



TILINPÄÄTÖS 2020

Kunnanhallitus
29.3.2021

Valtuusto
7.6.2021



Sisällys

1. TOIMINTAKERTOMUS	6
1.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset.....	6
1.1.1. Yleistä kunnan talouden tasapainosta ja erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä	7
1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	10
1.2.1. Kunnanjohtajan katsaus	10
1.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	11
1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	14
1.2.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys	14
1.2.3.2. Oman alueen taloudellinen kehitys.....	15
1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	28
1.2.5. Kunnan henkilöstö	29
1.2.6. Ympäristöasiat	30
1.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat	32
1.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	32
1.2.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	34
1.3. Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	34
1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	41
1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	41
1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	46
1.4.3. Tase ja sen tunnusluvut.....	50
1.5. Kokonaistulot ja – menot.....	56
1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	57
1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	58
1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus	58
1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	59
1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	59
1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	60
1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	63
1.6.6.1 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	63
1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	65
1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....	68
1.7. Tilikauden tuloksen käsittely	72
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	73
2.1. Tavoitteiden toteutuminen.....	73
2.1.1. Kuntastrategia vuoteen 2030.....	73
2.1.2. Liikelaitokselle talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen	74
2.1.3. Tytäryhteisöille talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen	74
2.1.3.2. Janakkalan Teollisuusalueet Oy	76
2.1.3.3. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy	78

2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	80
Toimielin Keskusvaalilautakunta.....	83
Tulosalue Vaalit	84
Toimielin Tarkastuslautakunta.....	85
Tulosalue Tarkastustoimi.....	86
Toimielin Kunnanhallitus	88
Tulosalue Yleishallinto	97
Tulosalue Talous- Ja Hallintopalvelut.....	100
Tulosalue Henkilöstöpalvelut	103
Tulosalue Työllistäminen	105
Tulosalue Kuntakehitys.....	107
Tulosalue Pelastuslaitos	110
Toimielin Tekninen Lautakunta.....	112
Tulosalue Teknisen toimen hallinto	118
Tulosalue Ympäristöpalvelut.....	120
Tulosalue Maankäyttö.....	123
Tulosalue Maaseutu- ja kyläpalvelut.....	126
Tulosalue Maaseutupalveluyksikkö	128
Tulosalue Tila- ja aluepalvelut	130
Tulosalue Liikuntapalvelut	133
Tulosalue Jätehuolto.....	136
Tulosalue Ateria- ja puhtauspalvelut	138
Toimielin Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta	142
Tulosalue Talous- ja hallintopalvelut	152
Tulosalue Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut.....	154
Tulosalue Perhe- ja sosiaalipalvelut	160
Tulosalue Terveystalouden palvelut	164
Toimielin Sivistyslautakunta.....	171
Tulosalue Sivistystoimen hallinto.....	176
Tulosalue Varhaiskasvatus.....	178
Tulosalue Opetustoimi	181
Tulosalue Kirjasto	184
Tulosalue Nuoriso	187
Tulosalue Perhekeskus	189
2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	192
2.4. Investointien toteutuminen	202
2.5. Rahoitusosan toteutuminen	211
2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	213
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	216
3.1. Tuloslaskelma	216
3.2. Rahoituslaskelma.....	217
3.3. Tase (ml. liikelaitos)	218

3.4. Konsernilaskelmat.....	220
3.4.1. Konsernituloslaskelma.....	220
3.4.2. Konsernin rahoituslaskelma	221
3.4.3. Konsernitase	222

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT 224

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	224
4.2. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	225
4.3. Tuloslaskelman liitetiedot.....	226
4.3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain.....	226
4.3.2. Verotulojen erittely	226
4.3.3. Valtionosuuksien erittely	226
4.3.4. Palvelujen ostojen erittely.....	226
4.3.5. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....	227
4.3.6. Pakollisten varausten muutokset.....	228
4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja – tappiot	228
4.3.8. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	228
4.3.9. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	229
4.4. Tasetta koskevat liitetiedot.....	230
4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	230
4.4.1.1 Arvonkorotukset.....	230
4.4.1.2. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti	230
4.4.1.3. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	231
4.4.1.4. Omistuksia muissa yhteisöissä.....	231
4.4.1.5. Saamisten erittely	232
4.4.1.6. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	232
4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	233
4.4.2.1. Oman pääoman erittely	233
4.4.2.2. Vieras pääoma.....	233
4.4.2.3. Velkojen erittely	234
4.4.2.4. Sekkilimiitti	234
4.4.2.5 Muiden velkojen erittely	234
4.4.2.6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	235
4.4.2.7. Huollettavien varat	235
4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	236
4.5.1. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin.....	236
4.5.2. Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita	236
4.5.3. Vakuudet.....	236
4.5.4. Vuokravastuut.....	237
4.5.5. Vastuusitoumukset	238
4.5.5. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista.....	238
4.5.5. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt.....	239
4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot.....	241

4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12.	241
4.6.2. Henkilöstökulut	241
4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut.....	242
4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot	242
4.6.5. Kunnan ja intressitahon väliset liiketoimet.....	242
5. ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET	244
5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös.....	244
5.1.1. Toimintakertomus	244
5.1.2. Talousarvion toteutuminen.....	247
5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat	252
5.1.4. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	260
5.1.5. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	265
5.1.6. Huleveden viemäröinti	266
5.1.7. Tilinpäätöksen allekirjoitus	268
5.1.8. Tilinpäätösmerkintä	268
5.1.9. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen	269
5.1.10. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen.....	270
6. LUETTELOT JA SELVITYKSET	271
6.1 Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	271
6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2020 sekä osallistuminen kokouksiin	273
6.3. Vakituisen henkilöstön määrä 2019 – 2020.....	279
7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS.....	288
8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	288

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Toimintakertomusta koskevat säännökset

Kuntalain (410/2015) § 113 mukaan

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

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

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

Tätä tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu seuraavia kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita:

- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän eriytetyn liiketoiminnan kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä (2017)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta (2020)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista (2016)
- Yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista (2020)
- 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)

Kuntalain (410/2015) § 115 mukaan ”Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsitteystä.”

1.1.1. Yleistä kunnan talouden tasapainosta ja erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä

Kuntalain (410/2015) 110 § momentti 3 määrittelee taloussuunnitelman tasapainosta ja mahdollisesta taseeseen kertyneestä alijäämästä seuraavaa:

”Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.”

Covid-epidemiasta johtuen Kuntalakiin (410/2015) on lisätty väliaikaisesti uusi 110 a §, jolla jatketaan alijäämän kattamista koskevaa määräaika. Muutos on voimassa 1.12.2020-31.12.2025 ja se kuuluu seuraavasti:

110 a § (27.11.2020/883) Alijäämän kattamista koskevan määräajan jatkaminen covid-19-epidemiasta johtuvien taloudellisten vaikeuksien vuoksi

Jos kunta ei covid-19-epidemiasta johtuvien poikkeuksellisten ja tilapäisten kunnallistaloudellisten vaikeuksien vuoksi voi kattaa taseeseensa kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa, valtiovarainministeriö voi kunnan hakemuksesta päättää, että alijäämä on katettava kuuden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tällöin kunnan 118 §:ssä tarkoitettu arviointimenettely ja kuntayhtymän 119 §:ssä tarkoitettu arviointimenettely voidaan aloittaa 118 §:n 2 momentissa ja 119 §:n 1 momentissa säädetystä poiketen vasta, kun tämän momentin mukainen määräaika on kulunut.

Kunta voi tehdä 1 momentissa tarkoitetun hakemuksen aikaisintaan 110 §:n 3 momentissa säädetyn alijäämän kattamista koskevan määräajan päättymistä edeltävän vuoden kesäkuussa ja se on tehtävä alijäämän kattamista koskevan määräajan päättymisvuoden elokuun loppuun mennessä. Jos alijäämän kattamista koskeva määräaika päättyy vuonna 2020, hakemus tulee kuitenkin tehdä vuoden 2020 loppuun mennessä. Hakemukseen tulee liittää selvitys covid-19-epidemiasta kunnalle aiheutuneista taloudellisista vaikutuksista ja suunnitelma talouden tasapainottamiseksi toteutettavista toimenpiteistä.

Kunnan on laadittava talousarvionsa ja -suunnitelmansa siten, että valtuuston päätökset alijäämän kattamista koskevista toimenpiteistä 1 momentissa tarkoitettuna määräaikana toteutetaan. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys toimenpiteiden toteutumisesta ja riittävyydestä tilikaudella. Kunnan on toimitettava selvitys valtiovarainministeriölle tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä.

Mitä 1–3 momentissa säädetään kunnasta, sovelletaan myös kuntayhtymään.

Edellä esitetty väliaikainen § 110 a ei tarkoita, että kunnalla on automaattisesti kuusi vuotta aikaa tasapainottaa talouttaan. Kattamiskauden pidennys on harkinnanvarainen. Valtiovarainministeriö arvioi kunnan esityksen perusteella kunnan mahdollisuudet selvitä velvoitteistaan ja tekee päätöksen kattamiskauden pidentämisestä. Kattamisajan pidentämisestä päättäminen on ajallisesti kytketty alijäämän kattamiskauden päättymiseen. Tämän on arvioitu kannustavan kuntaa alijäämän kattamiseen ensisijaisesti lain mukaisessa määräajassa, koska poikkeusta ei voi hakea ennakoon jo kattamiskauden alussa. Esimerkiksi kunta, jonka alijäämän kattamiskausi päättyy vuoden 2022 lopussa, voi hakea kattamiskauden pidennystä aikaisintaan kesäkuussa vuonna 2021, jonka jälkeen syksyllä kunnassa päätetään vuoden 2022 talousarviosta.

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 määräajassa.

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

- 1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;*
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;*
- 3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;*
- 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.*

Edellä 3 momentissa tarkoitettujen tunnuslukujen raja-arvot lasketaan vuosittain Valtiokonttorin ylläpitämiin konsernitilinpäätösten tietoihin ja kunnan vahvistamaan tuloveroprosenttiin perustuen. Mainitun momentin 1 kohdassa tarkoitettu vuosikate lasketaan

ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:ssä tarkoitettua harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta. Lisäksi mainitun momentin 4 kohdassa tarkoitettu konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa konsernituloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla konsernitaseen lainamäärä kahdeksalla. (19.12.2019/1368)

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.

Edellä esitettyjä 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 on säilynyt ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu.

1.2. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2020 jää historiankirjoihin globaalin pandemian ja sen vaikutusten vuoksi. Toisaalta vuosi 2020 tulee jäämään mieliimme myös epäreiluuden ja epävarmuuden vuotena. Samalla kun julkisen sektorin työntekijät ovat venyneet pitkää päivää tehden äärirajoilleen, mutta työnsä ja tulonsa säilyttäneen, yksityisellä sektorilla moni työntekijä ja yrittäjä joutui kohtaamaan kriisin menettäen taloutensa tasapainon.

Janakkala oli jo ennen kunnanjohtajavaihdosta saanut valmiustoimintansa erittäin hyvälle mallille. Niin kokouksia kuin kuntalaisten palveluita on pystytty järjestämään niin hyvin kuin tällaisessa tilanteessa on mahdollista. Kunnan rooli on korostunut, kun ihmisten terveyden ja turvallisuuden suojaaminen on tullut entistä enemmän työnteon jokapäiväiseksi arjeksi.

Paljon kiitosta kuntaan on tullut esimerkiksi keväisestä onnistuneesta ja laadukkaasta etäkoululaisten ruoasta. Kylillä ja yhdistyksissä on ollut myös mahtavaa yhdessä tekemistä ja läheisten auttamista. Kesän aikana niin kuntalaiset, kuntaorganisaatio kuin poliittiset päättäjätkin pystyivät hieman hengähtämään, kun saatiin elää lähes normaalia elämää. Silti rajoitusten asettaminen ja niiden noudattaminen ovat kuormittaneet meitä kaikkia.

Kriisivarautuminen ja valtion kunnalle pandemian vuoksi asettamien tehtävien toteuttaminen on tullut normaalitoiminnan päälle. Silti kehitysharppauksia on tehty myös viime vuonna. Saimme kuntaan useita uusia yrityksiä ja esimerkiksi pitkään myynnissä olleiden kiinteistöjen ja rakennusten kaupat ovat luoneet uskoa tulevaan. Janakkalassa on uskottavasti vetovoimaa.

Viestinnän osalta Janakkala on jatkanut edelleen hyvin avointa linjaa, vaikka se on saattanut välillä herättää tunteitakin. Avoimuus varsinkin kriisissä saattaa välillä jopa pelottaa. Tunteita ovat samoin herättäneet suuret kilpailutukset ja mittavat investoinnit, joista monet alkoivat viime vuonna näkyä konkreettisesti kaikkien meidän kuntalaisten silmiinkin.

Koko vuotta ja varsinkin loppuvuotta kuvasti tasapainoisen taloustilanteen tavoittelu. Kipeitäkin ratkaisuja jouduttiin yhdessä viranhaltijoiden ja poliittisten päättäjien kanssa tekemään. Lopputulokseksi pystyttiin rakentamaan tulevaisuudenkuva, joka mahdollistaa tasapainossa pysyvän kuntatalouden.

Haluan kiittää työntekijöitä, poliittisia päättäjiä, kuntalaisia, yhdistyksiä ja yrittäjiä siitä, että selvisimme ikävästä poikkeusvuodesta näinkin pienin vaurioin. Kukaan meistä ei tällaista olisi halunnut, mutta nyt on ollut pakko vain selvitä. Tulevaisuus pohdituttaa. Olettakaamme, että kaikki käy hyvin.

Reijo Siltala
kunnanjohtaja

1.2.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto on koostunut 33 valtuutetusta.

Valtuuston puheenjohtajana on toiminut Merja Taponen, pj. (Kesk.) ja varapuheenjohtajina Tomi Lindstén, 1 vpj. (SD) 1.1.2020-14.9.2020 ja Rauno Kurki 1. vpj. (SD) 14.9. - 31.12.2020), Anssi Lepistö 2. vpj. (Vihr), ja Marko Ahtiainen 3. vpj. (KOK).

Kunnanvaltuusto on 1.1. - 31.12.2020 pitänyt 9 kokousta ja käsitellyt 115 §:ää.

Kunnanvaltuuston poliittiset voimasuhteet em. aikavälillä olivat seuraavat:

- SDP 10
- Kesk. 8
- Kok. 5
- PS 3, 1.1.-16.11.2020
- PS 2, 16.11.2020 – 31.12.2020
- Vihr. 3
- Vas. 3
- KD 1
- Valtuustoryhmä Anita Ventola 1, 16.11.-31.12.2020

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus on koostunut 7 jäsenestä.

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

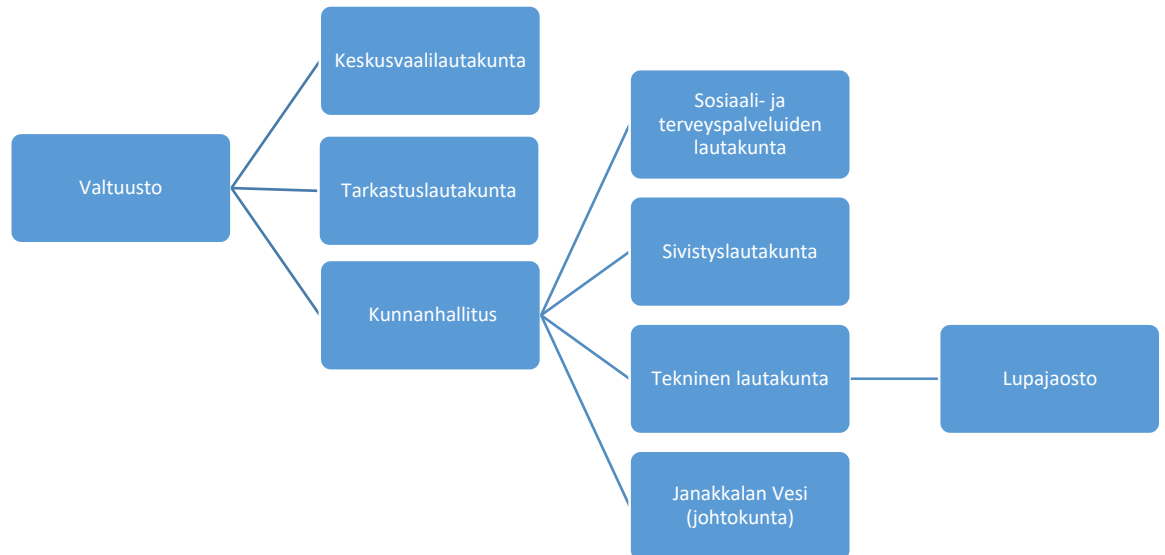
Kunnanhallituksen esittelijänä on toiminut vt. kunnanjohtaja Jenni Jokela 1.1.-23.6.2020 ja 24.6.-31.12.2020 kunnanjohtaja Reijo Siltala.

Kunnanhallitus on 1.1 -31.12.2020 aikana pitänyt 28 kokousta ja käsitellyt 397 §:ää.

Kunnanhallituksen poliittiset voimasuhteet em. aikavälillä olivat seuraavat:

- SDP 2
- Kesk. 2
- Kok 1
- PS 1
- Vas 1

Tilivelvolliset toimielimet jäsenineen on esitetty tämän kirjan kappaleessa 6.2.

Janakkalan kunnan luottamushenkilöorganisaatio 1.1.-31.12.2020**Kunnan hallinnon toiminta**

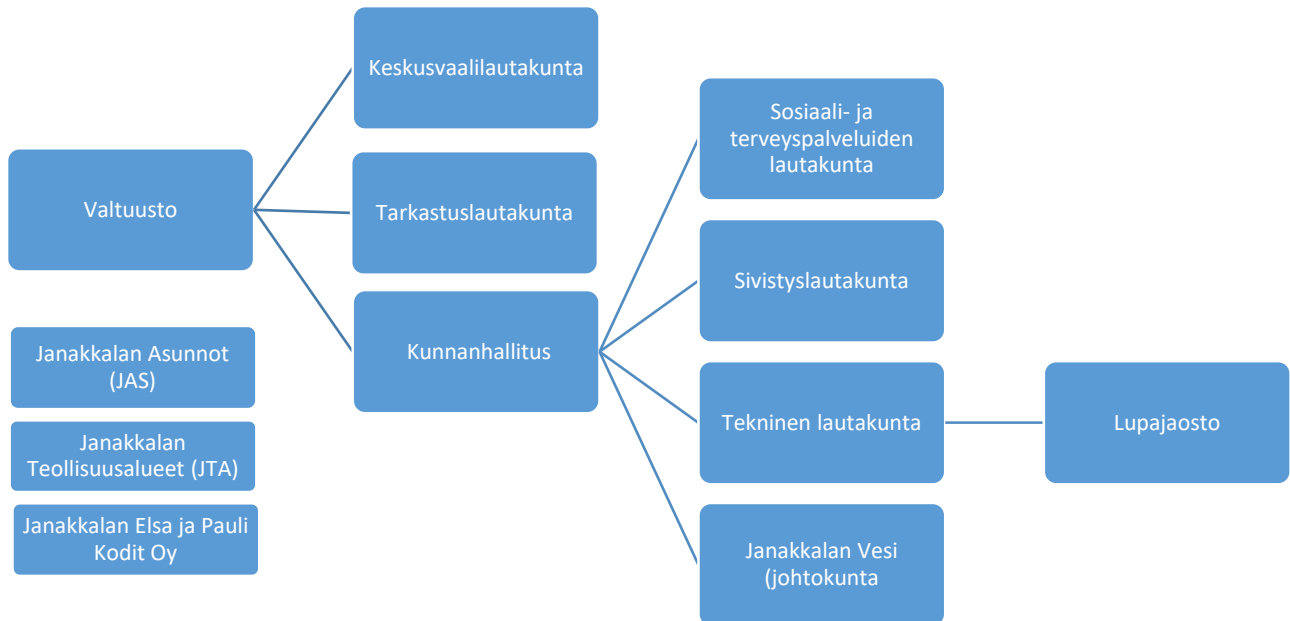
Kunnan toiminta jakautuu kolmeen toimialaan: sosiaali- ja terveystalouteen, sivistystoimeen sekä tekniseen toimeen. Konsernipalvelut tukevat koko kunnan tasolla kunnan organisaation toimintaa kunnanjohtajan rinnalla.

Kunnan johtoryhmän kokoonpano vuonna 2020

Jenni Jokela	vt. kunnanjohtaja 23.6.2020 asti
Reijo Siltala	kunnanjohtaja 24.6.2020 alkaen
Jenni Jokela	talous- ja hallintojohtaja
Maija Nivala	henkilöstöjohtaja
Leena Joutsenniemi	viestintäpäällikkö
Päivi Niiranen	sosiaali- ja terveystalouden johtaja
Jukka Vahila	tekninen johtaja 1.1.-15.2.2020
Tiina Vesala	vs. tekninen johtaja (OTO) 16.2.-18.5.2020
Esa Heikkinen	vs. tekninen johtaja 19.5. – 31.12.2020
Jouni Wilpola	sivistysjohtaja
Liisa Piirtola	toimitusjohtaja, Janakkalan Vesi liikelaitos
Arja Jaatinen	toimitusjohtaja, Janakkalan Asunnot Oy 15.1.2020 asti
Riitta Mäkinen	toimitusjohtajan sijainen Janakkalan Asunnot Oy 16.1.-31.3.2020
Seppo Hakamäki	toimitusjohtaja, Janakkalan Asunnot Oy 1.4. 2020 alkaen
Markus Myhrberg	toimitusjohtaja, Janakkalan Teollisuusalueet Oy
Pirjo Paloneva	toimitusjohtaja, Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy 15.3.2020 asti
Tiina Halinen	toimitusjohtaja, Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy 16.3.2020 alkaen
Sinikka Elo	henkilöstön edustaja

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

Janakkalan kuntakonsernin organisaatio 1.1.-31.12.2020



1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

1.2.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys

Valtionvarainministeriön 17.12.2020 julkaiseman Taloudellisen katsauksen mukaan talouden selvä toipuminen covid-19-epidemista siirtyy vuoden 2021 puolelle, sillä epidemian toinen aalto hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta vuoden 2021 puolella. Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 3,3 % v. 2020 ja sen jälkeen kasvavan 2,5 % v. 2021. (VM, Taloudellinen katsaus 17.12.2020:85, s.14)

Talouden toipumien alkaa pandemiaan liittyvän epävarmuuden hälventyessä vuoden 2021 kuluessa. Vuoden 2021 loppua kohden kiihtyvä kasvu nostaa myös vuoden 2022 talouskasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.14)

Uusien rajoitustoimien käyttöönotto vähentää etenkin palvelujen kysyntää sekä tarjontaa ja kääntää työllisyyden uudelleen laskuun. Vuonna 2020 työllisyys supistuu 1,5 %, mutta enää 0,3 % v. 2021. Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Lomautettujen määrä väheni ennätystasolta kesällä nopeasti, mutta syksyllä lomautettujen määrä on kääntynyt uudestaan nousuun. Työttömyysaste jää 7,8 prosenttiin v. 2020 ja nousee 8,0 prosenttiin v. 2021. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.16)

Nimellispalkat nousevat 1,7 % palkkaliukumien noustessa v. 2020. Kuluttajahintaindeksillä mitattuna inflaatioksi ennustetaan 0,3 % v. 2020. Kulutuskysynnän merkittävä supistuminen sekä epävarmuus talouden tulevasta kehityksestä hillitsevät inflaatiota myös tulevina vuosina. Vuonna 2021 ansiotaso nousee 2,5 %, mutta inflaatio kiihtyy vaatimattomasti 1,0 prosenttiin. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.16)

Kotitalouksien säästämisaste pysyy koko ennusteperiodin ajan positiivisena ja kulutus pysyy käytettävissä olevia tuloja vähäisempänä. Kokonaisuudessaan yksityisten investointien kasvu jää vaisuksi. Yksityisten investointien keskimääräinen kasvuvauhti on ennustejaksolla lähellä nollaa ja niiden suhde BKT:hen jää ennustejakson lopussa noin 19 prosenttiin. Vuosina 2022 ja 2023 asuntoaloitusten määrä palaa lähemmäs pitkän aikavälin keskiarvoa, ja asuntoinvestoinnit kääntyvät kasvuun. Vahvempi kysyntä sekä kansainvälisesti että kotimaassa tukee kone- ja laiteinvestointeja. Lisäksi teollisuuden suurhankkeiden käynnistymistodennäköisyys kasvaa ennustejakson loppua kohti. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.16-17)

Tavaroiden vienti kasvaa vientimarkkinoiden vetämänä ja vienti saavuttaa kriisiä edeltävän tason vuoteen 2023 mennessä. Vientiyritysten tuotannon kasvu lisää muualta maailmasta tuotujen komponenttien kysyntää, mikä kasvattaa tuontia ennustejakson loppua kohden. Myös palvelutuonnin elpyminen pitää yllä tuonnin kasvua. Toisaalta investoinnit kasvavat hitaasti lähivuosina, mikä hillitsee tuonnin kasvua. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.17)

Selvemmin työttömyys laskee vuosina 2022 ja 2023, kun talous toipuu epidemiasta ja rajoitustoimista. Vuonna 2023 työttömyysaste laskee runsaaseen 7 prosenttiin, mikä on vielä hieman enemmän kuin EU-jäsenmaissa käytössä olevalla komission menetelmällä arvioitu rakenteellisen työttömyyden taso Suomessa. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.17)

Ansioiden nousun ja työllisyyden kasvun myötä palkkasumman ennakoitaan kääntyvän 2 prosentin vuosittaiseen nousuun vuosina 2022-2023. Samaan aikaan kansallissella kuluttajahintaindeksillä mitatun inflaation arvioidaan kiihtyvän 1,4 ja 1,6 prosenttiin. Palkkojen nousu välittyy vähitellen erityisesti palveluiden hintoihin. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.17)

Julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino kasvaa jyrkästi v. 2020. Alijäämän arvioidaan kuitenkin kasvavan aiemmin ennakoitua vähemmän, vaikka covid-19-epidemia on syksyn mittaan kiihtynyt uudelleen. Suomen talous- ja työllisyyskehitys näyttävät selvinneen vuodesta 2020 monia muita maita lievemmin vaurioin. Vuoden mittaan lisäbudjeteissa on päätetty monista tukitoimista, mutta kaikkia varoja ei käytetä vuoden 2020 aikana, vaan niiden käyttö ajoittuu osittain vuoden 2021 puolelle. Lisäksi epidemiatilanne on vähentänyt julkisten palveluiden käyttöä, mikä on pienentänyt julkisten menojen kasvua v. 2020. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.17)

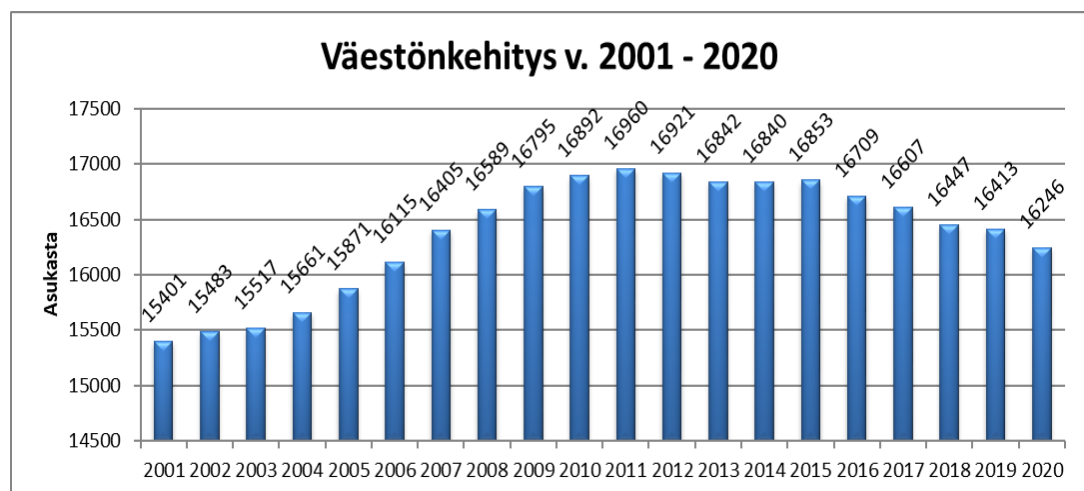
Vuoden 2021 puolelle jatkuva covid-19-epidemia sekä hallituksen päättämät yrityksiä, kansalaisia ja talouden elpymistä tukevat toimet pitävät julkisen talouden alijäämän hyvin suurena myös v. 2021. Ei-kiireellisen hoidon lykkääminen epidemian aikana aiheuttaa lisäksi palvelu- ja hoitovelkaa, joka lisää sosiaali- ja terveydenhuollon menojen kasvupainetta epidemian laannuttua. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.18)

Julkisen velka kasvaa vajaasta 60 prosentista 69 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen v. 2020. Vuonna 2021 velkasuhteen kasvu hidastuu, kun epidemia väistyy ja talouden kasvu elpyy. Julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino sekä väestön ikääntymisestä aiheutuva menojen automaattinen kasvu ylläpitävät kuitenkin velkasuhteen kasvua myös tulevina vuosina. Julkisen velkasuhteen arvioidaan olevan 75 % v. 2025. (VM, Taloudellinen katsaus, 17.12.2020:85, s.18)

1.2.3.2. Oman alueen taloudellinen kehitys

Asukasmäärän kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotietojen perusteella Janakkalan kunnan asukasmäärä 31.12.2020 oli 16 246. Asukasmäärä on vähentynyt 167 henkilöllä (1,03 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.



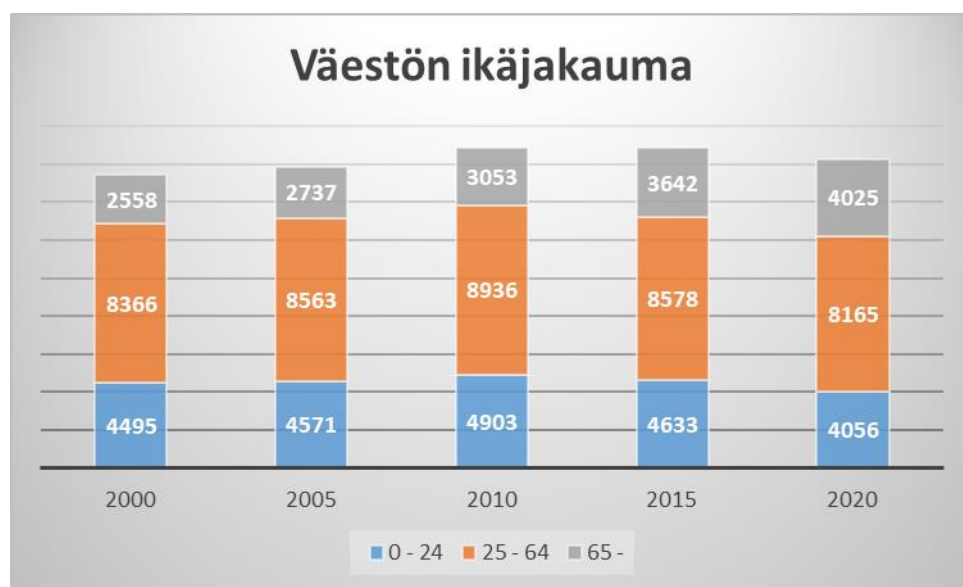
Lähde: * Tilastokeskus

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 melko runsaana aina tähän päivään asti.

Vuoden 2020 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 16 445 asukasta. Ennuste alittui 199 henkilöllä väkiluvun ollessa vuoden 2020 viimeisenä päivänä edellä mainittu 16 246.

Väestön ikäjakauman kehitys

Väestön ikäjakaumisessa näkyy yli 65 vuotiaiden määrän voimakas kasvu koko 2000-luvun, vastaavasti lasten- ja nuorten sekä aikuisväestön määrä on kääntynyt laskuun vuoden 2010 jälkeen.



Lähde: Tilastokeskus

Työllisyys

Hämeen ELY-keskuksen kuntien alueella oli joulukuun 2020 lopussa 24 455 työttöntä työnhakijaa, joista 4367 kokoaikaisesti lomautettuja. Vuoden takaiseen verrattuna kasvua on 33,1 %. Kasvusta 2878 tuli lomautettujen ja 3208 muiden työttömien määrän kasvusta.

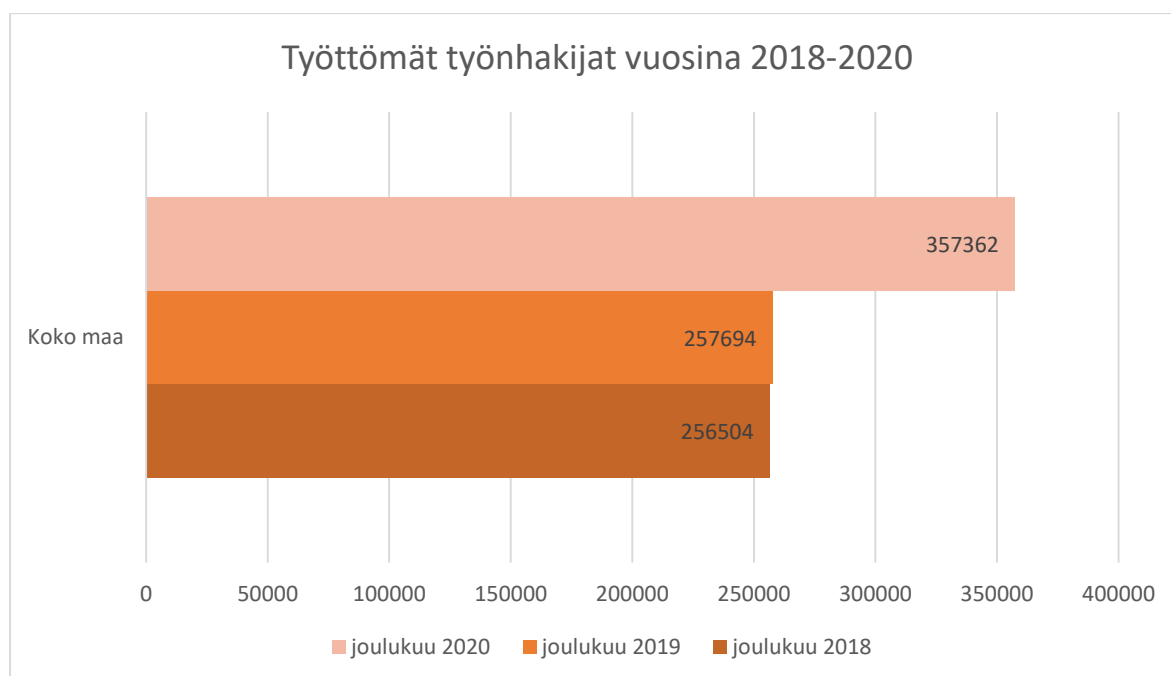
Vuodentakaisesta Hämeen alueella työttömien määrä kasvoi eniten palvelu ja myynti-työntekijöiden (1229) ja rakennus, korjaus, ja valmistustyöntekijöiden (1069) ryhmissä. Miesten työttömyys (34,3 %) kasvoi hieman naisia (31,5 %) nopeammin.

Työttömien kokonaismäärä kasvoi vuodentakaisesta kaikissa ikäryhmissä. Suhteellisesti työttömyys lisääntyi eniten yli 64-vuotiailla (83 %) ja ikäryhmissä 40-44vuotiaat (43 %), 35-39 -vuotiaat (40 %) ja 45-49 -vuotiaat (40 %).

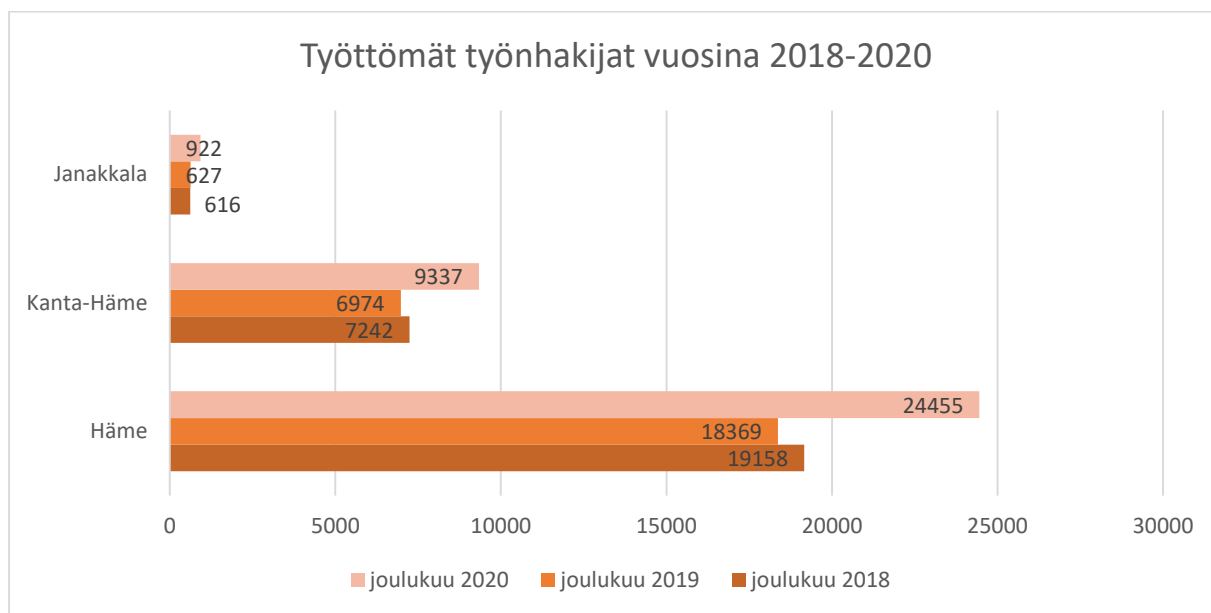
Työttömistä kokoaikaisesti lomautetuista oli miehiä 65 % ja naisia 35 %. Naisien osuus lomautetuista on noussut selvästi vuodentakaisesta, jolloin osuus oli 22 prosenttia. Miehiä oli eniten lomautettuna rakennus, korjaus ja valmistustyöntekijöiden ja prosessi- ja kuljetustyöntekijöiden ammattiryhmissä ja naisia palvelu- ja myyntityöntekijöiden ja ammatteihin luokittelemattomien ryhmissä.

Työttömyyden kasvun taustalla joulukuussa on myös jokavuotinen ilmiö, joka johtuu mm. eräiden ammatillisten koulujen päättymisestä ja määräaikaisten työsuhteiden taivannomaista yleisemmästä päättymisestä. Vuonna 2020 kasvuun liittyy myös Covid19-pandemian vaikutus.

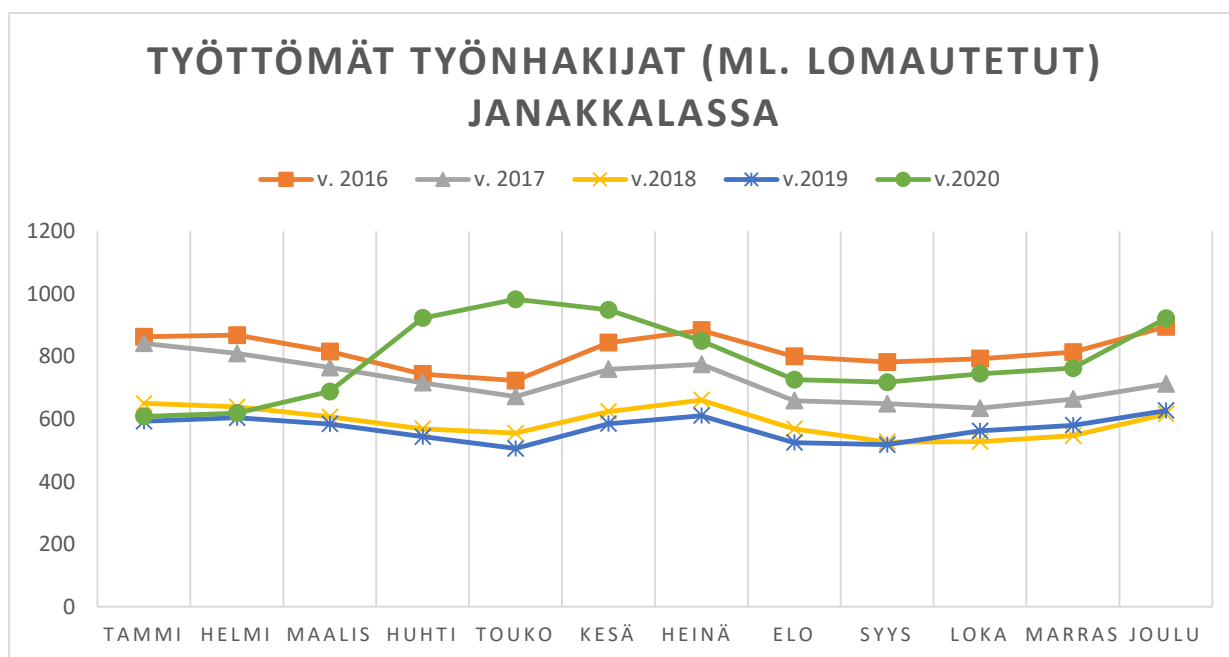
Koko maan tilanne



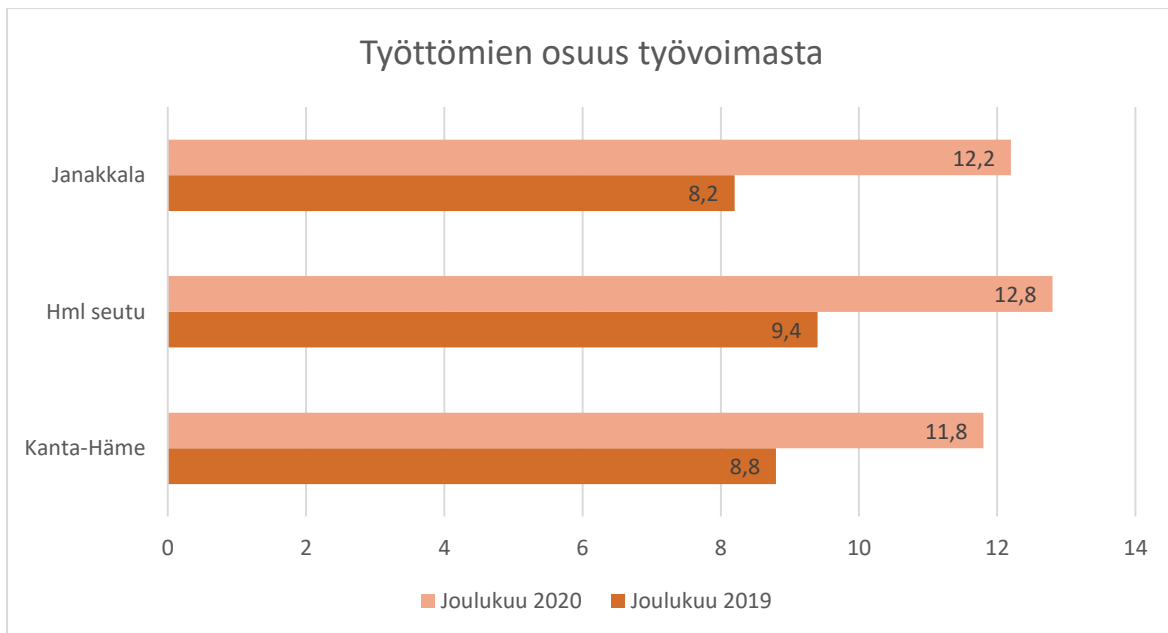
Tarkasteltuna alueellinen kehitys viimeisten vuosien aikana:



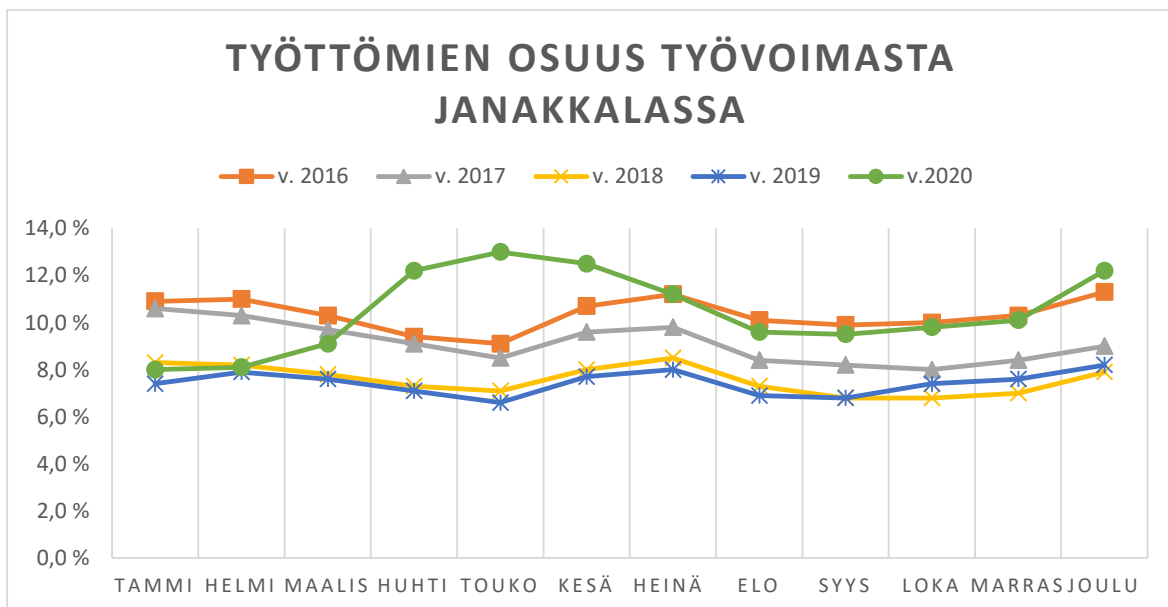
Työttömien työnhakijoiden määrä Janakkalassa on kasvussa. Työttömiä työnhakijoita vuoden 2020 lopussa oli 922 henkilöä, joka on 12,2% osuus työvoimasta.



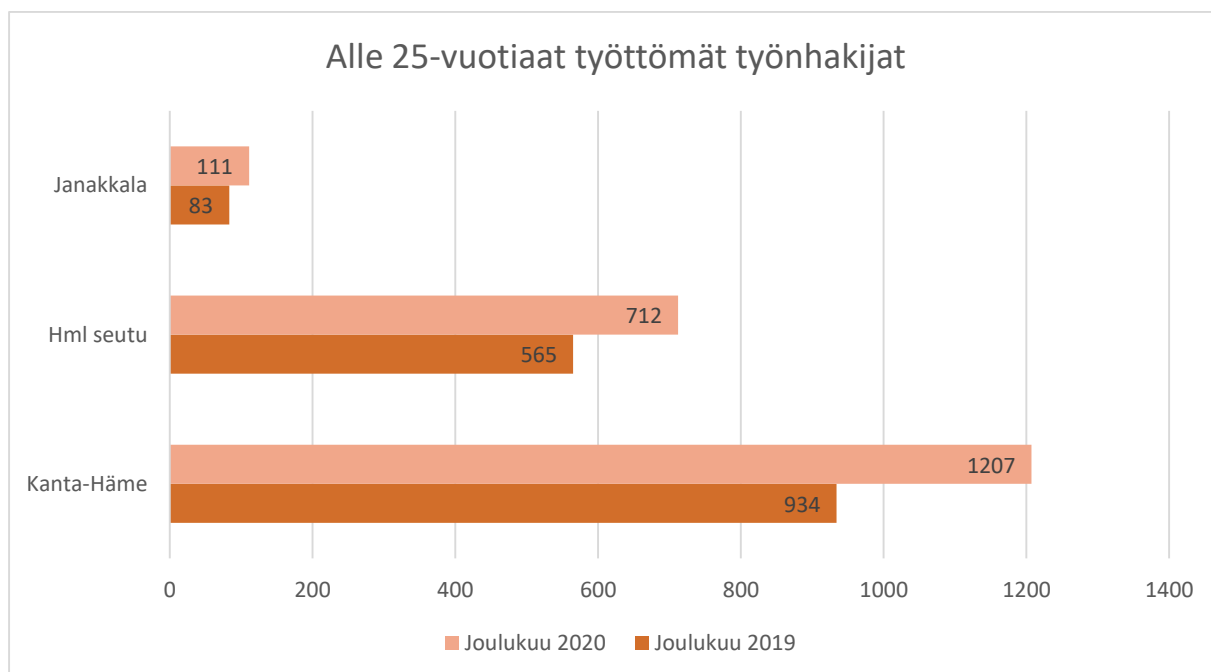
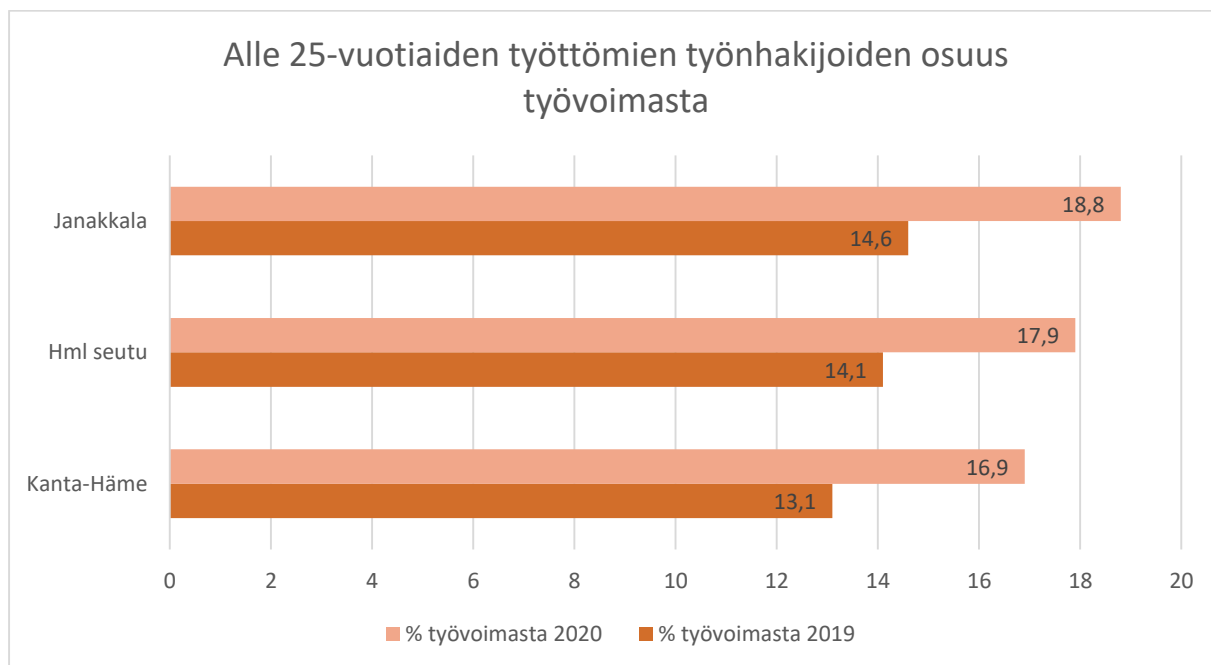
Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeessä joulukuun lopussa 14,4 prosenttia, mikä on 3,7 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuosi sitten.



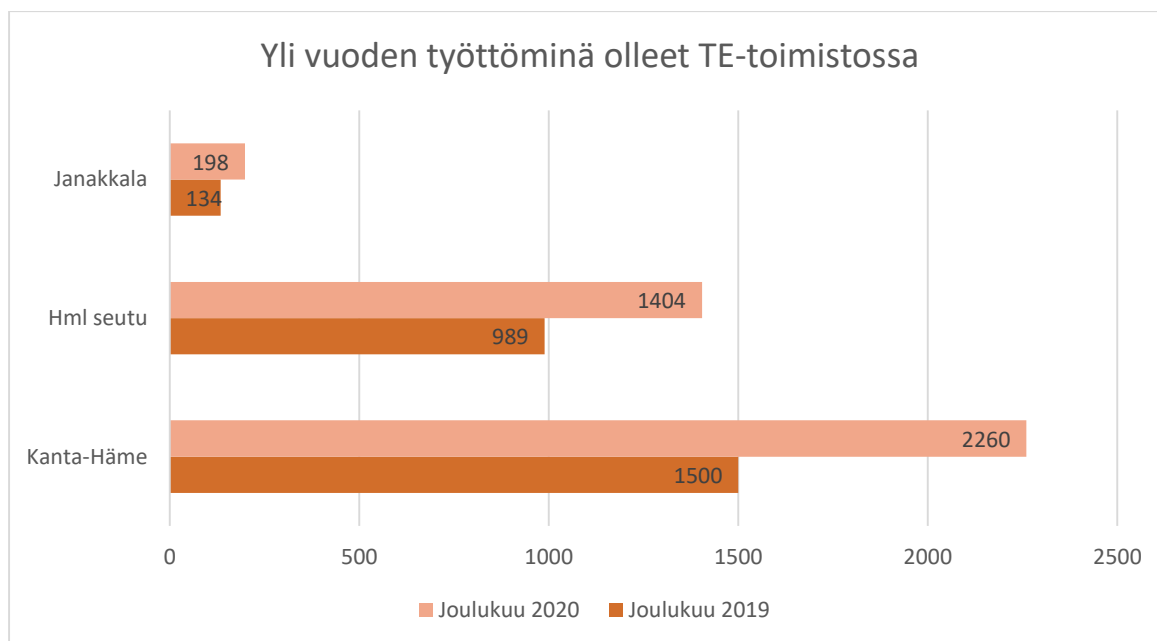
Janakkalan kunnan tilanne vuosittainen kehitys:



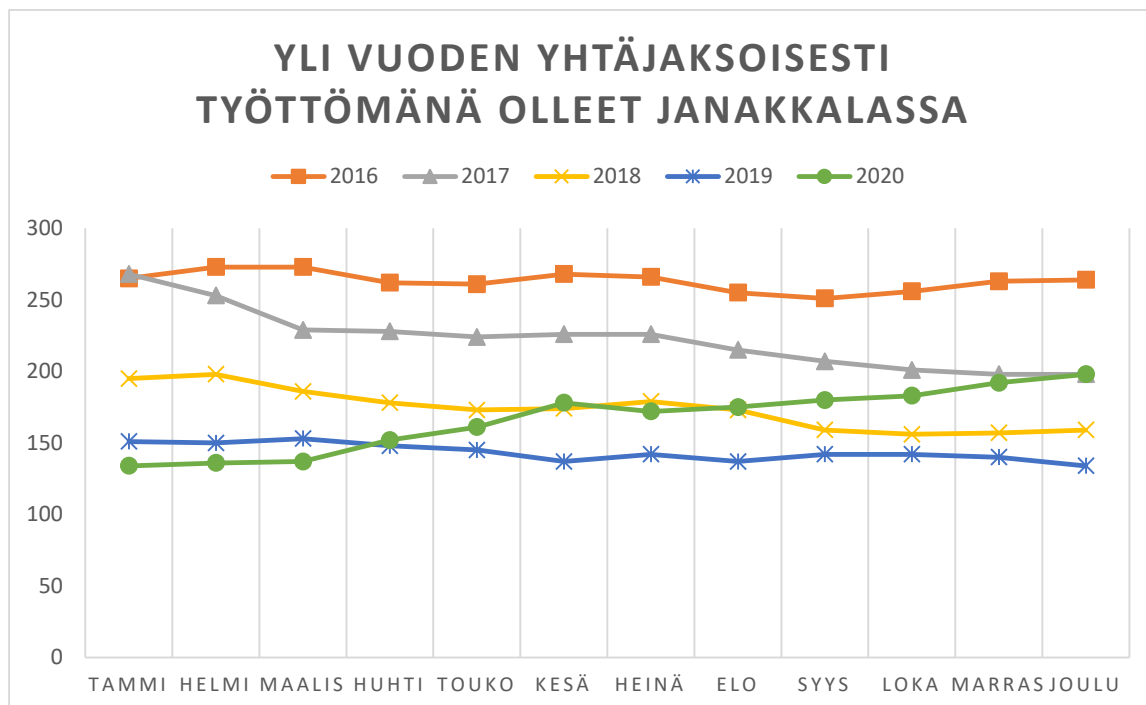
Hämeen alueella alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 24,2% työvoimasta. Kasvua vuoden takaiseen on 24,2%. Janakkalan kunnassa alle 25-vuotiaiden työnhakijoiden osuus työvoimasta on Kanta-Hämeen korkein 18,8%.



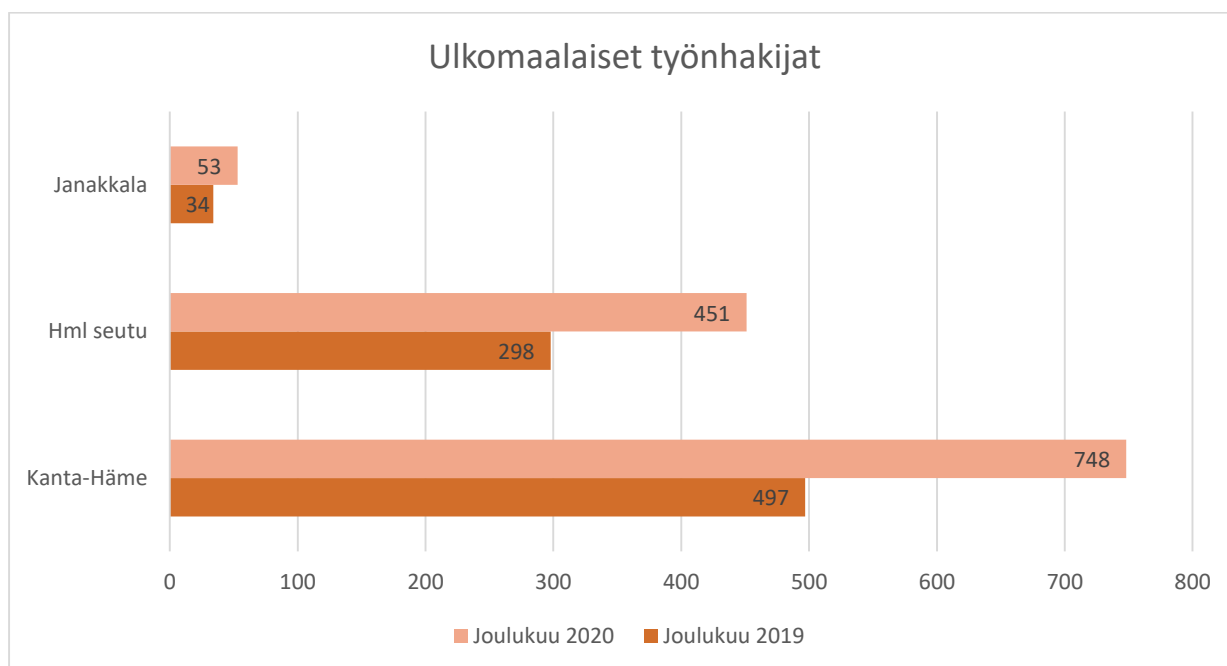
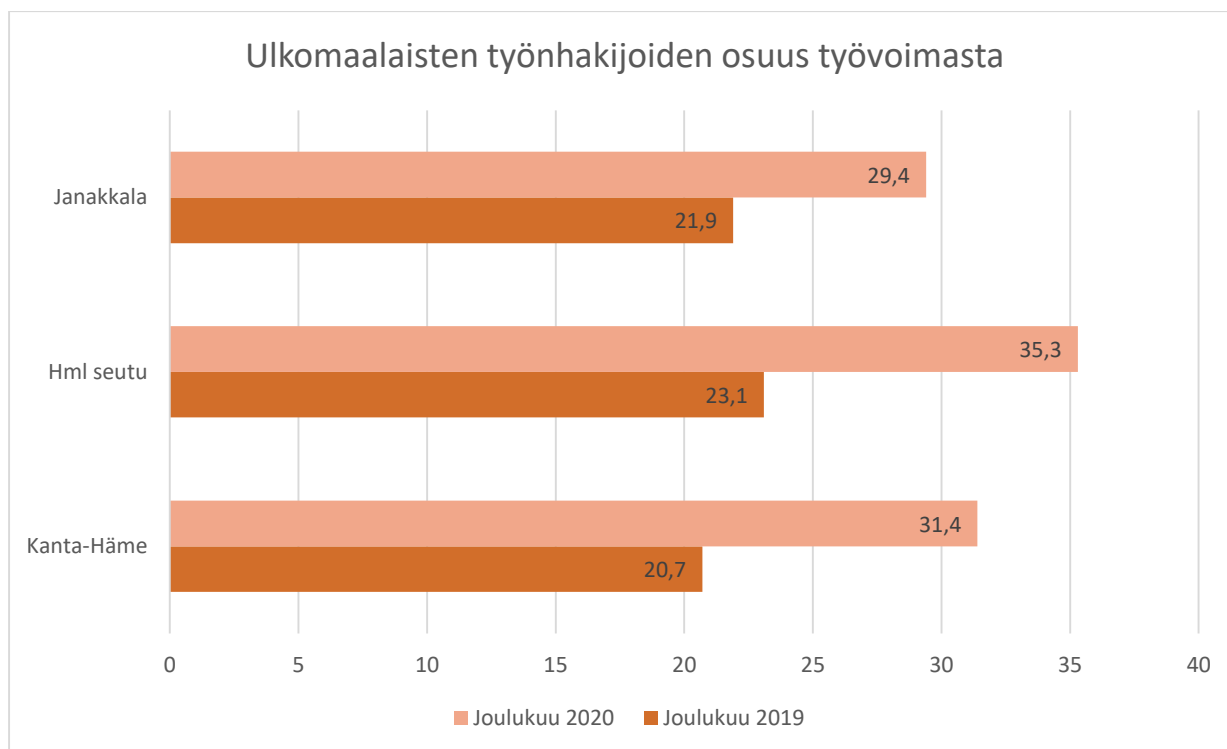
Pitkäaikaistyöttömiä eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleita oli Hämeen alueella 53,0 % kuin vuosi sitten.



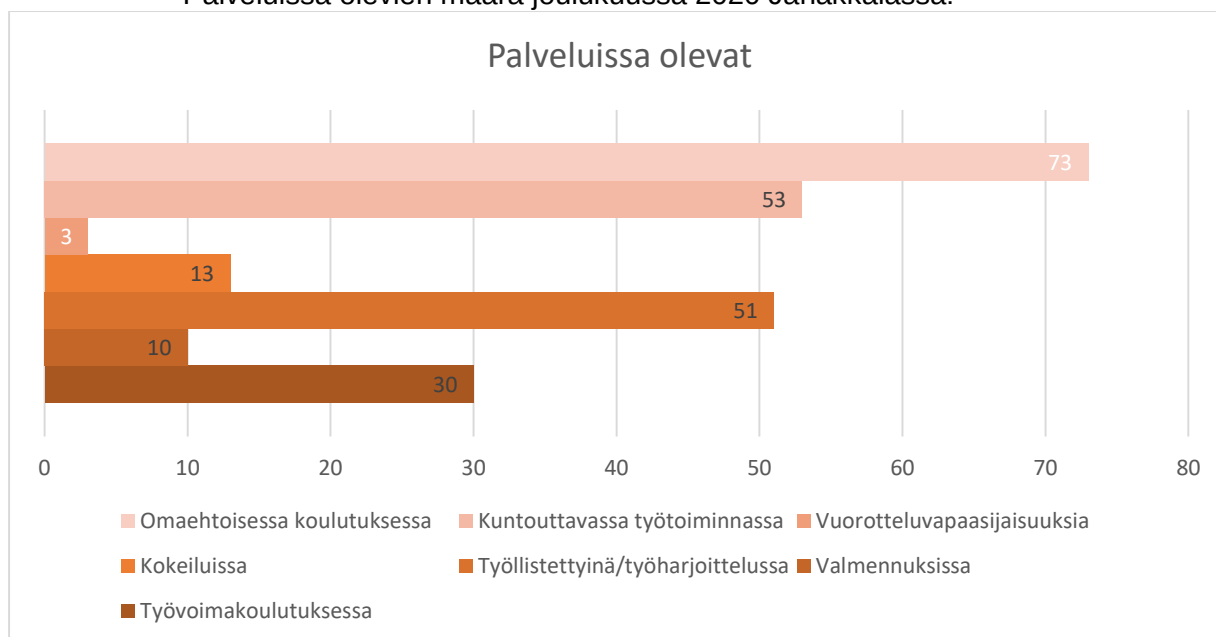
Janakkalassa pitkäaikaistyöttömyyden kasvu johtuu mm. terveydentilaan liittyvien haasteiden kasvusta sekä työttömien työnhakijoiden ikärakenteesta.



