

TARKASTUSLAUTAKUNNAN KOKOUS

KOKOUSAIKA 19.12.2019 klo 13.08 - 15.29

KOKOUSPAIKKA Kunnatoimisto, kokoushuone

JAKELU Ojala Asko puheenjohtaja
Vilkman Mira varapuheenjohtaja
Talasvirta Timo jäsen
Mertsalmi Paula jäsen
Korpi Jarkko jäsen


MUUT Koivula Petri vs. kunnanjohtaja, kohta § 34-36
Laakso Kristiina hallintojohtaja, kohta § 34 -36
Miettinen Kari rehtori, kohta § 34
Myllykangas Minna varhaiskasvatusjohtaja, kohta § 34
Tanska Taru kirjastonjohtaja, kohta § 34
Koskela Pauliina hyvinvointijohtaja, kohta § 34
Ristola Juha-Pekka tekninen johtaja, kohta § 34 ja 36
Niemi Sanna pöytäkirjanpitäjä

KÄSITELLYT s:t 32-38
ASIAT

PÖYTÄKIRJAN ALLEKIRJOITUS JA VARMENNUS



Padasjoella 19.12.2019


Asko Ojala
puheenjohtaja


Sanna Niemi
pöytäkirjanpitäjä

PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS

Padasjoella 19.12.2019


Vilkman Mira
varapuheenjohtaja

Paula Mertsalmi
jäsen


Timo Talasvirta
jäsen

Jarkko Korpi
jäsen

32 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Kutsun antaa puheenjohtaja ja siinä on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla. Asiasta päätetään puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Hallintosäännön mukaan lautakunnan kokouksissa tilintarkastajalla on läsnäolo- ja puheoikeus.

Kunnanhallitus ei voi määrätä edustajaansa lautakunnan kokouksiin.

Ehdotus pj: Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

33 § PÖYTÄKIRJAN TARKASTAMINEN

Hallintosäännön mukaan pöytäkirjan kirjoittaa puheenjohtajan johdolla pöytäkirjanpitäjä. Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirja tarkastetaan lautakunnan päättämällä tavalla.

Ehdotus pj: Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan siten, että kaikki läsnäolijat allekirjoittavat pöytäkirjan.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.

34 § SIVISTYSTOIMEN JA JOUKKOLIIKENTEEN TILANNE

Rehtori, varhaiskasvatusjohtaja, kirjastonjohtaja ja hyvinvointijohtaja tulevat kokoukseen kertomaan kunnan sivistystoimen ja joukkoliikenteen tilanteesta.

Ehdotus pj: Päätetään merkitä saadut selvitykset tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

Päätös: Päätettiin merkitä saadut selvitykset tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

35 § TOIMINNAN JA TALOUDEN KATSAUS

Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja tulevat kokoukseen kertomaan kunnan toiminnan ja talouden toteutumisesta kuluvalta vuodelta.

Ehdotus pj: Päätetään merkitä saadut selvitykset tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

Päätös: Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja kertoivat kunnan toiminnan ja talouden toteutumisesta kuluvalta vuodelta.
Päätettiin merkitä tiedoksi keskustelun jälkeen.
Liite Padasjoen tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu 1-11/2019
Liite Padasjoen investoinnit 1-11/2019

36 § MUUT ASIAT

Ehdotus pj: Tarkastuslautakunta ottaa käsiteltäväksi lautakunnan jäsenten ja tilintarkastajan mahdollisesti esille ottamat asiat.

Päätös: Tekninen johtaja antoi selvityksen suunnittelupuolen kohonneista kustannuksista ja muista ajankohtaisista asioista.
Liite Teknisen johtajan selvitys.

Päätettiin, että pyydetään kunnanhallituksen puheenjohtaja kuultavaksi seuraavaan kokoukseen.

37 § PÖYTÄKIRJAN NÄHTÄVILLÄ PITÄMINEN

Kuntalain mukaan lautakunnan pöytäkirja siihen liittyvine oikaisuvaatimusohjeineen ja valitusosoituksineen pidetään tarkastamisen jälkeen yleisesti nähtävänä siten, kuin siitä on ennakolta ilmoitettu.