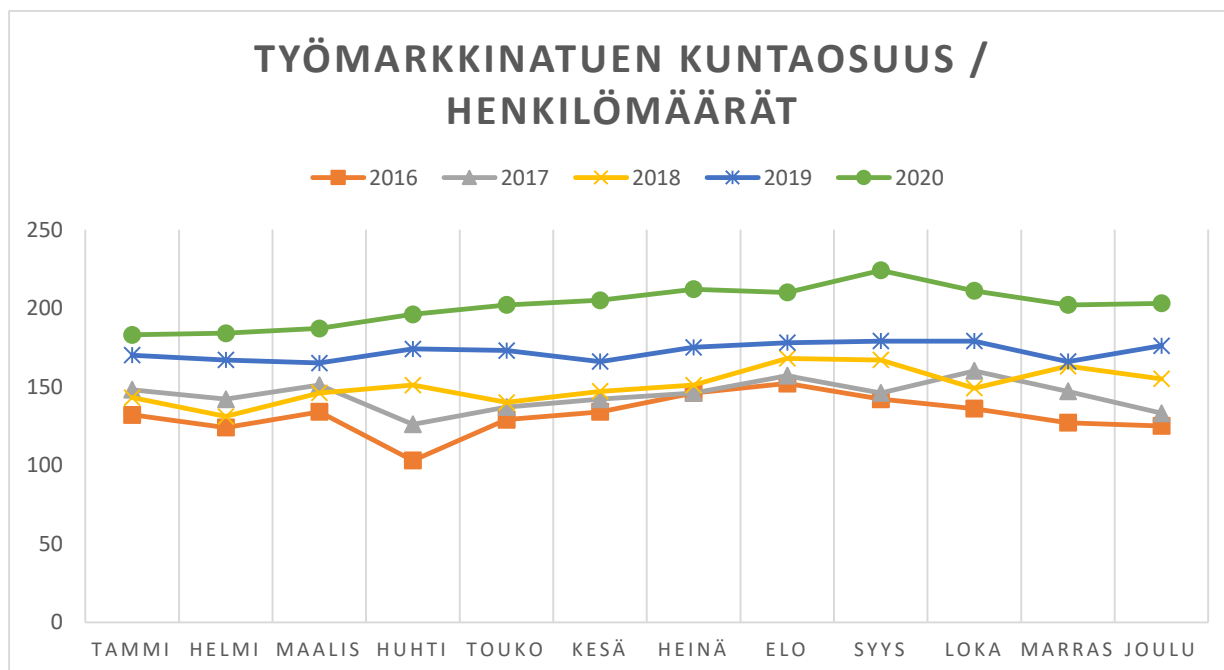
Hämeessä ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 35,9 prosenttia.

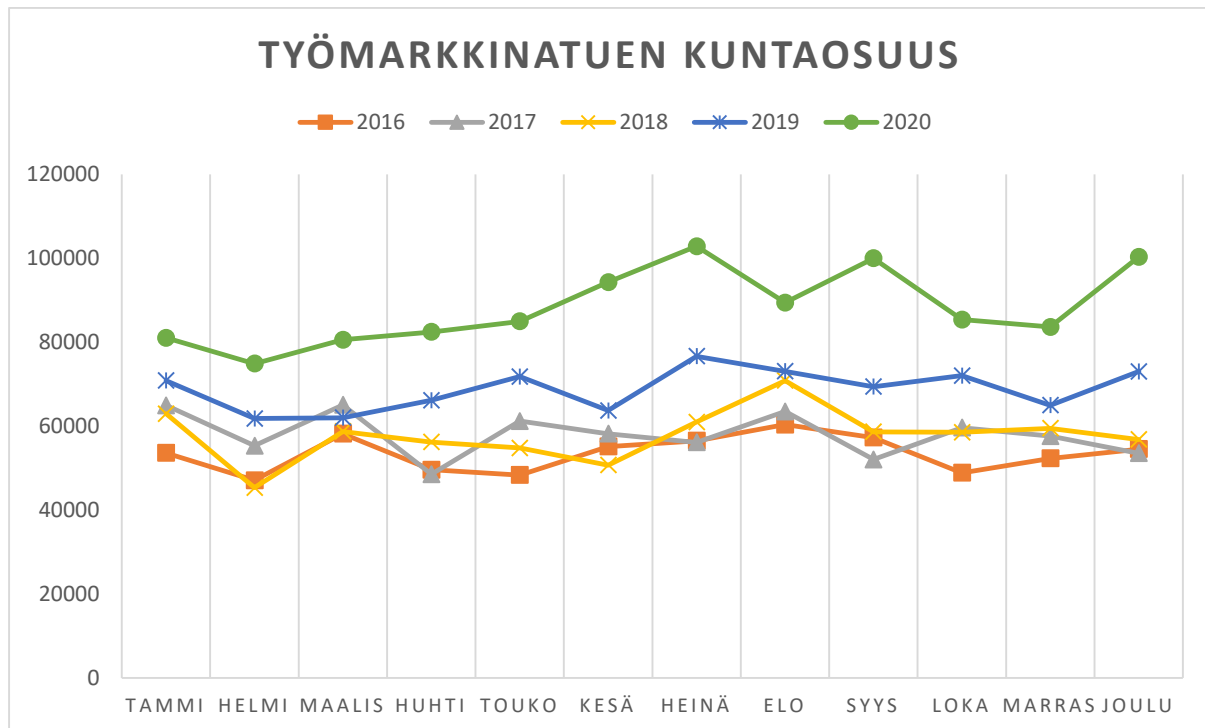


Vuonna 2020 palveluihin ohjautuminen oli normaalista poikkeavaa. Samalla lomautusten määrä oli poikkeuksellisen suurta johtuen pandemiatilanteesta. Palveluissa olevien määrä joulukuussa 2020 Janakkalassa:



Työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuun vaikuttaa moni tekijä. Janakkalassa väestörakenne on ikääntyvä, sosiaali- ja terveysten palvelujen tarve sekä erilaisten tukimuotojen tarve on lisääntynyt. Lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuutta kasvattaa poikkeuslaki yrittäjien toimeentuloturvaan. Kelan työmarkkinatukea on voinut hakea, jos päätoiminen työskentely yrityksessä on päättynyt tai yrittäjätulo on epidemian vuoksi vähemmän kuin 1 089,67 e/kk.





Elinvoima

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

Elinvoimaohjelman tavoitteet / toimenpiteet

- Janakkalan yritykset menestyvät ja kasvavat
 - Kunnassa toimivilla yrityksillä on erinomaiset toimintaolosuhteet ja kasvuedellytykset. Yritysten ja työpaikkojen määrä lisääntyy.
- Janakkala tunnetaan
 - Janakkalalla on houkutteleva imago, vahva matkailuprofiili ja Janakkala tunnetaan vireästä kulttuuritoiminnasta ja monipuolisista tapahtumista.
- Paikallisuus on kasvava voimavara
 - 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 sekä Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n toimitusjohtaja ja yrityskehittäjä. Vuonna 2020 Veturi palveli 110:tä asiakasta ja asiakastapahtumia oli yhteensä 141.

Vuonna 2019 alkanut Maankunnallinen uudistava KV-palvelumalli- hanke jatkui ja sai korona-epidemian aiheuttamien lykkäysten vuoksi puoli vuotta jatkoaikaa. Hanke toteutetaan yhteistyössä Hämeenlinnan, Riihimäen ja Forssan kanssa. Sen tavoitteena on

luoda alueelle yhtenäinen KV-palvelukonsepti ja vahvistaa alueen yrityksen KV-valmiuksia. Janakkalasta on saatu osallistettua yrityksiä mm. työpajoihin, joita on toteutettu neljä kpl.

Janakkalan kunta valikoitui Klash-haastekilpailun kolmen kunnan joukkoon, joiden esittämiä haasteita varten ollaan järjestäjän toimesta hakemassa ratkaisijoita. Tammi-kuussa 2020 Janakkalan kunnan haasteen ratkaisijaksi valittiin KaikkiKyytiin-group. Kuluneen vuoden mittaan ryhmä jalosti liikkumiseen ja kuljetuksiin liittyvästä datasta kohdennuksia laadun ja kustannusvastaavuuden parantamiseksi.

Laajempaan yritysten toimintaedellytyksiä ja seudun kilpailukykyä vahvistavaan toimintaan kuului mm. Moras-hanke, joka on Hämeenlinnan kaupungin ja Janakkalan kunnan yhteishanke (EAKR). Hanke päättyi syksyllä 2020, jonka hyvien käytäntöjen jatkamiseksi varauduttiin talousarviossa projektipäällikön rekrytointiin.

Kuntien työryhmän omana työnä tehtiin MORE- Masterplan sekä edunvalvontaan liittyvät perustelu- ja tausta-aineistot. Nämä käytiin kuntien välisen yhteistyön sopimiseen (kunnanhallitusten yhteiskokous 3.6.) nojaten läpi kunnanhallituksen ja -valtuuston kanssa. Masterplan luotaa jatkotyötä yhä konkreettisemmin kohti laajaa toteutusta, joka tarkoittaa Janakkalassa mm. Rastila-Rastikankaan osayleiskaavan hyväksymistä ja asemakaavoituksen käynnistämistä Vt 3 välittömässä läheisyydessä, sekä uuden eritasoliittymän suunnittelusopimuksen toteutusta ts. tiesuunnitelman laatimista.

Vuonna 2020 Janakkalan kuntaan perustettiin uusia yrityksiä 91 kappaletta. Toimintansa lopettaneita yrityksiä oli 68 kappaletta. Seuravasta taulukosta on nähtävissä vuosien 2011-2020 kehitys. Edellisten vuosien negatiivinen kehitys on taittunut ja muuttunut selvästi.

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Uudet yritykset	68	75	71	56	53	66	75	81	76	91
Lopettaneet yritykset	44	27	36	35	50	93	63	87	83	68
Nettomäärä	24	48	35	21	3	-27	12	-6	-7	23

Lähde: Hämeen Uusyrityskeskus ry.

Yritystontteja myytiin vuonna 2020 kaksi kappaletta ja niiden pinta-ala oli yhteensä yksi hehtaari. Alla olevassa taulukossa on myytyjen yritystonttien määrän kehitys vuosilta 2010-2020.

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Myydyt y-tontit kpl	4	3	1	1	0	0	4	5	2	2
Myydyt y-tontit ha	17,4	2,1	0,7	0,6	0	0	3,5	2,0	5,6	1,0

Lähde: Janakkalan maankäyttö

Yritysalueiden ulottuvuudet ovat merkittävän muutoksen edessä. Kunta on hyväksynyt yksityisen maan kaavoittamisen elinkeinotoimintaan toimintamallina. Tämä on saanut hyvää vastetta maanomistajilta. Eteläisen Janakkalan osalta on etenemässä Punkan teollisuusalueen avaus kaavoituksen ja siihen liittyvien sopimusten myötä. Alue on hyvässä kehitysvaiheessa uuden yritystoiminnan sijoittumisen, sopimusneuvottelujen ja liikenneratkaisujen suunnittelun myötä. Vastaavaa kehitystä on tapahtumassa myös pohjoisempana, kun Viralasta pohjoiseen Vt 3:n läheinen alue on etenemässä sopimus pohjaisesti kohti kaavoitusta ja kiinteistökehittämistä projektijohtoisesti yhdessä kunnan kanssa. Vuosi 2020 on ollut em. kehityskuvan varsinainen käytäntöön saattamisen määrävuosi.

Asuntotuotanto

Vuosi 2020 oli kokonaispäästösten lukumäärässä suunnilleen samalla tasolla kuin vuosi 2019. Vuonna 2020 haettujen rakennuslupien määrä oli 158, toimenpidelupia ja toimenpideilmoituksia oli 104, muita lupia loput 8. Omakotitalojen lupamäärä nousi.

Asuinrakennuksia: Uusien asuinrakennusten määrä oli ennätystasolla moneen vuoteen: 20 kpl eli nousua 9 kpl. Ne jakautuivat asemakaava-alueille 9 kpl ja hajapuolelle 11 kpl. Kauriinmaan uudelle jatkeelle myönnettiin 1 lupa, Ilveslinnaan 1. Eväsojan uudelle jatkeelle 3 lupaa, Mäyrän uudelle alueelle 2 lupaa, Harvialaan täydennysrakentamista 1 lupa. Turenkiin täydennystä vanhoille alueille 1 lupa ja haja-asutusalueelle siis 11 lupaa. Ne jakautuivat siten, että Harviala-Koljala alueelle 6 kpl ja Rehakkaan 2, lisäksi yhdet talot Kernaalaan, Tarinmaalle ja Löyttymäkeen.

Vapaa-ajanrakennusten määrä hiukan nousi (12kpl ->14kpl). Näistä suurin osa on Harvialan uuden muutetun rantakaavan alueelle tulevia. Erilisiä saunoja omakotitaloihin tai mökkipaikkoihin rakennettiin 9 kpl.

Vuosi 2021 on alkanut vilkkaana ja 4:lle omakotitalolle on jo myönnetty rakennuslupa. Sähköisestä lupajärjestelmä ePermit:stä näkyy, että omakotitonttien lupahakemuksia on vireillä 5 kpl. Kyselyjä on paljon tonteista ja rakentamisesta yleensä.

Yleisesti muusta rakentamisesta voidaan kertoa seuraavia asioita: Kiipulaan rakennetaan koulukotityyppinen yksikkö, joka valmistuu 2021 keväällä. Tervakosken liikuntahallin ja terveysaseman valmistuminen ajoittui vuoden 2020 lopulle. Kiipulan uusi ope- tusrakennus valmistui kesällä 2020. Teollisuushalleille ei haettu yhtään rakennuslupaa.

Sähköverkonparannustyöt näkyy puistomuuntamoiden toimenpidelupina, pudotusta 37kpl -> 22kpl ja parannustyöt jatkunevat vielä 2021, mutta ei enää niin voimakkaana.

Jätevesijärjestelmän toimenpidelupien määrä oli 12 kappaletta vanhoihin kohteisiin, määräaika jätevesijärjestelmien toteuttamiseen päättyi syksyllä 2019. Uusimisen tarpeessa olevia on varmaan vielä paljon, ne tulevat sitten esiin vasta kun joku muu rakentaminen kohteessa toteutuu. Erillisiä maalämpökaivojen toimenpidelupia myönnettiin 16 kappaletta. Näistä on paljon kyselyjä, koska ARA ja ELY myöntävät avustusta lämmitysjärjestelmien uusimiseen pois öljyn käytöstä.

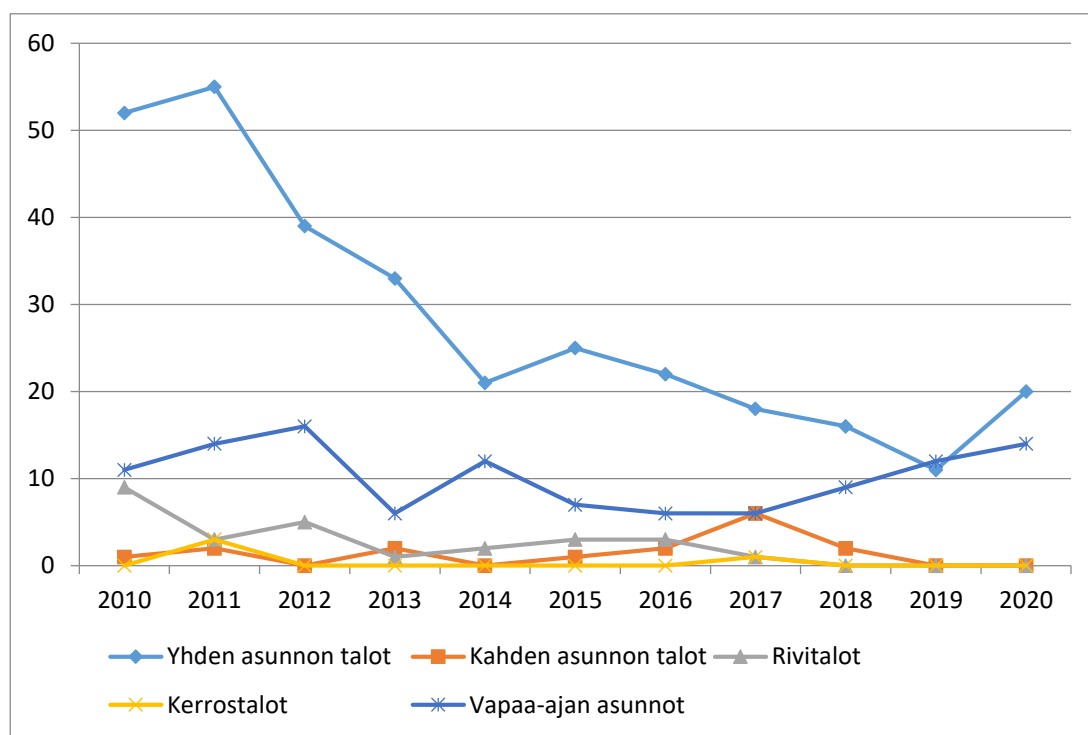
Vuoden aikana rakennusvalvontaan on tullut paljon kyselyjä ja neuvontaa asiakkaille on annettu ripeästi. Kiinteistökauppojen vaikutus näkyy arkistohakuina rakennusvalvonnassa, kun etsitään vanhoja rakennuspiirustuksia. Lisäksi vapaa-ajan asuntojen rakentamisen vilkastuminen työllistää rantakaavoituksen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

Sähköinen e-Permit rakennuslupien hakujärjestelmä on ollut käytössä vuoden 2019 syksystä alkaen kaikille asiakkaille ja vuonna 2020 75% luvista oli sähköisiä (203). Ns. paperisten lupien (67) määrää nostavat jatkoaikahakemukset 27 kpl, loput olivat sitten muita paperilla jätettyjä lupia.

Syksyllä 2020 otettiin käyttöön ePermit hakujärjestelmässä sähköinen rakennuslupakuvien leimaus. Rakennekuvat leimataan myös nyt sähköisesti vastaanotetuiksi. Sähköinen arkistointi tullaan toteuttamaan vuoden 2021 aikana. Asiakkailta saadaan paljon hyvää palautetta järjestelmän selkeydestä ja helppokäyttöisyydestä sekä siitä, kuinka tiedot työkalun välityksellä toimivat kuten sähköposti, mutta kaikki tiedot jäävät työkaluun hyvin muistiin/per kohde. Tämä helpottaa myös rakennusvalvonnan tiedon jakoa. Tehty päätös näkyy melkein välittömästi asiakkaalla ja siitä kiitellään.

Vuoden 2020 alussa otettiin uudelleen käyttöön toimintatapa, että vanhentumassa oleville lupakohteille lähetetään muistutuskirjeet vanhenemisesta tai neuvo hakea jatkoaikaa rakennusluvan voimassaoloajalle. Viime vuonna jatkoajkoja haettiin 34 kpl. Kuluvana vuonna kirjeen saavat 2016 vuonna myönnetyt rakennusluvut, jotka ovat vielä kesken. Kirjeitä lähetetään 3-4 kuukauden välein. Resurssimme eivät riitä laajempaan toimintaan.

Myönnettyjen asuntojen rakennuslupien määrä vuosina 2010-2020



Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

Asuntotuotanto Janakkalassa vuosina 2009-2020

Myönnettyt luvat, kpl	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Yhden asunnon talot	52	55	39	33	21	25	22	18	16	11	20
Kahden asunnon talot	1	2	0	2	0	1	2	6	2	0	0
Rivitalot	9	3	5	1	2	3	3	1	0	0	0
Kerrostalot	0	3	0	0	0	0	0	1	0	0	0
Vapaa-ajan asunnot	11	14	16	6	12	7	6	6	9	12	14

Lähde: Janakkalan rakennusvalvonta

1.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Koronapandemialla on ollut aivan olennainen vaikutus kaikkeen kunnan toimintaan maaliskuusta 2020 alkaen. Koronaviruksen vaikutusta kuntatalouteen ei osattu ennakoida lainkaan Valtiovarainministeriön julkaisemassa vuosien 2020-2023 Kuntatalousohjelmassa eikä myöskään Kuntaliiton laatimassa veroennustekehikossa. Näin ollen koronan vaikutuksia ei ennakoitu Janakkalan kunnan vuoden 2020 talousarviota laadittaessa.

Maaliskuussa 2020 Suomessa otettiin käyttöön valmiuslaki ja rajut rajoitustoimenpiteet. Kuntien toimintaa supistettiin ja rajoitettiin monin eri tavoin ja mm. peruskoulun oppilaat siirrettiin etäopetukseen, varhaiskasvatuksen ryhmäkokoja pienennettiin ja julkisia tiloja suljettiin. Janakkalassa pohdittiin henkilökunnan lomauttamista, mutta siihen ei kuitenkaan ryhdytty, sillä henkilökunnalle löydettiin korvaavia tehtäviä. Vuoden 2020 toiminnan toteutus suunnitellusti ja talouden ennakointi on ollut miltei mahdotonta.

Koronapandemiasta huolimatta kunnan yksi merkittävimmistä investointihankkeista, Turengin koulu- ja monitoimikeskus, eteni suunnitellusti kilpailutusvaiheeseen. Tervakosken terveysaseman ja liikuntahallin rakentamiset etenivät suunnitellusti ilman merkittäviä viivästyksiä. Samoin Viralan moottoriteliittymän liityntäpysäköinnin rakentaminen käynnistyi.

Olennaisena muutoksena kunnan tuloperustassa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna ovat valtion koronapandemiasta johtuvat korvaukset. Valtion päätösten mukaisten koronatukitoimenpiteiden vaikutus vuonna 2020 Janakkalan kunnalle oli valtionosuuksien muodossa n. 4,1 milj. € ja korotetun yhteisövero-osuuden muodossa n. 500 000 €. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä tilikauden alijäämä on n. 3,5 milj. € (ml. JaVe liikelaitos) ja taseeseen kertyy alijäämää n. 2,6 milj. €. Vuoden 2021 talousarviossa ja taloussuunnitelmassa on hyväksytty Kuntalain vaatimat yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, jolla vuonna 2019 tilinpäätöksessä kertynyt taseen alijäämä saadaan kattettua taloussuunnitelmakaudella 2021-2024.

Ilman edellä mainittuja valtion koronakorvauksia tilikauden alijäämä olisi ollut n. 1,1 milj. (ml. JaVe liikelaitos) ja taseeseen olisi kertynyt kattamatonta alijäämää n. 2,0 milj. euroa. Valtionosuuksien ja verotulojen poikkeamista tehtiin vuoden 2020 aikana tarvittavat talousarviomuutokset.

1.2.5.Kunnan henkilöstö

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Muutos 2020/2019	
						hlö/eur	%
Henkilökunnan lukumäärä 31.12.	1006	1010	1005	1026	1038	12	1,2
- josta vakituisessa virka-/työsuhteessa	828	806	808	820	854	34	4,1
- tilapäisessä virka-/työsuhteessa	178	204	197	206	184	-22	-10,7
Henkilöstökulut yhteensä	45 466 500	42 258 174	42 785 288	43 971 926	45 651 202	1 679 276	3,9
- josta palkat ja palkkiot	34 846 832	33 103 262	33 806 673	35 116 588	36 180 549	1 063 961	3,1
- henkilösivukulut	10 619 668	9 154 912	8 978 615	8 855 337	9 470 653	615 316	6,9
- josta eläkemaksut	8 270 783	7 677 892	7 803 879	7 841 208	8 283 258	442 050	5,7
Työvoiman vuokraus	970 499	1 229 620	1 475 092	1 288 535	1 216 142	-72 393	-5,6
Henkilöstökulut ja työvoimanvuokraus yhteensä	46 436 999	43 487 794	44 260 380	45 260 461	46 867 344	1 000 081	2,2

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

Kunnan palveluksessa oli 31.12.2020 tilanteen mukaan yhteensä 1038 henkilöä (lisäystä edelliseen vuoteen 12 henkilöä). Luku sisältää sekä vakituisessa, että tilapäisessä työ- ja virkasuhteessa olevat työntekijät. Kun tarkastellaan vuoden lopun tilannetta pelkästään vakituisten työ- ja virkasuhteisten osalta, luku vuoden 2020 lopussa oli 854. Vastaava luku vuonna 2019 oli 820. Vakinaisten palvelussuhteisten osuus koko henkilöstöstä oli n. 82 % ja tilapäisten n. 18 %. Vuonna 2019 vakituisen henkilöstön osuus oli 80 %.

Työllistettyjä henkilöitä oli vuoden 2020 lopussa 10 henkeä kun vuoden 2019 lopussa heitä oli 28 henkeä.

Vuonna 2020 henkilöstökulut (sis. sivukulut) olivat 45 651 202 €. Alkuperäisessä talousarviossa henkilöstökuluiksi arvioitiin 46 217 766 euroa ja muutetussa talousarviossa 45 746 460 euroa. Alitus muutettuun talousarvioon nähden on 95 259 euroa.

Henkilöstökulut olivat 1 679 276 € (3,9 %) enemmän kuin vuonna 2019. Palkat ja palkkiot kasvoivat 1 063 961 € eli 3,1 %.

Työvoiman vuokrauskustannukset vähenivät vuodesta 2019 vuoteen 2020 72 393 eurolla. Vuoden 2020 kustannukset olivat 1 216 142 €, kun vastaava luku vuonna 2019 oli 1 288 535 €. Prosentteina vähennys oli 5,6 %.

Kulujen väheneminen johtuu sekä ateria- ja puhtauspalvelujen työvoimanvuokrauksen vähenemisestä (noin 186 600 €) että varhaiskasvatuksen työvoimanvuokrauksen vähenemisestä (noin 52 000 €). Myös terveystalouden työvoimanvuokrauskulut vähenivät n. 73 000 €. Vastaavasti ikäihmisten palveluiden työvoimanvuokraukset kasvoivat noin 240 800 €.

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, luonnonsuojelulain, maasto- ja vesiliikennelain ja vesihuoltolain mukaisia tehtäviä.

Yllättäviin ympäristövahinkoihin tai laajempiin tutkimuksiin ei ole talousarviossa varauduttu, niihin reagoidaan erikseen tarvittaessa. Vuosittain sattuu keskimäärin muutama pieni öljyvahinko, joista ei koitunut kunnalle vastuuta tai kustannuksia.

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. Vuonna 2020 oli osan vuotta ympäristötarkastajan virka avoimena vakituisen viranhaltijan ollessa vanhempainvapaalla, ja sijaisen siirryttyä muualle.

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. Ennakkoarvio puhdistuksen edistymisestä ei nykyisen tiedon perusteella pidä paikkaansa, eikä tavoitetta saavuteta. Viralan ja Tarinmaan pohjavesialueita kuormittaa moottoritien suolaus, joka näkyy pohjaveden laadussa. 2020-2021 on käynnissä Viralan eritasoliittymän pohjaveden suojaustyö, 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 Vanajavesikeskusten, vesienhoitolain mukaisen yhteistyöryhmän, sen pohjavesialueita käsittelevän alaryhmän, vesiensuojeluyhdistysten ja osakaskuntien puitteissa. Vesienhoitoa luonnehtii pitkäjänteisyys, veden laadun ja vesiekologian muutokset tapahtuvat hitaasti. Ilmasto-muutos 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. Puhdistamon toiminnan ongelmana on runsaiden sateiden aiheuttamat ohijuoksutukset, ja lieteen karkaaminen, johon vaikuttaa ratkaisevasti elintarviketeollisuuden rasvaiset jätevedet. Kunnan asutuksen sekä teollisuuden jätevesien puhdistus on kokonaisuudessa korkealla tasolla. Hajakuormitus, maa- ja metsätalous tuovat kuitenkin valtaosan ravinnekuormasta johtuen valuma-alueiden maa- ja metsätalousvaltaisuudesta ja suhteellisen pienistä vesistöistä. Haja-asutuksen jätevesien käsittelyä koskeva asetus muutettiin vuosia kestävän valmistelun jälkeen koskemaan ainoastaan pohjavesialueita ja ranta-alueita, valtaosan vanhoista kiinteistöistä jäädessä edelleen vanhojen huonosti toimivien puhdistusjärjestelmien varaan. Vaikutus vesien tilaan jää vaatimattomaksi.

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 kuitenkin 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, sähkön ja kaasun osuuden lisääntyminen voimanlähteenä, sekä osaltaan julkisen liikenteen toimivuus. Janakkalan kannalta toimiva raideliikenne ja toimivat bussiyhteydet tarvittavine pysäkkeineen ja liityntäpysäköintialueineen ovat tärkeitä. Yksityisautoilun kuormituksesta valtaosa tulee läpikulkevan moottoritien ja 130 tien liikenteestä.

Huolimatta erilaisista suojelutoimista luonnon monimuotoisuudelle muodostaa uhkan erityisesti metsien entistä aktiivisempi käyttö taloudellisen tuottovaatimuksen kasvaessa ja puun käytön lisääntyessä erilaisten biotuote- ja energiahankkeiden edetessä. Kunnan metsien potentiaaliset Metso-ohjelmaan soveltuvat suojelunarvoiset metsät kartoitettiin v.2020, ja tulokset otettiin huomioon vuoden 2021 alussa tehdyssä puukaupassa. Jatkossa kunta päättää, hakeeko aleuita rauhoitettavaksi luonnonsuojelulain mukaisesti. Hämeen Ely-keskus valmistelee tarjoustä Rahitunlammen ympäristön suojelunarvoisesta metsäalueesta, kunnan olisi todennäköisesti perusteltua tehdä kauppa alueesta, toistaiseksi tarjottava hinta on epäselvä. Muista mahdollisista Metso kohteista saatava korvaus selviää myöhemmin, mutta yleisesti kunnalle maksettava puunmyyntitulojen korvaus on pienempi kuin yksityisille maanomistajille maksettava, ja korvausta laskee se, jos alue muutenkin on virkistyskäytössä (esim. Mallinkaistenjärvi).

Sekä kunnan etelä- että pohjoisosissa valmistelussa olevien laajojen yleiskaavojen luontoarvot on inventoitu, ja otettu huomioon kaavoissa.

Jätehuollossa, toisin sanoen kiertotaloudessa, on ollut ja on käynnissä merkittävä muutos, kun kunta on siirtynyt kiinteistön haltijan järjestämästä kuljetuksesta kunnan järjestämään kuljetukseen. Kattava ajantasaisen rekisterin aikaansaaminen, kuljetusten kilpailutus, asiakaspalvelu, laskutukset jne. ovat edellyttäneet merkittävää työpanosta. Asiaa hoitamaan perustettiin uusi jätehuoltokoordinaattorin virka, joka toimii ainoana henkilönä jätehuollon tulosalueella. Jatkossa ongelmana tulee olemaan resurssien vähyys, riski yhden henkilön varaan rakennetun palveluorganisaation haavoittuvuudesta, jätehuollon ja kiertotalouden kehittyessä nopeasti, ja jätelain muuttuessa entistä vaativammaksi toteuttaa jätehuoltoa. Muiden kuntien kuljetusten järjestämisen ja keräilyn ja hyötykäytön kehittämisen hoitaa kuntien yhtiö Kiertokapula. Janakkalan toimintamalliin sisältyy riski, että Janakkala Kiertokapulan ja Kolmenkierron alueen ainoana kuntana jää jätehuollon yhteistyön ja kehityksen ulkopuolella.

Kunnan omana hankkeena on ollut käynnissä Rehakan Kusiaismäen kallioalueen ympäristövaikutusten arviointimenettely. Seuraavassa vaiheessa konsultti laatii arviointiselostuksen, josta Ely-keskus antaa perustellun lausuman. Tämän jälkeen asia siirtyy lupaviranomaiselle, kunnan lupajaostolle lupakäsittelyyn. Yvan loppuun saattaminen ja lupakäsittely tulee olemaan vuoden 2021 merkittävä työllistäjä ympäristöpalveluissa. Toteutuessaan hanke tulee tuottamaan kunnalle tuloja. Lupakäsittelyyn sisältyvä valitusmenettely hallinto-oikeuteen on todennäköistä, koska hankkeella on yva- ja lupame-

nettelystä huolimatta lähialueelle merkittäviä ympäristövaikutuksia. Lisääntyvän raskaan liikenteen kautta vaikutukset ulottuvat myös ottamisalueen ulkopuolelle, myös Tervakosken taajamaan, jonka kautta valtaosa kuljetuksista lähtee eteenpäin.

1.2.7. Muut ei-taloudelliset asiat

Toimintakertomuksessa tulee antaa kirjanpitolain 3a luvun mukaisesti tiedot siitä, miten kunta huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista.

Janakkalan kunta huolehtii sisäisestä valvonnasta valtuuston päättämien periaatteiden mukaisesti. Janakkalan kunnan toiminnassa riskialttein mahdollisuus korruptioon ja lahjontaan on todennäköisimmin hankintojen toteuttamisen yhteydessä. Hankintoja ohjaa valtuuston hyväksymä hankintastrategia, jossa korostetaan mm. valmistelun avoimuutta ja vuorovaikutteisuutta. Tähän on pyritty aktiivisesti tiedottamalla etukäteen tulevista hankinnoista ja niiden sisällöistä kunnan internetsivuilla sekä paikallisille yrittäjille erikseen. Hankintoja myös valvotaan kunnassa muista kunnista poikkeuksellisella tavalla. Hallintosäännön mukaan (26 § kohta 19) toimitellaan päättää hankintalain mukaisen hankinnan tarjouspyynnön hyväksymisestä tai neuvottelumenettelyn osallistumispyynnön hyväksymisestä (pl. tilintarkastusyhteisön kilpailutus, jonka tarjouspyynnön hyväksyy tarkastuslautakunta). Tämä on itsessään korruptiota estävä menetelmä. Edellä mainitun valvonnan lisäksi kunnanhallituksen vuosittaisen päätöksen mukaan kaikista yli 3000 euron suuruisista hankinnoista tulee tehdä viranhaltijapäätös. Viranhaltijapäätökset ovat nähtävillä kunnan internetsivuilla. Tällöin toimitellimella ja kuntalaisella on mahdollisuus valvoa viranhaltijapäätösten oikeellisuutta otto-oikeuden keinoin.

Toinen mahdollinen merkittävä korruption kohde, voi olla vaikuttaminen ympäristöluopien myöntämiseen ja niiden valvontaan.

Ihmisoikeuksien huomiointi sisältyy Janakkalan kunnan arvoihin, joiden mukaan kunta on vastuullinen ja läheinen.

1.2.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Janakkalan kunnan vuoden 2019 tilinpäätöksessä kunnan taseessa oli kattamatonta alijäämää n. 0,9 milj. €.

Vuoden 2020 talousarvio laadittiin n. 1,4 milj. € alijäämäiseksi, mutta kokonaisuudessaan taloussuunnitelmakausi oli Kuntalain vaatimassa tasapainossa. Talousarviovuotta leimasi alkuvuonna 2020 Suomeen saapunut koronapandemia ja sen aiheuttama epävarmuus talouden kehitykseen. Valtio tuki kuntataloutta voimakkaasti ja myönsi vuoden aikana erilaisia tukipaketteja kunnille ja kuntayhtymille. Edellä mainittujen tukitoimenpiteiden vaikutus vuonna 2020 Janakkalan kunnalle oli valtionosuuksien muodossa n. 4,1 milj. € ja korotetun yhteisövero-osuuden muodossa n. 500 000 €. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä tilikauden ylijäämä on n. 3,5 milj. € (ml. JaVe liikelaitos) ja taseeseen kertyy ylijäämää n. 2,6 milj. €. Ilman edellä mainittuja koronakorvauksia tilikauden alijäämä olisi ollut n. 1,1 milj. (ml. JaVe liikelaitos) ja taseeseen olisi kertynyt kattamatonta alijäämää n. 2,0 milj. euroa.

Vuoden 2021 talousarvio on laadittu niukasti alijäämäiseksi. Taloussuunnitelmavuodet kokonaisuudessaan ovat ylijäämäisiä. Vuoden 2020 toteutunut tilikauden ylijäämä huomioon ottaen taseeseen kertyvä ylijäämä nousisi 7,2 milj. euroon taloussuunnitelma-kauden 2021 - 2024 loppuun mennessä. Tämä on kuitenkin mahdollista vain, mikäli kuluvan vuoden talousarviossa ja suunnitelmassa päätetyt Kuntalain vaatimat talouden tasapainottamistoimenpiteet toteutetaan aiotun suuruisina ja oletetut muut talouden ennusteet toteutuvat suunnitellusti. Esimerkiksi talousarvion ja -suunnitelman ennakointiin suuresti vaikuttavat virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa vain 28.2.2022 asti. Riskinä on myös, että talouden ennusteet, jotka pohjautuvat Valtiovarainministeriön Syksyn 2020 Kuntatalousohjelmaan, ovat liian optimistisia. Kuntatalousohjelman (s.17) mukaan "Valtiovarainministeriön kansantalousosaston syksyn 2020 ennusteen mukaan Suomen talouden odotetaan alkavan elpyä ja kääntyvän hitaaseen kasvuun vuonna 2021. Näkymään liittyy kuitenkin huomattavaa epävarmuutta kansainvälisen talouden kautta. Vaikka koronapandemia ei ole ohi, kuntatalouden näkymiä arvioitaessa lähtökohtaisena oletuksena on, että koronatilanne pysyy Suomessa hallinnassa eikä uusia, kevään 2020 kaltaisia laajoja sulkutoimenpiteitä tule." Tilinpäätöstä valmisteltaessa tautitilanne on pahentunut ja 8.3.2021 astui voimaan kolmen viikon sulkutila. Yleisesti ottaen haasteena on sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja normaalia valtion myöntämää rahoitusta, joka on pitkällä tähtäimellä (yli vuosi) vaikeasti ennakoitavissa mm. valtionosuuksien osalta.

Talouden ennakoitavuuden vaikeutta korostaa kunnan väestönkehitys, joka on ollut vuodesta 2011 lähtien laskusuunnassa. Vain vuosi 2015 teki poikkeuksen positiivisen väestökehityksen vuotena. Kunnan asukasluku on vähentynyt vuodesta 2011 lähtien yhteensä n. 700 asukasta. Väestönkehitys on, suurimman verotuoton tuovan, kunnallisveron yhtenä perusteena ja kunnan koko talouden sekä palvelujen suunnittelu pohjautuu väestönkehitykseen. Keskimäärin yhden asukkaan vaikutus verotuloihin on n. 3650 €, joten väestön vähenemisen vaikutus on täten ollut n. 2,6 milj. € kunnan verotuloihin. Vuoden 2021 talousarvio on laadittu laskevalla asukasmäärän kehityksellä ja siten, että asukasluku vuoden lopussa olisi 16 184 asukasta. Tammikuun lopun tilanne on 16 275 asukasta. Mahdollinen negatiivinen väestönkehitys aiheuttaa jatkossa edelleen pieneneviä verotuloja ja painetta palvelujen supistamiseen.

Taloudellisesti merkittävät investoinnit, Tervakosken terveysasema, Tervakosken liikuntahalli ja isojen taajamien koulu- ja monitoimikeskukset, haastavat tulevaisuudessa kuntaa. Vuodelle 2021 lankeaa jo 330 000 euron vuokra- ja käyttökulut Tervakosken edellä mainituista kohteista (huomioitu talousarviossa). Vuoden 2023 elokuusta lähtien, kunnan käyttötalouden kustannukset nousevat n. 870 000 € vuositasolla. Kustannusten nousu yhdistettynä väheneviin verotuloihin aiheuttaa tulevaisuudessa merkittäviä säästöpaineita tai palvelurakenteen muutoksia.

Uusien hyvinvointialueiden kohtalo pitäisi nykytiedon mukaan ratketa kesään 2021 mennessä. Hyvinvointialueet perustetaan sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaannpanoa koskevalla lailla. Valmisteluvaiheessa tavoitteena on, että laki tulisi voimaan 1.7.2021. Hyvinvointialueiden on tarkoitus aloittaa toimintansa 1.1.2023. Nykyisessä talousarviossa ja taloussuunnitelmassa uudistusta ei ole ohjeiden mukaisesti huomioitu. Mikäli uudistus etenee, se tarkoittaa merkittävää muutosta kunnan tehtäviin, henkilökuntaan ja talouteen. Uudistuksen vaikutusta ei todennäköisesti pystytä huomioimaan vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa.

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

Valtuusto on hyväksynyt kokouksessaan 2.3.2015 § 15 sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet. Kunnanhallituksen tarkemmat ohjeet sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan toteuttamiseksi hyväksyttiin 19.1.2015 § 9. Näiden ohjeiden mukaisesti on toimittu vuonna 2020.

Kunnanhallituksen ohje sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamiseksi luokittelee riskit toiminnallisiin-, taloudellisiin- ja omaisuusriskeihin. Toimielinten riskianalyseissä useimpia toimialoja koskevana toiminnallisena riskinä nähtiin sekä äkillinen kriisitilanne (esim. sähkönjakelun keskeytyminen) että henkilöstön niukka resursointi, henkilöstön saatavuus ja vaihtuvuus. Taloudellisista riskeistä merkittävimpänä esitettiin talouden epätasapaino ja alijäämäinen kuntatalous. Omaisuusriskeinä nähtiin mm. korjausvelan kasvu. Mm. näitä riskejä on seurattu vuoden 2020 aikana ja riskejä on myös pyritty omalla toiminnalla pienentämään tai hallitsemaan. 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 (2.3.2015 § 15) 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 raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena, väärinkäytösten ehkäisynä. Selonteossa kuvataan olennaisilta osin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistapa ja eri osa-alueet kunnanvaltuuston sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa hyväksytyn mukaisesti.

Selonteon valmistelusta vastaavat Janakkalassa toimialat siten, että lautakunnat ja niiden alainen toimialajohto valmistelevat kunnanhallitukselle osaltaan selonteossa esitettävät tiedot sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä. Selonteko pohjautuu tarkastettavissa olevaan tietoon. Mikäli kunnan sisäisen valvonnan järjestämisessä tai toteuttamisessa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä tässä selkoa ja myös esitys niiden korjaamisesta.

Sisäisen valvonnan selonteko on tehty tilanteessa 22.3.2021.

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 ennakkoinnissa?

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

Sopimuksiin 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 ajantasaista ja kattavasti vastuutettu.

Sisäisen valvonnan selonteko vuodelta 2020:

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista.

Kunnan toiminnassa on kokonaisuudessaan noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa. Tilikauden aikana ei ole raportoitu toteutuneista sisäisen valvonnan puutteista, joista olisi aiheutunut merkittävää haittaa kunnan ja kuntakonsernin toiminnalle.

Kunnan hallinto- ja johtamiskulttuuri perustuu kuntalain, hallintolain sekä muiden säännösten lisäksi kunnan toimintaa ohjaaviin periaatteisiin, sääntöihin sekä ohjeistettuihin toimintatapoihin. Erityinen vastuu hallinto- ja johtamiskulttuurin luomisessa, viestinnässä, toimeenpanossa, ylläpitämisessä ja poikkeamiin reagoinnissa on ylimmällä johdolla, johtavilla viranhaltijoilla ja esihenkilöillä.

Vuonna 2020 sisäinen valvonta on toteuttanut tarkastuksia ja arviointeja kaikilta toimialoilta. Näissä on painottunut vahvasti toiminnan kehittämisen näkökulma ja valmentavalla lähestymistavalla on täydennetty perinteisiä varmistustehtäviä. Tavoitteena on ollut hyvän johtamis- ja hallintotavan tukeminen sekä riski- ja valvontatietoisuuden lisääminen.

Kunnanhallituksen alainen toiminta

Tilikauden aikana kunnanhallituksen toimielimen toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta, korvausvaatimusta tai syytöseen asettamista.

Kunnanhallitus toimielimenä on kuitenkin osallistunut seuraavien oikeusseuraamusten käsittelyyn:

Vuoden 2019 lopussa päättyi lisäaika, jonka kunnanhallitus oli myöntänyt ns. Hopealahden alueen kunnallistekniseen rakentamissopimukseen liittyen (KH 9.5.2016 § 114). Kunnanhallitus ei myöntänyt kunnallistekniikan rakentamissopimukselle lisäaikaa vuonna 2020.

Kunnallistekniseen sopimukseen liittyy kiinteästi myös kiinteistön kauppakirja, jonka mukaan kiinteistön ostaja sitoutuu rakentamaan omistukseensa siirtyvän määräalan asemakaavan käyttötarkoitukseen viiden (5) vuoden kuluessa. Alueen rakentamisen oli määrä toteutua 31.6.2021 mennessä. Rakentamista ei oltu aloitettu vuoden 2020 alussa.

Alueen toteutumisesta määräaikaan mennessä (31.6.2021) neuvoteltiin sopimuskumppaneiden kanssa keväällä 2020, mutta yhteisymmärrystä alueen toteuttamiseksi määräajassa ei löytynyt. Kunnanhallitus päätyi 18.6.2020 kokouksessaan ratkaisuun, jossa haetaan sekä kiinteistökaupan (KV 25.4.2016) että kunnallisteknisen rakentamissopimuksen purkua.

Kunnanhallitus on käsitellyt ns. Hopealahden asiaa yhdeksässä kokouksessaan vuoden 2020 aikana.

Hopealahden em. sopimusten purkamisesta on asianosaisten toimesta valitettu Kanta-Hämeen käräjäoikeuteen ja Hopealahden alueeseen liittyvästä kaavamuutoksesta on valitettu Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen.

Kunnanhallitus on käsitellyt vuoden 2019 aikana (16.12.2019 § 365) kunnan vastinetta markkinaoikeudelle liittyen teknisen lautakunnan päätökseen 15.10.2019 § 187 jätekuljetuksen urakoitsijavalinnasta. Markkinaoikeus antoi päätöksensä 18.6.2020 ja hylkäsi Janakkalan Jätteenkuljetuksen valituksen. Valittaja veloitettiin korvaamaan kunnan oikeudenkäynti-kulut viivästyskorkoineen.

Strategiset tavoitteet ovat toteutuneet pääosin suunnitellusti. Tuloarvioiden osalta käytötalous toteutui hieman heikompana kuin ennakoitiin (n. 150 000 €). Edellä mainitusta summasta tosin talousarviossa ennakoitu joukkoliikenteen valtionavustus n. 85 000 € on kirjattu tuottojen sijaan toimintakulujen vähennykseksi (henkilö- ja joukkoliikenneyksikön laskutustavasta johtuen) ja osittain tämän vuoksi tuotot näyttää alittuvan. Valtion-apuja joukkoliikenteeseen saatiin vuonna 2020 n. 140 400. Määrärahojen osalta käytötalous toteutui ennakoitua parempana/pienempänä (n. 221 000 €). Joukkoliikenne ja keskitetyt kuljetuspalvelut alittuivat budjetoidusta n. 100 000 €. Muut alitukset kertyivät useasta eri kustannuspaikasta. Toimintakate jäi alle muutetun talousarvion n. 172 000 €.

Verotulojen osalta vuosi 2020 oli poikkeuksellinen. Verotuloarviot heittelivät Kuntaliiton veroennustekehikossa rajusti kevään ja syksyn aikana johtuen koronapandemian vaikutusten ennakkoinnin vaikeudesta. Kunnan verotuloennustetta muutettiin kahdesti menneen vuoden aikana, ensin 2,3 milj. € alaspäin ja syksyllä 1,6 milj. euroa ylöspäin. Lopputulemana oli, että alkuperäinen verotuloarvio ylittyi n. 260 000 € ja muutettu talousarvio n. 900 000 euroa. Verotuloja kertyi kokonaisuudessaan n. 66,7 milj. €.

Valtionosuudet ylittyivät reilusti, johtuen erityisesti valtion koronakompensaatioista. Suoraan koronaan liittyviä korvauksia maksettiin Janakkalalle n. 4,1 milj. €. Alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin saatavan valtionosuuksia n. 27,1 milj. € ja muutetussa talousarviossa ennuste saatiin kohdalleen. Valtionosuuksia saatiin kokonaisuudessaan n. 31,7 milj. €.

Konsernipalveluissa ei ollut ylityksiä tai virheitä budjetoinnissa. Koronasta johtuen määrärahat ovat osittain alittuneet. Tältä osin vuonna 2019 tehty budjetointi ei ole täysin vastannut vuoden 2020 toimintaa.

Pelastuslaitos-tulosalue sisältää ensisijaisesti ostopalvelukustannukset (n.1,2 milj. €) Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta. Päättävänä toimielimenä toimii Hämeenlinnan kaupungin hallinnossa pelastuslautakunta.

Yleisesti tavoitteiden asettamisessa tai määrärahan budjetoinnissa ei ole tapahtunut olennaista virhettä eikä toimivaltaa varojen käytössä ole ylitetty.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan alainen toiminta

Sosiaali- ja terveyslautakunnan alaisessa toiminnassa on noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa. Toimielimen tai viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta, korvausvaatimusta, syytteeseen asettamista tai muuta oikeusseuraamusta.

Sosiaali- ja terveystalouden toimialalle asetetut sanalliset tavoitteet toteutuivat määrääkoihin sidottujen palveluiden osalta hyvin. Koronapandemian vuoksi ryhmämuotoisissa palveluissa oli taukoja tai toiminta oli supistettua. Osassa muita tavoitteita asetettavat tavoitteet eivät osin tai lainkaan toteutuneet koronapandemian takia.

Kunnassa tehtiin vuoden 2020 aikana kaksi talousarviomuutosta, jotka molemmat koskivat myös sosiaali- ja terveystalouden toimialaa. Ensimmäinen muutos koski koronapandemiasta aiheutuneita tuottojen menetyksiä ja kuluja lisäyksiä. Talousarvionmuutoksessa tuottoja vähennettiin 145 000 euroa ja kuluja lisättiin 385 000 euroa nettokululisyksen ollessa 530 000 euroa. Koko kunnan osalta henkilöstökuluja vähennettiin liian suuren palkkojen nousuvarauksen vuoksi. Sosiaali- ja terveystalouden osuus tästä oli 164 000 euroa. Siten kokonaisuutena sosiaali- ja terveystalouden nettokululisyks ensimmäisessä talousarvionmuutoksessa oli 366 000 euroa.

Toisessa vuoden 2020 talousarvionmuutoksessa sosiaali- ja terveystalouden toimialan oman toiminnan tuottoja lisättiin 700 000 euroa ja kuluja 667 000 euroa nettomuutoksen ollessa -33 000 euroa. Lisäksi talousarvionmuutoksessa lisättiin erikoissairaanhoidon kuluihin 736 600 euroa ja ensihoidon kuluihin 90 000 euroa sillä tiedolla, joka marraskuussa oli saatavilla. Sekä sairaanhoitopiiri että pelastuslaitos saivat valtion koronavastuusta siten, että erikoissairaanhoidon lisälasku vuodelta 2020 oli 375 600 euroa ja ensihoidossa lisälaskun sijaan tuli palautusta 7 700 euroa.

Tietoista ali- tai ylibudjetointia myöskään sosiaali- ja terveystalouden toimialalla ei ole tehty. Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta sekä vastuulliset viranhaltijat ovat noudattaneet tulostaloutta.

Vuoden 2020 aikana työvoiman saatavuudessa suurimmat haasteet olivat kotihoidossa, sosiaalityössä ja suun terveydenhuollossa. Lyhytaikaisten sijaisten saaminen äkillisiin poissa-oloihin on ollut ongelma useiden eri henkilöstöryhmien osalta. Rekrytointihaasteet ovat valtakunnallisia, eivätkä siten pelkästään Janakkalan sosiaali- ja terveystaloutta koskevia.

Sivistyslautakunnan alainen toiminta

Sivistyslautakunnan toiminnassa on noudatettu lakeja, tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallintotapaa. Toimielimen tai viranhaltijan toimintaan ei ole kohdistunut kunnallisvalitusta, korvausvaatimusta, syytöseen asettamista tai muuta oikeusseuraamusta.

Sivistystalouden toimialalle asetetut sanalliset tavoitteet toteutuivat määrääkoihin sidottujen palveluiden osalta hyvin. Koronapandemian vuoksi useat palvelut ovat olleet uudelleenjärjestettyjä tai toiminta oli supistettua.

Asetettua budjettia on noudatettu ja tulostaloutta on toteutunut. Myös työvoiman saatavuus on sivistyslautakunnan alaisessa toiminnassa ollut riittävää. Budjetointi ja sen noudattaminen on ollut asianmukaista.

Teknisen lautakunnan alainen toiminnan

Teknisen lautakunnan osalta tilikauden aikana päätöksistä ei ole tehty kunnallisvalituksia, korvausvaatimuksia, syytöseen asettamisia eikä mitään oikeusseuraamusta. Hankintaoikaisuja tai valituksia Markkinaoikeuteen ei ole tehty. Kahdesta viranhaltijapäätöksestä on tehty oikaisuvaatimus, joista toisen perusteella päätöstä ei muutettu ja toista ei tutkittu, sillä se saapui kuntaan myöhässä.

Teknisen lautakunnan alaisten tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumista on seurattu ja niistä on raportoitu toimintakertomuksessa sekä talousarvion seurantaraporteissa ja osavuosisikatsauksissa, jotka on käsitelty teknisessä lautakunnassa. Taloudenohjausjärjestelmien vaihtuminen lokakuussa toi tekniselle toimialalle haasteita määrärahojen käytön sekä osto- ja myyntilaskujen seurantaan ja valvontaan. Teknisen lautakunnan määrärahojen budjetoinnissa ei ole tapahtunut virheitä ja toteuma oli sekä kulujen että tuottojen osalta lähellä arvioitua. Tulostavastuuta on noudatettu kaikilla tulosalueilla.

Tekninen toimi on saattanut valtuuston (14.9.2020) päätettäväksi v. 2020 aikana havaittuja talousarvion muutostarpeita. Talousarviomuutokset tehtiin mm. jätehuollon toiminnan käynnistymisen myöhästymisen johdosta (Markkinaoikeuden ratkaisun jälkeen) sekä koronavaikutusten johdosta.

Talonrakennusinvestoinneissa Tervakosken terveystaseman budjetti ylittyi. Valtuusto hyväksyi hankkeen talousarviomuutoksen kokouksessaan 8.2.2021.

Toimialan riskianalyysi on hyväksytty teknisessä lautakunnassa 18.2.2020 ja riskien toteutumista on seurattu osavuosisikatsauksissa teknisessä lautakunnassa.

Yksityisen toimijan kanssa oikeudessa olevan riita-asian mahdolliset vaikutukset kunnan maineeseen, talouteen, elinvoimaan, asukkaisiin ja yrityksiin ovat vaikeasti mitattavissa. Valtuusto hyväksyi Turengin Hopealahden asemakaavan muutoksen kokouksessaan 14.9.2020 § 57, hyväksymispäätöksestä tehtiin valitus Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen. Kaavoitusprosessin ja alueen rakentumisen pitkittyminen on siirtänyt muidenkin läheisten alueiden kehitystä ja tulevaisuuden suunnittelua.

Toimialalla on toteutunut merkittäviä toiminnallisia riskejä henkilöstön pitkien poissaolojen ja vaihtuvuuden johdosta. Tämä on kuormittanut koko henkilöstöä ja heikentänyt toimialan palvelukykyä. Rekrytoinneissa on ollut haasteita, osaavaa ja ammattitaitoista henkilöstöä on ollut vaikea saada.

Koronapandemia aiheutti koko vuoden toimialalle haasteita. Liikuntatiloja on jouduttu sulkemaan ja sulkujen takia on ollut vaikea palvella kuntalaisia ja muita asiakkaita. Ateriapalvelut on toiminut nopeasti tapahtuvien muutoksien johdosta mm. järjestämällä etäkoululaisten ruokailun. Puhtaustarve on kasvanut ja tilat on puhdistettu tartuntataudin leviämisen ehkäisemiseksi ohjeiden ja suositusten mukaisesti (mm. kosketuspintojen pyyhintä).

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

Yleistä kunnan riskienhallinnasta, omaisuuden hoidosta sekä sopimustoiminnasta

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

Kunnan merkittävistä riskeistä osa on toteutunut. Kunnan asukasmäärä ei ole kasvanut suunnitellusti, vaan asukasluku on pienentynyt. Väestön määrän väheneminen vaikuttaa kunnan verotulokertymään pääosin negatiivisesti ja pakottaa tarkastelemaan palve-

lurakennetta, jotta talous pysyy tasapainossa. Kunnan asukasluku vuoden 2020 lopussa oli 16 246, laskua 31.12.2019 tilanteeseen oli 167 asukasta. Talousarvion 2020 tavoitteeseen verrattuna (16 445) laskua on 199 asukasta.

Myös kunnan huoltosuhteen heikkeneminen on alkanut näkyä 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 taloutta tervehdyttäviä toimenpiteitä jatkaa.

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

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

Hopealahden alueen sopimukseen liittyvät ongelmat realisoituivat vuoden 2020 aikana. Muutoin sopimukseen liittyen ei ole tullut tilikauden aikana ilmi sellaisia negatiivisia seurauksia, joita ei sopimusta tehdessä ole ennakoitu.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen taloussuunnittelu-kaudella

Toimialojen sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta ei löydy v. 2020 huomautettavaa.

1.4. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.4.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

	2020	2019
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	15 746	15 788
Valmistus omaan käyttöön	340	304
Toimintakulut	-104 148	-101 624
Toimintakate	-88 062	-85 532
Verotulot	66 705	62 814
Valtionosuudet	31 634	24 290
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	65	65
Muut rahoitustulot	195	211
Korkokulut	-401	-434
Muut rahoituskulut	-113	-73
Vuosikate	10 024	1 342
Poistot ja arvonalentumiset	-6 478	-6 091
Satunnaiset tuotot		333
Tilikauden tulos	3 546	-4 416
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 546	-4 416

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	15,2	15,6
Vuosikate/Poistot, %	155	22
Vuosikate, euroa/ asukas	617	82
Asukasmäärä	16 246	16 422

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

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

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

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

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suurinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistoista

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

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulorahoituksen 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 tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Kuntayhtymissä ei lasketa tätä tunnuslukua.

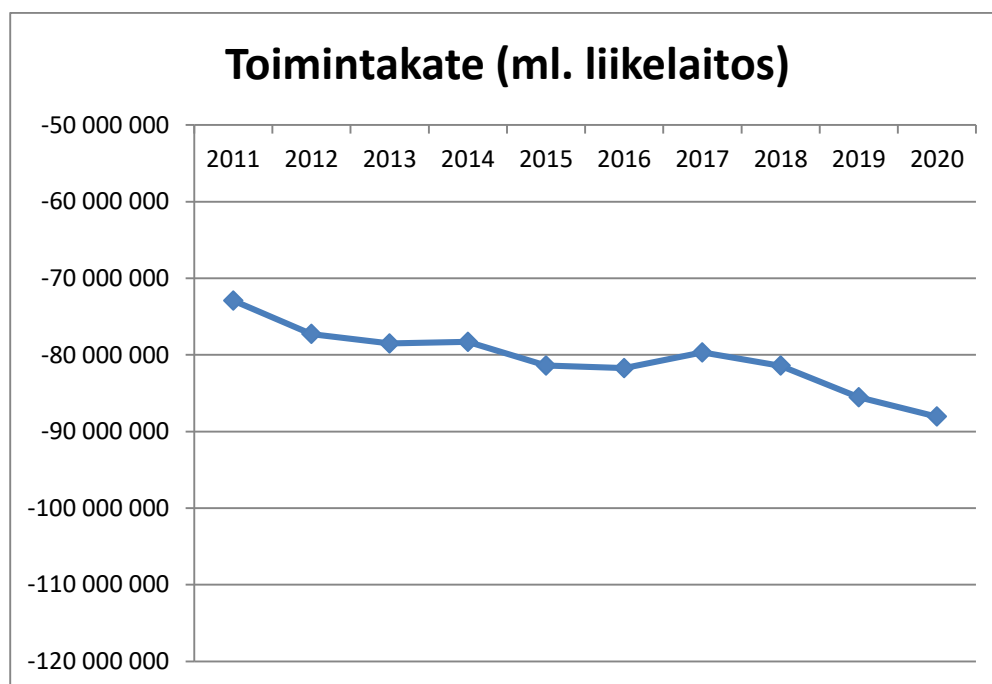
Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kuntakohtaisia eroja selittävät toimintojen organisointi ja palvelutoiminnan laajuus. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

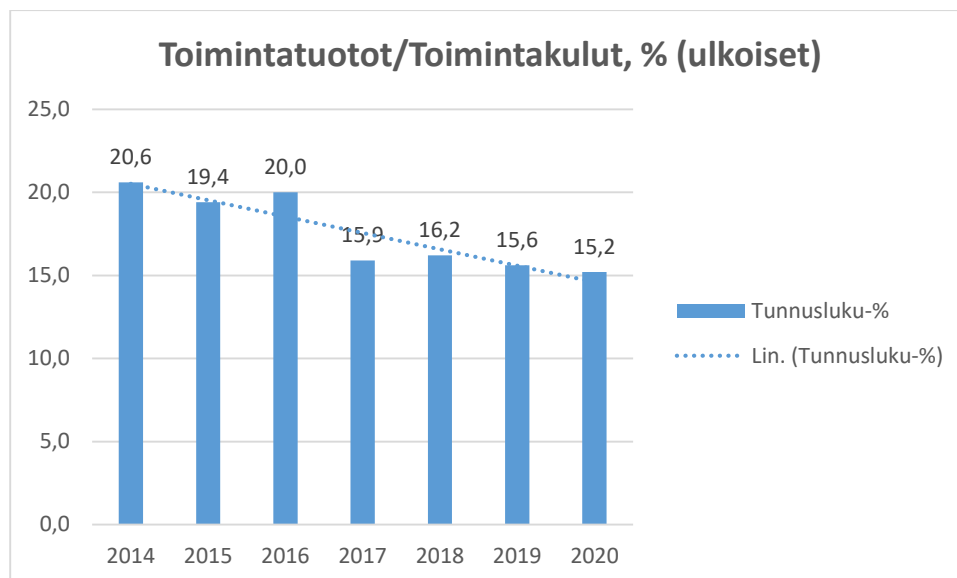
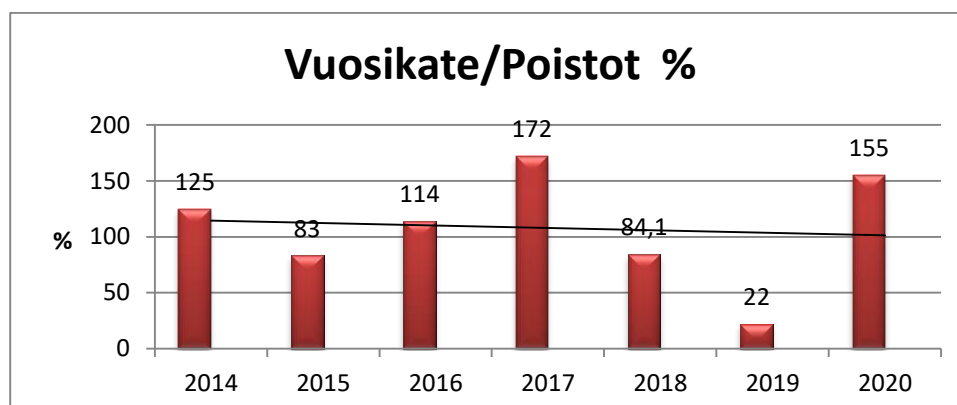
Erityisesti silloin, kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulorahoitus voi kahdessa vertailukunnassa olla saavutettu erilaisella verorasitteella kuntalaisiin.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot ja kulut, mistä syystä tulorahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

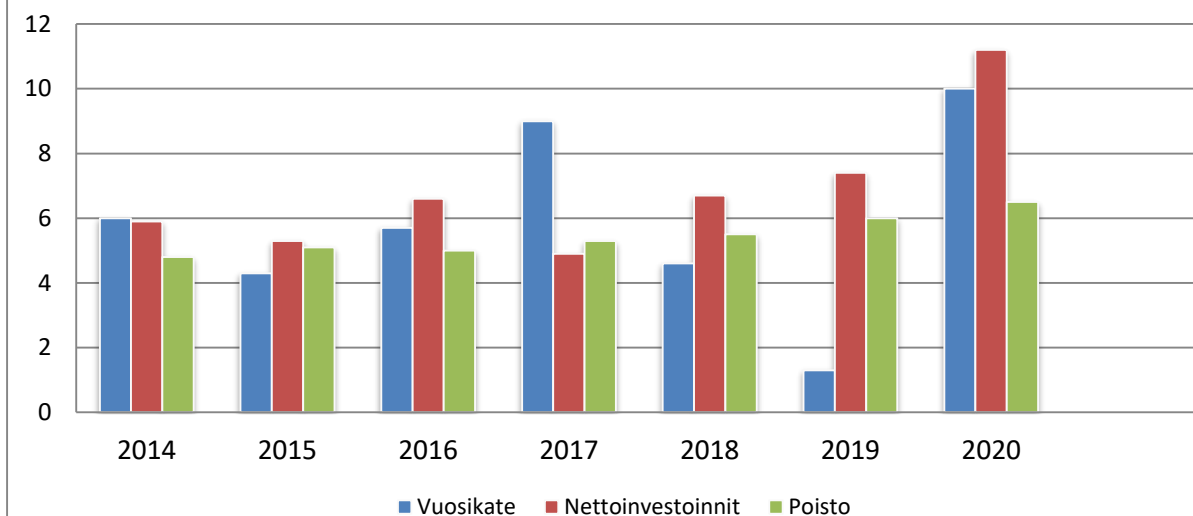
Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää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

Toimintakate, €, vuosina 2011–2020



Toimintatuotot/Toimintakulut, %, vuosina 2014–2020**Vuosikate/Poistot, %, vuosina 2014–2020**

Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot



VUOSIKATE, NETTOINVESTOINNIT JA POISTOT milj. €

Vuosi	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vuosikate	6	4,3	5,7	9	4,6	1,3	10
Nettoinvestoinnit	5,9	5,3	6,6	4,9	6,7	7,4	11,2
Poisto	4,8	5,1	5	5,3	5,5	6,0	6,5

1.4.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

	2020 1000 €	2019 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	10 024	1 342
Tulorahoituksen korjauserät	-710	-127
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 950	-7 676
Rahoitusosuudet inv.menoihin	391	284
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	721	455
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 524	-5 720
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000	11 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 597	-8 013
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 145	-422
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3	59
Vaihto-omaisuuden muutos	-9	-7
Saamisten muutos	-1 359	-653
Korottomien velkojen muutos	1 997	-343
Muut maksuvalmiuden muutokset	626	-945
Rahoituksen rahavirta	5 174	1 620
Rahavarojen muutos	3 651	-4 100
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	9780	6 130
Rahavarat 1.1.	6 130	10 230
	3 651	-4 100
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-7 635,39	-7 380,80
Investointien tulorahoitus, %	86,7	18,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,5	0,3
Lainanhoitokate	1,2	0,2
Kassan riittävyys, pv	28,6	19,0
Asukasmäärä	16 246	16 422

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 rahavirasta 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 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, %

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

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

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

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman 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.

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.

Lainanhoitokate

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

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

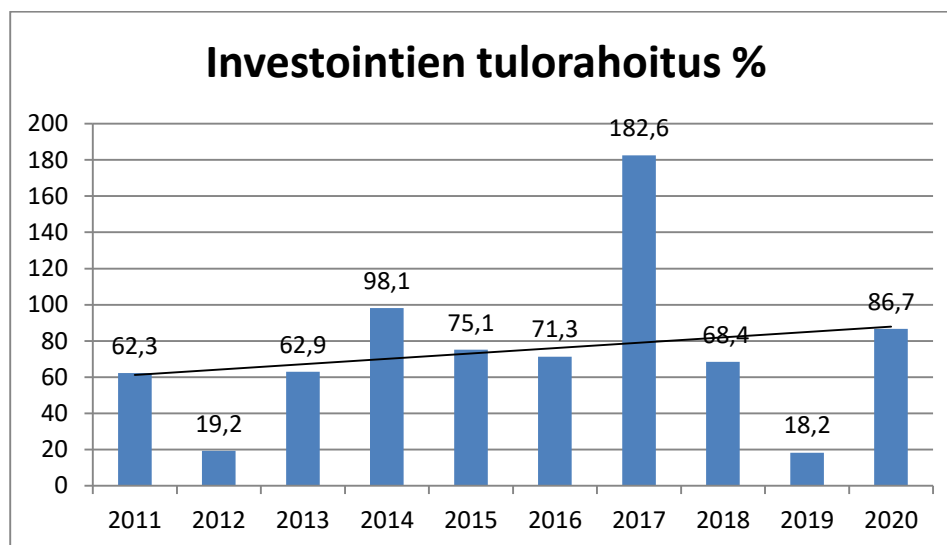
- Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön
- Korkokulut
- Muut rahoituskulut

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 päiväkeräyksiä 30 pv.

Investointien tulorahoitus, %



INVESTOINTIEN TULORAHOTUS, %

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Investointien tulorahoitus %	62,3	19,2	62,9	98,1	75,1	71,3	182,6	68,4	18,2	86,7

1.4.3. Tase ja sen tunnusluvut

Kunta (ml. liikelaitos)

VASTAAVAA	2020 1000 €	2019 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	102 512	97 804
Aineettomat hyödykkeet	528	158
Aineettomat oikeudet	223	115
Muut pitkävaikutteiset menot	21	43
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	284	0
Aineelliset hyödykkeet	83 450	79 120
Maa- ja vesialueet	12 854	12 675
Rakennukset	39 219	41 939
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 534	20 852
Koneet ja kalusto	1 502	1 463
Muut aineelliset hyödykkeet	198	198
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	9 143	1 993
Sijoitukset	18 534	18 526
Osakkeet ja osuudet	17 531	17 523
Muut lainasaamiset	1 003	1 003
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 020	12 001
Vaihto-omaisuus	39	31
Aineet ja tarvikkeet	39	31
Saamiset	7 200	5 841
Pitkäaikaiset saamiset	89	89
Muut saamiset	89	89
Lyhytaikaiset saamiset	7 111	5 752
Myyntisaamiset	2 107	1 777
Lainasaamiset	800	0
Muut saamiset	3 236	3 281
Siirtosaamiset	967	693
Rahoitusarvopaperit	13	11
Sijoitukset rahanmarkkinainstrumentteihin	13	11
Rahat ja pankkisaamiset	9 768	6 119
VASTAAVAA YHTEENSÄ	119 531	109 805

VASTATTAVAA	2020	2019
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
OMA PÄÄOMA	48 699	45 153
Peruspääoma	46 092	46 092
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-939	3 477
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 546	-4 416
PAKOLLISET VARAUKSET	0	362
Muut pakolliset varaukset	0	362
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	198	201
Lahjoitusrahastojen pääomat	3	4
Muut toimeksiantojen pääomat	196	197
VIERAS PÄÄOMA	70 634	64 089
Pitkäaikainen	45 925	42 911
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	42 949	39 988
Lainat	42 949	39 988
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 976	2 923
Muut velat	2 976	2 923
Lyhytaikainen	24 709	21 179
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	9 973	8 387
Lainat	8 405	7 964
Lainat muilta luotonantajilta	1 568	423
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 736	12 792
Saadut ennakot	369	214
Ostovelat	5 597	4 368
Muut velat	803	1 041
Siirtovelat	7 967	7 169
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	119 531	109 805

TASEEN TUNNUSLUVUT:

Omavaraisuusaste, %	40,9	41,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	61,6	62,1
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	66,9	62,1
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€	2 607	-939
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	160	-57
Lainakanta 31.12., 1 000€	52 923	48 375
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 258	2 946
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	64 251	60 226
Lainat ja vastuut, €/asukas	3 955	3 667
Lainasaamiset, 1 000€	1 003	1 003
Asukasmäärä	16 246	16 422

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

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 vieraaseen 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.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla 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.,

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

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

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

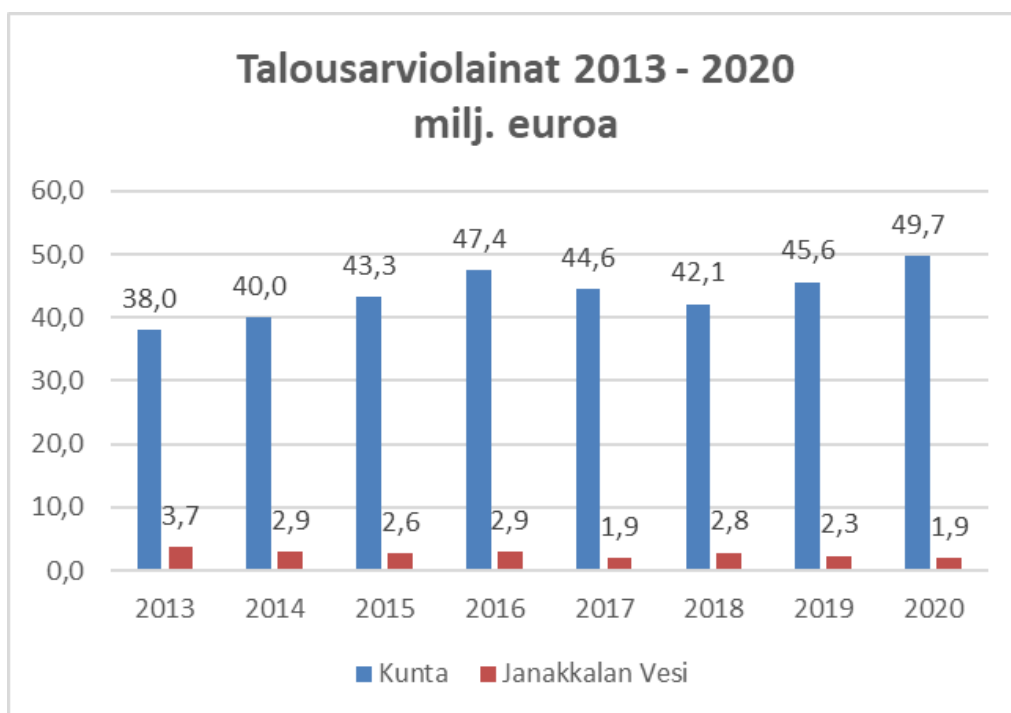
Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

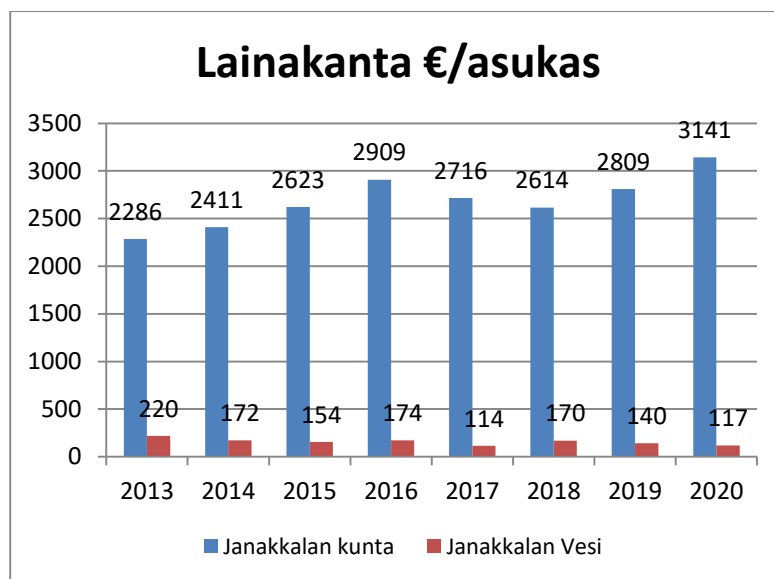
Asukasmäärä

Asukasmääränä käytetään kunnan asukaslukua tilikauden lopussa (Tilastokeskuksen ennakkotieto).



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kunta	38,0	40,0	43,3	47,4	44,6	42,1	45,6	49,7
Janakkalan Vesi	3,7	2,9	2,6	2,9	1,9	2,8	2,3	1,9
Yhteensä	41,7	42,9	46,0	50,3	46,5	45,0	48,0	51,6

Kunta nosti vuonna 2020 uutta pitkäaikaista lainaa 12,0 milj. euroa ja lyhensi talousarviolainojaan n. 7,9 milj. euroa. Nettolainanotto oli siis n. 4,1 milj. euroa. Janakkalan Vesi ei nostanut lainkaan uutta mutta lyhensi lainojaan noin 0,4 milj. euroa. Näin ollen Janakkalan Veden nettolainanotto oli noin -0,4 milj. euroa. Janakkalan kunnan talousarviolainojen määrä (Janakkalan Vesi mukaan lukien) vuoden 2020 lopussa oli 51,6 milj. euroa.



Lainakanta € / asukas	2010	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Janakkalan kunta	1817	2411	2623	2909	2716	2614	2809	3141
Janakkalan Vesi	302	172	154	174	114	170	140	117
Yhteensä	2119	2583	2777	3082	2830	2785	2949	3258

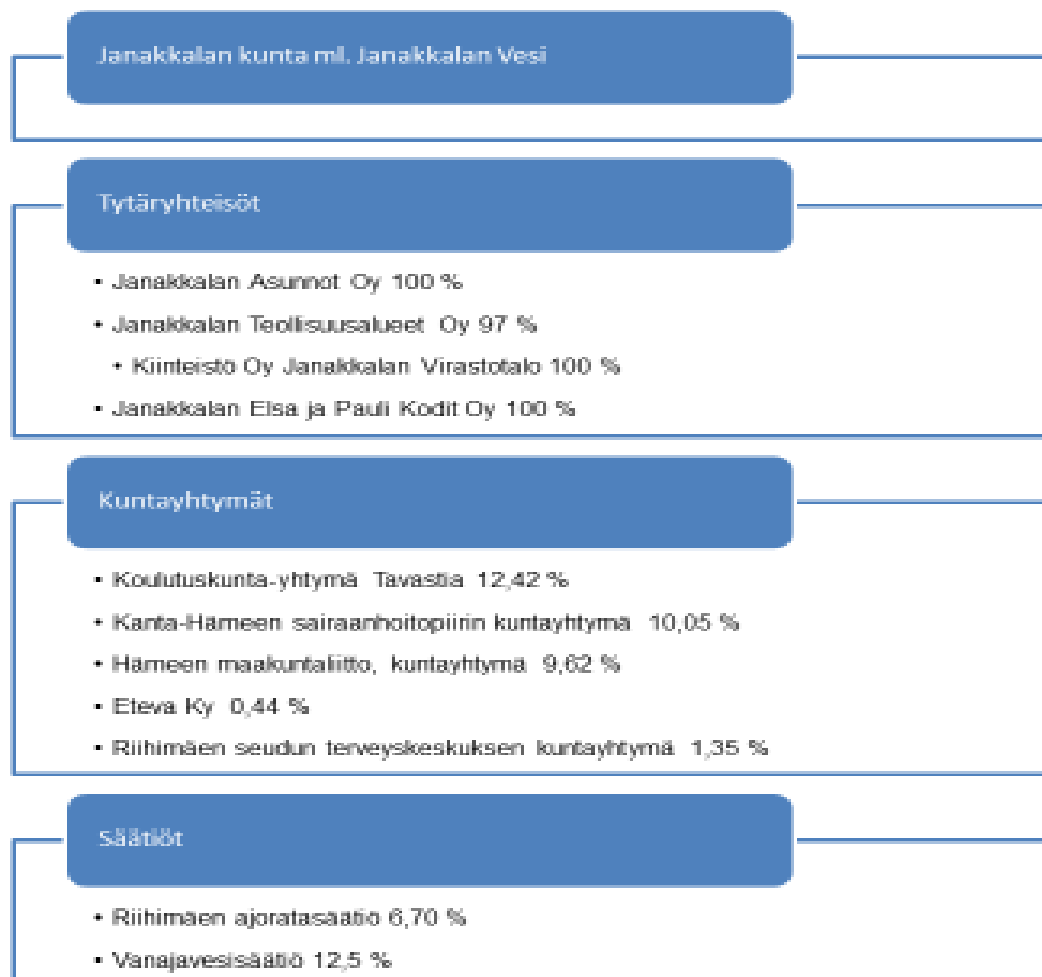
Janakkalan kunnan lainakanta €/asukas-tunnusluku (Janakkalan Vesi mukaan lukien) nousi vuoteen 2019 verrattuna 309 euroa/asukas. Janakkalan lainakanta on noussut nopeasti vuodesta 2003 lähtien, johtuen pitkään jatkuneesta korkeasta vuosittaisesta investointitasosta suhteessa vuosikatteeseen. Viime vuosina lainakannan nousu on ollut maltillisempi, mutta se johtuu leasingrakentamisen lisäämisestä (mm. paloasema ja Tervakosken terveysasema) Leasingrahoitus ei näy lainakannassa.

1.5. Kokonaistulot ja – menot

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	15 746	Toimintakulut	104 148
Verotulot	66 705	- Valmistus omaan käyttöön	-340
Valtionosuudet	31 634		
Korkotuotot	65	Korkokulut	401
Muut rahoitustuotot	195	Muut rahoituskulut	113
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-348	- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	362
		- Pysyvien vastaavien	
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	391		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	721	Investointimenot	11 950
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 597
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1 145	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Kokonaistulot yhteensä	128 255	Kokonaismenot yhteensä	125 230
Kokonaistulot - Kokonaismenot	3 024		
Muut maksuvalmiuden muutokset	626		
Rahavarojen muutos	3 651		
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset	3 024		

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

Janakkalan kunnan konserniorganisaatio 31.12.2020



Kunnalla on myös muita omistuksia 31.12. seuraavasti:

- Sarastia Oy 4,49 %
- Kiertokapula Oy 4,188 %
- Asunto Oy Taimistotie 3,23 %
- Asunto Oy Turengin tammi 3,04 %
- Kuntien Tiera Oy 0,54 %
- Hämeenlinnan palloiluhalli Oy 0,53 %
- Kuntarahoitus Oyj 0,15 %
- AinaGroup 0,03 %
- Elisa Communications Oyj 0,003 %

1.6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt Janakkalan Asunnot Oy Janakkalan Teollisuusalueet OY Kt Oy Janakkalan Virastotalo Janakkalan Pauli ja Elsa kodit Oy	4	
Säätiöt Riihimäen Ajoinasäätiö Vanajavesisäätiö		2
Kuntayhtymät Hämeen Maakuntaliitto, kuntayhtymä Koulutuskuntayhtymä Tavastia Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä Eteva Oy Riihimäen seudun terveyskeskuskuntayhtymä	5	
Yhteensä	9	2

1.6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntalain mukaan kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Kunnan tytäryhteisö on yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolaissa tarkoitettu määräysvalta. Kunta on kuntakonsernin emoyhteisö. Tytäryhteisöjä ovat sellaiset yhteisöt kuten osakeyhtiö, jossa kunnalla on yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta.

Janakkalan kuntakonsernin muodostavat Janakkalan kunta ja Janakkalan Vesi liikelaitos sekä kolme tytäryhtiötä, jotka ovat Janakkalan Asunnot Oy ja Janakkalan Teollisuusalueet Oy ja niiden tytäryhtiöt sekä Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy.

Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeet 10.2.2020. Konserniohjeiden mukaan konsernijohto vastaa kuntakonsernissa konserniohjauksesta eli omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä valtuuston päätösten mukaisesti. Konsernivalvonta on tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurantaa, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden seurantaa. Janakkalan kunnan hallintosäännön 23 §:n mukaan Janakkalan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja voi määrätä muita johtavia viranhaltijoita toimimaan konsernijohtoon edustajina.

Vuonna 2020 tytäryhteisöt raportoivat valtuustolle strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta kolmannesvuosittain osavuositarkastusten yhteydessä. Raportointikaudet olivat vuonna 2020, 1.1. – 30.4. ja 1.1.–31.8. Tytäryhteisöt raportoivat kunnanhallitukselle myös budjetoitujen eurojen toteutumista tulos- ja rahoituslaskelmatasolla.

Koko vuoden raportointi suoritetaan tilinpäätöksen laatimisen yhteydessä. Samoin tytäryhteisöt raportoivat riskienhallinnasta osavuositarkastusten tahdissa ja konserniraportointi toteutettiin kertomusvuonna oikea-aikaisesti konserniohjeista noudatellen.

Valtuuston asettamat tavoitteet tytäryhteisöille vuonna 2020 ja niiden toteutuminen on nähtävillä tämän kirjan kappaleessa 2.1.3.

1.6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Olennaisena seikkana voidaan mainita KHSHP:n alijäämän kattaminen, joka alkoi vuonna 2015 ja saadaan päätökseen tilikaudella 2020. KHSHP:n jäsenkunnat kirjassivat tilinpäätöksissään 2015 kirjanpitolausunkunnan lausunnon nro 113 mukaisesti kirjanpitoonsa osuutensa kuntayhtymään kertyneestä alijäämästä pakollisena varauksena. Varaus on pienentynyt vuosittain ja parantaa kunnan käyttötaloutta vastaavasti sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan, Janakkalan terveydenhuollon tulosalueella, kun KHSHP:n talouden tasapainotusohjelma toteutuu sekä alijäämä poistuu. Vuonna 2020 alijäämä on maksettu pois.

Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin valtuusto hyväksyi Assi-hankkeen toteuttamisen yksimielisesti 15.12.2020. Janakkalan kunnan osuus tulevista vastuista on 10,05 %.

Koulutuskuntayhtymä Tavastian yhtiöittämistä on selvitetty vuoden 2020 aikana. Jäsenkuntien vuoden 2021 alussa hyväksymän aiesopimuksen mukaan kiinteistöomaisuuden yhtiöittämistä selvitetään edelleen. Varsinainen opetustoiminta jää yhtiöittämisen ulkopuolelle. Päätös yhtiöittämisestä, osakassopimus ja yhtiöjärjestys tuodaan jäsenkuntaan käsiteltäväksi vuoden 2021 aikana.

Vuoden 2020 aikana Eteva kuntayhtymä on selvittänyt tarkastuslautakunnan ja edelleen ulkopuolisten selvityshenkilöiden avulla mahdollisia edellisen toimitusjohtajan väärinkäytöksiä. Etevan yhtymäkokouksen asettama tilapäinen valiokunta on pyytänyt alkuvuodesta 2021 jäsenkunnilta lausuntoa siitä nauttiiko yhtymähallitus jäsenkuntien luottamusta. Tilapäinen valiokunta tulee asiassa esitettyjen yhtymäkokouksen ja yhtymähallituksen toimitusten päätösten, sisäisentarkastuksen selvityksen (BDO) raportin, omistajakuntien lausuntojen sekä asianomistajien kirjallisten kuulemisten perusteella esittämään lausuntonsa ja päätösesityksensä yhtymähallituksen luottamuksesta yhtymäkokoukselle kevään 2021 aikana.

1.6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernin osalta taloudellisia haasteita tuo koronaviruspandemia, joka tulee vielä kuluvana vuonna, mutta myös tulevina vuosina vaikuttamaan erittäin voimakkaasti KHSHP:n kustannuksiin ja siten myös kuntamaksuihin. Myös ASSI-sairaalahanke tuo kunnalle merkittävän taloudellisen vastuun. Lisäksi Ahveniston sairaalan kiinteistöjen arvo, joka tulee alenemaan tulevaisuudessa voimakkaasti, vaikuttaa myös negatiivisesti kunnan talouteen. Nämä kaikki edellä mainitut taloudelliset vastuut vaikuttavat merkittävästi tulevina vuosina, ainakin hyvinvointialueiden perustamiseen saakka.

Koulutuskuntayhtymä Tavastian kiinteistöomaisuuden yhtiöittäminen ratkeaa vuoden 2021 aikana. Muita olennaisia tietoja konsernin tulevasta kehityksestä ei tällä hetkellä ole.

1.6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on mainituilla kohdealueilla tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja sekä muut johtosäännössä määrätty viranomaiset. Konsernijohto voi käyttää konsernivalvonnassa apuna toimialajohtoa. Konsernijohto raportoi yleisohjeen mukaisista kohdealueista toimintakertomuksessa.

Selonteossa käydään läpi konsernivalvonnan kohdealueet. Jos konsernivalvonnassa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä lausumassa selkoa ja esitys niiden korjaamisesta. Seuraavassa on esitetty konsernivalvonnan kohdealueet, joihin on selonteossa aiheellista ottaa kantaa.

Kohdealueet ovat yleisohjeen mukaisesti 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 riittävydestä ja siitä, kuinka hyvin valtuuston vahvistamia omistajapolitiittisia linjauksia on tilikaudella noudatettu.

3. Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konsernitavoitteiden toteutumista selvitetään toimintakertomuksessa erillisessä luvussa. Selonteossa annetaan kuitenkin arvio tavoiteasettelun tarkoituksenmukaisuudesta ja riittävydestä. 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 standardoituuihin 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 koordinoita tytäryhteisöjä riskikartoituksen tekemisessä ja muissa riskienhallintaan liittyvissä asioissa. Riskien vakuuttamisessa ja omavastuuosuuksissa 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 2020

Toimivallan ja -vastuunjaon toteutuminen

Hallintosäännön 24§ mukaan kunnanhallitus

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle;
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan;
3. antaa valtuustolle raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehityksestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä kunnanhallituksen talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa;
4. arvioi omistajaohjauksentuloksellisuutta kuntakonserninkokonaiseduntoteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta;

5. nimeää kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin;
6. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet;
7. antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeen edellyttämässä asioissa.

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia kuntakonsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa yhtiöiden ja liikelaitoksen talouteen, hallintoon ja toimintaan.

Lisäksi osakeyhtiölaki määrittelee tytäryhtiön hallituksen ja toimitusjohtajan velvollisuudet ja vastuut.

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

Kunnan edustajille annetut ohjeet tytäryhteisöissä

Kunnanhallitus nimeää edustajat tytäryhtiöiden hallituksiin ja yhtiökokouksiin sekä Janakkalan Veden johtokuntaan. Kyseisen ohjeistuksen suhteen ei ole havaittu puutteita. Konserniohjeen ja hyvän konsernin hallintotavan periaatteiden mukaisesti yhteisöjen tulee jo valmisteluvaiheessa hankkia omistajan ennakkokanta tehdessään päätöstä merkittävästä asiasta.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kunnan asettamat konsernitavoitteet määritellään kunnan talousarviossa ja niiden toteutumista seurataan osavuosikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä. Tytäryhteisöt raportoivat osavuosikatsausten yhteydessä tavoitteiden ja tulosten toteutumisesta kunnanhallitukselle. Asetetut tavoitteet ovat toteutuneet pääsääntöisesti hyvin. Tytäryhteisöiltä on edellytetty omassa toiminnassaan hyvää johtamis- ja hallintotapaa.

Tytäryhtiöiden tavoitteiden ja tulosten seuranta

Yhteisöille asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä yhteisöjen taloudellista kehitystä ja tunnuslukuja seurataan säännöllisesti. Konsernitavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Poikkeamiin on annettu riittävät selvitykset. Kunnanhallituksen ja tytäryhtiöiden yhteistyötä on kehitetty.

Konsernipalveluiden käyttö tytäryhtiöissä

Konsernipalveluiden käyttäminen on laajaa ja yhtiöt käyttävät palveluita myös toistensa välillä. Lisäksi toimitusjohtajatasolla tehdään yhteistyötä. Yhtiöt ovat käyttäneet myös digi- ja etäpalveluita konsernipalveluiden tuella.

Riskienhallinnan järjestäminen tytäryhtiöissä

Yhteinen tilintarkastusyhteisö kunnan ja tytärien välillä selkiyttää riskienhallintaa ja riskeistä raportointia. Riskienhallintamalli toteutuu koko konsernitasolla yhdenmukaisesti. Konsernijohtajan tehtävänä on valvoa tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen

asianmukaisuutta ja tuloksellisuutta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuuden valvonnan osalta keskeisessä roolissa ovat säännöllisesti käytävät omistajakeskustelut. Yleisesti voidaan todeta, että tytäryhteisöillä on sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat ja järjestelmät, joita ko. tytäryhteisön hallitus ohjaa ja valvoo säännönmukaisesti.

1.6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

1.6.6.1 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toimintatuotot	46 034	45 775
Toimintakulut	-133 632	-131 246
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	0	0
Toimintakate	-87 598	-85 471
Verotulot	66 481	62 622
Valtionosuudet	35 578	27 857
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	11	13
Muut rahoitustuotot	194	188
Korkokulut	-565	-591
Muut rahoituskulut	-128	-89
Vuosikate	13 973	4 528
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 365	-9 049
Omistuksen eliminointierot	0	-11
Arvonalentumiset	-7	-83
Satunnaiset erät	0	128
Tilikauden tulos	4 601	-4 487
Tilinpäätössiirrot	3	5
Tilikauden verot	-55	-28
Laskennalliset verot	-108	100
Vähemmistöosuudet	-5	-2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 436	-4 413

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	34,4%	34,9%
Vuosikate/Poistot, %	149,1 %	49,6 %
Vuosikate, euroa/asukas	860	276
Asukasmäärä	16 246	16 422

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$$

Konsernin koko ja konserniin kuuluvien yhteisöjen luonne vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät konsernikohtaisia eroja.

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

Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistoista

$$= 100 * \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{Arvonalentumiset})$$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konsernin tulorahoituksen olevan riittävä.

Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat konserniyhteisöjen keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenosta valtionosuudet ja muut rahoitusosuudet.

Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, jos poistot vastaavat keskimääräistä konsernitiilin päätökseen yhdisteltävien yhteisöjen ja säätiöiden vuotuista poistonalaisten investointien tasoa. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonalaiset investoinnit.

Vuosikatteen ja poistojen suhde on myös yksi kuntalain 118 §:n mukaisista kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa käytettävistä tunnusluvuista. Tämän tunnusluvun mukaan kunta on erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa, jos tunnusluvun arvo on alle 80 %.

Jos vuosikate on negatiivinen, on konsernin tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Konsernikohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä, kaikkia kuntakonserneja koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Muun muassa konserniyhteisöjen toimintojen sisältö vaikuttaa vuosikatetavoitteen määrittämiseen konsernissa.

Asukasmääränä tunnusluvun laskennassa käytetään kunnan asukaslukua tilikauden lopussa. Kuntayhtymäkonsernissa asukasmäärää ja asukaskohtaista tunnuslukua ei esitetä.

1.6.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 973	4 528
Satunnaiset erät	0	128
Tilikauden verot	-55	-28
Tulorahoituksen korjauserät	-646	-2 129
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 369	-10 649
Rahoitusosuudet investointimenoihin	534	306
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 082	557
Toiminnan ja investointien rahavirta	-481	-7 286
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	8	8
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	15 852	13 911
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 162	-10 168
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-9 041	344
Oman pääoman muutokset	-3	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 339	-1 108
Rahoituksen rahavirta	4 992	2 987
Rahavarojen muutos	4 512	-4 300
Rahavarat 31.12.	14 350	9 839
Rahavarat 1.1.	9 839	14 138
	4 511	-4 300

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1000 €	-3 339	-1 794
Investointien tulorahoitus, %	94,2 %	43,8 %
Lainanhoitokate	3,9	0,5
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	0,5
Kassan riittävyys, pv	34,3	23,5

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

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

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

Investointien tulo-rahoitus, %

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

Investointien tulo-rahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulo-rahoituksella. 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

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

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

Tulo-rahoitus 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 konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Konsernitilinpäätöksen laskennallista lainanhoitokatetta käytetään yhtenä tunnuslukuna kuntalain 118 §:n mukaisessa kunnan erityisen vaikean taloudellisen aseman arvioinnissa. Kuntalain 118 §:n mukainen tunnusluvun raja-arvo on 0,8.

Kunta voi halutessaan esittää myös todellisiin lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokateen.

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

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

Maksuvalmius

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

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

Konsernituloslaskelmasta:

Toimintakulut

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Tilikauden verot

Konsernin rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Antolainasaamisten lisäykset

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 päiväkertoimenä 30 pv.

1.6.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT	129 276	124 558
Aineettomat hyödykkeet	876	536
Aineettomat oikeudet	360	257
Muut pitkävaikuttiset menot	232	279
Enn.maksut ja keskener.hank.	284	
Aineelliset hyödykkeet	126 677	122 215
Maa- ja vesialueet	14 757	14 541
Rakennukset	75 798	79 304
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 647	20 971
Koneet ja kalusto	2 730	2 883
Muut aineelliset hyödykkeet	263	277
Enn.maksut ja keskener.hank.	12 483	4 241
Sijoitukset	1 723	1 807
Osakkuusyhteisöosuudet	76	84
Osakkeet ja osuudet	1 337	1 406
Muut lainasaamiset	54	62
Muut saamiset	256	256
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	111	37
VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 204	20 020
Vaihto-omaisuus	248	176
Saamiset	10 606	10 006
Pitkäaikaiset samiset	2 529	2 521
Lyhytaikaiset samiset	8 077	7 486
Rahoitusarvopaperit	425	411
Rahat- ja pankkisaamiset	13 925	9 427
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 591	144 616

VASTATTAVAA	2020	2019
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
OMA PÄÄOMA	52 305	47 872
Peruspääoma	46 092	46 092
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	33	36
Edellisten tilikausien ylijäämä	1 744	6 158
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 436	-4 413
VÄHEMMISTÖOSUUDET	146	144
PAKOLLISET VARAUKSET	902	1 203
Muut pakolliset varaukset	902	1 203
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	461	367
VIERAS PÄÄOMA	100 778	95 030
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	65 538	62 039
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 972	2 852
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	11 443	11 293
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	20 825	18 847
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 591	144 616

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	34,1 %	33,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	67,5 %	69,3 %
Kertynyt ylijäämä milj.€	6,2	1,7
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	380	106
Konsernin lainat, €/asukas	4740	4464
Konsernin lainakanta 31.12., milj. €	77,0	73,3
Lainat ja vuokravastuut, 31.12. milj. €	90,9	88,6
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5597	5398
Konsernin lainasaamiset 1000 €	54	62
Kunnan asukasmäärä	16 246	16 422

* Vuoden 2019 Lainat ja vuokravastuut tunnuslukua on muutettu vastaamaan oikeaa lukua Rastinkankaan paloaseman kiinteistöleasing summan varmistuttua.

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Konsernitaseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

$$= 100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Koko pääoma kaavassa tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Kun käytetään lyhennettyä konsernikaavaa, laskennassa voidaan jättää saadut ennakot pois. Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Kun käytetään lyhennettyä konsernikaavaa, laskennassa voidaan jättää saadut ennakot pois. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

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

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

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

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

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

Luku osoittaa konsernin asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää. Kuntayhtymän konsernissa asukaskohtaista tunnuslukua ei esitetä.

Konsernin lainakanta 31.12.

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

Konsernin lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Lyhennettyä konsernikaavaa käytettäessä konsernin lainakanta muodostuu korollisen vieraan pääoman

eristä. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

Konsernin lainat, euroa/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päätymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymän konsernissa ei asukaskohtaista lainamäärää esitetä.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

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

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä konsernin lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

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

Konsernin lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

Konsernin henkilöstömäärä

Toimintakertomuksessa on suositeltavaa esittää kunnan ja sen tytäryhteisöjen palveluksessa olevien henkilöiden keskimääräinen lukumäärä tilikauden aikana.

1.7. Tilikauden tuloksen käsittely

Janakkalan kunnan (ml. Janakkalan Vesi) tilikauden tulos on 3 545 843,43 euroa ennen varaus- ja rahastosiirtoja.

Kunnanhallitus esittää tilikauden 3 545 843,43 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- siirretään tilikauden ylijäämä 3 545 843,43 euroa taseen edellisten tilikausien yli-/ alijäämän tilille

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Tavoitteiden toteutuminen

Kunnan talousarvio vuodelle 2020 ja taloussuunnitelma 2020–2023 toteutti kuntastrategiaa. Kuntastrategia hyväksyttiin valtuustossa 14.5.2018 § 20 ja vuoden 2020 talousarvion sekä suunnitelmavuosien 2020–2023 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	1.1.-31.12.2020
Talousveden laatuindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät STM:n asetuksen 683/2017 raja-arvot) > 99 %	100 %
Jäteveden lupaindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät ympäristöluvan ja VN:n asetusten 888/2006 ja 1022/2006 raja-arvot) >99 %	95 %
Talousvesiverkoston <50-vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta ≥90 %	96 %
Jätevesiverkoston <50-vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta ≥90 %	99 %

Taloudelliset tavoitteet	1.1.-31.12.2020
Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6 % peruspääomasta eli noin 256 000 €.	Maksettu joulukuussa 2020
Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen.	Vuosille 2021-2024 on budjetoitu ylijäämiä yhteensä 225.696 euroa.
Lisätuloutusvaatimus 200 000 €.	Maksettu joulukuussa 2020

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.

Kiinteistöt

Yhtiön omistuksessa on 32 kiinteistöä, joista 14 on kerrostaloja ja 18 on rivitaloja. Näissä on yht. 603 asuntoa. Lisäksi yhtiö omistaa 18 asunto-osakehuoneistoa.

Kiinteistöistä 19 on omalla tontilla ja 13 vuokratontilla. Tonttien vuokratukannukset vuonna 2020 olivat 53 937,92 euroa.

Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Turengin Kolmonen:

Kiinteistö Oy Turengin Kolmonen on perustettu 1.1.2011. Kiinteistössä on 18 asuntoa ja se sijaitsee osoitteessa Pikkukuja 1, Turenki. Yhtiön toimitusjohtajana toimi Riitta Mäkinen. Osakkeiden omistajana Janakkalan Asunnot Oy hoitaa vuokrien laskutuksen, kiinteistön kulut, jotka kuukausittain oikaistaan Turengin Kolmosen kirjanpitoon. Janakkalan Asunnot Oy perii isännöintipalvelusta asuin neliöiden perusteella korvauksen.

Kiinteistö Oy Turengin Kolmonen fuusioitiin Janakkalan Asunnot Oy:ön 1.4.2020 alkaen.

Isännöinti

Kiinteistöjen vastuullisina isännöitsijöinä ja toimitusjohtajana toimi Arja Jaatinen 1.1 – 15.1.2020 ja sijaisena Riitta Mäkinen 16.1 - 31.3.2020 välisen ajan. 1.4. – 31.12.2020 vastuullisena isännöitsijänä ja toimitusjohtajana on toiminut Seppo Hakamäki

Isännöintikustannukset on kirjattu kiinteistöille huoneistopinta-alojen suhteessa sisäisenä laskutuseränä. Sisäiset isännöintituotot/kulut tilivuonna olivat 357 034,68 euroa.

Kirjanpito- ja palkkahallintopalvelut on ostettu Sarastia Oy:ltä. 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.

Tunnuslukuja vuosilta 2016 – 2020

Vuosi	2020	2019	2018	2017	2016
Liikevaihto	3 957 830	3 785 083	3 768 786	3 806 915	4 157 441
Asuntojen vuokratuottojen toteutuminen %	86,07 %	82,90 %	91,09 %	85,52 %	93,69 %
Poistot	592 877	579 016	584 918	588 040	610 642
Tilikauden voitto ennen veroja	523 559	-487 081	-321 144	27 347	810 033
Taseen loppusumma	17 262 251	15 592 307	16 037 032	16 798 654	17 684 004
Pitkäaikainen vieras pääoma	9 312 068	8 898 307	9 665 577	10 226 554	10 262 882
Tilikauden tulos	5 769	0	-10	3,16	7,82
Liikevaihdon muutos %	4,36 %	0,432	-1,00 %	-8,43 %	1,42 %
Liikevoitto %	16,87 %	-12,87 %	-8,52 %	0,72 %	19,48 %

Henkilökuntamäärä vuonna 2020 keskimäärin 3

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1.–31.12.2020
Asumispalvelujen tuottaminen ja kehittäminen siten, että asuntokanta kohdentuu kuntalaisten tarpeisiin ja on tehokkaassa käytössä.	Asuntojen vuokrausaste asunnoista laskien vuoden lopussa oli 91,09 %. Huoneistojen ja kiinteistöjen kunnan ylläpitoon on panostettu tilikaudella huomattavasti. Vuosikorjauksiin käytettiin n. 19,48 % liikevaihdosta, jotta asuntojen vuokrattavuus pysyy hyvällä tasolla. Yhtiö tekee tiivistä yhteistyötä kunnan sosiaalipalvelujen kanssa, jotta myös heikommassa asemassa oleville löydetään tarpeita vastaava asunto.
Yhtiön tulee selvittää mahdollisuus pienentää lainakantaansa esim. kiinteistökauppojen kautta, tavoitteena konsernin lainakannan pienentyminen	Taseen pitkäaikainen vieras pääoma oli 2019 tilinpäätöksessä 8 898 307 ja 2020 tilinpäätöksessä 9 312 068,38. Syynä kasvuun oli Turengin Kolmosen fuusion myötä Janakkalan Asunnot Oy:lle siirtynyt luotto.
Päätetään vuoden 2020 aikana yhtiön kehittämissuunnitelmasta.	Kehittämissuunnitelma on tehty 12/2020.

Taloudelliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1.–31.12.2020
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Toteutunut
Tuloutusvaatimus 100 000 €	Ei toteutunut tilikaudella 2020 johtuen yhtiöjärjestyksen osingonjakokiellosta. Yhtiöjärjestyksen muutos on vahvistettavana.

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 22 kappaletta, joiden yhteispinta-ala on n. 52.600 m². Rakennuksista 18 kpl on vuokratkäytössä ja neljään on tehty yritystilasopimus. Yhtiöllä on tytäryhtiö, Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo osoitteessa Harvialantie 7 b Turenki, jossa yhtiön omistuksessa on vuokratuomitoiloja 1.931,5 m². Yhtiön omistus KOY Janakkalan Virastotalosta on 100 %.

Tunnuslukuja vuosilta 2016 - 2020

Vuosi	2020	2019	2018	2017	2016
Liikevaihto	1 399 135	1 289 567	1 326 866	1 389 217	1 437 277
Poistot	458 257	436 057	458 096	458 099	391 449
Tilikauden liikevoitto	243 500	95 373	176 566	356 277	382 807
Taseen loppusumma	12 881 258	12 530 862	13 100 586	13 609 826	12 193 866
Pitkäaikainen vieras pääoma	7 229 704	6 862 495	7 438 262	8 002 678	7 022 192
Tilikauden tulos	158 877	41 131	124 144	277 822	296 334
Liikevaihdon muutos %	+8,5 %	-2,80 %	-4,50 %	-3,30 %	-3,50 %
Liikevoitto %	17,4 %	7,40 %	13,30 %	25,60 %	26,60 %
Voitto %	11,3%	3,20 %	9,30 %	20,00 %	20,60 %

Henkilökuntamäärä keskimäärin vuonna 2020 2

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1.–31.12.2020
Janakkalalla on houkutteleva imago. Yhdessä kunnan kanssa tehdään aktiivisia toimenpiteitä, jotta uusia yrityksiä sijoittuu kuntaan. Kunnan elinkeinoalueita kehitetään yhdessä kunnan kanssa.	Osallistuminen kunnan elinvoimaohjelman toteuttamiseen. Kunnan ja Hämeenlinnan kaupungin yhteinen MORAS hanke.
Janakkala on Suomen yrittäjämönteisin kunta vuonna 2020. Tuotetaan laadukkaita ja monipuolisia yritysneuvontapalveluita yhdessä kunnan kanssa Yritystalo Veturissa.	Osallistuminen kunnan elinvoimaohjelman toteuttamiseen. Neuvontapalveluita toteutettu. Asiakaskyselyssä saatu hyvä palaute. Elpo kyselyn tulokset julkaistiin kesäkuussa. Janakkala paransi tuloksia merkittävästi edellisestä kyselystä 2018. Janakkala on Hämeenlinnan seudun yrittäjämönteisin kunta
Yritysten ja työpaikkojen määrä lisääntyy. Tarjotaan kilpailukykyisiä ja toimivia tilaratkaisuja, jotka mahdollistavat yritysten kasvun.	Perustetut yritykset 91 kpl. Lopetetut yritykset 68 kpl. Yritysten nettolisäys oli 23 yritystä vuonna 2020. Jta rakennuttaa toimitiloja vuokrattavaksi ja yritystilasopimuksella lunastettavaksi. Heinäkuussa valmistui Rastikankaalle Jta:n rakennuttama n 900 m ² suuruinen teollisuushalli. Halli on vuokrattu pitkäaikaisella sopimuksella. Yhtiön omistuksessa on toimitiloja n. 52.600 m ² . Vuokrausaste on 96,6 %. Toimitilapörssin ylläpitäminen

Kunnassa toimivilla yrityksillä on erinomaiset toimintaolosuhteet ja kasvuedellytykset. Tarjotaan yritysneuvontapalveluja. Yrityskehityksen kautta parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja mahdollistetaan kasvua sekä kansainvälistymistä. Hyödynnetään laajaa seudullista verkostoa yritysten kasvuedellytysten parantamiseksi.	Osallistuminen kunnan elinvoimaohjelman toteuttamiseen. Neuvontapalveluita tarjotaan mm. yritys- ja rahoitusneuvonnassa, investoinneissa, liiketoiminnan kehittämisessä, omistajan vaihdoksissa ja toimitila-asioissa. Yritysneuvonnan asiakkaita 110 kpl ja neuvonta-tapahtumia 141 kpl. Koronavirusepidemia on vaikeuttanut yritystoimintaa. Yrittäjiä on neuvottu aktiivisesti ja tiedotettu haettavista tukimuodoista, erityisesti yksityisyrityksen avustuksesta.
---	---

Taloudelliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1.–31.12.2020
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Talousarvion tulostavoite on toteutunut.
Yhtiö maksaa osinkoa kunnalle 100 000 euroa vuosittain.	Yhtiö maksaa kunnalle osinkoa 100 000 euroa.

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. Säätiö on lahjoittanut kunnalle koko yhtiön osakepääoman, joten se on vuoden lopussa kunnan 100 %:sti omistama tytäryhtiö.

Yhtiö tuottaa asumis- ja hoivapalveluja ikäihmisille 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 m² - 68 m² välillä. Tervakoskella sijaitsee ikäihmisille tarkoitettu tehostetun palveluasumisen yksikkö Elsakoti, 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 rivitalotyyppinen 10 asuntoa käsittävä kokonaisuus

Talous

Taloudellisia tunnuslukuja vuosilta 2020-2018. Yhtiön ensimmäinen tilinpäätös on laadittu tilanteesta 31.12.2018.

Vuosi	2020	2019	2018
Liikevaihto	2 814 878	2 771 590	2 720 077
Poistot	106 120	104 611	
Tilikauden voitto ennen veroja	4 671	-14 967	
Taseen loppusumma	3 073 588	3 285 505	
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 330 220	2 463 958	
Tilikauden tulos	4 671	-8 989	
Liikevaihdon muutos %	1,56	1,89	
Liikevoitto %	1,32	1,05	
Voitto %	0,17	-0,54	

Henkilökunnan määrä keskimäärin vuonna 2020 49

Kunnan talousarviossaan asettamat toiminnalliset tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1 – 31.12.2020
Tuottaa ikääntyneiden ja vammaisten laadukasta ympärivuorokautista palveluasumista sekä kotipalvelua eri muodoissaan (tukipalveluja kotona asuville ikääntyneille).	Yhtiö on tuottanut tavoitteiden mukaisia palveluita janakkalaisille ikäihmisille ja erityisryhmille.
Hyvinvoivat ja tyytyväiset asukkaat ja kotipalvelun asiakkaat.	Asukastyytyväisyys keskiarvo 3,9 (asteikolla 1-5) ja palveluiden suositeltavuus +43 (asteikko välillä -100 +100. Tulos on negatiivinen, jos palvelulla on enemmän arvostelijoita ja positiivinen jos suositelijoita on päinvastoin. Yli +50 tulos tulkitaan erinomaiseksi). Vastausprosentti 67%. Henkilöstötyytyväisyys (työvire) keskiarvo huhtikuussa 3,5 ja marraskuussa 3,9 (asteikolla 1-5). Vastausprosentti huhtikuussa 76% ja marraskuussa 65%.

Taloudelliset tavoitteet	Toteutuminen 1.1 – 31.12.2020
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Yhtiön tilikauden kokonaistulos on positiivinen. Palvelutoiminnan kannattavuus ei ikäihmisten yksikössä ole tavoitellulla tasolla.
Tuotettavat palvelut ovat kustannustehokkaita ja laadukkaita.	Palvelujen kustannustehokkuutta arvioidaan jatkuvasti. Palvelujen laatua arvioidaan asiakastyytyväisyyden mittaamisella ja tilaajan kanssa asetettujen tavoitteiden toteutumisen perusteella. Näillä mittareilla arvioituna palvelut täyttävät niille asetetut laatutavoitteet.

2.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Käyttötaloulososassa 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 kuvamaan 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 2019.
- Käyttötaloustaulukko; lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä ja talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

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 laskennallisilla perusteilla.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA							
Tuloarviot ja määrärahat							
Tuet ja avustukset	56 448					0	
Toimintatuotot	56 448					0	
Henkilöstökulut	-49 506	-500		-500	-1 431	-931	186,15%
Palvelujen ostot	-10 812	-100		-100	-1 830	-1 730	729,88%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 607	-89		-89	-70	19	-21,74%
Muut toimintakulut	-3 958					0	
Toimintamenot	-67 883	-689		-689	-3 330	-2 641	383,35%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>		<i>89</i>	<i>-100,00%</i>
Toimintakate (netto)	-11 435	-689		-689	-3 330	-2 641	383,35%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>			
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-500	0	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 935	-689	0	-689	-3 330	-2 641	383,35%

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 2020 ei järjestetty vaaleja.

Käyttötalous

Vaalit	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Tuet ja avustukset	56 448					0	
Toimintatuotot	56 448					0	
Henkilöstökulut	-49 506	-500		-500	-1 431	-931	186,15%
Palvelujen ostot	-10 812	-100		-100	-1 830	-1 730	729,88%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 607	-89		-89	-70	19	-21,74%
Muut toimintakulut	-3 958					0	
Toimintamenot	-67 883	-689		-689	-3 330	-2 641	383,35%
<i>josta sisäiset</i>	-6 411	-89		-89		89	-100,00%
Toimintakate (netto)	-11 435	-689		-689	-3 330	-2 641	383,35%
<i>josta sisäiset</i>	-6 411	-89		-89			
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-500	0	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 935	-689	0	-689	-3 330	-2 641	383,35%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintakulut:

- Toimintakulut koostuvat keskusvaalilautakunnan kustannuksista (kokouspalkkiot ja ict-korvaukset).

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

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	550				482	482	
Toimintatuotot	550				482	482	
<i>josta sisäiset</i>	550				482	482	
Henkilöstökulut	-7 849	-15 113		-15 113	-6 663	8 450	-55,91%
Palvelujen ostot	-29 487	-30 519		-30 519	-20 896	9 623	-31,53%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249	-160		-160	-9	151	-94,21%
Toimintamenot	-37 585	-45 792		-45 792	-27 568	18 224	-39,80%
<i>josta sisäiset</i>	-203	-209		-209	-129	80	-38,15%
Toimintakate (netto)	-37 034	-45 792		-45 792	-27 085	18 707	-40,85%
<i>josta sisäiset</i>	347	-209		-209	353	562	-268,93%
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	24 344	29 978	0	29 978	20 423	-9 555 0	-31,87%
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 690	-15 814	0	-15 814	-6 663	9 151	-57,87%

Tulosalue Tarkastustoimi

Toiminnan kuvaus

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

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

Tarkastustoimi	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	550				482	482	
Toimintatuotot	550				482	482	
<i>josta sisäiset</i>	550				482	482	
Henkilöstökulut	-7 849	-15 113		-15 113	-6 663	8 450	-55,91%
Palvelujen ostot	-29 487	-30 519		-30 519	-20 896	9 623	-31,53%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249	-160		-160	-9	151	-94,21%
Toimintamenot	-37 585	-45 792		-45 792	-27 568	18 224	-39,80%
<i>josta sisäiset</i>	-203	-209		-209	-129	80	-38,15%
Toimintakate (netto)	-37 034	-45 792		-45 792	-27 085	18 707	-40,85%
<i>josta sisäiset</i>	347	-209		-209	353	562	-268,93%
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	24 344	29 978	0	29 978	20 423	-9 555 0	-31,87%
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 690	-15 814	0	-15 814	-6 663	9 151	-57,87%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

KUNNANHALLITUS

Toimielin Kunnanhallitus

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu: vt. kunnanjohtaja Jenni Jokela 1.1. – 23.6.2021 ja kunnanjohtaja Reijo Siltala 24.6.2021 alkaen

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 ostamisesta Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue.	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue.	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset.	- Rastikangas-Moreeni elinkeinoalueiden yhteistoimintasuojituksen toteuttaminen sisältäen eakr- ja aiko-hankkeet.	Moras/Eakr-hanke päättyi loppuvuonna 2020, loppuraportti hyväksytty. Ta-toimenpiteenä palkattu proj.päällikkö mm. hankkeiden hallinnointiin. Kuntien hallitukset hyväksyivät 6.3.2020 yhteiskokouksessaan jatko-työstä, kuten Masterplan, markkinointisuunnitelma, vaikuttaminen ja tiedotus. Alueen kiertotalousselvitys on valmistunut. Uuden eritasoliittymän aluevarausuunnitelma ja liikenneselvitys valmituivat. Tiesuunnitelman laatiminen alkaa. Masterplan valmistui loppuvuonna 2020 ja esitellyt kh:lle.	5
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	Punkan elinkeinoalueen edelleen kehittäminen mm. mahdollisin maankäyttösopimuksin	Punkan alueen maankäyttösopimusten valmistelu jatkuu. Myös maanosto mahdollinen vaihtoehto.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	Sopimusasiaa Riihimäen kaupungin ja Elyn L-vastualueen kanssa ajoneuvoliittymästä. Sitovaa vastuulausemaa edellytetään Elyltä kevyt väylien toteuttamisesta.	3
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	Liikenteen kärkihankkeiden edistäminen sekä rahoitusneuvottelut.	Valtuusto hyväksyi Suomi-Rata yhtiöön osallistumisen huhtikuussa 2020. Yhtiön perustamisvaiheen asiakirjat ja päätökset pääosin tehty 2020 tavoitteiden mukaisesti.	5
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	Liikenteen kärkihankkeiden edistäminen sekä rahoitusneuvottelut.	Viralan liittymän rakennus- ja saneeraustyöt käynnissä, valmistuu 10/2021. Mt 54:n aluevaraus suunnitelma yhteistyössä seutukuntien ja Elyn kanssa meneillään. Janakkala osallistuu Hämeen liiton organisoimaan Kanta-Hämeen liikennejärjestelmäsuunnitelman valmisteluun.	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. Aiko hanke 5 G).	5G – selvitys tehty asiakaslähtöisesti. Valokuitu rakentuu osittain kunnan tukemana siten, että valmista on suunnitelmien mukaan v. 2021 lopussa. Kuitua voidaan laajentaa markkinaehtoisesti edelleen.	4
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Teemme yhteistyötä mm. Hämeenlinnan (MORAS) ja Riihimäen seutujen kanssa	Neuvottelujen eteneminen	Toteuttamis- ja yhteistyösopimukset	Mukana tiesuunnitelman laatimisessa HML kanssa – etenee sovituksi. Riihimäen suunnan neuvottelut toteutuneet, asiallinen eteneminen hidadasta.	4 3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimintopide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Lobbaamme lisäraiteiden puolesta	Neuvottelujen eteneminen	Suomirata Oy –hankeyhtiöön osallistuminen	Kunta osallistuu hankeyhtiöön; päätökset ja toimenpiteet yhtiön osalta tehty kunnassa ja kollektiivisesti tavoitteiden mukaisesti.	5
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Luovutettujen, varattujen ja vuokrattujen yritystonttien lukumäärä	Aktiivinen tonttimarkkinointi, yritysten sijoittumispalvelut	Kehitetty tonttipalvelusivustoja. Virtuaaliesittelyt yms. Hinnoittelupäätösten valmistelua. Totutut markkinointitilaisuudet jääneet pois peruuntumisten vuoksi (koontumisrajoitukset), kontaktointi täten vähentynyt minimiin. Toteutuneet kaupat ja vuokraukset vähentyneet. Avattu Janakkalan Moreenisivusto, jota päivitetään hyvin matalalla kynnyksellä.	4 3 2
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Luovutettujen, varattujen ja vuokrattujen yritystonttien lukumäärä	Aktiivinen tonttimarkkinointi, yritysten sijoittumispalvelut	Yrityksille suunnattu mainoskampanja Alma-median nettiverkostossa elokuussa 2020. MORE-brändin käytössä kh:den hyväksymänä. MORE-sivusto käytössä Janakkalassa. Pyritty paikkaamaan koontumisrajoitusten esteitä vaihtoehtoisin toimenpitein.	5
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Luovutettujen, varattujen ja vuokrattujen yritystonttien lukumäärä	Aktiivinen tonttimarkkinointi, yritysten sijoittumispalvelut	Sijoittumispalvelujen osalta Janakkalan tarjolla olevat yritystontit on linkitetty Linnan Kehityksen sivuille, jota kautta löytyy jatkossa kaikkien seudun kuntien yritystonttitarjonta. Visuaalisen ilmeen parantaminen tehty. Messut jääneet kokonaan pois 2020.	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Hyödynnämme hankkeita	Käytännön hyödyt yritystoiminnalle	Yhteistyöympäristöjen luominen ja ylläpito	Elinkeinoelämälle pyritään luomaan parhaat edellytykset ylläpidon ja investointien kautta. Pitkän ajan rahoitus, selvitykset hankerahoituksella ja parhaan teknikan käyttö. Yhteistyösynergian jatkuvuus. Masterplan ohjelmoinnin täsmäys yritysten kehittämistä palveleviin hankkeistuksiin. Ns. hankeskuri More-yht.työssä.	4
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Verkostoidumme ja luomme yrityksille verkostoitumismahdollisuuksia	Tilaisuuksien määrä	Messut, Verkostoidu ja Vaikutu-tapahtuma, infotilaisuudet eri teemojen ympärillä, yritysten tapaamiset	Verkostoidu ja Vaikutu tapahtuma järjestetään joka toinen vuosi, joten 2020 tilaisuutta ei järjestetty. Yrittäjäaamukahvit etänä –vierailut osin toteutuneet, suurten yritysten lounas peruttu. Kokoontumisrajoitukset estivät fyysiset tilaisuudet, korvattu vähemmällä määrällä etätapaamisin.	4
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Tarjoamme ohjaus-, neuvonta- ja kasvupalveluja yrityksille	Neuvonta- ja yritystapaamisten määrä	Tilaisuuksien järjestäminen, rahoitusaamut ja sparraus, klinikka-työskentely	Rahoitus- ja muut neuvontatilaisuudet/klinikat. Palvelujen kehittäminen yhdessä uusyrityskeskusten kanssa nyt aloitettu ja jatkuu. Tästä hyvät kokemukset. Palveluja on muotoiltu kokoontumisrajoitusten vuoksi, haittaa kuitenkin aiheutunut merkittävästi.	4
Janakkalassa on hyvä työllisyystilanne	Luomme kohtaamispaikkoja työlle ja tekijöille	Kohtaamispaikkojen lukumäärä, joissa kunta toimii mahdollistajana.	Suunnitellaan ja luodaan yhdessä yhteistyöverkostojen kanssa uudenlaisia työn ja tekijöiden törmäyttämismahdollisuuksia.	Työllisyysperjantait jatkuivat vuoden 2020 aikana. Pari tilaisuutta jouduttiin perumaan koronatilanteesta johtuen. Tilaisuuksia järjestettiin yhteensä 8. Yhteistyöverkostojen työllistämismahdollisuudet: - Startattu Teemme yhdessä! –hanke, jonka markkinointi alueen yrittäjille aloitettu (palveluntuottajamalli).	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				- Työllisyyssetelin linjauksia muutettu / myöntökriteerejä kevennetty ennakoitavampaan malliin (lisätty mm. työllistämisen bonus) - Työllistämisehto on ollut käytössä isoissa hankinnoissa - Autettu yrityksiä työntekijän etsimisessä ja palkkatukeen liittyvissä kysymyksissä.	
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia	Paketteja käyttäneiden määrä	Luokkaretkipaketit Laurinmäen kevääseen.	Luokkaretkipaketit peruuntuivat koronan vuoksi.	2
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia	Paketteja käyttäneiden määrä	Opas-yhteistyö Tervakosken historian tuotteistamisessa matkailutuotteeksi.	Tervakoski opasta ei ole löydetty.	2
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia	Paketteja käyttäneiden määrä	Seudullinen Vikkehanke (virtuaalista kulttuurimatkailua Kanta-Hämeessä)	Vikke-pelin proto julkaistu ja hanke päättynyt.	5
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia	Paketteja käyttäneiden määrä	Parhaat Palat –matkailuesite ja Fb. (Janakkala, RM, Loppi, Hausjärvi, Hatula) ja seudulliset kulttuuriesitteet.	Parhaat palat –matkailuesite ilmestyi alkuvuodesta.	5
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Järjestämme itse ja edesautamme tapahtumien järjestämistä	Kävijämäärät ja tapahtumien määrä	Tapahtuma-avustukset Näin järjestän tapahtuman-sivut netissä Laurinmäen tapahtumat ja konsertit Turengin kevätkarke-lot Tervassa tapahtuu Janakkalan Barokki Janakkalan Musiikkipäivät Tervetuloa meille -päivä	Koronan vuoksi kaikki kevään ja alkukesän tapahtumat peruuntuivat. Osa korvattu etätapahtumin, mm. Lastenkonsertteja. Elokuussa järjestettiin Tervassa tapahtuu ja Taaran markkinat, marraskuussa Joulunavaus. Tapahtuma-avustuksia myönnetty 5 kpl.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on vetovoimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Kehitämme ja markkinoimme kulttuuri- ja luontokohteitamme	Laurinmäen kävijämäärä	eMuseon laajentaminen Janakkalassa, mm. Laurinmäki, lida-museo, Tervakoski Näyttelysuunnitelma Laurinmäelle	eMuseo toteutettu, myös englanniksi sekä Laurinmäelle että Idalle. Wanhon uutisten näyttelyn aineistoa on alettu kokoamaan kesälle 2021.	4
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Markkinoimme Janakkalaa hyvän asumisen kuntana koko konsernin voimin	Asukkaaksi-sivuston kävijämäärä	Asumisen markkinointikampanjan jatko Kyläesite ja kyläasumisen (tilat ja rakennuspaikat) mahdollisuuksien koonti	Kuntamarkkinointi 2020 aloitettiin maaliskuun alussa Citymaalais-yhteistyöllä, some- ja bannerimainonnalla, Jani Halme-video julkaistiin heinäkuussa, asumisen kampanjaa ajettiin ulos heinä ja syyskuussa. Kyläesite ilmestyi.	5
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Huolehdimme toimivasta julkisesta liikenteestä	Asiakaskysely, käyttöaste	Joukkoliikenteen käyttöasteen kasvattaminen lisäämällä tiedotusta	Vuoden 2020 ensimmäiset kaksi kuukautta oli edellisen vuoden vastavalla tasolla. Maaliskuusta alkaen Korona-epidemiasta johtuen joukkoliikenteen käyttö on ollut huomattavasti alhaisempaa. Koko vuoden osalta esim. laatu-käytävän (Turenki-HML-Parola) käyttöaste aleni 32 % verrattuna vuoteen 2019. Myös Tassubussin (asiointiliikenne) väheni koko vuoden osalta runsaat 10% edelliseen vuoteen verrattuna ja varsinkin loppuvuoden (loka-joulu) käyttö on ollut noin puolet edellisen vuoden vastaavaan jaksoon verrattuna. Vuorotarjontaa supistettiin huhti-toukokuun aikana perustuen vuorojen käyttämättömyyteen.	2
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Huolehdimme kulttuuriympäristön säilymisestä ja tunnettudesta	Kävijämäärät sivustolla	Vikke-hanke, eMuseo Laurinmäen p-alueen riukuaitatalkoot mestari-kisällit-formaatilla	Vikke pilotti julkaistu, eMuseo valmis. Koronan vuoksi talkoot siirtyvät keväälle 2021	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Kulttuurikasvatus on luonteva osa toimintaamme	Kulttuuripolkuun osallistuneiden lasten lukumäärä	Arx-seudullinen kulttuurikasvatusyhteistyö	Arx etenee suunnitellusti, tosin koronan vuoksi live-tapahtumia korvattu etä tapahtumilla. Syksyn kulttuuripolku on koottu rajoitukset huomioon ottaen	3
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Edistämme kulttuuritoimintaa hyvinvointi- ja vetovoimatekijöinä	Tapahtumien määrä	Voimaa vanhuuteen – hanke Matalan kynnyksen kulttuuritoimintaa kaikille kohderyhmille	Kuntamuusikot Ants in the Pants kiersivät hoivayksiköissä koronan tulon saakka. Etäkonserttivideot	3
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi	Sitelmproven omat sivuston kehittämismittarit, jolla mitataan sivuston laatua ja saavutettavuutta	Nettisivujen saavutettavuuden kehittäminen mm. Sitelmprove-ohjelman avulla, sähköisten lomakkeiden uusiminen	Siteimproven osoittamia ongelmia korjattu, toimialoilta koulutettu ohjelman käyttäjiä. Uusi saavutettava asiakirjapohja tehty ja perustettiin Saavutettavuus-tiimi. Sähköisten lomakkeiden uusiminen kesken.	4
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi	Mahdollisten liittymien määrä	Kyläkeskusten valokuituyhteyksien rakennuttamisen seuranta	Valokuituyhteyksien rakentaminen etenee suunnitellusti. Rakentajana toimii Lounea Oy.	4
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Järjestämme digiopetusta (käytön opastus, kiertävä digiklinikka)	Osallistujien määrä	Toteutamme opastusta tarpeen mukaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.	Digiklinikkaa ei alkuvuodesta katsottu järkeväksi käynnistää, koska Vanajaveden opisto oli päättänyt järjestää vastaavaa toimintaa. Koronan vuoksi ei ole toimintaa voitu järjestää.	2
Janakkalassa on mainiot harrastusmahdollisuudet	Olemme liikunta-, kulttuuri ja muiden yhdistysten kumppani	Yhdistysten järjestämien tapahtumien määrä	Avustushakemusprosessin sähköistämisen jatko SILTA-seudullinen yhdistysyhteistyö	Yhdistysten avustusten jakoperusteet yhtenäistettiin ja yksinkertaistettiin. Yhdistysten tapahtumat peruuntuivat keväältä ja syksyiltä koronan vuoksi. Heinä-elokuussa tilaisuuksia jonkun verran.	4
Janakkalassa on mainiot harrastusmahdollisuudet	Tilamme ovat aktiivisessa käytössä	Tilojen varausaste	Tilojen käyttöastetta nostetaan sähköisen varausjärjestelmän laajentamisella kunta-laisten käyttöön	Sähköisen varausjärjestelmän (Timmi) käytön laajentaminen on edennyt suunnitellusti ja liikuntatilojen osalta on	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				seuroille jo saatu sähköinen varaus käyttöön. Timmin uusia käyttömahdollisuuksia selvitetään edelleen.	