Ehdotus pj: Tarkastuslautakunnan pöytäkirjat ovat nähtävänä pöytäkirjan tarkastusta seuraavana tiistaina klo 12.00-15.00 kunnantoimistossa.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

38 § OIKAISUVAATIMUS JA VALITUSOSOITUS

Pöytäkirjaan liitettävässä oikaisuvaatimusohjeessa annetaan tarpeelliset ohjeet oikaisuvaatimusten tekemiseksi. Pöytäkirjaan

liitettävässä valitusosoituksessa on mainittava valitusviranomainen, valitusaika ja mitä valituskirjaan on liitettävä.

Päätökseen, josta ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä valitusta, on liitettävä tästä ilmoitus ja samalla mainittava, mihin lain tai asetuksen kohtaan kielto perustuu.

Ehdotus pj: Pöytäkirjaan liitetään oikaisuvaatimus ja valitusosoitus tarvittaessa.

Päätös: Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.

Vastaus tarkastuslautakunnalle suunnittelupalvelujen kohonneista kuluista

Suunnittelukustannusten voidaan todeta nousseen jonkun verran aiemmasta Padasjoen kunnan käyttäessä nykyään ainoastaan laadukkaita, hyvämaineisia ja ennalta tunnettuja suunnittelijoita sekä talonrakentamisessa kuin myös infran suunnittelussa (sisältävät myös korjausrakentamisen). Kunta ei itse suunnittele investointejaan, koska mm. Autocad-pohjaisia suunnittelu-, menekki ja kustannuslaskelmaohjelmia konekantoineen ei kunnassa ole. Mahdollisuuksia omaan toimintaan ei myöskään ole rajallisen henkilöstön vuoksi. Toisin sanoen kunta on valinnut nykyaikaisen tilaaja - tuottaja mallin mukaisen tilaajan osan. Valitulla tilaajamallilla toimimme silti täyden virkavastuun nojalla myös tulevaisuudessa kunnan rakentamisprojektien suhteen.

Laadukas, turvallinen ja hyvän hinta/laatusuhteen omaava rakentaminen perustuu seuraaviin seikkoihin:

- **Hyvään rakennussuunnitteluun**, jossa on huomioitu riittävästi myös erikoissuunnittelu (LVI-, sähkö-, geo-, elektroniikka-, vesistö- ja rakentamis-, turvallisuus-, liikenne-, rakenne- yms. erityistä osaamista vaativa suunnittelu). Osa hyvästä suunnittelutavasta koostuu myös erikoissuunnittelupalavereiden johtamisesta ja pidettyjen kokousten todennettavista muistioista sekä oikeista palaverikäytännöistä. Myös kilpailuttamisen suunnittelu sekä kilpailuttaminen (rakennuttajatehtävät) ovat nykyään erityistä osaamista vaativia alueita varsin monimutkaisine lainsäädäntöjen tuntemisineen (MRL, YSE98 ja RYL sekä Infra RYL).
- **Jämökkään valvontaan**, joka pitää sisällään myös pakollisen turvallisuuskoordinaattorin työt. (VN asetus 205 2009 rakennustyön turvallisuudesta).
- **Hyvään etukäteiseen yleissuunnitteluun**.

Kunnassa tulee jatkossa kiinnittää huomiota yleissuunnitteluun. Yleissuunnittelu sisältää mm. vaihtoehtojen vertailut, PTS-suunnittelut, projektisuunnittelun ennen urakkavaihetta ym. suunnitelmat, joita ei voida vielä kohdentaa tietyille kohteelle tai toimintamallille.

Edellä listatut asiat kulkevat käsi kädessä läpi koko rakentamisen aikana ja on tärkeää, että rakennuttajavalvoja- sekä suunnitteluportaatiot ovat keskenään yhteyksissä koko rakentamisprojektin ajan ja että tähän kanssakäymiseen on myös edellytykset (ts. hyvä projektin valvonta).