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	16	16	14
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	0,1	0,1	0,1
Määräaikaiset	3	1,5	2,5
Työllistetyt	2	0	0
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	1	1	1
Harjoittelijat	0	0	0

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
KUNNANHALLITUS							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	305 221	319 789		319 789	271 529	-48 260	-15,09%
Maksutuotot	3 517	7 100		7 100	2 250	-4 850	-68,31%
Tuet ja avustukset	558 413	517 000		517 000	373 496	-143 504	-27,76%
Muut toimintatuotot	456 604	702 200	-300 000	402 200	400 571	-1 629	-0,41%
Toimintatuotot	1 323 754	1 546 089	-300 000	1 246 089	1 047 845	-198 244	-15,91%
<i>josta sisäiset</i>	288 427	309 449		309 449	240 156	-69 293	-22,39%
Henkilöstökulut	-2 189 450	-2 375 982	10 636	-2 365 346	-2 105 675	259 672	-10,98%
Palvelujen ostot	-4 700 435	-4 917 394	43 000	-4 874 394	-4 529 846	344 548	-7,07%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84 628	-99 270		-99 270	-80 543	18 727	-18,86%
Avustukset	-876 208	-909 700	-180 000	-1 089 700	-1 096 000	-6 300	0,58%
Muut toimintakulut	-479 282	-393 051		-393 051	-368 533	24 518	-6,24%
Toimintamenot	-8 330 003	-8 695 397	-126 364	-8 821 761	-8 180 597	641 165	-7,27%
<i>josta sisäiset</i>	-586 276	-411 684		-411 684	-359 379	52 305	-12,71%
Toimintakate (netto)	-7 006 250	-7 149 308	-426 364	-7 575 672	-7 132 751	442 921	-5,85%
<i>josta sisäiset</i>	-297 849	-102 235		-102 235	-119 223	-16 988	16,62%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-21 436	-48 547		-48 547	-27 410	21 137	-43,54%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-3 900	-4 128	0	-4 128	-3 453	675	-16,35%
Muut laskennalliset kustannukset	1 957 383	2 098 823	0	2 098 823	1 881 321	-217 502	-10,36%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 074 203	-5 103 160	-426 364	-5 529 524	-5 282 294	247 230	-4,47%

Tulosalue Yleishallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

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 joukkoliikennepalvelujen ja keskitetyistä kuljetuspalveluiden 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.

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	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 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Yleishallinto							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	215 226	230 900		230 900	178 478	-52 422	-22,70%
Tuet ja avustukset	56 668	85 000		85 000		-85 000	-100,00%
Muut toimintatuotot	407 774	700 000	-300 000	400 000	334 741	-65 259	-16,31%
Toimintatuotot	679 668	1 015 900	-300 000	715 900	513 219	-202 681	-28,31%
<i>josta sisäiset</i>	<i>215 195</i>	<i>228 000</i>		<i>228 000</i>	<i>175 186</i>	<i>-52 814</i>	<i>-23,16%</i>
Henkilöstökulut	-373 785	-386 109	-97 726	-483 834	-514 655	-30 821	6,37%
Palvelujen ostot	-1 131 249	-1 203 644		-1 203 644	-960 418	243 226	-20,21%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 563	-7 815		-7 815	-20 031	-12 216	156,32%
Avustukset	-500	-500		-500		500	-100,00%
Muut toimintakulut	-251 924	-179 095		-179 095	-159 246	19 849	-11,08%
Toimintamenot	-1 762 021	-1 777 163	-97 726	-1 874 888	-1 654 350	220 539	-11,76%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-186 296</i>	<i>-67 994</i>		<i>-67 994</i>	<i>-70 684</i>	<i>-2 690</i>	<i>3,96%</i>
Toimintakate (netto)	-1 082 352	-761 263	-397 726	-1 158 988	-1 141 131	17 858	-1,54%
<i>josta sisäiset</i>	<i>28 898</i>	<i>160 006</i>		<i>160 006</i>	<i>104 502</i>	<i>-55 504</i>	<i>-34,69%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-5 038	-5 500		-5 500	-5 496	4	-0,07%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 128	-1 452	0	-1 452	-732	720	-49,59%
Muut laskennalliset kustannukset	-19 761	-18 888	0	-18 888	-17 025	1 863	-9,86%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 108 279	-787 103	-397 726	-1 184 828	-1 164 384	20 444	-1,73%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Vuoden 2020 aikana toteutui monia asioita, joita ei talousarviota laadittaessa osattu ennakoita.

Vuoden 2019 lopulla silloinen kunnanjohtaja irtisanoutui ja vuoden 2020 alkukuukausina kunnanhallitus vei läpi kunnanjohtajan valintaprosessin. Uusi kunnanjohtaja valittiin valtuustossa huhtikuussa.

Suomessa otettiin käyttöön valmiuslaki 18.3.2020. Tämän ja koronapandemian myötä kunnassa kutsuttiin maaliskuussa koolle valmiusjohtoryhmä. Valmiusjohtoryhmä on kunnanjohtajan johdolla linjannut kunnan toiminnan ja palvelujen järjestämistä valtioneuvoston, aluehallintoviranomaisten ja maakunnallisen korona-nyrkin ohjeistusten perusteella maaliskuusta lähtien. Kunnan toiminta on muuttunut merkittävästi vuoden aikana ja toimintatapojen muuttaminen nopeallakin sykkeellä on ollut miltei jokapäiväistä.

Kunnassa siirryttiin koronapandemian myötä etätyöskentelyyn niiltä osin kuin se oli työtehtävien osalta mahdollista ja mm. toimielinten kokoukset siirtyivät pidettäväksi etäyhteyksin.

Vuoden 2019 tilinpäätöksen valmistuttua maaliskuussa 2020 ja tilinpäätöksen ollessa alijääminen, kunnanhallitus ryhtyi valmistelemaan yhteistyössä toimialojen kanssa vuoden 2021 talousarvioon Kuntalain vaatimia talouden tasapainottamistoimenpiteitä. Koronapandemian vuoksi taloustilanne kehittyi ennalta arvaamattomasti ja se vaikeutti merkittävästi vuoden 2020 talouden kehityksen ennakointia sekä tulevan talousarviovuoden sekä suunnitelmavuosien ennakointia.

Talouden olennaiset määrärahopoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: alitti noin 52 000 arvioidun, joka johtuu sisäisestä kirjauksesta opetustoimen osuudesta joukkoliikenteen kuljetuskustannuksiin. Nämä oli arvioitu talousarviossa liian korkeiksi.
- Tuet ja avustukset: Valtion avustus joukkoliikenteeseen on maksettu poikkeuksellisesti kokonaisuudessaan Hämeenlinnan kaupungin alaisuudessa toimivalle joukkoliikenneyksikölle, eikä kunnalle. Janakkalan laskennallinen osuus valtionavustuksesta oli noin 121 500 €. Tämä on huomioitu joukkoliikenneveloitusten alentuneissa kustannuksina.
- Muut toimintatuotot: Omaisuuden myynnistä on saatu tuloja yhteensä 334 741 euroa, joka koostui tonttien myyntivoitoista. Vuonna 2020 myytiin 14 tonttia, joista 13 omakotitonttia, yhteensä 2,65 ha. Vuonna 2020 vuokrattiin 1 tontti, 0,12 ha. Näiden lisäksi hankittiin 6 maa-alueita, jotka sisälsivät 8 rakentamattomia tonttia, yhteensä noin 12,19 ha.

Toimintamenot:

- Henkilöstökulut ylittyivät kokonaisuudessaan noin 31 000 eurolla. Kuluylyitys johtui pääosin kunnanjohtajan vaihtumisen aiheuttamista kustannuksista.
- Palvelujen ostot alittuivat noin 243 000 €. Tämä johtui kokonaisuudessaan asiointi- (Tassu) ja joukkoliikennekustannusten pienemmistä kustannuksista mm koronasta sekä tuloissa mainituista valtionosuuksien uudesta maksatustavasta johtuen. Asiointi- ja joukkoliikenteen netto kuljetuskustannukset olivat yhteensä noin 453 000 €. (Tp 2019 nettokustannukset olivat noin 573 000€).
- Muut toimintakulut: alittuivat n 20 000 €, tämä johtui siitä että osallistuvaan budjetointiin varatusta 50 000 € määrärahasta kirjattiin 35 000 euroa muihin kuluihin ja osa (noin 9 500 €) kirjattiin tarvikkeisiin.

Tulosalue Talous- Ja Hallintopalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

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 laskunkierrätyspalvelu) ostetaan Sarastia Oy:ltä. Hallintopalvelujen tehtäviin kuuluu mm. tuottaa kunnan keskitetyt toimisto- ja tukipalvelut; asia-kirjahallinto 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.

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	5,5	5,5	4,5
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset	2	1,5	1,5
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	1	1	1
Harjoittelijat			

Lisätietoja: Asianhallintasihteerin virka on ollut täyttämättä 1.9.2020 lähtien ja tehtävää on hoitanut oman toimenohella palvelusihteeri.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Talous- ja hallintopalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	76 922	85 289		85 289	69 148	-16 141	-18,93%
Tuet ja avustukset					1 906	1 906	
Muut toimintatuotot	35 914				53 934	53 934	
Toimintatuotot	112 836	85 289		85 289	124 988	39 699	46,55%
<i>josta sisäiset</i>	<i>68 593</i>	<i>81 449</i>		<i>81 449</i>	<i>45 461</i>	<i>-35 988</i>	<i>-44,19%</i>
Henkilöstökulut	-373 349	-401 756	3 314	-398 443	-342 346	56 097	-14,08%
Palvelujen ostot	-1 068 617	-1 078 384		-1 078 384	-1 103 763	-25 379	2,35%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 038	-53 355		-53 355	-22 366	30 989	-58,08%
Muut toimintakulut	-83 457	-72 781		-72 781	-72 441	340	-0,47%
Toimintamenot	-1 564 460	-1 606 276	3 314	-1 602 963	-1 540 916	62 047	-3,87%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-89 760</i>	<i>-106 784</i>		<i>-106 784</i>	<i>-108 204</i>	<i>-1 420</i>	<i>1,33%</i>
Toimintakate (netto)	-1 451 625	-1 520 987	3 314	-1 517 674	-1 415 928	101 746	-6,70%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-21 167</i>	<i>-25 335</i>		<i>-25 335</i>	<i>-62 744</i>	<i>-37 409</i>	<i>147,66%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-3 107	-26 107		-26 107	-8 623	17 484	-66,97%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 260	-1 236	0	-1 236	-1 281	-45	3,64%
Muut laskennalliset kustannukset	832 002	893 765	0	893 765	766 594	-127 171	-14,23%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-623 990	-654 565	3 314	-651 252	-659 239	-7 987	1,23%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Talouspalvelut on toteuttanut vuoden 2020 aikana laajan taloushallinnon ohjelmistojen uudistamisen, jolla vastataan niin KuntaTieto-ohjelman vaatimaan talouden viranomaisraportointiin kuin käyttäjien ajantasaisen ja helppokäyttöisen taloustiedon saatavuuteenkin. Hanke on vielä osittain kesken ja varsinainen KuntaTieto-raportointi alkaa huhtikuussa 2021 vuoden ensimmäisen neljänneksen raportoinnilla. KuntaTieto-ohjelma on valtiovarainministeriön toteuttama kuntien taloustiedon tilastoinnin ja tietohuollon kehittämisohjelma.

Kunnan asianhallintajärjestelmä kilpailutettiin ja uusi ohjelma otettiin käyttöön loppuvuonna 2020. Uudistuksella pyritään vastaamaan kuntalaisten parempaan tiedon saatavuuteen sekä GPDR:n mukaiseen tietojen esittämiseen julkisessa verkossa. Luottamushenkilöiden esityslista- ja pöytäkirjamateriaalin käytettävyyttä on pyritty parantamaan.

Kunnantalon yleisen neuvontapisteen palvelutoimisto Lyylin tilat on remontoitu asiakasystävällisiksi. Palvelutoimisto on toiminut korona-aikana vähävaraisten maskinjakopisteenä ja on ollut supistetuin aukioloajoin avoinna myös muille asiakkaille.

ICT- palvelujen merkitys korostui koronan vuoksi erityisesti, sillä palvelujen ja päätöksenteon vieminen sähköiseen maailmaan tapahtui ennakoimattomasti sekä erittäin nopeasti, mutta kuitenkin onnistuneesti. Lisäksi vuoden 2020 aikana valmisteltiin ICT:n tukitoimintojen ulkoistaminen, jonka yhtenä päätavoitteena on ollut koko kunnan henkilöstön helposti saavutettavat päivittäiset tukipalvelut. Toinen merkittävä tavoite oli oman jäljelle jäävän ICT-henkilöstön keskittyminen palvelujen suunnitteluun ja kehittämiseen yhdessä toimialojen kanssa. Valtuusto päätti tukitoimintojen ulkoistamisesta maaliskuussa 2021.

Talouden olennaiset määrärahoipikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:**Talous**

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: alittuivat noin 17 400 €, alitus on kokonaisuudessaan sisäisiä myyntituottoja muilta yksiköiltä (toimistotarvikkeet ja monistuspalvelut)
- Muut toimintatuotot koostuvat takaisin saaduista arvonlisäveroista sekä robotiikkahankkeen kustannuksiin saaduista korvauksista. Näitä ei ollut budjetoitu alun perin lainkaan.

Toimintamenot:

- Henkilöstökulut: Henkilöstökulut alittuivat noin 56 000 €. Merkittävin seikka alituksiin oli talous- ja hallintojohtajan toimiminen vt. kunnanjohtajana alkuvuoden aikana, jolloin henkilöstökustannuksista säästyivät tältä kohdilta noin 13 300 €. Lisäksi eläkemenoperusteisia maksuja maksettiin noin 17 000 euroa arvioitua vähemmän.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: alittui noin 31 000 eurolla. Suurin alitus oli toimistotarvikevarastoon hankittavien tarvikkeiden määrärahan alittuminen noin 13 800 eurolla. Lisäksi kalustomäärärahat alittuivat noin 5 000 eurolla.

Tulosalue Henkilöstöpalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: henkilöstöjohtaja Maija Nivala

Toiminnan kuvaus

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

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	2	2	2
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset	1		1
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Vuoden 2020 aikana on ollut määräaikaisena kokoaikainen pääluottamusmies.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Henkilöstöpalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	-142				11 779	11 779	
Tuet ja avustukset	221 392	190 000		190 000	154 789	-35 211	-18,53%
Toimintatuotot	221 250	190 000		190 000	166 568	-23 432	-12,33%
<i>josta sisäiset</i>	-142				11 779	11 779	
Henkilöstökulut	-316 369	-446 400	2 009	-444 390	-358 606	85 784	-19,30%
Palvelujen ostot	-980 264	-925 187		-925 187	-925 732	-545	0,06%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 964	-29 104		-29 104	-22 497	6 607	-22,70%
Avustukset	-4 341	-5 000		-5 000	-5 107	-107	2,13%
Muut toimintakulut	-44 367	-58 864		-58 864	-19 965	38 899	-66,08%
Toimintamenot	-1 368 304	-1 464 555	2 009	-1 462 545	-1 331 907	130 638	-8,93%
<i>josta sisäiset</i>	-224 604	-158 238		-158 238	-107 599	50 639	-32,00%
Toimintakate (netto)	-1 147 054	-1 274 555	2 009	-1 272 545	-1 165 339	107 206	-8,42%
<i>josta sisäiset</i>	-224 746	-158 238		-158 238	-95 820	62 418	-39,45%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset		-3 650		-3 650		3 650	-100,00%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-168	-168	0	-168	-168	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	1 184 429	1 263 520	0	1 263 520	1 165 508	-98 012	-7,76%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	37 206	-14 853	2 009	-12 843	1	12 845	-100,01%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Talousarviossa esitetyt palvelusuunnitelman tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Uusi palkanlaskentajärjestelmä otettiin käyttöön 1.1.2020. Esimiestyön ja työhyvinvoinnin kehittämistä jatkettiin suunnitellusti. Koronasta johtuen toteutustapoja jouduttiin muuttamaan. Esimiesvalmennukset toteutettiin etänä ja mm. liikuntapäivä jouduttiin perumaan. Henkilöstösuunnitelma päivitettiin vuonna 2020.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Talous

Toimintatuotot:

- Tuet ja avustukset: Kelan korvaus työterveyshuollosta on ollut 35 211 euroa budjetoitua pienempi. Tämä johtui siitä, että budjettia laadittaessa ei osattu ottaa huomioon Kelan määrittelemää maksimia korvausmäärässä €/työntekijä

Toimintamenot:

- Henkilöstökulut: henkilöstökulut jäivät noin 85 784 euroa alle arvioidun, pääosin tämä johtuu siitä, että työttömyysvakuutusmaksuja on täsmäytetty henkilöstöhallinnon menokohdalle n. 39 000 € sekä siitä, että eläkemenoperusteiset maksut ovat jääneet n. 40 000 € alle arvioidun
- Muut toimintakulut: Muut kulut alittui 38 899 euroa. Tämä johtui pääosin siitä, että koronasta johtuen virkistystoimintaan (mm. Vanajaveden opiston liikuntauasetelit, pikkujoulut) varattua määrärahaa (14 000 €), ei käytetty. Lisäksi toteutuu pienentää menovähennyksenä työllisyysrahaston maksama koulutuskorvaus n. 20 000 €

Tulosalue Työllistäminen

Tilivelvollinen viranhaltija: henkilöstöjohtaja Maija Nivala

Toiminnan kuvaus

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

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	1	1	1
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Työllistäminen							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	1 250	3 600		3 600	2 550	-1 050	-29,17%
Tuet ja avustukset	273 353	242 000		242 000	216 801	-25 199	-10,41%
Toimintatuotot	274 603	245 600		245 600	219 351	-26 249	-10,69%
Henkilöstökulut	-797 795	-794 803	67 219	-727 584	-594 648	132 935	-18,27%
Palvelujen ostot	-9 411	-18 100		-18 100	-14 683	3 417	-18,88%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13	-1 213		-1 213	-2 987	-1 774	146,28%
Avustukset	-849 367	-889 200	-180 000	-1 069 200	-1 070 694	-1 494	0,14%
Muut toimintakulut	-18 644	-5 500		-5 500	-709	4 791	-87,11%
Toimintamenot	-1 675 231	-1 708 816	-112 781	-1 821 597	-1 683 721	137 876	-7,57%
<i>josta sisäiset</i>		-213		-213	-8	205	-96,45%
Toimintakate (netto)	-1 400 628	-1 463 216	-112 781	-1 575 997	-1 464 370	111 627	-7,08%
<i>josta sisäiset</i>		-213		-213	-8	205	-96,45%
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-14 238	-14 917	0	-14 917	-14 399	518	-3,47%
	-1 414 866	-1 478 133	-112 781	-1 590 914	-1 478 769	112 145	-7,05%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Talousarvion palvelusuunnitelman tavoitteet ovat toteutuneet. Vuoden 2020 aikana osallistuttiin aktiivisesti seudulliseen yhteistyöhön mm. kuntakokeilun valmistelun myötä.

Vuoden 2020 aikana oli käytössä poikkeuslakeja, joista yksi vaikutti mm. työssäoloehdon täyttymiseen lyhyemmässä ajassa. Tämän vuoksi työsuhteet olivat 18 viikon mittaisia 26 viikon sijaan. Lisäksi palkkatuetuista työsuhteista poistui 7 viikon jatkotyösuhde, joka on kokonaan kunnan omahoituksella. Tämän vuoksi palkkauskustannuksiin syntyi huomattavia säästöjä.

Palkkatuettujen työsuhteiden määrään vaikutti lisäksi asiakasohjauksen puute TE-toimistolta (koronan vaikutus sekä organisaatiomuutos) ja kunnan aikuissosiaalityöstä, työmahdollisuuksien vähentyminen työyksiköiden toiminnan vähentymisen/keskeytymisten vuoksi sekä lomautukset.

Poikkeuslain myötä saatiin hillittyä työllisyyspalvelujen kokonaiskustannuksia työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvaessa. Työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvua ei voitu hillitä riittävästi, johon vaikutti mm. palveluiden keskeytyminen ja asiakasohjauksen puute. Lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuutta kasvatti poikkeuslaki yrittäjien toimeentuloturvaan.

Talouden olennaiset määrärahopoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintatuotot:

- Tuet ja avustukset: Palkkatuki alitti budjetoidun noin 25 000 eurolla

Toimintamenot:

- Henkilöstökulut: Työllistämispalkat alittuivat koronasta johtuen noin 133 000 € muutettuun talousarvioon nähden

Tulosalue Kuntakehitys

Tilivelvollinen viranhaltija: vt. kunnanjohtaja Jenni Jokela 1.1. – 23.6.2020 ja kunnanjohtaja Reijo Siltala 24.6.2020 alkaen.

Toiminnan kuvaus

Kuntakehitys sisältää elinvoimapalvelut, viestintäpalvelut ja kulttuuripalvelut.

Elinvoimapalvelut vastaa päivitettyssä elinvoimaohjelmassa määritellyin keinoin yritysyhteistyöstä, elinkeinoelämän tonttitarpeista ja yleisestä elinvoiman kehittämisestä. Elinvoimapalvelut sisältävät myös määrärahat uusyrityskeskukseen palveluihin sekä EU- ja aluekehityshankkeisiin.

Viestintä tarjoaa viestintä- ja markkinointipalveluja kuntaorganisaatiolle, vastaa kunta-markkinoinnista 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.

Henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	5	5	4
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt	2		
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

Kuntakehitys	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	11 965				9 574	9 574	
Maksutuotot	3 517	7 100		7 100	2 250	-4 850	-68,31%
Tuet ja avustukset	7 000					0	
Muut toimintatuotot	12 916	2 200		2 200	11 896	9 696	440,71%
Toimintatuotot	35 397	9 300		9 300	23 719	14 419	155,04%
<i>josta sisäiset</i>	<i>4 781</i>				<i>7 729</i>	<i>7 729</i>	
Henkilöstökulut	-297 835	-313 553	35 819	-277 733	-266 142	11 591	-4,17%
Palvelujen ostot	-326 564	-405 919	43 000	-362 919	-270 874	92 045	-25,36%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 050	-7 783		-7 783	-12 661	-4 878	62,67%
Avustukset	-22 000	-15 000		-15 000	-20 200	-5 200	34,67%
Muut toimintakulut	-80 891	-76 811		-76 811	-116 172	-39 361	51,24%
Toimintamenot	-745 341	-819 066	78 819	-740 246	-686 048	54 198	-7,32%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-76 446</i>	<i>-69 295</i>		<i>-69 295</i>	<i>-72 884</i>	<i>-3 589</i>	<i>5,18%</i>
Toimintakate (netto)	-709 943	-809 766	78 819	-730 946	-662 329	68 617	-9,39%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-71 665</i>	<i>-69 295</i>		<i>-69 295</i>	<i>-65 154</i>	<i>4 141</i>	<i>-5,98%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-13 290	-13 290		-13 290	-13 291	-1	0,00%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 344	-1 272	0	-1 272	-1 272	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-15 581	-14 399	0	-14 399	-10 146	4 253	-29,54%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-740 159	-838 727	78 819	-759 907	-687 038	72 870	-9,59%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Elinvoimaohjelman toimenpidesuunnitelma on toteutunut pääosin. Kilpailukykyä on vahvistettu sekä seudullisella yhteistyöllä että kuntakohtaisin toimin. Olemme myös mukana valmistelemassa maakunnan kattavaa matkailuyhteistyötä. Elinvoimapalvelujen koordinoima ja Hämeenlinnan kaupungin kanssa yhteistyössä toteutettava MORE- yhteistyöhanke eteni vuoden 2020 aikana; MORE Masterplan 2030:n suunnitelma hyväksyttiin kunnanhallituksessa alkuvuodesta 2021. Harvialan kartanoalueella vuoden 2020 lopulla tehdyt kiinteistökaupat on lisännyt kiinnostusta alueeseen ja alueelle on kehittymässä toimielias keskittymä yrityksiä.

Koronapandemian vuoksi suuri osa vuodelle suunnitelluista tapahtumista ja messuosallistumisista jäi toteuttamatta. Messuja lukuun ottamatta kuntamarkkinointi, digikanavissa ja ulkomainontana junnissa, toteutettiin onnistuneesti. Tietämättä tulevasta pandemiasta markkinointiin valitut teemat, levollisempi ja väljempi asuminen, niitä toistava Janakkala-sanakirja samoin kuin citymaalaisuus osuivat ajan henkeen erinomaisesti. Murtaudu kehän ulkopuolelle –slogan sai aikaan myös viraalia pöhinää. Kokonaisuus kasvatti Janakkalan tunnettua, joskin tonttikauppaan se ei tuonut huomattavaa lisäystä. Rakentamisen sijaan kiinnostusta on enemmän valmiille asunnoille.

Parhaat Palat –matkailuesite että Kylät-esite tukivat hyvin matkailua, joka eli yksinomaan kotimaanmatkailun varassa.

Nettisivujen saavutettavuustyö osui hyvään saumaan nettisivujen (ja somekanavien) noustua koronapandemian myötä tärkeämmäksi ja suosittumaksi tiedonhakukanavaksi kuin koskaan aikaisemmin

Kulttuuripalvelujen osalta kevään ja kesän tapahtumat peruuntuivat ja kulttuuripolun sisältöjä korvattiin osin etätoteutuksin. Elokuussa saimme järjestettyä Tervassa tapahtuu- ja Taaran markkinatapahtumat sekä Laurinmäen joulunavauksen marraskuussa. Tapahtumissa huomioitiin koronatilanne ja poikkeusjärjestelyjä tehtiin erityisesti turvavälien suhteen. Joulunavauksen vaihtoehtona tarjottiin koko viikonlopun kestänyt juhlaavalaistus Laurinmäellä, jota ihmiset pääsivät katsomaan väljästi ja omaan tahtiin. Vuonna 2019 aloitettu ja vuonna 2020 uusin reitein ja kieliversioin laajennettu eMuseo –palvelu kunnan museoilla sopi korona-aikaan hyvin ja mahdollisti museoihin tutustumisen myös aukioloaikojen ulkopuolella sekä etänä.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Talous

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Tuotot koostuvat erilaisten Janakkala-tuotteiden myynnistä, sekä sisäisistä tuotoista KV-palvelumalli hankkeelta
- Muut toimintatuotot: Janakkalan Teollisuusalueelta vuokratuottoja Veturin tiloista sekä Janakkalan Teollisuusalueet Oy:ltä laskutetuista ICT kuluista

Toimintamenot:

- Palvelujen ostot: alittuivat n. 95 000 eurolla, joka johtuu siitä, että määrärahat on varattu palveluihin mutta käyttöä on kirjattu sekä tarvikkeisiin noin 7 000 euroa että muihin kululuihin noin 37 800. Todellinen kulujen alitus on siis noin 50 200. Tästä suurin osa johtuu koronan vuoksi peruuntuneiden erilaisten tapahtumien kustannussäästöistä.
- Avustusmäärärahojen 5 200 euron ylitys johtuu vuodelle 2019 tarkoitetusta kyläliikuntakohteiden avustuksesta 7 000 euroa, joka meni maksuun vasta vuoden 2020 puolella: Kulttuuritoimen avustuksista säästy tapahtuma tukea 1 800 euroa koronan vuoksi.
- Elinkeinohankkeisiin varattu määräraha alittui noin 13 000 €. Varaus oli noin 79 000 € ja käyttö noin 66 000 €

Tulosalue Pelastuslaitos

Tilivelvollinen viranhaltija: vt. kunnanjohtaja Jenni Jokela 1.1. – 23.6.2020 ja kunnanjohtaja Reijo Siltala 24.6.2020 alkaen

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

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Pelastuslaitos							
Tuloarviot ja määrärahat							
Henkilöstökulut	-30 317	-33 362		-33 362	-29 278	4 084	-12,24%
Palvelujen ostot	-1 184 329	-1 286 160		-1 286 160	-1 254 377	31 783	-2,47%
Toimintamenot	-1 214 647	-1 319 522		-1 319 522	-1 283 655	35 867	-2,72%
<i>josta sisäiset</i>	-9 169	-9 160		-9 160		9 160	-100,00%
Toimintakate (netto)	-1 214 647	-1 319 522		-1 319 522	-1 283 655	35 867	-2,72%
<i>josta sisäiset</i>	-9 169	-9 160		-9 160			
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-9 468	-10 258	0	-10 258	-9 212	1 046	-10,20%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 224 115	-1 329 780	0	-1 329 780	-1 292 866	36 914	-2,78%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Talousarviovuosi on toteutunut suunnitellusti, vaikka koronapandemia vaikeutti myös pelastuslaitoksen toimintaa.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Talous

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: KuEL eläkemenoperusteisia eläkemaksuja maksettiin noin 29 300 euroa.
- Palvelujen ostot: Kanta-Hämeen Aluepelastuslaitoksen maksuosuus oli n 1 254 000 euroa, jossa palautusta edelliseltä vuodelta maksettiin n 22 500 euroa, joten nettomaksuosuus vuodelle 2020 oli noin 1 276 000 euroa jääden noin 10 000 euroa alle talousarvion mukaisen 1 286 000 euron.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimielin Tekninen Lautakunta

Toimielimen johtamisen kokonaisvastuu: tekninen johtaja Jukka Vahila 1.1.-15.2.2020, vs. tekninen johtaja (oto) Tiina Vesala 16.2.-18.5.2020, vs. tekninen johtaja Esa Heikkinen 19.5.-31.8.2020 (oto) ja 1.9.-31.12.2020.

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 tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet	Kehitämme elinkeinoalueita, mm. Moras, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Rastila-Rastikan kaan ja Punkan osayleiskaavat, Rastikangas 13 ja Etelä-Janakkalan asemakaavat	Kaavojen valmistelu ja voimaan tulo, aktiivinen osallistuminen seudun kehittämiss Hankkeisiin ja yhteistyöryhmiin.	Osayleiskaava-alueilla laadittu seudullisia liikenneselvityksiä ja valmisteltu kaava-aineistoja. Rastikangas 13 asemakaava tullut lainvoimaiseksi ja Etelä-Janakkalan asemakaava tullut vireille ja kaavaluonnosta valmisteltu.	4
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Uusi rakennusjärjestys	Rakennusjärjestyksen uudistaminen.	Tutkittu rakennusjärjestyksen muutostarpeita. Uuden luonnoksen koonti kesken ja ranta-alueiden edullisuusvyöhyketarkastelun muutosten työstäminen.	3
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Käyttötarkoituks muutosten lukumäärä haja-asutusalueella	Maataloudesta poistuvien kiinteistöjen jatkokäytön mahdollisuuksien kehittäminen	Tutkittu rakennusjärjestyksen muutostarpeita.	3
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Käyttötarkoituks muutosten lukumäärä ranta-alueilla	Mahdollistaa vakituinen asuminen tietyillä ranta-alueilla.	Tutkittu rakennusjärjestyksen muutostarpeita. Ranta-alueiden edullisuusvyöhyketarkastelun muutosten työstäminen kesken. Myönnetty kaksi käyttötarkoituksen muutosta ranta-alueelle (RA -> AO).	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Tonttien lukumäärä käyttötarkoituksittain	Tontteja on tarjolla monipuolisesti.	Nykyinen tonttitarjonta laitettu monipuolisemmin esille sähköiseen karttapalveluun. Laitettu myyntiin haja-asutusalueen rakennuspaikkoja. Minitonttien ja rantatonttien asemakaavoja valmistettu. Kiinnitetään huomiota kaavoitettavien tonttien käytettävyyteen ja joustavuuteen.	4
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Avustusten hyödyntäminen	Yksityisteiden avustus kattaa vähintään 50 %:a tiekuntien kustannuksista	Nostaa yksityisteiden avustustaso suunnitelmakaudella vähintään 50 % tiekuntien kustannuksista.	Tavoite on toteutunut negatiivisesti. Avustustaso vuonna 2019 oli 34,08 % ja vuonna 2020 vain 31,84 %	2
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Kaavoitamme ja tuotamme tontteja rohkeasti ja monipuolisesti	Rantatontit, minitontit	Turengin Ilveslinnanrannan ja Moisio asemakaavat, Vähikkäläntien/Tervajoen asemakaavamuutos, Mallinkaisenjärven ranta-asemakaava.	Ranta-asemakaavoitus ja Moisio I -asemakaava (minitontit) edenneet ehdotusvaiheeseen, Ilveslinnanranta luonnosvaiheeseen. Muissa kaavoissa laadittu selvityksiä ja kaavaluonnoksen valmistelu kesken.	4
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kannustamme huolehtimaan yhteisen ympäristön siisteydestä	Ympäristö-, maa-aines- ja rakennusluvut. Valvontasuunnitelma. Tarkkailut, kunnostuskohteet, ympäristön tilan kehitys.	Viranomastoiminta. Pinta- ja pohjavesien seuranta-, suojelu- ja kunnostustoimet. Luonnon monimuotoisuuden edistäminen. Yhteistyö Vanajavesikeskuksen, Ely-keskuksen ja järjestöjen kanssa.	Toimenpiteet käynnissä normaalisti. Ympäristötarkastajalla ei ollut sijaista v. 2020 alkupuoliskolla, joka vähensi suunnitelmallista valvontaa. Apuna oli osan aikaa palkkatuella palkattu henkilö, joka teki loppuvuonna kiinteistöveroselvitystä. Vireille tulleet luvat käsiteltiin ongelmitta. Monimuotoisuuden osalta kartoitettiin kunnan omistamien metsien potentiaaliset suojelun arvoiset Metso kohteet. Kartoituksen pohjalta Ely teki ostotarjouksen Rahitunlammen palstasta, muiden osalta arviointi jatkuu v. 2021. Viralan liittymän rakentamisen oleellinen osa on pohjaveden suojaus.	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kehitämme luontokohteita, harrastus- ja lähiliikuntapaikkoja	Liikuntaraadeista saatujen toimenpiteiden aloitteiden määrä.	Kuntalaisten osallistaminen, kehittämissuunnitelma liikuntaraatien pohjalta.	Ikäihmisten liikuntaradasta on toteutettu toiveesteettömästä kävelyreitistä, joka toteutettiin Liinalammen ympäristöön.	4
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kehitämme luontokohteita, harrastus- ja lähiliikuntapaikkoja	Lastujärven uimaranta ja nuotiopaikka	Lastujärven uimarannan kunnostus sekä huoltotien ja nuotiopaikan teko. Luontokohteiden ja -polkujen hoito ja opastus.	Lastujärven uimaranta on ruopattu ja sorastettu suunnitelman mukaisesti. Laavu ja kulku polku valaistuksineen on toteutettu. Paikotusalue toteutettu Lastujärventien alkupäähän. Tervakoskelle Pukalinkalliolle tehtiin luontopolun viitoitus ja opastus.	5
Janakkalassa on mainiot harrastusmahdollisuudet	Tilamme ovat aktiivisessa käytössä	Liikuntapaikkojen määrä. Liikuntapaikkojen varausten määrä.	Tarjotaan eri-ikäisille kuntalaisille mahdollisuus kynnnyksettömään ohjattuun ja omatoimiseen liikunnan harrastamiseen (lapset ja nuoret, työikäiset ja ikääntyvät). Uusia liikuntatiloja ja peruskorjauksia suunniteltaessa suunnittelussa huomioidaan käyttäjät.	Tarjottu mahdollisuuksia kynnnyksettömään liikuntaan Koronan mahdollistamista rajoissa (lästä viis! –hanke, Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun –hanke), huomioitu lapset, nuoret, aikuiset, vähän liikkuvat, maahanmuuttajat. Uuden liikuntahallin rakentamisessa välinehankinnoissa ja vuorojärjestelyissä huomioitu käyttäjät.	4
Janakkalassa on monipuolisia liikkumisen ratkaisuja	Kannustamme hyöty- ja terveystoimintaan ja tarjoamme siihen mahdollisuuksia	Liikuntakalenteri ikäihmisten liikuntapalveluista.	Tiedottamisen parantaminen: nettisivut, liikuntakalenteri.	Laadittu esite ja liikuntakalenteri ikäihmisten ryhmistä eri tahojen järjestäminä, päivitystä pitää parantaa.	4
Janakkalassa on monipuolisia liikkumisen ratkaisuja	Kannustamme hyöty- ja terveystoimintaan ja tarjoamme siihen mahdollisuuksia	Liikuntaneuvonta yms. kurssien määrä.	Seudullinen yhteistyö. Digitaalisten palveluiden pilotointi.	Toteutettiin Liikettä lisää, Hämeenlinnan seudun –hanke. Annettiin liikuntaneuvontaa kohderyhmälle (vähän liikkuvat, odottavat äidit ja lapsiperheet), koronasta johtuen kaikkea suunniteltua ei voitu toteuttaa.	4
Janakkalassa on monipuolisia liikkumisen ratkaisuja	Kannustamme hyöty- ja terveystoimintaan ja tarjoamme siihen mahdollisuuksia	Youtube-videoiden katselukerrat	Seudullinen yhteistyö. Digitaalisten palveluiden pilotointi.	Seudullista yhteistyötä Hämeenlinnan kanssa kehitettiin (Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun –hanke, päättyi 31.12.2020). Luotiin digi-	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				taalisesti mahdollisuuksia liikkumiselle vähän liikkuvien ihmisten näkökulmasta. Tavoitettiin hyvin ihmisiä facebook live-lähetyksillä: katselukertojen määrä Janakkalassa 6606, tavoitetut Janakkalan fb:ssa 8420.	
Janakkalassa on toimivat ja laadukkaat palvelut	Monipuoliset asiakaslähtöiset palvelut	Kahdelle eri asiakasryhmälle suunnattu maku-raati kerran vuodessa	Lisätään käyttäjien vaikutusmahdollisuutta ja osallisuutta ateria- ja puhtauspalveluiden tuottamien palveluiden laatuun ja määrään.	Koronan vuoksi maku-raatia ei olla voitu toteuttaa ennakoidulla tavalla. Uusia ruokia on tuotu ruokalistalle ja niistä on kerätty toimipaikkakohtaisia arvioita.	3

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	139	141	137
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	4	8,6	10,6
Määräaikaiset	19,75	12,9	15,6
Työllistetyt	9	4	2,0
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	0	5	0
Harjoittelijat	0,34	0,34	1,34

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
TEKNINEN LAUTAKUNTA							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	6 313 538	7 551 744	-817 000	6 734 744	6 414 385	-320 358	-4,76%
Maksutuotot	500 304	427 767	-15 000	412 767	386 648	-26 119	-6,33%
Tuet ja avustukset	6 701	21 200		21 200	2 807	-18 393	-86,76%
Muut toimintatuotot	8 421 140	8 471 719		8 471 719	8 385 719	-86 000	-1,02%
Toimintatuotot	15 241 683	16 472 430	-832 000	15 640 430	15 189 559	-450 870	-2,88%
<i>josta sisäiset</i>	<i>12 889 171</i>	<i>13 244 808</i>		<i>13 244 808</i>	<i>12 963 917</i>	<i>-280 891</i>	<i>-2,12%</i>
Valmistus omaan käyttöön	303 927	485 800		485 800	299 804	-185 996	-38,29%
Henkilöstökulut	-6 092 290	-6 691 029	78 120	-6 612 909	-6 418 550	194 360	-2,94%
Palvelujen ostot	-3 891 121	-4 930 574	672 000	-4 258 574	-3 849 054	409 520	-9,62%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 711 789	-3 980 807	150 000	-3 830 807	-3 726 013	104 794	-2,74%
Avustukset	-155 610	-168 558		-168 558	-171 828	-3 270	1,94%
Muut toimintakulut	-1 659 463	-1 669 602		-1 669 602	-1 824 553	-154 951	9,28%
Toimintamenot	-15 510 273	-17 440 570	900 120	-16 540 450	-15 989 997	550 453	-3,33%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 615 778</i>	<i>-1 789 669</i>		<i>-1 789 669</i>	<i>-1 798 903</i>	<i>-9 234</i>	<i>0,52%</i>
Toimintakate (netto)	35 337	-482 341	68 120	-414 221	-500 634	-86 413	20,86%
<i>josta sisäiset</i>	<i>11 273 393</i>	<i>11 455 139</i>		<i>11 455 139</i>	<i>11 165 013</i>	<i>-290 125</i>	<i>-2,53%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 498 012	-4 469 199	-477 000	-4 946 199	-4 943 415	2 784	-0,06%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-28 302	-27 957	0	-27 957	-27 942	15	-0,05%
Muut laskennalliset kustannukset	-153 143	-195 073	0	-195 073	-161 840	33 233	-17,04%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 644 120	-5 174 570	-408 880	-5 583 450	-5 633 832	-50 382	0,90%

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Talousarviomuutokset (valtuusto 14.9.2020) teknisessä toimessa v. 2020:

Myyntituotot -817.000 €:

- 812.000 €, jätehuollon tulosalue, jätteen keräys käynnistettiin marraskuussa, laskutus kotitalouksilta 3 kk välein, ennakkokirjauksena tulosalueelle kirjattiin tuotoksi 162.000 €,
- 5.000 €, tuottovähennys uimahallin sulkemisesta koronan vuoksi.

Maksutuotot - 15.000 €:

- tuottovähennys uimahallin sulkemisesta koronan vuoksi.

Henkilöstökulut – 78.120 €:

- 58.120 €, talousarviomuutos koko kunnan tasolla henkilöstökuluihin. Henkilöstökuluja vähennettiin kautta linjan 1,1 % johtuen arvioitua edullisemmasta työehtosopimuksesta. Teknisen toimen vähennys yht. 78.120 €,
- 20.000 €, ympäristötarkastajan viransijaisuus osan vuodesta täyttämättä.

Palvelujen osto – 672.000 €:

- menovähennys johtuen jätteen keräyksen viivästymisestä marraskuun alkuun.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -150.000 €:

- tila- ja aluepalveluiden säästö lämmityskuluissa (-100.000 €) ja sähkökuluissa (-50.000 €) johtuen lauhasta talvesta.

Teknisen toimen uudet lakisääteiset tehtävät v. 2020:

Laki rakennusten varustamisesta sähköajoneuvojen latauspisteillä ja latauspistevalmiuksilla sekä automaatio- ja ohjausjärjestelmillä ("Latauspiste- ja automaatiolaki"). Rakennusten latauspisteitä sekä -valmiuksia sekä rakennusten automaatio- ja ohjausjärjestelmiä koskeva laki (733/2020, jäljempänä "Latauspiste- ja automaatiolaki") tuli voimaan 11.11.2020. Latauspiste- ja automaatiolain uusia ja laajasti korjattavia rakennuksia koskevat velvoitteet tulevat voimaan 11.3.2021. Olemassa olevia ei-asuinrakennuksia koskevat velvoitteet on toimeenpantava viimeistään 31.12.2024.

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).

Tulosalueen palveluihin kuuluu 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.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	2	2	2
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Teknisen toimen hallinto							
Tuloarviot ja määrärahat							
Henkilöstökulut	-207 627	-218 002	1 494	-216 508	-212 727	3 781	-1,75%
Palvelujen ostot	-33 002	-48 991		-48 991	-16 461	32 530	-66,40%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 603	-7 435		-7 435	-3 956	3 479	-46,80%
Avustukset	-737	-2 900		-2 900	-1 240	1 660	-57,24%
Muut toimintakulut	-18 565	-10 339		-10 339	-10 524	-185	1,79%
Toimintamenot	-261 534	-287 667	1 494	-286 173	-244 907	41 266	-14,42%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-12 837</i>	<i>-13 805</i>		<i>-13 805</i>	<i>-12 768</i>	<i>1 037</i>	<i>-7,51%</i>
Toimintakate (netto)	-261 534	-287 667	1 494	-286 173	-244 907	41 266	-14,42%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-12 837</i>	<i>-13 805</i>		<i>-13 805</i>	<i>-12 768</i>	<i>1 037</i>	<i>-7,51%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-264	-264	0	-264	-264	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-5 448	-5 230	0	-5 230	-6 085	-855	16,35%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-267 246	-293 161	1 494	-291 667	-251 257	40 411	-13,86%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Talouden toteutumista on seurattu säännöllisesti ja toteumaraportit on käsitelty teknisessä lautakunnassa osavuositarkastusten lisäksi. Talouden toteutumisen seuranta hankaloitti lokakuussa käyttöön otetun Sarastia365 BI raportointijärjestelmän keskenäisyys. Asiakaspalvelujen ja johtamisen kehittämiseksi on osallistuttu mm. palvelevan johtamisen koulutuksiin. Toimialan viestintää ja nettisivuja parannettu/päivitetty (mm. alkavat rakennushankkeet ja työmaataulut, metsänhakkuut, häiriötilanteet, webkamerat Tervakosken liikuntahallin ja terveysaseman rakennustyömailla). Teknisen johtajan poissaolo vaikuttanut johtamiseen ja toiminnan kehittämiseen.

Talouden olennaiset määräraha poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Ei olennaisia poikkeamia, ulkoisten palveluiden ostotarve ollut arvioitua pienempi (mm. asiantuntijapalvelut, koulutuspalvelut).

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.

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Rakennusvalvonta			
Rakennusluvat kpl	147	190	158
Asuinrakennusten rakennusluvat kpl	11	18	20
Ympäristönsuojelu			
Ympäristöluvut	6	4	1
Maa-ainesluvat	2	3	1
Lisätietoja:			

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Rakennuslupien määrä toteutui vakiintuneella tasolla. Uusia ympäristö- ja maa-aineslupia käsiteltiin poikkeuksellisen vähän, maa-aineslupien (voimassa 10 v.) uusimisia ei sattunut vuodelle. Ympäristöluvut ovat voimassa toistaiseksi.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	4,6	4,6	3,6
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			1
Määräaikaiset			1
Työllistetyt		1	
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Ympäristöpalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	895				464	464	
Maksutuotot	290 770	210 000		210 000	269 427	59 427	28,30%
Toimintatuotot	291 665	210 000		210 000	269 890	59 890	28,52%
<i>josta sisäiset</i>	2 267				464	464	
Valmistus omaan käyttöön	27 544	50 000		50 000	350	-49 650	-99,30%
Henkilöstökulut	-277 153	-290 197	22 480	-267 716	-259 112	8 604	-3,21%
Palvelujen ostot	-276 410	-405 523		-405 523	-361 756	43 767	-10,79%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 382	-8 190		-8 190	-3 711	4 479	-54,69%
Avustukset	-945	-2 000		-2 000	-250	1 750	-87,50%
Muut toimintakulut	-15 109	-15 356		-15 356	-14 623	733	-4,78%
Toimintamenot	-575 999	-721 266	22 480	-698 785	-639 452	59 333	-8,49%
<i>josta sisäiset</i>	-27 789	-37 729		-37 729	-33 064	4 665	-12,36%
Toimintakate (netto)	-256 790	-461 266	22 480	-438 785	-369 212	69 573	-15,86%
<i>josta sisäiset</i>	-25 521	-37 729		-37 729	-32 601	5 128	-13,59%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset		-1 250		-1 250		1 250	-100,00%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-348	-348	0	-348	-348	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-14 080	-14 270	0	-14 270	-12 079	2 191	-15,35%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-271 218	-477 134	22 480	-454 653	-381 639	73 014	-16,06%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Viranomaistoiminta on saatu hoidettua asianmukaisesti, tavoitteiden toteutumisesta vaikeutti osan vuotta vajaat henkilöstöresurssit. Ympäristötarkastaja oli vuoden alkupuoliskon ja kesän vapaalla, eikä ollut viransijaista sekä loppuvuonna lyhennetyllä työajalla. 2 rakennustarkastaja siirtyi muihin tehtäviin, rekrytoinnin ajan rakennusvalvonta toimi yhden henkilön varassa. Sähköisen rakennuslupamenettelyn käyttöönotto on toteutunut hyvin, ja valtaosa lupahakemuksista tulee järjestelmään. Tulosalueella määräaikaisena ollut henkilö teki kiinteistökannan selvitystyötä, joka toteutetaan pääosin konsulttityönä, ohjaus on maankäytön tulosalueella. Riihimäen terveyskeskuksen kuntayhtymän maksuus määräytyy suoritteiden mukaan, ja on yhteistyön alkuun verrattuna laskenut.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot:

Maksutuotot; rakennusvalvonta ja tarkastusmaksuja kertyi arvioitua enemmän n. 63.200 €, mm. Kiipulan lastenkodin rakennuslupa, Lidlin muutostyöt ja JTA:n teollisuushalli Rastikankaalle, omakotitalojen ja vapaa-ajan asuntojen rakennusluvut sekä erityiskatselmuksien vanhenevista/vanhentuneista rakennusluvista (maksullinen loppukatselmus).

- **Valmistus omaan käyttöön:** Rakennuslupia ei myönnetty arvioidusti kunnan isoille talonrakennushankkeille.
- **Toimintakulut:**
Palvelujen osto; n. 43.800 € kulusäästö mm. asiakaspalveluiden osto (terveysvalvonta ja eläinlääkintä Riihimäen seudun terveystieteiden keskuksen ky.), muut palvelut, koulutuspalvelut

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 sekä kaavoitusmittauksen valvoja.

Palvelut: yleis- ja asemakaavoitus sekä paikkatieto ja maaomaisuus

Tehtävät:

- maankäytön suunnittelu sekä MRL:n kunnalle määräämät viranomaistehtävät
- kiinteistönmuodostamislainsäädännön kunnalle määräämät tehtävät
- kunnan kiinteistöjen hankintaan ja luovutuksiin liittyvä valmistelu sekä kiinteän omaisuuden luovutus
- maanrakentamisen ja rakennuspaikkojen mittaukset sekä muut mittauspalvelut
- ajantasaisten pohjakartta- ja opaskartta-aineistojen sekä asemakaavayhdistelmän ylläpito

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Yleiskaavoitus			
Valmistuneet yleiskaavat kpl	0	2	0
Valmistuneet yleiskaavat ha	0	2 500	0
Asemakaavoitus			
Valmistuneet asemakaavat kpl	4	5	4
Valmistuneet asemakaavat ha	32	50	56
Tonttimyynti			
Myyntikaupat kpl (asuin- ja toimitilat)	8	25	14
Myyntikaupat ha (asuin- ja toimitilat)	2	15	2,7
Uudet vuokrasopimukset kpl	5	5	1

Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Yleiskaavoitus on vaatinut laajojen selvitysten laadintoja, josta johtuen v. 2020 ei valmistunut yleiskaavoja. V. 2021 on tarkoitus valmistua Rastila-Rastikankaan ja Punkan osayleiskaavat, jotka ovat nyt ehdotusvaiheessa.

Myös asemakaavoituksessa jäätiin hieman vuodelle 2020 asetetuista tavoitteista. Kaavahankkeiden pitkien valmisteluajkojen ja monien yksityisten kaavahankkeiden sopimusvalmistelujen johdosta kaavat eivät ole edenneet vuoden 2020 tavoitteiden mukaisesti.

Tonttimyyntistä 13 kpl on ollut asuintontteja eli elpymistä ja kysynnän vireyttä on ollut havaittavissa. Asuintonttitarjonnan monipuolistamista ja tonttien markkinointitoimenpiteitä on valmisteltu. Asuinrakentaminen on ollut naapurikunnista poiketen vilkasta myös haja-asutusalueella. Sen sijaan toimitilatonttien myynti on ollut pysähdyksissä

osittain koronan aiheuttamasta epävarmuudesta johtuen. Toimitilantonttien hinnoittelua ja muutoinkin tonttien houkuttelevuutta parantavia toimenpiteitä on valmisteltu.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	5	5	5
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset	0,25	0,25	0,25
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Maankäyttö							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	50 178	54 100		54 100	46 582	-7 518	-13,90%
Maksutuotot	52 510	42 000		42 000	21 469	-20 531	-48,88%
Muut toimintatuotot	210 631	210 000		210 000	216 658	6 658	3,17%
Toimintatuotot	313 318	306 100		306 100	284 709	-21 391	-6,99%
<i>josta sisäiset</i>	<i>38 156</i>	<i>40 000</i>		<i>40 000</i>	<i>20 214</i>	<i>-19 786</i>	<i>-49,47%</i>
Valmistus omaan käyttöön	11 999	5 100		5 100	11 724	6 624	129,88%
Henkilöstökulut	-285 687	-321 180	2 786	-318 394	-320 133	-1 738	0,55%
Palvelujen ostot	-136 194	-162 548		-162 548	-148 923	13 625	-8,38%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 792	-5 857		-5 857	-13 260	-7 403	126,40%
Muut toimintakulut	-33 510	-34 551		-34 551	-32 942	1 609	-4,66%
Toimintamenot	-459 183	-524 136	2 786	-521 350	-515 257	6 094	-1,17%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-38 966</i>	<i>-42 156</i>		<i>-42 156</i>	<i>-39 508</i>	<i>2 648</i>	<i>-6,28%</i>
Toimintakate (netto)	-133 867	-212 936	2 786	-210 150	-218 824	-8 674	4,13%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-811</i>	<i>-2 156</i>		<i>-2 156</i>	<i>-19 295</i>	<i>-17 139</i>	<i>794,93%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset		-5 950		-5 950	-22 696	-16 746	281,45%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-552	-564	0	-564	-564	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-11 986	-11 857	0	-11 857	-11 408	449	-3,78%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-146 405	-231 307	2 786	-228 521	-253 493	-24 971	10,93%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Tavoitteena ollut vakituinen asuminen mahdollistamista tietyillä ranta-alueilla ei ole ehditty työstämään riittävästi. Samoin siihen liittyvä rakennusjärjestysuudistus on alkutekijöissään, mutta toisaalta uudistamisen aikataulussa pystytään nyt huomioimaan samanaikaisesti vireillä olevan uuden maankäyttö- ja rakennuslain muutokset. Lisäksi on tarkoituksena laatia kuntaan maapoliittinen ohjelma, sekin on alkutekijöissään. Ko. hankkeet eivät ole yksin maankäytön tulosalueen hoidossa, ja osaltaan myös korona on vaikeuttanut yhteistyössä toteutettavien tehtävien hoitoa.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot:

Maksutuotot; -20.530 €, yksityiset kaavahankkeet eivät edenneet ennakoidusti.

- Toimintakulut:

Palvelujen ostot; kulualitus 13.600 €, selittyy katualueiden haltuunottojen/lunastusten pitkällä valmisteluajalla. Vuodelle 2020 ajatellut tarvittavat toimet eivät ole vielä toteutuneet. Sen sijaan eri kaavahankkeet ovat vaatineet runsaasti konsulteilta tilattavia selvityksiä. Toisaalta kunta omilla päätöksillään mm. urheilukentän sijoituspaikan vertaileminen ja Hopealahden kaavamutokseen ryhtyminen edellyttivät erinäisten ei ennakoitujen selvitysten tilaamista konsulteilta.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavarat; kuluylitys noin 7 400 €, dronen hankinta tehtiin käyttötaloudesta. Vuoden 2020 talousarvioon varattiin maankäytön tulosalueelle irtaimen omaisuuden investointeihin dronen / tiedonkeruualustan hankintaa varten 34.000 euroa. Tarvittavan ja kustannustehokkaaksi todetun laitehankinnan todellinen hinta jäikin huomattavasti pienemmäksi, eikä ko. investointirahaa käytetty.

Tuloalue 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.

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Avustettu yksityistiematka	260	262	249
Lisätietoja:			

Henkilöstö Tulosalueella ei ole henkilöstöä.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Maaseutu- ja kyläpalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	8 254	8 000		8 000	9 335	1 335	16,68%
Muut toimintatuotot	80 091	76 709		76 709	78 920	2 211	2,88%
Toimintatuotot	88 345	84 709		84 709	88 255	3 546	4,19%
<i>josta sisäiset</i>	<i>1 969</i>	<i>2 000</i>		<i>2 000</i>	<i>1 286</i>	<i>-714</i>	<i>-35,70%</i>
Henkilöstökulut	-8 110	-8 100		-8 100	-9 810	-1 710	21,12%
Palvelujen ostot	-95 723	-93 967		-93 967	-83 048	10 919	-11,62%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 474	-4 023		-4 023	-2 398	1 625	-40,40%
Avustukset	-136 223	-145 948		-145 948	-147 311	-1 363	0,93%
Muut toimintakulut	-11 172	-11 093		-11 093	-11 111	-18	0,17%
Toimintamenot	-255 702	-263 131		-263 131	-253 678	9 453	-3,59%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-101 986</i>	<i>-98 798</i>		<i>-98 798</i>	<i>-90 404</i>	<i>8 394</i>	<i>-8,50%</i>
Toimintakate (netto)	-167 357	-178 422		-178 422	-165 424	12 998	-7,29%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-100 017</i>	<i>-96 798</i>		<i>-96 798</i>	<i>-89 118</i>	<i>7 680</i>	<i>-7,93%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-4 222	-2 046	0	-2 046	-3 099	-1 053	51,48%
Tehtävän kokonaiskustannukset	-171 579	-180 468	0	-180 468	-168 523	11 945	-6,62%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Yksityisteiden kunnossapito- ja perusparannusavustusten käsittely on vuoden aikana saatu toteutettua sekä kylätoimintaan liittyvissä asioissa on oltu mukana edistämässä kylien toimintaa ja tuettu kyliä toiminta-avustuksin. Lisäksi hoidettu Janakkalan kunnan omistamien viljelysmaiden vuokraustoiminta.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Ei olennaisia poikkeamia.

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 tuotteen piirissä on n. 68.000 ha peltoalaa.

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Tuettu peltoala	67 018	67 006	68 226
Lisätietoja:			

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	8	7	7
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset		2	2
Määräaikaiset	0,5	0,34	
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat	0,34	0,34	0,34

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

Maaseutupalvelu yksikkö	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	393 806	437 954		437 954	394 801	-43 153	-9,85%
Toimintatuotot	393 806	437 954		437 954	394 801	-43 153	-9,85%
<i>josta sisäiset</i>	<i>90 766</i>	<i>87 492</i>		<i>87 492</i>	<i>78 668</i>	<i>-8 824</i>	<i>-10,08%</i>
Henkilöstökulut	-343 456	-378 784	3 447	-375 337	-367 675	7 662	-2,04%
Palvelujen ostot	-16 168	-25 697		-25 697	-15 358	10 339	-40,24%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 240	-7 216		-7 216	-4 442	2 774	-38,44%
Muut toimintakulut	-11 393	-11 643		-11 643	-11 316	327	-2,80%
Toimintamenot	-375 257	-423 340	3 447	-419 893	-398 791	21 102	-5,03%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-15 457</i>	<i>-16 613</i>		<i>-16 613</i>	<i>-13 791</i>	<i>2 822</i>	<i>-16,99%</i>
Toimintakate (netto)	18 549	14 614	3 447	18 061	-3 991	-22 051	-122,10%
<i>josta sisäiset</i>	<i>75 309</i>	<i>70 879</i>		<i>70 879</i>	<i>64 878</i>	<i>-6 001</i>	<i>-8,47%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset kustannukset	-13 546	-17 231	0	-17 231	-13 289	3 942	-22,88%
Tehtävän kokonaiskustannukset	5 003	-2 617	3 447	830	-17 279	-18 109	-2 182,57%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Maaseutupalveluyksikkö Häme on vastannut lakisääteisten maaseutuhallinnon palvelujen tuotannosta koko Riihimäen sekä Hämeenlinnan seuduilla siten, että syntyneet kustannukset on jaettu alueen kunnille palvelun tarpeen laajuutta kuvaavilla mittareilla. Yksikkö on tämän lisäksi tuottanut eri korvauksella Janakkalan kunnalle lisäpalveluja maaseutuhallinnon ei-lakisääteisiin tehtäviin.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Maaseutupalveluyksikkö toimii ns. netto nolla periaatteella, jolloin toimintavuotta seuraavan vuoden kesällä laaditaan toiminta-alueen kunnille tasauskasku, jolla joko hyvitetään maksettuja ennakkomaksuja tai peritään lisää loppumaksua. Vuoden 2020 tilinpäätöksen toimintatuotto sisältää -34.329,34 euron tulokirjauksen, josta johtuen nyt arvioiden vuoden 2020 osalta kunnille tultaneen palauttamaan ennakkomaksuosuutta noin 17.000 euroa riippuen laskennallisten kustannusten lopullisesta toteutumisesta.

Tulosalue Tila- ja aluepalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö Esa Heikkinen 1.1.-31.8.2020, rakennuttaja Harri Turunen (oto) 1.9.-31.12.2020

Toiminnan kuvaus

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

Sisältää palvelut: kiinteistöjen ylläpito yleiset, kiinteistöjen kunnossapito (laitetoiminnot, rakennuskorjaukset, rakennuttaminen), alueiden kunnossapito (katu-, viher-, liikunta-, kiinteistö-, ja erityisalueet) ja infran suunnittelu ja rakennuttaminen.

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.

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Energia ja vesi € / R-m3 / v	5,58	5,79	5,89
Rakennus R-m3	349 132	349 132	349 132
Metsien hakkuusuorite m3	6 249	6 200	5360
Katujen kunnossapito € / km	3 780	3 870	3 670
Lisätietoja: kunnossapidettäviä katuja 111 km, kunnossapidettäviä kevyen liikenteen väyliä 89 km, rakennettuja puistoja 48 ha, talousmetsiä 841 ha ja puistometsiä 370 ha.			

Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Katujen kunnossapidon kustannukset arvioitua pienemmät johtuen lumettomasta alkujä lopputalvesta. Hakkuumäärä alittui, koska talvileimikoita ei voitu suorittaa huonon talven vuoksi ja hakkuut siirtyivät vuodelle 2021.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	28	28	28
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	0,6	0,6	0,6
Määräaikaiset	2	3	2
Työllistetyt	5		
Oppisopimuskoulutuksessa olevat		2	
Harjoittelijat			1

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tila- ja aluepalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	366 528	298 551		298 551	286 955	-11 596	-3,88%
Maksutuotot					105	105	
Tuet ja avustukset	595					0	
Muut toimintatuotot	8 069 448	8 126 701		8 126 701	8 017 697	-109 004	-1,34%
Toimintatuotot	8 436 571	8 425 252		8 425 252	8 304 757	-120 495	-1,43%
<i>josta sisäiset</i>	<i>7 427 855</i>	<i>7 547 001</i>		<i>7 547 001</i>	<i>7 492 542</i>	<i>-54 459</i>	<i>-0,72%</i>
Valmistus omaan käyttöön	264 384	430 700		430 700	287 730	-142 970	-33,19%
Henkilöstökulut	-1 500 989	-1 492 691	12 353	-1 480 338	-1 662 966	-182 628	12,34%
Palvelujen ostot	-2 388 231	-2 571 017		-2 571 017	-2 365 550	205 467	-7,99%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 310 415	-2 506 185	150 000	-2 356 185	-2 309 217	46 968	-1,99%
Muut toimintakulut	-620 218	-639 808		-639 808	-805 169	-165 361	25,85%
Toimintamenot	-6 819 854	-7 209 701	162 353	-7 047 348	-7 142 902	-95 554	1,36%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-389 951</i>	<i>-542 890</i>		<i>-542 890</i>	<i>-565 296</i>	<i>-22 406</i>	<i>4,13%</i>
Toimintakate (netto)	1 881 102	1 646 251	162 353	1 808 604	1 449 585	-359 019	-19,85%
<i>josta sisäiset</i>	<i>7 037 903</i>	<i>7 004 111</i>		<i>7 004 111</i>	<i>6 927 246</i>	<i>-76 865</i>	<i>-1,10%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-4 371 904	-4 333 959	-477 000	-4 810 959	-4 795 291	15 668	-0,33%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 260	-2 745	0	-2 745	-2 748	-3	0,11%
Muut laskennalliset kustannukset	91 493	78 755	0	78 755	87 273	8 518	10,82%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 400 569	-2 611 698	-314 647	-2 926 345	-3 261 182	-334 837	11,44%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Yhteistyö käyttäjähallintokuntien kanssa on aloitettu kiinteistöpäällikön toimesta tutustumalla osaan kiinteistöistä ja niiden käyttäjiin. Lisäksi on aloitettu selvitystyö kiinteistöjen hallinnoinnin tehostamisesta siihen sopivan ohjelmiston avulla, jolla korvattaisiin olemassa olevat osin päällekkäiset järjestelmät. Tehostustoimet voidaan aloittaa, kun kiinteistöjen kunto, määrä ja tarve on selvillä. Yhteistyötä Janakkalan Veden kanssa on toteutettu siten, että JaVen edustaja osallistuu infrahankkeisiin alusta lähtien.

Energiatyöryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja seuraa tavoitteiden täyttymistä. Kiinteistöissä on suoritettu energiakatselmuksia toimintasuunnitelman mukaisesti. Uusiutuvaa energiaa on hyödynnetty uudiskohteissa ja vanhojen kiinteistöjen saneerauksissa.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- **Valmistus omaan käyttöön -142.970 €**

Tervakosken terveysaseman rakentamisesta aiheutunut oman työn henkilöstökulu (v. 2020 n. 37.000 €) laskutetaan suoraan leasingyhtiöltä. Kiinteistöpäällikkö toiminnut osan vuotta vs. teknisenä johtajana, palkkakuluja ei tänä aikana kirjattu investointiprojekteille.

Tulosalue Liikuntapalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Liikuntapäällikkö Inkeri Jortikka 2.8.2020 saakka, vs. liikuntapäällikkö Leila Gröndahl 3.8.2020 alkaen.

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 kunnossapittoa lukuun ottamatta (kentät, luistinradat, reitit, ladut, uimarannat) (Liikuntalaki 390/2015).

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Ulkoilu- ja urheilualueet	47	49	49
Liikuntalaitokset	2	3	3
Digitaaliset liikuntasovellukset	-	2	2
Liikuntahalli			
Vakiovuorot (kpl/vuosi)	3 052	2 500	2 976
Turnaukset ja yksitt. varaukset /h/vuosi)	554	480	327
Uimahalli			
Kävijämäärät	46 632	55 000	27 472
Allasvuorot			
-aukioloaikoina (h/vuosi)	650	600	377
-aukioloaikojen ulkopuolella (h/vuosi)	331	400	291
Liikunnanohjaus			
Erityisliikunta, ohjaustunnit (h/vuosi)	572	700	241
Erityisliikunnan asiakkaat (hlöä/vuosi)	372	700	372
Muu ohjattu liikunta, ryhmät (h/vuosi)	228	600	235
Muu ohjattu liikunta, asiakkaat (hlöä/vuosi)	4 583	6 000	2 532
Uinninopetus, opetustunnit (krt/vuosi)	244	800	135
Uinninopetus, oppilaat (hlöä/vuosi)	3 508	8 000	3 546
Liikuntavideoiden katselukertojen määrä	-	5 000	6 606
Lisätietoja: v.2020 Uudet esteettömät kävelyreitit Turenkiin ja Tervakoskelle. Ohjatun liikunnan suoritteet korjattu vastaamaan liikunnanohjaajan työpanosta. Omaliikunta ja latutieto- sovellus. Videotuotantoa liikettä lisää sekä Qr-koodi hankevideot. Latujen kunnossapidon seurantajärjestelmä.			

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Maaliskuussa 2020 alkaneet ja ajoittain vuoden loppuun asti jatkuneet koronatoimet liikuntatilojen sulkemisessa vaikuttivat uimahallin kävijämääriä ja allasvarauksia sekä liikuntatilojen vuorovarauksia vähentävästi. Uinninopetus jouduttiin perumaan kevään osalta. Sisäliikuntatilat olivat kiinni maaliskuun alkupuolelta kesäkuun alkuun asti syksyllä vaihtelevasti. Eri ikäisten liikunnan harrastusryhmät olivat tauolla keväällä ja osan ajasta syksyllä. Uinninopetus oli keväällä tauolla.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	7,4	7,4	7,4
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset		0,33	0,33
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

Liikunta	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	45 940	54 804	-5 000	49 804	34 170	-15 633	-31,39%
Maksutuotot	157 025	175 767	-15 000	160 767	95 647	-65 120	-40,51%
Tuet ja avustukset	6 000	21 200		21 200	1 000	-20 200	-95,28%
Muut toimintatuotot	60 885	58 309		58 309	52 475	-5 834	-10,00%
Toimintatuotot	269 850	310 080	-20 000	290 080	183 292	-106 787	-36,81%
<i>josta sisäiset</i>	<i>18 268</i>	<i>24 804</i>		<i>24 804</i>	<i>16 012</i>	<i>-8 792</i>	<i>-35,45%</i>
Henkilöstökulut	-306 017	-329 519	2 810	-326 709	-316 776	9 933	-3,04%
Palvelujen ostot	-193 783	-162 367		-162 367	-153 035	9 332	-5,75%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 492	-41 183		-41 183	-52 315	-11 132	27,03%
Avustukset	-17 705	-17 710		-17 710	-23 026	-5 316	30,02%
Muut toimintakulut	-531 011	-554 506		-554 506	-546 408	8 098	-1,46%
Toimintamenot	-1 090 008	-1 105 285	2 810	-1 102 475	-1 091 561	10 914	-0,99%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-625 243</i>	<i>-641 850</i>		<i>-641 850</i>	<i>-640 252</i>	<i>1 598</i>	<i>-0,25%</i>
Toimintakate (netto)	-820 158	-795 206	-17 190	-812 396	-908 268	-95 873	11,80%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-606 975</i>	<i>-617 047</i>		<i>-617 047</i>	<i>-624 241</i>	<i>-7 194</i>	<i>1,17%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-89 568	-89 040		-89 040	-86 448	2 592	-2,91%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-6 432	-5 496	0	-5 496	-5 478	18	-0,33%
Muut laskennalliset kustannukset	-19 855	-21 406	0	-21 406	-19 982	1 424	-6,65%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-936 013	-911 148	-17 190	-928 338	-1 020 176	-91 839	9,89%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Liikuntapalvelut ovat luoneet edellytyksiä eri ikäisille kuntalaisille terveyttä ja hyvinvointia edistävään liikuntaan uimahallin, liikuntahallin ja erityisliikunnan toiminnan kautta sekä liikuntahankkeiden kautta. Osallistu liikkuen -iästä viis! -hankkeen ja Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun -hankkeilla kannustettiin omaehtoiseen liikuntaan ja liikunta-alueisiin tutustumiseen sekä digitaalisten liikuntapalveluiden käyttöön. Kohderyhmänä olivat erityisesti maahanmuuttajat, lapsiperheet ja odottavat äidit. Aluehallintovirasto myönsi erityisavustusta kunnalle vähävaraisten lasten liikuntaharrastusten edistämiseen, jonka kunta jakoi avustuspäätöksen mukaisesti edelleen kohdeavustuksena paikalliselle liikuntaseuralle.

Koronaepidemiolla oli merkittävä vaikutus liikuntapalveluiden toimintaan maaliskuun alusta loppuvuoteen asti. Koronaviruksen leviämistä rajoittavat toimenpiteet vaikuttivat merkittävästi ryhmäliikunnan järjestämiseen ja sisäliikuntatilojen käyttöön. Ryhmäliikuntatunnit ja asiakaskohtaamiset eivät toteutuneet suunnitellusti. Yhteistyötä tehtiin läpi vuoden eri kohderyhmien kanssa (esim. esteetön kävelyreitti, Turengin kuntoportaat, Tervakosken liikuntahalli).

Talouden olennaiset määrärahopoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot -190.114 €:

Myyntituotot alittuneet n. 15.600 €, maksutuotot alittuneet n. 65 000 €, avustukset alittuneet 20.200 €, muut toimintatuotot alittuneet 5.900 €.

Selvitys: Koronaepidemiolla oli merkittävä vaikutus liikuntapalveluihin. Liikuntahallin ja uimahallin tuotot vähenivät koronaepidemian vaikutuksesta maaliskuusta alkaen loppuvuoteen. Uimahalli, kuntosali ja liikuntahalli olivat kiinni maaliskuusta kesäkuun alkuun ja syyskaudella vaihtelevasti, jolloin tuottoa ei saatu vuorovaruksista (uimahalli ja liikuntahalli), eikä kuntosalin asiakasmaksuista. Vakiovuoroja ja tapahtumia/yksittäisiä varauksia jouduttiin perumaan. Uimahallin kahvion kiinniolon aikana koronan vuoksi myyntituottoa ei saatu.

Tuet ja avustukset; koronan vuoksi toiminta-avustuksia ei ole voitu hakea arvioidusti.

- Toimintakulut:

Koronan vuoksi liikuntapalveluiden henkilöstöä on työskennellyt tulosalueen ulkopuolisissa tehtävissä. Henkilöstökulut on kuitenkin kertyneet liikuntapalvelut -tulosalueelle. Koronan johdosta jouduttu hankkimaan mm. siivoustarvikkeita ja työväätetusta.

Tulosalue Jätehuolto

Tilivelvollinen viranhaltija: Jätehuoltokoordinaattori Arto Hopia

Toiminnan kuvaus

Kunnassa siirrytään vuoden 2020 alusta alkaen kiinteistökohtaisesta jätteen kuljetusjärjestelmästä kunnan järjestämään kuljetukseen. Muutoksen taustalla on ollut kuntien yhteisen jätelautakunnan päätös siitä, että kiinteistökohtainen kuljetusjärjestelmä ei täytä jätelain vaatimuksia kunnassamme. Päätöksen on vahvistanut Korkein hallinto-oikeus.

Toimintoina mm. asiakasrekisterin laadinta ja ylläpito, ajoreittien luominen ja hallinta, kiinteistöjen jätelaskutus/laskutusaineiston muodostuminen, maksuliikenne (osto- ja myyntireskontra), reaaliaikainen urakan valvonta ajohallintajärjestelmän avulla, asiakaspalvelu. Jätelautakunta Kolmenkierron kanssa tehdään yhteistyötä mm. jätetaksan hyväksyminen, jätemaksun määrääminen, keskeytykset, tyhjennysvälimuutokset.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	1	1	1
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Jätehuolto							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot		974 000	-812 000	162 000	166 563	4 563	2,82%
Muut toimintatuotot					6 000	6 000	
Toimintatuotot		974 000	-812 000	162 000	172 563	10 563	6,52%
Henkilöstökulut	-67 279	-63 503	577	-62 926	-65 468	-2 541	4,04%
Palvelujen ostot	-15 680	-851 900	672 000	-179 900	-173 294	6 606	-3,67%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 381	-2 136		-2 136	-803	1 333	-62,40%
Muut toimintakulut	-26 502	-2 534		-2 534	-3 541	-1 007	39,73%
Toimintamenot	-111 843	-920 073	672 577	-247 496	-243 105	4 391	-1,77%
<i>josta sisäiset</i>	-3 291	-2 670		-2 670	-3 087	-417	15,60%
Toimintakate (netto)	-111 843	53 927	-139 423	-85 496	-70 542	14 955	-17,49%
<i>josta sisäiset</i>	-3 291	-2 670		-2 670	-3 087	-417	15,60%
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-60	-60	0	-60	-60	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-2 610	-8 786	0	-8 786	-3 329	5 457	-62,11%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-114 512	45 081	-139 423	-94 342	-73 931	20 411	-21,64%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Kunnan järjestämä jätteenkuljetus päästiin aloittamaan vuoden lopussa marraskuussa 2020. Viivästyksen syynä oli hankintapäätöksen käsittely Markkinaoikeudessa. Markkinaoikeus antoi ratkaisunsa kesäkuussa 2020. Kuljetussopimus tehtiin valitun urakoitsijan kanssa elokuussa 2020.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Ei olennaisia määrärahapoikkeamia.

Tulosalue Ateria- ja puhtauspalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: palvelupäällikkö Mervi Erkkilä-Rautiainen

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.

Suoritteet

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Koululounaat kpl	404 374	397 800	362 537
Päiväkotilounaat, kpl	124 916	118 000	98 154
Kotiateriat, kpl	21 213	22 900	22 629
Kokopäivähoito, lounas, kpl	84 751	69 800	85 419
Kokopäivähoito, päivällinen, kpl	87 303	62 400	90 881
Puhtauspalvelu, siivottavat m ²	65 650	65 800	65 650

Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Koulu- ja päiväkotilounaiden suoritteiden alittuminen, johtuu koulujen ja päiväkotien sulkemisesta keväällä 2020. Suoritteiden toteumaan, ei ole laskettu etäkoululaisille tarjottuja kouluruokapaketteja, joita toimitettiin 3.711 kpl (paketit sisälsivät ruuat 6 viikoksi). Suoritteisiin ei ole myöskään laskettu etäopetuksessa oleville lukiolaisille toimitettuja ruokakasseja, joita on toimitettu 480 kpl (ruokakassissa oli 5 päivän annosateriat).

Kokopäivä lounaiden- ja päivällisten ateriamäärät on arvioitu tilaajaorganisaation antamien ennakkotilausten mukaisesti, tilausmäärät on arvioitu liian pieniksi.

Henkilöstö

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	83	86	83
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	3,4	6	7
Määräaikaiset	17	9	12
Työllistetyt	4	3	2
Oppisopimuskoulutuksessa olevat		3	
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Ateria- ja puhtauspalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	5 447 938	5 724 335		5 724 335	5 475 517	-248 818	-4,35%
Tuet ja avustukset	105				1 807	1 807	
Muut toimintatuotot	85				13 969	13 969	
Toimintatuotot	5 448 128	5 724 335		5 724 335	5 491 293	-233 042	-4,07%
<i>josta sisäiset</i>	<i>5 309 890</i>	<i>5 543 511</i>		<i>5 543 511</i>	<i>5 354 732</i>	<i>-188 779</i>	<i>-3,41%</i>
Henkilöstökulut	-3 095 971	-3 589 053	32 173	-3 556 880	-3 203 883	352 997	-9,92%
Palvelujen ostot	-735 930	-608 564		-608 564	-531 630	76 934	-12,64%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 337 010	-1 398 582		-1 398 582	-1 335 912	62 670	-4,48%
Muut toimintakulut	-391 982	-389 772		-389 772	-388 919	853	-0,22%
Toimintamenot	-5 560 893	-5 985 971	32 173	-5 953 798	-5 460 343	493 454	-8,29%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-400 257</i>	<i>-393 158</i>		<i>-393 158</i>	<i>-400 733</i>	<i>-7 575</i>	<i>1,93%</i>
Toimintakate (netto)	-112 765	-261 636	32 173	-229 463	30 950	260 412	-113,49%
<i>josta sisäiset</i>	<i>4 909 633</i>	<i>5 150 353</i>		<i>5 150 353</i>	<i>4 953 998</i>	<i>-196 355</i>	<i>-3,81%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-36 540	-39 000		-39 000	-38 980	20	-0,05%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-19 386	-18 480	0	-18 480	-18 480	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-172 890	-193 002	0	-193 002	-179 841	13 161	-6,82%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-341 580	-512 118	32 173	-479 945	-206 351	273 593	-57,01%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Olemme tuottaneet asiakkaillemme ateria- ja puhtauspalvelut asiakaslähtöisesti ja taloudellisesti, myös nopeasti muuttuneissa tilanteissa, ammattitaitoisella ja osavalla henkilökunnalla. Keväällä koulujen- ja päiväkotien sulkeuduttua saimme järjestettyä etäkoululaisille ja -lukiolaisille ruokapaketit. Puhtauspalveluilla olemme tuottaneet asiakkaiden äkillisiin tarpeisiin mm. koronasta johtuvat tehostetut- ja kohdenneet siivouspalvelut.

Yhteistyö asiakkaiden kanssa on ollut koko vuoden tiivistä ja olemme edesauttaneet heidän ydintehtävänsä onnistumista hyvin hoidetuilla ja oikea-aikaisilla tukipalveluilla.

Henkilöstölle suunnitelluista koulutuksista osa on jouduttu siirtämään koronan vuoksi myöhemmin toteutettavaksi. Kunta-alan lähiesimiesammattitutkinnon on aloittanut kolme esimiestä.

Talouden olennaiset määräraha- ja poikkeamat muutettuun talousarvioon nähdessä:

- Toimintatuotot

Myyntituotot, tuottoalitus n. 248.800 €;

- ateriapalveluiden osuus 221.260 €, koronan johdosta kouluja ja päiväkoteja suljettiin, jolloin palvelumaksuja ei veloitettu. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy:n palvelusopimusta päivitettiin ja he siirtyivät 1.8.2020 alkaen tilaamaan ns. välitystuotteet tukusta (-32.000 €).
- puhtauspalveluiden osuus 15.000 €, osa tuloista kirjattu muihin toimintatuottoihin (13.969 €).

- Toimintakulujen vähennykset johtuvat koulujen ja päiväkotien sulkemisista koronan johdosta ja toimintojen uudelleen koordinoinnista, mm.

Henkilöstökulut, kulualitus n. 353.000 €; sairauspoissaolojen vähentyminen, sijaisuuksissa on pystytty hyödyntämään omaa henkilöstöä, eikä määräaikaisia sijaisia ole tarvinnut palkata. Erilliskorvausten määrä vähentynyt.

Palvelujen ostot, kulualitus n. 76.900 €; vuokratyövoimaa on jouduttu käyttämään vähemmän (n. 53.800 €). Puhtaanapito- ja pesulapalveluista säästynyt n. 18.200 € mm. uimahallin, liikuntahallin ja kirjastojen koronasulkemisten vuoksi.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat, kulualitus n. 62.700 €; Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy:n välitystuotteiden osuus (-28.000 €). Suljettuina olleisiin päiväkoteihin ei ole tarvittu elintarvikkeita.

SOSIAALI- JA TER- VEYSPALVELUIDEN LAUTAKUNTA

Toimielin Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunta

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunnan alaisen toiminnan kokonaisvastuu: sosiaali- ja terveystalveluiden johtaja Päivi Niiranen

Toiminnan kuvaus

Perusturvatalveluiden toimialaa kehitetään monella tasolla niin hallinnollisesti kuin toiminnallisestikin. Toimiala on 1.1.2020 alkaen sosiaali- ja terveystalvelut. Myös tulosaluuden nimet ja tulosaluuden johtajien virkanimikkeet muutetaan vastaamaan soten asiakas- ja palvelulähtöistä toimintamallia. Lisäksi ikäihmisten palveluiden ja vammaistyön tulosaluudet integroidaan ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden tulosalueeksi. Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunnan alaisuuteen kuuluvat 1.1.2020 alkaen seuraavat tulosaluudet: talous- ja hallintopalvelut, ikääntyneiden ja vammaisten palvelut, perhe- ja sosiaalipalvelut sekä terveystalvelut.

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunta vastaa kansanterveyslain, terveydenhuoltolain ja sosiaalihuoltolain sekä useiden erityislakien perusteella kuntalaisille järjestettävistä palveluista.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimintapide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtaa- mispaikkoja	Tapahtumien lukumäärä	Ikäkeskus tarjoaa tietoa teematapahtumissa ikääntyvien hyvinvointiin liittyen. kaikille janakkalalaisille.	Koronapandemian vuoksi asiakasohjaus ei ole toteuttanut tapahtumia maaliskuun puolivälin jälkeen. Vuoden 2020 toteutuma on 10 avointa tuolijumppakertaa, joissa on ollut yhteensä 204 osallistujaa. Pandemiaan liittyvän riskiarvioinnin pohjalta avoimia tilaisuuksia ei järjestetty Tapaalakodin monitoimitalassa.	3
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtaa- mispaikkoja	Tapahtumien lukumäärä	Perhekeskus luo puitteita järjestöille, yrityksille ja kaikille Janakkalan kuntalaisille järjestää toimintaa perheille.	Perhekeskuksen tiloissa kokoontui useita ryhmiä, osa kuntalaisten vetäminä. Koronaepidemian vuoksi ryhmät jouduttiin perumaan maaliskuun puolivälin jälkeen. Alkuvuonna säännöllisiä viikoittaisia tapaamisia oli 3 - 4 kertaa viikossa ja näiden lisäksi kaksi muuta tilaisuutta.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Hyvinvointiteknologisia laitteita käyttävien asiakkaiden määrä	Ikääntyneiden palveluissa pilotoidaan hyvinvointitekologiaa (esim. lääkeautomaattit, virtuaaliset kotikäynnit, kotiin asennettavat liiketunnistimet).	Maakunnallisesti yhteistyössä valmisteltu mielenterveysosaamista vahvista hanke ei saanut myönteistä rahoituspäätöstä STM:ltä (sosiaali- ja terveysministeriöltä). Hankkeen yhtenä osatavoitteena oli etähoivapalvelujen pilotointi Janakkalan kotihoidossa. Lääkeautomaattien määrää on lisätty suunnitellusti 20 kappaleella vuoden aikana.	2
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Hankkeen edistymisen kuvaus	Vammaispalveluissa aikuisten asiakkaiden toimintakyvyn ja palvelutarpeen arviointimittariston kehittäminen. (THL:n kehittämishanke). Vammaispalveluihin soveltuvan arviointimenetelmän käyttöönotto on osa keskitettyä palveluohjausta.	Kehittämishanke ei ole toteutunut, koska myös THL:ssä (terveyden- ja hyvinvoinninlaitos) toiminnan painopistealueet muuttuivat koronapandemian vuoksi.	1
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi.	Palvelutarpeen arviointikäyntien määrä	Tuotamme laadukkaita palveluita asiakas- ja palveluohjaus keskiössä. Ikääntyneiden- ja vammaispalveluihin luodaan integroitu ja keskitetty palveluohjausyksikkö. Yksikkö tarjoaa ohjausta ja neuvontaa asiakkaille ja heidän läheisilleen matalan kynnyksen periaatteella koko Janakkalan alueella.	Keskitetty asiakasohjausyksikkö on kehittänyt toimintaansa ja asiakasprosessejaan poikkeusolojen mahdollistamissa rajoissa. Asiakasohjaus on toteuttanut kuntalaisten palvelutarpeen arviointia koko vuoden ajan yhteydenottojen ja esille nousseiden tarpeiden pohjalta. Asiakasohjauksen tekemiä seurantaikäyntejä palveluiden piirissä oleville asiakkaille on toteutettu koko vuoden lukuun ottamatta aikaväliä maaliskuu - toukokuun puoliväli. Koronapandemia on kuitenkin näkynyt volyyymissä hyljentyneenä tekijänä pitkin vuotta.	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				Ikääntyneiden palvelutarpeen arviointeja on tehty kotikäynteinä 232 kertaa ja asiakasohjauksen seurantaikäntejä (johon sisältyy palvelutarpeen arviointi) 220 kertaa. Vastaanotoilla tai puhelimitse tehty asiakastyö ei ole em. luvuissa mukana. Vammaispalveluiden asiakkaille ei tehdä erillistä palvelutarpeen arviointia, koska palvelutarve arvioidaan palvelusuunnitelman laadinnan yhteydessä. Asiakastietojärjestelmästä ei saada tietoa palvelusuunnitelmien määrästä. Kesäkuun alussa asiakasohjausyksikössä on otettu käyttöön Aurora Tele Q -takaisinsoittojärjestelmä, josta on saatu puhelumäärät. Kesäkuu-joulukuussa asiakasohjauspuheluja oli yhteensä 1305. Maaliskuu-toukokuussa käytössä oli erillinen koronapuhelin. Koronapuhelinlinjan puhelut on ohjattu 1.6.2020 alkaen asiakasohjauspuhelimeen eli ne sisältyvät em. puhelumäärään.	
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Suoritettujen koulutuskokonaisuuksien määrä	Sähköisiä oppimisympäristöjä otetaan käyttöön ja olemassa olevien käyttöä tehostetaan. Henkilöstön osaamista vahvistetaan verkko-koulutuksella -> palvelun laatu paranee.	Lakisääteisen säteilyturvakoulutuksen on suorittanut koko suun terveydenhuolto ja 4 lääkäriä. Koronajäljittäjäkoulutuksen on suorittanut 7 henkilöä. Lääkäreille työkyvyn arvioinnin koulutuksia on järjestetty Teams:lla. Lähikoulutuksia on korvattu sähköisillä koulutuksilla, mutta koronapandemian vuoksi vuoden 2020 lähikoulutukset ovat pääosin peruuntuneet.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Sähköisesti lähetettyjen päätösten määrä	Asiakkailla on mahdollisuus saada sosiaali- ja vammaispalveluiden viranhaltijapäätökset sähköisesti Suomi.fi –palvelun kautta.	Asiakkailla on mahdollisuus saada sosiaali- ja vammaispalveluiden viranhaltijapäätökset sähköisesti Suomi.fi –palvelun kautta. Toistaiseksi yksikään asiakas ei ole halunnut päätöksiä Suomi.fi –palvelun kautta, vaikka sähköistä mahdollisuutta on heille tarjottu.	2
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Oire- ja palveluarvioiden määrä	Omaolo on valtakunnallinen sähköinen sote-palvelu (oire- ja palveluarviot). Oirearviot mahdollistavat sähköisen ajanvarauksen. Omaolosta löydät palvelut nopeasti ja esteettömästi ympäri vuorokauden. Käyttöönotto aloitetaan vuonna 2019 terveydenhuollossa. Käyttöä laajennetaan vuoden 2020 aikana sosiaalipalveluihin.	Omaolopalveluun tuli maaliskuun aikana korona-arvio, jonka kuntalaiset ovat koronapandemian aikaan ottaneet hyvin käyttöön. Korona-arvioita on tehty 6 130 kpl, joista 1 187 on lähetetty terveysasemalle toimenpiteitä varten. Itsehoito-ohjeen sai 693 asiakasta. Korona-arvion kautta mahdollistettiin sähköinen ajanvaraus koronanäytteeseen. Muita oirearvioita tehtiin 423 kpl. Omaolon sähköisestä ajanvarauksesta oirearvion tuloksen perusteella jouduttiin luopumaan maaliskuun puolivälissä koronapandemian vuoksi. Vastaanotolle otettiin vain hoitajan ja lääkärin haastattelun jälkeen. Sosiaalipalveluiden palveluarvioita (henkilökohmainen apu, liikkuminen, omaishoito) tehtiin 8 kpl. Sähköinen terveystarkastus on ollut ammattilaisten testissä avoistaanotoilla. Määräaikaistarkastuksissa 5.luokan terveystarkastuksen esitietokysely vanhemmille otettiin	5

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				kokeiluna käyttöön. Neuvolassa ja opiskeluterveydenhuollossa lomakkeen käyttö on valmis käyttöön otettavaksi. Hyvinvointitarkastusta, valmennusosioita ja verenpaine seuranta osiota on valmisteltu ja näistä järjestetään koulutusta vuoden 2021 aikana. Marraskuussa palkattiin maakunnan sote -rakennehankkeen rahoituksella hanketyöntekijä kehittämään ja integroimaan Omaoloa tehostusti sekä edistämään Janakkalan kunnan sosiaali- ja terveyspalveluiden digitalisaatiota. Omaoloon koulutettiin uusi pääkäyttäjä loppuvuodesta. Hanketyöntekijänä toimiva pääkäyttäjä koordinoi ja kouluttaa ammattilaisia omaolon käyttöön vuoden 2021 aikana. Lisäksi hän osallistuu aktiivisesti valtakunnallisesti omaolon kehittämiseen ja toimii organisaation Omaolon tiedottajana.	
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Avoinna olevien toimien ja virkojen täyttöaste.	Panostetaan rekrytointiin ja myönteiseen työnantajakuvaan.	Seurantajaksolla tehtiin 55 rekrytointia, joissa haettiin työntekijöitä 59 tehtävään. Kokonaisuutena hakijoita oli 610 (keskimäärin 10,3/rekrytointi), joista muodollisesti kelpoisia oli 561 (keskimäärin 9,5/rekrytointi). Ammattinimikkeittäin tarkasteltuna hakijoiden määrä vaihtelee paljon. Perhekeskuksen sosiaalityöntekijän virka saatiin täytettyä neljännellä haulla, kun taas vastaavasti palvelusihteerin paikkaan hakijoita oli 90. Esimer-	4

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				kiksi lähihoitajarekrytointeihin on hakemuksen jättänyt 1-32 henkilöä/rekrytointi. Toimien ja virkojen täyttöaste rekrytoinneissa oli 93 %.	
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Kontaktien määrä yhteistyöverkostoissa	Sote-kehittämispäällikkö jalkautuu koulutusorganisaatioihin markkinoimaan yksiköitämme hyvinä harjoittelupaikkoina.	Koronapandemian vuoksi vierailuja koulutusorganisaatioihin ei ole toteutettu. Opiskelijoiden harjoittelujaksot on mahdollistettu hallitusti ja huomioiden pandemian turvarajoitukset. Näin olemme turvanneet ja varmistaneet osaltamme opiskelijoiden mahdollisuuden edetä opinnoissa ja valmistua ammattiin suunnitellussa aikataulussa.	2
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Palveluprosesseja kehitetään sujuvamiksi ja tehokkaamiksi, jotta kuntalaiset saavat palvelut vähintään määritellyissä aikarajoissa.	Tavoitteen toteuma eri tulosaluilla on selvitetty alla.	
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe -palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Kiireetön pääsy lääkärille, hoitajalle ja fysioterapeutille (alle 7 vrk), asiakas saa puhelinyhteyden takaisinsoittojärjestelmä huomioiden alle 30 minuutissa. Lakisääteinen velvoite kiireetömään hoitoon pääsyyn on alle 3 kuukautta.	Kiireetön pääsy lääkärin vastaanotolle on ollut keskimäärin 12 päivää, hoitajalle 3 päivää, fysioterapeutille 5 päivää ja suun terveydenhuollon tarkastukseen keskimäärin 3 kuukautta. Puhelinyhteyden saanti takaisinsoittojärjestelmä huomioiden on keskimäärin 40 minuuttia. Terveystenhuoltolain mukainen hoitotakuu: kiireetömään hoitoon on terveyskeskuksessa päästävä viimeistään kolmessa kuukaudessa. Suun terveydenhuollossa aikaraja on kuusi kuukautta.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimintopide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				Omaolon korona-arvio on sujuvoittanut pandemian hoitoa terveysasemilla. Oirearvioihin on vastattu saman tai seuraavan arkipäivän aikana. Lähikontaktien välttämiseksi sairauksien hoitoa on toteutettu mahdollisimman paljon puhelimitse. Äitiys- ja lastenneuvolan sekä perhesuunnittelu- palveluiden Chat-palvelu otettiin käyttöön 2020. Palvelun tavoitteena on parantaa nopeaa asiointia. Videovastaanottotoiminta aloitettiin ja avovastaanottojen, kuntoutuksen ja perhekeskukseen työntekijöitä koulutettiin videovastaanottojen toteutukseen. Videovastaanottojen tavoitteena on ollut edistää hoitoon pääsyä pandemiatilanteessa.	
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Ympäri vuorokautiseen hoivaan sijoittaminen tapahtuu kolmen kuukauden sisällä myönteisestä päätöksestä.	Sijoittaminen ympärivuorokautiseen hoivaan on tapahtunut kaikilla myönteisestä päätöksestä alle kolmen kuukauden kuluessa. Keskimääräinen sijoitus aika on ollut yksi kuukausi.	5
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Ikääntyneiden ja vammaisten palveluissa palvelutarpeen arviointi ja sosiaalityössä alkuarviointi tehdään seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä.	Ikääntyneiden ja vammaisten palveluissa alkuarviointi tehdään aina seitsemän vuorokauden kuluessa. Tässä yhteydessä arvioidaan myös se, tarvitaanko jatkoarviointia. Perhe- ja sosiaalipalveluissa palvelutarpeen alkuarviointi on tehty seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä.	5

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetettut aikarajat	Omaishoidon tuen hakemus käsitellään ja arvioiva kotikäynti tehdään kuukauden sisällä hakemuksen saapumisesta.	Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden omaishoidon tuen osalta kotikäynnit on tehty kuukauden sisällä hakemuksen saapumisesta.	5
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetettut aikarajat	MYP:n (monialainen yhteispalvelu – sosiaalityö ja TE-hallinto) pitkäaikaistyöttömille tehdään palvelutarpeen arviointi kolmen kuukauden sisällä.	MYP:n (monialainen yhteispalvelu – sosiaalityö ja TE-hallinto) pitkäaikaistyöttömille on tehty palvelutarpeen arviointi kolmen kuukauden sisällä.	5
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetettut aikarajat	Lastensuojeluilmoitukset käsitellään seitsemän vuorokauden sisällä ilmoituksesta. Palvelutarpeen arviointi tehdään kolmen kuukauden sisällä.	Lastensuojeluilmoitukset on käsitelty seitsemän vuorokauden sisällä ilmoituksesta. Palvelutarpeen arviointi on tehty kolmen kuukauden sisällä.	5
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetettut aikarajat	Täydentävästä toimeentulotuesta tehdään päätös seitsemän vuorokauden kuluessa hakemuksen saapumisesta.	Täydentävästä toimeentulotuesta on tehty päätös seitsemän vuorokauden kuluessa hakemuksen saapumisesta, mikäli tarvittavat tositteet ovat olleet hakemuksen liitteinä. Lisäselvitysten pyytäminen ja odottaminen voi viivästyttää käsittelyaikaa.	5

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	299	336,5	324,9
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	21,9	3,5	22,7
Määräaikaiset	0	0	1
Työllistetyt	8	0	0,8
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	0	0	0
Harjoittelijat	0	0	0

Talouden toteutuminen:

Käyttötalous

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN LAUTAKUNTA	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	2 053 128	1 769 539	580 000	2 349 539	2 259 209	-90 330	-3,84%
Maksutuotot	3 619 770	3 776 372	-25 000	3 751 372	3 700 265	-51 107	-1,36%
Tuet ja avustukset	60 505	50 000		50 000	40 593	-9 407	-18,81%
Muut toimintatuotot	1 060 336	1 104 010		1 104 010	1 037 227	-66 783	-6,05%
Toimintatuotot	6 793 739	6 699 921	555 000	7 254 921	7 037 296	-217 625	-3,00%
<i>josta sisäiset</i>	219 432	112 899		112 899	119 360	6 461	5,72%
Valmistus omaan käyttöön		39 800	0	39 800	40 466	666	1,67%
Henkilöstökulut	-17 871 437	-18 564 068	183 943	-18 380 125	-18 593 595	-213 470	1,16%
Palvelujen ostot	-34 307 512	-34 494 758	-1 691 602	-36 186 360	-34 992 427	1 193 933	-3,30%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 579 140	-1 511 472	-210 000	-1 721 472	-1 801 808	-80 336	4,67%
Avustukset	-2 070 099	-2 102 340	50 000	-2 052 340	-2 037 247	15 093	-0,74%
Muut toimintakulut	-3 463 785	-3 557 136	-47 000	-3 604 136	-3 568 824	35 312	-0,98%
Toimintamenot	-59 291 973	-60 229 774	-1 714 659	-61 944 433	-60 993 901	950 532	-1,53%
<i>josta sisäiset</i>	-4 156 020	-4 325 753		-4 325 753	-4 106 658	219 095	-5,06%
Toimintakate (netto)	-52 498 234	-53 490 053	-1 159 659	-54 649 712	-53 916 140	733 572	-1,34%
<i>josta sisäiset</i>	-3 936 588	-4 212 854		-4 212 854	-3 987 298	225 556	-5,35%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-176 687	-119 701		-119 701	-118 301	1 400	-1,17%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-78 420	-74 388	0	-74 388	-74 388	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-878 757	-906 374	0	-906 374	-823 493	82 881	-9,14%
Tehtävän kokonaiskustannukset	-53 632 098	-54 590 516	-1 159 659	-55 750 175	-54 932 321	817 854	-1,47%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Koronavuosi 2020 jää historiaan poikkeuksellisenä vuotena. Maailmanlaajuinen pandemia on jättänyt jälkensä tavalla tai toisella koko väestöön. Sosiaali- ja terveyspalveluiden toimiala (jäljempänä sote) on elänyt lähes koko vuoden pandemian keskiössä. Pandemian mukanaan tuomat velvoitteet toiminnallisiin erityisjärjestelyihin ovat lisänneet vaikeuskerrointa sote-palveluiden tuottamiseen.

Vuoden aikana sosiaali- ja terveyspalveluiden toimialaa kehitettiin monella tasolla. Koronapandemiasta huolimatta toimialan organisatoriset ja hallinnolliset muutokset saatiin toteutettua suunnitellusti. Toimialan nimi muutettiin perusturvapalveluista 1.1.2020 alkaen sosiaali- ja terveyspalveluiksi. Myös tulosalueiden nimet, tulosalueiden johtajien sekä vastuuyksiköiden esihenkilöiden virkanimikkeet muutettiin vastaamaan toimialan asiakas- ja palvelulähtöistä toimintatapaa.

Ikäihmisten palveluiden ja vammaistyön tulosalueet yhdistettiin yhdeksi ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden tulosalueeksi. Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan alaisuuteen kuuluvat 1.1.2020 alkaen seuraavat tulosalueet: talous- ja hallintopalvelut, ikääntyneiden ja vammaisten palvelut, perhe- ja sosiaalipalvelut sekä terveyspalvelut.

Vuoden 2020 aikana toimialan ja erityisesti terveystalveluiden tulosalueen resursseja on vienyt sangen mittavassa määrin myös Tervakosken uuden terveystaseman rakentamisprojekti, johon on liittynyt projektikokouksia sekä erilaisia suunnittelu- ja selvittelytehtäviä.

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunta on vastannut vuoden aikana kansanterveyslain, terveydenhuoltolain ja sosiaalihuoltolain sekä useiden erityislakien perusteella kuntalaisille järjestettävistä palveluista.

Toimiala on selvinnyt vuodesta kiitettävästi toimiala-, tulosalue- ja yksikkörajat ylittävällä yhteistyöllä sekä osaavan ja vastuullisen henkilöstön avulla. Pandemia on tiivistänyt sekä maakunnan kuntien keskinäistä että kuntien ja Kanta-Hämeen sairaanhoidopiirin välistä yhteistyötä. Toimialalta on aktiivisesti osallistuttu myös maakunnallisiin kehittämistyöryhmiin ja valtionapuhankkeiden valmisteluun.

Poikkeusolot ovat tuoneet toimialan arkeen uusia työtapoja ja se on lisännyt myös erilaisten sähköisten työkalujen käyttöönottoa sekä hyödyntämistä sote-palveluiden tuottamisessa.

Yhteistyö sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunnan kanssa on ollut hyvää ja rakentavaa. Vuoden aikana pääosa lautakunnan kokouksista on toteutettu sähköisesti.

Tulosalue Talous- ja hallintopalvelut

Tulosalueen kokonaisvastuu: talous- ja hallintopäällikkö Mauno Matikainen.

Toiminnan kuvaus

Tulosalue käsittää mm. sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan, sosiaali- ja terveyspalveluiden johtamisen, vanhusneuvoston ja vammaisneuvoston, toimisto- ja ICT-palveluiden sekä eri sote-hankkeiden kustannuspaikat.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunta huolehtii kunnan asukkaille suunnatun sosiaalihuollon ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä. Tavoitteena on tuottaa palveluita, jotka edistävät kuntalaisten terveyttä, hyvinvointia, sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä. Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan palvelutoiminta käsittää ikääntyneiden ja vammaisten palvelut, perhe- ja sosiaalipalvelut sekä terveyspalvelut.

Sote-palveluiden talous- ja hallintopalveluiden tulosalue vastaa asioiden valmistelusta päätöksentekoa varten kiinteässä yhteistyössä muiden tulosalueiden kanssa. Lisäksi se vastaa toimialan kehittämisestä, talouden ja hallinnon kokonaisvaltaisesta koordinoinnista sekä tulosalueiden ohjauksesta ja neuvonnasta. Sote-palveluiden hallintopalveluita vahvistetaan sote-kehittämispäälliköllä, jolla vahvistetaan koko toimialan kehityksellistä otetta.

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	4	5	4
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Talous- ja hallintopalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot					36	36	
Muut toimintatuotot	1 353	1 700		1 700	1 640	-60	-3,54%
Toimintatuotot	1 353	1 700		1 700	1 676	-24	-1,40%
<i>josta sisäiset</i>					36	36	
Henkilöstökulut	-291 038	-403 751	3 789	-399 962	-398 021	1 941	-0,49%
Palvelujen ostot	-37 427	-39 049		-39 049	-32 959	6 090	-15,60%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 411	-1 774	-140 000	-141 774	-143 468	-1 694	1,19%
Avustukset	-16 680	-17 000		-17 000	-17 000	0	0,00%
Muut toimintakulut	-13 463	-16 185		-16 185	-15 886	299	-1,85%
Toimintamenot	-362 020	-477 759	-136 211	-613 970	-607 334	6 636	-1,08%
<i>josta sisäiset</i>	-15 457	-15 498		-15 498	-16 057	-559	3,61%
Toimintakate (netto)	-360 666	-476 059	-136 211	-612 270	-605 658	6 612	-1,08%
<i>josta sisäiset</i>	-15 457	-15 498		-15 498	-16 021	-523	3,37%
Toimintakate ulkoinen	-345 210	-460 561		-596 772	-589 637	7 135	-1,20%
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-432	-432	0	-432	-432	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-10 025	-12 004	0	-12 004	-11 505	499	-4,16%
					0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-371 123	-488 495	-136 211	-624 706	-617 595	7 111	-1,14%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Koko toimialaa koskevista tavoitteista osa jäi toteutumatta tai toteutui osin koronapandemian vuoksi (mm. henkilöstön koulutus ja yksiköiden markkinointi koulutusorganisaatioissa hyvinä harjoittelupaikkoina). Talous- ja hallintopalveluiden toimintatuotot ja -kulut toteutuivat suunnitellusti.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot
 - ---
- Toimintakulut
 - ---

Tulosalue Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut

Tulosalueen kokonaisvastuu: ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden johtaja Raila Lahtinen.

Ikäihmisten palveluiden ja vammaistyön tulosalueet on integroitu yhdeksi tulosalueeksi 1.1.2020 alkaen.

Toiminnan kuvaus

Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden integroidulla tulosalueella toimintaa ohjaavana ajatuksena on: Tuotamme laadukkaita sosiaali- ja terveystalvaeluita asiakas- ja palveluohjaus keskiössä oikea aikaisesti ja oikeassa paikassa.

Tulosalueen tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä sosiaali- ja terveystalvaeluita ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden asiakkaille tiiviissä yhteistyössä soten muiden tulosalueiden kanssa. Tuemme ikääntyneiden osallisuutta ja hyvinvointia, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista kotona palveluohjauksen, kuntoutuksen ja kotiin annettavien palveluiden turvin. Tuotamme ikääntyneille asiakkaille hoiva- ja huolenpito- palveluita. Hoivapalveluissa haluamme turvata asiakkaille mahdollisimman hyvän elämänlaadun säilymisen sekä arvokkaan ja mielekkään elämän kokemisen elämän loppuun saakka.

Vammaispaalveluissa tarjotaan palveluita vammaisille ja heidän läheisilleen. Paalveluita tuotetaan vammaispaalvelulain ja erityishuoltolain (kehitysvammaiset) mukaisesti. Vammaistyön kokonaisuuteen kuuluvat asunnon-muutostyöt, omaishoidontuki, henkilökohtainen apu ja kuljetuspaalvelut sekä erityishuoltolain mukaiset palvelut, joita ovat asumispaalvelut (oma asumisyksikkö), päivätoiminta, avotyö sekä vammaisten lasten iltapäivä- ja loma-ajanhoito. Viranomaistyönä ohjataan ja valvotaan myös kunnan omistaman Elsa ja Pauli Kodit oy:n toimintaa.

Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden keskitetty palveluohjausyksikkö ohjaa, neuvoo ja tukee asiakkaita matalan kynnyksen periaatteella. Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden piiriin tullaan keskitetyn palveluohjausyksikön kautta. Paalveluohjaus toimii (arkisin klo 8 -16) ja palvelee asiakkaita koko Janakkalan kunnan alueella. Paalveluohjausta tehdään puhelimitse, mutta merkittävä osa palveluohjauksesta on kunnan alueella tehtäviä palvelutarpeen arviointeja asiakkaiden kotona. Paalvelu on maksutonta. Paalveluohjaus auttaa asiakkaita ja heidän läheisiään mm. seuraavissa asioissa: kotiin annettavat palvelut ja tukipalvelut, palveluasuminen, hyvinvointiteknologian palvelut ja laitteet (esimerkiksi turvarannekkeet), omaishoito, veteraanien kotiin annettavat palvelut, kuljetuspaalvelut (Shl, Vpl) ja asunnonmuutostyöt. Paalveluohjaukseen on tarkoitus sisällyttää myös kotiutusshoitajatoiminta..

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vanhainkoti			
Hoitopäivät	16 982	16 650	16 246
Pitkäaikaishoitopäivät	12 720	12 750	12 456
Lyhytaikaishoitopäivät	4 262	3 900	3 790
€/hoitopäivä, brutto	167	170	170
€/hoitopäivä, netto	133	134	134
Ikääntyneiden tehostettu asumispalvelu			
Asumispalveluvuorokaudet yhteensä	44 850	44 450	44 812
Asumispalveluvuorokaudet/ostetut	13 457	12 750	13 683
Asumispalveluvuorokaudet/oma toiminta	31 393	31 700	31 129
€/hoitopäivä, brutto	140	143	140
€/hoitopäivä, netto	96	95	96
Kotihoito/ Avopalvelut			
Kotihoidon avokäynnit / kunnan tuotanto	109 500	110 000	125 190
€/käynti, brutto	31	30	29
€/hoitopäivä, netto	25	23	23
Säännöllinen kotihoito, käynnit	105 511	105 000	122 142
Tilapäinen kotihoito, käynnit	3 989	5 000	3 048
Kotihoidon tunnit yhteensä	38 746	41 000	42 815
Säännöllinen kotihoito tunteina	36 489	38 500	41 315
Tilapäinen kotihoito tunteina	2 257	2 500	1 500
Palveluseteli, kotihoito tunteina 1)	4 109		
Kotikuntoutuspalvelu, käynnit	1 426	1 300	1 180
Kotikuntoutuspalvelu tunteina	1 197	1 100	1 006
Päiväkuntoutuspalvelu käynteinä	1 065	1 100	593
Ennaltaehkäisevä työ ja tapahtumat	3 506	2 650	204
Palvelujen peittävyys 75 vuotta täyttäneillä	%	%	%
Pitkäaikainen laitoshoido	2	2	2
Tehostettu asumispalvelu	5,5	5	5,1
Säännöllinen kotihoito	12,2	14	10
Omaishoidon tuki	3,7	4,5	4,1
Lisätietoja: 1) Palveluseteli, kotihoito tunteina: Seuranta on lopetettu, koska tietoja ei saada edes kohtuullisella työpanoksella.			

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kehitysvammahuolto / Tehostettu asumispalvelu / ostetut palvelut			
Hoitopäivät	6 935	7 300	7 116
€/hoitopäivä, brutto	253	241	244
€/hoitopäivä, netto	222	211	214
Kehitysvammahuolto / Tehostettu asumispalvelu / kunnan tuotanto			
Hoitopäivät	4 122	4 380	4 380
€/hoitopäivä, brutto	165	155	152
€/hoitopäivä, netto	124	114	119
Katajan päivätoiminta			
Käyttöpäivä	5 458	5 250	3 210
€/käyttöpäivä, brutto	65	72	107
€/käyttöpäivä, netto	60	65	99
Vaikeavammaisten lkm, joilla henkilökohtainen avustaja	55	52	61
Vammaisten ostettu asuminen			
Hoitopäivät	2 466	3 285	2 450
€/hoitopäivä, brutto	157	151	169
€/hoitopäivä, netto	157	151	169
Lisätietoja:			

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Tilapäinen kotihoito, käynnit: Toteumaprosentti on 61. Koronapandemian vuoksi palvelutarpeen arviointipyyntöjä tuli asiakasohjaukseen tavallista vähemmän, jonka vuoksi arviointitiimi teki vähemmän kotikäyntejä ajalla maaliskuu-toukokuun puoliväli.

Tilapäinen kotihoito tunteina: Toteumaprosentti on 60. Katso kohta tilapäinen kotihoito, käynnit.

Kotikuntoutuspalvelu, käynnit: Toteumaprosentti on 90,8. Kotikuntoutuspalvelua ei toteutettu maaliskuu-toukokuussa koronapandemian vuoksi. Työntekijät toimivat tällöin säännöllisen kotihoidon tehtävissä. Vuoden muina kuukausina kotikuntoutuspalvelua tuotettiin koronasta huolimatta. Joulun aikaan kotikuntoutuksen henkilöstö auttoi ja vahvisti arviointitiimiä, jonka myötä ulkopuolisia sijaisia ei tarvinnut ottaa. Tällöin työpanosta kohdennettiin tilapäiseen kotihoitoon.

Kotikuntoutuspalveluna, tunteina: Toteumaprosentti 91,5. Katso kohta kotikuntoutuspalvelu, käynnit.

Ennalta ehkäisevä työ ja tapahtumat: Toteumaprosentti on 7,7. Ennalta ehkäisevää työtä ja tapahtumia toteutettiin vain alkuvuodesta ajalla tammikuu-maaliskuun alku. Koronapandemian myötä toiminnot laitettiin tauolle riskiarviointiin pohjaten.

Kotihoidon avokäynnit/kunnan tuotanto: Toteumaprosentti on 113. Asiakkaat kotiutuvat sairaalasta yhä varhaisemmassa vaiheessa ja siten kotihoidon asiakkaiden palvelutarpeet erityisesti kotiutumisvaiheessa ovat edelleen kasvaneet. Yhä useampi asiakas tarvitsee kotikäynnin monta kertaa päivässä. Kotihoidon yöhoidon aloitus

vuoden alkupuolella mahdollisti yhä useammin asiakkaan kotona selviytymisen runsain avuin.

Kotihoito/säännöllinen kotihoito, käynnit: Toteumaprosentti on 116,3. Asiakkaat tulevat kotihoidon palveluiden piiriin yhä myöhemmässä vaiheessa. Tällöin kotihoidon palveluiden tarve on jo verrattaen suuri ja näin asiakkaat tulevat yhä useammin suoraan säännöllisen kotihoidon palveluiden asiakkuuksiin. Käyntimäärät ovat lisääntyneet asiakkaiden hoitoisuuden sekä yöhoidon aloittamisen myötä.

Päiväkuntoutuspalvelu käynteinä: Toteumaprosentti on 53,9. Koronapandemian vuoksi päiväkuntoutus oli suljettuna ja palvelua korvattiin kotikäynneillä.

Katajan päivätoiminta, käyttöpäivä: Toteumaprosentti on 61,6. Koronapandemian vuoksi Katajan toiminta oli keväällä 2020 suljettuna. Päivätoiminta käynnistettiin elokuun alusta hallitusti ja asteittain koronarajoitukset huomioiden.

Vaikeavammaisten lkm, joilla henkilökohtainen avustaja: Toteumaprosentti on 117,3. Vaikeavammaisilla on subjektiivinen oikeus henkilökohtaiseen apuun. Avun tarvitsijoita on ollut arvioitua enemmän.

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	149	171	166,2
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	12,6	1,5	12,3
Määräaikaiset			
Työllistetyt	4		
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	886 189	943 523	110 000	1 053 523	1 004 869	-48 654	-4,62%
Maksutuotot	2 397 663	2 435 200	80 000	2 515 200	2 558 536	43 336	1,72%
Tuet ja avustukset	5 807				6 852	6 852	
Muut toimintatuotot	1 033 747	1 093 510		1 093 510	1 026 815	-66 695	-6,10%
Toimintatuotot	4 323 406	4 472 233	190 000	4 662 233	4 597 072	-65 161	-1,40%
<i>josta sisäiset</i>	<i>39 814</i>	<i>6 033</i>		<i>6 033</i>	<i>12 902</i>	<i>6 869</i>	<i>113,86%</i>
Valmistus omaan käyttöön		19 900	-19 900	0		0	
Henkilöstökulut	-8 124 601	-8 205 966	-107 682	-8 313 648	-8 581 686	-268 038	3,22%
Palvelujen ostot	-7 328 863	-7 635 550	-340 000	-7 975 550	-7 898 735	76 815	-0,96%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-234 316	-222 774		-222 774	-250 079	-27 305	12,26%
Avustukset	-1 461 196	-1 469 140	50 000	-1 419 140	-1 496 924	-77 784	5,48%
Muut toimintakulut	-1 642 586	-1 719 377		-1 719 377	-1 698 142	21 235	-1,24%
Toimintamenot	-18 791 562	-19 252 807	-397 682	-19 650 489	-19 925 566	-275 078	1,40%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-2 250 138</i>	<i>-2 386 088</i>		<i>-2 386 088</i>	<i>-2 190 791</i>	<i>195 297</i>	<i>-8,18%</i>
Toimintakate (netto)	-14 468 156	-14 760 674	-227 582	-14 988 256	-15 328 494	-340 238	2,27%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-2 210 324</i>	<i>-2 380 055</i>		<i>-2 380 055</i>	<i>-2 177 889</i>	<i>202 166</i>	<i>-8,49%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-63 727	-26 902		-26 902	-26 901	1	-0,00%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-21 696	-20 004	0	-20 004	-20 004	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-429 078	-464 827	0	-464 827	-398 187	66 640	-14,34%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-14 982 657	-15 272 407	-227 582	-15 499 989	-15 773 587	-273 598	1,77%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Tulosalueelle asetetut sanalliset tavoitteet toteutuivat määräaikoihin sidottujen palveluiden osalta hyvin. Koronapandemian vuoksi ryhmämuotoisissa palveluissa oli taukoja tai toiminta oli supistettua (mm. asiakasohjausyksikön järjestämät tapahtumat). Osassa muita tavoitteita asetetut tavoitteet eivät osin tai lainkaan toteutuneet koronapandemian vuoksi.

Tulosalueen tuotot jäivät 65 200 € alle talousarvion. Kulut ylittyivät 275 100 € nettokuluylytyksen ollessa 341 100 €.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot
 - Myyntituotot, tuottoalitus 48 700 €: Valtiokonttorin maksamia korvauksia sotainvalidien palveluista jouduttiin palauttamaan vuodelta 2019 yhteensä 36 000 €.
 - Maksutuotot, tuottoylitys 43 300 €: Tapailakodin ja ikääntyneiden asu-
mispalveluyksiköiden asukkailta perittävät asiakasmaksut.

- Muut toimintatuotot, tuottoalitus 66 700 €: Ikääntyneiden ja kehitysvammaisten asumispalveluyksiköiden asukailta perittävät vuokrat 45 500 €.
- Toimintakulut
 - Henkilöstökulut, kuluylitys 268 000 €: Jaksotetut palkat sivukuluineen (lomapalkkavelka) 111 100 €. Kotihoidon henkilöstömenot 161 300 €.
 - Palvelujen ostot, kulualitus 76 000 €: Kulualitus: sisäiset ravitsemispalvelut 166 100 €. Kuluylitys: Ikääntyneiden palveluiden työvoiman (sijaiset) vuokraus, 115 600 €.
 - Avustukset, kuluylitys 77 800 €: Kotihoidon palveluseteli 23 500 €. Vammaisten omaishoidon tuki 41 500 €.

Tulosalue Perhe- ja sosiaalipalvelut

Tulosalueen kokonaisvastuu: perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja Sanna Kortesoja.

Toiminnan kuvaus

Perhe- ja sosiaalipalveluiden tulosalueeseen kuuluvat lastensuojelu, aikuissosiaalityö, perhepalvelut, MYP-palvelut (työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu), työpajatoiminta ja pakolaisten kotouttamispalvelut.

Tulosalueen tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä perhe- ja sosiaalipalveluita kuntalaisille yhteistyössä muiden soten toimialan tulosalueiden kanssa. Lainsäädäntö määrittelee viranomaisvastuut, palvelut ja prosessit. Niin yleis- kuin erityislakienkin toimeenpanossa on huomioitava asiakkaan asema ja oikeudet, henkilöstön kelpoisuusehdot, henkilötietolaki, hallintolaki sekä useita muita yleishallinnon lakeja. Perhe- ja sosiaalipalveluissa on useita lakisääteisiä määräaikoja, joita Aluehallintovirasto ja Valvira seuraavat.

Perhekeskus on toimintamalli, jossa työntekijät jalkautuvat tekemään työtä koko Janakkalan alueella. Perhekeskuksen tavoitteena on luoda monialaisesti lapsi- ja perhelähtöisiä palveluita matalan kynnyksen periaatteella. Toimintapaikkoja ja palvelukeskuksia ovat Turengin terveysasema, Tervakosken terveysasema sekä koulut ja päiväkodit Janakkalan alueella. Perhekeskuspalvelut on tarkoitettu lapsiperheille, joissa on alle 18-vuotiaita lapsia. Perhekeskuksen ammattilaiset toimivat yhteistyössä perheiden kanssa tarjoten tietoa, tukea, apua ja perheen tarvitsemia palveluja moniammatillisena asiantuntijayhteistyönä. Perhekeskuksen palveluista vastaavat sosiaali-, terveys- ja sivistystoimen ammattilaiset. Yhteistyökumppaneina ovat seurakunta, järjestöt ja vapaaehtoistoimijat.

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lastensuoj. Laitoshoito ja perheryhmäkodit			
Hoitopäivät	3 507	3 200	4 163
€/hoitopäivä, brutto	290	241	312
€/hoitopäivä, netto	279	219	257
Lastensuoj. perhehoito			
Hoitopäivät	9 191	8 400	7 845
€/hoitopäivä, brutto	71	80	97
€/hoitopäivä, netto	63	68	89
Lasten suojelun jälkihuolto			
Asiakasmäärä	25	26	25
Kuntouttava työtoiminta			
Läsnäolopäivät	5 763	5 000	3 527
Täydentävä toimeentulotuki			
Kotitaloudet	305	340	360
Ehkäisevä toimeentulotuki			
Kotitaloudet	201	220	173

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Lastensuojelun laitoshoido, hoitopäivät: Toteumaprosentti on 129,7. Ennakoimattomia ja kiireellisiä sijoitusjaksoja laitoshoidoon oli odotettua enemmän. Sijoitetut lapset/nuoret olivat tehostetumpaa hoitoa tarvitsevia, jonka vuoksi perhesijoitukset eivät olleet mahdollisia.

Lastensuojelun perhehoito, hoitopäivät: Toteumaprosentti on 93,4. Uusia perhesijoituksia seurantajaksolla oli neljä, joista kaksi oli lyhytaikaista. Vuoden 2019 loppupuolella päättyi useampi perhesijoitus ja yksi pitkäaikainen perhesijoitus päättyi vuoden 2020 aikana.

Kuntouttava työtoiminta, läsnäolopäivät: Toteumaprosentti on 70,5. Koronapandemian vuoksi Pajan eri yksiköt suljettiin maaliskuussa ja huhtikuussa aloitettiin etävalmennukset. Kesäkuun alusta Pajan yksiköt avattiin asiakkaille ja toiminta normalisoitui.

Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, kotitaloudet: Toteumaprosentit ovat 105,9 ja 78,6. Tukea saavien kotitalouksien määrää on vuositasolla vaikea arvioida, koska siihen vaikuttavat niin monet eri tekijät. Asiakasmäärät ovat vakiintuneet noin 500 kotitalouteen vuodessa.

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	25	29	28
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	1,7	0,5	0,8
Määräaikaiset			1
Työllistetyt	3		0,8
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Perhe- ja sosiaalipalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	495 317	380 150	220 000	600 150	544 436	-55 714	-9,28%
Maksutuotot	101 460	126 000		126 000	88 519	-37 481	-29,75%
Tuet ja avustukset	47 907	50 000		50 000	33 741	-16 259	-32,52%
Muut toimintatuotot	15 629	8 800		8 800	6 273	-2 527	-28,72%
Toimintatuotot	660 313	564 950	220 000	784 950	672 969	-111 981	-14,27%
<i>josta sisäiset</i>	<i>97 528</i>	<i>96 000</i>		<i>96 000</i>	<i>99 180</i>	<i>3 180</i>	<i>3,31%</i>
Valmistus omaan käyttöön		19 900	19 900	39 800	40 466	666	1,67%
Henkilöstökulut	-1 536 680	-1 557 863	13 211	-1 544 652	-1 580 967	-36 315	2,35%
Palvelujen ostot	-3 618 546	-3 353 178	-210 000	-3 563 178	-3 671 004	-107 826	3,03%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-88 839	-107 748	30 000	-77 748	-38 543	39 205	-50,43%
Avustukset	-491 542	-492 700		-492 700	-459 696	33 004	-6,70%
Muut toimintakulut	-216 488	-227 109		-227 109	-220 807	6 302	-2,77%
Toimintamenot	-5 952 095	-5 738 598	-166 789	-5 905 387	-5 971 017	-65 630	1,11%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-211 719</i>	<i>-222 395</i>		<i>-222 395</i>	<i>-219 848</i>	<i>2 547</i>	<i>-1,15%</i>
Toimintakate (netto)	-5 291 782	-5 153 748	73 111	-5 080 637	-5 257 582	-176 945	3,48%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-114 191</i>	<i>-126 395</i>		<i>-126 395</i>	<i>-120 668</i>	<i>5 727</i>	<i>-4,53%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-3 672	-3 624	0	-3 624	-3 624	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-98 302	-94 724	0	-94 724	-86 525	8 199	-8,66%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 393 756	-5 252 096	73 111	-5 178 985	-5 347 731	-168 746	3,26%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Tulosalueelle asetetut sanalliset tavoitteet toteutuivat määräaikoihin sidottujen palveluiden osalta hyvin. Koronapandemian vuoksi ryhmämuotoisissa palveluissa oli taukoja tai toiminta oli supistettua (mm. perhekeskuksen tapahtumat ja työpajatoiminta).

Tulosalueen tuotot (ml. valmistus omaan käyttöön) jäivät 111 300 € alle talousarvion. Kulut ylittivät 65 600 € nettokululivityksen ollessa 176 900 €.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot
 - Myyntituotot, tuottoalitus 55 700 €: Työpajan myyntituotot 24 300 €. Valtion maksamat korvaukset kiintiöpakolaisista 31 400 €.
 - Maksutuotot, tuottoalitus 37 500 €: Lastensuojelun sijaishuollosta vanhemmilta ja lapsen omista tuloista perittävät korvaukset.
- Toimintakulut

- Henkilöstökulut, kuluylitys 36 300 €: Jaksotetut palkat sivukuluineen (lomapalkkavelka) 22 900 €. Osa projektityöntekijän kuluista (sosiaali-
huollon tietojen vienti Kanta-arkistoon) 20 700 €.
- Palvelujen ostot, kuluylitys 107 800 €: Lastensuojelun sijaishuollon ku-
lut.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat, kulualitus 39 200 €: Työpajan materiaali-
hankinnat.
- Avustukset, kulualitus 33 000 €: Lastensuojelun (ehkäisevä lastensuo-
jelu, avohuolto, jälkihuolto) avustukset kotitalouksille.

Tulosalue Terveyspalvelut

Tulosalueen kokonaisvastuu: johtava ylilääkäri Virpi Kröger.

Toiminnan kuvaus

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

Terveydenhuoltolain mukaisia tehtäviä ovat muun muassa terveysneuvonta ja terveystarkastukset neuvoloissa, kouluilla ja terveysasemilla, sairaanhoito, lääkinnällinen kuntoutus, hoitotarvikejakelu, seulonnat, laboratorio- ja röntgenpalvelut, mielen-terveyslain mukainen mielenterveystyö, päihdetyö, suun terveydenhuolto sekä koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto. Terveyspalveluiden tulosalueelle kuuluu myös erikoissairaanhoidon palvelut ja Janakkalan sairaalan toiminta. Sairaalan tehtävänä on tuottaa kuntalaisille akuuttia sairaala- ja kuntoutushoitoa heidän tarpeitaan vastaavasti sekä huolehtia sairaalan ja erikoissairaanhoidon välisen hoitoketjun toimivuudesta. Sairaala toimii myös kuntalaisten palliativisen hoidon tukiosastona ja toteuttaa saat-tohoitoa.

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

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lääkäripalvelut			
Vastaanottokäynnit	20 131	20 000	15 838
€/käynti, brutto	124	129	161
€/käynti, netto	105	110	140
puhelut	2 341	2 200	5 215
konsultaatiot	6 374	6 000	4 003
sähköinen palvelu	195	250	188
Hoitopalvelut			
Käynnit/perushoitaja ja sairaanhoitaja	18 846	18 000	14 452
€/käynti, brutto	54	59	77
€/käynti, netto	49	54	71
puhelut	41 331	46 000	40 706
sähköinen palvelu	1 688	1 750	1 192
Terveydenhoitajapalvelut			
Käynnit	12 083	12 000	10 882
€/käynti, brutto	64	69	74
€/käynti, netto	63	67	70
Ryhmäkäynnit	389	500	16
Suun terveydenhuolto			
Käynnit	17 525	17 400	14 233
€/käynti, brutto	107	113	123
€/käynti, netto	71	76	81
hammaslääkärikäynnit	12 644	12 470	10 778
hammashoitajakäynnit	367	430	178
suuhygienistikäynnit	4 514	4 500	3 277
Psykiatrinen avohoito			
Hoitajakäynnit	5 960	6 000	6 099
€/käynti, brutto	57	58	58
€/käynti, netto	52	56	55
Ryhmäkäynnit	1 205	1 500	97
Sairaala			
Hoitopäivät	8 597	10 000	8 685
Pitkäaikaishoitopäivät	20		21
Hoitopäivät	8 448	10 000	8 505
Muuhoito	129		159
€/hoitopäivä, brutto	353	313	348
€/hoitopäivä, netto	316	279	292
Fysioterapia			
Vastaanottokäynnit	8 478	9 000	8 331
Puhelut	1 558	1 200	1 922
Ryhmäkäynnit	2 179	2 100	696

Olenneiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa:

Koronapandemian vuoksi 16.3.2020 alkaen, terveystarvemuissa vähennettiin vastaanottokäyntejä ja ryhmävastaanottoja. Sairauksien hoito pyrittiin hoitamaan ensisijaisesti puhelimesta sekä videovastaanottoina.

Lääkärikäynnit: Pandemian vuoksi vastaanottokäyntien sijaan potilaita on hoidettu pääosin puhelimitse. Keväällä pandemia vähensi myös muutoin palvelun kysyntää. Pandemiavastaanotolla toiminta on suojautumisen vuoksi hitaampaa, joka on osaltaan vaikuttanut käyntien määrään. Vastaanottokäyntejä oli 4 162 suunniteltua vähemmän, mutta puhelinkontakteja oli vastaavasti 3015 enemmän.

Hoitopalvelut: Vastaanottokäyntien sijaan potilaiden määräraikaistarkastuksia on hoidettu puhelimitse. Kahden hoitajan työpanos tarvittiin tulehdusvastaanotolla lääkärin avustajaksi ja koronanäytteen ottajaksi, joka näkyy vähentyneinä suoritteina. Lisäksi asiakkaiden yhteydenotot vähenivät pandemian vuoksi.

Terveydenhoitajapalvelut: Koronapandemian vuoksi maaliskuun puolivälistä toukokuun loppuun koululaisten terveystarkastukset keskeytettiin. Neuvolapalveluissa tehtiin vain alle 8 kuukauden ikäisten lasten tarkastukset, raskauden tarkastukset, hoidettiin raskauden keskeytykseen liittyvät asiat ja järjestettiin niiden perheiden tapaukset, joista oli erityistä huolta. Käynnit pyrittiin ensisijaisesti tekemään kotikäynteinä. Terveystarvemuja siirtyi muihin tehtäviin, kuten koronapuhelinpäivystykseen, perhekeskuksen päivystävään puhelimeen, perehtymään infektio- ja päivystystarvemuun sekä kotihoidon palveluihin. Terveystarvemuja palveluista teki ohjeistukset puhelinpalveluihin.

Ryhmäneuvolakäynnit olivat tauolla maaliskuun puolivälistä alkaen. Näin ryhmäkäyntejä kertyi 373 vähemmän kuin vuonna 2019. Vastaanottokäyntien sijaan potilaita on hoidettu enemmän puhelimitse ja sähköisesti. Puhelukontakteja kertyi 4 988. Keväältä kertynyttä hoitovelkaa purettiin kesäkuun alusta alkaen ja syksyllä vastaanotot jatkuivat normaalisti. Hoitovelka saatiin lähes kurottua umpeen joulukuun loppuun mennessä. Käyntejä kertyi 1 201 vähemmän kuin vuonna 2019.

Suun terveydenhuolto: Koronapandemian vuoksi suun terveydenhuollossa toimintaa supistettiin maaliskuun puolivälistä toukokuun loppuun saakka sosiaali- ja terveysministeriön (STM) ohjeistuksen mukaisesti. Tällöin hoidettiin vain päivystykselliset ja puolikiireelliset potilaat. Toiminta hoitovelan purkamiseksi on ollut hitaampaa STM:n uusien enemmän aikaa vievien hygieniaoheiden vuoksi. Edellä kuvattujen syiden vuoksi käyntimäärät ovat pienemmät vuoteen 2019 verrattuna; hammaslääkärikäyntejä oli 1 866, suuhygienistikäyntejä 1 273 ja hammashoitajakäyntejä 189 vähemmän.

Mielenterveys- ja päihdepalvelut: Vastaanottokäynnit korvattiin maaliskuun puolivälin jälkeen puhelinvastaanotoilla ja videovastaanotoilla. Ryhmäkäynnit tauotettiin maaliskoukokuussa ja uudelleen syksyllä.

Janakkalan sairaala: Maaliskuussa koronapandemian vuoksi hoivapaikkaa odottavat siirrettiin sairaalasta hoivayksiköihin. Lisäksi maaliskuun puolivälin jälkeen maakunnallisen päätöksen mukaan janakkalaiset koronaa sairastavat ja koronaepäilyt hoidettiin Kanta-Hämeen keskussairaalassa tai Vanajaveden sairaalassa Hämeenlinnassa. Vastaavasti Janakkalassa on hoidettu myös muiden kuntien asukkaita. Keskussairaalan leikkaustoimintaa vähennettiin merkittävästi, jonka seurauksena myös jatkohoidon tarve väheni olennaisesti. Sairaalan potilasmäärät olivat etenkin maaliskou-

toukokuussa muita kuukausia pienemmät (noin 20 %). Kesäkuusta alkaen potilasmäärät kasvoivat.

Fysioterapia: Kuntoutuksen ryhmäpalvelut keskeytettiin maaliskuun puolivälistä elokuun loppuun ja uudelleen marraskuussa. Ryhmäkäyntejä korvattiin osin kotikuntoutuskäynteinä. Avovastaanottoja vähennettiin maaliskuun puolivälistä toukokuun loppuun siten, että fysioterapiassa hoidettiin vain operaatioiden ja tapaturmien jälkitilat. Asiakkaita hoidettiin pääosin kotikäynneillä.

Toimintaterapiassa avovastaanotto oli suljettuna. Tällöin varsinaisten vastaanottojen tilalle järjestettiin puhelin- ja videovastaanottoja vanhempien kanssa heidän arjen tukemiseksi. Toimintakyvyn arviointikäyntien sulkua ruuhkautti vastaanoton. Toiminnot käynnistyivät avovastaanotoilla toukokuun lopussa, mutta edelleen asiakkaita pyrittiin mahdollisuuksien mukaan ohjaamaan mm. puhelimitse. Erikoissairaanhoidosta jatko- hoitoon ohjautuvien asiakkaiden määrä väheni.

Ryhmäkäyntejä kertyi 1 483 vähemmän kuin vuonna 2019. Puheluiden määrä sen sijaan kasvoi 364:llä kontaktilla. Vastaanottokäyntien määrä väheni 147:llä vuoteen 2019 verrattuna.

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	121	131,5	126,7
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	7,6	1,5	9,6
Määräaikaiset			
Työllistetyt	1		
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Terveyspalvelut							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	671 622	445 866	250 000	695 866	709 868	14 002	2,01%
Maksutuotot	1 120 647	1 215 172	-105 000	1 110 172	1 053 210	-56 962	-5,13%
Tuet ja avustukset	6 791				0	0	
Muut toimintatuotot	9 607				2 500	2 500	
Toimintatuotot	1 808 666	1 661 038	145 000	1 806 038	1 765 578	-40 460	-2,24%
<i>josta sisäiset</i>	<i>82 090</i>	<i>10 866</i>		<i>10 866</i>	<i>7 242</i>	<i>-3 624</i>	<i>-</i>
Henkilöstökulut	-7 919 118	-8 396 488	274 624	-8 121 863	-8 032 921	88 943	-1,10%
Palvelujen ostot	-23 318 855	-23 466 981	-1 141 602	-24 608 583	-23 389 729	1 218 854	-4,95%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 252 573	-1 179 176	-100 000	-1 279 176	-1 369 719	-90 543	7,08%
Avustukset	-100 681	-123 500		-123 500	-63 627	59 873	-
Muut toimintakulut	-1 591 248	-1 594 465	-47 000	-1 641 465	-1 633 988	7 477	-0,46%
Toimintamenot	-34 182 475	-34 760 610	-1 013 978	-35 774 587	-34 489 984	1 284 604	-3,59%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 678 707</i>	<i>-1 701 772</i>		<i>-1 701 772</i>	<i>-1 679 962</i>	<i>21 810</i>	<i>-1,28%</i>
Toimintakate (netto)	-32 373 810	-33 099 572	-868 978	-33 968 549	-32 724 406	1 244 143	-3,66%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 596 616</i>	<i>-1 690 906</i>		<i>-1 690 906</i>	<i>-1 672 720</i>	<i>18 186</i>	<i>-1,08%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-112 960	-92 799		-92 799	-91 399	1 400	-1,51%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-52 620	-50 328	0	-50 328	-50 328	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-341 352	-334 819	0	-334 819	-327 275	7 544	-2,25%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-32 880 741	-33 577 518	-868 978	-34 446 495	-33 193 409	1 253 087	-3,64%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Tulosalueelle asetetut sanalliset tavoitteet toteutuivat määräaikoihin sidottujen palveluiden osalta hyvin. Koronapandemian vuoksi ryhmämuotoisissa palveluissa oli taukoja tai toiminta oli supistettua (mm. fysioterapian ja mielenterveyspalveluiden ryhmäkäynnit). Terveyspalveluissa panostettiin sähköisten palvelujen kehittämiseen. Osassa muita tavoitteita asetetut tavoitteet eivät osin tai lainkaan toteutuneet koronaepidemian takia.

Tulosalueen tuotot jäivät 40 500 € alle talousarvion. Kulut alittuivat 1 284 600 € nettokulualituksen ollessa 1 244 100 €.

Talouden olennaiset määrärahopoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

- Toimintatuotot
 - Maksutuotot, tuottoalitus 57 000 €: Lääkäri- ja hoitopalveluiden sekä sairaalan asiakasmaksut.
- Toimintakulut
 - Henkilöstökulut, kulualitus 88 900 €: Terveyspalveluiden johtamisen, suun terveydenhuollon ja röntgenpalveluiden henkilöstökulut.
 - Palvelujen ostot, kulualitus 1 218 900 €: Erikoissairaanhoidon 748 900 € ja ensihoito 90 000 €. Toisessa talousarviomuutoksessa lisättiin erikoissairaanhoidon kuluihin 736 600 € ja ensihoidon kuluihin 90 000 € sillä tiedolla, joka marraskuussa oli saatavilla. Sekä sairaanhoitopiiri että pelastuslaitos saivat valtion koronavastuusta siten, että erikoissairaanhoidon lisälasku vuodelta 2020 oli 375 600 € ja ensihoidossa lisälaskun sijaan tuli palautusta 7 700 €. Lisäksi kunnan taseessa oli 361 900 €:n varaus KHSHP:n alijäämien purkamiseen. Purkamisen tehdään tilinpäätöksen yhteydessä, mikä vähentää käyttötalouskuluja em. euromäärällä.
 - Terveyspalveluiden ICT-palvelut 50 400 € ja koulutuspalvelut 37 900 €. Sairaalan työvoimanvuokraus (sijaiset) 98 200 €. Laboratoriopalveluiden ostot 111 400 €. Saattohoitopalvelut 20 700 €. Suun terveydenhuollon erityispalvelut, 23 600 €.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat, kuluylytys 90 500 €: Hoitotarvikejakelu 18 200 €. Hoitopalveluiden ja sairaalan hoitotarvikkeet 33 800 €. Mielenterveys- ja päihdepalveluiden lääkkeet 17 000 €.
 - Avustukset, kulualitus 59 900 €: Lääkinnällisen kuntoutuksen palveluseteli 46 100 € (noin 15 000 € kuluista kirjautuu vuodelle 2021). Sotaveteraanien lääikinnällinen kuntoutus 11 500 € (Valtiokonttorin korvaus kunnalle, käyttämättä jäänyt määräraha siirretään vuodelle 2021).

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Toimielin **Sivistyslautakunta**

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan kokonaisvastuu: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

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.

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Strategiset tavoitteet:

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	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 28 % palvelutarjonnasta.	Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluseteliprosessin selkiyttäminen. Yksityisen varhaiskasvatuksen määrällisen ja laadullisen seurannan kehittäminen.	Palveluseteliprosessia on selkiytetty. Yksityisen varhaiskasvatuksen ohjaukseen, neuvontaan ja valvontaan on laadittu kriteerit, joiden toteutusta arvioidaan vuosittain.	3
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta.	Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikerkukset - muut koulut	Varhaiskasvatustilaki	Ryhmä- ja henkilöstörakenteen sopeuttaminen muuttuvan toimintaympäristön ja lain edellytysten mukaiseksi.	Ryhmien muodostamisessa on otettu huomioon henkilöstömitoitust ja subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajentuminen.	4
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta.	Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikerkukset - muut koulut	Turengin koulu ja monitoimikerkuksen ensimmäisen vaiheen rakentaminen alkaa. Hankesuunnitelmaan laaditun pedagogisen suunnitelman toteuttaminen rakentamisessa	Aktiivinen osallistuminen koulu- ja monitoimikerkuksen suunnitteluun. Yhteisöllisen ja osallistavan toimintakulttuurin kehittäminen kouluihin. Joustavan esi- ja alkuopetuksen kokeilu.	Yhteisöllisen ja osallistavan toimintakulttuurin kehittämistä sekä joustavan esi- ja alkuopetuksen kokeilua on jatkettu soveltuvasti korona-tilanne huomioiden Turengin koululla syksyllä 2020.	3
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta	Tervakosken ja Turengin koulu ja monitoimikerkukset - muut koulut	Oppimistulokset ovat valtakunnan keskiarvon yläpuolella	Aktiivinen osallistuminen valtakunnallisiin oppimistulosten arviointeihin 6. ja 9.vuosi- luokalla (ai, ma, en)	Poikkeustilanteen vuoksi valtakunnalliset oppimistulosten arvioinnit jouduttiin perumaan.	1

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta	Meillä on terveelliset ja hyvät oppimisympäristöt	Kouluterveyskyselyn tulokset ja niiden hyödyntäminen	Koulujen oppilas- ja opiskelijahuoltosuunnitelmien päivittäminen.	Oppilas- ja opiskelijahuollon päivitysprosessia on tehty vuoden 2020 aikana.	3
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta	Meillä on terveelliset ja hyvät oppimisympäristöt	Varhaiskasvatus- ja esiopetus suunnitelmien toteutumisen arviointi	Systemaattisen arvioinnin kehittäminen. Terveelliseen ja kestäväan elämäntapaan ohjaaminen.	Varhaiskasvatukseen on laadittu arvioinnin suunnitelma vuosille 2020 - 2022. Suunnitelmaa päivitetään vuosittain. Kullekin vuodelle on määriteltä arvioinnin painopistealueet. Ilo kasvaa ulkona-hankkeen koulutukset on toteutettu ulkona ja webinaareina. Hankkeen myötä luontotoiminta on lisääntynyt varhaiskasvatuksessa.	4
Janakkalassa kasvatus ja opetus on laadukasta	Edesautamme alueen oppilaitosten koulutusedellytyksiä	Asiakaskäytien lukumäärä ja toiminnan arviointi	Opiskelijahuoltopalveluiden järjestäminen	Opiskelijahuollon järjestelyt saatu päätökseen mm. toisen koulupsykologin aloitettua työnsä.	4
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Perhekeskus - varhaiset palvelut perheille	Toiminnan kehittämisen kuvaus ja toimenpiteiden määrä	Tehdään perhekeskusta tunnetuksi. Selvitetään sähköisten palveluiden tarjontaa ja niiden tarjoamia mahdollisuuksia. Järjestetään järjestöjen kanssa ennaltaehkäisevää tiedotus- ja tukitoimintaa.	Hyviä ja opettavaisia toimenpiteitä kehitettiin, kehitettiin ja opittiin. Korona-aika edisti sähköisten palvelujen kehittymistä ja jarrutti järjestöyhteistyötä. Tämä on tärkeä asia, jota kehitämme koko ajan.	3
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtamispaiikkoja	Käyttömäärä	Perhekeskuksen toimillassa voivat järjestöt, yritykset ja kuntalaiset järjestää toimintaa perheille.	Korona-aikana emme saavuttaneet tavoitteitamme.	2
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtamispaiikkoja	Käyttömäärä	Kirjasto tarjoaa kuntalaisille ja yhdistyksille ym. kokoontumis- ja harrastustiloja.	Kirjaston tilat olivat ennen koronaepidemian alkamista ahkerassa käytössä, mutta maaliskuun jälkeen ei yleisötapahtumia enää järjestetty. Aulan kahvio oli kesän ajan suljettuna. Aulan näyteltilassa oli vuoden aikana 8 kuvataidenäytte-	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
				lyä. Kirjaston aulaa varattiin 15 ja opetusluokkaa 28 kertaa. Opetusluokka oli tämän lisäksi Turengin koulun käytössä sekä keväällä että syksyllä 5 päivänä viikossa.	
Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista	Tarjoamme yrittäjyyskasvatusta	Yrittäjyyskasvatuksen toteutuksen arviointi	Opetussuunnitelmassa olevien yrittäjyyskasvatukseen liittyvien tavoitteiden toteuttaminen perusopetuksessa ja lukiossa. Yrityskylä kaikille kunnan 6.luokkalaisille. Yhteistyön tiivistäminen kunnan yrittäjien kanssa.	Yrityskylävierailuja ei ole voitu toteuttaa poikkeustilanteen aikana. Yrittäjyyskasvatusta toteutettiin opetussuunnitelman mukaisena.	3
Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista	Edistämme nuorten työllistymismahdollisuuksia ja vahvistamme nuorten vaikutuskanavia	Suurin osa kunnan koululaisten kesätyöpaikoista suuntautuu nuorille jotka eivät ole ennen olleet kesätyöissä.	Kunnan koululaisten kesätyökokonaisuutta muokataan nuorilähtöiseksi ja mahdollistetaan tasavertainen mahdollisuus kesätyön saamiseen.	Covid-19 viruksen aiheuttaman poikkeustilanteen vuoksi kesätyökokonaisuutta ei pystytty toteuttamaan suunnitellusti. Kokonaisuudessaan kunta pystyi työllistämään kuitenkin 52 nuorta eri pituisiin työsuhteisiin.	3
Janakkalassa edistetään elinikäistä oppimista	Teemme yhteistyötä yritysten ja oppilaitosten kanssa	Kirjaston käyttöaste	Kirjasto tarjoaa mahdollisuuksia itsenäiseen opiskeluun ja siivestykseen.	Kirjaston kokoelma on laaja ja monipuolinen. Asiakkaiden toiveet on otettu huomioon. E-aineiston käyttö on lisääntynyt kevään ja kesän aikana koronaepidemian vuoksi huomattavasti (ePress, eMagz, PressReader, e-kirjat ja e-äänikirjat). eMagz ja PressReader-palvelut ovat myös kotikäytössä. E-kirjojen lainaus lisääntyi 30,8 %, e-lehtien 3,34 % ja verkkokirjaston käyttö 103 %.	3

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide	Toteutuma 1.1. -31.12.	Tila
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Uusien toimintamallien/ palvelujen määrä	Toteutetaan perheiden arkea helpottavia ja ennaltaehkäiseviä palveluja (palveluohjaus, neuvolatarkastukset päiväkodeissa, Lapsikammari jne.)	Perhekeskuksessa tarjottu etäyhteyksiä vaihtoehtona tapaamisille. Työkulttuuria verkostossa ja tiimeissä kehitetty (palvelujen oikea-aikaisuus ja saatavuus). Palveluohjaajien määrä vakiintunut kahteen. Koronarojoitukset ja tilaongelmat estäneet osan toiminnan.	3
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Järjestämme digiopetusta (käytön opastus, kiertävä digiklinikka)	Tietotekniikan opetuskäytön strategian mukaisen toiminnan arviointi	Tietotekniikan opetuskäytön strategian päivitys, tutortoiminnan vakiinnuttaminen	Digitutortoiminta on ollut ensiarvoisen tärkeää poikkeustilanteen aikana erityisesti etäopetusvaiheessa. Tietotekniikan opetuskäytön strategian päivittäminen siirtyi keväälle 2021.	4
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Järjestämme digiopetusta (käytön opastus, kiertävä digiklinikka)	Sähköisen lapsen varhaiskasvatussuunnitelman ja ryhmän varhaiskasvatussuunnitelman käyttöönoton toteutuminen	Varhaiskasvatuksen sähköisten palveluiden monipuolinen hyödyntäminen ja kehittäminen	Henkilöstön palavereja ja koulutuksia sekä keskusteluja huoltajien ja yhteistyötahojen kanssa on pidetty etäyhteyksien avulla. Varhaiskasvatukseen on lisätty digivälineistöä ja henkilöstön digiosaamista vahvistetaan.	3
Janakkalassa on mainiot harastusmahdollisuudet	Olemme liikunta-, kulttuuri- ja muiden yhdistysten kumppani	Vaikuttavuus	Kirjasto tekee yhteistyötä eri kulttuurijärjestöjen ja kunnan hallintokuntien kanssa	Kirjaston tilat (aula, opetusluokka ja näyttelytila) olivat lähes koko vuoden vajaakäytössä koronarojoitusten vuoksi.	3

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	297	303	304
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	31,6	28,4	26,8
Määräaikaiset	20,1	16,3	20,9
Työllistetyt	6	0	4
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	0	0	0
Harjoittelijat	0	0	0

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
SIVISTYSLAUTAKUNTA							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	961 197	788 904		788 904	1 022 835	233 931	29,65%
Maksutuotot	764 331	882 087	-94 000	788 087	625 303	-162 784	-20,66%
Tuet ja avustukset	267 853	245 850		245 850	215 782	-30 068	-12,23%
Muut toimintatuotot	71 480	55 154		55 154	39 665	-15 489	-28,08%
Toimintatuotot	2 064 861	1 971 995	-94 000	1 877 995	1 903 585	25 590	1,36%
<i>josta sisäiset</i>	<i>74 007</i>	<i>60 616</i>		<i>60 616</i>	<i>40 992</i>	<i>-19 624</i>	<i>-32,37%</i>
Henkilöstökulut	-17 048 597	-17 771 073	198 606	-17 572 467	-17 729 832	-157 365	0,90%
Palvelujen ostot	-5 864 403	-6 351 710	30 000	-6 321 710	-5 588 859	732 851	-11,59%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-824 755	-880 004		-880 004	-814 344	65 660	-7,46%
Avustukset	-2 216 741	-2 235 966		-2 235 966	-2 170 049	65 917	-2,95%
Muut toimintakulut	-4 109 142	-4 078 534		-4 078 534	-4 117 321	-38 787	0,95%
Toimintamenot	-30 063 637	-31 317 287	228 606	-31 088 681	-30 420 404	668 277	-2,15%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-7 300 461</i>	<i>-7 439 220</i>		<i>-7 439 220</i>	<i>-7 339 572</i>	<i>99 648</i>	<i>-1,34%</i>
Toimintakate (netto)	-27 998 775	-29 345 292	134 606	-29 210 686	-28 516 820	693 866	-2,38%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-7 226 454</i>	<i>-7 378 604</i>		<i>-7 378 604</i>	<i>-7 298 580</i>	<i>80 024</i>	<i>-1,08%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-113 601	-116 609		-116 609	-143 510	-26 901	23,07%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-87 606	-81 372	0	-81 372	-81 372	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-751 100	-839 509	0	-839 509	-729 255	110 254	-13,13%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-28 951 082	-30 382 782	134 606	-30 248 176	-29 470 956	777 219	-2,57%

Myyntituotot ylittyivät 233 931 euroa, ylitys johtui pääosin perusopetuksen myyntituottojen lisääntymisestä. Maksutuotot jäivät 162 784 euroa alle talousarvion, alituksesta 144 097 euroa aiheutui varhaiskasvatuksen maksutuotoista ja 21 841 euroa nuorisopalveluiden maksutuotoista.

Toimintakulut alittuivat 668 277 euroa, suurin vaikutus oli palveluiden ostojen kuluilla, jotka alittuivat 732 851 eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat jäivät 65 660 euroa alle talousarvion ja avustukset 65 917 euroa alle talousarvion. Muut toimintakulut ylittyivät 38 787 eurolla ja henkilöstökulut ylittyivät 157 365 eurolla.

Tulosalue Sivistystoimen hallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintopäällikkö Titta Tuomola

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää sivistyslautakunnan toiminnan sekä sivistystoimen johtamisen kustannuspaikat.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	6	6	6
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt	1		
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Sivistystoimen hallinto							
Tuloarviot ja määrärahat							
Muut toimintatuotot	9 541					0	
Toimintatuotot	9 541					0	
Henkilöstökulut	-371 642	-393 461	3 465	-389 996	-431 994	-41 998	10,77%
Palvelujen ostot	-45 677	-38 075		-38 075	-26 401	11 674	-30,66%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 578	-8 347		-8 347	-4 907	3 440	-41,22%
Muut toimintakulut	-14 575	-14 970		-14 970	-14 999	-29	0,20%
Toimintamenot	-441 471	-454 853	3 465	-451 388	-478 301	-26 913	5,96%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-19 510</i>	<i>-19 967</i>		<i>-19 967</i>	<i>-19 813</i>	<i>154</i>	<i>-0,77%</i>
Toimintakate (netto)	-431 930	-454 853	3 465	-451 388	-478 301	-26 913	5,96%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-19 510</i>	<i>-19 967</i>		<i>-19 967</i>	<i>-19 813</i>	<i>154</i>	<i>-0,77%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-384	-384	0	-384	-384	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-15 390	-15 129	0	-15 129	-11 542	3 587	-23,71%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-447 704	-470 366	3 465	-466 901	-490 227	-23 326	5,00%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Sivistystoimen hallinnon toimintaa on kehitetty koronan ja etätyön asettamien haasteiden lomassa. Uudet ohjelmistot ja työtehtävien muutokset tuovat uusia toimintatapoja organisaatioon.

Talouden olennaiset määrärahaeräkkeet muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintakulut

- Henkilöstökulut ylittivät 41998 euroa.

Tulosalue Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola 1.1.-31.10.2020, varhaiskasvatuksen pedagoginen johtaja Riitta Ranta 1.11.-31.12.2020

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää varhaiskasvatuksen hallinnon, ohjatun perhepäivähoidon, päiväkotihoidon, varhaiserityiskasvatuspalvelut ja muut varhaiskasvatuspalvelut.

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

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Päiväkodit *			
Hoitopäivät, päivähoito	69080	60 000	55 747
€/hoitopäivä, brutto	66	87	77
€/hoitopäivä, netto	58	77	70
Hoitopäivä, vuoro hoito	9566	8000	7 389
Ohjattu perhepäivähoito			
Hoitopäivät	12652	12500	10 549
€/hoitopäivä, brutto	88	87	92
€/hoitopäivä, netto	79	71	84
Esiopetus			
Esiopetuspäivät	21667	27000	25 972
€/esiopetuspäivä, brutto	35	40	42
€/esiopetuspäivä, netto	35	40	42
Kotihoidon tuki			
Lapsia keskim. /kk	215	220	173
€/hoitopäivä, brutto	13	13	13
€/hoitopäivä, netto	13	13	13
Osittainen kotihoidon tuki			
Lapsia keskim. /kk	37	40	39
€/hoitopäivä, brutto	9	9	9
€/hoitopäivä, netto	9	9	9
Palveluseteli			
Lapsia keskim. /kk	207	200	222
€/palveluseteli, netto	43	43	42

Olenneiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa

- Hoitopäivät päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa vähentyneet, palvelusetelien määrä lisääntynyt. Myös kotihoidon tuki vähentynyt.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	123	124	123
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	6,9	5,7	4
Määräaikaiset	0,4	0	2,6
Työllistetyt	2		1
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Varhaiskasvatus							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	54 798	54 322		54 322	4 677	-49 645	-91,39%
Maksutuotot	643 232	737 325	-78 000	659 325	515 228	-144 097	-21,86%
Tuet ja avustukset					8 800	8 800	
Muut toimintatuotot	6 205	2 034		2 034	3 253	1 219	59,92%
Toimintatuotot	704 235	793 681	-78 000	715 681	531 957	-183 724	-25,67%
<i>josta sisäiset</i>	<i>3 005</i>	<i>3 472</i>		<i>3 472</i>	<i>2 797</i>	<i>-676</i>	<i>-19,46%</i>
Henkilöstökulut	-5 187 802	-5 591 799	48 378	-5 543 421	-5 114 766	428 655	-7,73%
Palvelujen ostot	-1 506 888	-1 510 508		-1 510 508	-1 438 876	71 632	-4,74%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84 034	-111 886		-111 886	-100 785	11 101	-9,92%
Avustukset	-2 213 282	-2 230 000		-2 230 000	-2 166 209	63 791	-2,86%
Muut toimintakulut	-788 023	-819 542		-819 542	-823 037	-3 495	0,43%
Toimintamenot	-9 780 029	-10 263 735	48 378	-10 215 357	-9 643 672	571 685	-5,60%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 728 283</i>	<i>-1 799 530</i>		<i>-1 799 530</i>	<i>-1 750 723</i>	<i>48 807</i>	<i>-2,71%</i>
Toimintakate (netto)	-9 075 794	-9 470 054	-29 622	-9 499 676	-9 111 715	387 961	-4,08%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 725 278</i>	<i>-1 796 058</i>		<i>-1 796 058</i>	<i>-1 747 927</i>	<i>48 131</i>	<i>-2,68%</i>
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-14 750	-20 999		-20 999	-29 915	-8 916	42,46%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-21 948	-20 880	0	-20 880	-20 880	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-266 249	-301 069	0	-301 069	-258 214	42 855	-14,23%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-9 378 741	-9 813 002	-29 622	-9 842 624	-9 420 723	421 901	-4,29%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Keväällä sekä loka-joulukuussa varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista hyvitetiin silloin, kun perhe järjesti lapsen hoidon kotona.

Covid-19 viruksen aiheuttaman poikkeustilanteen vuoksi ei yksityisen varhaiskasvatuksen valvonta- ja ohjauskäyntejä voitu toteuttaa täysmääräisesti.

Covid-19 viruksen aiheuttaman poikkeustilanteen vuoksi joustavan esi- ja alkuopetuksen kokeilua toteutettiin vain sovelletusti.

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintatuotot

- Koronatilanteen vuoksi asiakasmaksuista annettiin hyvityksiä, jos lapsi hoidettiin kotona. Kunnallisen varhaiskasvatuksen lapsimäärä on pudonnut, mikä johtui uusista ryhmäkokosäädöksistä ja perhepäivähoidon supistumisesta.
- Maksutuotot jäivät 144 097 euroa ja myyntituotot 49 645 euroa alle talousarvion.

Toimintakulut

- Henkilöstökuluista on tullut säästöä päiväkotien sijaisten vähentyneen käytön vuoksi sekä perhepäivähoitajien määrän vähennettyä.
- Henkilöstökulut jäivät 428 655 euroa alle talousarvion.
- Palveluiden ostot jäivät 71 632 euroa alle talousarvion ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 11 101 euroa alle talousarvion.
- Avustukset (tuet ja palvelusetelit) jäivät 63 791 euroa alle talousarvion.

Tulosalue Opetustoimi

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola.

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää perusopetuksen, lukiokoulutuksen taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön. Musiikin opetuspalvelut ostetaan Sibelius-opistolta ja vapaan sivistystyön palvelut Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan kuuluvalta Vanajaveden opistolta. Kunta ei järjestä toisen asteen ammatillista koulutusta, mutta kuuluu Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan. Tulosalue sisältää koululaisten iltapäivätoiminnan järjestämisen perusopetuksen 1.-2. luokan sekä kaikille erityisen tuen piirissä oleville oppilaille.

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Peruskoulut			
Oppilasmäärä	1841	1805	1819
€/oppilas, brutto	8895	9385	9116
€/oppilas, netto	8308	8884	8507
Perusop. viikkotuntimäärä	3635	3627	3666
€/viikkotuntimäärä, brutto	119	123	119
€/viikkotuntimäärä, netto	111	116	111
Peruskoulun päättäneiden määrä	99,5 %	100 %	99,5 %
Lukiot			
Opiskelijamäärä	258	260	258
€/opiskelija, brutto	7856	7686	8163
€/opiskelija, netto	7735	7510	7953
Lukion viikkotuntimäärä	420	417,5	423
€/viikkotuntimäärä, brutto	128	126	131
€/viikkotuntimäärä, netto	126	123	128
Musiikinopetus			
Oppilasmäärä (varsinaisia oppilaita)	106	100	101
€/varsinainen soitto-oppilas, brutto	1463	1573	1557
€/varsinainen soitto-oppilas, netto	1463	1573	1557
Aikuiskoulutus			
janakkalalaisia opiskelijoita	1592	1700	1 327
€/opiskelija, brutto	88	84	106
€/opiskelija, netto	88	84	106
Valtionos.oik.tuntimäärä Janakkalassa	5775	6500	4 176
€/tunti, brutto	24	22	34
€/tunti, netto	24	22	34
Koululaisten iltapäivätoiminta			
osallistujien määrä	103	130	114
€/osallistuja, brutto	1619	1466	1340
€/osallistuja, netto	953	801	746

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa

- Aikuiskoulutuksen määrä vähentynyt koronan takia.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	152	155	157
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	24,2	22,2	22,8
Määräaikaiset	18,7	15,3	17,3
Työllistetyt	1		1
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Opetustoimi							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	892 728	723 726		723 726	1 006 816	283 090	39,12%
Maksutuotot	87 790	103 226	-16 000	87 226	88 235	1 009	1,16%
Tuet ja avustukset	179 391	192 331		192 331	117 533	-74 798	-38,89%
Muut toimintatuotot	21 231	15 561		15 561	17 596	2 035	13,08%
Toimintatuotot	1 181 140	1 034 844	-16 000	1 018 844	1 230 179	211 336	20,74%
<i>josta sisäiset</i>	68 774	57 144		57 144	37 776	-19 368	-33,89%
Henkilöstökulut	-10 767 170	-10 866 764	98 656	-10 768 108	-11 335 538	-567 430	5,27%
Palvelujen ostot	-4 062 381	-4 551 513	30 000	-4 521 513	-3 888 023	633 490	-14,01%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-556 357	-585 924		-585 924	-556 013	29 911	-5,10%
Muut toimintakulut	-2 924 581	-2 841 475		-2 841 475	-2 867 167	-25 692	0,90%
Toimintamenot	-18 310 488	-18 845 676	128 656	-18 717 020	-18 646 741	70 279	-0,38%
<i>josta sisäiset</i>	-5 071 829	-5 114 008		-5 114 008	-5 060 983	53 025	-1,04%
Toimintakate (netto)	-17 129 348	-17 810 832	112 656	-17 698 177	-17 416 562	281 615	-1,59%
<i>josta sisäiset</i>	-5 003 055	-5 056 864		-5 056 864	-5 023 207	33 657	-0,67%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-73 097	-66 081		-66 081	-87 841	-21 760	32,93%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-61 644	-56 748	0	-56 748	-56 748	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-426 077	-482 306	0	-482 306	-414 011	68 296	-14,16%
					0		
Tehtävän kokonaiskustannukset	-17 690 166	-18 415 967	112 656	-18 303 312	-17 975 162	328 150	-1,79%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Covid-19 pandemian aiheuttaman tilanteen vuoksi tulosalueen tavoitteisiin ei päästy kaikkien tavoitteiden osalta:

- Perusopetuksen valtakunnallisiin kokeisiin osallistuminen jouduttiin perumaan
- Oppilas- ja opiskelijahuollon palveluprosessin päivitys siirrettiin vuodelle 2021
- Koulujen yrittäjyyskasvatukseen liittyvät yrityskylävierailut jäivät toteutumatta

Talouden olennaiset määräraha-poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintatuotot

- Myyntituotot ylittyivät 283 090 eurolla. Ylitys johtui Janakkalaan sijoitettujen lasten opetuksen järjestämisen kustannusten kotikuntakorvauksista.
- Tuet ja avustukset jäivät 74 798 euroa alle talousarvion.

Toimintakulut

- Henkilöstökulut ylittyivät 567 430 euroa. Tästä noin 100 000 euroa oli hankkeiden palkkakuluja, joiden talousarviovaraus on palveluiden ostoissa. Sijoitettujen lasten henkilökohtaisten avustajien palkkakuluja oli noin 200 000 euroa, jotka laskutettiin kotikunnilta.
- Palveluiden ostot jäivät 633 490 euroa alle talousarvion. Tästä noin 200 000 euroa on hankkeiden omavastuuosuuden varaus, jonka toteumat jakautuvat eri tili-ryhmille (mm. 100 000 euroa palkkakustannuksissa). Asiakaspalveluiden ostot jäivät 151 720 euroa alle talousarvion. Ict-palveluihin kului 79 679 euroa talousarviossa arvioitua vähemmän rahaa. Lisäksi koronan aiheuttamien poikkeusjärjestelyjen takia mm. koulutus-, kulttuuri-, kuljetus- ja matkustuspalveluiden kulut jäivät alle talousarvion.

Tulosalue Kirjasto

Tilivelvollinen viranhaltija: kirjastotoimenjohtaja Matti Karvinen.

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 virkistäytymiseen. Kirjasto ruokkii lukutottumuksia, mielikuvitusta ja tiedonhalua, tukee järjestettyä ja omaehtoista oppimista, tarjoaa kansalaisille aineksia henkilökohtaiseen kehitykseen, tukee medialukutaitoa ja muita kansalaisten tietoyhteiskuntataitoja, on tie kulttuuriperinnön ja tieteen tulosten tuntemukseen sekä tarjoaa tilan ihmisten ja kulttuurien kohtaamiselle.

Kirjaston toimipisteet ovat pääkirjasto Turengissa, lähikirjasto Tervakoskella sekä kirjastoauto. Turengin ja Tervakosken kirjastot toimivat myös omatoimikirjastoina varsinaisen aukioloajan ulkopuolella.

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Lainat	285624	300000	231 519
€/laina, brutto	3,12	2,99	3,7
€/laina, netto	3,01	2,92	3,6
Kävijät	117447	120000	85 066
€/kävijä, brutto	7,59	8,17	10,0
€/kävijä, netto	7,41	7,31	9,8
Hankinnat	4969	5000	5501
Kirjaston käytönopetus lkm	163	165	136

Olennaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa

- Kirjaston lainaus väheni koronatilanteen vuoksi, koska kirjastot olivat keväällä 2020 suljettuina.
- Myös kirjastonkäytönopetusta ei voitu antaa siinä määrin, kuin oli suunniteltu.
- E-kirjojen ja e-lehtien lainaus sekä verkkokirjaston käyttö lisääntyivät.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	10	10	10
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset	0,5	0,5	0
Määräaikaiset	1	1	1
Työllistetyt	1		1
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

Kirjasto	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	7 620	7 729		7 729	6 197	-1 532	-19,82%
Maksutuotot	45					0	
Muut toimintatuotot	13 268	13 628		13 628	6 890	-6 738	-49,44%
Toimintatuotot	20 933	21 357		21 357	13 087	-8 270	-38,72%
<i>josta sisäiset</i>	1 233					0	
Henkilöstökulut	-466 700	-465 868	3 996	-461 872	-452 190	9 683	-2,10%
Palvelujen ostot	-79 289	-80 513		-80 513	-72 717	7 796	-9,68%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 792	-145 069		-145 069	-126 525	18 544	-12,78%
Muut toimintakulut	-159 455	-163 503		-163 503	-163 477	26	-0,02%
Toimintamenot	-849 237	-854 953	3 996	-850 957	-814 908	36 049	-4,24%
<i>josta sisäiset</i>	-192 550	-197 951		-197 951	-198 149	-198	0,10%
Toimintakate (netto)	-828 303	-833 596	3 996	-829 600	-801 822	27 779	-3,35%
<i>josta sisäiset</i>	-191 317	-197 951		-197 951	-198 149	-198	0,10%
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-11 871	-15 646		-15 646	-11 871	3 775	-24,13%
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 536	-1 320	0	-1 320	-1 320	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-28 717	-25 606	0	-25 606	-25 171	435	-1,70%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-870 427	-876 168	3 996	-872 172	-840 184	31 988	-3,67%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Koronaepidemian ja kirjaston aukiolorajoitusten vuoksi lainaukset ja kävijät ovat vähentyneet. Asiakkaille suunnattuja tapahtumia ei olla voitu järjestää ja siitä johtuen esiintyjille ei ole tarvinnut maksaa palkkioita. Palkattomia vapaita on henkilökunta pitänyt normaalia enemmän. Hankintojen suhteen olemme olleet taloudellisempia.

Talouden olennaiset määrärahoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:

Toimintatuotot

- Toimintatuotot vähentyneet, koska tiloja ei olla voitu vuokrata ja emme ole tästä syystä saaneet vuokratuloja. Emme voineet myöskään järjestää kirjojen poistomyyntejä. Tuotot jäivät tavoitteesta 8 270 € vajaaksi.

Toimintakulut

- Koska tapahtumia ei olla voitu järjestää, emme ole maksaneet myöskään asiantuntijapalkkioita.
- Kirjaston ollessa keväällä suljettuna, henkilökunta anoi useita kannustevapaita ja palkattomia vapaapäiviä. Näistä on syntynyt jonkin verran säästöjä henkilöstökuluihin (9 683 €).
- Koulutuksiin on osallistuttu ainoastaan Teams-kokouksina, joten matkustus- ja majoituskuluja ei ole muodostunut.
- Olemme säästäneet jonkin verran aineistohankinnoissa (8 426 €) sekä kalustohankinnoissa (6 763 €). Laitehankintoja on ollut kuluneena vuonna normaalia vähemmän. Myös kirjastoauton polttoaineenkulutus on ollut kirjastosulun aikana vähäisempää.

Tulosalue Nuoriso

Tilivelvollinen viranhaltija: nuorisopalvelupäällikkö Sanna Laine.

Toiminnan kuvaus

Nuorisopalveluiden tehtävänä on nuorten kasvun, itsenäistymisen ja osallisuuden tukeminen yhteiskunnassa. Toiminnan lähtökohtina ovat yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys, kestävä kehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen sekä monialainen yhteistyö. (Nuorisolaki 1285/2016)

Nuorisopalvelut sisältävät varsinaisen toiminnan, nuorisotilat, nuorten työpajan, leirikeskukseen, nuorisotoimen avustukset sekä nuorten kesätyöllistämisen.

Suoritetilaustaulukko

Tuotettujen palveluiden määrä ja/tai yksikköhinta	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet	94	80	103
Nuorten työpajan asiakasmäärä	53	50	55
Ryhmätoiminta (hlö)	920	900	849
Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset (hlö)	2249	1600	2353

Olellaiset poikkeamat suoritteiden toteutumisessa

- Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset ovat lisääntyneet mm. lisääntyneiden nuorisotilakäyntien johdosta.
- Covid-19 tilanne näkyy suoritteissa. Epävarman tilanteen ja erilaisten rajoitusten vuoksi palvelujen siirtyminen verkkoalustoille mahdollisti yksilöiden kohtaukset mutta vaikeutti ryhmätoiminnan muodostamista.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	5	6	6
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt	1		1
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**Käyttötalous**

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Nuoriso							
Tuloarviot ja määrärahat							
Myyntituotot	6 052	3 127		3 127	5 146	2 019	64,56%
Maksutuotot	33 263	41 536		41 536	21 841	-19 695	-47,42%
Tuet ja avustukset	88 462	53 519		53 519	89 449	35 930	67,14%
Muut toimintatuotot	21 234	23 931		23 931	11 926	-12 005	-50,17%
Toimintatuotot	149 011	122 113		122 113	128 361	6 248	5,12%
<i>josta sisäiset</i>	995				420	420	
Henkilöstökulut	-212 893	-340 758	43 089	-297 669	-278 166	19 503	-6,55%
Palvelujen ostot	-162 000	-151 891		-151 891	-152 618	-727	0,48%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 399	-27 528		-27 528	-22 408	5 120	-18,60%
Avustukset	-3 459	-5 966		-5 966	-3 840	2 126	-35,64%
Muut toimintakulut	-222 471	-239 044		-239 044	-248 641	-9 597	4,01%
Toimintamenot	-627 222	-765 187	43 089	-722 098	-705 673	16 425	-2,27%
<i>josta sisäiset</i>	-288 212	-307 764		-307 764	-309 715	-1 951	0,63%
Toimintakate (netto)	-478 211	-643 074	43 089	-599 985	-577 312	22 674	-3,78%
<i>josta sisäiset</i>	-287 217	-307 764		-307 764	-309 295	-1 531	0,50%
Laskennalliset kustannukset							
Korko sitoutuneelle pääomalle	-2 094	-2 040	0	-2 040	-2 040	0	0,00%
Muut laskennalliset kustannukset	-13 057	-13 111	0	-13 111	-15 141	-2 030	15,48%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-493 361	-658 225	43 089	-615 136	-594 493	20 644	-3,36%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisien poikkeamien syistä:

Kesätyökokonaisuutta ei päästy toteuttamaan täysimääräisesti. Kesäleiritoimintaa supistettiin. Nuorisotilat ja nuorten työpajan elokuvatoiminta olivat tauolla keväällä ja loppusyksystä.

Talouden olennaiset määrärahapoikkeamat muutettuun talousarvioon nähden:**Toimintatuotot**

- Maksutuotot jäivät 19 695 euroa alle talousarvion, pääosin peruuntuneiden kesäleirien johdosta. Korona vaikutti myös tilojen vuokratuloihin, jotka jäivät 14 462 euroa alle talousarviossa arvioidun.
- Avustukset ylittyivät 35 930 eurolla.

Toimintakulut

- Kesätyökokonaisuutta ei päästy toteuttamaan täysimääräisesti ja mm. sen takia henkilöstökulut jäivät 19 503 euroa alle talousarvion.

Tulosalue Perhekeskus

Tilivelvollinen viranhaltija: perhekeskuksen toiminnanjohtaja Jaana Koski

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, sote-toimialan ja teknisen toimen kanssa. Kustannuksia jakautuu lisäksi kaikille toimialoille. Kokonaismenot kerätään eri toimialoilta seurantanumeron avulla.

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä 31.12.	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat koko-aikaiset	1	2	2
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat osa-aikaiset			
Määräaikaiset			
Työllistetyt			
Oppisopimuskoulutuksessa olevat			
Harjoittelijat			

Tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Käyttötalous

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Perhekeskus							
Tuloarviot ja määrärahat							
Henkilöstökulut	-42 391	-112 423	1 023	-111 400	-117 178	-5 778	5,19%
Palvelujen ostot	-8 166	-19 210		-19 210	-10 224	8 986	-46,78%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 595	-1 250		-1 250	-3 706	-2 456	196,51%
Muut toimintakulut	-37				0	0	
Toimintamenot	-55 190	-132 883	1 023	-131 860	-131 109	751	-0,57%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-79</i>				<i>-189</i>	<i>-189</i>	
Toimintakate (netto)	-55 190	-132 883	1 023	-131 860	-131 109	751	-0,57%
<i>josta sisäiset</i>	<i>-79</i>				<i>-189</i>		
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-13 883	-13 883		-13 883	-13 883	0	-0,00%
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	
Muut laskennalliset kustannukset	-1 610	-2 288	0	-2 288	-5 176	-2 888	126,24%
						0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-70 682	-149 054	1 023	-148 031	-150 168	-2 137	1,44%

Lyhyt analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Korona-aika vauhditti sähköisten palvelujen kehittämistä ja jarrutti järjestyhteistyötä ja uusien toimintamallien kehittämistä. Kalustehankintoja tehtiin suunnitelmaa enemmän etätyön mahdollistamiseksi. Verkostossa ja tiimeissä tapahtuvaa työtä kehitetty tavoitteellisesti (vaikuttavammat palvelut).

LASKELMAT

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Kunta ilman liikelaitosta

	Alkup. TA 2020	TA muu- tokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama
Toimintatulot	26 690 435	-671 000	26 019 435	25 178 766,76	-840 667,75
Myyntituotot	10 429 976	-237 000	10 192 976	9 968 441,01	-224 534,50
Maksutuotot	5 093 326	-134 000	4 959 326	4 714 465,97	-244 860,03
Tuet ja avustukset	834 050		834 050	632 678,37	-201 371,63
Muut toimintatuotot	10 333 083	-300 000	10 033 083	9 863 181,41	-169 901,59
Valmistus omaan käyttöön	525 600	0	525 600	340 269,84	-185 330,16
Toimintamenot	-117 729 510	-712 297	-118 441 807	-115 616 258,41	2 825 548,11
Henkilöstömenot	-45 417 766	471 305	-44 946 461	-44 856 088,09	90 372,43
Palvelujen ostot	-50 725 055	-946 602	-51 671 657	-48 983 029,46	2 688 627,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 471 802	-60 000	-6 531 802	-6 422 785,55	109 016,45
Avustukset	-5 416 564	-130 000	-5 546 564	-5 475 124,29	71 439,71
Muut toimintamenot	-9 698 323	-47 000	-9 745 323	-9 879 231,02	-133 908,02
Toimintakate	-90 513 475	-1 383 297	-91 896 772	-90 097 221,81	1 799 550,20
Verotulot	66 421 000	-640 000	65 781 000	66 705 071,72	924 071,72
Valtionosuudet	27 067 237	4 596 813	31 664 050	31 634 112,00	-29 938,00
Rahoitustulot ja -menot	338 056		338 056	211 381,42	-126 674,58
Korkotulot muilta	65 200		65 200	65 390,92	190,92
Muut rahoitustulot muilta	682 856		682 856	649 325,72	-33 530,28
Korkomenot	-410 000		-410 000	-390 372,93	19 627,07
Muut rahoitusmenot				-112 962,29	-112 962,29
Vuosikate	3 312 818	2 573 516	5 886 334	8 453 343,33	2 567 009,34
Poistot ja arvonalentumiset	-4 754 056	-477 000	-5 231 056	-5 232 635,95	-1 579,95
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 754 056		-4 754 056	-5 232 635,95	-478 579,95
Kertaluonteiset poistot		-477 000	-477 000		477 000,00
Tilikauden tulos	-1 441 238	2 096 516	655 278	3 220 707,38	2 565 429,39
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 441 238	2 096 516	655 278	3 220 707,38	2 565 429,39

Tuloslaskelman toteutuman lisätiedot:**Verotulojen erittely**

	Alkup. TA 2020	TA muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama
Verotulot	66 421 000	-640 000	65 781 000	66 705 071,72	924 071,72
Kunnan tulovero	60 625 000	-1 058 000	59 567 000	60 799 125,68	1 232 125,68
Kiinteistövero	3 719 000	0	3 719 000	3 420 542,90	- 298 457,10
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 077 000	418 000	2 495 000	2 485 403,14	- 9 596,86
Muut verotulot			0		0

Jäljempänä lisätietoa verotulojen kertymisestä vuonna 2020.

Valtionosuuksien erittely

	Alkup. TA 2020	TA muutok- set	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama
Valtionosuudet	27 067 237,00	4 596 813,00	31 664 050,00	23 567 800,00	-8 096 250,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ml. tasaukset	27 067 237,00	4 596 813,00	31 664 050,00	25 904 921,00	-5 759 129,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet				-2 337 121,00	-2 337 121,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verotulomenetyksen korvaus				8 066 312,00	8 066 312,00
Yhteensä	27 067 237,00	4 596 813,00	31 664 050,00	31 634 112,00	-29 938,00

Jäljempänä lisätietoa valtionosuuksien kehityksestä vuonna 2020.

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 2020 tuloveroprosentti oli ennallaan 21,0 %. Ennakoinnin yksi tärkeimmistä tekijöistä on asukasluvun oikeellisuus. Vuoden 2020 talousarviossa suunnitteluoletuksena käytettiin 16 445 asukasta vuoden lopussa. Arvio ei toteutunut, sillä vuoden 2020 asukasluku väheni tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 199 henkilöä ollen 16 246 asukasta.

Alkuperäisessä talousarviossa ennakoitiin saatavan kunnallisveroja n. 60,6 milj. euroa, ja talousarvion muutoksissa arviottiin kunnallisveroja saatavan 59,6 milj. euroa. Kunnallisveroa kertyi 60,8 milj. euroa

Janakkalan tuloveroprosentit

Vuosi	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Tuloveroprosentti	19,50	19,75	19,75	20,50	20,50	20,50	21,00	21,00	21,00	21,00

Yhteisövero

Yhteisöt maksavat tuloistaan suhteellista veroa, yhteisöveroa, joka jaetaan valtiolle (n. 70 %) ja kunnille (n. 30 %). Yhteisöveron jako-osuuden sekä yhteisöveroprosentin määräytymisperusteineen määrää valtio. Vuoden 2020 aikana korona-epidemiasta johtuen valtio muutti jako-osuutta siten että kunnille tilitettiin poikkeuksellisesti noin 40%.

Yhteisöverotuotoksi arvioitiin alkuperäisessä talousarviossa 2,1 milj. euroa. Talousarvion muutoksissa tuotoksi arvioitiin 2,5 milj. euroa joka myös toteutui.

Kiinteistövero

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

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

Vuoden 2020 kiinteistöveroprosentit ja kiinteistöveron laskentaperusteet perustuvat kunnanvaltuustossa 11.11.2019 (§ 93) 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 2020 kiinteistöveroprosentteja ei nostettu. Kiinteistöveroksi arvioitiin alkuperäisessä talousarviossa 3,7 milj. euroa eikä arviota muutettu vuoden aikana. Kiinteistöveroa kertyi 3,4 milj. euroa.

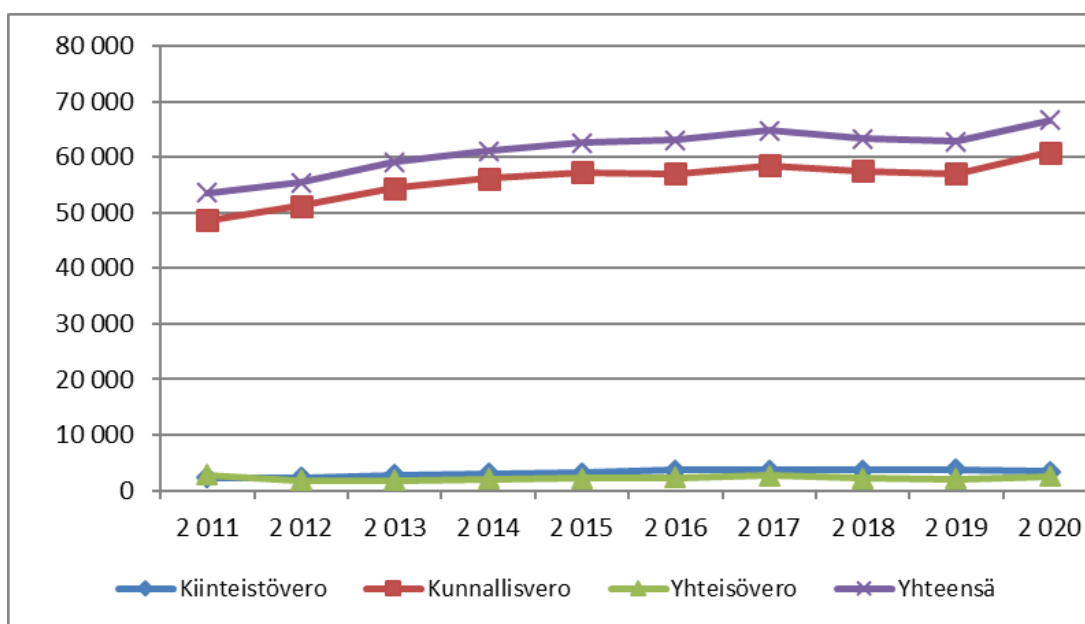
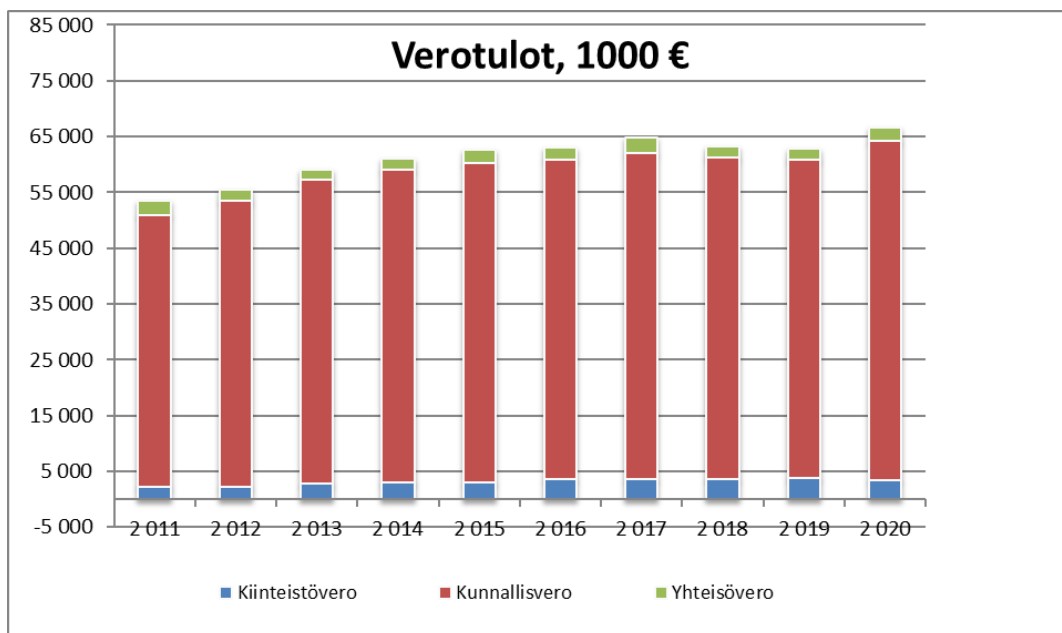
Kiinteistöverokannat 2011 - 2020

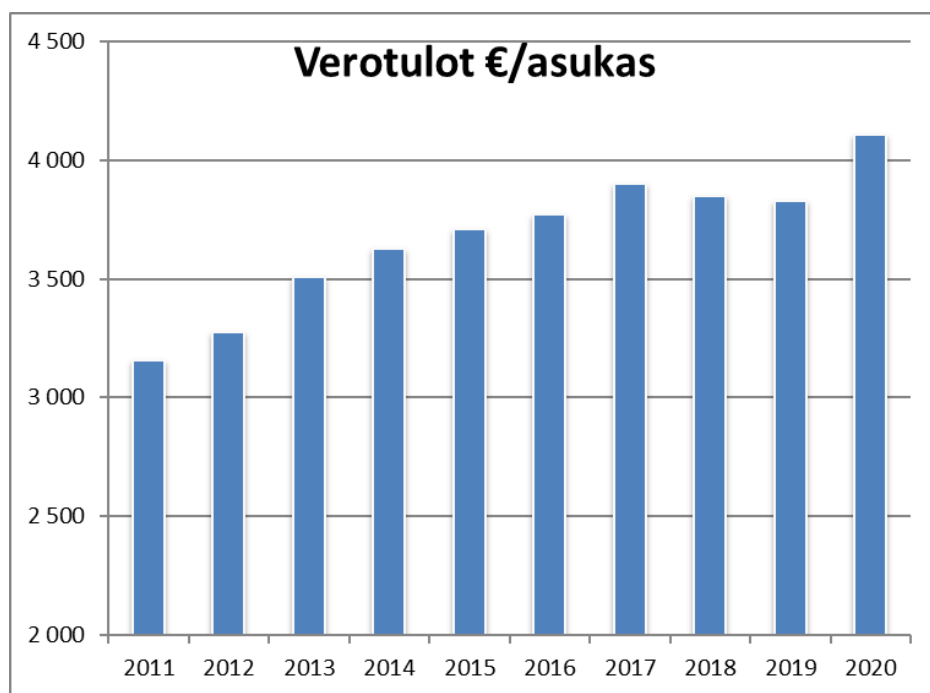
Vuosi	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Yleinen kiinteistövero- prosentti	0,80	0,80	1,00	1,00	1,00	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Vakituisten asuinra- kennusten veropro- sentti	0,35	0,35	0,40	0,40	0,40	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Muiden asuinraken- nusten veroprocentti	0,90	0,90	1,00	1,00	1,00	1,10	1,10	1,10	1,10	1,10
Yleishyödyllisten yh- teisöjen kiinteistöve- roprosentti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rakentamattoman ra- kennuspaikan vero- prosentti						4,00	4,00	4,00	4,00	4,00

Verotulot yhteensä:

Vuonna 2020 Janakkalan verotulot nousivat 6,2 % vuoteen 2019 verrattuna.

Verotulot 2011 - 2020 (1000 €)										
Vuosi	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Kiinteistövero	2 253	2 301	2 827	2 990	3 091	3 687	3 636	3 658	3 787	3 398
Kunnallisvero	48 576	51 254	54 468	56 093	57 247	57 059	58 492	57 504	57 028	60 799
Yhteisövero	2 747	1 825	1 771	2 024	2 207	2 287	2 676	2 130	1 999	2 485
Yhteensä	53 576	55 380	59 066	61 107	62 545	63 033	64 804	63 292	62 814	66 682





Verotulot/asukas	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
euroa/asukas	3 159	3 274	3 507	3 629	3 711	3 770	3 902	3 848	3 827	4 105

Vuonna 2020 verotulot nousivat noin 277 euroa/asukas vuoteen 2019 verrattuna.

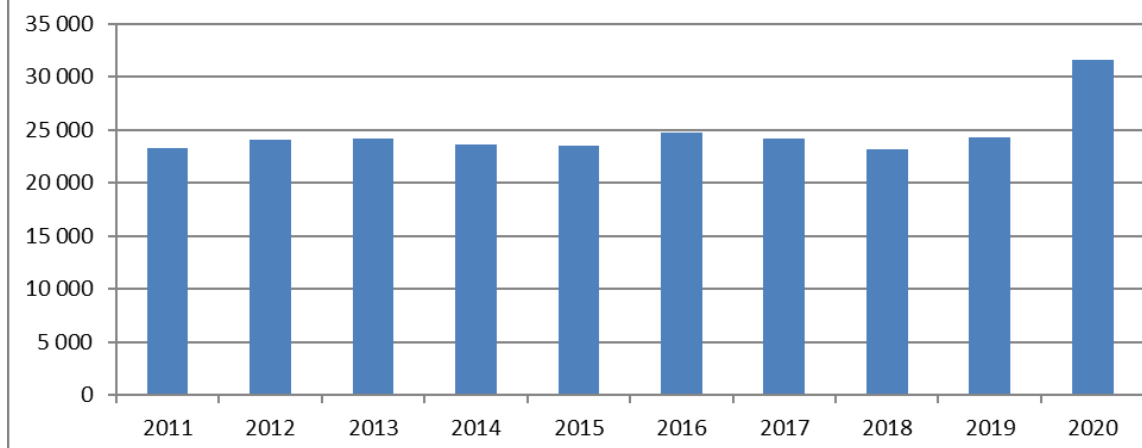
Lisätietoa valtionosuuksista:

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.