Monet aiemmat rakentamisprojektit kunnassa ovat aiheuttaneet ylimääräisiä kuluja vielä valmistumisensa jälkeenkin (vesihuollossa jopa useita vuosikymmeniä valmistumisen jälkikäteen). Tämä siksi, että on rakennettu huonoilla suunnitelmilla tai jopa ilman suunnitelmia ja vieläpä ilman kunnollista valvontaa. Esimerkkinä tästä voidaan pitää Tuomastornien työmaata. Torni päätettiin korjata ja tarkistuttaa havaittujen väärien ja puutteellisten materiaalien ja työtapojen käyttämisen vuoksi (mm. pultteja puuttui ja ne olivat väärää materiaalia, koossapitäviä vetotankoja ei oltu kiristetty, osa tuulikuormista oli unohdettu laskea, osa kaiteista puuttui, kaiteiden välipuiden kiinnitys oli liian vähäinen ym.). Perustukset ja perustusten suunnittelu ovat suoritettujen tarkastusten mukaan asianmukaiset, mutta siis kaikki muu toteutus ja suunnittelu ontui. Urakassa on käytetty ilmeisen edullista pääsuunnittelijaa itse tornin osalta. Tornin puutteellisuksien korjaaminen tuli maksamaan 55 873,24 euroa vuosina 2018 – 2019. Myös muita esimerkkejä löytyy, ja tulee löytymään sekä infrasta, että talonrakentamisesta.

Padasjoen kunta osallistuu seudulliseen seuraavaan Päijät-Hämeen kuntien konsulttikilpailutukseen, jossa kilpailutetaan keskeisimmät osa-alueet eli mm. infrasuunnittelu, ympäristönäytteiden analysointi ja valvontakonsulttien palvelut siten, että ko. palveluja voidaan tilata nk. puitesopimuksella. Nykyistä sopimusta on tällä hetkellä jäljellä vielä yksi vuosi. Seuraavan kilpailutuksen käytännön toimet alkavat ensi syksynä (Hollolan kunta, Ari Rinkinen). Padasjoen on tarkoitus päästä nauttimaan kilpailutetuista puitesopimushinnoista vuoden 2021 alusta.

Padasjoella 19.12.2019



Juha-Pekka Ristola

Tammikuu-Marraskuu 2019
9000 Kiinteä omaisuus: Tuotot

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9001 Maa-alueet	0	11 452	-11 452
Yhteensä	0	11 452	-11 452

9120 Suuret hankkeet: Tuotot

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	0	40 966	-40 966
Yhteensä	0	40 966	-40 966

9120 Suuret hankkeet: Kulut

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9037 Visapuiston päärakennus	-850 000	-937 747	87 747
9052 Satama	-100 000	-21 578	-78 422
9083 Laajakaistaverkon rakentaminen	-150 000	-60 997	-89 003
Yhteensä	-1 100 000	-1 020 322	-79 678

9130 Pienet talonrak.hankkeet: Kulut

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9020 Pappilanmäen koulu	-100 000	-99 021	-979
9034 Terveysasema+Visapuisto jäähdytys	0	-29 500	29 500
9053 Vanha lääkäritalo	-15 000	0	-15 000
9054 Museokoulu	-15 000	-39 343	24 343
9076 Päiväkoti	-50 000	-37 407	-12 593
9130 Terveysaseman muutostyöt	-150 000	-4 015	-145 985
9135 Erittelemättömät kohteet	-150 000	-86 410	-63 590
Yhteensä	-480 000	-295 696	-184 305

9140 Muut investoinnit: Tuotot

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9071 Aurinkopanelit	0	7 399	-7 399
Yhteensä	0	7 399	-7 399

9140 Muut investoinnit: Kulut

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9038 Puistot ja leikkikentät	0	-100	100
9051 Kadut ja jalkakäytävät	-120 000	-120 448	448
9061 Viemärlaitos	-100 000	-52 267	-47 733
9071 Aurinkopanelit	-25 000	-29 598	4 598
9075 Yleisurheilukenttä/Ahjola	-30 000	-1 260	-28 740
9125 Katuvalot	-30 000	-11 509	-18 492
9240 Erittelemättömät yleiset alueet	-25 000	-410	-24 590
9260 Kaukolämpöverkosto	-10 000	0	-10 000
Yhteensä	-340 000	-215 591	-124 409

9150 Irtaimisto: Kulut

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
9038 Puistot ja leikkikentät	-10 000	-10 178	178
9107 Vapaa aikatoimen irtaimisto	-20 000	-18 078	-1 922
9111 Atk hankinnat	-15 000	-14 333	-667
9112 Teknisen toimen laitehankinnat	-20 000	0	-20 000
9300 Muut hankinnat	-15 000	-7 503	-7 497
Yhteensä	-80 000	-50 092	-29 908

Tammikuu-Marraskuu 2019**576 Padasjoki**

	TA 2019	Tot 2019	Erotus
<u>Tuotot</u>	0	59 817	-59 817
<u>Kulut</u>	-2 000 000	-1 581 700	-418 300
<u>Netto</u>	-2 000 000	-1 521 883	-478 117

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITITUOTOT							
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	1 503 793	0	1 503 793	1 080 610	-423 183	-28,1 %	71,9 %
3002 Jätevesimaksut	600	0	600	955	355	59,2 %	159,2 %
3003 Liittymismaksut	201 600	0	201 600	184 204	-17 396	-8,6 %	91,4 %
3010 Perusmaksut, mittarivuokrat	20 000	0	20 000	16 935	-3 065	-15,3 %	84,7 %
3015 Kaukolämmön myyntituotot	15 300	0	15 300	12 687	-2 613	-17,1 %	82,9 %
3017 Metsän myynti	700 000	0	700 000	434 432	-265 568	-37,9 %	62,1 %
3030 Uimahalli- ja kuntosalimaksut	400 000	0	400 000	224 755	-175 245	-43,8 %	56,2 %
3055 Historiakirjojen myynti	68 000	0	68 000	51 671	-16 329	-24,0 %	76,0 %
3060 Muut liiketoiminnan tuotot	0	0	0	119	119		
3099 Muut korvaukset	3 000	0	3 000	5 322	2 322	77,4 %	177,4 %
3100 Kotikuntakorvaukset	0	0	0	11 178	11 178		
3105 Muut myyntituotot kunnilta	4 500	0	4 500	0	-4 500	-100,0 %	0,0 %
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	50 113	0	50 113	15 955	-34 158	-68,2 %	31,8 %
3135 Oppisopimuskoulutuksen koulutus	680	0	680	1 860	1 180	173,5 %	273,5 %
3137 Ateriamaksut	500	0	500	558	58	11,5 %	111,5 %
3140 Muut myyntituotot	39 500	0	39 500	88 518	49 018	124,1 %	224,1 %
MAKSUTUOTOT							
3257 Hoitopäivämaksut	132 700	0	132 700	115 995	-16 705	-12,6 %	87,4 %
3275 Muut opetus- ja kultt.toimen ma	79 000	0	79 000	62 782	-16 218	-20,5 %	79,5 %
3285 Rakennusvalvonta- ja -tarkastu	0	0	0	-775	-775		
3286 Maankäyttö- ja kehitt.korvauks	50 000	0	50 000	48 188	-1 813	-3,6 %	96,4 %
3287 Muut yhdyskuntapaiv. maksut	0	0	0	40	40		
3294 Muut palvelumaksut	4 000	0	4 000	5 115	1 115	27,9 %	127,9 %
	-300	0	-300	645	945	315,1 %	-215,1 %
TUET JA AVUSTUKSET	82 500	0	82 500	133 026	50 526	61,2 %	161,2 %
3300 Työllistämistuki	25 000	0	25 000	35 928	10 928	43,7 %	143,7 %
3325 Koulumatkatuki	3 000	0	3 000	2 364	-636	-21,2 %	78,8 %
3330 Muut tuet ja avustukset	44 500	0	44 500	42 193	-2 307	-5,2 %	94,8 %
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	10 000	0	10 000	52 541	42 541	425,4 %	525,4 %

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 603 600	0	1 603 600	1 756 586	152 986	9,5 %	109,5 %
3410 Asuntojen vuokrat	74 600	0	74 600	59 004	-15 596	-20,9 %	79,1 %
3420 Muiden rakennusten vuokrat	1 456 000	0	1 456 000	1 308 775	-147 225	-10,1 %	89,9 %
3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	8 000	0	8 000	9 568	1 568	19,6 %	119,6 %
3460 Muut vuokratuotot	8 000	0	8 000	9 598	1 598	20,0 %	120,0 %
3510 Pysyv. vastaavien myyntivoitot	53 000	0	53 000	353 348	300 348	566,7 %	666,7 %
3527 Vakuutus - ja muut vahingonkor	0	0	0	644	644		
3530 Muut tuotot	4 000	0	4 000	15 648	11 648	291,2 %	391,2 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 322 593	0	3 322 593	3 086 217	-236 376	-7,1 %	92,9 %
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-5 031 066	0	-5 031 066	-4 342 544	688 522	13,7 %	86,3 %
4001 Kokouspalkkiot	-3 880 561	0	-3 880 561	-3 371 296	509 265	13,1 %	86,9 %
4002 Vakinaisten palkat	-14 090	0	-14 090	-8 887	5 203	36,9 %	63,1 %
4003 Vakinaisten palkat	-3 215 954	0	-3 215 954	-2 585 135	630 819	19,6 %	80,4 %
4003 Varallaolokorvaukset	0	0	0	-668	-668		
4004 Sijaisten palkat	-143 000	0	-143 000	-162 643	-19 643	-13,7 %	113,7 %
4005 Erilliskorvaukset	-71 200	0	-71 200	-67 597	3 603	5,1 %	94,9 %
4006 Työllistettyjen palkat	-70 000	0	-70 000	-87 951	-17 951	-25,6 %	125,6 %
4007 Kesätyöntekijöiden palkat	-13 000	0	-13 000	-12 972	28	0,2 %	99,8 %
4009 Oppisopimuskoulutusajan palkat	0	0	0	-14 271	-14 271		
4010 Asiantuntijapalkkiot	-700	0	-700	0	700	100,0 %	0,0 %
4011 Määräaikaiset palkat	-265 467	0	-265 467	-491 493	-226 026	-85,1 %	185,1 %
4012 Tuntipalkat	-2 500	0	-2 500	-1 823	677	27,1 %	72,9 %
4014 Sairauseden sijaisten palkat	0	0	0	-746	-746		
4020 Siviilipalvelusmiesten päiväraha	0	0	0	-3 851	-3 851		
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-69 300	0	-69 300	-41 300	28 000	40,4 %	59,6 %
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0	0	0	24 302	24 302		
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	-6 350	0	-6 350	83 739	90 089	1 418,7 %	-1 318,7 %
4240 Tapaturmakorvaukset	-9 000	0	-9 000	0	9 000	100,0 %	0,0 %

TUOLOSSELKEMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 150 505	0	-1 150 505	-971 248	179 257	15,6 %	84,4 %
ELÄKEKULUT	-1 045 096	0	-1 045 096	-878 483	166 613	15,9 %	84,1 %
4100 KuEL-palkkaperusteinen eläkema	-623 896	0	-623 896	-450 694	173 202	27,8 %	72,2 %
4101 KuEL-eläkemenuperusteinen eläk	-395 200	0	-395 200	-293 676	101 524	25,7 %	74,3 %
4102 KuEL-varhemaksut	-26 000	0	-26 000	-2 180	23 820	91,6 %	8,4 %
4103 VAEL-maksut	0	0	0	-105 527	-105 527		
4104 Työkyvyttömyyseläkemaksut	0	0	0	-30 526	-30 526		
4130 Jaksotetut eläkekulut	0	0	0	4 119	4 119		
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-105 409	0	-105 409	-92 765	12 644	12,0 %	88,0 %
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-32 033	0	-32 033	-26 004	6 029	18,8 %	81,2 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-53 264	0	-53 264	-43 422	9 842	18,5 %	81,5 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-17 877	0	-17 877	-21 757	-3 880	-21,7 %	121,7 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 235	0	-2 235	-2 242	-7	-0,3 %	100,3 %
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	0	0	0	659	659		
PALVELUJEN OSTOT	-15 431 915	0	-15 431 915	-14 283 232	1 148 683	7,4 %	92,6 %
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilla	-100 000	0	-100 000	-51 808	48 192	48,2 %	51,8 %
4302 Asiakaspalv.ostot kuntayhtymil	-13 288 515	0	-13 288 515	-12 195 097	1 093 418	8,2 %	91,8 %
4303 Asiakaspalv.ostot muilta	-6 900	0	-6 900	-30 381	-23 481	-340,3 %	440,3 %
4340 Toimistopalvelut	-85 250	0	-85 250	-92 413	-7 163	-8,4 %	108,4 %
4341 Työkorv/toim.anto/ostopalvsop)	-4 500	0	-4 500	-840	3 660	81,3 %	18,7 %
4342 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-9 000	0	-9 000	-7 257	1 743	19,4 %	80,6 %
4343 ICT- ja ATK-palvelut	-153 500	0	-153 500	-134 977	18 523	12,1 %	87,9 %
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-364 500	0	-364 500	-353 774	10 726	2,9 %	97,1 %
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-44 350	0	-44 350	-43 915	435	1,0 %	99,0 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-11 200	0	-11 200	-14 174	-2 974	-26,6 %	126,6 %
4370 Vakuutukset	-30 600	0	-30 600	-33 977	-3 377	-11,0 %	111,0 %
4380 Puhd.pito- ja pesulapalvelut	-200	0	-200	-874	-674	-336,9 %	436,9 %
4381 Siivouspalvelut	-500	0	-500	-64	436	87,2 %	12,8 %
4382 Teiden, katujen ja ulkoal.puht	-75 000	0	-75 000	-41 623	33 377	44,5 %	55,5 %
4383 Jätevesimaksut	-28 000	0	-28 000	-27 122	878	3,1 %	96,9 %
4384 Jätehuolto	-66 000	0	-66 000	-85 789	-19 789	-30,0 %	130,0 %

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio-muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	-158 200	0	-158 200	-196 037	-37 837	-23,9 %	123,9 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteid	-63 700	0	-63 700	-65 547	-1 847	-2,9 %	102,9 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-26 450	0	-26 450	-30 248	-3 798	-14,4 %	114,4 %
4420 Matkustuspalvelut	-61 900	0	-61 900	-47 917	13 983	22,6 %	77,4 %
4421 Kuljetuspalvelut	-315 850	0	-315 850	-353 299	-37 449	-11,9 %	111,9 %
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-10 000	0	-10 000	-8 169	1 831	18,3 %	81,7 %
4432 Työterveyshuoltopalvelut	-30 000	0	-30 000	-32 844	-2 844	-9,5 %	109,5 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-52 300	0	-52 300	-46 657	5 643	10,8 %	89,2 %
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-65 000	0	-65 000	-48 277	16 723	25,7 %	74,3 %
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-372 700	0	-372 700	-330 171	42 529	11,4 %	88,6 %
4470 Muut palvelut	-7 800	0	-7 800	-9 981	-2 181	-28,0 %	128,0 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 652 710	0	-1 652 710	-1 271 957	380 753	23,0 %	77,0 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-17 500	0	-17 500	-9 212	8 288	47,4 %	52,6 %
4504 Koulutarvikkeet	-11 400	0	-11 400	-6 860	4 540	39,8 %	60,2 %
4510 Kirjallisuus	-9 800	0	-9 800	-5 542	4 258	43,5 %	56,5 %
4511 Oppikirjat	-53 400	0	-53 400	-43 490	9 910	18,6 %	81,4 %
4512 Kirjaston kirjat	-16 000	0	-16 000	-15 451	549	3,4 %	96,6 %
4513 Kirjaston lehdet	-10 000	0	-10 000	-10 733	-733	-7,3 %	107,3 %
4514 Kirjaston av-välineet	-3 000	0	-3 000	-2 094	906	30,2 %	69,8 %
4517 Opetusvälineet	-4 500	0	-4 500	-8 442	-3 942	-87,6 %	187,6 %
4520 Elintarvikkeet	-79 360	0	-79 360	-76 253	3 107	3,9 %	96,1 %
4521 Ruoanvalmistuksen muut aineet	-1 900	0	-1 900	-2 811	-911	-48,0 %	148,0 %
4530 Vaatteisto	-7 750	0	-7 750	-7 346	404	5,2 %	94,8 %
4531 Suojavaatteisto	-300	0	-300	-966	-666	-222,1 %	322,1 %
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-700	0	-700	-944	-244	-34,9 %	134,9 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-17 500	0	-17 500	-15 857	1 643	9,4 %	90,6 %
4555 Saniteettitarvikkeet	0	0	0	-122	-122		
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-13 800	0	-13 800	-10 289	3 511	25,4 %	74,6 %
4570 Lämmitys	-900 000	0	-900 000	-623 144	276 856	30,8 %	69,2 %
4571 Sähkö	-287 400	0	-287 400	-215 638	71 762	25,0 %	75,0 %
4572 Vesi	-16 600	0	-16 600	-22 452	-5 852	-35,3 %	135,3 %

TUOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio-muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
4573 Vesihuollon kemikaalit	-14 700	0	-14 700	-9 099	5 601	38,1 %	61,9 %
4580 Kalusto	-63 000	0	-63 000	-79 896	-16 896	-26,8 %	126,8 %
4581 ATK-laitteet	-10 300	0	-10 300	-9 137	1 163	11,3 %	88,7 %
4590 Rakennusmateriaali	-46 600	0	-46 600	-45 373	1 227	2,6 %	97,4 %
4591 Varaosat	-14 100	0	-14 100	-10 321	3 779	26,8 %	73,2 %
4595 Työaineet	-25 200	0	-25 200	-16 707	8 493	33,7 %	66,3 %
4600 Muu materiaali	-27 900	0	-27 900	-23 778	4 122	14,8 %	85,2 %
AVUSTUKSET	-378 600	0	-378 600	-278 598	100 002	26,4 %	73,6 %
4700 Lasten kotihoidon tuki	-90 000	0	-90 000	-60 646	29 354	32,6 %	67,4 %
4740 Muut avustukset yhteisöille	-288 600	0	-288 600	-217 952	70 648	24,5 %	75,5 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-384 020	0	-384 020	-281 615	102 405	26,7 %	73,3 %
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-4 000	0	-4 000	-2 628	1 372	34,3 %	65,7 %
4820 Rakennusten ja huoneist. vuokr	-201 300	0	-201 300	-158 456	42 844	21,3 %	78,7 %
4821 Asuntojen vuokrat	-1 000	0	-1 000	-5 146	-4 146	-414,6 %	514,6 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-87 000	0	-87 000	-79 950	7 050	8,1 %	91,9 %
4860 Muut vuokrat	-3 000	0	-3 000	-3 764	-764	-25,5 %	125,5 %
4900 Väililliset verot	-1 600	0	-1 600	-4 638	-3 038	-189,9 %	289,9 %
4910 Välittömät verot	-1 500	0	-1 500	0	1 500	100,0 %	0,0 %
4930 Jäsenmaksut	-3 520	0	-3 520	-1 408	2 112	60,0 %	40,0 %
4935 Ulosottojen tilityspalkkiot	0	0	0	-7	-7		
4940 Muut kulut	-81 100	0	-81 100	-28 517	52 583	64,8 %	35,2 %
4941 Luottotappiot	0	0	0	2 899	2 899		
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-22 878 311	0	-22 878 311	-20 457 946	2 420 365	10,6 %	89,4 %
TOIMINTAKATE	-19 555 718	0	-19 555 718	-17 371 730	2 183 988	11,2 %	88,8 %
VEROTULOT	11 300 000	0	11 300 000	9 870 841	-1 429 159	-12,6 %	87,4 %
5000 Kunnan tulovero	8 500 000	0	8 500 000	7 301 901	-1 198 099	-14,1 %	85,9 %
5100 Kiinteistövero	1 500 000	0	1 500 000	1 450 475	-49 525	-3,3 %	96,7 %

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 300 000	0	1 300 000	1 118 465	-181 535	-14,0 %	86,0 %
VALTIONOSUUDET	9 469 700	0	9 469 700	8 705 565	-764 135	-8,1 %	91,9 %
5860 Kunnan peruspalvelujen valtion	7 595 400	0	7 595 400	7 034 566	-560 834	-7,4 %	92,6 %
5861 Verotul perust valtionos.tasau	2 064 400	0	2 064 400	1 894 068	-170 332	-8,3 %	91,7 %
5863 Opet.-ja kult.toimen muut vai	-190 100	0	-190 100	-223 069	-32 969	-17,3 %	117,3 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	125 000	0	125 000	93 034	-31 966	-25,6 %	74,4 %
6020 Korkotoot. sijoituksista ja ta	125 000	0	125 000	93 034	-31 966	-25,6 %	74,4 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	62 000	0	62 000	67 616	5 616	9,1 %	109,1 %
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	12 000	0	12 000	64 667	52 667	438,9 %	538,9 %
6120 Verotilitysten korot ja korotu	0	0	0	18	18		
6130 Viivästyskorot	0	0	0	2 931	2 931		
6170 Muut rahoitustuotot	50 000	0	50 000	0	-50 000	-100,0 %	0,0 %
KORKOKULUT	-100 000	0	-100 000	-64 562	35 438	35,4 %	64,6 %
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-100 000	0	-100 000	-64 562	35 438	35,4 %	64,6 %
MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0	-1 794	-1 794		
6320 Viivästyskorot ja korotukset	0	0	0	-645	-645		
6380 Muut rahoituskulut	0	0	0	-1 150	-1 150		
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	87 000	0	87 000	94 294	7 294	8,4 %	108,4 %
VUOSIKATE	1 300 982	0	1 300 982	1 298 970	-2 012	-0,2 %	99,8 %

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-11/2019

Koko organisaatio

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-11 / 2019	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT							
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-1 480 836	0	-1 480 836	-1 127 023	353 813	23,9 %	76,1 %
7130 Poistot rakennuksista	-385	0	-385	-6 238	-5 853	-1 520,3 %	1 620,3 %
7140 Poistot kiint.rakenteista ja I	-758 672	0	-758 672	-543 342	215 330	28,4 %	71,6 %
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-689 206	0	-689 206	-544 484	144 722	21,0 %	79,0 %
	-32 573	0	-32 573	-32 959	-386	-1,2 %	101,2 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ							
	-1 480 836	0	-1 480 836	-1 127 023	353 813	23,9 %	76,1 %
TILIKAUDEN TULOS							
	-179 854	0	-179 854	171 947	351 801	195,6 %	-95,6 %
POISTOERON MUUTOS							
8550 Poistoeron vähennys (+)	180 000	0	180 000	0	-180 000	-100,0 %	0,0 %
	180 000	0	180 000	0	-180 000	-100,0 %	0,0 %
TILIKAUDEN YLLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ							
	146	0	146	171 947	171 801	117 671,9 %	117 771,9 %