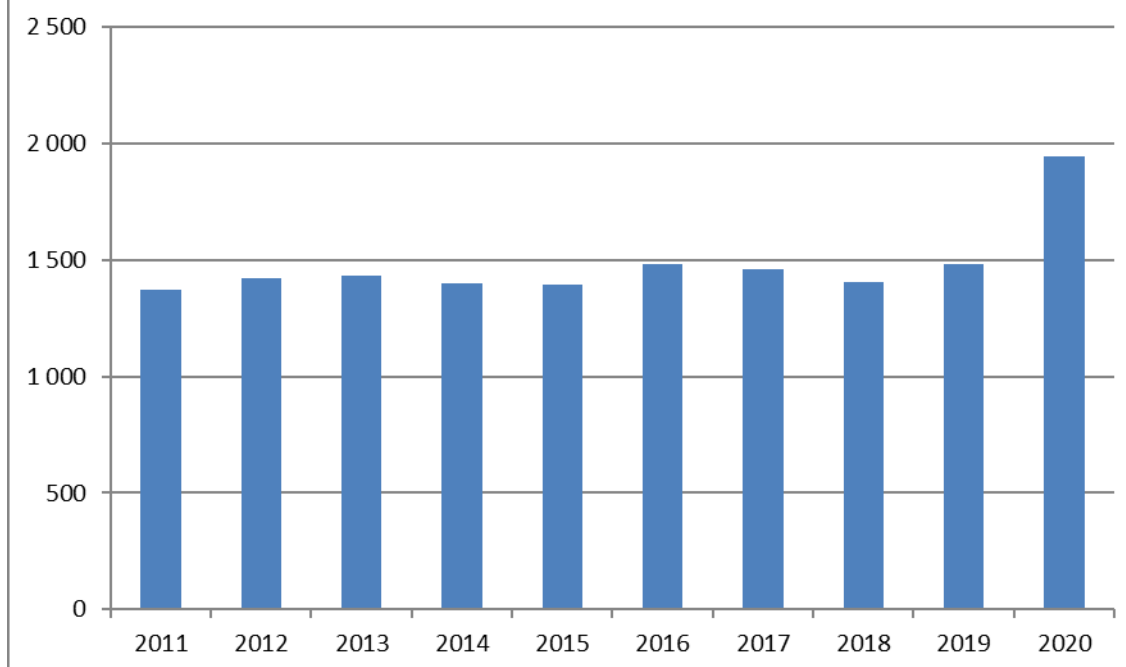
Vuoden 2020 alkuperäisessä talousarviossa valtionosuuksia ennakoitiin saatavan n. 27,1 milj. euroa. Korona-epidemiasta johtuen valtio lisäsi kuntien tukemiseksi vuoden aikana kunnille maksettavia valtionosuuksia 4,6 milj. eurolla, joka huomioitiin talousarvion muutoksissa ja tuotoksi arvioitiin 31,7 milj. euroa. Lopullinen toteutuma oli 31,6 milj. euroa. Valtionosuuksien tarkempi erittely lajeittain löytyy kappaleen 4.3.3

Valtionosuudet, 1000 €



Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Valtionosuudet 1000 €	23 293	24 088	24 124	23 622	23 531	24 760	24 227	23 120	24 290	31 634
Muutos, %-yks.	10,7	3,4	0,1	-2,1	-0,4	5,2	-2,2	-4,6	5,1	30,2
Muutos, 1 000 €	2 257	795	36	-502	-91	1 229	-533	-1 107	1 170	7 344

Valtionosuudet €/as.



Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Valtionosuudet €/as.	1 373	1 424	1 432	1 403	1 396	1 481	1 459	1 406	1 480	1 947
Muutos, %-yks.	10,3	3,7	0,6	-2,1	-0,5	6,1	-1,5	-3,6	5,3	31,6
Muutos, €	128	51	8	-30	-6	85	-22	-53	74	467

Toimintatulojen kehitys:

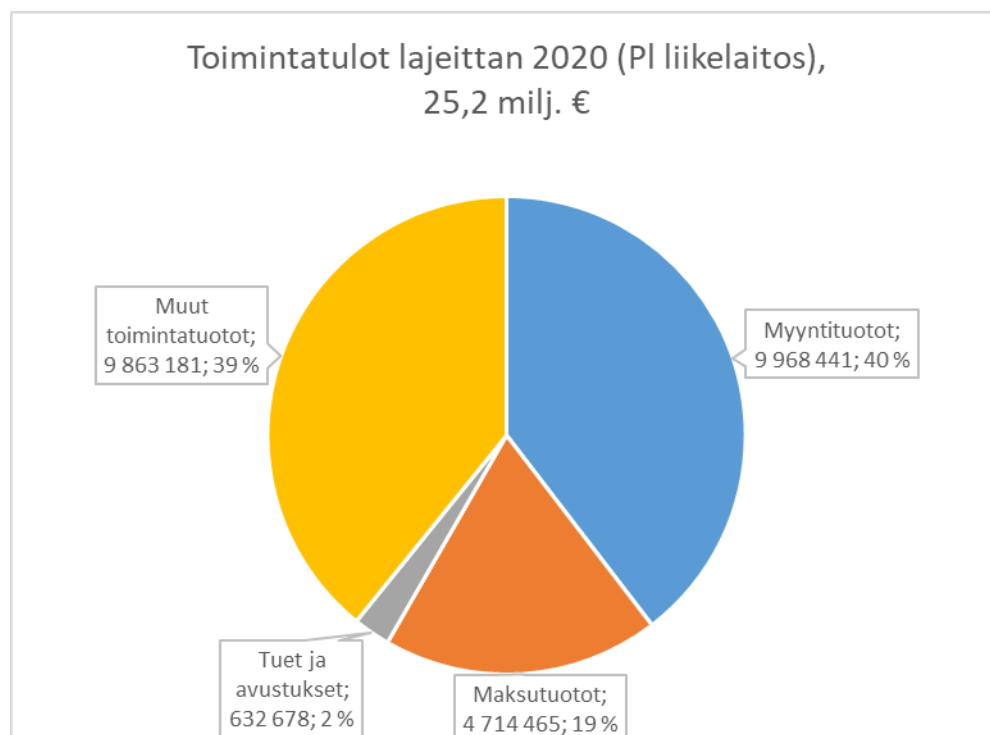
Toimintatulot koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, tuista ja avustuksista sekä muista toimintatuotoista. Vuonna 2020 muutetussa talousarviossa toimintatuottoja odotettiin saatavan n. 26,0 milj. euroa. Tavoite alittui 0,8 milj.€ ollen noin 25,2 milj.€. Vähennystä edellisvuoteen verrattuna oli n. 300 000 € ja -1,2 %.

Myyntituotot (MTA 10,2 milj. €) alittuivat n. 0,2 milj. € verrattuna muutettuun talousarvioon ollen noin 10,0 milj. €. Edellisvuoteen nähden myyntituotot lisääntyivät n. 335 000 € ja 3,5%.

Maksutuottojen kertymä (MTA 5,0 milj. €) alittui muutettuun talousarvioon verrattuna n. 245 000 € ollen noin 4,7 milj. €. Maksutuotoissa oli vähennystä n. 173 000 € ja 3,6 % verrattuna edellisvuoteen.

Tuet ja avustukset (MTA 0,8 milj. €) alittui muutettuun talousarvioon verrattuna n. 200 000 € ollen noin 632 000 €. Tuet ja avustukset alittuivat edellisvuoteen nähden n. 317 000 € ja 33,4%.

Muut toimintatuotot (MTA 10,0 milj. €) alittuivat n. 17 000 € muutettuun talousarvioon nähden ollen noin 9,9 milj. €. Muissa toimintatuotoissa on myös laskua edellisvuoteen nähden n. 146 000 € ja 1,5%.



Toimintamenojen kehitys:

Toimintamenot koostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, aineista, tarvikkeista ja tavaroista, avustuksista sekä muista toimintakuluista. Vuoden 2020 muutetussa talousarviossa toimintakuluihin oli budjetoitu 118,4 milj. euroa. Arvio alittui n. 2,8 milj. € ollen 115,6 milj.€. Lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 2,0 % eli n. 2,3 milj. €.

Henkilöstökulut (MTA 44,9 milj. €) alittivat muutetun talousarvion 0,1 milj. € ollen 44,9 milj. €. Lisäystä edelliseen vuoteen nähden on noin 1,6 milj. € ja 3,7 %.

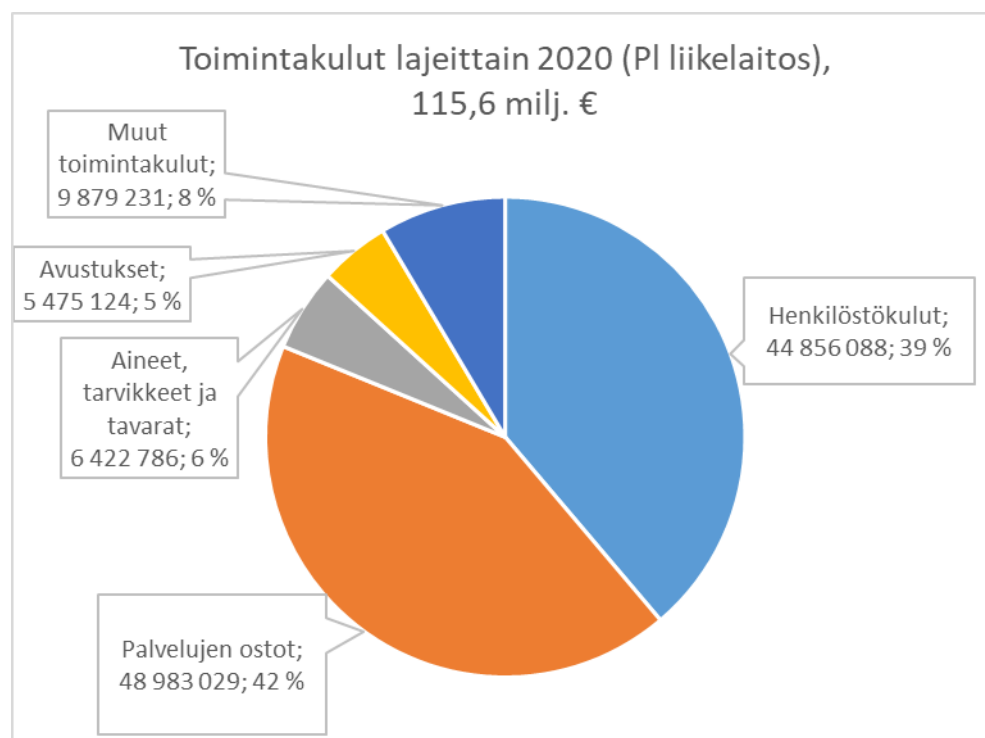
Mikäli henkilöstökulujen lisäksi huomioidaan henkilöstöpalvelujen ostot noin 1,2 milj. €, on kokonaishenkilöstökulut 46,1 milj. €. Kasvua kokonaishenkilöstökuluissa vuoden 2019 tilinpäätökseen verrattuna on noin 0,8 milj. € ja 1,8 %.

Palvelujen ostot (MTA 51,7 milj. €) alittui muutettuun talousarvioon nähden 2,7 milj. € ollen 49,0 milj. €. Palvelujen ostot-tiliryhmän muutos edelliseen vuoteen verrattuna on 0,2 milj. € ja 0,4 %.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat (MTA 6,5 milj. €) alittui n 110 000 € eli 1,7 % ollen 6,4 milj. €. Kulujen kasvu vuoden 2018 tilinpäätökseen oli n. 218 000 € ja 3,5 %.

Avustukset (MTA 5,5 milj. €) alittui n. 71 000 € verrattuna muutettuun talousarvioon ollen 5,5 milj. €. Avustusten määrä kasvoi kokonaisuudessaan edellisvuoteen verrattuna n. 156 000 € eli 2,9 %.

Muut toimintakulut (MTA 9,7 milj. €) ylittivät arvioidun 134 000 eurolla ja 1,4% ollen 9,9 milj. euroa. Muut toimintakulut nousivat edelliseen vuoteen verrattuna noin 163 000 € ja 1,7 %. Muu toimintakulut tiliryhmän kustannuksista valtaosan (7,4 milj. €) muodostaa sisäiset vuokrat.



Toimintatuottojen ja toimintakulujen merkittävimmät poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden on selitetty ao. tulosalueiden kohdalla

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 31.12.2020 on – 90 097 222 euroa eli n. 1,8 milj. € euroa (2,0 %) alle muutetun talousarvion. Toimintakate kasvoi vuoteen 2019 verrattuna, noin 2,6 milj. € eli 3,0 %.

Rahoitustuottojen- ja kulujen kehitys:

Rahoitustulojen – ja menojen toteuma 31.12.2020 oli 211 000 euroa. Korko- ja muita rahoitustuottoja kertyi yhteensä n. 649 300 €. Kertymä on noin 88 000 euroa suurempi kuin vuonna 2019. Osinkotuottojen osuus kertymästä oli noin 118 000 joka on noin 23 000 euroa pienempi kuin vuonna 2019. Janakkalan Veden lisätuloutus kunnalle oli 200 000 euroa, kun se vuonna 2019 oli 100 000 euroa.

Korkokulut alittuivat noin 20 000 euroalla MTA:n 410 000 euroa, ollen noin 390 000 euroa. Edellisvuonna korkokulut olivat noin 420 000. Muutos edellisvuoteen verrattuna oli n. -30 000 € ja -7,3 %.

Muut rahoituskulut, noin 113 000 €, 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. jälkiperinnässä perintätoimistossa. Vuoteen 2019 nähden saatavien poistot kasvoivat 40 000 eurolla.

Satunnaiset erät

Satunnaisiin eriin ei kirjattu mitään vuonna 2020 kun vuonna 2019 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

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KIINTEÄ OMAISUUS JA OSAKKEET JA OSUUDET					
*12000001 Maa-alueiden osto	300 000		300 000	195 888,91	104 111,09
*12000002 Maa-alueiden myynti	100 000		100 000	16 141,00	-83 859,00
12000003 Rakennusten myynti	0		0	0,00	-
KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ					
TULOT	100 000		100 000	16 141,00	-83 859,00
MENOT	300 000		300 000	195 888,91	104 111,09
NETTO	-200 000		-200 000	-179 747,91	20 252,09
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT					
120906201_00002 Valokuituverkon rakentaminen kyläkeskuksiin	200 000		200 000	200 000,00	-
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHTEENSÄ					
MENOT	200 000		200 000	200 000,00	-
NETTO	200 000		200 000	200 000,00	-
OSAKKEET JA OSUUDET					
12000501 Osakkeiden myynti	0		0		-
12000502 Osakkeiden osto	216 000	-209 000	7 000	8 093,30	-1 093,30
OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ					
TULOT	0		0	0,00	-
MENOT	216 000	-209 000	7 000	8 093,30	-1 093,30
NETTO	216 000	-209 000	7 000	-8 093,30	15 093,30

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
TALONRAKENNUS					
*TERVEYDENHUOLTO, VANHUS- JA VAMMAISTYÖ	206 000		206 000	99 902,80	106 097
*12090331001_001 Tapailakodin peruskorjaus	86 000		86 000	0	86 000,00
*12090320001_001 Tervakosken terveysasema - uudisrakennus, leasingrahoitus	0		0	99 620,46	-99 620,46
12090332001_001 Pihlajakodin käytävä- ja aulatilojen uudistaminen	120 000		120 000	282,34	119 717,66
*OPETUSTOIMI	150 000		150 000	180 318,23	-30 318
Leppäkosken koulu					
12090333001_001 Lämmitystavan muutos	150 000		150 000	14 067,34	135 932,66
*Turengin koulu- ja monitoimikeskus, 1. vaihe kouluosa 2019-2021	0		0	166 250,89	-166 251
*12090323002_002 Turengin koulu, uudisrakennus, 1-vaihe, leasingrahoitus	0		0	166 250,89	-166 250,89
VARHAISKASVATUS	205 000		205 000	158 921,62	46 078
12090334001_002 Ilmanvaihdon osauusinta	55 000		55 000	25 903,07	29 096,93
12090334002_001 Nikkari 2 päiväkodin keittiö	150 000		150 000	133 018,55	16 981,45
VAPAA-AJAN RAKENNUKSET	4 975 000		4 975 000	5 823 060,81	-848 061
* Tervakosken liikuntahallit	4 975 000		4 975 000	5 823 060,81	-848 060,81
*12090325001_002 Tervakosken liikuntahalli	5 350 000		5 350 000	6 198 060,81	-848 060,81
<i>12090325001_002 Tervakosken liikuntahalli</i>	<i>375 000</i>		<i>375 000</i>	<i>375 000,00</i>	-
MUUT TALONRAKENNUSHANKKEET	417 000		417 000	174 590,95	242 409
12090336001_001 ATK-verkkojen peruskorjaus	53 000		53 000	0,00	53 000,00
12090336003_001 Tapailan väestönsuoja, peruskorjaus	364 000		364 000	120 881,96	243 118,04
12090336002_001 Kunnantalon aulatilat	0		0	53 708,99	-53 708,99

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
ENERGIA-, VAHINKO JA ESTEETTÖMYYSKORJAUKSET	190 000,00		190 000,00	0,00	190 000,00
1209040110_0001 Energiansäästöinvestoinnit	108 000		108 000	0,00	108 000,00
1209040110_0002 Energiakatselmukset/korjaukset	62 000		62 000	0,00	62 000,00
1209040110_0003 Esteetömyys	20 000		20 000	0,00	20 000,00
TALONRAKENNUS YHTEENSÄ					
TULOT	375 000		375 000	375 000,00	-
MENOT	6 518 000		6 518 000	6 545 923,06	13 063 923,06
NETTO	-6 143 000		-6 143 000	-6 170 923,06	-13 063 923,06

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KUNNALLISTEKNIikka					
*Elinkeinoalueiden tonttutuotanto-ohjelman infra	470 000		470 000	230 757,30	239 242,70
120904001_00001 Punkan yritysalueen liittymät				8 502,09	
120904001_00002 Turengin keskustan liikennejärjestelyt				211,50	
120904001_00003 Rastivainiontie				184 856,58	
120904001_00004 Yritystonttien myyntien johdosta tarvittavat infratyöt				37 187,13	
*Asuntotuotannon infra	140 000		140 000	69 117,44	70 882,56
1209040020_0001 Turengin keskustan pohjoisosa				30 270,78	
1209040020_0002 Ilveslinnan maisemointi, vaihe 1				38 846,66	
*Viheralueet, puistot, pihat ja liikunta-alueet	240 000		240 000	198 883,41	41 116,59
120904003_00001 Leikkikenttien kalusteet 2020				51 889,14	
120904003_00002 Kiinteistöjen piha-alueet ja esteettömyys 202				71 059,39	
120904003_00003 Myllyoja ja Lyylinpuisto				14 618,23	
120904003_00004 Päiväkotien piha-aitauksien uusiminen 2020				61 316,65	
*Liikunta-alueiden infra	118 000		118 000	72 876,41	45 123,59
120904004_00001 Ulkoilureittien pohjan saneeraus, opasteet, valaistus 2020				28 775,94	
120904004_00002 Lastujärven uimaranta, parkkipaikka ja huoltotie				20 821,92	
120904004_00003 Kauriinmaan ulkoilureitin parkkipaikka ja ulkoilun alueen nuotiopaikka				23 278,55	
120904004_00004 Lähiliikuntapaikkojen päivitys + esteettömät kävelyreitit 2020				0,00	

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
*Muut infrahankkeet	2 859 000		2 859 000	2 029 121,26	829 878,74
120904005_00001 Kiipulan KLV				52 722,14	
120904005_00002 Alikartanontien kevyen liikenteen väylä				358 026,04	
120904005_00003 Viralan liityntäpysäköinti				97 148,27	
120904005_00004 Teeritien infran saneeraus				596 826,02	
120904005_00005 Ratastien infran saneeraus				218 287,84	
120904005_00005 Ratastien infran saneeraus				16 459,68	
120904005_00006 Paperintekijäntien saneerauksen suunnittelu				11 077,26	
120904005_00007 Rauhalantien saneerauksen suunnittelu				16 645,48	
120904005_00008 Pyhämäenpolku, suunnittelu ja rakentaminen				95 068,31	
120904005_00009 Kauppakujan infran saneeraus				4 843,26	
120904005_00012 Päälystystyöt + kivityöt 2020				186 406,69	
120904005_00013 Kauriinmaan eteläosan viimeistely, päällystys				35 383,74	
120904005_00014 Ilveslinna 1, viimeistely				36 284,87	
120904005_00015 Mäyrän asuinalueen viimeistely, päällystys				92 517,42	
120904005_00016 Eväsojan viimeistely, päällystys				70 003,83	
120904005_00017 Rehakan kaatopaikan siirtoviemäri				57 774,74	
120904005_00018 Kitumyllyntien valaistussaneeraus				29 470,01	
120904005_00019 Haja-asutusalueiden taajamien valaistussaneeraus 2020				4 727,62	
120904005_00021 Liikenneturvallisuuden parantaminen 2020				18 019,48	
120904005_00022 Seudullinen pyöräilyliikenneviitoitus				14 783,67	
120904005_00023 Kusiaismäen kiviainesottoalue				15 850,48	
120904005_00024 Hulevesijärjestelmien saneeraus 2020				17 254,09	
TEKNISEN LAUTAKUNNAN INFRAINVESTOINNIT					
TULOT	0		0,00	16 459,68	16 459,68
MENOT	3 827 000		3 827 000	2 600 755,82	1 226 244,18
NETTO	3 827 000		3 827 000	2 584 296,14	1 242 703,86
INFRAINVESTOINNIT YHTEENSÄ					
TULOT	0		0	16 459,68	16 459,68
MENOT	3 827 000		3 827 000	2 600 755,82	1 226 244,18
NETTO	3 827 000		3 827 000	2 584 296,14	1 209 784,50

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
IRTAIN OMAISUUS					
*Kunnanhallitus	87 000		87 000	119 231,85	-32 231,85
12090001_000002 Asianhallintaohjelman uudistaminen	0		0	14 247,20	
12090001_000003 Kuntax HR	57 000		57 000	54 925,00	
12090001_000004 Tiedolla johtamisen järjestelmän investointikulut	30 000		30 000	30 000,00	
120906101_00002 Kassajärjestelmän hankinta palvelutoimistoon	0		0	13 668,75	
12090001_000007 KuntaTietoraportointi	0		0	6 390,90	
*Tekninen lautakunta	850 000	-34 000	816 000	593 082,30	222 917,70
120906304_00005 Kuntosalilaitteiden päivitys	10 000		10 000	6 645,00	
120906304_00008 Tervakosken liikuntahallin ensikertainen kalustaminen	400 000		400 000	228 115,76	
120906304_00008 Ruoan säilytystilat ja valmistuslaitteet	20 000		20 000	0,00	
120906304_00016 Latukone	120 000		120 000	120 000,00	
120906304_00017 Monitoimikaukalo, Tervakoski	40 000		40 000	38 310,22	
120906304_00009 Uimarantojen pukusuojat	15 000		15 000	11 045,04	
120906304_00010 Päältääjettavat ruohonleikkurit	25 000		25 000	24 000,00	
120906304_00011 Katualueiden lisälaitteet lumiaura, hiekoitin	25 000		25 000	24 273,87	
120906304_00012 Traktorin vaihto	110 000		110 000	99 500,00	
120906304_00013 Laituri + hyppyteline, Liinalampi	27 000		27 000	27 000,00	
120906304_00015 Jääkenttien pienkalusto	24 000		24 000	14 192,41	
120906304_00032 Drone / Tiedonkeruualusta	34 000	-34 000	0	0,00	
*Perusturvalautakunta	166 000		166 000	73 539,80	92 460,20
12090002_00001 Lifecare-palvelimet (KHKS)	28 000		28 000	28 206,75	
12090002_00002 ProConsona (sosiaalityö ja vammaistyö) asiakastiedot	138 000		138 000	45 333,05	

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
*Sivistyslautakunta	326 000	-151 000	175 000	125 088,42	49 911,58
120906303_00001 Varhaiskasvatus, päiväkotien kaluston päivittäminen työergonomian muka	50 000		50 000	0,00	
120906303_00008 Suurten koulujen ennalta-arvaamattomat kalustohankinnat	35 000		35 000	16 705,00	
120906303_00004 Tervakosken yhteiskoulu, kalusteet	25 000		25 000	25 000,00	
120906303_00005 Tervakosken yhteiskoulu, mopokatos	30 000		30 000	16 254,37	
120906303_00006 Turengin yhteiskoulu, kalusteet	35 000		35 000	35 000,00	
120906303_00003 Kirjastoauto, yhteishankinta Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa	151 000	-151 000	0	0,00	
120906303_00007 Päiväkotien kaluston päivittäminen työergonomian mukaiseksi	0		0	32 129,05	
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ					
TULOT	0	0	0	0,00	0,00
MENOT	1 429 000	-185 000	1 244 000	910 942,37	333 057,63
NETTO	1 429 000	-185 000	1 244 000	910 942,37	333 057,63
INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
TULOT	475 000	0	475 000	407 600,68	-67 399,32
MENOT	12 490 000	-394 000	12 096 000	10 727 474,81	1 368 525,19
NETTO	-12 015 000	394 000	-11 621 000	-10 319 874,13	1 301 125,87

Investoinnit Janakkalan Vesi

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
VESIHUOLTOLAITOSINVESTOINNIT					
Uudisrakentaminen					
Yritystoiminnan katuhankkeiden vesihuolto	230 000	0	230 000	153 209,38	-76 790,62
Asuntotuotannon katuhankkeiden vesihuolto	210 000	0	210 000	0,00	-210 000,00
UUDISRAKENTAMINEN YHTEENSÄ					
MENOT	440 000	0	440 000	153 209,38	-286 790,62
NETTO	-440 000	0	-440 000	-153 209,38	286 790,62
Peruskorjaus					
Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto	725 000	0	725 000	623 507,58	-101 492,42
Laitosten peruskorjaus	495 000	0	495 000	445 832,84	-49 167,16
PERUSKORJAUS YHTEENSÄ					
TULOT	0	0	0	0,00	-
MENOT	1 220 000	0	1 220 000	1 069 340,42	-150 659,58
NETTO	-1 220 000	0	-1 220 000	-1 069 340,42	150 659,58
IRTAIN OMAISUUS					
TULOT	0	0	0	0,00	-
MENOT	40 000	0	40 000	0,00	-40 000,00
NETTO	-40 000	0	-40 000	0,00	40 000,00
JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
TULOT	0	0	0	0,00	-
MENOT	1 700 000	0	1 700 000	1 222 549,80	-477 450,20
NETTO	-1 700 000	0	-1 700 000	-1 222 549,80	477 450,20

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
JANAKKALAN KUNTA JA JANAKKALAN VESI INVESTOINNIT YHTEENSÄ					
TULOT	475 000		475 000	407 600,68	-1 845 975,39
MENOT	14 190 000	-394 000	13 796 000 	11 950 024,61	-1 845 975,39
NETTO	-13 715 000	394 000	-13 321 000	-11 542 423,93	1 778 576,07

2.5. Rahoitusosan toteutuminen

(Pl. JaVe)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 312 818,00	2 573 516,00	5 886 334,00	8 453 343,33	2 567 009,33
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00	0,00	-697 086,94	-697 086,94
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-12 490 000,00	394 000,00	-12 096 000,00	-10 727 474,81	1 368 525,19
Rahoitusosuudet investointimenoihin	375 000,00	0,00	375 000,00	391 459,68	16 459,68
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	100 000,00	0,00	100 000,00	708 071,36	608 071,36
Toiminta ja investoinnit, netto	-8 702 182,00	2 967 516,00	-5 734 666,00	-1 871 687,38	3 862 978,62
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	18 104 389,00	-2 967 516,00	15 136 873,00	12 000 000,00	-3 136 873,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 402 207,00	0,00	-9 402 207,00	-8 175 151,36	1 227 055,64
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	0,00	1 144 638,76	1 144 638,76
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,00	0,00	0,00	3 097 800,02	3 097 800,02

Toiminta ja investoinnit

Toiminnan rahavirta

Vuosikate: Tuloslaskelmassa kunnan vuosikate (ilman liikelaitosta) on 8 453 343,33 €.

Tulorahoituksen korjauserät: Tulorahoituksen korjauserät **697 086,94 €** sisältävät KHSHP:n alijäämäisen tuloksen varauksen purkamisen (KHSHP laskuttanut alijäämän) **361 893,72 €** (tulosalue Janakkalan terv.huolto), maa-alueiden myyntivoitot **334 740,80 €** ja pysyvien vastaavien myyntivoitot **452,42** (käyttötalousosa, tulosalue sosiaalityö).

Investointien rahavirta

Investointimenot: Kunnan investointimenojen toteuma – **10 727 474,81** euroa.

Investointihankkeiden erittely on esitetty yksityiskohtaisesti kappaleessa 2.4.

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot: Summa **708 071,36 €**, sisältää tulorahoituksen korjauserät eli maa-alueiden myyntivoitot **334 740,80 €** ja muiden pysyvien vastaavien myyntivoitot **452,42 €** (käyttötalousosa, tulosalue sosiaalityö) ja maa-alueiden tasearvot **16 141,00 €** sekä keskeneräisten aineellisten hyödykkeiden vähennyksen **356 737,14**.

Rahoitustoiminta

Lainakannan muutokset:

Pitkäaikaisten lainojen lisäys:

Tilikauden aikana on otettu lainaa 12 000 000 euroa. Noin 6 milj. euroa alkuperäistä suunnitelmaa vähemmän ja 3,1 milj. € vähemmän kuin muutetussa talousarviossa arvioitiin otettavan (Mta 15 136 873)

Pitkäaikaisten lainojen vähennys:

Pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty tilikauden aikana noin – 8,2 milj. euroa.

Lyhytaikaisten lainojen muutos:

Lyhytaikaisten lainojen muutos 1 144 638,76 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 2020 lopussa 3 097 800,02. Maksuvalmiuden parantuminen johtuu arvioitua paremmasta vuosikatteesta (korotettujen valtionosuuksien vaikutus) sekä investointimenojen jäätyä suunniteltua pienemmälle tasolle.

2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

(Pl. JaVe)

	Sitovuus N B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkup. talousarvio	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %	Alkup. TA	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %
KÄYTTÖTALOUSOSA													
Keskusvaalilautakunta													
Vaalit	B	1		1	3	-3	-383,35%	0		0			
Tarkastuslautakunta													
Tarkastustoimi	B	46		46	28	18	39,80%			0		0	-100,00%
Kunnanhallitus													
Yleishallinto	B	1 777	98	1 875	1 654	221	11,76%	1 016	-300	716	513	-203	-28,31%
Talous- ja hallintopalvelut	B	1 606	-3	1 603	1 541	62	3,87%	85		85	125	40	46,55%
Henkilöstöpalvelut	B	1 465	-2	1 463	1 332	131	8,93%	190		190	167	-23	-12,33%
Työllistäminen	B	1 709	113	1 822	1 684	138	7,57%	246		246	219	-26	-10,69%
Kuntakehitys	B	819	-79	740	686	54	7,32%	9		9	24	14	155,04%
Pelastuslaitos	B	1 320		1 320	1 284	36	2,72%			0			
Tekninen lautakunta													
Teknisen toimen hallinto	B	288	-1	286	245	41	14,42%			0			
Ympäristöpalvelut	B	721	-22	699	639	59	8,49%	210		210	270	60	28,52%
Ympäristöpalvelut, Valmistus omaan käyttöön	B	-50		-50	0	-50	99,30%			0			
Maankäyttö	B	524	-3	521	515	6	1,17%	306		306	285	-21	-6,99%
Maankäyttö, Valmistus omaan käyttöön	B	-5		-5	-12	7	-129,88%			0			
Maaseutu- ja kyläpalvelut	B	263		263	254	9	3,59%	85		85	88	4	4,19%
Maaseutupalvelu yksikkö	B	423	-3	420	399	21	5,03%	438		438	395	-43	-9,85%
Tila- ja aluepalvelut	B	7 210	-162	7 047	7 143	-96	-1,36%	8 425		8 425	8 305	-120	-1,43%
Tila- ja aluepalvelut, Valmistus omaan käyttöön	B	-431		-431	-288	-143	33,19%			0			
Liikunta	B	1 105	-3	1 102	1 092	11	0,99%	310	-20	290	183	-107	-36,81%
Jätehuolto	B	920	-673	247	243	4	1,77%	974	-812	162	173	11	6,52%
Ateriat- ja puhtauspalvelut	B	5 986	-32	5 954	5 460	493	8,29%	5 724		5 724	5 491	-233	-4,07%

	Sitovuus N B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkup. talousarvio	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %	Alkup. TA	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %
Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta													
Talous- ja hallintopalvelut	B	478	136	614	607	7	1,08%	2		2	2	0	-1,40%
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut	B	19 253	398	19 650	19 926	-275	-1,40%	4 472	190	4 662	4 597	-65	-1,40%
Perhe- ja sosiaalipalvelut	B	5 739	167	5 905	5 971	-66	-1,11%	565	220	785	673	-112	-14,27%
Perhe- ja sosiaalipalvelut, Valmistus omaan käyttöön	B	-20	-20	-40	-40	1	-1,67%			0			
Terveyspalvelut	B	34 761	1 014	35 775	34 490	1 285	3,59%	1 661	145	1 806	1 766	-40	-2,24%
Sivistyslautakunta													
Sivistystoimen hallinto	B	455	-3	451	478	-27	-5,96%			0			
Varhaiskasvatus	B	10 264	-48	10 215	9 644	572	5,60%	794	-78	716	532	-184	-25,67%
Opetustoimi	B	18 846	-129	18 717	18 647	70	0,38%	1 035	-16	1 019	1 230	211	20,74%
Kirjasto	B	855	-4	851	815	36	4,24%	21		21	13	-8	-38,72%
Nuoriso	B	765	-43	722	706	16	2,27%	122		122	128	6	5,12%
Perhekeskus	B	133	-1	132	131	1	0,57%			0			
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ		117 204	712	117 916	115 276	2 641	2,24%	26 690	-671	26 019	25 178	-841	-3,23%
TULOSLASKELMAOSA													
Verotulot	B							66 421	-640	65 781	66 705	924	1,40%
Valtionosuudet	B							27 067	4 597	31 664	31 634	-30	-0,09%
Korkotulot	N							65		65	65	0	0,29%
Muut rahoitustulot	N							683		683	195	-488	-71,46%
Korkomenot	N	410		410	401	9	2,28%						
Muut rahoitusmenot	N	0		0	113	-113							
Satunnaiset erät													
TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ		410	0	410	514	-104	-25,28%	94 236	3 957	98 193	98 599	406	0,41%
INVESTOINTIOSA													
Kiinteä omaisuus	B	300		300	196	104	34,70%	100		100	16	-84	-83,86%
Osakkeet ja osuudet	B	216	-209	7	8	-1	-15,62%						
Talonrakennus	B	6 518	0	6 518	6 546	-28	-0,43%	375		375	375		
Kunnallistekniikka	B	3 827	0	3 827	2 601	1 226	32,04%				16		
Irtain omaisuus	B	1 429	-185	1 244	911	333	26,77%						
Muut pitkävaikutteiset menot	B	200		200	200								
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ		12 490	-394	12 096	10 462	1 634	13,51%	475	0	475	408	-67	-14,19%

	Sitovuus N B	Määrärahat						Tuloarviot					
		Alkup. talousarvio	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %	Alkup. TA	TA- muutokset	TA Muutoksineen	Toteuma 1 - 12 / 2020	Poikkeama	Poikkeama %
RAHOITUSOSA													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaamisten lisäykset		0	0		0			0	0		0		
Antolainasaamisten vähennykset	B												
Lainakannan muutokset													
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	N							18 104	-2 968	15 137	12 000	-3 137	-20,72%
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	N	9 402	0	9 402	8 175	1 227	13,05%	0	0	0	1 145	1 145	
Lyhytaikaisten lainojen muutos								0	0	0	-3 098	-3 098	
Vaikutus maksuvalmiuteen								0	0	0			
RAHOITUSOSA YHTEENSÄ		9 402	0	9 402	8 175	1 227	13,05%	18 104	-2 968	15 137	10 047	-5 090	-33,63%
YHTEENSÄ		139 506	318	139 824	134 426	5 398	3,86%	139 506	318	139 824	134 232	-5 592	-4,00%

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

	TP 2020		TP 2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	7 940 641,08		7 315 383,12	
Maksutuotot	4 718 747,38		4 891 323,46	
Tuet ja avustukset	634 827,25		950 970,55	
Muut toimintatuotot	2 451 923,53	15 746 139,24	2 630 406,87	15 788 084,00
Valmistus omaan käyttöön		340 269,84		303 927,37
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-36 180 549,13		-35 116 588,36	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 283 257,56		-7 841 208,36	
Muut henkilösivukulut	-1 187 394,95		-1 014 129,01	
Palvelujen ostot	-43 620 398,91		-43 180 436,11	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 855 687,05		-6 633 028,51	
Avustukset	-5 475 124,29		-5 318 658,17	
Muut toimintakulut	-2 545 984,51	-104 148 396,40	-2 520 083,36	-101 624 131,88
Toimintakate		-88 061 987,32		-85 532 120,51
Verotulot		66 705 071,72		62 814 406,83
Valtionosuudet		31 634 112,00		24 290 352,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	65 390,92		65 497,80	
Muut rahoitustuotot	194 889,78		211 100,73	
Korkokulut	-400 658,44		-433 620,14	
Muut rahoituskulut	-112 976,29	-253 354,03	-73 172,89	-230 194,50
Vuosikate		10 023 842,37		1 342 443,82
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 466 623,74		-6 009 559,16	
Arvonalentumiset	-11 375,20	-6 477 998,94	-81 824,67	-6 091 383,83
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	332 637,47	332 637,47
Tilikauden tulos		3 545 843,43		-4 416 302,54
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		3 545 843,43		-4 416 302,54

3.2. Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut (ml. liikelaitos)

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	10 023 842,37		1 342 443,82	
Tulorahoituksen korjauserät	-710 191,78	9 313 650,59	-126 562,49	1 215 881,33
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-11 950 024,61		-7 675 520,30	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	391 459,68		283 979,50	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	721 176,20	-10 837 388,73	455 447,06	-6 936 093,74
Toiminnan ja investointien rahavirta		-1 523 738,14		-5 720 212,41
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000 000,00		11 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 596 702,36		-8 012 678,36	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 144 638,76	4 547 936,40	-422 398,39	2 564 923,25
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 840,39		58 665,28	
Vaihto-omaisuuden muutos	-8 652,98		-7 341,28	
Saamisten muutos	-1 358 956,21		-653 133,05	
Korottomien velkojen muutos	1 996 866,48	626 416,90	-343 139,90	-944 948,95
Rahoituksen rahavirta		5 174 353,30		1 619 974,30
Rahavarojen muutos		3 650 615,16		-4 100 238,11
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	9 780 222,10		6 129 606,94	
Rahavarat 1.1.	6 129 606,94	3 650 615,16	10 229 845,05	-4 100 238,11

3.3. Tase (ml. liikelaitos)

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	102 511 680,37	97 803 992,52
Aineettomat hyödykkeet	527 735,05	158 178,88
Aineettomat oikeudet	223 051,54	115 290,86
Muut pitkävaikutteiset menot	20 690,06	42 888,02
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	283 993,45	0,00
Aineelliset hyödykkeet	83 450 022,34	79 119 983,96
Maa- ja vesialueet	12 854 356,29	12 674 608,38
Rakennukset	39 219 382,82	41 939 338,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 533 900,22	20 852 489,64
Koneet ja kalusto	1 501 870,00	1 463 434,62
Muut aineelliset hyödykkeet	197 587,18	197 587,18
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	9 142 925,83	1 992 525,39
Sijoitukset	18 533 922,98	18 525 829,68
Osakkeet ja osuudet	17 530 879,95	17 522 786,65
Muut lainasaamiset	1 003 043,03	1 003 043,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 019 585,74	12 001 361,39
Vaihto-omaisuus	39 208,78	30 555,80
Aineet ja tarvikkeet	39 208,78	30 555,80
Saamiset	7 200 154,86	5 841 198,65
Pitkäaikaiset saamiset	89 250,00	89 250,00
Muut saamiset	89 250,00	89 250,00
Lyhytaikaiset saamiset	7 110 904,86	5 751 948,65
Myyntisaamiset	2 107 160,63	1 777 461,70
Lainasaamiset	800 000,00	0,00
Muut saamiset	3 236 429,26	3 281 429,67
Siirtosaamiset	967 314,97	693 057,28
Rahoitusarvopaperit	12 705,69	10 800,00
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	12 705,69	10 800,00
Rahat ja pankkisaamiset	9 767 516,41	6 118 806,94
VASTAAVAA YHTEENSÄ	119 531 266,11	109 805 353,91
VASTATTAVAA	2020	2019

OMA PÄÄOMA	48 698 919,75	45 153 076,32
Peruspääoma	46 092 158,93	46 092 158,93
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-939 082,61	3 477 219,93
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 545 843,43	-4 416 302,54
PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	361 893,72
Muut pakolliset varaukset	0,00	361 893,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	198 164,21	201 004,60
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 522,38	3 562,77
Muut toimeksiantojen pääomat	195 641,83	197 441,83
VIERAS PÄÄOMA	70 634 182,15	64 089 379,27
Pitkäaikainen	45 925 052,30	42 910 566,21
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	42 949 443,22	39 987 668,58
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	42 949 443,22	39 987 668,58
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 975 609,08	2 922 897,63
Muut velat	2 975 609,08	2 922 897,63
Lyhytaikainen	24 709 129,85	21 178 813,06
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	9 973 227,06	8 387 065,30
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 405 225,36	7 963 702,36
Lainat muilta luotonantajilta	1 568 001,70	423 362,94
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 735 902,79	12 791 747,76
Saadut ennakot	368 849,00	214 045,05
Ostovelat	5 597 214,07	4 367 531,91
Muut velat	802 719,91	1 041 034,17
Siirtovelat	7 967 119,81	7 169 136,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>119 531 266,11</u>	<u>109 805 353,91</u>

3.4. Konsernilaskelmat

3.4.1. Konsernituloslaskelma

	2020	2019
Toimintatuotot	46 033 845,82	45 775 348,27
Toimintakulut	-133 631 614,48	-131 246 096,66
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	129,88	228,66
Toimintakate	-87 597 638,78	-85 470 519,73
Verotulot	66 481 011,37	62 621 754,70
Valtionosuudet	35 577 842,55	27 856 925,40
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	10 954,94	12 612,38
Muut rahoitustuotot	194 425,53	187 598,64
Korkokulut	-565 180,07	-590 986,17
Muut rahoituskulut	-128 178,19	-89 182,94
Vuosikate	13 973 237,34	4 528 202,28
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 365 479,52	-9 048 944,66
Omistuksen eliminointierot	0,00	-11 199,96
Arvonalentumiset	-6 777,09	-83 045,49
Satunnaiset erät	0,00	128 027,70
Tilikauden tulos	4 600 980,73	-4 486 960,13
Tilinpäätössiirrot	3 213,41	4 540,06
Tilikauden verot	-54 873,46	-28 428,14
Laskennalliset verot	-108 097,45	99 678,66
Vähemmistöosuudet	-5 466,21	-2 079,85
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 435 757,02	-4 413 249,40

3.4.2. Konsernin rahoituslaskelma

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 973 237,34	4 528 202,28
Satunnaiset erät, netto	0,00	128 027,70
Tilikauden verot	-54 873,46	-28 428,14
Tulorahoituksen korjauserät	-645 950,69	-2 128 536,12
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 369 101,74	-10 648 593,77
Rahoitusosuudet investointimenoihin	533 741,71	306 039,32
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 082 090,11	556 892,54
Toiminnan ja investointien rahavirta	-480 856,73	-7 286 396,19
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-40,92	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	7 734,38	7 734,38
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	15 852 201,36	13 910 966,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 161 713,78	-10 168 144,22
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-9 041 414,35	344 128,31
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muutokset vähemmistön osuudessa	-3 333,60	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	20 533,26	170 662,86
Vaihto-omaisuuden muutos	-72 417,21	17 605,26
Saamisten muutos	-599 696,69	-1 129 772,45
Korottomien velkojen muutos	1 990 484,84	-166 316,59
Rahoituksen rahavirta	4 992 337,29	2 986 863,55
Rahavarojen muutos	4 511 480,56	-4 299 532,64
Rahavarojen muutos	4 511 480,56	-4 299 532,64
Rahavarat 31.12.	14 350 049,28	9 838 568,72
Rahavarat 1.1.	9 838 568,72	14 138 101,36

3.4.3. Konsernitase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	129 276 480,97	124 558 451,09
Aineettomat hyödykkeet	876 249,02	535 588,24
Aineettomat oikeudet	360 284,32	256 889,30
Muut pitkävaikutteiset menot	231 971,25	278 698,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	283 993,45	
Aineelliset hyödykkeet	126 677 025,26	122 215 464,62
Maa- ja vesialueet	14 756 751,31	14 540 935,51
Rakennukset	75 797 586,18	79 303 946,13
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 646 583,40	20 970 643,81
Koneet ja kalusto	2 730 211,17	2 882 894,80
Muut aineelliset hyödykkeet	262 548,57	276 528,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	12 483 344,64	4 240 515,98
Sijoitukset	1 723 206,69	1 807 398,24
Osakkuusyhteisöosuudet	75 735,57	83 912,64
Muut osakkeet ja osuudet	1 337 480,44	1 405 801,46
Muut lainasaamiset	54 142,04	61 876,42
Muut saamiset	255 848,64	255 807,72
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	110 688,64	37 291,60
Valtion toimeksiannot	89 014,49	
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	7 597,39	7 597,39
Muut toimeksiantojen varat	14 076,76	29 694,21
VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 204 161,93	20 020 567,48
Vaihto-omaisuus	248 173,85	175 756,64
Aineet ja tarvikkeet	244 866,20	173 216,15
Muu vaihto-omaisuus	3 307,65	2 540,49
Saamiset	10 605 938,81	10 006 242,12
<i>Pitkäaikaiset saamiset</i>	<i>2 528 948,33</i>	<i>2 520 710,68</i>
Myyntisaamiset	161 226,03	152 162,81
Lainasaamiset	2 269 998,05	2 269 998,05
Muut saamiset	97 724,25	98 549,82
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>	<i>8 076 990,48</i>	<i>7 485 531,45</i>
Myyntisaamiset	3 221 641,44	2 668 159,97
Muut saamiset	3 675 894,32	3 907 298,08
Siirtosaamiset	1 179 454,72	910 073,40
Rahoitusarvopaperit	424 787,85	411 241,57
Osakkeet ja osuudet	26 613,41	11 276,66
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	139 768,42	138 583,29
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0,00	127 118,70
Muut arvopaperit	258 406,02	134 262,93
Rahat- ja pankkisaamiset	13 925 261,42	9 427 327,15
VASTAAVAA YHTEENSÄ	154 591 331,53	144 616 310,17

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	52 304 938,13	47 872 394,52
Peruspääoma	46 092 158,93	46 092 158,93
Arvonkorotusrahasto		
Muut omat rahastot	32 663,56	35 876,97
Edellisten tilikausien ylijäämä	1 744 358,62	6 157 608,02
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 435 757,02	-4 413 249,40
VÄHEMMISTÖOSUUDET	145 787,58	143 654,97
PAKOLLISET VARAUKSET	901 966,92	1 203 207,57
Muut pakolliset varaukset	901 966,92	1 203 207,57
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	460 571,59	366 641,29
Valtion toimeksiannot	89 864,38	15 963,29
Lahjoitusrahastojen pääomat	160 988,62	139 159,41
Muut toimeksiantojen pääomat	209 718,59	211 518,59
VIERAS PÄÄOMA	100 778 067,31	95 030 411,82
<i>Pitkäaikainen</i>	<i>68 510 244,18</i>	<i>64 890 748,01</i>
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	65 537 811,70	62 038 655,07
Lainat julkisyhteisöiltä	309,66	575,08
Liittymismaksut ja muut velat	2 972 122,83	2 851 517,86
<i>Lyhytaikainen</i>	<i>32 267 823,13</i>	<i>30 139 663,80</i>
Joukkovelkakirjalainat	502 741,50	502 741,50
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 940 293,04	10 790 111,03
Lainat julkisyhteisöiltä	265,42	265,42
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	808 870,22	606 255,08
Ostovelat	7 645 290,73	6 576 986,63
Liittymismaksut ja muut velat	1 374 316,07	1 343 386,38
Siirtovelat	10 534 599,91	9 966 568,98
Laskennalliset verovelat	461 446,23	353 348,78
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	154 591 331,53	144 616 310,17

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 hankintameno tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintameno 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 yksi koronvaihtosopimus. Koronvaihtosopimus 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.

Konsernitili

Kunnan konsernitilisopimuksen tiliehtojen mukaisesti sopimukseen liitettyjen kunnan tytäryhteisöjen rahavarat esitetään kunnan rahoissa ja pankkisaamisissa sekä lainana muilta luotonantajilta. Tytäryhteisöjen rahavarat per 31.12.2020 olivat yhteensä 1.568.001,70 euroa.

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

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

Janakkalan Asunnot Oy:n 100%:sti omistama tytäryhtiö Turengin Kolmonen Oy on fuusioitunut emoyhtiönsä 31.3.2020.

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

4.3.1. Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Konsernipalvelut	6 325 139,75	7 989 416,91	807 689,54	1 091 774,30
Tekniikka ja ympäristö	1 995 327,92	1 868 092,24	2 225 572,60	2 352 512,37
Perusturvan toimiala	31 172 692,36	24 741 257,31	6 917 935,25	6 574 307,14
Sivistystoimen toimiala	2 817 884,98	7 673 517,59	1 862 592,29	1 990 854,66
Janakkalan Vesi liikelaitos	3 722 800,91	3 503 064,21	3 932 349,56	3 778 635,53
Toimintatuotot yhteensä	46 033 845,92	45 775 348,26	15 746 139,24	15 788 084,00

4.3.2. Verotulojen erittely

	Kunta	
	2020	2019
Kunnan tulovero	60 799 125,68	57 028 235,78
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 485 403,14	1 999 034,11
Kiinteistövero	3 420 542,90	3 787 136,94
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	66 705 071,72	62 814 406,83

4.3.3. Valtionosuuksien erittely

	Kunta	
	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	33 971 233,00	26 522 616,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)	5 121 876,00	3 974 160,00
Siitä: Verotulomenetysten korvaus	8 066 312,00	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-2 337 121,00	-2 232 264,00
Valtionosuudet yhteensä	31 634 112,00	24 290 352,00

4.3.4 Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	30 208 309,18	29 658 291,13
Muiden palvelujen ostot	13 412 089,73	13 522 144,98
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	43 620 398,91	43 180 436,11

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
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>	
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
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>	
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 perusparannusmeno kirjataan erilliseksi hankintamenoksi, jolle laaditaan oma poistosuunnitelma. Rakennusten osalta perusparannusmenon 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	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 käyttötalousiin.

4.3.6. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	1 097 574,48	1 491 392,01		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-195 607,57	-393 817,53		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	901 966,91	1 097 574,48		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	105 633,09	89 626,63		
Lisäykset tilikaudella		16 006,46		
Vähennykset tilikaudella	-105 633,09			
Muut pakolliset varaukset 31.12.	0,00	105 633,09		
Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin alijää-				
män kattaminen 1.1			361 893,72	67 315,89
Lisäykset tilikaudella				294 577,83
Vähennykset tilikaudella			-361 893,72	
Varaus Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin ali-			0,00	361 893,72
jäämän kattaminen 31.12				

4.3.7. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja – tappiot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	334 740,80	277 109,51	334 740,80	277 085,76
Rakennusten luovutusvoitot		431,58		
Muut luovutusvoitot	10 081,55	1 472 955,31	13 557,26	144 054,56
Myyntivoitot yhteensä	344 822,35	1 750 496,40	348 298,06	421 140,32
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot				
Rakennusten luovutustappiot				
Muut luovutustappiot	242,19			
Myyntitappiot yhteensä	242,19	0,00	0,00	0,00

4.3.8. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
KHSHP Työsyke Oy:n osakkeiden luovutusvoitto		128 027,70		
Elsa ja Pauli kodit Oy svop				332 637,47
Satunnaiset tuotot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.9. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	100 008,00	100 008,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	18 685,45	45 845,51
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
<i>Yhteensä</i>	<i>118 693,45</i>	<i>145 853,51</i>

4.4. Tasetta koskevat liitetiedot

4.4.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

4.4.1.1 Arvonkorotukset

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Rakennukset				
Arvo 1.1.	0,00	1 627 867,89		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku		-1 627 867,89		
Arvo 31.12.	0,00	0,00		
Arvonkorotukset yhteensä	0,00	0,00		

4.4.1.2. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Keskeneräiset aineettomat hyödykkeet	Aineettomat hyödykkeet yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Poistamaton hankintameno 1.1.	115 290,86	42 888,02	63 122,10	221 300,98	12 674 608,38	41 939 338,75	20 852 489,64
Lisäykset tilikauden aikana	111 047,70	0,00	281 723,95	392 771,65	195 888,91	293 870,92	2 435 269,29
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 141,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 459,68
Siirrot erien välillä	60 852,60	0,00	-60 852,60	0,00	0,00	29 953,02	179 616,73
Saldo ennen poistoja	287 191,16	42 888,02	283 993,45	614 072,63	12 854 356,29	42 263 162,69	23 450 915,98
Kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden poistot	-64 139,62	-22 197,96	0,00	-86 337,58	0,00	-3 043 779,87	-2 917 015,76
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	223 051,54	20 690,06	283 993,45	527 735,05	12 854 356,29	39 219 382,82	20 533 900,22

	Aineelliset hyödykkeet				Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä	Osakkeet ja osuudet		Lainasaamiset	Pysyvät vastaavat yhteensä
	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yhteensä					
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 463 434,62	197 587,18	1 929 403,29	79 056 861,86	79 278 162,84	17 522 786,65	1 003 043,03		97 803 992,52
Lisäykset tilikauden aikana	457 925,91	0,00	8 166 204,63	11 549 159,66	11 941 931,31	8 093,30	0,00		11 950 024,61
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	-356 737,14	-372 878,14	-372 878,14	0,00	0,00		-372 878,14
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	-375 000,00	-391 459,68	-391 459,68	0,00	0,00		-391 459,68
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	-209 569,75	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Saldo ennen poistoja	1 921 360,53	197 587,18	9 154 301,03	89 841 683,70	90 455 756,33	17 530 879,95	1 003 043,03		108 989 679,31
Kertyneet poistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Tilikauden poistot	-419 490,53	0,00	0,00	-6 380 286,16	-6 466 623,74	0,00	0,00		-6 466 623,74
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	-11 375,20	-11 375,20	-11 375,20	0,00	0,00		-11 375,20
Poistamaton hankintameno 31.12.	1 501 870,00	197 587,18	9 142 925,83	83 450 022,34	83 977 757,39	17 530 879,95	1 003 043,03		102 511 680,37

4.4.1.3. Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Kuntayhtymä	Tasearvo 1.1.	Lisäys + / vähennys - tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n perus-pää- omasta	Ero
Hämeen liitto	70 409,35		70 409,35	70 409,29	0,06
Koulutuskuntayhtymä Tavastia ky	1 788 403,38		1 788 403,38	1 787 939,69	463,69
Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky	8 270 889,84		8 270 889,84	8 176 805,51	94 084,33
Eteva ky	71 301,32		71 301,32	70 919,87	381,45
Riihimäen seudun terveystakeskus ky	84 605,00		84 605,00	84 872,92	-267,92
Yhteensä	10 285 608,89		10 285 608,89	10 190 947,28	94 661,61

4.4.1.4. Omistuksia muissa yhteisöissä

	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
Nimi				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikau- den tu- loksesta
Tytäryhteisöt						
Janakkalan Asunnot Oy	0682797-3	100,00 %	100,00 %	2 708	11 353	1
Janakkalan Teollisuusalueet Oy	0576862-5	96,77 %	96,77 %	4 748	7 718	154
Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo	0475708-6		100,00 %	1 579	9	1
Janakkalan Elsa ja Pauli kodit Oy	2902670-6	100,00 %	100,00 %	170	2 799	5
Kuntayhtymät						
Hämeen Maakuntaliitto ky (konserni)	0826048-0	9,62 %	9,62 %	170	43	-1
KT Oy Linnankreivi	0147231-7					
Koulutuskuntayhtymä Tavastia (konserni)	0205303-4	12,42 %	12,42 %	3 359	978	160
Vanajakoulutus Oy	2723578-2					
Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky	0818235-5	10,05 %	10,05 %	8 099	10 007	637
Eteva (konserni)	0203300-9	0,44 %	0,44 %	80	220	3
Uudenmaan Vammaispalvelut Oy	1765939-7					
Riihimäen seudun terveystakeskuksen ky	0205809-7	1,35 %	1,35 %	78	77	-20
Yhdistelemättä						
Säätiöt						
Riihimäen ajoratasäätiö		6,70 %	6,70 %			
Vanajavesisäätiö	2533294-1	12,50 %	12,50 %			

4.4.1.5. Saamisten erittely

	Pitkäaikainen 2020	Lyhytaikainen 2020	Pitkäaikainen 2019	Lyhytaikainen 2019
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		57 831,71		72 893,47
Lainasaamiset	1 003 043,03	800 000,00	1 003 043,03	
Siirtosaamiset				
Yhteensä	1 003 043,03	857 831,71	1 003 043,03	72 893,47
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		5 734,73		17 540,01
Siirtosaamiset		19 843,84		12 514,61
Yhteensä		25 578,57		30 054,62
Saamiset yhteensä	1 003 043,03	883 410,28	1 003 043,03	102 948,09

4.4.1.6. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	1 688,94	387,61		
Tulojäämät				
Siirtyvät korot				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	254 449,31	275 501,02	189 000,00	220 000,00
EU-tuet ja avustukset	27 422,10	43 049,07		
Muut tulojäämät	895 894,37	591 135,71	778 314,97	473 057,28
Tulojäämät yhteensä	1 177 765,78	909 685,80	967 314,97	693 057,28
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 179 454,72	910 073,41	967 314,97	693 057,28

4.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

4.4.2.1. Oman pääoman erittely

Oma pääoma

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
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		
Lisäykset				
Vähennykset		-1 627 867,89		
Arvonkorotusrahasto 31.12.		0,00		
Muut omat rahastot 1.1	35 876,97	40 417,02		
Siirrot rahastoon	6 496,85	7 603,58		
Siirrot rahastosta	-9 710,26	-12 143,63		
Muu oma pääoma 31.12.	32 663,56	35 876,97		
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 1.1.	1 744 358,64	6 157 608,04	-939 082,61	3 477 219,93
Edellisiin tilikausiin liittyvät korjaukset				
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 31.12.	1 744 358,64	6 157 608,04	-939 082,61	3 477 219,93
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 435 757,02	-4 413 249,40	3 545 843,43	-4 416 302,54
Oma pääoma yhteensä	52 304 938,15	47 872 394,54	48 698 919,75	45 153 076,32

4.4.2.2. Vieras pääoma

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä olevat velat, jotka erääntyvät maksettaviksi myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

	Kunta	
	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 141 678,78	17 349 775,14
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	19 141 678,78	17 349 775,14

4.4.2.3. Velkojen erittely

Vieras pääoma	Kunta			
	2020		2019	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		194 574,50		192 710,35
Muut velat	80 407,18		71 732,08	
Siirtovelat				
Yhteensä	80 407,18	194 574,50	71 732,08	192 710,35
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		253 121,37		183 113,51
Muut velat	5 558,16		5 558,16	
Siirtovelat		487 388,23		123 253,99
Yhteensä	5 558,16	740 509,60	5 558,16	306 367,50
Vieras pääoma yhteensä	85 965,34	935 084,10	77 290,24	499 077,85

4.4.2.4. Sekkilimiitti

	Kunta	
	2020	2019
Luotollisen sekkilinin 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	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	2 972 122,83	2 851 517,86	2 975 609,08	2 922 897,63
Muut velat yhteensä	2 972 122,83	2 851 517,86	2 975 609,08	2 922 897,63

4.4.2.6. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Menojäämät				
Verovelat	47 171,02			
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	7 539 827,78	8 790 022,62	5 835 615,01	5 361 868,09
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 691 848,94		973 119,43	1 089 087,68
Korkojaksotukset	79 763,39	67 062,67	45 667,78	35 740,06
Muut menojäämät	1 175 988,78	1 109 483,69	1 112 717,59	682 440,80
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 534 599,91	9 966 568,98	7 967 119,81	7 169 136,63
Siirtovelat yhteensä	10 534 599,91	9 966 568,98	7 967 119,81	7 169 136,63

4.4.2.7. Huollettavien varat

	Kunta	
	2020	2019
Huollettavien varat eli ns. itsenäistymisvarat 31.12	311 622,00	257 774,23

4.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

4.5.1. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 937 069,99	17 333 978,81		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	24 638 109,58	23 572 939,26		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
<i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</i>	<i>24 638 109,58</i>	<i>23 572 939,26</i>		

4.5.2. Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	260 000,00	260 000,00		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat muilta luotonantajilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
<i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</i>				

4.5.3. Vakuudet

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Kiinnitykset tontin vuokraoikeuteen				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	16 818,00	21 907,49		
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä				
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä				
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Pantatut arvopaperit				
Yhteensä				
<i>Vakuudet yhteensä</i>	<i>16 818,00</i>	<i>21 907,49</i>		

4.5.4. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut				
Tervakosken terveysaseman kiinteistö-leasing vuokravastuu 20 vuotta alkaen 2021 Hankinnan arvioitu kokonaiskustannus n. 4,7 miljoonaa (kv 8.2.21) Lunastusoikeus 5 vuoden kuluttua vuokra-ajan alkamisesta tai vuokra-ajan päättyttyä. Osto-optio vuokra-ajan päättyessä				
Tervakosken terveysaseman rahoitus-leasing vuokravastuu 120 kk alkaen 2021 vuokrakohteena Tervakosken terveys-aseman irtain omaisuus arvio tulevista hankinnoista 570 000€ (kh 25.11.2019)				
Rastinkankaan paloaseman kiinteistö-leasing vuokravastuu 25 vuotta alkaen 24.1.2018 Hankinnan kokonaiskustannus 6 475 919,97€. Lunastusoikeus 5 vuoden kuluttua vuokra-ajan alkamisesta tai vuokra-ajan päättyttyä. Osto-optio vuokra-ajan päättyessä 1.9.2043 (1 079 507,60€)	6 006 502,69	6 241 211,33	6 006 502,69	6 241 211,33
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	234 708,64	234 708,64	234 708,64	234 708,64
Kyterinhovin vuokravastuu 31.3.2035 asti - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	4 998 000,00 357 000,00	5 355 000,00 357 000,00	4 998 000,00 357 000,00	5 355 000,00 357 000,00
Vuokravastuut				
Toimitilojen vuokravastuut	882 777,35	670 884,24		
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	601 151,98	1 470 424,74	323 338,03	254 665,05
Muut vuokravastuut	1 457 470,15	1 608 190,26		
<i>Vuokravastuut yhteensä</i>	<i>3 667 724,01</i>	<i>3 749 499,24</i>		
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	421 804,82	374 267,21	134 615,89	114 716,91
<i>Yhteensä</i>	<i>13 945 902,17</i>	<i>15 345 710,57</i>	<i>11 327 840,72</i>	<i>11 850 876,38</i>
Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita. * Vuoden 2019 lukuja on muutettu vastaamaan oikeaa tilannetta Rastinkankaan palo-aseman kiinteistöleasing summan varmistuttua.				

4.5.5. Vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma			16 935 790,09	18 331 372,71
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	19 231,36	39 128,16		18 419,45

4.5.5. Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	109 484 864,00	99 015 785,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	68 219,00	65 146,00

4.5.5. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymän alijäämä Janakkalan kunnan osuus 10,055%				361 893,72
Eteva kuntayhtymä alijäämä Janakkalan kunnan osuus 0,44237%				
Muut sopimusvastuut	27 845,16	10 205,88		
Arvonlisäveron palautusvastuu	1 429 325,47	1 123 924,69		
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	88 191,24	88 191,84		
Johdannaissopimukset				
Janakkalan kunta				
Koronvaihtosopimus 31818, Lno KSWAP041/11 (Kuntarahoitus), on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 7.12.2021.				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo	200 000,00	400 000,00	200 000,00	400 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-3 013,08	-10 704,10	-3 013,08	-10 704,10
Koronvaihtosopimus 32092, Lno KSWAP019/13 (Kuntarahoitus), on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Sopimus erääntyy 7.12.2021.				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo		4 101 527,00		4 101 527,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)		-16 322,16		-16 322,16

Järjestelyn luonne ja liiketoiminnallinen peruste	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiiri ky Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 2.12.2020. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo 40 219,32 Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) -621,59				
Koronvaihtosopimus Eteva 2 Lisähyötywap 1161642/1512514 on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022. Lainapääomaa vastaava nimellisarvo 13 971,00 Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) -942,71 15 773,73 -1 467,83 <i>Korkojohdannaisten osalta esitetty nimellisarvon lisäksi käypä arvo, joka on negatiivinen johtuen alhaisesta markkinatasosta.</i>				

4.6. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

4.6.1. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2020	2019
Konsernipalvelut	18	25
Tekniikka ja ympäristö	164	169
Perusturvan toimiala	388	384
Sivistystoimen toimiala	382	385
Janakkalan Vesi liikelaitos	14	14
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	966	977
Edellämainituista työllistettyjen lukumäärä 31.12.	8	28
Henkilöstön lukumäärä ilman työllistettyjä	958	949

* Palveluntuottajan ohjelmamuutoksen johdosta on vuoden 2019 lukua vertailukelpoisuuden vuoksi muutettu vastaamaan vuoden 2020 lukua, näin ollen ne eivät ole samat kuin vuoden 2019 tilinpäätöskertomuksessa.

Henkilöstön lukumäärä lasketaan Kunnallisen työmarkkinalaitoksen henkilöstöraportointia koskevan suosituksen (2013) mukaan. Suosituksen mukaan henkilöstön lukumäärään lasketaan:

- vakinaiset
- määräaikaiset
- työllistetyt.

Henkilöstön lukumäärään lasketaan mukaan pääsääntöisesti päätoimisessa palvelussuhteessa oleva henkilöstö. Esimerkiksi sairaanhoitopiireissä voi kuitenkin olla perusteltua tilastoida myös sivutoimiset lääkärit. Mm. perhe- ja omaishoitajia, sopimuspalomiehiä ja kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia henkilöitä ei huomioida lukumäärässä. Osa-aikainen henkilöstö vuoden lopun tilanteessa muutetaan kokoaikaisiksi osa-aikojen suhteessa.

4.6.2. Henkilöstökulut

KPA 2:8 §	2020	2019
Palkat ja palkkiot	36 752 764,74	35 771 901,61
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	8 283 257,56	7 841 208,36
Muut henkilösivukulut	1 187 394,95	1 014 129,01
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-572 215,61	-655 313,25
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	45 651 201,64	43 971 925,73
Yhteensä henkilöstökulut	45 651 201,64	43 971 925,73

4.6.3. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2020	2019
Hml:n Sos.dem. kunnallisjärjestö		37,35
Janakkalan keskusta	6 640,95	6 204,00
Janakkalan Kokoomus ry	1 460,23	2 751,50
Janakkalan kristillisdemokraatit	499,10	819,34
Turengin sos.dem. kunnallisjärjestö	5 968,93	5 718,58
Janakkalan Vasemmistoliitto ry	1 970,60	1 743,11
Janakkalan Vihreät ry	1 726,23	1 763,35
Janakkalan perussuomalaiset	554,90	1 025,10
SKP Janakkala		
Suomen kristillisdemokraatit	62,10	55,20
Kalvolan keskusta		18,40
<i>Yhteensä luottamushenkilöstökulut</i>	<i>18 883,04</i>	<i>20 135,93</i>

4.6.4. Tilintarkastajan palkkiot

	2020	2019
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	18 973,15	21 182,05
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	5 130,00	3 712,50
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>24 103,15</i>	<i>24 894,55</i>

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 to-
teutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin. Janakkalan kunnalla ei tällaisia liiketoimia ole
ollut vuonna 2020.

JANAKKALAN VESI

LIIKELAITOS

ERILLISTILINPÄÄTÖS

5. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5.1. Janakkalan Veden erillistilinpäätös

5.1.1. Toimintakertomus

Toimitusjohtajan katsaus

Jätevedenpuhdistamon biologisen prosessin ohi jouduttiin johtamaan vuoden 2020 aikana noin 40 000 m³ mekaanis-kemiallisesti käsiteltyä jätevettä, mikä oli 2,5 % puhdistamolle tulevasta virtaamasta. Samoin puhdistamolta biokaasun fosforin ympäristöluparaja ylittyi jokaisella tarkasteluvuosineljänneksellä. Karkaava fosfori oli kiintoaineeseen sitoutunutta eli sen rehevöittävä vaikutus vesistössä rajoittuu hapettomiin olosuhteisiin. Ohitusvesi- ja rasvaongelman ratkaisemiseksi käynnistettiin varoallas- ja rasvanpoistohankkeet.

Talousveden laatu täytti kaikilta osin talousvesiasetuksen vaatimukset.

Valitun toimintastrategian mukaisesti vuoden 2020 investoinnit olivat yli 80 prosenttisesti saneerauksia, joista suurin oli Teeritien vesihuollon saneeraus Tervakoskella. Ainoana uudiskohtena jatkettiin vesihuollon rakentamista Rastikankaan teollisuusalueella.

Taloudellinen tulos oli ylijäämäinen ja budjetoitua parempi, mikä johtui hyvässä vauhdissa olevasta maksura-kenneudistuksesta. Perusmaksujen osuus laskutuksesta on saatu nousemaan vuoden 2018 14 prosentista vuoden 2020 23 prosenttiin. Lisäksi laskutetun talousveden ja jäteveden määrät olivat ennakoitua suuremmat.

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 työkulutturia palveluvaksi	13 kpl	Koulutuksen painopisteet ovat vesihuolto-osaaminen, 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	18 kpl	Asiointitarvetta pyritään vähentämään ja asiointia helpottamaan. Ajasta ja paikasta riippumatonta sähköistä asiointia ja liittymisprosessin asiakasohjeistusta kehitetään edelleen. Mittari on asiakaspalveluun liittyvien reklamaatioiden määrä.

KONSERNIN ASETTAMAT TAVOITTEET (Valtuusto 11.11.2019 § 89)**Toiminnalliset tavoitteet**

Talousveden laatuindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät STM:n asetuksen 683/2017 raja-arvot)

Mittari: > 99% (hyvä). **Toteuma:** 100 %

Jäteveden lupaindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät ympäristöluvan ja VN:n asetusten 888/2006 ja 1022/2006 raja-arvot)

Mittari: > 99% (hyvä). **Toteuma:** 95 %

Talousvesiverkoston alle 50 vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta

Mittari: ≥ 90%. **Toteuma:** 96 %

Jätevesiverkoston alle 50 vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta

Mittari: ≥ 90%. **Toteuma:** 99 %

Taloudelliset tavoitteet

Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6% peruspääomasta eli noin 256 000 €.

Mittari: peruspääoman korko. **Toteuma:** maksettu joulukuussa 2020

Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen.

Mittari: tilikauden tulos. **Toteuma:** vuosille 2021-2024 on budjetoitu ylijäämiä yhteensä 225.696 €

Lisätuloutusvaatimus 200.000 €.

Mittari: tuloutus **Toteuma:** maksettu joulukuussa 2020

Johtokunta ja henkilöstö**Johtokunta**

Liikelaitoksen johtokunta koostuu 7 valtuuston valitsemasta jäsenestä. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen. Johtokunta kokoontui 4 kertaa ja käsitteli 31 pykälää. Ko. kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus on myös kunnanhallituksen valitsemalla edustajalla, kunnanhallituksen puheenjohtajalla sekä kunnanjohtajalla.

Henkilöstö

Vakanssit: 13, lukumäärässä ei muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna. Puhdistamon käyttövastaavan toimi muutettiin laitosinsinöörin toimeksi, koska puhdistamon kehittämishankkeisiin tarvitaan lisäosaamista. Laitoksenhoitajan toimet muutettiin käyttövastaavan toimiksi, mikä vastaa paremmin työtehtävien itsenäisyyttä ja vastuullisuutta. Vakinaisen henkilöstön lisäksi laitoksella työskenteli määräaikainen asiakaspalveluinsinööri ja prosessinhoitajaopiskelija työharjoittelussa.

Sairauspoissaolot: 13 työpäivää / työntekijä

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 vakuuttaminen, tunnuslukujärjestelmät

Toimintaan liittyvät käytännöt

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

Esitys tilikauden 2020 tuloksen käsittelystä

Liikelaitoksen tulos vuodelta 2020 on 325.136,05 euroa ylijäämäinen. Johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä siirretään taseeseen oman pääoman edellisten tilikausien yli-/alijäämä –tilille. Ylijäämiä ko. tilillä on 3.633.140,01 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. Tulosityksiköt: asiakas- ja laitospalvelut, vesilaitos, viemärlaitos, huleveden viemärointi.

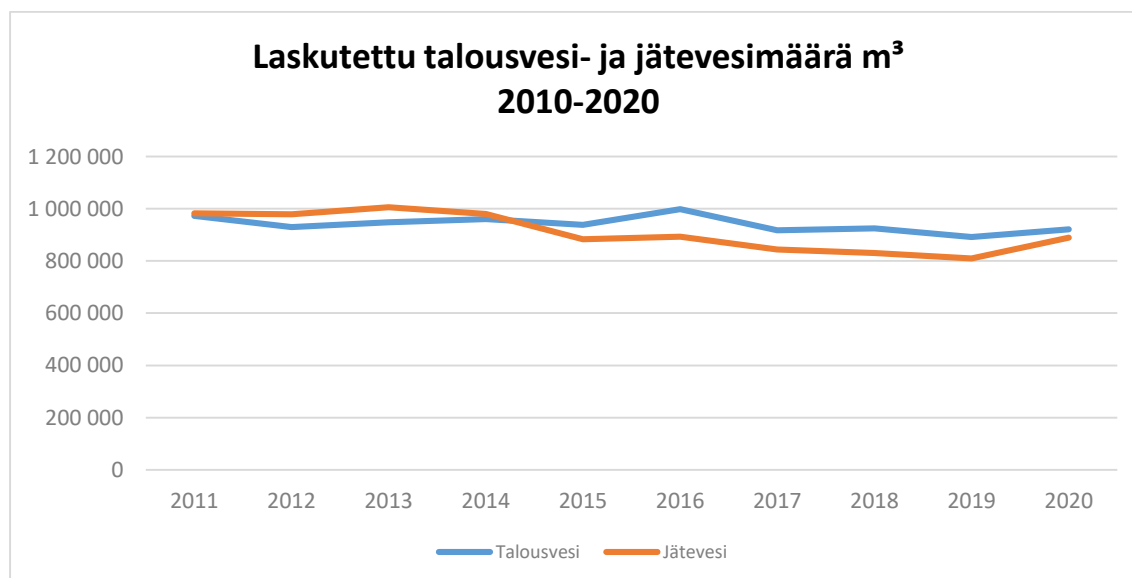
Vertailut talousarvioon

SUORITTEET (pl huleveden viemärointi)	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Tot-%	TP2020-TA2020
VESILAITOS					
Laskutettu talousvesimäärä m ³	891 404	880 000	921 302	105 %	41 302
Tuotot eur/m ³	1,70	1,73	1,74	101 %	0,01
Kulut eur/m ³	1,48	1,60	1,45	91 %	-0,15
VIEMÄRLAITOS					
Laskutettu jätevesimäärä m ³	809 977	810 000	888 973	110 %	78 973
Tuotot eur/m ³	2,98	2,70	2,86	106 %	0,16
Kulut eur/m ³	2,61	2,91	2,60	89 %	-0,31

Tuotot: Käyttömaksujen ja perusmaksujen lisäksi laskutettiin tonttijohtomaksuja, huoltosopimuksiin perustuvia maksuja ja teollisuuden erillissopimusten mukaisia maksuja.
Osuudet: vesilaitos 38 %, viemärlaitos 60 % (huleveden viemärointi 2 %, ei määramittausta)

Kulut: käyttökulut, peruspääoman ja lainojen korot, lisätuloutus kunnalle ja investointien vuosikulu/poistot
Osuudet: vesilaitos 34 %, viemärlaitos 59 % (huleveden viemärointi 7 %, ei määramittausta)

Käyttökulut
Talousveden toimittaminen 0,76 eur/m³
Jätevesipalvelut 1,64 eur/m³



Tuloslaskelma, vertailu talousarvioon

	TP 2019 eur	TA 2020 eur	TP 2020 eur	Poikkeama eur	Tot %
TOIMINTATUOTOT	4 042 004	4 120 000	4 248 037	128 037	103 %
<i>josta sisäiset (kunnalta)</i>	263 368	282 646	315 688	33 042	
TOIMINTAMENOT					
Henkilöstökulut	-712 797	-800 000	-795 114	4 886	
Palvelujen ostot	-603 445	-660 000	-703 867	-43 867	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-523 258	-570 000	-568 439	1 561	
Muut toimintakulut	-218 233	-170 000	-145 383	24 617	
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-2 057 733	-2 200 000	-2 212 803	-12 803	101 %
<i>josta sisäiset (kunnalle)</i>	-69 807	-87 594	-78 564	9 030	
TOIMINTAKATE	1 984 271	1 920 000	2 035 234	115 234	106 %
toimintakate	49 %	47 %	48 %		
Rahoitustuotot	6 743	3 500	2 406	-1 094	
Korkokulut	-12 688	-30 000	-10 286	19 714	
<i>Peruspo:n korvaus kunnalle</i>	-256 856	-256 856	-256 856	0	
<i>Lisätuloutus kunnalle</i>	-100 000	-200 000	-200 000	0	
Poistot	-1 281 648	-1 400 000	-1 245 363	154 637	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	339 822	36 644	325 136	288 492	

Analyysi talousarviossa asetettujen tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tuotot:

Laskutetut vesi- ja jätevesimäärät olivat hieman edellistä vuotta suuremmat. Maksurakennemuutostusta jatkettiin suunnitellusti. Tavoitteena on nostaa perusmaksujen osuutta kaikista tuotoista. Siten toista vuotta peräkkäin hintojen korotus suunnattiin pelkästään perusmaksuihin (+ 20% / +162.000 eur)

Laskutus maksulajeittain:				
	2018	2019	2020	Tavoite 2030
Käyttömaksut	84 %	77 %	72 %	46 %
Perusmaksut	14 %	19 %	23 %	50 %
Muut	2 %	4 %	5 %	4 %
	100 %	100 %	100 %	100 %

Kulut

Palvelujen ostot: Jätevedenpuhdistamon purkuajan siivoamiseen kirjattiin kuluja noin 50.000 eur. Rasvalietteen kuljetuskuluja oli yli 30.000 eur enemmän edelliseen vuoteen verrattuna.

Muut kulut: Lakautettujen laitosten purkukustannuksia oli budjetointivaiheessa arvioitu kertyvän vielä kertomusvuodelle, mutta työt saatiin valmiiksi 2019 puolella.

Rahoitustuotot ja -kulut

Lainoista (31.12.2020: 1,9 milj eur) noin puolet on sidottu kiinteään korkoon ja puolet vaihtuvaan korkoon. Korkojen nousuun ja uusien lainojen korkomenoihin varauduttiin budjettia laadittaessa. Kertomusvuonna ei uutta lainaa kuitenkaan tarvittu.

Poistot ja arvonalentumiset

Laitoksen käyttöomaisuusinvestointien tietyille tilikaudelle kohdistuvien kulujen laskenta aloitetaan työn valmistamisen jälkeen. Monet kertomusvuonna aloitetuista hankkeista valmistuivat vasta loppuvuonna tai niitä jatketaan vuonna 2021. Turengin Keskuskujan vesihuollon osuuden rakentaminen peruuntui kokonaan ja jotkut kohteet siirtyivät eteenpäin kunnan katusaneerausohjelmassa.

Palvelujen myynti

Laskutettu talous- ja jätevesimäärä (m³) rakennustyypeittäin:

2020	Asumiskäyttö	Teollisuus	Palvelu- elinkeinot	Yhteensä
Talovesi	56 %	31 %	13 %	100 %
Jätevesi	56 %	29 %	15 %	100 %

Jako taajamittain (m³)

Laskutetusta talousvedestä noin 900.000 m³, ml. kaikki rakennustyyppit, toimitettiin Turengin alueella sijaitseviin kiinteistöihin 69 %, Tervakoskelle 28 %, Leppäkoskelle 2 % ja Kirkonkylään 1 %.

Kertomusvuonna vettä pumpattiin Kuumolan, Kalpalinnan, Matinvuoren, Leppäkosken ja Hallakorven vedenotamoilta. Leppäkosken vedenotamo irrotettiin tuotannosta lokakuun alussa saneerauksen takia.

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

Uudet asiakkaat

Kiinteistöasiakkaita on noin 3300 kpl. Vuoden 2020 uudet liittyjät:

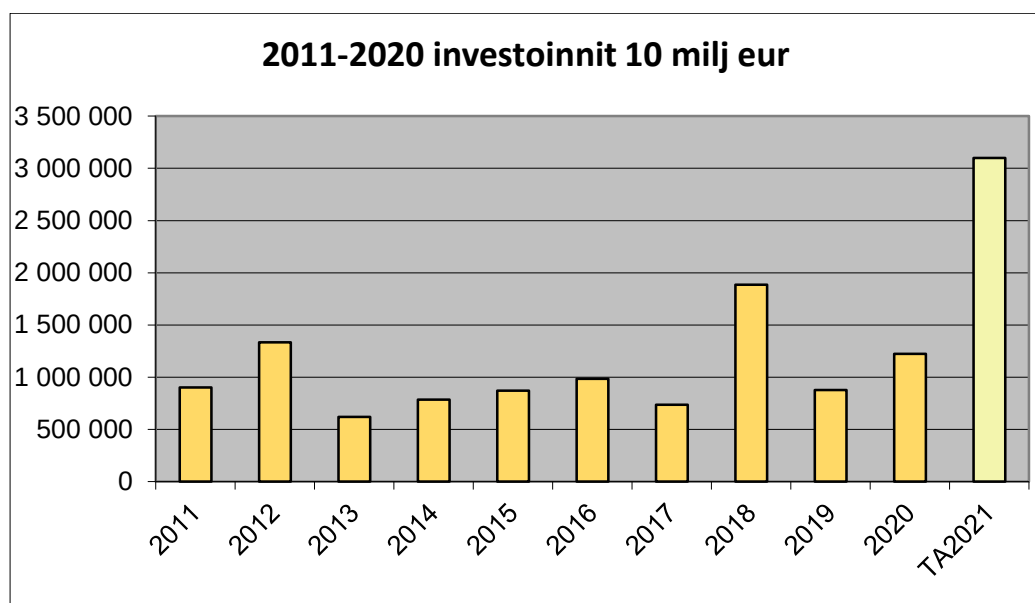
	Asumiskäyttö	Teollisuus	Palvelu- elinkeinot	Yhteensä kpl
Vesijohtoverkostoon liittyneet kiinteistöt	15	1	2	18
Jätevesiviemäriin liittyneet kiinteistöt	14	1	2	17

Liittymismaksuja laskutettiin yhteensä 92.448,70 eur (2019: 59.718 eur). Siirto- ja palautuskelpoiset maksut kirjataan pitkäaikaisiin velkoihin.



Investoinnit (eur), vertailu talousarvioon

	TA 2020	TOT 2020	Jäljellä	TOT %
UUDISRAKENTAMINEN:	440 000	153 209	286 791	35 %
Yritystoiminnan katuhankeiden vesihuolto	230 000	153 209	76 791	67 %
Asuntotuotannon katuhankeet	210 000	-	210 000	0 %
PERUSKORJAUS:	1 220 000	1 069 341	150 659	88 %
Katujen peruskorjauskohteiden vesihuolto	725 000	623 508	101 492	86 %
Laitoshankkeet	495 000	445 833	49 167	90 %
IRTAIMEN OMAISUUDEN HANKINTA, huolto- auto	40 000	-	-	0 %
VESIHUOLTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 700 000	1 222 550	477 450	72 %

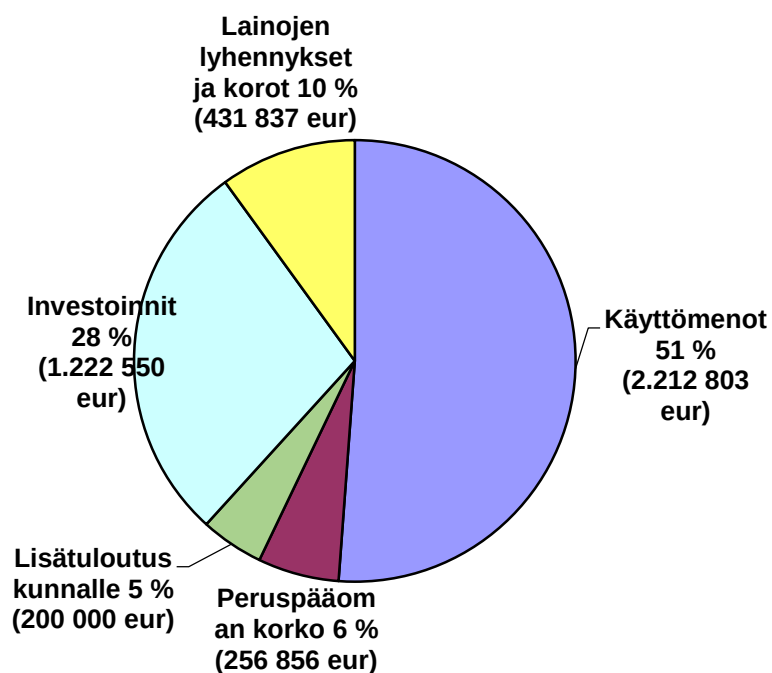


Vuosina 2011-2020 investointien rahoitus: Tulorahoitus ja liittymismaksuvarat 63 %, lainanotto 37 %.

Rahoituslaskelma (eur), vertailu talousarvioon

	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	Muutettu TA 2020	TP 2020	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Liikeliijäämä(-alijäämä)	520 000	0	520 000	789 871,50	269 871,50
Poistot ja arvonalentumiset	1 400 000	0	1 400 000	1 245 362,99	-154 637,01
Rahoitustuotot ja -kulut	-283 356	0	-283 356	-464 735,45	-181 379,45
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	-13 104,84	-13 104,84
	1 636 644	0	1 636 644	1 557 394,20	-79 249,80
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 700 000	0	-1 700 000	-1 222 549,80	477 450,20
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	0	0	0	13 104,84	13 104,84
Toiminta ja investoinnit, netto	-63 356	0	-63 356	347 949,24	411 305,24
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	488 356	0	488 356	0,00	-488 356,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-500 000	0	-500 000	-421 551,00	78 449,00
	-11 644	0	-11 644	-421 551,00	-409 907,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	75 000	0	75 000	94 243,73	19 243,73
Rahoituksen rahavirta	63 356	0	63 356	-327 307,27	-390 663,27
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0	20 641,97	20 641,97

Rahan käyttö 2020 (4.324 046 eur)



5.1.3. Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma ja tuloslaskelman tunnusluvut

	TP 2020	TP 2019	
Liikevaihto	4 179 829,84	4 005 908,28	
Liiketoiminnan muut tuotot	68 207,37	36 095,63	
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-568 438,64	-523 258,01	
Palvelujen ostot	-703 867,04	-603 445,05	-1 126 703,06
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-636 920,48	-572 108,29	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-136 626,35	-124 122,99	
Muut henkilösivukulut	-21 566,72	-16 565,50	-712 796,78
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 233 987,79	-1 199 823,81	
Arvonalentumiset	-11 375,20	-81 824,67	-1 281 648,48
Liiketoiminnan muut kulut	-145 383,49	-218 232,60	
Liikelylijäämä (-alijäämä)	789 871,50	702 622,99	
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	0,00	300,00	
Muut rahoitustuotot	2 420,06	6 443,02	
Muille maksetut korkokulut	-10 285,51	-12 688,09	
Korvaus peruspääomasta	-256 856,00	-256 856,00	
Muut rahoituskulut	-200 014,00	-100 140,82	-362 941,89
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	325 136,05	339 681,10	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	325 136,05	339 681,10	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	325 136,05	339 681,10	
Sijoitetun pääoman tuotto, %	5,93 %	5,90 %	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	7,21 %	7,70 %	
Voitto, %	7,78 %	8,48 %	

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 vastavien 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-/alijäämät 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

	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 667 116,25	11 689 929,44
Aineelliset hyödykkeet	11 657 508,51	11 680 321,70
Maa- ja vesialueet	25 000,00	25 000,00
Rakennukset	2 501 398,34	2 622 139,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 873 697,99	8 924 460,03
Koneet ja kalusto	32 856,50	52 049,17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	224 555,68	56 672,86
Sijoitukset	9 607,74	9 607,74
Osakkeet ja osuudet	9 607,74	9 607,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 745 918,09	2 198 059,62
Saamiset	2 620 643,85	2 093 427,35
Lyhytaikaiset saamiset	2 620 643,85	2 093 427,35
Myntisaamiset	310 397,07	425 469,79
Saamiset kunnalta	2 310 246,78	1 663 435,28
Siirtosaamiset	0,00	4 522,28
Rahat ja pankkisaamiset	125 274,24	104 632,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>14 413 034,34</u>	<u>13 887 989,06</u>

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	8 239 206,97	7 914 070,92
Peruspääoma	4 280 930,91	4 280 930,91
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 633 140,01	3 293 458,91
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	325 136,05	339 681,10
 VIERAS PÄÄOMA	 6 173 827,37	 5 973 918,14
Pitkäaikainen	4 606 062,33	4 863 041,63
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 590 716,00	1 940 144,00
Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	39 737,25	0,00
Muut velat	2 975 609,08	2 922 897,63
 Lyhytaikainen	 1 567 765,04	 1 110 876,51
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	316 428,00	388 551,00
Ostovelat	306 838,81	130 582,32
Korottomat velat kunnalta	752 573,94	333 101,22
Muut velat	33 392,30	33 935,31
Siirtovelat	158 531,99	224 706,66
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 <u>14 413 034,34</u>	 <u>13 887 989,06</u>
 TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	57,16%	56,99%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	145,33%	147,80%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	3 958	3 633
Lainakanta 31.12., 1000 €	1 907	2 329
Omavaraisuusaste, %, vähennettynä liittymismaksuveloilla	72,04	72,18
Suhteellinen velkaantuneisuus, %, vähennettynä liittymismaksuilla	75,29	75,48

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 taseesta, 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

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä (-alijäämä)	789 871,50		702 622,99	
Poistot ja arvonalentumiset	1 245 362,99		1 281 648,48	
Rahoitustuotot ja -kulut	-464 735,45		-362 941,89	
Tulorahoituksen korjauserät	-13 104,84		0,00	
	<u>1 557 394,20</u>	1 557 394,20	<u>1 621 329,58</u>	1 621 329,58
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 222 549,80		-892 992,83	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0,00		33 979,50	
Pysyvien vastaavien hyödy. luovutustulot	13 104,84	-1 209 444,96	0,00	-859 013,33
Toiminnan ja investointien rahavirta		347 949,24		762 316,25
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-421 551,00		-488 478,00	
	-421 551,00	-421 551,00	-488 478,00	-488 478,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos kunnalta	-558 140,02		-555 841,73	
Saamisten muutos muilta	30 923,52		105 609,53	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	459 209,97		232 702,96	
Korottomien velkojen muutos muilta	162 250,26	94 243,73	-2 552,74	-220 081,98
	<u>162 250,26</u>	<u>-327 307,27</u>	<u>-2 552,74</u>	<u>-708 559,98</u>
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		20 641,97		53 756,27
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	125 274,24		104 632,27	
Rahavarat 1.1.	<u>104 632,27</u>	20 641,97	<u>50 876,00</u>	53 756,27

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	1 258 146,96	1 000 487,14
Investointien tulorahoitus, %	128,5	188,7
Laskennallinen lainanhoitokate	6,4	5,3
Lainanhoitokate	3,7	3,3
Kassan riittävyys, pv	1,7	10,0
Quick ratio	1,6	2,0
Current ratio	1,6	2,0
Kassan riittävyys, pv mukana konsernipankkitilin varat	195	159

Rahoituslaskelman 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 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, %

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

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 vastavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

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

LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate

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

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa 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 taaseen 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 lainanhoitokatteen. [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 kunalta/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

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Tuloslaskelman liitetiedot

Liikevaihto

	2020	2019
Asiakas- ja laitospalvelut	48 242,67	62 344,49
Vesilaitos	1 579 827,54	1 493 216,98
Viemärlaitos	2 446 607,37	2 338 457,14
Huleveden viemärointi	105 152,26	111 889,67
Yhteensä	4 179 829,84	4 005 908,28

Liiketoiminnan muut tuotot

	2020	2019
Asiakas- ja laitospalvelut	7 596,89	1 206,00
Vesilaitos	0,00	0,00
Viemärlaitos	60 610,48	33 758,77
Hulevesi	0,00	1 130,86
Yhteensä	68 207,37	36 095,63

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 %
Ulkovalaistusrakennukset	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 hyödykkeet yhteensä	Osakkeet ja osuudet	Pysyvät vastaavat yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankinnat			
Poistamaton hankintameno 1.1.	25 000,00	2 622 139,64	8 924 460,03	52 049,17	56 672,86	11 680 321,70	9 607,74	11 689 929,44
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	1 021 635,28	0,00	200 914,52	1 222 549,80	0,00	1 222 549,80
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	21 656,50	0,00	-21 656,50	0,00	0,00	0,00
Saldo ennen poistoja	25 000,00	2 622 139,64	9 967 751,81	52 049,17	235 930,88	12 902 871,50	9 607,74	12 912 479,24
Kertyneet poistot	0,00	-466 474,25	-3 881 860,57	-56 196,79	0,00	-4 404 531,61	0,00	-4 404 531,61
Tilikauden poistot	0,00	-120 741,30	-1 094 053,82	-19 192,67	0,00	-1 233 987,79	0,00	-1 233 987,79
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 375,20	-11 375,20	0,00	-11 375,20
Kirjanpitoarvo 31.12.	25 000,00	2 501 398,34	8 873 697,99	32 856,50	224 555,68	11 657 508,51	9 607,74	11 667 116,25

Taseen vastaavien liitetiedot

	2020	2019
Lyhytaikainen saamisten erittely	2020	2019
Myyntisaamiset		
Tytäryhteisöiltä	0,00	192,20
Kunnalta	102 133,22	88 671,48
Muilta	310 397,07	336 606,11
Lainasaamiset		
Kunnalta	2 208 113,56	1 663 435,28
Muut saamiset		
Kunnalta	0,00	0,00
Muilta	0,00	4 522,28
Yhteensä	2 620 643,85	2 093 427,35

Taseen vastattavien liitetiedot

Oman pääoman erittely	2020	2019
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	3 280 997,43
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	3 633 140,01	3 293 458,91
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	325 136,05	339 681,10
Oma pääoma yhteensä	8 239 206,97	7 914 070,92

Pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen erittely**Pitkäaikainen vieras pääoma**

	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kotimaisilta talletuspankeilta	180 000,00	258 000,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	1 410 716,00	1 682 144,00
Muut velat		
Liittymismaksut kunnalle	39 737,25	
Liittymismaksut	2 975 609,08	2 922 897,63
Yhteensä	4 606 062,33	4 863 041,63

Lyhytaikainen vieras pääoma

	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Lainat kotimaisilta talletuspankeilta	45 000,00	67 123,00
Lainat Kuntarahoitus Oy:ltä	271 428,00	321 428,00
Ostovelat		
Ostovelat tytäryhteisöille	0,00	0,00
Ostovelat jäsenkuntayhtymille	520,00	650,00
Ostovelat muille	306 318,81	129 932,32

	2020	2019
Muut velat		
Muut velat kunnalle	752 573,94	333 101,22
Tilitettävä arvonnalisävero	0,00	0,00
Ennakonpidätysvelka	12 870,20	11 290,62
Sosiaaliturvamaksuvelka	660,94	347,51
KuEL-maksut tt	0,00	3 409,11
Työttömyysvakuutusmaksut tt	614,24	699,94
Muut velat	19 246,92	18 188,13
Siirtyvät korot		
Siirtyvät korot muille	820,85	1 019,36
Lomapalkkajaksotus		
Lomapalkkajaksotus	136 316,70	118 876,42
Siirtovelat		
Muut siirtovelat muille	424,65	82 551,28
Palkkavelat	7 603,42	13 093,28
KuEL-maksut ta	12 390,41	8 107,10
Työttömyysvakuutusmaksut ta	800,94	914,54
Tapaturmavakuutusmaksu	132,70	116,67
Ryhmähenkivakuutusmaksu	42,32	28,01
Yhteensä	1 567 765,04	1 110 876,51

Henkilöstöä koskevat liitetiedot**Henkilöstön lukumäärä 31.12.2020:**

14

	2020	2019
Henkilöstökulut		
Palkat, palkkiot	636 920,48	572 108,29
Eläkekulut	136 626,35	124 122,99
Muut hlösivukulut	<u>21 566,72</u>	<u>16 565,50</u>
Henkilöstökulut yhteensä	795 113,55	712 796,78

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 2020		TP 2019
Liikevaihto		105 152,26		111 889,67
Liiketoiminnan muut tuotot		0,00		1 130,86
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-15 730,56		-17 038,71	
Palvelujen ostot	-18 128,36	-33 858,92	-21 875,27	-38 913,98
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-20 632,09		-16 534,01	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-158,79		-2 963,38	
Muut henkilösivukulut	-20,90	-20 811,78	-502,72	-20 000,11
Poistot ja arvonalentumiset				
Arvonalentumiset	-3 791,74		-2 520,47	
Suunnitelman mukaiset poistot	-178 212,04	-182 003,78	-163 141,38	-165 661,85
Liiketoiminnan muut kulut		-1 228,36		-95,05
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-132 750,58		-111 650,46
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoituskulut	-45 686,00	-45 686,00	-21 411,00	-21 411,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-178 436,58		-133 061,46
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-178 436,58		-133 061,46
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-178 436,58		-133 061,46

Rahoituslaskelma

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Liikeylijäämä (-alijäämä)	-132 750,58		-111 650,46	
Poistot ja arvonalentumiset	182 003,78		165 661,85	
Rahoitustuotot ja -kulut	-45 686,00		-21 411,00	
	3 567,20	3 567,20	32 600,39	32 600,39
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-318 000,00	-318 000,00	-132 167,65	-132 167,65
Toiminnan ja investointien rahavirta		-314 432,80		-99 567,26
Rahoituksen rahavirta				
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				
Rahavarojen muutos		-314 432,80		-99 567,26

Tase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 509 135,74	1 373 139,52
Hulevesiverkosto	1 509 135,74	1 373 139,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	217 644,33	214 077,13
Rahat- ja pankkisaamiset	217 644,33	214 077,13
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>1 726 780,07</u>	<u>1 587 216,65</u>
VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA	1 097 051,17	1 275 487,75
Peruspääoma	847 624,00	847 624,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	427 863,75	560 925,21
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-178 436,58	-133 061,46
VIERAS PÄÄOMA	629 728,90	311 728,90
Pitkäaikainen	629 728,90	311 728,90
Muut velat	629 728,90	311 728,90
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>1 726 780,07</u>	<u>1 587 216,65</u>

5.1.7. Tilinpäätöksen allekirjoitus

Janakkalassa 11. maaliskuuta 2021

Liisa Piirtola
Toimitusjohtaja

Tomi Pohjantähti
Johtokunnan puheenjohtaja

Eero Elo
Johtokunnan jäsen

Raimo Kaukonen
Johtokunnan jäsen

Maria Penttinen
Johtokunnan jäsen

Veikko Stolt
Johtokunnan jäsen

Leena Toivonen
Johtokunnan jäsen

Anne Heikkinen
Johtokunnan varajäsen

5.1.8. Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Janakkalassa ____/ ____ 2021

Minna Ainasvuori, JHT, HT
BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

5.1.9. Liikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostumiseen

	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Kokonais- tarkastelu Tuloslaskelma kunnan tilin- päätyksessä
	Kunta	Liikelaitos	Kunta	Liikelaitos	
Toimintatuotot					
Myyntituotot	4 076 498,89	3 864 142,19			7 940 641,08
Myyntitulot, sisäiset	45 867,62	315 687,65	-45 867,62 ^{2) ja 4)}	-315 687,65 ^{1) ja 3)}	0,00
Maksutuotot	4 713 299,37	5 448,01			4 718 747,38
Tuet ja avustukset	632 678,37	2 148,88			634 827,25
Muut toimintatuotot	2 391 313,05	60 610,48			2 451 923,53
Muut toimintatuotot, sisäiset	30 156,00		-30 156,00 ^{2) ja 4)}	^{1) ja 3)}	0,00
Valmistus omaan käyttöön	340 269,84				340 269,84
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-44 856 088,09	-795 113,55			-45 651 201,64
Palvelujen ostot	-42 962 065,10	-658 333,81			-43 620 398,91
Palvelujen ostot, sisäiset	-148 023,00	-45 533,23	148 023,00 ^{2) ja 3)}	45 533,23 ^{1) ja 4)}	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 287 582,80	-568 104,25			-6 855 687,05
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-167 664,65	-334,39	167 664,65 ²⁾	334,39 ⁴⁾	0,00
Avustukset	-5 475 124,29				-5 475 124,29
Muut toimintakulut	-2 430 757,02	-115 227,49			-2 545 984,51
Muut toimintakulut, sisäiset		-30 156,00	^{2) ja 3)}	30 156,00 ^{1) ja 4)}	0,00
Toimintakate	-90 097 221,81	2 035 234,49	239 664,03	-239 664,03	-88 061 987,32
Verotulot	66 705 071,72				66 705 071,72
Valtionosuudet	31 634 112,00				31 634 112,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	65 390,92				65 390,92
Korkotuotot, sisäiset					0,00
Muut rahoitustuotot	192 469,72	2 420,06			194 889,78
Muut rahoitustuotot, sisäiset	456 856,00		-456 856,00 ⁵⁾		0,00
Korkokulut	-390 372,93	-10 285,51			-400 658,44
Korkokulut, sisäiset					0,00
Muut rahoituskulut	-112 962,29	-14,00			-112 976,29
Muut rahoituskulut, sisäiset		-456 856,00		456 856,00 ⁵⁾	0,00
Vuosikate	8 453 343,33	1 570 499,04	-217 191,97	217 191,97	10 023 842,37
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 232 635,95	-1 233 987,79			-6 466 623,74
Satunnaiset tuotot					0,00
Arvonalentumiset		-11 375,20			-11 375,20
Tilikauden tulos	3 220 707,38	325 136,05	-217 191,97	217 191,97	3 545 843,43
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					0,00
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 220 707,38	325 136,05	-217 191,97	217 191,97	3 545 843,43

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 ja sisäinen korko

5.1.10. Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen

	Talousarvion toteutuminen		Eliminoinnit		Kokonais- tarkastelu Rahoitus- laskelma kunnan tilinpäätöksessä
	Kunta	Liikelaitos	Kunta ¹⁾	Liikelaitos ²⁾	
Tulorahoitus					
Vuosikate	8 453 343,33	1 570 499,04	-217 191,97	217 191,97	10 023 842,37
Satunnaiset erät					0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-697 086,94	-13 104,84			-710 191,78
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-10 727 474,81	-1 222 549,80			-11 950 024,61
Rahoitusosuudet investointimenoihin	391 459,68				391 459,68
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	708 071,36	13 104,84			721 176,20
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 871 687,38	347 949,24	-217 191,97	217 191,97	-1 523 738,14
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					0,00
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000 000,00				12 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 175 151,36	-421 551,00			-8 596 702,36
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 689 317,04		-544 678,28		1 144 638,76
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 840,39				-2 840,39
Vaihto-omaisuuden muutos	-8 652,98				-8 652,98
Saamisten muutos, sisäiset	-459 209,97	-558 140,02	459 209,97	558 140,02	0,00
Saamisten muutos muilta	-1 389 879,73	30 923,52			-1 358 956,21
Korottomien velkojen muutos, sisäiset	13 461,74	459 209,97	-13 461,74	-459 209,97	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	1 834 616,22	162 250,26			1 996 866,48
Rahoituksen rahavirta	5 501 660,57	-327 307,27	-316 122,02	316 122,02	5 174 353,30
Rahavarojen muutos	3 629 973,19	20 641,97			3 650 615,16
Eliminoinnit kunta 1)					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Konsernipankkitilivelat liikelaitoksilta			-544.678,28		
Saamisten muutos					
Sisäiset muut siirtosaamiset liikelaitokselta			459.209,97		
Korottomien velkojen muutos					
Sisäiset ostovelat liikelaitokselta			-13.461,74		
Eliminoinnit liikelaitos 2)					
Saamisten muutos					
Sisäiset myyntisaamiset kunnalta			13.461,74		
Konsernipankkitilisaamiset kunnalta			544.678,28		
Korottomien velkojen muutos					
Muut sisäiset velat kunnalle			-459.209,97		

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

AKT	Aktivoinnit
ALV	ALV-maksuajo
AS	Alkusaldo
Cposkpito	Ceepos kirjanpito
Cpossare	Ceepos sare
Kman	Asiakkaan man. kuittaukset
KPA	Kirjanpitotapahtuman palautustapahtuma
Matkal	Matkalaskut
MU	Muistiotositteet
MuistSisLa	Muistiotositteet Sisäinen laskutus
PA	Palkat
Pankki	Pankkitositteet
Perhehlt	Effica kp-aineisto
Varasto	Sonet kp-aineisto
XAS	Kirjanpidon konversiot

Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi

Myyntireskontra

Ltappio	Luottotappiokirjaus
Man	Manuaaliset suoritukset
PERINTÄ	Perintä toimeksiantoliittymä
Vii	Viitesuoritukset
10-92	Laskulajit 10-92
Vesilaskut	Myyntilaskut, Vesikanta
XMY	Myyntireskontran konversio

Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköinen arkistointi
Sähköisessä järjestelmässä
Sähköinen arkistointi
Sähköinen arkistointi

Ostoreskontra

OL	Ostolaskut	Sähköinen arkistointi
OM	Ostoreskontran maksut	Sähköinen arkistointi
ORK	Ostoreskontran kohdistustap.	Sähköisessä järjestelmässä
XOSRE	Ostoreskontran konversiot	Sähköinen arkistointi

Käyttöomaisuus

KOS	Käyttöomaisuus	Sähköinen arkistointi
XKOM	Käyttöomaisuuskonversio	Sähköisessä järjestelmässä

Tilinpäätös

Liitetietotositteet	Paperituloste
---------------------	---------------

6.2 Luottamushenkilöorganisaatioon kokoonpanot 2020 sekä osallistuminen kokouksiin

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunta on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 1 kokousta ja käsitellyt 7 §:ää

Puheenjohtaja

Ilmarinen Matti	Vas	1
-----------------	-----	---

Varapuheenjohtaja

Paturi Eija	Kesk	1
-------------	------	---

Varsinaiset jäsenet

Heikkinen Anne	SDP	1
Riitta Lehtonen, 10.2.2020 -	KOK	1
Poutiainen Erja	PS	1

Kokouskohtaiset varajäsenet

Jansson Katja	Vihr	0
Kekki Juha	KOK	0
Kesanto Petri	PS	0
Lahti Ella-Irene	Vas	0
Raitoharju Marja	SDP	0

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunta on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 11 kokousta ja käsitellyt 75 §:ää

Varsinainen jäsen

Henkilökohtainen varajäsen

Puheenjohtaja

Anttila Miikka	Vas	11	Lahti Katja	SDP
----------------	-----	----	-------------	-----

Varapuheenjohtaja

Nylund Piia	SDP	11	Särkimäki Lasse	SDP
-------------	-----	----	-----------------	-----

Varsinaiset jäsenet

Keipilä Leenamaria	KOK	11	Ryynänen Tapani	KOK
Nurmi Eini	Vihr	11	Lindell Riitta	KOK
Aaltonen Harri	PS	6	Hettula Marko	PS

KUNNANVALTUUSTO

Kunnanvaltuusto on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 9 kokousta ja käsitellyt 115 §:ää

Puheenjohtajisto

Taponen Merja, pj.	Kesk	9
Lindstén Tomi, 1. vpj.-14.9.2020 asti	SDP	5
Kurki Rauno, 1. vpj alkaen 14.9.2020	SDP	8
Lepistö Anssi, 2. vpj	Vihr	9
Ahtiainen Marko, 3.vpj	Kok	9

Varsinaiset jäsenet

Aitto-oja Piia	KD	9
Alijärvi Pirjo	SDP	9
Anttila Miikka	Vas	9
Autio Sirpa	Kesk	9
Eerola Tapio	Kesk	9
Elo Irmeli	Kesk	9
Hakamäki Petri	Kesk	9
Heinämäki Markus	SDP	8
Helanen Kuura	Vihr	9
Ilmarinen Kalevi	SDP	9
Jaatinen Ari-Pekka	Vas	8
Kannisto Rita	KOK	8
Kivistö Jaana,	Vas	9
Kurki Rauno	SDP	8
Laitinen Outi	SDP	8
Laivola Ari, -8.6.2020 asti	KOK	2
Lintumäki Aki	KOK	8
Löytynoja Reijo	SDP	9
Mustonen Suvi	Kesk	8
Nummenpää Jyrki	Kesk	5
Nurmi Eini	Vihr	9
Nylund Piia	SDP	9
Ojanen Marko	PS	8
Pohjantähti Tomi	KOK	4
Ranta-Porkka Raija, 14.9.2020 alkaen	SDP	3
Tokeensuu Osmo	Kesk	8
Torkkel Marjo, 8.6.2020 alkaen	KOK	3
Ventola Anita -16.11.2020 asti	PS	8
Ventola Anita 16.11.2020 lukien	oma valt.ryhmä	1
Vesioja Samuli	PS	9
Virtanen Erkki	SDP	9
Viskari Mikko	SDP	8

Varajäsenet

Elo Eero	SDP	1
Huusko Jouni	PS	1
Jussila Samuel	KOK	1
Kaukonen Raimo	Kesk	4
Keipilä Leenamaria	KOK	2
Kekki Tero	SDP	1
Murronmaa Markku	Kesk	2
Pöhö Mirja	KD	1
Ranta-Porkka Raija	SDP	5
Saarinén Kari	KOK	1
Sorsa Jaana	SDP	1
Talikka Jorma	Vas	1
Torkkel Marjo	KOK	5
Virtanen Markku	Kesk	2

Nuorisovaltuuston edustaja

Räikkönen Vilma	0
-----------------	---

Nuorisovaltuuston varaedustaja

Saarinén Matti	2
----------------	---

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 28 kokousta ja käsitellyt 397 §:ää

Varsinainen jäsen**Henkilökohtainen varajäsen****Puheenjohtaja**

Alijärvi Pirjo pj (SDP)	SDP	28	Sorsa Jaana	SDP	1
-------------------------	-----	----	-------------	-----	---

Varapuheenjohtaja

Tokeensuu Osmo 1.vpj (Kesk)	Kesk	23	Pohjus Juhani	Kesk	5
-----------------------------	------	----	---------------	------	---

Varsinaiset jäsenet

Elo Irmeli	Kesk	28	Mustonen Suvi	Kesk	2
Kannisto Rita	KOK	27	Lintumäki Aki	KOK	0
Jaatinen Ari-Pekka	Vas	27	Kurki Rauno	SDP	1
Löytynoja Reijo	SDP	28	Viskari Mikko	SDP	0
Vesioja Samuli	PS	28	Pöhö Mirja	KD	0

Valtuuston puheenjohtajisto

Taponen Merja pj.	Kesk	28
Lindstén Tomi 1. vpj.	SDP	16
Kurki Rauno 1- vpj	SDP	10
Anssi Lepistö 2 vpj.	Vihr	28
Ahtiainen Marko 3.vpj.	KOK	24

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tekninen lautakunta on 1.1. - 31.12. 2020 aikana pitänyt 12 kokousta ja käsitellyt 213 §:ää.

Varsinainen jäsen

Puheenjohtaja

Ilmarinen Kalevi

SDP 12

Henkilökohtainen varajäsen

Nieminen Jouni

SDP 0

Varapuheenjohtaja

Lintumäki Aki

KOK 12

Mustalahti Satu

KOK 0

Varsinaiset jäsenet

Aitto-oja Piia

KD 12

Koivula Seela

Vihr

Hakamäki Petri

Kesk 12

Kaukonen Raimo

Kesk

3 esteellisyyssasioissa

Ranta-Porkka Raija, 22.4.2020 asti

SDP 5

Salmela Eeva 23.4.2020 alkaen

SDP 7

Sorsa Jaana

SDP

0

Stolt Veikko

Vas 11

Talikka Jorma

Vas

1

Väliä Päivi

Kesk 9

Huusko Jouni

PS

3

Nuorisovaltuuston edustaja

Heikkinen Samuel

10

Nuorisovaltuuston varaedustaja

Saarinen Matti

1

LUPAJAOS

(teknisen lautakunnan alainen)

Lupajaos on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 4 kokousta ja käsitellyt 23 §:ää.

Varsinainen jäsen

Puheenjohtaja

Ojanen Marko

PS 3

Henkilökohtainen varajäsen

Prami Seija

PS 1

Varapuheenjohtaja

Eronen Jani

SDP 4

Aho Soini

SDP 0

Varsinaiset jäsenet

Helin Johanna

Kesk 0

Murronmaa Markku

Kesk 0

Saarinen Kari

KOK 3

Nikkilä Arto

KOK 0

Salonen Satu

SDP 4

Heikkinen Anne

SDP 0

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN LAUTAKUNTA

Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunta on 1.1. - 31.12.2020 aikana pitänyt 12 kokousta ja käsitellyt 125 §:ää, joista yksilöasioita on ollut 7.

Varsinainen jäsen

Puheenjohtaja

Autio Sirpa	Kesk	12	Miettinen Piia	Kesk	0
-------------	------	----	----------------	------	---

Varapuheenjohtaja

Lahti Katja	SDP	11	Lahti Ella-Irena	Vas	0
-------------	-----	----	------------------	-----	---

Varsinaiset jäsenet

Virtanen Markku	Kesk	11	Alatalo Eemil	Kesk	0
Salmela Eeva, 22.4.2020 asti	SDP	0	Takatupa Tiina	SDP	3
Ranta-Porkka Raija, 22.4.2020 alkaen	SDP	8	Takatupa Tiina	SDP	0
Helanen Kuura	Vihr	9	Rytilahti Matti	PS	0
Puolakka Sanna	KOK	6	Puistola Helena	Vihr	4
Viskari Mikko	SDP	11	Kekki Tero	SDP	1

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistyslautakunta on 1.1.-31.12.2020 aikana pitänyt 9 kokousta ja käsitellyt 94 §:ää

Varsinainen jäsen

Puheenjohtaja

Lepistö Anssi	Vihr	9	Hettula Marko	PS	0
---------------	------	---	---------------	----	---

Varapuheenjohtaja

Heinämäki Markus	SDP	9	Rikkinen Juha	SDP	0
------------------	-----	---	---------------	-----	---

Varsinaiset jäsenet

Nummenpää Jyrki	Kesk	7	Linna Heljä	Kesk	1
Mustonen Suvi	Kesk	9	Mäkelä Petteri	Kesk	0
Torkkel Marjo	KOK	8	Lankinen Suvi	KOK	0
Kiukkonen Sirpa	SDP	7	Hyvärinen Päivi	SDP	0
Syväterä Jarmo	Vas	7	Lindroos Elise	Vas	1

Nuorisovaltuuston edustaja

Kirsa Kariina	5	Nuorisovaltuuston varaedustaja	1
		Varjus Petra	

JANAKKALAN VEDEN JOHTOKUNTA

Janakkalan Veden johtokunta on 1.1.-31.12.2020 aikana pitänyt 4 kokousta ja käsitellyt 31 S:ää

Varsinainen jäsen**Henkilökohtainen varajäsen****Puheenjohtaja**

Pohjantähti Tomi	KOK	4	Pihkala Ismo	KD	0
------------------	-----	---	--------------	----	---

Varapuheenjohtaja

Elo Eero	SDP	3	Niko-Veikko Leppänen	SDP	1
----------	-----	---	----------------------	-----	---

Varsinaiset jäsenet

Kaukonen Raimo	Kesk	4	Kesälahti Niko-Veikko	Kesk	0
Penttinen Maria	Kesk	4	Väilä Päivi	Kesk	0
Ranki Annikki	SDP	0	Heikkinen Anne	SDP	4
Stolt Veikko	Vas	4	Talikka Jorma	Vas	0
Toivonen Leena	Vihr	3	Huhtala Satu	PS	0

6.3. Vakituksen henkilöstön määrä 2019 – 2020

Seuraavassa taulukossa on vakinaisen tai pitkäaikaisen määräaikaisen henkilökunnan määrä vuoden lopun tilanteessa. Luvut eivät ole suoraan verrattavissa käyttötalousosan tulosaluiden henkilömäärätaulukoihin.

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE		TP 2019	TA 2020	TP 2020
KUNNANHALLITUS				
Yleishallinto				
	Kunnanjohtaja	1	1	1
	Talous- ja hallintojohtaja	0,5	0,5	0,5
	Hallintosihteeri	1	1	1
	Yleishallinto yhteensä	2,5	2,5	2,5
Hallintopalvelut				
	Asianhallintasihteeri	1	1	1
	Palvelusihteeri	1	1,5	1,5
	Toimistosihteeri	1	1	1
	Hallintopalvelut yhteensä	3	3,5	3,5
Talouspalvelut				
	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	3,5	3,5	3,5
Henkilöstöpalvelut				
	Henkilöstöjohtaja	1	1	1
	Työllisyyskoordinaattori	1	1	1
	Henkilöstösihteeri	1	1	
	Hr-suunnittelija			1
	Henkilöstöpalvelut yhteensä	3	3	3
Kuntakehitys				
	Elinvoimapäällikkö	1	1	1
	Elinvoimakoordinaattori	1	1	
	Viestintäpäällikkö	1	1	1
	Viestintäsuunnittelija	1	1	1
	Kulttuurituottaja	1	1	1
	Kuntakehitys yhteensä	5	5	4
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ		17	17,5	16,5

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE		TP 2019	TA 2020	TP 2020
Teknisen toimen hallinto				
	Tekninen johtaja	1	1	1
	Talous- ja hallintopäällikkö	1	1	1
	Teknisen toimen hallinto yhteensä	2,0	2,0	2,0
Ympäristöpalvelut				
	Ympäristöpäällikkö	1	1	1
	Ympäristötarkastaja	1	1	1
	Palvelusihteri	0,6	0,6	0,6
	Rakennustarkastaja	1	1	1
	II rakennustarkastaja	1	1	1
	Ympäristöpalvelut yhteensä	4,6	4,6	4,6
Maankäyttö				
	Maankäyttöpäällikkö	1	1	1
	Yleiskaavasuunnittelija	1	1	1
	Maankäyttöinsinööri	1		
	Kiinteistöinsinööri		1	1
	Suunnitteluavustaja	1	1	1
	Mittaryhmän esimies	1	1	1
	Kaavoitus- ja maankäyttö yhteensä	5	5	5
Maaseutupalveluyksikkö				
	Maaseutupäällikkö	1	1	1
	Maaseutuassistentti	1	1	1
	Maaseutupalvelusihteri	1	1	1
	Maaseutuasiamies	5	5	5
	Maaseutu- ja kyläpalvelu yhteensä	8	8	8
Tila- ja aluepalvelu				
	Kiinteistöpäällikkö	1	1	1
	Kiinteistösihteri	1	1	1
	Hankintakoordinaattori	1	1	1
	Kiinteistön ylläpitoinsinööri	1	1	1
	Kunnossapitoinsinööri	1	1	1
	Rakennuttaja	1	1	1
	Hankekoordinaattori	1	1	1
	* Rakennuttajainsinööri, määräaikainen 5. v	0	0	1
	* LVI-rakennuttaja, määräaikainen 5 v.	0	0	1
	* Projektirakennuttaja	0	0	0

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE		TP 2019	TA 2020	TP 2020
	Maanrakennusinsinööri	1	1	1
	Valvontainsinööri	1	1	1
	Kunnossapitotyöpäällikkö	1	1	1
	Rakennuttaja-valvoja	1	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	28,60	28,60	30,60
Liikunta				
	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	1
	Uimahallityöntekijä	1	1	1
	Liikuntapalvelut yhteensä	7,4	7,4	7,4
Jätehuolto				
	Jätehuoltokoordinaattori	1	1	1
	Jätehuolto yhteensä	1	1	1
Ateria- ja puhtauspalvelut				
	Palvelupäällikkö	1	1	1
	Toimistos sihteeri	1	1	1
	Tuotannon esimies	1	1	1
	Tuotannonohjaaja	1	1	1
	Palveluesimies	3	3	3
	Kokki	9	10	10
	Palveluohjaaja	1	3	1
	Palveluvastaava	25	25	21
	Laitoshuoltaja	52	50	51
	Ateria- ja puhtauspalvelut yhteensä	94	95	90
TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ		150,60	151,60	148,60

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TA 2020	TP 2020
SOSIAALI_ JA TERVEYSPALVELUIDEN TOIMIALA			
Talous- ja hallintopalvelut			
Perusturvajohtaja	1	1	1
Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja	0	1	1
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1	1
Taloussihteeri	1	1	1
Hallinnon sihteeri	1	1	1
Soten kehittämispäällikkö		1	1
Talous- ja hallintopalvelut yhteensä	4	5	5
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut			
Avopalvelujen palvelupäällikkö	1	1	0
Palvelupäällikkö, ennaltaehkäisevät palvelut	0	0	1
Järjestelmävastaava	0,5	0,5	0,5
Kodinhoitaja	5	5	5
Kotihoidon palveluesimies	2	2	0
Palvelupäällikkö, kotiin vietävät palvelut	0	0	1
Palvelusuunnittelija	2	2	3
Lähihoitaja	111	115	115
Muistikoordinaattori	1	1	1
Ohjaaja	5	5	5
Laitoshoidon palveluesimies	1	1	0
Palvelupäällikkö, päiväaikainen toiminta	0	0	1
Asumispalvelujen palveluesimies	1	1	0
Asumispalvelujen palvelupäällikkö	1	1	0
Palvelupäällikkö, asumispalvelut	0	0	2
Palveluohjaaja	3	3	3
Sairaanhoitaja	23	23	24
Vastaava sairaanhoitaja	1	1	0
Terveydenhoitaja	2	2	2
Palvelusihteeri	2	2	2
Vanhustyön johtaja	1	0	0
Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden johtaja	0	1	1
Laitoshoidon palvelupäällikkö	1	1	0
Palvelupäällikkö, laitos- ja tilapäishoito	0	0	1
Avotyöohjaaja	1	1	0
Työvalmentaja	0	0	1
Taloussihteeri	0,5	0,5	0,5
Vammaistyön johtaja	1	0	0
Vammaispalveluiden asiantuntija	0	1	1
Vammaistyön palvelupäällikkö	1	0	0
Ilta- ja yötoiminnan ohjaaja	0	1	1
Osa-aik. ilta- ja yötoim. ohjaaja (3*0,5)	2	1,5	1,5
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut	169	172,5	172,5

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Perhe- ja sosiaalipalvelut			
Etuuskäsittelijä	1	1	1
Lastensuojelun palveluohjaaja	2	2	2
Lastenvalvoja-sosiaalityöntekijä	0	0	0
Lähihoitaja	2	2	2
Ohjaaja	5	5	5
Palveluohjaaja	4	5	5
Perhetyöntekijä	4	4	4
Päihdetyöntekijä	1	1	1
Sosiaalityön johtaja	1	1	0
Perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja	0	0	1
Sosiaalityöntekijä	7	7	7
Taloussihteeri	0,5	0,5	0,5
Vastaava työpajaohjaaja	1	1	1
Perhe- ja sosiaalipalvelut	28,5	29,5	29,5

Terveyspalvelut

Suunnittelija	1	0	0
Avoterveydenhuollon ylilääkäri	0,5	0,5	0,5
Fysioterapeutti	6	6	6
Hammashoitaja	8	10	10
Johtava terveystieteidenhammaslääkäri	1	1	0
Ylihammaslääkäri	0	0	1
Järjestelmävastaava	1,5	1,5	1,5
Keskusvarastonhoitaja	1	1	1
Kodinhoitaja	1	1	1
Kuntohoitaja	1	1	1
Laboratoriohoitaja	4	4	5
Lähihoitaja	9	9	8
Mielenterveyshoitaja	1	1	1
Nuorisopsykologi	1	1	1
Taloussihteeri	1	1	1
Perushoitaja	4	4	4
Apulaisylilääkäri	1	1	1
Psykiatrinen sairaanhoitaja	3	3	4
Psykologi	1	1	1
Puheterapeutti	2	2	2
Päihdetyöntekijä	1	1	1
Röntgenhoitaja	2	2	2
Sairaanhoitaja	30,5	30,5	30,5
Apulaisosastonhoitaja	1	1	0
Palvelukoordinaattori	0	0	1
Sosiaalityöntekijä	1	1	1
Suuhygienisti	3	3	3
Terveystieteidenhoitaja	15	15	15
Työterveysasiantuntija	0	0	0
Terveystieteidenhammaslääkäri	6	6	6
Terveystieteenlääkäri	13	13	13
Toimintaterapeutti	1	1	1

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Palvelusihteeri	1	1	1
Työfysioterapeutti	0	0	0
Työterveyshoitaja	0	0	0
Työterveyslääkäri	0	0	0
Varastotyöntekijä	1,5	1,5	1,5
Kuntoutuksen palvelupäällikkö	1	1	0
Palvelupäällikkö, terveyden edistäminen	0	0	1
Osastonhoitaja	4	4	0
Palvelupäällikkö, akuutti- ja lähikuntoutus- osasto	0	0	1
Palvelupäällikkö, avoterveydenhuolto	0	0	1
Vastaava suuhygienisti	0	0	1
Vastaava työterveyshoitaja	0	0	0
Välinehuoltaja	2	2	2
Ylihoitaja	1	1	0
Ylilääkäri	1	1	0
Johtava ylilääkäri	0	0	1
Yhden vakanssin siirto talous- ja hallintopalve- luihin		-1	
Terveyspalvelut yhteensä	133,0	133,0	133,0

SOTEPALVELUIDEN TOIMIALA YHTEENSÄ	334,5	340,0	340,0
--	--------------	--------------	--------------

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TA 2020	TP 2020
SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA			
Sivistystoimen hallinto			
Sivistysjohtaja	1	1	1
Kehittämispäällikkö	1	1	1
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1	1
Toimistos sihteeri	2	1	1
Hallinnon sihteeri		1	1
Ict-suunnittelija	1	1	1
Sivistystoimen hallinto yhteensä	6	6	6

Varhaiskasvatus

Erityislastentarhanopettaja/varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2	2
Konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2	2
Lastenhoitaja/Lastenhoitaja-päivähoitaja/ Päi- vähoitaja	59	59	57,3
Lastentarhanopettaja/varhaiskasvatuksen opet- taja	32	32,4	34,2
Perhepäivähoitaja	29	29	25,5
Päiväkodin johtaja	3	3	3
Pedagoginen johtaja	1	1	1
Palvelupäällikkö	1	1	1
Palvelusuunnittelija	0,6	0,6	0,6
Toimistos sihteeri	2	2	2
Varhaiskasvatus yhteensä	131,6	132	128,6

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE		TP 2019	TA 2020	TP 2020
Opetustoimi				
	Rehtori, alakoulu	2	2	2
	Rehtori, yhteiskoulu	2	2	2
	Rehtori, lukio	1	1	1
	Luokanopettaja	62	61	61
	Erityisluokanopettaja	16	16	16
	Erityisopettaja	7	7	7
	Lehtori, alakoulu	4	4	4
	Lehtori, yläkoulu	36,7	36,7	37
	Lehtori, lukio	13,9	14	14
	Tuntiopettaja, toistaiseksi otettu	7	7	8
	Tuntiopettaja, määräaikainen	7,9	11	5,6
	Kouluohjaaja ja iltapäivätoiminta	26,8	22	23,8
	Toimistosihtööri	2,6	2,6	3
	Vahtimestari	1	1	1
	Koulukuraattori	3	3	3
	Koulupsykologi	1	1	2
	Psykiatrinen sairaanhoitaja	1	1	1
	Opetustoimi yhteensä	194,9	192,3	191,4
Kirjasto				
	Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1
	Erikoiskirjastonhoitaja	3	3	3
	Kirjastonhoitaja	0	0	0
	Kirjastovirkailija	5,5	5,5	5
	Kirjastovirkailija-kuljettaja	1	1	1
	Kirjastoavustaja	1	1	1
	Kirjastopalvelut yhteensä	11,5	11,5	11
Nuoriso				
	Nuorisopalvelupäällikkö	1	1	1
	Nuorisonohjaaja	1	1	1
	Erityisnuorisonohjaaja	1	1	1
	Nuorten vastaava työpajaohjaaja	1	1	1
	Nuorten työpajaohjaaja	1	1	1
	Nuorten hyvinvointiohjaaja		1	1
	Nuorisopalvelut yhteensä	5	6	6
Perhekeskus				
	Toiminnanjohtaja		1	1
	Palveluohjaaja	1	1	1
	Perhekeskus yhteensä	1	2	2
SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA YHTEENSÄ		350	349,8	345
KUNTA YHTEENSÄ (ilman liikelaitosta)		852,1	858,9	850,1

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Janakkalan Vesi liikelaitos			
Toimitusjohtaja	1	1	1
Vesihuoltosinsinööri	1	1	1
Käyttöinsinööri	1	1	1
Taluspäällikkö	1	1	1
Laitosinsinööri		0	1
Vesihuoltosihteeri	1	1	1
Käyttövastaava	8	8	7
Laitoksenhoitaja	0	0	0
Janakkalan vesi yhteensä	13	13	13
JANAKKALAN VESI YHTEENSÄ	13	13	13
KAIKKI YHTEENSÄ (ml. liikelaitos)	865,1	871,9	863,1

**TILINPÄÄTÖKSEN
ALLEKIRJOITUS
JA
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

7. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Janakkalan kunnan kunnanhallitus on hyväksynyt vuoden 2020 tilinpäätöksen, konsernitilinpäätöksen ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsittelystä sekä varmentanut kunnanvaltuustolle esittämistä varten.

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

Reijo Siltala
kunnanjohtaja

8. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Minna Ainasvuori, JHT, HT

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö