

Lopen kunta

# TILINPÄÄTÖS 2019

# SISÄLLYSLUETTELO

## TOIMINTAKERTOMUS

|                                                                                   |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|
| KUNNANJOHTAJAN KATSAUS .....                                                      | 1   |
| 1. OLENNAISET TAPAHTUMAT JA KOKONAISTALOUDEN KEHITYS.....                         | 3   |
| 1.1. Kehityskatsaus ja olennaiset tapahtumat .....                                | 3   |
| 1.1.1. Väestö ja työllisyys .....                                                 | 3   |
| 1.1.2. Kunnan toiminnan ja talouden kehitys.....                                  | 6   |
| 1.2. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä.....                            | 10  |
| 1.3. Kokonaistalouden tarkastelu.....                                             | 15  |
| 1.3.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                      | 15  |
| 1.3.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....                                   | 17  |
| 1.3.3. Tase ja sen tunnusluvut .....                                              | 19  |
| 1.4. Konsernitilinpäätös.....                                                     | 21  |
| 1.4.1. Konsernirakenne ja toiminnan ohjaus.....                                   | 21  |
| 1.4.2. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä. ....                          | 21  |
| 1.4.3. Konsernitavoitteiden toteutuminen. ....                                    | 22  |
| 1.4.4. Konsernilaskelmat.....                                                     | 25  |
| 2. LOPEN KUNNAN STRATEGIA 2018–2023 .....                                         | 31  |
| 3. TOTEUTUMISVERTAILUT .....                                                      | 33  |
| 3.1. Käyttötalouden toteutuminen .....                                            | 33  |
| Keskusvaalilautakunta .....                                                       | 33  |
| Tarkastuslautakunta .....                                                         | 35  |
| Kunnanhallitus .....                                                              | 36  |
| Lupalautakunta / Ympäristö- ja rakennuslautakunta .....                           | 52  |
| Perusturvalautakunta.....                                                         | 57  |
| Sivistyslautakunta .....                                                          | 69  |
| Tekninen lautakunta.....                                                          | 92  |
| 3.2. Tuloslaskelman toteutuminen .....                                            | 101 |
| 3.3. Investointien toteutuminen .....                                             | 103 |
| 3.4. Rahoitusosan toteutuminen .....                                              | 113 |
| 3.5. Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta ..... | 114 |
| 3.6. Taseyksikön tavoitteiden toteutuminen.....                                   | 116 |
| LIITTEET                                                                          |     |
| Luottamushenkilöt toimielimittäin.....                                            | 118 |
| Tunnuslukujen laskentakaavat.....                                                 | 125 |

## **TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**

|                        |     |
|------------------------|-----|
| Tuloslaskelma .....    | 126 |
| Rahoituslaskelma ..... | 127 |
| Tase 31.12.2019 .....  | 128 |

### **Konsernitilinpäätös**

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| – Tuloslaskelma .....    | 129 |
| – Rahoituslaskelma ..... | 130 |
| – Tase 31.12.2019 .....  | 131 |

## **TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

|                                                                                            |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot .....                     | 132 |
| Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....                               | 133 |
| Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot .....                                                  | 134 |
| Tasetta koskevat liitetiedot .....                                                         | 137 |
| Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot .... | 145 |
| Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot .....  | 147 |

## **ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET**

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| Lopen Vesilaitos (taseyksikkö) ..... | 148 |
|--------------------------------------|-----|

## **TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA**

|                                                   |     |
|---------------------------------------------------|-----|
| <b>TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</b> ..... | 172 |
|---------------------------------------------------|-----|

## **MUUT TILINPÄÄTÖKSEEN LIITETTYT ASIAKIRJAT**

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| Luettelo kirjanpito kirjoista ja tositteiden lajeista ..... | 173 |
| Tuloslaskelma .....                                         | 174 |

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| <b>HENKILÖSTÖRAPORTTI</b> ..... | 179 |
|---------------------------------|-----|

# KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

## Kriisin keskellä

Kirjoitan tätä kunnanjohtajan katsausta tilanteessa, jossa en vielä alkuvuodesta voinut uskoa Lopen kunnan, Suomen kansakunnan ja koko maailman nyt tällä hetkellä olevan. Juuri nyt elämme poikkeuksellisessa tilanteessa. Koronaviruksen leviämisen estämiseksi on maan hallituksen johdolla ryhdytty toimiin keinoilla, joita ei ole sotien jälkeen Suomessa toteutettu. Valmiuslaki on otettu käyttöön ja kansalaisten perusoikeuksia sen perusteella rajoitettu. Parhaillaan odotetaan maan hallituksen linjauksia liikkumisvapauden rajoittamisen suhteen.

Osana jo käyttöön otettuja toimenpiteitä myös monet Lopen kunnan normaalisti kuntalaisilleen tarjoamista palveluista on suljettu tai niiden laajuutta merkittävästi supistettu. Tällöin niiden toimintojen henkilöstön edellytykset ja mahdollisuudet normaalien työtehtäviensä hoitamiseen ovat muuttuneet tai kokonaan poistuneet. Tässä tilanteessa henkilöstöä on jouduttu siirtämään tehtäviin, jotka parhaiten palvelevat tilanteesta selviämistä ja tärkeimpien toimintojen pysymistä pystyssä. Erityisesti perusturvan toimialaan kuuluvien tehtävien hoitaminen on ensisijaista ja niiden toimintakykyisyys priorisoidaan kaikkien muiden vähemmän tärkeiden tehtävien edelle.

Kunnassa on tehty hartiavoimin töitä poikkeuksellisista haasteista selviämisen eteen. Kunnan valmiusjohtoryhmä on kokoontunut päivittäin ja yhteistyö seutukunnan ja maakunnan tasolla on tiivistä. Kunnan henkilöstöä on siirretty mahdollisuuksien mukaan etätyöskentelyyn, hygieniasta pyritään pitämään mahdollisimman hyvin huolta ja kaikkia tarpeettomia fyysisiä ihmiskontakteja on ohjeistettu välttämään. Tällä hetkellä tilanne Lopella on olosuhteisiin nähden rauhallinen ja henkilöstö on suhtautunut tehtyihin toimenpiteisiin kiitettävällä ymmärryksellä ja joustavuudella.

Lähtöleveys näyttää, kuinka syväle kriisiin maamme ajautuu epidemian leviämisen myötä ja miten terveydenhuoltojärjestelmämme kestää sille aiheutuvat paineet. Ihmisten terveyden ja ihmishenkien suojelun tulee olla tässä tilanteessa kaikkien ensisijainen tavoite. Tulevaisuuden kannalta tärkeää on myös se, miten kuntia autetaan selviämään kriisistä taloudellisesti. Väijäämätöntä on, että koronaepidemian vaikutukset vievät jo valmiiksi historiansa vaikeimmassa tilanteessa olevaa Suomen kuntataloutta yhä syvempiin vaikeuksiin. Valtiolta tarvitaan huomattavia vastaantuloja, muuten koko kuntakenttä on kriisissä.

## Kunnan tilinpäätös 2019

Lähtökohdat vuodelle 2019 olivat Lopen kunnalle haastavat. Pääosan kunnan tuloista muodostavat verokertymät ja valtionosuudet ja vuoden 2019 talousarviota laadittiin tilanteessa, jossa molemmista vallitsi suuri epävarmuus. Kunnan laskeva asukasmäärä ei näkynyt talousarviovalmistelun pohjana olevissa Kuntaliiton ennusteissa, jotka ennustivat verotulojen kasvavan selvästi edellisvuodesta. Valtion toteuttamat verouudistukset sekä tulorekisterin käyttöönoton aiheuttamat tuloverokertymän viiveet aiheuttivat tilanteen, jossa tulojen arviointi oli erityisen haastavaa. Koska kunnan väkiluku oli jo useita vuosia ollut laskusuhdanteessa ja vuoden 2018 verotulokertymä, toki pitkälti mainituista valtiotason verouudistuksista johtuen, oli ollut erittäin heikko, otettiin kunnan verokertymään ja valtionosuuksiin talousarviota laadittaessa varovainen näkemys.

Vuoden 2019 talousarvio hyväksyttiinkin 370 467 euroa alijäämäisenä, johtuen paitsi varovaisuudesta verotulo- ja valtionosuusarvioissa, myös valtakunnallisista palkankorotuksista johtuvasta henkilöstökulujen noususta sekä ennakoidusta palvelutarpeen ja asiakasmäärän kasvusta etenkin sosiaalitoimen palveluissa.

Jotta vuosi 2019 saataisiin toteutumaan talousarviossa ennakoitua positiivisempana, ryhdyttiin kunnassa jo vuoden 2018 lopulla toimiin toimintakulujen supistamiseksi. Kuntalaisille tarjottavia palveluja ei vähennetty, mutta hallintokunnissa käytiin tarkoin läpi kaikki mahdollisuudet karsia menoja palvelutasoa vaarantamatta. Tässä vaiheessa voidaan nähdä, että tehdyt säästötoimenpiteet, henkilöstökulujen jääminen budjetoidusta ja ennakoitua korkeampina toteutuneet valtionosuudet saivat aikaan sen, että kunta teki vuodelta 2019 merkittävästi odotettua positiivisemmän tilinpäätöksen.

Vuoden 2019 talousarviossa verotuloja arvioitiin kertyvän noin 29 518 000 euroa. Huolimatta siitä, että verotulokertymä arvioitiin budjetin laatimisvaiheessa ennusteita huomattavasti varovaisemmin, toteutui se noin 312 355 euroa arvioitua pienempänä ollen 29 205 645 euroa. Vaikka verotulot jäivätkin budjetoidusta, palasivat ne suunnilleen vuoden 2017 tasolle. Vuoden 2018 kertymä kun jäi valtion verouudistuksiin liittyvistä syistä reiluun 28 miljoonaan euroon. Kunnan saamat valtionosuudet nousivat vuonna 2019 edellisvuodesta noin 4,5 % ja kompensoivat osaltaan budjetoitua pienempää verotulokertymää. Kaiken kaikkiaan kunta sai valtionosuuksia 492 362 euroa budjetoitua enemmän. Merkittävimmät syyt huomattavasti ennakoitua parempaan tilinpäätökseen olivat kuitenkin toimintakulujen jääminen selvästi talousarviota pienemmiksi ja toimintatuottojen toteutuminen talousarviota positiivisempina. Kunnan toimintakulut kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna vain 0,2 % kun toimintatuotot kasvoivat 4,2 %. Lopputuloksena Lopen kunnan tilinpäätös vuodelta 2019 on 852 459 euroa ylijäämäinen.

Lopen kunnan väkiluku oli vuoden 2019 lopussa 7 828 asukasta. Vuosi 2019 oli kunnalle kuudes perättäinen väestötappiovuosi ja kunnan väkiluku laski vuodessa 33 asukkaalla. Huomionarvoista kuitenkin on, että väkiluvun lasku hidastui olennaisesti verrattuna vuoteen 2018, jolloin kunnan väkiluku laski yli 150 asukkaalla. Erityisen huolestuttavaa Lopella on syntyvyyden ja kuolleisuuden epäsuhta. Syntyvyys on painunut alas ja Lopella syntyi vuonna 2019 vain 51 lasta kun kuolleita oli yhteensä 83. Väestön vähenemisen lisäksi ikärakenne muuttuu. Tämän johdosta työikäisten suhteellinen osuus laskee ja näin ollen vaikuttaa negatiivisesti verotulojen kertymiseen.

Väkiluvun laskusuhdannetta on pyritty kääntämään monenlaisin toimenpitein ja esimerkiksi kesäkuussa päätetty Tontti tonnilla -kampanja piristi kunnan tonttien myyntiä. Kunta myi vuoden 2019 aikana yhteensä 8 omakotitalotonttia, mikä oli selvä parannus edellisvuoden 2 myytyyn tonttiin nähden. Yhteensä tonttivarauksia on kampanjan aikana tullut kaksikymmentä. Silmänkannon yritysalueelta ei käydyistä neuvotteluista huolimatta saatu yhtään tonttikauppaa toteutukseen saakka vuonna 2019. Maaliskuussa 2020 sen sijaan julkistettiin alueen toinen tonttikauppa, kun kunta sopi kahden tontin myymisestä Suomen Rengaskierrätys Oy:lle. Toteutuneista investoinneista vuonna 2019 tärkeimpiä olivat kirkonkylän keskusurheilukentän peruskorjaus sekä kunnan vesilaitoksen saneeraus.

### **Yhteen hiileen puhaltamista**

Kiitan päättäjiä ja etenkin kunnan henkilöstöä vuodesta 2019. Henkilöstö teki kovissa säästöpainneissa erinomaista ja pyyteetöntä työtä. Huolimatta jo pari vuotta jatkuneista lisäresursoinneista, aiheuttivat vaikeudet rekrytoinnissa etenkin perusturvatoimen joissain toiminnoissa henkilöstölle välillä kohtuuttomia-kin venymistarpeita. Myös hallintopuolen organisaation ohuus ja haavoittuvuus esimerkiksi sivistyspuolella kävi ilmi vuoden aikana ja aiheutti työn kasautumista.

Venymistä tarvitaan silti juuri nyt enemmän kuin kenties koskaan ennen. Koronaepidemia jatkuu ja aika näyttää, miten siitä toivutaan. Uskon, että Suomen kaltaisessa maassa on hyvät valmiudet selvitä niistä haasteista, joihin yhteiskuntamme koronan vuoksi joutuu. Tärkeää on jokaisen muistaa ja ymmärtää, että kyse on meidän kaikkien yhteisestä asiasta. Yhteen hiileen puhaltaminen ja venyminen on nyt tärkeää niin Lopen kunnan kuin koko yhteiskunnan kannalta. Tilanne on vakava ja edellyttää meiltä kaikilta normaalia enemmän voimavaroja ja ponnisteluja tilanteesta selviämiseksi.

Toivon siis voimia ja jaksamista sekä yhteen hiileen puhaltamista kaikilta Lopen kunnan jäseniltä ja kunnan työntekijöiltä. Kyllä me tästä yhdessä selviämme.

Lopella 15.5.2020



Mikko Salmela  
kunnanjohtaja

# 1. OLENNAISET TAPAHTUMAT JA KOKONAISTALOUDEN KEHITYS

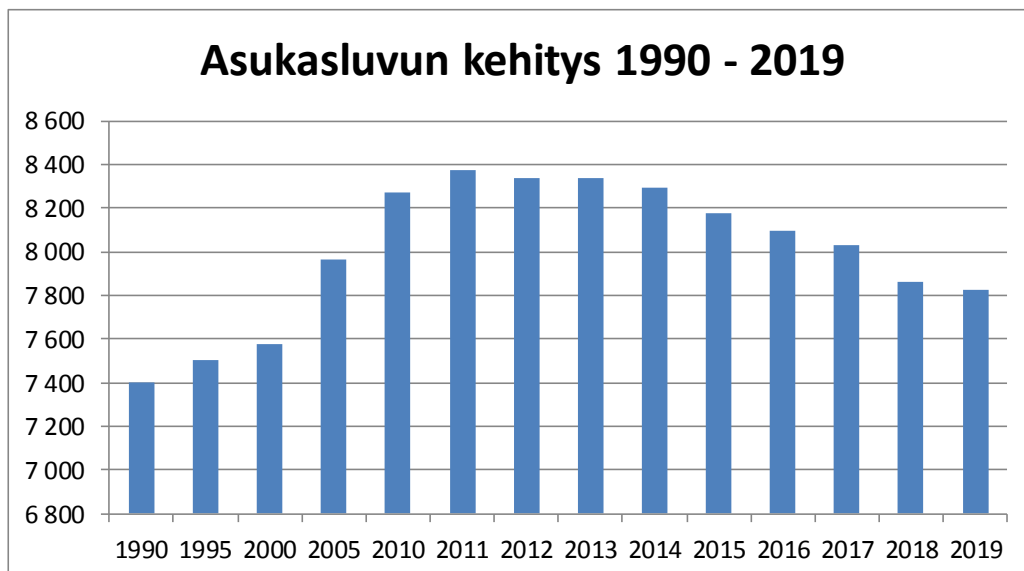
## 1.1. KEHITYSKATSAUS JA OLENNAISET TAPAHTUMAT

### 1.1.1. VÄESTÖ JA TYÖLLISYYS

#### Asukasluvun kehitys 1990–2019

| Vuosi    | Asukasluku 31.12. | Muutos | Muutos / 5 v | Muutos 5 v – ka./v |
|----------|-------------------|--------|--------------|--------------------|
| 1990     | 7 405             |        |              |                    |
| 1995     | 7 506             | -82    | 101          | 20,2               |
| 2000     | 7 578             | 77     | 72           | 14,4               |
| 2005     | 7 964             | 141    | 386          | 77,2               |
| 2010     | 8 273             | 29     | 309          | 61,8               |
| 2011     | 8 377             | 104    | 371          | 74,2               |
| 2012     | 8 336             | -41    | 214          | 42,8               |
| 2013     | 8 341             | 5      | 195          | 39,0               |
| 2014     | 8 291             | -50    | 47           | 9,4                |
| 2015     | 8 175             | -116   | -98          | -19,6              |
| 2016     | 8 098             | -77    | -278         | -55,6              |
| 2017     | 8 029             | -69    | -308         | -58,0              |
| 2018 (*) | 7 861             | -155   | -468         | -61,4              |
| 2019 (*) | 7 828             | -33    | -463         | -92,6              |

(\* Tilastokeskuksen 31.12. väestömäärä. Vuoden 2019 asukasluku (7 828 asukasta 31.12.2019) ja vuoden 2018 asukasluku (7 861 asukasta 31.12.2018) ovat tunnuslukujen laskennassa käytetyt asukasluvut.



Kunnan asukasluvun kehitys on ollut viime vuosina heikko. Kunnalla on seitsemän negatiivisen muutoksen vuotta 2000-luvulla. Lopen kunnan asukasluku väheni -33 asukkaalla edelliseen vuoteen verrattuna. Asukasluvun väheneminen johtui pääosin muuttoliikkeestä, joka oli negatiivinen -15 asukkaan verran. Syntyvyyden enemmisyys oli vuoden lopussa negatiivinen eli yhteensä -32 henkilöä. Kunnassa oli kertomusvuoden lopussa 250 asukasta enemmän kuin vuonna 2000.

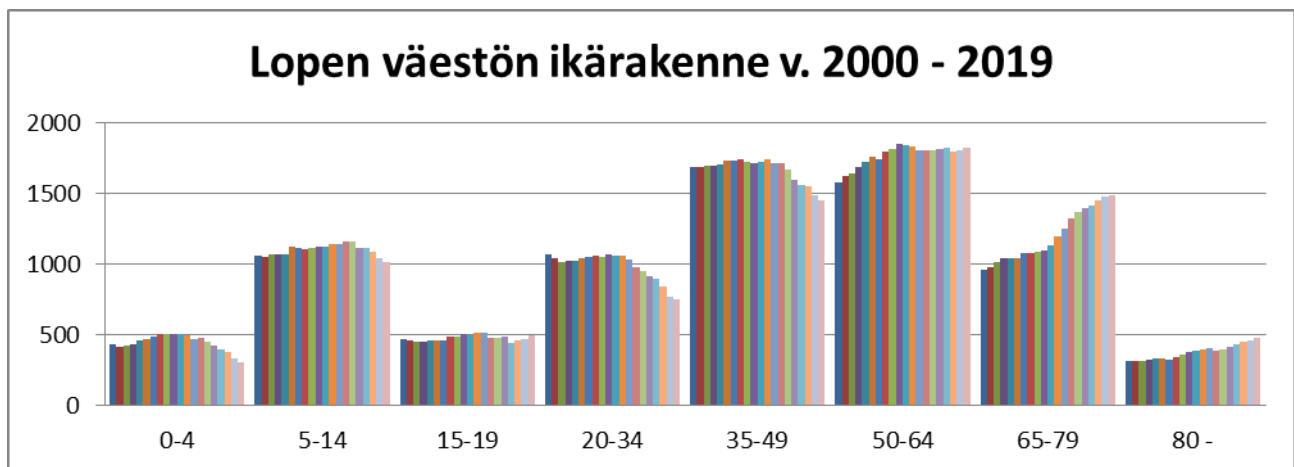
Asukasluvun kehitys on viime vuosina ollut heikkoa koko Kanta-Hämeen alueella, sillä maakunnan väkiluku väheni kertomusvuonna jo kuudetta vuotta peräkkäin. Kanta-Hämeen alueella oli vuoden 2019 lopussa 170 981 asukasta. Väkiluku laski vuoden aikana 383 hengellä, mutta laskua oli selvästi vähemmän kuin neljänä aiempina vuonna.

Väestönlaskun hidastuminen johtuu maakuntien välisen nettomuuton parantumisesta. Tulomuuttoja Hämeeseen oli 56 enemmän ja lähtömuuttoja 676 vähemmän kuin vuosi sitten.

Muuttovoittoa toivat myös ulkomailta Hämeeseen muuttaneet asukkaat. Maahanmuuttoja oli 271 enemmän kuin maasta pois muuttaneita. Vuoteen 2018 verrattuna maahanmuuttoja oli 96 enemmän ja maastamuuttoja 95 vähemmän.

### Lopen kunnan väestön ikärakenne 2000–2019

Viimeisimmät ikärakennetta koskevat tilastot ovat tässä vaiheessa vuodelta 2018, joita tarkastellaan lyhyesti seuraavassa:



Kuvio osoittaa selkeästi, että 2000-luvulla ikärakenteella mitaten kasvua on tapahtunut eniten yli 70-vuotiaissa.

Ikärakenteella mitaten talousarviovuoden 2019 ja sitä edeltävän vuoden 2018 välillä eniten vähennystä on tapahtunut 20–34-vuotiaissa, joiden osuus väheni -1,7 prosenttiyksikköä ja 35–49-vuotiaissa, joiden osuus väheni -2,2 prosenttiyksikköä. Vastaavasti 50–64-vuotiaiden osuus kasvoi 1,2 prosenttiyksikköä ja yli 80-vuotiaiden osuus kasvoi 2,8 prosenttiyksikköä.

Nuorimmissa ikäluokissa muutokset ovat olleet vähäisempiä, mutta kuviosta voi havaita, että 0–4-vuotiaiden ja 5–14-vuotiaiden määrä on kääntynyt laskuun. Suurin ikäryhmä oli 20–64-vuotiaat, joiden suhteellinen osuus kunnan väkiluvusta oli 52 % vuonna 2018. Kunnan kehityksen kannalta huomioitavaa on, että vanhimpien ikäryhmien määrän kasvu tulee olemaan voimakasta.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan vuoteen 2040 mennessä Lopen kunnan kokonaisväkiluku laskisi 6 564 asukkaaseen. Ennusteen mukaan alle 15-vuotiaiden määrä vähenisi -44 %, 15–64-vuotiaiden määrä vähenisi -26 % ja yli 65-vuotiaiden määrä kasvaisi 26 % vuoteen 2040 mennessä.

Hämeen liiton ennuste pohjautuu syksyllä 2019 julkaistuun Hämeen liiton väestösuunnitteeseen 2018–2040. Hämeen liiton tekemän väestösuunnitteen mukaan vuonna 2040 maakunnan väkiluku on 176 000 asukasta, kun taas Tilastokeskus ennakoii lukemaksi 153 955 asukasta. Ennusteen ja suunnitteen ero väestömäärässä on Kanta-Hämeen osalta -22 045 asukasta, Hämeenlinnan seudulla -13 678, Riihimäen seudulla -6 204 ja Forssan seudulla -2 163 asukasta.

Tilastokeskuksen ennuste on trenditarkastelu, kun taas Hämeen liiton väestösuunnitelma sisältää tavoitteellista toimintaa maakunnan ja sen myötä myös yksittäisten kuntien kehittämiseksi.

**Keskimääräisen työttömyysasteen kehitys 2000–2019**

| <b>Vuosi</b> | <b>Loppi</b> | <b>Riihimäen seutu</b> | <b>Kanta-Häme</b> | <b>Koko maa</b> |
|--------------|--------------|------------------------|-------------------|-----------------|
| 2000         | 10,5         | 12,2                   | 12,6              | 14,4            |
| 2005         | 8,4          | 10,0                   | 10,0              | 10,6            |
| 2008         | 5,6          | 7,1                    | 7,4               | 7,6             |
| 2009         | 7,5          | 9,0                    | 10,0              | 9,8             |
| 2010         | 6,8          | 9,3                    | 10,1              | 10,0            |
| 2011         | 6,0          | 8,3                    | 9,0               | 9,1             |
| 2012         | 6,0          | 8,3                    | 8,8               | 9,4             |
| 2013         | 6,9          | 9,5                    | 10,2              | 11,3            |
| 2014         | 8,3          | 10,5                   | 11,0              | 12,4            |
| 2015         | 8,8          | 10,8                   | 11,9              | 13,4            |
| 2016         | 7,5          | 10,2                   | 11,5              | 13,3            |
| 2017         | 6,3          | 8,8                    | 10,1              | 11,2            |
| 2018         | 5,3          | 7,2                    | 8,9               | 11,0            |
| 2019         | 5,7          | 7,0                    | 8,8               | 9,8             |

Työ- ja elinkeinotoimistoissa oli joulukuun 2019 lopussa kaikkiaan 258 000 työnvälityksen säädösten mukaisesti työttömäksi työnhakijaksi tilastoitua. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 1 000 suurempi kuin edellisen vuoden joulukuussa.

Hämeen ELY-keskuksen kuntien alueella oli 18 369 työtöntä työnhakijaa joulukuun 2019 lopussa. Tämä oli 769 eli neljä prosenttia vähemmän kuin vuosi sitten.

Vuoden takaiseen verrattuna työttömien työnhakijoiden määrä väheni Hämeen maakunnista Kanta-Hämeessä 268:lla (-4 %) ja Päijät-Hämeessä 521:lla (-4 %). Koko maassa työttömien määrä kääntyi kasvuun 0,5 %. Kanta-Hämeessä oli joulukuun lopussa 6 974 työtöntä työnhakijaa ja Päijät-Hämeessä 11 295.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Hämeessä joulukuun lopussa 10,7 %, mikä oli 0,3 % matalampi kuin vuosi sitten. Alueen alimmat työttömyysasteet olivat Hausjärvellä (4,9 %), Lopella (5,7 %) ja Hattulassa (6,4 %). Korkeimmat työttömyysasteet olivat Heinolassa (14,7 %), Kärkölässä (14,6 %) ja Lahdessa (13,6 %).

Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli Hämeen ELY-keskuksen alueella 14,5 % ja ulkomaalaisten työttömien osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 27,5 %. Pitkäaikais-työttömiä eli yhtäjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä olleita oli joulukuussa 4 474, mikä oli 1 156 eli 21 % vähemmän kuin vuotta aiemmin. Yli 50-vuotiaita työnhakijoita oli 7 075 eli 434 vähemmän (-6 %) kuin vuosi sitten. Alle 25-vuotiaita oli työttömänä 2 482, joka oli 123 vähemmän (-5 %) kuin vuosi sitten.

Kanta-Hämeen maakunnassa työttömien työnhakijoiden määrä väheni joulukuussa 2019 edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta alueen kaikissa kunnissa; eniten Hausjärvellä (-16 %) ja Jokioisissa (-9 %). Lopella määrä kasvoi -4 % edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta.

Lopella oli vuoden 2019 joulukuun lopussa työttömänä 203 henkilöä, kun vastaavana ajankohtana vuonna 2018 työttömänä oli 195 henkilöä. Työttömistä työnhakijoista oli alle 25-vuotiaita 15 henkilöä, kuten oli ollut myös edellisenä vuotenaikin vastaavana ajankohtana. Pitkäaikaistyöttömiä oli 25 henkilöä joulukuussa 2019. Avoimien työpaikkojen määrä oli 10 työpaikkaa joulukuun 2019 lopussa.



### 1.1.2. KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2019 tilinpäätösten ennakkotiedot osoittavat, että Manner-Suomen kunnilta saatujen tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien yhteenlaskettu toimintakate heikkeni 1,2 miljardilla eurolla vuonna 2019 verrattuna edellisen vuoden tilinpäätöksiin.

Tiedot ilmenevät Tilastokeskuksen kuntatalous neljännesvuosittain -tilastosta, jota varten kerättiin vuoden 2018 tilinpäätösarvotietoja kaikilta Manner-Suomen 295 kunnalta ja 133 kuntayhtymältä.

Vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut kasvoivat edellisen vuoden tilinpäätöksistä 2,4 % 37,8 miljardiin euroon. Toimintatuotot puolestaan vähenivät 4,1 prosenttia 7,2 miljardiin euroon.

Vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien toimintakate heikkeni 1,2 miljardilla eurolla ja se oli -30,3 miljardia euroa.

Vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien verotulot olivat yhteensä 22,9 miljardia euroa. Tämä tarkoitti 2,6 prosentin kasvua edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionosuudet kasvoivat 2,1 prosenttia 8,6 miljardiin euroon. Asukasta kohden laskettuna verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli keskimäärin oli 5 748 euroa (Väestötietona käytetty Manner-Suomen väkilukua 31.12.2018).

Kuntien yhteenlaskettu vuosikate vuoden 2019 lopussa oli 1,8 miljardia euroa, joka oli -0,3 miljardia vähemmän edellisestä vuodesta. Tilinpäätöstiedoissa negatiivinen vuosikate oli yhteensä 56 kunnalla, kun edeltävänä vuotena negatiivinen vuosikate oli yhteensä 44 kunnalla.

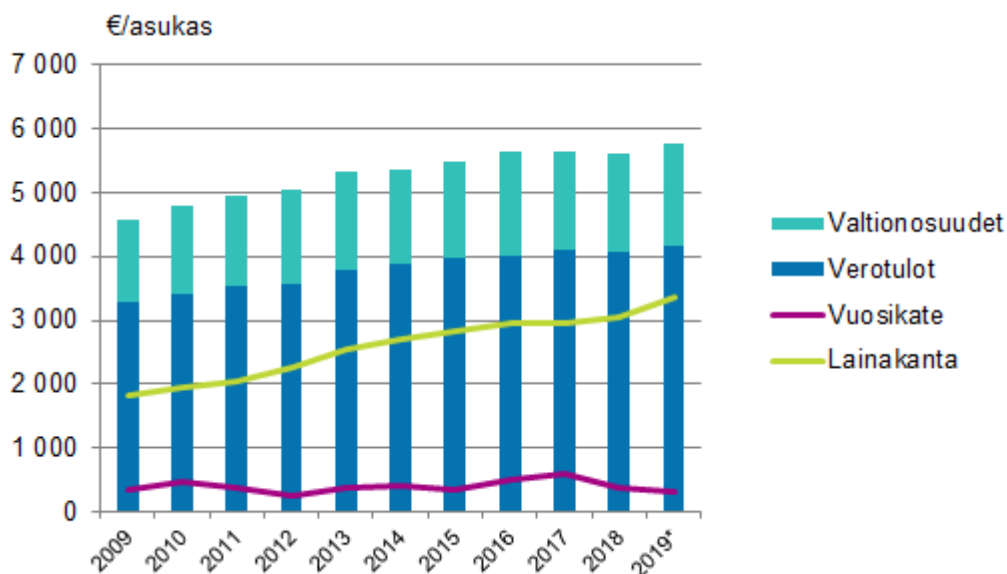
Kuntien lainakanta oli 18,4 miljardia euroa vuoden 2019 lopussa. Asukasta kohden kuntien lainakanta oli 3 360 euroa, joka tarkoitti 10,2 prosentin kasvua edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna.

Investointimenoja kuntien tilinpäätösarviossa oli yhteensä 3,9 miljardia euroa vuonna 2019. Tämä oli 7,7 prosenttia enemmän kuin investointimenot olivat kuntien edellisen vuoden tilinpäätöstiedoissa.

Manner-Suomen kuntayhtymien tilinpäätösarvioiden mukaan ulkoiset toimintakulut kasvoivat 7,4 prosenttia ja toimintuotot kasvoivat 6,5 prosenttia verrattuna vuoden 2018 tilinpäätöksiin. Toimintakuluja arvioitiin olevan yhteensä 15,8 miljardia euroa ja toimintatuottoja 16,4 miljardia euroa. Kuntayhtymien tilinpäätösarvot laskivat 0,6 miljardista 0,5 miljardiin euroon.

Kuntayhtymien lainakanta oli tilinpäätösarvioiden mukaan 17,7 prosenttia suurempi kuin vuoden 2018 tilinpäätöksissä, yhteensä 4,6 miljardia euroa. Investointimenot kasvoivat 12,1 prosenttia 1,3 miljardiin euroon.

#### Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta asukasta kohden 2008–2019\*



Lähde: Tilastokeskuksen julkaisu: Kuntatalous neljännesvuosittain 2019, 4. neljännes. Vuosien 2009–2018 väestötietona on käytetty kunkin vuoden väkilukua 31.12. Vuoden 2019 arviotiedoissa on käytetty väkilukua 31.12.2018.

## Lopen kunnan talouskehitys

Lopen kunnan talouskehitys oli kertomusvuonna positiivinen. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen, vaikka se oli ollut edellisenä vuotena alijäämäinen. Tätä edeltävinä yhdeksänä vuonna tulos oli ollut peräkkäin positiivinen. Tilikauden tulos toteutui budjetoitua paremmin.

Kunnan toimintatuotot (ilman sisäisiä tuottoja) kasvoivat 4,2 % kertomusvuonna edellisvuoteen verrattuna ja toimintakulut kasvoivat 0,5 % ja näiden erotusta mittaava toimintakate kasvoi 0,2 %.

Toimintatuottojen kasvu johtuu pääosin verotulojen ja valtionosuuksien sekä muiden tukien kasvusta. Kunnan verotulot kasvoivat 3,9 % edelliseen vuoteen verrattuna. Kunnan valtionosuudet kasvoivat 4,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Näitä tarkastellaan tarkemmin jäljempänä.

Toimintakulujen ryhmätason tarkastelussa (ilman sisäisiä kuluja) henkilöstökulut kasvoivat 1,5 %, palvelujen ostot kasvoivat 0,4 %, aineet, tarvikkeet ja tavarakulut vähenivät -0,6 %, avustukset vähenivät -7,9 % ja muut toimintakulut kasvoivat 4,3 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Toimintatuottoja, verotuloja ja valtionosuuksia kertyi 2 122 951 euroa enemmän kuin vuonna 2018. Kunnan toimintakulut kasvoivat euromääräisesti edellisvuodesta 185 074 euroa, kasvatti em. muutosten yhteisvaikutus vuosikatetta 1 937 877 euroa.

Investointimenot vähenivät kertomusvuonna 73 652 euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Kunnan pitkäaikainen lainamäärä kasvoi 1 025 000 euroa vuodesta 2018. Lainojen hoitoa helpotti se, että yleinen korkotaso pysyi koko kertomusvuoden erittäin matalana.

Tilinpäätöksessä poistot kasvoivat kertomusvuonna edelliseen vuoteen verrattuna 9 076 euroa.

Kunnan tilikauden tulos oli 852 459 euroa ylijäämäinen. Tulos on positiivinen, joten talousarvion tulostavoite saavutettiin vuonna 2019.

Tulopohjamuutokset kuntataloudessa vaativat Lopen kunnalta tulevana vuosina myös tarkkaa taloudenpitoa. Edessä on tiukempi taloustilanne johtuen mm. valtionosuuksien ja verotulojen heikkenemisestä. Jotta lähivuosien investoinnit voidaan kattaa, on kunnan tulopohjan oltava jatkossakin vahvaa ja menot on pidettävä kurissa.

## Terveydenhuollon kuntayhtymien alijäämien käsittely

Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin vuoden 2019 tilinpäätös on noin 2,7 milj. euroa alijäämäinen.

Kunta kirjasi vuoden 2015 tilinpäätöksessään kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman ohjeen mukaisesti pakollisina varauksina kunnan peruspääomaosuuksien mukaiset osuudet terveydenhuollon kuntayhtymien kertyneistä alijäämistä.

Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri ja sen jäsenkunnat ovat vuodesta 2015 alkaen kattaneet kertyneitä alijäämiä talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti. Talouden tasapainottamisohjelmaa aloitettaessa sairaanhoitopiirin taseessa oli alijäämää reilut 25 milj. euroa. Vuoden 2019 tilinpäätöksen jälkeen sairaanhoitopiirin taseessa oli kertynyttä alijäämää noin 7,2 milj. euroa. Tästä noin 3,6 milj. euroa voidaan kattaa sairaanhoitopiirin taseessa olevan poistoeron määrällä. Vanhan alijäämän on oltava katettuna vuonna 2020. Kuntalainaliijäämän kattamista koskevan säännöksen mukaan myös uusi vuodelta 2019 syntyvä alijäämä on katettava samassa ajassa.

Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tilikauden 2019 tulos on alijäämäinen -2 718 445,76 euroa. Lopen peruspääoma oli 1 203 397,94 euroa (5,633560 %) 31.12.2019, jonka mukaisesti pakollista varausta on lisätty. Samalla huomioitiin poistoero, jonka vaikutus on 201 890,38 euroa, eli näin ollen sairaanhoitopiirin varauksen purun kokonaismäärä on -202 763,24 euroa. Lopen jäljelle jäävä osuus sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämästä on vuoden 2018 tilinpäätöksessä 37 716,00 euroa. Tämän jälkeen pakollista varausta jää taseeseen 202 763,24 euroa.

## Verotulot

|                 | <b>2019</b>       | <b>Muutos%</b> | <b>2018</b>       | <b>Muutos%</b> | <b>2017</b>       | <b>Muutos%</b> |
|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|                 | <b>euroa</b>      | <b>2019–18</b> | <b>euroa</b>      | <b>2018–17</b> | <b>euroa</b>      | <b>2016–17</b> |
| Kunnallisvero   | 25 620 479        | 4,13           | 24 603 649        | -3,53          | 25 504 036        | 1,65           |
| Kiinteistövero  | 2 106 576         | 4,03           | 2 024 884         | -0,18          | 2 028 633         | -0,13          |
| Yhteisövero     | 1 478 591         | -0,22          | 1 481 899         | -12,03         | 1 684 535         | 16,17          |
| <b>Yhteensä</b> | <b>29 205 646</b> | <b>3,90</b>    | <b>28 110 432</b> | <b>-3,79</b>   | <b>29 217 204</b> | <b>2,26</b>    |
| Euroa / asukas  | 3 730,92          | 4,33           | 3 575,94          | -1,88          | 3 638,96          | 3,15           |
| Tulovero %      | 21,5              |                | 21,5              |                | 21,5              |                |

Lopelle kunnallisveroa tilitettiin 3,89 % enemmän kuin vuonna 2018. Valtakunnallisesti kunnallisveroa tilitettiin 2,62 % enemmän kuin vuonna 2018, joten Lopella kunnallisverojen kertymä oli keskimääräistä suurempi.

|                              | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Kunnan tuloveroprosentti     | 21,50       | 21,50       | 21,50       |
| Kunnan efektiivinen veroaste | 14,29       | 14,42       | 14,45       |
| Erotus                       | 7,21        | 7,08        | 7,05        |

Kunnallisverotuksessa tehtävien erilaisten vähennysten johdosta kunnan todellinen veroprosentti on selvästi nimellistä veroastetta matalampi. Lopella vähennysten määrä on keskimääräistä suurempi johtuen mm. siitä, että Lopelta käydään paljon kunnan ulkopuolella töissä, mikä lisää matkakustannuksista tehtävien vähennysten määrää. Lopen efektiivisen veroasteen vuonna 2019 on laskettu olleen 14,45 %, joten valtuuston vahvistamasta kunnan tuloveroprosentista jää kertymättä noin seitsemän prosenttiyksikön tuottoa vastaava määrä.

Vuonna 2019 kiinteistöverotuloa tilitettiin 4,03 % enemmän kuin vuonna 2018, kun koko maassa kasvua oli 2,8 %.

Yhteisöveron tuotto väheni Lopella -0,22 %, kun koko maassa kasvua oli 3,1 %.

Verotulojen toteutuma oli talousarviota heikompi, sillä verotuloja oli budjetoitu yhteensä 29 518 000 euroa. Kun verotulojen toteuma oli yhteensä 29 205 645 euroa, verotuloarvio alittui -1,06 %.

Kertomusvuonna Lopella verotulojen määrä asukasta kohden oli 3 731 euroa / asukas. Kuntien vuoden 2018 tilinpäätöstietojen mukaan Manner-Suomen kuntien keskiarvo asukasta kohti oli 4 067 euroa ja Kanta-Hämeen kuntien keskiarvo asukasta kohti oli 3 951 euroa.

## Valtionosuudet

| <b>Lopen kunta</b> | <b>2019</b>  | <b>Muutos%</b> | <b>2018</b>  | <b>Muutos%</b> | <b>2017</b>  | <b>Muutos%</b> |
|--------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|                    | <b>euroa</b> | <b>2019–18</b> | <b>euroa</b> | <b>2018–17</b> | <b>euroa</b> | <b>2016–17</b> |
| Valtionosuudet     | 16 123 413   | 4,55           | 15 422 135   | -2,77          | 15 861 824   | -0,78          |
| Euroa / asukas     | 2 059,71     | 4,99           | 1 961,85     | -0,85          | 1 975,57     | 0,09           |

Kuntien valtionosuusrahoitus muodostuu valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnoimasta opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoituksesta.

Kunnille myönnettiin valtionosuutta yhteensä 8 389 miljoonaa euroa vuonna 2019 (8 459 miljoonaa euroa vuonna 2018). Hallituksen budjettiriihessä 17.9.2019 tehtiin päätös kertaluonteisen 237 miljoonan euron maksamisesta kunnille jo vuonna 2019. Lisäksi vuoden 2019 kuluessa valtionosuuteen tehtiin useita korjauksia ja tarkistuksia, viimeiset 30.12.2019 (VM) ja 31.12.2019 (OKM).

Muutosten jälkeen kunnille myönnettiin valtionosuutta yhteensä 8 632 miljoonaa euroa vuonna 2019 (8 459 miljoonaa euroa vuonna 2018). Kuntien valtionosuudet lisääntyivät 174 miljoonaa euroa (2,1 %, 32 euroa / asukas) vuodesta 2018 vuoteen 2019.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousi 0,03 prosenttiyksikköä ja oli 25,37 vuonna 2019 (25,34 vuonna 2018).

Samassa yhteydessä valtionosuuksien kanssa maksetaan kunnille ja muille opetuksen järjestäjille esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset. Kotikuntakorvauksen perusosa oli 6 600,17 euroa vuonna 2019.

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM).

Lopen kunnan vuoden 2019 valtionosuudet toteutuivat 3,15 % budjetoitua paremmin. Kunnan kertomusvuonna saamien valtionosuuksien määrä kasvoi 701 284 euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Yhteenvedonomaaisesti voidaan todeta, että Loppi sai kertomusvuonna verotuksen kautta kerättävää rahoitusta eli verotuloja ja valtionosuuksia yhteensä asukasta kohti laskettuna 5 791 euroa (vuonna 2018 yhteensä 5 538 euroa). Vuoden 2018 tilinpäätösten tietojen mukaan tunnusluku Manner-Suomen kunnissa keskimäärin oli 5 604 euroa ja Kanta-Hämeen kunnissa 5 466 euroa.

### Ympäristöasiat

Kunta on huolehtinut ympäristönsuojelun viranomaistoiminnasta; ympäristönsuojelun lupa-asioista ja valvonnasta ympäristölupien, maa-aineslupien, meluilmoitusten, maisematyölupien, jätehuollon ja jätevesien käsittelyn valvonnan osalta, ympäristön tilan seurannasta, luonnonsuojelun ja vesienhoidon edistämisestä sekä neuvonnasta ja tiedottamisesta. Vuonna 2019 ympäristönsuojelun toimintaan ei ole sisällynyt mitään erikseen mainittavaa suurempaa kokonaisuutta, kuten ympäristövastuita.

| Ympäristötuotot ja -kulut                | Vuosi 2019<br>euroa | Vuosi 2018<br>euroa |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Ympäristötuotot</b>                   | <b>38 343</b>       | <b>45 865</b>       |
| Viranomaistoiminnan tuotot               | 31 518              | 45 033              |
| Muut ympäristötuotot                     | 600                 | 832                 |
| Ympäristönsuojeluun saadut avustukset *) | 6 225               | -                   |
| <b>Ympäristökulut</b>                    | <b>166 547</b>      | <b>163 693</b>      |
| Viranomaistoiminnan kulut                | 153 547             | 153 693             |
| Muut kulut                               | -                   | -                   |
| Ympäristönsuojeluun annetut avustukset   | 13 000              | 10 000              |
| <b>Ympäristökulut, netto</b>             | <b>128 204</b>      | <b>117 828</b>      |

\*) Saatu valtionavustus 6 225 euroa pohjavesialueiden suojelusuunnitelman päivittämiseen.

### Yhteenveto

Yleisen talouskehityksen epävakaus heijastui myös kuntien verotulokehitykseen tuoden epävarmuutta vuoden 2019 talousarvion verotuloarvion saavuttamiseen. Koska verotulot ovat kunnan keskeinen rahoituslähde, on talouden kehittymisen oltava jatkuvan seurannan kohteena niin kokonaisuutena kuin hallinnonaloittainkin. Tavoitteena tulee olla, että myös vuodelta 2020 voidaan saavuttaa tasapainoinen tilinpäätös. Täten kunnan eri organisaatiotasolla tulee olla valmiudet reagoida tarvittaessa myös uusien toimenpitein, jos tavoitteen saavuttaminen sitä edellyttää. Koko organisaation tulee tiedostaa kulloinenkin taloustilanne oman seurantansa kautta, mihin talouden seurantajärjestelmät antavat hyvän työkalun.

## 1.2. SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnan sisäistä valvontaa ohjaa valtuuston keväällä 2016 hyväksymät Lopen kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä kunnanhallituksen hyväksymä sisäisen valvonnan ohje.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että strategiassa, talousarviossa ja kunnallisessa päätöksenteossa asetetut tavoitteet saavutetaan, kunnan toiminta on lakien, sääntöjen, ohjeiden ja tehtyjen päätösten mukaista, resurssit ovat tehokkaassa ja tuloksellisessa käytössä, omaisuus on turvattu ja niin virkamies- kuin luottamushenkilöjohdonkin saama informaatio on oikeaa, tarkoituksenmukaista ja oikea-aikaista.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kuntalain mukaan kunnanhallitus. Kukin kunnan toimielin ja sen alainen johtava viranhaltija vastaa omalta osaltaan toiminnan sisäisestä valvonnasta, valvonnan organisoinnista ja riittävyydestä.

Vuosittaista selontekoa varten hallintokunnat antavat osana toimintakertomustaan selvityksen oman toimialansa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toteutuksesta sekä valvonnan havainnoista ja tuloksista.

### Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kunnanhallitus valvoi lautakuntien päätöksentekoa edustajiensa kautta. Kunnanhallitus nimesi kuhunkin lautakuntaan yhden jäsenistään valvomaan lautakunnan toimintaa toimimalla lautakunnan puheenjohtajana sekä osallistumalla puheenjohtajana lautakuntien kokouksiin ja muuhun työskentelyyn, he raportoivat kunnanjohtajalle tai kunnanhallitukselle tarpeellisilta osin lautakuntien toiminnasta ja päätöksistä. Kunnanhallituksen jäsenet ovat osallistuneet aktiivisesti lautakuntien työskentelyyn.

Lopen kunnan hallintosäännön (Kvalt 25.2.2019 § 3) mukaan lautakuntien puheenjohtajat, ympäristö- ja rakennuslautakunta sekä tarkastuslautakunta lukuun ottamatta, ovat kunnanhallituksen jäseniä, joten kunnanhallituksen tietous lautakuntien päätöksenteosta on tiivistä. Kunnanhallituksen jäsen on ollut lautakuntien kokouksissa mukana seuraavasti: perusturvalautakunnan kokous 8/11 kertaa, sivistyslautakunnan kokous 9/9 kertaa, teknisen lautakunnan kokous 11/11 kertaa. Lisäsi kunnanhallituksen jäsen on ollut mukana henkilöstöjaoston kokouksissa 1/1 kertaa ja vapaa-aikajaoston kokouksissa 4/4 kertaa.

Lautakuntien esityslistat on toimitettu ennakoon kunnanhallituksen puheenjohtajalle, valitulle kunnanhallituksen edustajalle ja kunnanjohtajalle. Lautakuntien esityslistat käydään keskeisiltä osin läpi kokousta edeltävässä kunnan johtoryhmässä. Lautakuntien ja muiden toimielinten pöytäkirjat toimitetaan aina kokouksen jälkeen kunnanhallitukselle tiedoksi ja niistä käydään tarvittaessa keskustelua johtoryhmässä. Pöytäkirjojen pohjalta kunnanjohtaja ja kunnanhallituksen puheenjohtaja päättävät mahdollisesta otto-oikeudestaan. Vuonna 2019 kunnanjohtaja tai kunnanhallituksen puheenjohtaja tai kunnanhallitus käytti otto-oikeuttaan kunnanhallituksen kokouksessa 12.8.2019 (§ 152).

Kunnan toiminnassa on noudatettu hankintaohjetta ja hallintosääntöä, jotka olivat tulleet voimaan 1.6.2017 lukien.

Viranhaltijat dokumentoivat viranhaltijapäätöksensä sähköiseen järjestelmään (viranhaltijoiden päätösovellus, VIPS). Järjestelmästä tulostetut päätösraportit toimitetaan säännöllisesti ao. toimielimelle tiedoksi. Käytäntö on osa päätöksenteon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden valvontaa. Päätösluetteloiden pohjalta päätetään mahdollisesta otto-oikeuden käytöstä koskien viranhaltijoiden tekemiä päätöksiä. Vuoden 2019 aikana otto-oikeutta käytti sivistyslautakunta yhden kerran (29.8.2019, § 73).

### Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta ja tuloksellisuuden arviointi

Kunnanhallitus antaa hallintokunnille vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeet, heti talousarvion hyväksymisen jälkeen.

Talousarvion määrärahat ja tuloerät on kohdistettu ko. toiminnasta vastaavalle toimielimelle. Jokaiselle määrärahalle on määrätty siitä vastaava toimielin, vastualue ja tilivelvollinen viranhaltija. Toimielimet päättävät vuosittain mm. laskujen hyväksyjistä ja talousarvion muusta täytäntöönpanosta ja vastuista siltä osin kuin se hallintosäännöllä kuuluu toimielimen tehtäviin. Laskujen hyväksymismenettely on osa sisäistä valvontaa. Laskun asiataarkastuksen suorittaa aina eri henkilö kuin laskun hyväksyjä.

Kunnan taloudesta vastaavat tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat raportoivat talousarvion ja taloudellisen kehityksen sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta säännöllisesti. Kunnanhallitus on seurannut koko kunnan talouden kehitystä säännöllisesti tuloslaskelmatasolla. Kunnan verotulojen kehityksestä ja työllisyystilanteesta on raportoitu kunnanhallitukselle kuukausittain. Valtuustolle on raportoitu kunnan talouden toteumasta ja tavoitteiden toteutumisesta puolen vuoden välein. Näistä toinen raportti on tilinpäätös.

Valtionosuuspäätökset on käsitelty ao. lautakunnissa ja valtionosuuskokonaisuus kunnanhallituksessa. Käsittelyyn liittyvässä valmistelussa tarkistetaan valtionosuusperusteiden oikeellisuus.

Asiakasmaksujen tason ajanmukaisuus on käyty vuosittain läpi talousarvion täytäntöönpanoon liittyen. Jokainen hallintokunta vastaa vuoden aikana omien taksojensa ja maksujensa tason oikeellisuudesta. Tason tavoitteenmukaisuutta seurataan kuukausittain tulojen toteumaseurannalla ja vertailulla alueen muiden kuntien maksu-/taksatasoon.

Talouden kehitystä ja kunnan toimintaa seurataan säännöllisesti johtoryhmän kokouksissa. Johtoryhmätyöskentely on yksi sisäisen valvonnan keino. Johtoryhmän kokouksissa käydään läpi ajankohtaiset asiat sekä talouden ja strategian toteutumat. Toiminnallisiin epäkohtiin, ongelmiin ja haasteisiin tartutaan niiden tultua ilmi. Johtoryhmän säännöllisellä kokoontumisella varmistetaan kunnan johdon ja hallintokuntien sekä hallinnonalojen välinen tiedonkulku ja yhteistyö. Luettelo johtoryhmässä käsitellyistä asioista on otsikkotasolla saatettu kunnanhallitukselle tiedoksi ja viikoittain myös henkilökuntajakeluna intranetin kautta. Vuonna 2019 jokaisen kuukauden viimeisenä tiistaina kokoontui ydinjohtoryhmää laajempi ns. laajennettu johtoryhmä.

Sisäistä valvontaa suorittavien viranhaltijoiden on edellytetty kirjaavan toteuttamansa sisäisen valvonnan toimenpiteet ja tekemänsä havainnot kyseistä dokumentaatiota varten luotuun lomakkeeseen. Palvelualueiden päälliköt suorittavat sisäistä valvontaa omalla hallinnonalallaan vastaavassa laajuudessa kuin suoritetaan kunnan keskushallinnon toimesta koko kuntaa koskien.

Valvontaa, ohjeistusta ja sen noudattamisen valvontaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia toteutetaan hallinnonalakohtaisten johtoryhmien, erilaisten toimiala-/toimisto-, työpaikka- ja henkilöstöpalaverien sekä kehityskeskustelujen kautta.

Talouden seurantaan varten hallintokunnilla on taloushallinnon järjestelmiin tarvitsemansa käyttöoikeudet, joiden avulla ne voivat jatkuvasti omaehtoisesti seurata haluamallaan tavalla ja tasolla kirjanpidon toteutumista.

Laskutusten oikeellisuuden tarkistamiseksi viralliset laskutuslistat on hyväksytetty tilivelvollisella, ellei käytettävissä ole muutoin varmistavaa asiakirjaa.

Henkilöstöhallinnon osalta esimiehet tarkistavat ja hyväksyvät palkkatapahtumat ja poissaolot käytössä olevan henkilöstöhallintojärjestelmän kautta.

Maa-aines- ja ympäristölupaehtojen noudattamisen valvontaa toteutetaan valvontasuunnitelmien avulla. Vakuuksia on seurattu luotujen seurantajärjestelmien mukaisesti.

Päättyessään esim. EU- tai muihin useamman tahon rahoittamiin projekteihin osallistumisesta kunnanhallitus on samalla nimennyt kullekin projektille vastuuhenkilön, jonka tehtävänä on seurata ja raportoida projektin etenemisestä ja sen mahdollisista vaikutuksista kunnan kannalta. Osassa toimintaa, mm. maatalouden ohjauksessa, on sovellusten kautta tai erillisten ulkopuolisten tarkastusten muodossa myös ulkopuolista valvontaa ja näin läpinäkyvyyttä varojen käytön suhteen.

### **Riskienhallinnan järjestäminen**

Kunta on suojannut omaisuus- ja henkilöriskit vakuutuksin yleisesti käytössä olevia perusteita noudattaen. Vakuutusasioissa kunta käyttää edunvalvonnassa omaa meklaria. Vakuuttamiseen liittyvä riskienhallinnan ajantasaisuus on käyty läpi vuosittain meklarin kanssa pidetyssä neuvottelussa. Kunnan vakuutukset kilpailutettiin viimeksi vuonna 2014.

Tietoturvallisuuteen liittyvissä asioissa on noudatettu RHL-Data Oy:n laatimia ohjeistuksia, jotka ovat yhteiset seudun kunnille. Tietojärjestelmien turvallisuutta hoidettiin seudullisin ratkaisuin.

Tietohallinnon käyttöoikeudet käydään läpi vuosittain sekä muutoin tarvittaessa, mm. henkilöstövaihdosten yhteydessä. Tietoturvaan liittyviä riskejä on paljon. Tietoturvaongelmiin puututaan niitä havaittaessa. Tietohallinto ja siihen liittyvä tietoturva on tunnistettu sisäisessä valvonnassa yhdeksi kunnan jatkuvaksi kehittämiskohteeksi. Kuitenkin tietohallinnon resurssit ovat niukat suhteessa toimialan merkittävyyteen.

Kunnan toiminnan kannalta merkittävä ja jatkuvasti korostuva riski on ammattitaitoisen ja pätevän henkilöstön suhteellisen nopea vaihtuminen. Uusien pätevien henkilöiden rekrytointi nopealla aikajänteellä on haastavaa. Kunta pyrkii ylläpitämään hyvää työnantajainnetta ja pitämään niin fyysiset kuin psyykkisetkin työolosuhteet kunnossa, jotta kunnalla olisi tulevaisuudessakin tarvittava määrä osaamisresurssia käytössään. Kunnalla on ollut tietyissä henkilöstöryhmissä erityisesti sosiaalialalla rekrytointivaikeuksia.

Kunnan talouden riskit liittyvät pääosin siihen, ettei kunta pysty ennen kaikkea ulkoisten tekijöiden vaikutuksesta ylläpitämään taloutensa tasapainoa suunnitellulla tavalla. Kunnan toiminnot toteutetaan hyvin niukoin resurssein ja kunnan talouden liikkumavara on pieni ja tasapaino herkkä. Yllättävät muutokset toiminnassa tai toimintaympäristössä saattavat vaikuttaa merkittävästi kunnan taloustasapainoon.

Kunnan merkittävin tulonlähde ovat verotulot, joiden kertymä riippuu voimakkaasti yleisestä talouskehityksestä ja työllisyystilanteesta. Myös valtionosuuksien vaikutus on kunnan talouden näkökulmasta suuri eikä kunnalla ole realistisia keinoja vaikuttaa niiden määrään. Verorahoituksen heikkeneminen ja negatiivinen väestönkehitys vaikuttavat kunnan tulorahoitukseen samaan aikaan, kun palveluita kohtaan esitetyt saatavuus- ja laatuvaatimukset lisääntyvät.

Talouden kehitystä ja riskien olemassaoloa ja toteutumista seurataan jatkuvasti. Kunnan yleiseen kilpailukykyyn ja elinvoimaan kohdistuvat riskit liittyvät yleiseen talouskehitykseen, elinkeinoelämän tilanteeseen ja kustannustason muutoksiin.

### **Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta**

Ratkaisuvalta omaisuuden hankinnassa ja luovutuksessa on säännelty kunnan hallintosäännössä.

Omaisuuksien hankinnassa noudatetaan valtuuston hyväksymiä, julkisista hankinnoista annettuun lainsäädäntöön perustuvia hankintaohjeita sekä niitä täydentäviä kunnanhallituksen vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa antamia ohjeita. Ohjeiden noudattamisesta ovat vastuussa kunnan toimivaltaiset toimielimet ja viranhaltijat. Kunta on mukana KuntaPro Oy:n toiminnassa. Yhtiön kautta voidaan osallistua yhteiskilpailutuksiin ja -hankintoihin.

Isommissa hankinnoissa pyritään aina mahdollisuuksien mukaan seutukuntakohtaiseen tai Sarastia Oy:n tai KL-Kuntahankinnat Oy:n kautta tätäkin laajempaan keskitettyyn kilpailutukseen ja kuntien kesken yhdenmukaisiin päätöksiin. Kunnan hankintatoimen vastuuhenkilönä oli talouspäällikkö, joka tarvittaessa myös osallistui hankinnan valmisteluun ja päätöksentekoon asianomaisen hallinnonalan vastuuhenkilön apuna.

Kunta hoiti oman hankintatoimensa vuoden 2019 aikana ilman, että suoritetuista hankinnoista olisi aiheutunut kuluneen vuoden aikana taloudellisia menetyksiä tai oikeudellisia haasteita.

### **Sopimustoiminta**

RHL-Data Oy tuotti kunnalle talous- ja henkilöstöhallinnon ja tietohallinnon palveluita vuonna 2019. Lopen kunta ja Riihimäen kaupunki irtisanoivat RHL-Data Oy:n palvelusopimuksen vuoden 2018 lopussa. Sopimukset päättyivät 31.12.2019.

Lopen kunnanhallitus päätti 17.6.2019 (§ 124) hyväksyä Sarastia Oy:n osakassopimuksen ja 1.1.2020 alkaen Sarastia Oy alkoi tuottaa kunnalle talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja.

Tietohallinnon palvelujen osalta Riihimäen kaupunginhallitus päätti 10.6.2019 (§ 239) hyväksyä Kuntien Tiera Oy:n kaupungin ICT-palvelujen tuottajaksi. Samalla kaupunginhallitus ilmoitti RHL-Data Oy:n muille omistajille, että mikäli kyseiset omistajat ilmoittavat kaupungille osaltaan hyväksyvänsä palvelujen hankinnan Kuntien Tiera Oy:ltä, valmistellaan siirto liikkeenluovutusmallin mukaisesti. Tämän jälkeen vastaavan päätöksen palvelujen hankkimisesta Kuntien Tiera Oy:ltä ovat tehneet Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymä 21.8.2019 (§ 96), Hausjärven kunta 27.8.2019 (§ 157) sekä Lopen kunta 9.9.2019 (§ 160). Liikkeenluovutus on toteutettu 1.10.2019, jolloin RHL-Data Oy:n IT-henkilöt ovat siirtyneet Kuntien Tiera Oy:n työntekijöiksi.

Kunnalle ei vuonna 2019 sopimustoiminnan kautta realisoitunut sellaisia negatiivisia seuraamuksia, joita ei jo sopimusta tehtäessä olisi voitu ennakoida.

Sopimusten täytäntöönpanoa hallinnonaloittain on tuettu erilaisin toimintaohjein, joiden noudattamista on seurattu satunnaisotannoin. Näin varmistetaan, että käytännöt ovat kaikissa yksiköissä samanlaiset.

Sopimusten noudattamista on valvottu laskujen hyväksymisen yhteydessä ja satunnaisotannalla. Urakoiden toteutuksessa valvotaan sitä, että laskut perustuvat tehtyyn työhön ja toimenpiteeseen sekä sovittuun maksuerätaulukkoon.

Sopimusten noudattamisen valvonta kuuluu asianomaisen hallinnonalan vastuuhenkilölle, jolle kuuluu myös sopimusperusteiden ajantasaisuuden seuranta. Sopimuksista on hallinnonalakohtaisia luetteloita ja muita seurantaa helpottavia listauksia. Kunnalla ei ole yhtenäistä järjestelmää, jonka avulla sopimusseuranta voitaisiin systemaattisesti hoitaa, vaan toimialat ovat järjestäneet seurannan kukin omalla tavallaan.

### **Sisäisen valvonnan toimenpiteitä ja huomioita vuodelta 2019**

Vuonna 2019 johdon toteuttamassa sisäisessä valvonnassa erityiskohteena oli investointien toteutuminen. Kunnan investointien toteuttamista seurattiin säännöllisesti johtoryhmässä. Myös sisäilmahaasteet olivat yhä esillä. Sisäilmahaasteisiin tartuttiin viivyttelämättä epäilyn tultua tietoon. Tavoitteena on mahdollisimman hyvä ennakkointi ja varhainen puuttuminen ja ongelmien ratkaiseminen.

Henkilöstöhallinnon osalta jatkettiin vuonna 2017 käyttöön otetun Populus-järjestelmän ja sen myötä muuttuneiden toimintatapojen lisäkouluttamista. Sähköiseen toimintaympäristöön siirtyminen yhdenmukaisti toimintatapoja ja lisäsi toiminnan läpinäkyvyyttä. Havaittuihin epäkohtiin ja virheisiin puututtiin aktiivisesti. Henkilöstöä ja esimiehiä ohjattiin oikeanlaisiin toimintatapoihin ja sopimustulkintoihin.

Kulttuuritoimen osalta talousarvion toteutumista ja toiminnan eri osa-alueita tarkastellaan toimistopalaverissa noin kahden viikon välein. Talousarvion ja siinä olevien tavoitteiden toteutumista raportointiin vapaa-aikajaostolle kokousten yhteydessä. Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikön päätöksistä pidetään päätösluetteloa, joka saatetaan vapaa-aikajaostolle tiedoksi. Varsinaisen henkilöstön kanssa käydään tulos- ja kehittämiskeskustelut kerran vuodessa. Matkalaskujen hyväksyminen tapahtuu laskun hyväksymisen yhteydessä. Sairaspoissaolojen seuranta on jatkuvaa.

Liikuntatoimen ja nuorisotoimen osalta toiminnan toteutumista arvioidaan toimistopalaverissa noin kaksi kertaa kuukaudessa. Talousarvion ja tavoitteiden toteutumista raportoidaan vapaa-aikajaostolle noin kolme kertaa vuodessa ja osavuositarkastuksen yhteydessä.

Ympäristötoimen tehtäväalueella päätöksenteko- ja lupakäsittelyprosessien seuraamiseksi on laadittu prosessikuvaukset, joita noudatetaan ja tarvittaessa päivitetään. Maa-aineslupien voimassaoloa ja niihin liittyviä vakuuksia seurataan säännöllisesti ympäristötoimessa luotujen seurantajärjestelyjen avulla. Ympäristölupavalvontaa tehdään tehtäväalueen valvontasuunnitelman ja vuosittaisen valvontaohjelman mukaisesti. Lupavalvontaa eri tehtäväsektoreilla käsitellään lautakunnassa vuosittain. Valvonnan yksittäistapauksia käsitellään lautakunnassa tarvittaessa erikseen. Lautakunnan toiminnan sisäistä valvontaa on tehty voimassa olevan ohjeistuksen mukaisesti. Sisäisen valvonnan dokumentointi-lomake on tallennettu sähköisesti.

Rakennusvalvonnan tehtäväalueella on lautakunnan toiminnan sisäistä valvontaa tehty voimassa olevan ohjeistuksen mukaisesti. Sisäisen valvonnan dokumentointi-lomake on tallennettu sähköisesti.

Sosiaalitoimessa maksutuloista on tehty kuukausittain tehtäväkohtainen seuranta ja määrärahojen käytöstä laajempi katsaus talouteen sekä ennuste ja kustannuspaikkakohtainen seurantaaulukko, jotka on viety tiedoksi lautakunnalle. Esimiesten kanssa määrärahojen toteuma on käyty joka kuukausi läpi. Henkilöstön poissaolojen seurannassa on hyödynnetty Populus-järjestelmän tuottamaa raportointia ja hälytystoimintaa.

Perusturvalautakunnan hallinnossa sisäisen valvonnan selvitys oli tarkoitus antaa maaliskuussa pidettävässä perusturvalautakunnan kokouksessa, mutta ko. kokous jouduttiin perumaan. Sisäisen valvonnan dokumentointi-lomake on tallennettu kunnan työntekijöiden käytössä olevalle U-asemalle. Vuoden 2019 aikana on sisäisessä valvonnassa havaittu tarve muuttaa kaksi toimea virkasuhteeksi. Toinen kohdistuu työllisyyspalveluihin ja toinen aikuissosiaalityöhön.

Terveystieteiden osalta kuntayhtymien laskut toteutuvat 24 tasasuuruisen maksuerän hyväksymisenä, jossa sisäistä valvontaa toteutetaan. Lisäksi perusturvajohtaja osallistuu kunnanjohtajan kanssa Riihimäen moniammatilliseen terveydenhuollon asiantuntijatyöryhmään ja sairaanhoitopiiriin tilaajarenkkaan kokouksiin, joissa seurataan tiukasti taloutta, rakenteita, palveluiden käyttöä ja seudullista optimaalista palveluverkkoa eri sote-palveluissa.



Aikuisten ja vammaisten palvelussa on yksityisten ja omien yksiköiden valvontaan kiinnitetty huomiota sekä erityisesti asiakkaiden osallisuuteen, itsemääräämisoikeuteen ja oman mielipiteen kuulemiseen.

Vanhusten palvelujen osalta on kotihoidossa lisätty palvelun läpinäkyvyyttä mobiili- ja toiminnanohjausjärjestelmän avulla. Järjestelmästä näkyy tarkasti, missä hoitaja on reaaliaikaisesti ja kuinka kauan hän on asiakaskäynnillä. Kirjaaminen tapahtuu myös pääsääntöisesti asiakkaan luona, mikä lisää palvelun luotettavuutta. Asumispalveluissa on oma valvontasuunnitelma. Lääkehoitosuunnitelma päivitetään vuosittain ja pelastussuunnitelma tarkastetaan joka toinen vuosi. Poikkeamailmoitukset käsitellään niin pian kuin mahdollista asianosaisten kanssa sekä asian luonteesta riippuen käsitellään asia osastopalaverissa/kuukausikokouksissa. Poikkeamat dokumentoidaan havainnoista riippuen sähköiseen asiakastietojärjestelmään ja/tai kunnan intranetistä saatavalle tai muulle sovitulle lomakkeelle.

Sivistystoimialan osalta sisäinen valvonta on suoritettu suunnitelman mukaisesti.

Kirjaston käteiskassa lasketaan ja täsmäytetään päivittäin. Kirjastojärjestelmän loki-tiedostot tarkistetaan vuosittain satunnaisotantana.

Kunnan kiinteistöjen energian kulutuksen seuranta on päivittäistä. Rakennusautomaation avulla on seurattu ja säädetty kiinteistöjen lämmityksiä ja ilmanvaihtoa mahdollisimman tarkoituksenmukaiselle tasolle.

Tekninen toimi valvoo investointien toteuttamiseen liittyviä vakuuksia oman seurantajärjestelmänsä kautta. Varaston seuranta tehdään vuoden aikana täsmäytysten avulla, inventaario tehtiin heti vuoden vaihteessa. Kaavateiden kunnossapidon toteutusta kyetään valvomaan urakoitsijoiden koneisiin asennetuilla seurantalaitteistoilla. Kunnossapitolukusteisiin on asennettu ajoneuvon seuranta, jolla pystytään seuraamaan koneiden toimintaa reaaliaikaisesti.

Katsastustoimenpiteet ja huollot suoritetaan määräaikoina.

Säännölliset uimaranta- ja leikkipaikkatarkastukset tehtiin kertomusvuonna kerran kuukaudessa.

Alkukesästä 2019 suoritettiin venepaikkojen tarkistukset, jotta kunnan omistamilla venepaikoilla olevissa veneissä oli tarra maksetusta paikkamaksusta. Tarrattomat veneet siirretään kunnan varikolle.

Palo- ja pelastustoimen osalta sisäistä valvontaa suoritetaan maksuosien oikeellisuudessa, joka perustuu hyväksyttävään talousarvioon sekä palvelutasopäätökseen.

Ruokapalvelujen jokaisessa yksikössä noudatetaan samaa ruokalistaa, jonka pohjalta on tehty hankintasopimukset. Sopimusten noudattamista valvotaan laskujen hyväksymisen yhteydessä. Toimintaohjeet ovat muutoinkin kaikissa yksiköissä samanlaiset, niiden toteutumista seurataan mm. työvuoroluetteloista, laskuista ja talousarvion toteutumisesta.

### **Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä**

Sisäinen valvonta on toteutunut sisäisen valvonnan ohjeita ja henkeä noudattaen. Valvontatoimenpiteitä on kirjattu kaikilla toimialoilla ja huomioita dokumentoitu ja korjaustoimenpiteitä toteutettu. Sisäistä valvontaa tehdään myös normaalin johtamisen ja työn ohessa ilman, että sitä olisi erikseen dokumentoitu. Havaitut virheet on korjattu ja toimintaa ohjeistettu uudelleen tarvittavilta osin. Sisäistä valvontaa toteutetaan tarkoituksenmukaisella tavalla ja riittävässä laajuudessa.

### 1.3. KOKONAISTALouden TARKASTELU

#### 1.3.1. TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

##### LOPEN KUNTA

##### TULOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

|                                     | 2019           | 2018           |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
|                                     | 1 000 €        | 1 000 €        |
| Toimintatuotot                      | 5 639          | 5 413          |
| Valmistus omaan käyttöön            | 28             | 64             |
| Toimintakulut                       | -47 770        | -47 510        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 | <b>-42 103</b> | <b>-42 032</b> |
| Verotulot                           | 29 206         | 28 112         |
| Valtionosuudet                      | 16 123         | 15 422         |
| Rahoitustuotot ja -kulut            |                |                |
| Korkotuotot                         | 11             | 10             |
| Muut rahoitustuotot                 | 11             | 58             |
| Korkokulut                          | -293           | -299           |
| Muut rahoituskulut                  | -2             | -4             |
| <b>VUOSIKATE</b>                    | <b>2 953</b>   | <b>1 266</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset         | -2 100         | -2 091         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             | <b>852</b>     | <b>-825</b>    |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>852</b>     | <b>-825</b>    |

Toimintatuotot kasvoivat toimintakertomusvuonna 4,18 % edellisvuoteen verrattuna.

Kertomusvuotena myyntitulot toteutuivat 11,14 % alle budjetoidun, maksutuotot toteutuivat 28,39 % yli budjetoidun, tuet ja avustukset toteutuivat 32,07 % yli budjetoidun sekä muut toimintatuotot toteutuivat 7,48 % yli budjetoidun. Talousarvioon verrattuna toimintatuotot toteutuivat kokonaisuutena hyvin ja niitä kertyi 7,90 % yli budjetoidun.

Myyntituloja toteutui 174 806 euroa vähemmän kuin edellisenä vuotena. Myyntituloissa suurimmat lisäykset olivat:

- vesi- ja jätevesimaksuissa +86 642 euroa (964 029 euroa vuonna 2019, 877 388 euroa vuonna 2018),
- sotavammalain mukaisissa korvauksissa +87 825 euroa (141 032 euroa vuonna 2019, 53 228 euroa vuonna 2018),
- rintamaveteraanien avopalveluissa +57 024 euroa (96 182 euroa vuonna 2019, 39 158 euroa vuonna 2018),
- kotikuntakorvauksissa +57 132 euroa (257 284 euroa vuonna 2019, 200 152 euroa vuonna 2018).

Tuissa ja avustuksissa eniten kasvoivat:

- valtionavustukset +65 422 euroa (266 999 euroa vuonna 2019, 201 578 euroa vuonna 2018),
- työllistämistuki +10 809 euroa (114 788 euroa vuonna 2019, 103 979 euroa vuonna 2018).

Maksutuottoja kertyi 28,39 % (437 722 euroa) enemmän kuin oli budjetoitu. Maksutuotoissa kasvua on tullut sosiaalitoimen palvelujen käyttöön perustuvista laskutuksista, joista euromääräisesti suurin kasvu oli hoitopäivämaksuissa. Myös varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksuja kertyi enemmän kuin vuonna 2018.

Muiden toimintatuottojen kokonaiskertymä toteutui 7,48 % yli budjetoidun. Muiden toimintatuottojen kasvu perustui pitkälti asuntojen vuokratuottoihin, joita kertyi 13,39 % (103 181 euroa) yli budjetoidun.

Toimintakulujen kasvu oli tehtyjen varausten purkukirjausten jälkeen maltillinen 0,55 % edelliseen vuoteen verrattuna. Euromääräisesti eniten kasvoivat asiakaspalvelujen ostot, niitä vähensivät terveydenhuollon kuntayhtymien varausten purkukirjaukset. Kasvua oli sosiaali- ja terveyspalvelujen ostoissa.

Henkilöstökulut kokonaisuutena kasvoivat 263 696 euroa (1,46 %) edellisvuodesta.

Palvelujen ostot kokonaisuutena kasvoivat 93 624 euroa (0,38 %) edellisvuodesta.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat kokonaisuutena vähenivät 13 426 euroa (-0,61 %) edellisvuodesta.

Tarkasteltaessa avustuksia kokonaisuutena vähenivät ne 123 628 euroa (-7,92 %) edellisvuodesta.

Toimintakate kasvoi 70 430 euroa (-0,17 %) edellisvuoteen verrattuna.

Merkittävimpien rahoituslähteiden verotulojen ja valtionosuuksien kehittymistä on tarkasteltu edellä.

Vuosikate on 1 686 438 euroa (133,20 %) edellisvuotta suurempi.

Toteutetut aiempien vuosien raskaat investointiohjelmat kaatuvat käyttötalouden rasitteeksi poistojen kautta heikentäen tilikauden tulosta. Kertomusvuonna niiden määrä kasvoi 9 076 euroa (0,43 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Näiden jälkeen tilikaudelta päädyttiin 852 459 euron ylijäämäväliseen tulokseen.

Asukasta kohti laskettuna vuosikate on 377,17 euroa ja tilikauden tulos on 108,90 euroa, kun tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan vastaavat tunnusluvut vuonna 2019 olivat kuntasektorilla keskimäärin 376 euroa (vuosikate euroa/asukas) ja -20 euroa (tilikauden tulos euroa/asukas).

#### **Tuloslaskelman tunnusluvut**

| <b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintatuotot / Toimintakulut, % | 11,8        | 11,4        | 11,5        |
| Vuosikate / Poistot, %            | 140,6       | 60,5        | 161,3       |
| Vuosikate euroa / asukas          | 377,2       | 161,1       | 414,8       |
| Asukasmäärä                       | 7 828       | 7 861       | 8 029       |

Tuloslaskelman tunnusluvut paranivat edellisvuoteen verrattuna ja ovat valtakunnallisesti vertailtuna hyviä. Vuosikate riitti poistojen kattamiseen ja johti siten ylijäämäväliseen tulokseen.

Tunnuslukutarkastelussa kuntatalous kokonaisuutena oli tuloksen muodostumisen osalta edellisvuosia parempi.

Vuoden 2018 tilinpäätöksissä toiminnan keskeisten tunnuslukujen keskiarvot olivat Manner-Suomen vastaavan kokoluokan kunnissa vuosikate %:a poistoista 74 % (kaikki kunnat 94 %) ja vuosikate/asukas 249 euroa (kaikki 376 euroa), kun ne vuoden 2019 tilinpäätösten ennakkotiedoissa ovat vuosikate %:a poistoista 72 % (kaikki 94 %) ja vuosikate/asukas 248 euroa (kaikki 376 euroa).

Lopen tilinpäätösten tunnusluvut ovat vuoden 2019 tilinpäätöksen ennakkotietoihin verrattuna keskiarvoa parempia.

### 1.3.2. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

#### LOPEN KUNTA

#### RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

|                                                | 2019           |        | 2018           |        |
|------------------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                     | <b>1 000 €</b> |        | <b>1 000 €</b> |        |
| Vuosikate                                      | 2 953          |        | 1 266          |        |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | 55             | 3 008  | -504           | 762    |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                 |                |        |                |        |
| Investointimenot                               | -1 857         |        | -1 931         |        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            |                |        | 0              |        |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 141            | -1 632 | 283            | -1 648 |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>1 376</b>   |        | <b>-886</b>    |        |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                |        |                |        |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                       |                |        |                |        |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 25             | 25     | 25             | 25     |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                          |                |        |                |        |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 4 000          |        | 4 000          |        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -2 975         |        | -4 236         |        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 |                | 1 025  | 0              | -236   |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET                  |                |        |                |        |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 46             |        | -14            |        |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 18             |        | 2              |        |
| Saamisten muutos                               | 12             |        | -30            |        |
| Korottomien velkojen muutos                    | -576           | -499   | 1 213          | 1 172  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>551</b>     |        | <b>960</b>     |        |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      |                | 1 926  |                | 74     |
| <b>RAHAVARAT 31.12.</b>                        |                |        |                |        |
| 1. 1.                                          |                | 2 781  |                | 855    |
|                                                |                | 855    |                | 781    |

Laskelma osoittaa kertomusvuoden toiminnan rahavirran toteutuneen edelliseen vuoteen verrattuna vahvempana. Tuloslaskelmassa muihin toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvä käyttöomaisuuden myynnin nettovoitto oikaistaan laskennasta tulorahoituksen korjauserissä – laskelma osoittaa myynnin tuloksen olleen edellisvuosia parempi.

Investointimenot vähenivät kertomusvuonna -73 652 euroa edellisvuodesta.

Antolainasaamisten vähennys sisältää Lopen Vanhustentalot Oy:n lainan lyhennysosuuden.

Kunnan pitkäaikaista lainaa otettiin lisää kertomusvuonna 4 000 000 euroa ja sitä lyhennettiin 2 975 000 euroa, joten lainakanta kasvoi 1 025 000 euroa.

Kunnalla on käytössä lyhytaikaista rahoitusta varten kuntatodistusohjelma, joka on ollut joustava väline maksuvalmiuden hoidossa. Sen avulla tapahtuva rahoitus oli koko kertomusvuoden ajan myös hyvin edullista.

#### Rahoituslaskelman tunnusluvut

| RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT                                     | 2019   | 2018   |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 € | -6 771 | -6 900 |
| Investointien tulorahoitus, %                                     | 159,0  | 65,6   |
| Laskennallinen lainanhoitokate                                    | 1,2    | 0,4    |
| Kassan riittävyys, pv                                             | 19,3   | 5,8    |
| Asukasmäärä                                                       | 7 828  | 7 861  |

**Toiminnan ja investointien rahavirta** tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymänä kuvaa investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos ko. viiden vuoden kertymä on positiivinen.

Rahavirran kertymä ei saisi muodostua pitempiaikaisesti negatiiviseksi. Lopella tunnusluvun arvo kääntyi negatiiviseksi vuosien 2015, 2016, 2017 ja 2018 tilinpäätös vuosien keskimääräistä raskaamman investointiohjelman toteuttamisen johdosta, mutta hyväksyttyyn taloussuunnitelmaan sisältyvän investointisuunnitelman toteutuksen myötä tunnusluvun arvo tulee kääntymään jälleen positiiviseksi.

**Investointien tulorahoitusprosentti** osoittaa, kuinka paljon investoinneista kyetään rahoittamaan omalla tulorahoituksella. Vuonna 2018 vastaava tunnusluku oli 65,6 %. Kunnan investointien tulorahoitusprosentti oli 168,5 %, joten kunta pystyi rahoittamaan investointeja kunnan omalla tulorahoituksella.

**Laskennallinen lainanhoitokate** kertoo kunnan/konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kun arvo on yli 2, lainanhoitokykyä voidaan pitää hyvänä, välillä 1–2 lainanhoitokyky on tyydyttävä ja kun arvo jää alle yhden, lainanhoitokyky on heikko. Lainanhoitokatteen ollessa 1 tai suurempi, voidaan katsoa tulorahoituksen riittävän lainojen hoitoon. Kun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisää lainaa, realisoimaan kunnan/konsernin omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useammalta vuodelta: vuonna 2019 lainanhoitokate oli 1,2 ja vuonna 2018 lainanhoitokate oli 0,4. Tunnusluvun keskimääräinen arvo oli vuoden 2018 tilinpäätöksissä kaikissa kunnissa 1,1 ja vastaavan kokoluokan kunnissa 0,7.

Kunnan maksuvalmius oli lähes koko kertomusvuoden ajan heikko, kuten se on ollut kireä koko 2000-luvun. Maksuvalmiuden tasoittamiseen käytetään lyhytaikaista lainaa, johon tarkoitukseen kunnalla on ns. kuntatodistusohjelma Kuntarahoitus Oyj:n kanssa. Näin ulkopuolisen rahoituksen määrä on myös kyetty mitoittamaan kulloisenkin tarpeen mukaiseksi, kuten kassan riittävyttä kuvaava tunnuslukukin osoittaa.

### 1.3.3. TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

#### LOPEN KUNTA TASE JA TUNNUSLUVUT

|                                  | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |                                         | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                 |                 |                 | <b>VASTATTAVAA</b>                      |                 |                 |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>         | <b>52 632</b>   | <b>53 015</b>   | <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>29 793</b>   | <b>28 941</b>   |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>    | <b>1 688</b>    | <b>1 444</b>    | Peruspääoma                             | 16 023          | 16 023          |
| Aineettomat oikeudet             | 409             | 82              | Edell. tilikauden yli-/alijäämä         | 12 918          | 13 743          |
| Muut pitkäaikaiset menot         | 1 278           | 1 362           | Tilikauden yli-/alijäämä                | 852             | -825            |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>    | <b>41 761</b>   | <b>42 434</b>   | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             | <b>203</b>      | <b>38</b>       |
| Maa- ja vesialueet               | 6 524           | 6 554           | Muut pakolliset varaukset               | 203             | 38              |
| Rakennukset                      | 25 947          | 26 597          | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>192</b>      | <b>144</b>      |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet   | 8 877           | 8 065           | Lahjoitusrahastojen pääomat             | 192             | 144             |
| Koneet ja kalusto                | 368             | 463             |                                         |                 |                 |
| Ennakkomaks. ja keskenen. ankin. | 44              | 756             |                                         |                 |                 |
| <b>Sijoitukset</b>               | <b>9 183</b>    | <b>9 138</b>    | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>26 540</b>   | <b>26 090</b>   |
| Osakkeet ja osuudet              | 8 754           | 8 683           | Pitkäaikainen                           | 16 344          | 15 700          |
| Muut saamiset                    | 429             | 454             | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 15 097          | 14 472          |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>     | <b>32</b>       | <b>29</b>       | Muut velat                              | 1 247           | 1 228           |
| Lahjoitusrahastojen varat        | 32              | 29              | Lyhytaikainen                           | 10 196          | 10 390          |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>       | <b>4 063</b>    | <b>2 167</b>    | Joukkovelkakirjalainat                  | 2 500           | 2 500           |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>           | <b>99</b>       | <b>117</b>      | Lainat rah.-ja vakuut.laitoks.L         | 3 225           | 2 825           |
| Aineet ja tarvikkeet             | 99              | 117             | Saadut ennakot                          | 82              | 42              |
| <b>Saamiset</b>                  | <b>1 183</b>    | <b>1 195</b>    | Lyhytaikaiset ostovelat                 | 1 668           | 1 797           |
| Pitkäaikaiset saamiset           | 4               | 4               | Muut velat                              | 319             | 339             |
| Lainasaamiset                    | 4               | 4               | Siirtovelat                             | 2 402           | 2 888           |
| Muut saamiset                    | 0               | 0               | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>             | <b>56 727</b>   | <b>55 212</b>   |
| Lyhytaikaiset saamiset           | 1 180           | 1 192           | <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>               |                 |                 |
| Myyntisaamiset                   | 702             | 708             | Omavaraisuusaste, %                     | 52,6            | 52,5            |
| Lainasaamiset                    | 0               | 19              | Suhteellinen velkaantuneisuus, %        | 51,9            | 53,2            |
| Muut saamiset                    | 331             | 308             | Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €          | 13 770          | 12 918          |
| Siirtosaamiset                   | 146             | 157             | Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas        | 1 759           | 1 643           |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>   | <b>2 781</b>    | <b>855</b>      | Lainakanta 31.12., 1000 €               | 22 069          | 21 025          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>        | <b>56 727</b>   | <b>55 212</b>   | Lainakanta 31.12., €/asukas             | 2 819           | 2 675           |
|                                  |                 |                 | Lainat ja vastuut, 31.12. 1000€         | 22 290          | 21 213          |
|                                  |                 |                 | Lainat ja vastuut, 1000 €/asukas        | 3               | 3               |
|                                  |                 |                 | Lainasaamiset, 1000 €                   | 0               | 0               |
|                                  |                 |                 | Asukasmäärä                             | 7 828           | 7 861           |

Tase on kunnan ja vesilaitoksen yhteinen.

Toimeksiantojen varoissa lahjoitusrahastojen erityiskatteet koostuvat koulujen stipendi- ja opinto-rahastoista.

Vaihtuvissa vastaavissa vaihto-omaisuuteen sisältyvät aineet ja tarvikkeet koostuu lähinnä teknisen lautakunnan tarvike- ja lautavarastosta sekä postikuorivarastosta.

Lainasaamisena on valtuuston vuonna 2015 Suomen Urheiluliitmailuopistolle myöntämä pääomasidonnainen laina (Valtuusto 9.3.2015, § 17). Muut saamiset ovat kertomusvuoteen kohdistuvia käyttötalouden valtion-osuussaamisia ja alv-saamisia.

Vastattavaa-puolella on pakollisissa varauksissa kunnan osuus Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kunta-yhtymän alijäämistä.

Tilikauden ylijäämä 852 459 euroa siirretään taseen edellisten kausien yli-/alijäämä -tilille.

Taserakenteen kannalta merkittävää on vieraan pääoman määrän kasvaminen. Määrää lisää kunnalla tilin-päätösjankokohdasta maksuvalmiuden turvaamiseksi ollut Kuntatodistusohjelmaan perustuva 2,5 milj. euron tilapäislaina.

## Taseen tunnusluvut

**Omavaraisuusaste** mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään 70 %. Jos omavaraisuusaste jää alle 50 %, merkitsee se suurta velkarasitetta – se on myös yksi kriisikunnan talouden tunnuslukuarvo.

Vuonna 2019 kunnan omavaraisuusaste oli 52,6 %, kun se edellisenä vuotena oli 52,5 %. Vuoden 2018 tilinpäätöksissä omavaraisuusasteen tunnusluku oli vastaavan kokoluokan kunnissa keskimäärin 51,7 % ja kaikissa kunnissa 59,6 %.

**Suhteellinen velkaantuneisuus** kertoo, kuinka suuri osa kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmin kunta selviytyy omalla tulorahoituksella velan takaisinmaksusta. Luokittelun mukaan tunnusluvun arvo on hyvä silloin, kun se on alle 33 % ja tyydyttävä, kun se on välillä 33–60 %. Kertomusvuonna tunnusluvun arvo oli 51,9 %, kun edellisenä vuotena se oli 53,2 %.

**Kertynyt yli-/alijäämä** osoittaa kunnan liikkumavaraa tulevia vuosia varten. Tunnusluvun osalta tilanne on kunnassa parantunut merkittävästi vuoden 2009 jälkeen, jolloin se oli vain 197 euroa / asukas. Kertomusvuonna tunnusluvun arvo oli 1 759 euroa / asukas, kun edellisenä vuotena se oli 1 641 euroa / asukas. Saman kokoluokan kunnissa vuoden 2018 tilinpäätöksissä kertyneen ylijäämän määrä oli keskimäärin 1 053 euroa / asukas, kaikkien kuntien keskiarvo 2 061 euroa / asukas.

**Lainakannalla** tarkastelussa tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Kertomusvuonna tunnusluvun arvo oli 2 819 euroa / asukas, kun edellisenä vuotena se oli 2 671 euroa / asukas. Kuntien vuoden 2018 tilinpäätöksien mukaan saman kokoluokan kuntien keskimääräinen lainakanta asukasta kohti oli 3 019 euroa ja kaikissa Manner-Suomen kunnissa 3 039 euroa. Loppi on vuodesta 2012 alkaen ollut tällä mittarilla kuntien keskiarvoa vähemmän velkaantunut.

Kunnan pitkäaikaisen lainan määrä kasvoi kertomusvuonna noin 1 025 000 euroa ja sitä oli tilinpäätös-vaiheessa 16,3 milj. euroa.

Tunnusluvut kertovat, että kunnan talous kehittyi kertomusvuonna ylijäämäiseen suuntaan. Kunnan investointisuunnitelma on laadittu ja hyväksytty niin, että se vahvistaa kunnan taserakennetta.

Kriisikunnan kriteereistä täyttyi Lopella kaksi kriteeriä vuonna 2019:

- kunnan tuloveroprosentti (Lopella 21,5) oli yli 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskiarvo 19,88 ja
- suhteellinen velkaantuneisuus on yli 50 % (Lopella 51,9).

## 1.4. KONSERNITILINPÄÄTÖS

Kuntalain mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Velvoite on ollut vuodesta 2008 lukien, mutta vuonna 2015 voimaan tullessa kuntalaissa konsernitilinpäätöksen merkitystä on vahvistettu. Lain mukaan erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan käynnistää myös kuntakonserniin kertyneen alijäämän perusteella.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

### 1.4.1. KONSERNIRAKENNE JA TOIMINNAN OHJAUS

Konsernitilinpäätökseen yhdistellään konserniyhteisöjen tilinpäätökset ja niiden kuntayhtymien tilinpäätökset, joissa kunta on jäsenenä. Lisäksi konsernitilinpäätökseen yhdistellään konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

Lopen kuntakonserniin kuuluu kaksi tytäryhtiötä, neljä kuntayhtymää ja viisi osakkuusyhteisöä.

Tytäryhteisöt, jotka on yhdistelty konsernitilinpäätökseen:

- Lopen Vuokratalot Oy
- Lopen Vanhustentalot Oy

Kuntayhtymät, yhdistelty konsernitilinpäätökseen omistusosuuden mukaisessa suhteessa:

- Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymä
- Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä
- Eteva kuntayhtymä
- Hämeen liitto

Osakkuusyhteisöt, jotka on yhdistelty konsernitilinpäätökseen:

- Kiinteistö Oy Lopen Terveystalo Lopenpaja
- Kiinteistö Oy Läyliäisten Palveluasema
- Asunto Oy Lopen Kentänkulma
- RHL-Data Oy
- Asunto Oy Lopen Sairaalanmäki

Kunta on myynyt osan Asunto Oy Lopen Sairaalanmäki -osakkuusyhteisöstä vuoden 2019 aikana.

Kunnan konserniohjeiden mukaan kunnanhallitus nimeää edustajat tytäryhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin päättäviin toimituksiin. Tytäryhteisöjen yleistä tilannetta ja kehitysnäkymiä seurataan konsernineuvotteluissa sekä tarkoituksenmukaisin yhteydenpidoin yhteisöjen johdon kanssa.

Kertomusvuoden aikana erityisen toimeliaisuuden kohteena oli edelleen Lopen Vuokratalot Oy:n taloudellisen aseman parantamiseen liittyvät toimenpiteet. Yhtiön hallitus työskenteli kertomusvuoden aikana tiiviisti ja kokoontui 11 kertaa vuoden 2019 aikana.

### 1.4.2. SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konserniyhteisöjen yhtiökokousedustajat ja hallitusten jäsenet on pääsääntöisesti valittu kunnanhallituksen, valtuutettujen tai johtavien viranhaltijoiden keskuudesta. Kunnanjohtaja on kunnan yhtenä yhtiökokousedustajana tytäryhtiöissä. Näin on yhteydenpito ja tiedonkulku kunnan johdon ja yhtiöiden välillä luotu kiinteäksi.

Tytäryhtiöiden osalta konsernivalvontaa tapahtuu myös tilintarkastuksen myötä, joka on molemmissa järjestetty kunnan tilintarkastusyhteisön kautta.



Kunnanhallituksen hyväksymien konserniohjeiden mukaisesti konsernijohtoon tulisi käydä vuosittain konsernineuvottelut kunnan tytäryhtiöiden kanssa. Kertomusvuonna konsernineuvotteluja ei ole pidetty, mutta yhteydenpito on ollut tiivistä mm. kertomusvuoden aikana on konserniasiantuntijoita ja kunnanjohtaja osallistunut Vuokratalot Oy:n hallituksen kokouksiin. Vuoden 2020 konsernineuvottelut on suunniteltu pidettäväksi syksyllä.

Osana kuntayhtymien toiminnan seuraamista ja valvontaa niiden pöytäkirjat kierrätetään asianomaisen hallinnonalan vastuullisella viranhaltijalla, minkä jälkeen ne on saatettu kunnanhallitukselle tiedoksi. Samaten tytäryhtiöt on veloitettu toimittamaan hallituksensa pöytäkirjat tiedoksi kunnanhallitukselle. Näin on varmistettu, että asianomaisilla on tarvittava tietoisuus konserniyhteisöissä vireillä olevista asioista ja kunnan edunvalvonta näin on mahdollista.

Tytäryhtiöiden päätöksenteossa ei ole kertomusvuonna todettu tehtyjen omistajapoliittisten linjausten vastaista menettelyä.

#### 1.4.3. KONSERNITAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Seuraavassa on tarkasteltu tytäryhtiöille kunnan vuoden 2019 talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumista.

##### Lopen Vuokratalot Oy

| Toiminnalliset tavoitteet                                                            | Arviointimenetelmä / mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Yhtiö toimii taloudellisesti tehokkaasti ja siten, että omaisuudesta huolehditaan | Omaisuuksien ylläpidossa tulee päästä suunnitelmalliseen peruskunnostukseen akuuttien korjaustoimenpiteiden sijasta niin, että asuntojen käytettävyyden parane ja näin tuetaan käyttöasteen nostoa. Lainojen uudelleenjärjestelystä kertyvää talousresurssia tulee voida ohjata enemmän omaisuusmassasta huolehtimiseen. Yhtiön perustaman As Oy Lopen Ävikintie 4:n myymättä olevat asunnot tulee saada myytyä ja siinä kiinni olevat varat yhtiön taloudellista toimintaa tukevaan käyttöön. Tasapainoinen tilinpäätös vuodelta 2019. |
| 2. Vuokrasaattavien määrän pienentäminen ja vuokrarästien saaminen hallintaan        | Tehokas ja oikea-aikainen perintä, jolla vuokrarästien/luottotappioiden määrä saadaan minimoitua ja siten myös tuettua yhtiön pitämistä toimintakuntoisena. Tavoitetta tukee hyvin toimiva asukastoiminta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3. Asuntojen käytettävyyden ja käyttöasteen parantaminen                             | Asuntojen käyttöaste parane verrattuna vuoteen 2018, tavoite 95 %. Vuokratason tulee olla käyttöastetavoitetta tukeva. Tulee etsiä uusia keinoja markkinointiin hyvien vuokralaisten löytämiseksi vapaana oleviin huoneistoihin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4. Toimintasuunnitelman laatiminen                                                   | Yhtiöltä löytyy vaihtoehtoja, jos palveluasumiseen tarvitaan asuntoja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

##### Toteutuma 1

Yhtiön taloutta rasittaa vuokratyökaluiden käyttöaste, joka oli keskimäärin 94,05 % vuonna 2019. Vuokratyökaluiden käyttöaste vaihteli 75,33 %:sta 100 %:iin eri yksiköiden välillä. Asuntojen vuokraamisen käyttöasteen nostamiseksi teki hallitus päätöksen hakea yksikköihin aravarajoitusten poistamista, joka mahdollistaisi asuntojen vuokrien vapaan määrittelyn riippuen asunnon koosta ja sen sijainnista.

Akuutteja korjaustoimenpiteitä on tehty suunnitelmallisesti talousarvion puitteissa, jotta asuntojen käytettävyyttä ja käyttöastetta on pystytty parantamaan. Vuoden 2019 aikana Lopen Vuokratalot Oy on panostanut vuokra-asuntojen korjauksiin, kiinteistön hoitokulut ovat kasvaneet noin 15 %. Kiinteistöjen hoitokulut ovat kasvaneet noin 424 000 euroa, josta huoneistokorjausten osuus on noin 306 000 euroa. Huoneistokorjaukset ja saneeraukset on pyritty toteuttamaan kokonaisvaltaisesti, jotta asuntojen käytettävyyden parane ja siten tukee käyttöasteen nostoa.

Vuonna 2015 perustetun As Oy Lopen Ävikintie 4:n rivitaloyhtiön asunnoista on myyty kolme asuntoa, mutta myymättä on edelleen yksi asunto, joka on vuokrattu. As Oy Ävikintie 4:n osakkeiden myyntiä on tehostettu mm. lisäämällä lehtimainontaa.

**Toteutuma 2**

Yhtiö on tehostanut perintää. Toiminnan painopisteenä on ollut saatavien kotiuttaminen ja luotto-tappioiden minimoiminen. Saatavia on saatu kotiutettua suhteellisen hyvin, mutta niiden määrä on edelleen suuri. Kesäajan (kesä–heinäkuun) osalta vuokrien maksamisessa on runsaasti ongelmia, jotka lisäävät haastetta yhtiön taloudenpitoon ja samalla sitovat yhtiön työpanosta.

Asukastoimikunta ei ole kokoontunut vuoden 2019 aikana.

**Toteutuma 3**

Asuntojen markkinointia varten yhtiöllä on omat kotisivut, joita päivitetään jatkuvasti. Lopen kunnan internetsivuilla on myös mm. kerrottu vuokra-asunnoista ja niiden hakemisesta.

Yhtiön vuokrataso on ollut muuttumaton vuoden 2014 puolivälistä alkaen, millä on osaltaan pyritty tuke-  
maan ja lisäämään vuokra-asuntojen käyttöastetta. Yksityisiin vuokranantajiin verrattuna hintataso on korkeampi vuokrataloilla.

Hallitus on päättänyt hakea yhtiön aravarajojen poistamista, joka mahdollistaa sen, että vuokra-asuntojen vuokria voidaan määritellä esim. kunnan tai sijainnin mukaan ja sitä kautta pyrkiä nostamaan asuntojen käyttöastetta.

**Toteutuma 4**

Lopen Vuokratalot Oy on valmiudessa kehittämään yhteistyötä vanhustenhuollon kanssa sekä mahdolli-  
suuksien mukaan tekemään tarvittaessa muutostöitä asuntoihin, jotta ne soveltuisivat tarvittaessa pitkä-  
aikaiseen vuokratyöhön yhteistyöhön vanhustenhuollon kanssa.

## Lopen Vanhustentalot Oy

| Toiminnalliset tavoitteet          | Arviointimenetelmä / mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Yhtiön talous pidetään kunnossa | Talousarvio laaditaan niin, ettei vuokratasoon tule korotuspaineita. Tavoitteena on hallittu ja tasapainoinen taloudenhoito, joka johtaa tasapainoiseen tilinpäätökseen vuonna 2019. Kiinteistöjä ylläpidetään suunnitellusti niin, että omaisuus pidetään kunnossa. Kiinteistöjen huoltokirjat ovat käytössä. Yhtiö ei toteuta uusia investointeja, vaan keskittyy lainojensa lyhennyksiin ja tarvittaviin huoneistoremontteihin. |
| 2. Täyttöasteen pitäminen korkeana | Asuntojen täyttöaste pidetään vähintään vuoden 2018 tasolla, yli 95 % käyttökuntoisista asunnoista. Hyvä yhteistyö kunnan vanhuspalveluiden kanssa tukee tavoitetta.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3. Hyvä asukasturvallisuus         | Hyväksyttyä turvallisuussuunnitelmaa ylläpidetään ja siihen liittyvästä ohjeistuksesta huolehditaan. Turvallisuutta parantavia toimenpiteitä toteutetaan resurssien puitteissa. Nykysteknikoita hyödynnetään.                                                                                                                                                                                                                      |
| 4. Toimintasuunnitelman laatiminen | Mikäli kotipalvelujen turvin itsenäiseen asumiseen kykenevien asunnonhakijoiden määrä lisääntyy pysyvästi, yhtiö aloittaa neuvottelut Lopen Vuokratalot Oy:n kanssa asuntojen hankkimisesta vanhusten käyttöön.<br><br>Vaikka sote-ratkaisu tuskin vaikuttaa yhtiön tilanteeseen ja toimintaan, tulee uudistuksen vaikutuksia seurata niin, että tarvittaessa kyetään muuttuvaan tilanteeseen reagoimaan ajoissa.                  |

### Toteutuma 1

Yhtiön perimä vuokra on pysynyt 8,80 €/m<sup>2</sup> eikä vuokrankorotuspaineita ole. Lisäksi yhtiö tekee tasapainoiseen tilinpäätökseen vuonna 2019. Kaksi asuntoa on peruskorjattu, Kotorinteen betonitiilikatot huollettu, Uotilantien ulkovalaistus remontoitiin ja Uotilantie 2 sekä Kotorinne 3 lukostot vaihdettiin. Sähköiset huoltokirjat ovat käytössä kaikissa taloissa. Investointeja ei tilikaudella toteuteta.

### Toteutuma 2

Käyttöaste vuodelta 2019 on 95 %. Kotipalveluyhteistyö on saumatonta ja tuo pääosan uusista asukkaista yhtiölle.

### Toteutuma 3

Asumisturvallisuuteen panostetaan kaikessa suunnittelussa ja päätöksenteossa.

### Toteutuma 4

Tällä hetkellä yhtiö tuottaa riittävät palvelut itsenäiseen asumiseen kykenevien vanhusten asunnon-tarpeeseen. Lopen Vuokratalot Oy:n kanssa on suusanallinen sopimus siitä, että he tyhjentävät yhden rivitaloyhtiön tarvittaessa, mikäli hakijamäärät lisääntyvät yli asuntotarjonnan.

#### 1.4.4. KONSERNILASKELMAT

##### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

##### LOPEN KUNTAKONSERNI TULOSLASKELMA

|                                             | 2019           | 2018           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                             | 1 000 €        | 1 000 €        |
| Toimintatuotot                              | 24 911         | 25 002         |
| Myyntituotot                                | 19 056         | 19 112         |
| Maksutuotot                                 | 3 140          | 3 214          |
| Tuet ja avustukset                          | 676            | 655            |
| Muut toimintatuotot                         | 2 007          | 1 950          |
| Valmistus omaan käyttöön                    | 32             | 71             |
|                                             | <b>24 911</b>  | <b>25 002</b>  |
| Toimintakulut                               | -65 892        | -65 632        |
| Palkat ja palkkiot                          | -22 340        | -21 916        |
| Henkilösivukulut                            | 0              | 0              |
| Eläkekulut                                  | -4 721         | -4 719         |
| Muut henkilösivukulut                       | -640           | -734           |
| Henkilöstökulut yhteensä                    | <b>-27 702</b> | <b>-27 368</b> |
| Palvelujen ostot                            | -30 030        | -29 701        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -4 441         | -4 408         |
| Avustukset                                  | -1 437         | -1 560         |
| Vuokratulot                                 | -788           | -794           |
| Muut toimintakulut                          | <b>-1 526</b>  | <b>-1 871</b>  |
|                                             | <b>-65 924</b> | <b>-65 703</b> |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | -58            | -87            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-41 072</b> | <b>-40 788</b> |
| Verotulot                                   | 29 180         | 28 086         |
| Valtionosuudet                              | 16 123         | 15 422         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    |                |                |
| Korkotuotot                                 | 6              | 3              |
| Muut rahoitustuotot                         | 43             | 62             |
| Korkokulut                                  | -362           | -375           |
| Muut rahoituskulut                          | -3             | -5             |
|                                             | <b>-316</b>    | <b>-315</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>3 915</b>   | <b>2 405</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>          |                |                |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | -3 150         | -3 060         |
|                                             | <b>-3 150</b>  | <b>-3 060</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>765</b>     | <b>-656</b>    |
| Tilinpäätössiirrot                          | 2              | 1              |
| Tilikauden verot                            | 0              | 1              |
| Laskennalliset verot                        | 21             | -29            |
| Vähemmistöosuudet                           | -1             | -0             |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>       | <b>787</b>     | <b>-683</b>    |
| <b>TUNNUSLUVUT</b>                          |                |                |
| Toimintatuotot/Toimintakulut %              | 38             | 38             |
| Vuosikate/Poistot %                         | 124            | 79             |
| Vuosikate, €/asukas                         | 500            | 306            |
| Asukasmäärä                                 | 7 828          | 7 861          |

Konsernin talouskehitys oli edellisvuotta parempi pääosin kunnan oman tilinpäätöksen seurauksena. Konserniyhteisöt tekivät pääosin hyvän tilinpäätöksen. Vuosikate oli 1 510 325 euroa parempi kuin vuonna 2018.

Molemmat kunnan tytäryhtiöt tekivät kertomusvuonna ylijäämäiset tilinpäätökset; Lopen Vuokratalot Oy:n tilinpäätös oli ylijäämäinen 64 312 euroa ja Lopen Vanhustentalot Oy:n tilinpäätös oli 7,17 euroa ylijäämäinen.

Kaikkiaan Lopen kuntakonsernin yhteisöjen tulos muodostui 786 531,89 euroa ylijäämäiseksi. Kun edellisvuonna alijäämää kertyi -683 000 euroa, oli konserniyhteisöjen kehitys positiivinen.

Konsernituloslaskelman tunnusluvut vahvistuivat edellisvuodesta. Vuosikate kasvoi edellisvuodesta ja se riitti poistojen kattamisen, joten tällä tarkastelulla konsernin tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä.

Valtakunnallisiin keskiarvolukuihin verrattuna huomiota herättää toimintatuottojen määrän pienuus suhteessa toimintakuluihin, joka oli 37,8 %. Saman kokoluokan kunnissa tunnusluku oli vuoden 2018 tilinpäätöstietojen mukaan 45,2 % ja koko maassa 49,0 %. Poikkeama johtunee konsernirakenteesta olevista eroista.

Valtakunnallisiin keskiarvolukuihin verrattuna Loppi sijoittui hyvin: vuosikate/poistot vuonna 2019 oli 124,3 % ja vuonna 2018 oli 79 %. Vastaava tunnusluku vuonna 2018 vastaavan kokoluokan kunnissa oli 91 % ja koko maassa 111 %.

Kuluvan tarkasteluvuoden aikana vuosikate euroa/asukas oli 500 euroa ja edellisenä vuotena 306 euroa. Vastaava tunnusluku vuoden 2018 tilinpäätöstietojen mukaan oli vastaavan koon kunnissa 440 euroa ja koko maassa 862 euroa.

**Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut****LOPEN KUNTAKONSERNI  
RAHOITUSLASKELMA**

|                                                | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | 1 000 €       | 1 000 €       |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |               |               |
| Vuosikate                                      | 3 915         | 2 405         |
| Tilikauden verot                               | 0             | 1             |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -364          | -42           |
|                                                | <b>3 551</b>  | <b>2 364</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |               |               |
| Investointimenot                               | -3 141        | -3 670        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 84            | 4             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 426           | 1 278         |
|                                                | <b>-2 631</b> | <b>-2 389</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>920</b>    | <b>-25</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavierta</b>                  |               |               |
| Antolainauksen muutokset                       |               |               |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 4             | 4             |
|                                                | <b>4</b>      | <b>4</b>      |
| Lainakannan muutokset                          |               |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 5 127         | 4 509         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -3 975        | -5 313        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 282           | 0             |
|                                                | <b>1 433</b>  | <b>-804</b>   |
| Oman pääoman muutokset                         |               |               |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | -317          | 1 214         |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 54            | -12           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 40            | 19            |
| Saamisten muutos                               | -29           | -136          |
| Korottomien velkojen muutos                    | -382          | 1 344         |
|                                                | <b>-317</b>   | <b>1 214</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>1 121</b>  | <b>415</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>2 040</b>  | <b>390</b>    |
| Rahavarojen muutos                             |               |               |
| Rahavarat 31.12.                               | 5 319         | 3 279         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 3 279         | 2 889         |
|                                                | 2 040         | 390           |
| <b>TUNNUSLUVUT</b>                             |               |               |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           |               |               |
| 5 vuodelta, 1000€                              | -2 312,1      | -1 729,7      |
| Investointien tulorahoitus %                   | -124,7        | -65,5         |
| Laskennallinen lainanhoitokate                 | 1,1           | 0,6           |
| Kassan riittävyys pv                           | 26,5          | 16,0          |

Konsernitasolla investointimenot vähenivät kertomusvuonna verrattuna edelliseen vuoteen, paljolti johtuen kunnan omien investointien määrän vähenemisestä.

Konserniyhteisöistä uutta pitkäaikaista lainaa otti Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri. Konserniyhtiössä lainamäärä kasvoi kertomusvuoden aikana.

Tunnuslukujen osalta toiminnan ja investointien rahavirta tilinpäätösvouden ja viiden edellisen vuoden kertymän mukaan laskettuna oli edelleen negatiivinen kunnan investointien seurauksena. Terveen taloudenpidon kannalta tunnusluvun arvo ei voi pitkään olla negatiivinen ja tämän mukaisesti kunnan taloussuunnitelma on hyväksytty sen tasoisena, että tunnusluku kääntyy jälleen positiiviseksi.

Konsernitasolla investointien tulorahoitusprosentti oli -124,7 %. Tunnusluku on huomattavasti keskimääräistä heikempi, sillä saman kokoluokan kunnissa investointien tulorahoitus-% oli vuoden 2018 tilinpäätöksissä 63 % ja kaikissa kunnissa 61 %.

Konsernitasolla lainanhoitokate oli 1,1 % vuonna 2019, kun edellisvuotena se oli 0,6 %. Vuoden 2018 tilinpäätöksissä tunnusluvun arvo oli saman kokoluokan kunnissa keskimäärin 1,0 % ja kaikissa kunnissa 1,5 %, joten aivan samalle tasolle tunnusluku ei yllä.

Kokonaistarkasteluna tunnusluvut osoittavat kuntakonsernin rahoituksellisen aseman hieman vahvistuneen, mutta olevan korkeintaan tyydyttävällä tasolla.

## Konsernitase ja sen tunnusluvut

### LOPEN KUNTAKONSERNI TASE

|                                          | 2 019<br>1 000 € | 2 018<br>1 000 € |                                            | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         |                  |                  | <b>VASTATTAVAA</b>                         |                 |                 |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                  |                  | <b>OMA PÄÄOMA</b>                          |                 |                 |
| <b>Aineettomat oikeudet</b>              |                  |                  | Peruspääoma                                | 16 023          | 16 023          |
| Aineettomat oikeudet                     | 584              | 300              | Yhdistysten ja säätiöiden ppo:n siirrot    | -               | -               |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 1 285            | 1 372            | Arvonkorotusrahoisto                       | -               | 3               |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset           | 0                | 0                | Muut omat rahastot                         | 17              | 19              |
|                                          | <b>1 870</b>     | <b>1 672</b>     | Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 12 968          | 13 651          |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                  |                  | Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | 787             | 683             |
| Maa- ja vesialueet                       | 6 995            | 7 028            |                                            | 29 794          | 29 013          |
| Rakennukset                              | 38 192           | 39 301           |                                            |                 |                 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 9 015            | 8 212            | <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                   | 6               | 5               |
| Koneet ja kalusto                        | 1 020            | 1 117            |                                            |                 |                 |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 1                | 1                | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                | -               | -               |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 199            | 1 350            | Eläkevaraukset                             | -               | -               |
|                                          | <b>56 422</b>    | <b>57 009</b>    | Muut pakolliset varaukset                  | 674             | 886             |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                  |                  | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMA</b>              | -               | -               |
| Osakkeet ja osuudet                      | 3 075            | 3 057            | Valtion toimeksiannot                      | 11              | 29              |
| Muut lainasaamiset                       | 35               | 39               | Lahjoitusrahastojen pääomat                | 206             | 151             |
| Muut saamiset                            | 20               | 20               | Muut toimeksiantojen pääomat               | 8               | 8               |
|                                          | <b>3 130</b>     | <b>3 116</b>     |                                            | 225             | 188             |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             |                  |                  | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                       | -               | -               |
| Valtion toimeksiannot                    | 0                | 25               | Pitkäaikainen                              | -               | -               |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 32               | 29               | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 22 351          | 21 573          |
| Muut toimeksiantojen varat               | 14               | 8                | Lainat julkisyhteisöiltä                   | 74              | 89              |
|                                          | <b>46</b>        | <b>63</b>        | Lainat muilta luotonantajilta              | -               | -               |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                  |                  | Liittymismaksut ja muut velat              | 1 247           | 1 228           |
| Vaihto-omaisuus                          |                  |                  | Laskennalliset verovelat                   | 44              | 64              |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 176              | 217              |                                            | <b>23 716</b>   | <b>22 955</b>   |
| Muu vaihto-omaisuus                      | 1                | 1                | <b>Lyhytaikainen</b>                       |                 |                 |
|                                          | <b>177</b>       | <b>218</b>       | Joukkovelkakirjalainat                     | 2 782           | 2 500           |
| <b>Saamiset</b>                          |                  |                  | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 4 199           | 3 810           |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            |                  |                  | Lainat julkisyhteisöiltä                   | 15              | 15              |
| Lainasaamiset                            | 4                | 4                | Saadut ennakot                             | 140             | 94              |
| Muut saamiset                            | 117              | 127              | Ostovelat                                  | 2 979           | 2 844           |
|                                          | <b>120</b>       | <b>131</b>       | Liittymismaksut ja muut velat              | 565             | 606             |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            |                  |                  | Siirtovelat                                | 4 090           | 4 631           |
| Myyntisaamiset                           | 1 295            | 1 240            | Laskennalliset verovelat                   | -               | -               |
| Lainasaamiset                            | 0                | 19               |                                            | <b>14 770</b>   | <b>14 500</b>   |
| Muut saamiset                            | 579              | 535              |                                            | <b>38 486</b>   | <b>37 455</b>   |
| Siirtosaamiset                           | 227              | 267              | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>69 185</b>   | <b>67 547</b>   |
|                                          | 2 101            | 2 061            | <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>                  |                 |                 |
|                                          | <b>2 221</b>     | <b>2 191</b>     | Omavaraisuusaste %                         | 43              | 43              |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               |                  |                  | Suhteellinen velkaantuneisuus %            | 55              | 55              |
| Osakkeet ja osuudet                      | 0                | 0                | Kertynyt yli+/alijäämä, 1 000 €            | 13 754          | 12 968          |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | 5 319            | 3 278            | Kertynyt yli+/alijäämä, €/asukas           | 1 757           | 1 650           |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>69 185</b>    | <b>67 547</b>    | Konsernin lainat €/asukas                  | 3 758           | 3 560           |
|                                          |                  |                  | Konsernin lainakanta 31.12. , 1 000 €      | 29 421          | 27 988          |
|                                          |                  |                  | Lainat ja vuokravastuut, 31.12.            | 31 616 916      | 31 373 227      |
|                                          |                  |                  | Lainat ja vuokravastuut, €/asukas          | 4 039           | 3 991           |
|                                          |                  |                  | Konsernin lainasaamiset 31.12.,1 000 €     | 35              | 39              |
|                                          |                  |                  | Kunnan asukasmäärä                         | 7 828           | 7 861           |

Sijoitusten osalta osakkeiden ja osuuksien määrässä on edelleen mukana Ävikintie 4 -rivitaloyhtiöstä osa osakekannasta, koska vain kolmen asunto-osakkeen myynti on toteutunut. Yksi asunto-osake on edelleen myymättä, mutta se on vuokrattuna. Osakkeiden ja osuuksien arvon vähennys tulee sairaanhoitopiiriin tilinpäätöksestä.

Kuntakonsernin rahojen ja pankkisaamisten määrä oli kasvanut noin 2 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna.

Kuntayhtymistä taseeltaan alijäämäinen oli Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri. Terveystuhoillon kunta-yhtymien tilannetta on tarkasteltu tarkemmin aikaisemmin tässä kertomuksessa kohdassa Kunnan toiminnan ja talouden kehitys.

Tunnusluvut osoittavat, että Lopen kuntakonsernin taserakenne hieman parani kertomusvuonna tunnus-luvuilla mitattuna.

**Omavaraisuuden** hyvänä tavoitetasona pidetään konsernitasona 40 %. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Lopen kuntakonserni on saavuttanut hyvän tavoitetason oma-varaisuusasteprosentin ollessa 43 %. Vertailuna todettakoon, että vuoden 2018 tilinpäätöksissä konsernin omavaraisuusaste oli kaikissa kunnissa keskimäärin 43,5 % ja saman kokoluokan kunnissa 40,6 %, joten siihen nähden kuntakonsernin tilanne on vertailukelpoinen.



**Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluku** kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluku on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi konsernien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta omalla tulorahoituksella. Lopen kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuusprosentti oli 55 %. Vuoden 2018 tilinpäätöksissä tunnusluvun arvo oli kaikissa kunnissa keskimäärin 80,7 % ja saman kokoluokan kunnissa 60,2 %, joten siihen nähden kuntakonsernin tilanne oli tuolloin keskimääräistä parempi.

**Kertyneen ylijäämän tunnusluku** kuvaa konsernin liikkumavaraa tulevia vuosia varten. Lopen kuntakonsernin tunnusluku vuonna 2019 oli 1 757, kun edellisenä vuotena se oli 1 650 euroa / asukas. Tunnusluvun arvo oli vuoden 2018 tilinpäätöksessä heikompi kuin koko maan kuntien keskiarvo 2 297 euroa / asukas ja saman kokoluokan kuntien keskiarvo 1 407 euroa / asukas.

**Konsernin lainakanta** tarkastelee korollista vierasta pääomaa. Vuoden 2019 tilinpäätöksessä konsernin lainamäärä oli 3 758 euroa / asukas. Se oli selvästi alempi kuin koko maan vuoden 2018 tilinpäätöksissä (keskimäärin 6 540 euroa / asukas) ja myös alempi kuin saman kokoluokan kunnissa (keskimäärin 4 873 euroa / asukas). Luokitteluna tunnusluvun arvo on tulkittu hyväksi, kun se on alle 4 000 euroa / asukas.

Tunnuslukutarkastelussa konsernin lainasaamisilla tarkoitetaan sijoituksiin merkittyjä joukkovelkakirja- ja muita lainasaamisia.

## 2. LOPEN KUNNAN STRATEGIA 2018-2023



### Strategiset tavoitteet 2018-2023

#### Parempaa arkea

- Monipuolista, kohtuuhintaista asumista
- Turvallinen ja yhteisöllinen elinympäristö
- Tarpeita vastaava julkinen infrastruktuuri
- Laadukkaat, nykyaikaiset varhaiskasvatuspalvelut
- Laadukkaat ja inhimilliset vanhuspalvelut
- Hyvin toimivat perusterveydenhuollon palvelut
- Monipuoliset koulut ja lukio (kyläkoulut, monipuoliset taajamakoulut)
- Julkisen liikenteen kehittäminen
- Etätyömahdollisuudet
- Päätösten vaikutusten arviointi

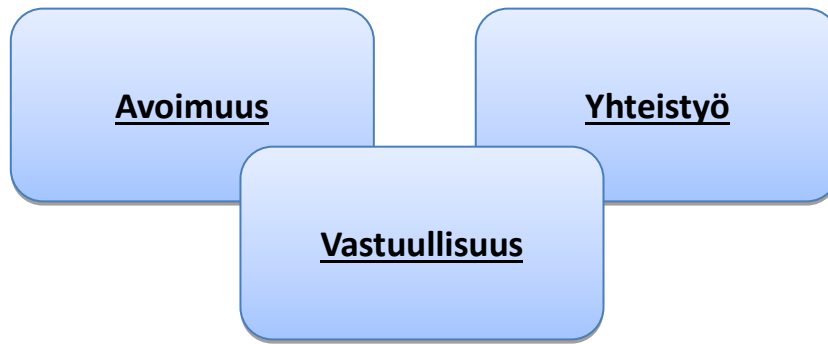
#### Virkistävää vapaa-aikaa

- Hyvät liikuntamahdollisuudet
- Upea luonto monipuoliseen liikkumiseen, metsästykseen, marjastukseen yms.
- Edullista harrastustoimintaa
- Laadukas kansalaisopistotoiminta
- Monipuolinen kulttuuritarjonta
- Yhteisöllinen kirjasto
- Runsas tapahtumatarjonta
- Päätösten vaikutusten arviointi

#### Vireä ja mahdollistava elinkeinoelämä

- Yrittämistä ja yrittäjyyttä tukeva toimintakulttuuri
- Monipuolinen elinkeinorakenne
- Työllistävä maaseutu
- Etätyölle hyvät edellytykset
- Matkailu
- Aktiivinen työllistäminen
- Päätösten vaikutusten arviointi

## Arvot



## Luonnollisesti Lopella

- Luonto on osa loppilaista arkea ja vapaa-aikaa
- Pidetään huolta rakennetusta ympäristöstä
- Rakennetaan terveellistä ja turvallista
- Ylläpidetään ja kehitetään kunnan vastuulla olevia palveluita ja rakenteita
- Huolehditaan luonnosta ja hyödynnetään sen moninaisuutta kestäväällä tavalla
- Kannustetaan kuntalaisia pitämään huolta itsestään ja läheisistään
- Kunnioitetaan ja suvaitaan erilaisuutta
- Huolehditaan saavutettavuudesta
- Hyödynnetään innovaatioita ja digitalisaatiota
- Mahdollistetaan etätyöskentely
- Osallistetaan ja osallistutaan
- Tuetaan yhteisöllisyyttä
- Ollaan saatavilla, autetaan, palvellaan ja välitetään

## Tavoitteet 2018-2023

- Hyvät, helposti saavutettavat peruspalvelut
- Laadukas, turvallinen ja saavutettava varhaiskasvatus
- Julkinen liikenne maalla asumisen tukena
- Työmatkaliikenteen tukeminen
- Laajakaistayhteydet koko kuntaan
- Luonto-olosuhteiden vetovoimaisuuden lisääminen
- Tonttitarjonnalla pyritään vastaamaan nykyistä paremmin ihmisten asumisen tarpeisiin
- Pääsääntöisesti hyväksytään vapaa-ajan asuntojen muuttaminen vakituisiksi
- Kulttuuritoiminnan ylläpitäminen ja hyvän maineen säilyttäminen
- Laadukkaat ja houkuttelevat liikuntamahdollisuudet kaiken ikäisille
- Hoidettu, siisti ympäristö
- Varmistetaan hyvä sisäilma kaikissa kunnan kiinteistöissä. Epäilyihin sisäilmaongelmista puututaan välittömästi, ryhdytään tarvittaviin toimiin ja tiedotus hoidetaan avoimesti ja ajantasaisesti.

### 3. TOTEUTUMISVERTAILUT

#### 3.1. Käyttötalouden toteutuminen

TOIMIELIN: KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TEHTÄVÄALUE: VAALIT

##### Perustehtävä

Valtiollisten ja kunnallisten vaalien sekä kansanäänestyksen järjestelytehtävät.

#### TALOUSARVIO 2019

##### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                                                                                                                    | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                    | Vastuuhenkilö      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Eduskuntavaalit, europarlamenttivaalit ja mahdollisesti europarlamenttivaalien yhteydessä toimitettavat maakuntavaalit toteutetaan lakien ja asetusten mukaisesti, oikea-aikaisesti ja asiallisesti             | Virheetön ja sujuva vaalien toimittaminen                 | Hallinto-päällikkö |
| 2.                  | Kuntalaisten osallistaminen, aktiivinen ja monipuolinen eduskuntavaaleihin, europarlamenttivaaleihin ja mahdollisesti europarlamenttivaalien yhteydessä toimitettaviin maakuntavaaleihin liittyvä tiedottaminen | Äänestysprosentti on vähintään edellisten vaalien tasolla | Hallinto-päällikkö |

##### Toteutuma 1

Eduskuntavaalit toimitettiin 14.4.2019 ja ennakoäänestys kotimaassa 3.–9.4.2019. Europarlamenttivaalit toimitettiin 26.5.2019 ja ennakoäänestys kotimaassa 15.–21.5.2019. Kunnan hallinnon henkilöstö vastasi moitteettomasti sujuneiden eduskuntavaalien ja europarlamenttivaalien ennakoäänestyksen hoitamisesta.

Eduskunnan oikeusasiamiehen määräämät kanslian virkamiehet tekivät ennalta ilmoittamattomat tarkastukset tiettyihin satunnaisesti valittuihin europarlamenttivaalien 2019 äänestyspaikkoihin eteläisessä Suomessa vaalipäivänä 26.5.2019. Tarkastusten tavoitteena oli selvittää äänestyspaikkojen esteettömyyttä ja saavutettavuutta sekä tilojen yleistä järjestystä ja äänestystapahtuman sujuvuutta vammaisten henkilöiden oikeuksien toteutumisen näkökulmasta. Lopella tarkastuskohteena oli Topenon äänestysalueen vaalihuoneisto, joka sijaitsee Länsi-Lopen koulussa.

Tarkastuksessa tehtyjen havaintojen jälkeen oikeusasiamies pyysi Lopen kunnalta selvitystä ja lausuntoa siitä, miten esteettömyys, äänestäjien opastus ja vaalisalaisuuden turvaaminen on käytännössä toteutettu Lopen kunnan ennakoäänestyspaikoilla ja vaalipäivän äänestyspaikoilla. Asia käsiteltiin kunnan keskusvaalilautakunnassa ja kunnanhallituksessa elokuussa 2019 ja selvitys toimitettiin sen jälkeen oikeusasiamiehelle.

Lopen kuntaan 20.1.2020 saapuneessa oikeusasiamiehen tekemässä päätöksessä todetaan, että kunnan keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen selvityksessään esittämät korjaavat toimenpiteet katsotaan riittäviksi esteettömyyden, saavutettavuuden ja vaalisalaisuuden turvaamiseksi, eikä oikeusasiamies tämän vuoksi esitä asiaan liittyviä lisävaateita tai edellytä muita jatkotoimenpiteitä.

## Toteutuma 2

Äänestysaktiivisuus nousi molemmissa toimitetuissa vaaleissa. Myös ennakköäänestämisen osuus kasvoi edellisiin vastaaviin vaaleihin verrattuna.

Eduskuntavaalien äänestysprosentti Lopella oli 73,1 ja ennakkoon äänesti 31,4 % äänioikeutetuista. Edellisissä eduskuntavaaleissa vuonna 2015 äänestäneitä oli Lopella 71,7 % äänioikeutetuista ja ennakkoon äänesti 27,4 % äänioikeutetuista.

Europarlamenttivaalien äänestysprosentti Lopella oli 39,6 ja ennakkoon äänesti 16,0 % äänioikeutetuista. Edellisissä europarlamenttivaaleissa vuonna 2014 äänestäneitä oli Lopella 36,8 % äänioikeutetuista ja ennakkoon äänesti 12,8 % äänioikeutetuista.

## Talous

| 100 VAALIT                   | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma<br>1-12 / 2018 |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|---------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 25 200                      | 0                         | 25 200                              | 26 730                   | -1 530    | 106,07% | 13 528                   |
| TOIMINTAKULUT                | -52 310                     | 0                         | -52 310                             | -23 962                  | -28 348   | 45,81%  | -12 190                  |
| TOIMINTAKATE                 | -27 110                     | 0                         | -27 110                             | 2 768                    | -29 878   | -10,21% | 1 338                    |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -27 110                     | 0                         | -27 110                             | 2 768                    | -29 878   | -10,21% | 1 338                    |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Vaalit kyettiin hoitamaan kustannustehokkaasti, jolloin vaaleista kunnalle aiheutuneet kustannukset toteutuivat arvioitua pienempinä. Talousarviossa varauduttiin myös mahdollisten maakuntavaalien toimitamiseen ja niiden perumisen vuoksi toteuma oli selvästi budjetoitua parempi.

**TOIMIELIN: TARKASTUSLAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE: TARKASTUSTOIMI**

### Perustehtävä

Kuntalain 9. luvussa on määritelty tarkastustoimen tehtävät, joita lautakunta ja tilintarkastaja toteuttavat:  
Tarkastuksen organisointi sekä tavoitteiden toteutumisen ja talouden tilan arviointi (kuntalaki 71 §).  
Hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen laillisuuden sekä valtionosuusperusteiden oikeellisuuden ja sisäisen valvonnan toimivuuden varmistaminen (kuntalaki 73 § ja 75 §).

### Talous

| 110 TARKASTUSTOIMI           | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma<br>1-12 / 2018 |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|---------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT                | -24 770                     | 0                         | -24 770                             | -27 801                  | 3 031     | 112,24% | -19 521                  |
| TOIMINTAKATE                 | -24 770                     | 0                         | -24 770                             | -27 801                  | 3 031     | 112,24% | -19 521                  |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -24 770                     | 0                         | -24 770                             | -27 801                  | 3 031     | 112,24% | -19 521                  |

### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Talousarvio ylittyi hieman johtuen aiempaa suuremmasta kokousmäärästä.

## TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

## TALOUSARVIO 2019

## Sitovat tavoitteet

| Strateginen tavoite                      | Tavoite 2019                                                                           | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                  | Vastuuhenkilö                     |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Parempaa arkea                        | Kunnan elinvoimaisuuden vahvistamiseksi väestökehityksen saaminen uudelleen kasvavaksi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kunnan resursseihin mitoitettussa toimenpidesuunnitelmassa esitettyjen toimenpiteiden toteutuminen</li> <li>Kuntamarkkinoinnin vahvistaminen</li> </ul>          | Kunnanjohtaja                     |
|                                          | Kunnan tarjoamat palvelut ja talous ovat tasapainossa                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kunta saavuttaa vuodelta 2019 tasapainoisen tilinpäätöksen</li> <li>Kunnan lainakanta/asukas pienenee edellisestä tilinpäätöksestä</li> </ul>                    | Taluspäällikkö                    |
|                                          | Verkkoyhteyden kautta tapahtuva saavutettavuus paranee kunnan alueella                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kunnanhallituksen hyväksymän valokuituhankkeen etenemismallin mukaiset toimenpiteet toteutettu asetetun aikataulun mukaisesti</li> </ul>                         | Kunnanjohtaja                     |
| 2. Virkistävää vapaa-aikaa               | Kunta tarjoaa asukkailleen vireän ja viihtyisän asuin-ympäristön                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kunnan toteuttamien kulttuuritoimen, liikuntatoimen ja nuorisotoimen järjestämien tapahtumien määrä vähintään yhtä suuri kuin vuonna 2018</li> </ul>             | Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö |
| 3. Vireä ja mahdollistava elinkeinoelämä | Toimiva yhteistyö loppilaisten yrittäjien kanssa<br>Monipuolistuva elinkeinorakenne    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Yrittäjäkyselyn tulokset vähintään vuoden 2017 kyselyn tasolla</li> <li>Silmänsäntömarkkinointia hoidetaan hyväksytyn markkinointisuunnitelman mukaan</li> </ul> | Kunnanjohtaja                     |

## Toteutuma 1

Markkinointia on toteutettu suunnitelmallisesti koko vuoden. Markkinointi on painottunut vahvasti tonttien markkinointiin. Lisäksi on markkinoitu kulttuuritoimen järjestämiä tapahtumia sekä ulkoilureitistöjä, jotka ovat kunnan vetovoimatekijä. Tonttimarkkinoinnissa painotus on ollut digitaalisissa kanavissa, mm. kaksi bannerikampanjaa Sanoman verkkomediaa. Lisäksi on kokeiluluontoisesti pidetty mainoksia sähköisissä infotauluissa pääkaupunkiseudulla. Printtimainoksia on julkaistu Asuntomessuilla jaettavissa julkaisuissa ja Etelä-Suomen alueella ilmestyvissä Omakoti-lehdissä. Kunta on tehnyt kaksi tonttimarkkinointivideota sekä imagovideotyypin videon yhteistyössä Janne Tulkin ja MAK Median kanssa. Lisäksi on tehty lyhyt yhteistyösopimus retkeilyvideoita ja -blogeja julkaisevan Jaska Halttusen (#fillaripäiväkirja) kanssa. Matka2019-messuille osallistuttiin yhdessä yrittäjien kanssa ja tontteja markkinoitiin lapsiperheille Lapsi2019-messuilla. Marraskuussa osallistuttiin RixuRaxa-messuille, missä pääpaino oli tonttimarkkinoinnissa. Syksyllä kunta esittytyi Yritysvoimalan organisoimalla messuosastolla Alihankintamessuilla. Alkuvuodesta julkaistiin seudullinen Parhaat Palat -matkailuesite, jonka tuottamisessa Loppi oli mukana. Toukokuussa ilmestyi kunnan oma Loppi tutuksi -julkaisu. Lehti jaettiin kaikkiin loppilaisiin kotitalouksiin ja vapaa-ajanasukille sekä toimi ympärivuotisesti kunnan omana matkailuesitteenä. Kunnan markkinointi-imagoa nostavat lukuisat kulttuuritapahtumat, jotka ovat lisänneet kunnan tunnettua lähiseudulla.

Lopen kunnan tilinpäätös vuodelta 2019 on 852 459 euroa ylijäämäinen, joten sitova tavoite siltä osin täyttyy. Kunnan lainakanta/asukas kääntyi kasvuun ja on tilinpäätöksessä 145 euroa / asukas enemmän kuin edellisessä tilinpäätöksessä.

Kunta edesauttoi valokuidun rakentumista kuntaan toteuttamalla Elisa Oyj:n kanssa yhteishankkeena valokuidun runkolinjan välille Vihtijärvi – Lopen kirkonkylä. Voimatel Oy:n rakentama linja valmistui joulukuussa 2019. Kunta osallistui Järventaustan kyläkuituosuuskunnan valokuituhankkeeseen ELY:n edellyttämällä 10 %:n osuudella (noin 70 000 €) hyväksytyistä kustannuksista.

## Toteutuma 2

Tarkastelujakson aikana kulttuuritoimi, liikuntatoimi ja nuorisotoimi ovat järjestäneet 140 tapahtumaa joko omana toimintanaan tai yhteistyössä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Suosittuja **torstaitori-iltoja** järjestettiin 13.6.–15.8. klo 17–20 kymmenen kertaa ja yleisöä näihin osallistui noin 4 500. Esiintyjinä olivat 13.6. avajaisissa Okalinnut, 20.6. Lopen Harmonikat, 27.6. Jimmy Cola duo, 4.7. Tim & Flaming Waves, 11.7. Janne Tulkki, 18.7. Kirsikkapuiston Lapset (ilta lapsille), 25.7. Aava, 1.8. Kari Vepsä, 8.8. Kalla ja 15.8. yleisöäänestyksen voittaja Ilta.

Torikojuista löytyi leipää, kasviksia, vihanneksia, marjoja ja kukkia ym. – ja tietysti Lopen perunaa. Ravintolasta ja kahvilasta on mahdollista ostaa monipuolista ja maukasta syötävää. Lisäksi oli esiintyjiä ja ohjelmaa sekä suosittu torivisa. Torikoordinaattorina toimi Kirsi Tulkki, torityöntekijöinä olivat Helmi Aalto, Essi Joutsu, Tobias Koukku ja Meeri Jurkka.

## Toteutuma 3

Yrittäjäkysely toteutettiin loppuvuonna 2019. Kyselyn tulokset olivat suunnilleen vuoden 2017 tasolla. Vastaaajamäärä osoittautui niin pieneksi, että yksittäisillä vastauksilla on kohtuuttoman suuri painoarvo, eikä vertailua voida järkevällä tasolla toteuttaa. Seuraava yrittäjäkysely vuonna 2021 pyritään toteuttamaan jollain toimivammalla tavalla.

Silmänkannon markkinoinnissa päätettiin vuonna 2019 kokeilla kunnan omien toimenpiteiden lisäksi Riihimäen Tilat ja Kehitys Oy:n palveluja. Koska konkreettisia tuloksia ei saatu ja koska sopimus koettiin kustannustasoltaan kalliiksi, sopimus irtisanottiin päättymään vuoden 2019 loppuun. Muuten Silmänkantoa on markkinoitu kunnan omina toimenpiteinä jatkuvasti. Silmänkannon alueesta tehtiin keväällä 2019 uusi esite (sähköinen + paperiversio), jota jaetaan erilaisissa tilaisuuksissa, messuilla ja kunnan toimipisteissä. Lisäksi linkki sähköiseen esitteeseen on edellytetty liitettäväksi kunnan henkilöstön sähköpostien loppuun yhteystietojen jälkeen. Silmänkantoa suoramarkkinoidaan yritystontteja välittävälle konsulttitoimistoille sekä suurimmille rakennusyrityksille.



Suoritetun yritysvaikutusten arvioinnin perusteella seuraavilla sitovilla tavoitteilla on yritysvaikutuksia:

| Sitova tavoite 2019                                                                    | Yritysvaikutukset                                                                                                                                                                | Asteikko<br>-3....3 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Kunnan elinvoimaisuuden vahvistamiseksi väestökehityksen saaminen uudelleen kasvavaksi | Positiivinen väestökehitys vahvistaa elinvoimaa, mikä lisää paikallisten yritysten toimintaedellytyksiä esimerkiksi työvoiman saatavuuden ja palvelujen käyttämisen näkökulmista | 2                   |
| Kunnan tarjoamat palvelut ja talous ovat tasapainossa                                  | Tasapaino tukee osaltaan elinkeinoelämää ja kunnan yritysmyönteistä imagoa                                                                                                       | 2                   |
| Verkkoyhteyden kautta tapahtuva saavutettavuus paranee kunnan alueella                 | Riittävät verkkoyhteydet ovat yritysten näkökulmasta erittäin merkittäviä, tulevaisuudessa niiden merkitys tulee korostumaan entisestään                                         | 3                   |
| Kunta tarjoaa asukkailleen vireän ja viihtyisän asuinympäristön                        | Viihtyisä asuinympäristö on vetovoimatekijä, joka osaltaan vaikuttaa yritysten toimintaedellytyksiin                                                                             | 1                   |
| Toimiva yhteistyö loppilaisten yrittäjien kanssa<br>Monipuolistuva elinkeinorakenne    | Kunnan toiminnalla ja päätöksillä voi olla vaikutuksia yritysten toimintaedellytyksiin mm. työvoiman saatavuuden osalta.                                                         | 2                   |

#### Toteutuma 1

Lopen kunnan asukasluku laski vuonna 2019 yhteensä 46 asukkaalla. Lopen kunnan alhainen työttömyystaso on heijastunut yrityksiin ajoittaisena vaikeutena saada rekrytoitua riittävästi osaavaa henkilöstöä.

#### Toteutuma 2

Kunnan tarjoamat palvelut säilyivät vuonna 2019 hyvällä tasolla ja talous pysyi tasapainossa. Tilinpäätös on yli 1 miljoona euroa ylijäämäinen.

#### Toteutuma 3

Kunta on aktiivisesti pyrkinyt edesauttamaan valokuituverkon rakentumista kunnan asukkaiden ja yritysten käyttöön. Kunta myönsi Järventaustan kyläkuitusuuskunnalle ELY:n edellyttämän 10 %:n tuen osuus-kunnan hankkeen tukikelpoisista kustannuksista ja lisäksi toteutti Voimatel Oy:n rakentamana valokuidun runkokuidun välille Vihtijärvi – Lopen kuntakeskus.

#### Toteutuma 4

Kunta on pyrkinyt profiloitumaan viihtyisäksi ja vireäksi kunnaksi niin asukkaille kuin yrityksillekin. Sitä Loppi varmasti onkin. Kyseisen asian saaminen laajemmin tunnetuksi vetovoimatekijäksi, joka johtaa konkreettisiin vaikutuksiin asukas- ja yritysliiketoimintaan, on haastavaa.

#### Toteutuma 5

Yhteistyö loppilaisten yritysten ja Lopen Yrittäjät ry:n kanssa on toiminut hyvin. Yrittäjien aamukahvitilaisuuksia yrittäjäjärjestön kanssa on pidetty säännöllisesti.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** KESKUSHALLINTO

### Perustehtävä

Huolehtia osaltaan kunnan kehittämisestä, edunvalvonnasta ja johtamisjärjestelmän toimivuudesta sekä kunnan resursseista, joita tarvitaan kunnan kehittämisessä, viranomaistoimintojen hoidossa ja kunnan palvelutuotannossa.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite                      | Tavoite 2019                            | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                         | Vastuhenkilö                                       |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea                        | Tarpeisiin mitoitettu julkinen liikenne | <ul style="list-style-type: none"> <li>Tarkoituksenmukainen julkisen liikenteen tarjonta</li> <li>Seudullinen joukkoliikennekoordinaattori toteutuu</li> </ul> | Taluspäällikkö                                     |
| 2. Virkistävää vapaa-aikaa               | Kesätorikäytännön vakiinnuttaminen      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Määrällisesti vuoden 2018 suuruinen, monipuolinen ohjelmatarjonta</li> </ul>                                            | Kunnanjohtaja<br>Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö |
| 3. Vireä ja mahdollistava elinkeinoelämä | Työpaikkaomavaraisuuden paraneminen     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Silmänkannosta myydään 1-3 tonttia vuonna 2019</li> </ul>                                                               | Kunnanjohtaja                                      |

#### Toteutuma 1

Kivistön liikenteen lakkautettua Lopelta Helsingin suuntaan menevät linja-autovuoronsa, teki kunta kiireellisenä suorahankintana Nurmijärven Linja Oy:n (Korsisaari) kanssa sopimuksen loppuvuoden 2019 yhteysistä. Liikennöinti toteutui suunnitellusti. Etelän suunnan liikenne kilpailutettiin vuodenvaihteen jälkeen ja kilpailutuksen tuloksena Nurmijärven Linja Oy valittiin etelän suunnan kuljetuspalveluiden tuottajaksi 31.7.2021 saakka. Muuten liikennöinti on jatkunut ennallaan. Kevään 2020 aikana toteutetaan kunnan koulukuljetusten kilpailutus.

Seudullinen joukkoliikennekoordinaattori olisi Lopen kunnan kannalta erittäin tarpeellinen, mutta asia ei ole edennyt. Asiasta tullaan avaamaan uusi keskustelu alueen kuntien kanssa.

#### Toteutuma 2

Kesätoreja järjestettiin suunnitellusti kymmenenä kesätoristaina. Toritapahtumista saatu palaute on ollut myönteistä. Ohjelmatarjontaa pidettiin monipuolisena. Tulevaa kesää suunniteltaessa huomioidaan kaikki annettu palaute ja tarjontaa pyritään edelleen kehittämään ja muokkaamaan tarvittavilta osin.

#### Toteutuma 3

Vuoden aikana Silmänkantoa markkinoitiin aktiivisesti. Yhtään kauppaa ei kuitenkaan toteutunut, vaikka pitkällekin vietyjä neuvotteluja yritysten kanssa käytiin. Kaksi kauppaa näytti jo jossain vaiheessa hyvinkin mahdollisilta, mutta toinen yrityksistä valitsi lopulta toisen vaihtoehdon ja toinen päätti ottaa rakennushankkeensa osalta aikalisän.

Alkuvuodesta 2020 on Silmänkannon myyntineuvotteluissa saatu konkreettisiakin tuloksia, sillä maaliskuussa 2020 allekirjoitettiin esikauppakirja kahden tontin myymisestä Suomen Rengaskierrätys Oy:lle. Myös muita yhteydenottoja alueelle sijoittumisesta on ollut ja neuvotteluja käydään.

## Talous

| 120 KESKUSHALLINTO           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 65 200                   | 0                     | 65 200                        | 267 808               | -202 608  | 410,75% | 341 185               |
| TOIMINTAKULUT                | -1 740 753               | 0                     | -1 740 753                    | -1 879 103            | 138 350   | 107,95% | -1 592 976            |
| TOIMINTAKATE                 | -1 675 553               | 0                     | -1 675 553                    | -1 611 296            | -64 257   | 96,17%  | -1 251 792            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -93 920                  | 0                     | -93 920                       | -21 168               | -72 752   | 22,54%  | -9 883                |
| TILIKAUDEN TULOS             | -1 769 473               | 0                     | -1 769 473                    | -1 632 464            | -137 009  | 92,26%  | -1 261 675            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -1 769 473               | 0                     | -1 769 473                    | -1 632 464            | -137 009  | 92,26%  | -1 261 675            |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                                 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 |
|-------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Käytetyn tulostuspaperin määrä, kopiot A4 / kunnantalo, kpl | 516.494 | 484.030 | 339.040 | 199.200 | 220.914 |
| • josta valtuuston osuus                                    | 62.183  | 63.800  | 56.691  | 3.939   | 16.868  |
| • kunnanhallituksen osuus                                   | 46.830  | 53.685  | 41.680  | 54.597  | 58.442  |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toimintatuotot toteutuivat selvästi budjetoitua suurempina. Syynä on mm. kahden kunnan omistaman asunto-osakehuoneiston myynti sekä etelän suunnan liikennöintiin saadut valtionavut, joista ei talousarviota laadittaessa ollut tietoa.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** HENKILÖSTÖHALLINTO

### Perustehtävä

Lopen kunnan keskitettyyn henkilöstöhallintoon ja henkilöstöpolitiikan kehittämiseen sisältyvät keskitetty henkilöstökoulutus, yhteistoiminta, työllistäminen, työsuojelu, työterveyshuolto, tyky-toiminta sekä palkkavaraukset.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                                                             | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan | Vastuhenkilö                   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Henkilöstön työ- ja toimintakykyä edistävien toimintatapojen suunnittelu ja maastouttaminen yhdessä työterveyspalveluja tarjoavan uuden kumppanin kanssa | Sairauspoissaolojen väheneminen        | Hallintopäällikkö<br>Esimiehet |

#### Toteutuma 1

Yhteistyön alkaessa uuden työterveyshuollon yhteistyökumppanin, Pihlajalinnan kanssa tammikuussa 2019 määriteltiin ja kuvattiin työterveyshuoltoon liittyviä tavoitteita, prosesseja ja toimintatapoja sujuvan ja laadukkaan toiminnan varmistamiseksi. Ensimmäisenä hankkeena Pihlajalinnan kanssa toteutettiin tammikuussa 2019 esimiehille suunnattu työterveyskysely, jonka tuloksia esiteltiin esimiesinfossa 16.1.2019. Työterveyshuolto jatkoi työkykyyn ja jaksamiseen liittyvien asioiden työstämistä niiden esimiesten kanssa, joiden tuloksissa nousi esille jotain erityistä.

Huhtikuussa 2019 Pihlajalinnan kanssa toteutettiin koko kunnan henkilöstölle suunnattu työhyvinvointikysely (Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely). Kyselyn tavoitteena oli selvittää työyhteisön toimivuutta ja henkistä hyvinvointia. Kyselyn tulokset käytiin läpi esimiehille suunnatussa valmennuksessa 24.4.2019. Valmennuksen jälkeen esimiehet työstivät oman työyksikkönsä tuloksia alaisensa henkilöstön kanssa elokuun 2019 loppuun mennessä.

Vuoden 2019 sairauspoissaolot vähenivät hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2019 sairauspoissaoloja kalenteripäivinä oli 7 607, kun niitä edellisellä vuonna oli hiukan enemmän eli 7 793. Työpäivinä sairauspäiviä kertyi 5 493, kun vuonna 2018 niitä oli 6 438. Yksityiskohtaisemmin sairauspoissaolojen määriä, pituuksia ja poissaolojen syitä kuvataan tilinpäätöksen liitteenä olevassa henkilöstöraportissa. Tiivistä yhteistyötä sairauspoissaolojen vähentämiseksi jatketaan työterveyshuollon kanssa vuonna 2020.

### Talous

| 130 HENKILÖSTÖHALLINTO       | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 228 870                  | 0                     | 228 870                       | 229 197               | -327      | 100,14% | 101 172               |
| TOIMINTAKULUT                | -923 827                 | 0                     | -923 827                      | -797 251              | -126 576  | 86,3%   | -712 470              |
| TOIMINTAKATE                 | -694 957                 | 0                     | -694 957                      | -568 053              | -126 904  | 81,74%  | -611 298              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -694 957                 | 0                     | -694 957                      | -568 053              | -126 904  | 81,74%  | -611 298              |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toteutui lähes arvioidun mukaisesti.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** MAANKÄYTTÖ

### Perustehtävä

Huolehtia kunnan alueen suunnitelmallisesta maankäytöstä yleiskaavoituksen ja asemakaavoituksen avulla siten, että kunnan alueen asumisen, yrittämisen, erilaisten palvelutoimintojen ja vapaa-ajan toiminta- ja sijoittumisedellytykset pystytään turvaamaan arvostaen ja huomioiden kunnan luonto- ja kulttuuri-maisemalliset arvot.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite                    | Tavoite 2019                                                                                                                                                                                            | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                | Vastuuhenkilö                       |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea                      | Kunnan kaavoitus on ajan tasalla ja vastaa asumisen ja yrittämisen tarpeisiin.<br><br>Yleisten alueiden lohkomisten ajantasaistaminen.                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ajantasaiset kaavat</li> <li>Kunta myy vähintään 10 omakotitalotonttia</li> <li>Prosessia jatketaan Kirkonkylän asemakaava-alueella</li> </ul> | Maankäyttö-päällikkö                |
| 2. Helppoa ja monipuolista vapaa-aikaa | Kunta huolehtii metsä-omaisuudestaan kunnan metsäsuunnitelman pohjalta. Hakkuut toteutetaan suunnitelmaan perustuen.<br><br>Puisto- ja kaava-alueilla toteutetaan hakkuita tarpeen ja tilanteen mukaan. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Hakkuutuotto (brutto) vähintään 180.000 €</li> <li>Toteutetut puisto- ja kaava-alueiden hakkuut</li> </ul>                                     | Kunnanjohtaja, Maankäyttö-päällikkö |

#### Toteutuma 1

Kaavaprosessit etenevät kaavoituskatsauksen mukaisesti. Jylhäkummun asemakaavan laajennusta koskeva asemakaava hyväksyttiin valtuuston kokouksessa 24.2.2020. Yksityisten maanomistajien ranta-asemakaavoja on vireillä useita.

Omakotitalotonttien osalta päästiin lähes tavoitteeseen. Vuoden 2019 aikana myytiin yhteensä kahdeksan omakotitalotonttia.

Yleisten alueiden lohkomis-/lunastusprosessit jatkuivat kirkonkylän alueella.

#### Toteutuma 2

##### Hakkuutuotot:

Vuoden 2019 hakkuutuotto on ollut 183.240 euroa. Puun myyntitulot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Toteutetut puisto- ja kaava-alueiden hakkuut:

Talvella 2019 tehtiin metsurityönä Pikkukorkeantien ja Harjutien alueella puuston väljennyshakkuita.

Keväällä aloitettiin Lyyliäisten Päivärinnan tilalla motohakkuu, joka tehtiin valmiiksi loppukesällä.

Eetiläntien ja Viertotien välisellä alueella on tehty metsuriraivauksia. Alueen maisemahakkuu siirtyy todennäköisesti tulevaan talveen johtuen leudosta talvesta.

Kallaksentien alueen ennakkoraivaus ja maisemahakkuu on toteutettu helmikuun 2020 lopulla.

**Talous**

| 140 MAANKÄYTTÖ               | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma<br>1-12 / 2018 |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|--------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 428 000                     | 0                         | 428 000                             | 223 124                  | 204 876   | 52,13% | 294 846                  |
| TOIMINTAKULUT                | -145 590                    | 0                         | -145 590                            | -137 175                 | -8 415    | 94,22% | -171 214                 |
| TOIMINTAKATE                 | 282 410                     | 0                         | 282 410                             | 85 949                   | 196 461   | 30,43% | 123 632                  |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -119 200                    | 0                         | -119 200                            | -96 534                  | -22 666   | 80,98% | -107 260                 |
| TILIKAUDEN TULOS             | 163 210                     | 0                         | 163 210                             | -10 585                  | 173 795   | -6,49% | 16 372                   |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | 163 210                     | 0                         | 163 210                             | -10 585                  | 173 795   | -6,49% | 16 372                   |

**Mittarit ja tunnusluvut**

| Tunnusluvut              | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Myödyt omakotitalotontit | 7       | 2       | 10      | 8       |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Yritystonttien osalta tulot jäivät olennaisesti budjetoidusta. Silmänkannosta ei yrityksistä huolimatta onnistuttu myymään yhtään tonttia, vaikka neuvotteluja käytiin useamman yrityksen kanssa.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** KULTTUURITOIMI

### Perustehtävä

Laissa kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä. Kunnan kulttuuritoimi luo puitteet kunnassa tapahtuvalle kulttuuritoiminnalle yhdessä eri toimijatahojen kanssa, ensisijaisesti paikallisten yhdistysten ja yksittäisten taiteilijoiden kanssa.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite                                  | Tavoite 2019                                                      | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                     | Vastuhenkilö                      |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Parempi arki, kuntalaisten hyvinvoinnin tukeminen | Toimiva yhteistyö kolmannen sektorin ja muiden toimijoiden kanssa | Asiakaspalaute tapahtumista erilaisin kyselyin,<br>Tapahtumien määrä; niihin osallistuneet/käytetyt eurot/vuosi,<br>Vastikkeelliset avustukset; hakijoiden määrä/eurot/tehdyt toimenpiteet | Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö |

#### Toteutuma 1

Asiakaspalautteen keräämisessä käytetään HappyOrNot-laitetta tai heti tapahtuman jälkeen suullisen palautteen keräämistä. Kulttuuritoimi tiedottaa ja avustaa kunnassa toimivia yhdistyksiä näiden omien tapahtumien järjestelyissä mm. auttamalla käsiohjelmien ja julisteiden teossa tai olemalla paikalla. Selkeästi on havaittavissa konsertteihin osallistuvien väkimäärästä, että kulttuuritoimen tuottama tarjonta kohtaa/vastaa kysyntään.

Kulttuuritoimi järjesti itse tai yhteistyössä muiden tahojen, pääosin paikallisten yhdistysten kanssa 59 tapahtumaa, joihin osallistui yhteensä 6 377 henkilöä. Tapahtumista kymmenessä oli huomioitu lapset. Kulttuuritoimi tukee yhdistysten tapahtumia auttamalla markkinoinnissa ja erilaisten julkaisujen teossa (käsiohjelmat, julisteet ym.). Tapahtumat/palaute ja niihin liittyvä kustannusseuranta on taltioituna toimistossa. Vuoden 2019 järjestettyjen tapahtumien nettohinta/osallistuja oli 6,50 euroa (vuonna 2015 hinta 8 euroa, vuonna 2016 hinta 5 euroa, vuonna 2017 hinta 2 euroa ja vuonna 2018 hinta 4,50 euroa).

Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö osallistui 107 tapaamiseen/suunnittelupalaveriin eri tahojen kanssa. Seutukunnallisia kulttuuritoimijoiden tapaamisia oli viisi.

Vastikkeellisten avustusten haku päättyi 29.3.2019. Vapaa-aikajaosto jakoi avustukset kokouksessaan 16.4.2019. Kulttuuritoimen avustuksia haki 15 toimijatahoa, 5 500 euroa ja nuorisotoimen avustuksia 6 toimijatahoa, 3 500 euroa. Selvitykset avustusten käytöstä tulee toimittaa vapaa-aikatoimelle ennen avustuksen maksatusta. Hakemuksia saapui vuonna 2018 yhteensä 20 kpl (vuonna 2017 hakemuksia oli 12 kpl).

Loppi tutuksi 2019 -lehti tuli jakoon viikolla 19. Lehti on saanut positiivista palautetta sisällöstä sekä julkaisuasusta. Lehdestä on myös nettiversio kunnan verkkosivuilla selailtavissa.

Riihimäen nuorisoteatteri antaa taiteen perusopetusta teatteritaiteen laajan oppimäärän opetussuunnitelman mukaan Lopella. Ryhmiä on kaksi ja ne kokoontuvat Lopen kirjaston Fallesmannissa 17 kertaa keväällä ja 16 kertaa syyskaudella, oppilaita on 12. Ohjaajana toimii Molli Rintanen. Toiminnasta aiheutuvat kulut 800 euroa/lukuvuosi katetaan kulttuuritoimen talousarviosta.

| Vuosi   | Tapahtumien määrä | Osallistujamäärä | Lopen Teatterin kävijämäärä | Yhteensä | Lopen Teatterin esitys                  |
|---------|-------------------|------------------|-----------------------------|----------|-----------------------------------------|
| 2010    | 47                | 7 670            | 5 600                       | 13 270   | Viekää tuhkatkin pesästä                |
| 2011    | 43                | 6 026            | 4 002                       | 10 028   | Elmo                                    |
| 2012    | 52                | 7 485            | 3 758                       | 11 243   | Tohvelisankarin rouva                   |
| 2013    | 53                | 5 970            | 4 397                       | 10 367   | Suloinen myrkynkeittäjä                 |
| 2014    | 53                | 6 745            | 5 782                       | 12 527   | Hetkiä talvisodassa ja Siunattu hulluus |
| 2015    | 48                | 7 745            | 3 472                       | 11 217   | Reviisori                               |
| 2016    | 68                | 7 600            | 2 789                       | 10 389   | Kekkonen-syntymästä kuolemattomuuteen   |
| 2017 *) | 70                | 14 800           | 3 966                       | 18 766   | Valelääkäri vastoin tahtoaan            |
| 2018    | 61                | 7 570            | 3 124                       | 10 694   | Harmaat Pantterit                       |
| 2019    | 59                | 6 377            | 2 206                       | 8 583    | Kultainen vasikka                       |

\*) Vuonna 2017 tapahtumia oli poikkeuksellisen paljon, koska tuolloin vietettiin Suomi 100 -juhlavuotta.

## Talous

| 160 KULTTUURITOIMI           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 7 100                    | 0                     | 7 100                         | 17 388                | -10 288   | 244,9%  | 12 355                |
| TOIMINTAKULUT                | -109 600                 | 0                     | -109 600                      | -131 835              | 22 235    | 120,29% | -122 729              |
| TOIMINTAKATE                 | -102 500                 | 0                     | -102 500                      | -114 446              | 11 946    | 111,66% | -110 374              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -3 000                   | 0                     | -3 000                        | -1 448                | -1 552    | 48,25%  | 0                     |
| TILIKAUDEN TULOS             | -105 500                 | 0                     | -105 500                      | -115 894              | 10 394    | 109,85% | -110 374              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -105 500                 | 0                     | -105 500                      | -115 894              | 10 394    | 109,85% | -110 374              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                                     | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Toteutetut aikuisille suunnatut konsertit / kulttuuritapahtumat | 70      | 61      | 65      | 59      |
| Toteutetut lapsille suunnatut konsertit / kulttuuritapahtumat   | 10      | 9       | 10      | 10      |
| Vastikkeellisten avustusten hakijat                             | 12      | 9       | 12      | 15      |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Kulttuuritoimen toteuma: Tulot 244,9 % 17 388 €, kulut 120,3 % 131 835 € ja netto 109,9 % 10 394 €. Tarkastelujakson aikana on toteutunut kaksi konserttia, jotka ovat keränneet poikkeuksellisen runsaan osallistujamäärän ja joka näkyy merkittävinä pääsymaksutuloina; Arja Korisevan ym. juhlavuoden konsertti 2.7.2019 ja Seppo Hovin ym. konsertti 14.8.2019, molemmat konsertit Läyliäisten Seuralassa. Lipputulot kertyi näistä 9 630 €, esiintymispalkkioina maksettiin 7 800 €.



Suunnitelmista poiketen on kuluneella kaudella toteutettu kaksi kunnan markkinointiin liittyvää filmiä. Toteuttajana ja yhteistyökumppanina on ollut Forssasta MakMedia, joka vastaa kuntamarkkinoinnin toteutuksista. Toinen filmeistä on Janne Tulkin kappale Loppi–Launonen–Läyliäinen, josta tehdyn filmin kustannukset katettiin elinvoiman talousarviosta. Toinen filmi on konserttitaltiointi 4.6.2019 Valkeavesi Soi -konsertista, jonka kustannukset on katettu kulttuuritoimen talousarviosta. Valkeavesi Soi -taltiointi toimii hyvänä esimerkkinä kulttuurin ja luontomatkailuyrittäjien välisestä paikallisesta yhteistyöstä. Taltiointi on tehty Jalolautalla. Jalolautalla esiintyivät soittimiensa mestarit Aale Lindgren oboe, Mikko-Pekka Svala fagotti ja Jiri Parviainen kontrabasso. Taltioinnin hinta 2 914 € (sis. alv 564 €).

Kulttuuritoimen talousarviosta katetaan myös vanhusneuvoston ikäihmisille suunnatut tapahtumat kuten esiintyjät vanhustenviikolla sekä Ystävänpäiväjuhlassa. Esiintyjiin panostaminen on tuonut lisää väkeä näihin tapahtumiin.

#### Investoinneista

Kulttuuritoimen investoinneissa oli määrärahavaraus 10 500 € liikuntahalli Elmolaan lavaelementeistä rakennettavaan katsomoon + säilytyskärryihin. Esiintymislavaelementtien hankintahinta oli 6 031 € + alv. Määrärahan loppuosalla hankittiin Loppisaliin uusi videotykki ja mediatoistin rikkoutuneen tilalle hintaan 4 330 € + alv.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** LIIKUNTATOIMI

**Perustehtävä**

Edellytysten luominen kuntalaisten liikunnalle. Kehittää toimivia yhteistyöverkkoja sekä terveyttä edistävää liikuntaa huomioon ottaen kaikki ikäryhmät. Tehtäväalue sisältää määrärahat liikunta-toiminnalle, liikuntasalitoiminnalle sekä ulkoilureitistöjen ylläpitoon.

**TALOUSARVIO 2019**

**Toiminnalliset tavoitteet**

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                                | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuuhenkilö     |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Liikuntatoimi mahdollistaa omaehtoisen liikunnan, joko järjestämällä itse toimintaa tai tarjoamalla puitteet                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Liikuntasalien käyttöaste; tunnit, käyttäjäryhmät/ viikko ja osallistujamäärät / vuosi</li> <li>Kuntosalikorttien määrä / vuosi</li> <li>Liikuntatoimen omat ryhmät; ryhmien määrä ja kokoontumiskerrat / keskiarvo kävijöistä /vuosi</li> </ul> | Liikunnan-ohjaaja |
| 2.                  | Liikuntatoimi ylläpitää ulkoilureitistöjä vähintään nykyisellä tasolla sekä lisää reitistöjen tunnettavuutta markkinoimalla | <ul style="list-style-type: none"> <li>Huoltosopimukset päivitettyinä</li> <li>Huolto-ohjelmat päivitettyinä</li> <li>Tehdyt markkinointitoimenpiteet (tiedotteet ja tapahtumiin osallistuminen)</li> </ul>                                                                             | Liikunnan-ohjaaja |
| 3.                  | Liikuntatoimi kerää kuntalaisten palautteita ja kehittää toimintaa niiden perusteella                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Asiakaspalautekysely kerran vuodessa</li> <li>Tapahtumakohtainen palaute</li> </ul>                                                                                                                                                              | Liikunnan-ohjaaja |

**Toteutuma 1**

Tammi–toukokuun aikana liikuntasaleja käytettiin iltaisin seuraavasti:

- Elmola: 40 käyttötuntia / viikko ja 15 eri käyttäjäryhmää (= yhdistykset, yksityiset ja liikuntatoimi)
- Loppisali: 16 käyttötuntia / viikko ja 8 eri käyttäjäryhmää
- Launonen: 24 käyttötuntia / viikko ja 42 eri käyttäjäryhmää
- Läyliäinen: 29 käyttötuntia / viikko ja 19 eri käyttäjäryhmää

Kuntosalikorttien määrä 1.1.–31.12.2019:

- 1 kk 114 kpl (vuonna 2018 149 kpl)
- 6 kk 161 kpl (125 kpl)
- 1 v 52 kpl (51 kpl)
- 70 v 29 kpl (46 kpl) Henkilöstön kuntosalikortteja on ollut käytössä 39 kpl (18 kpl)

## Toteuma

| Liikuntaryhmä            | Kokoontumiskerrat (vuosi 2018) | Osallistujat keskiarvo (vuosi 2018) |
|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| Fallesmannin tuolijumppa | 26 (26)                        | 17 (16)                             |
| Kuuselan ryhmä           | 21 (24)                        | 8 (8)                               |
| Launosten seniorit       | 26 (26)                        | 6 (6)                               |
| Loppisalin seniorit      | 26 (26)                        | 20 (23)                             |
| Läyliäisten seniorit     | 26 (26)                        | 12 (12)                             |
| Vesijumppa               | 26 (26)                        | 17 (18)                             |
| Vesijumppa               | 26 (26)                        | 18 (19)                             |
| Vesijumppa               | 26 (26)                        | 19 (20)                             |

Kunnanmestaruusturnauksia järjestettiin vuonna 2019 viidessä lajissa. Maaliskuussa järjestettiin lentopallon kunnanmestaruusturnaus, johon osallistui neljä joukkuetta. Salibandyn kunnanmestaruusturnaus pelattiin huhtikuussa ja siihen osallistui viisi joukkuetta. Kesän aikana yhteistyössä Jarmo Lindgrenin kanssa järjestettyyn Loppifutikseen osallistui kuusi joukkuetta sekä beach volleyhin 12 henkilöä. Muina lajeina olivat kunnanmestaruus frisbeegolf syyskuussa, johon osallistui 20 henkilöä ja golfin kunnanmestaruuskisoihin syyskuussa 16 henkilöä.

Koulujenväliseen salibandyturnaukseen osallistui 10 joukkuetta ja pesäpallopäivään 10 joukkuetta eli yhteensä noin 280 pelaajaa. Syyskuun yleisurheilukisoihin osallistui noin 150 henkilöä. Toukokuussa järjestettiin ikääntyneille liikunnallinen aamupäivä, johon osallistui noin 60 henkilöä. Liikuntasäpinöitä pidettiin loppilaisille perheille yhteensä kahdeksan kertaa, mukana oli noin 750 osallistujaa. Kesän uimakoulu-toimintaan osallistui yhteensä 67 lasta ja kesäleireille osallistui yhteensä 40 lasta. Liikuntatoimi järjesti vanhustenviikolla retken ikääntyneiden messuille, johon osallistui yhteensä 34 henkilöä. Liikuntatoimi on vahvasti mukana Poronpolku-tapahtuman järjestämisessä. Toukokuussa järjestettiin ikääntyneille liikunnallinen aamupäivä, johon osallistui 50 henkilöä sekä kävelyt taajamissa, joihin osallistui 59 henkilöä. Liikuntatoimi avustaa kunnassa toimivia yhteistyötahoja mainostamalla, ohjaamalla tai olemalla paikalla.

## Toteutuma 2

Huoltosopimukset on päivitetty yhteistyötahojen kanssa. Liikuntatoimen reitistö -esite on hyvin suosittu ja sitä on jaettu mm. matkamessuilla.

## Toteutuma 3

Toukokuussa pidetyssä liikunnallisessa aamupäivässä kerättiin asiakaspalautetta. Kesäleireistä kerättiin palaute vanhemmilta ja lapsilta. Palautteiden perusteella leirit palvelevat perheitä hyvin, lasten palautteista käy ilmi, että suuri osa lapsista viihtyy leireillä erittäin hyvin.

Asiakaspalautetta kerättiin syyskauden päätteeksi liikuntatoimen jumpparyhmiltä. Kerätty asiakaspalaute oli pääosin positiivista, kuntosalille toivotaan lisää ohjattua toimintaa. Liikuntasäpinöissä kerättyjen palautteiden mukaan liikuntasäpinöitä toivotaan järjestettävän jatkossakin.

## Talous

| 170 LIIKUNTATOIMI            | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 45 100                   | 0                     | 45 100                        | 44 992                | 108       | 99,76% | 47 182                |
| TOIMINTAKULUT                | -166 363                 | 0                     | -166 363                      | -161 388              | -4 975    | 97,01% | -179 053              |
| TOIMINTAKATE                 | -121 263                 | 0                     | -121 263                      | -116 396              | -4 867    | 95,99% | -131 871              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -19 400                  | 0                     | -19 400                       | -10 066               | -9 334    | 51,89% | -8 436                |
| TILIKAUDEN TULOS             | -140 663                 | 0                     | -140 663                      | -126 462              | -14 201   | 89,9%  | -140 307              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -140 663                 | 0                     | -140 663                      | -126 462              | -14 201   | 89,9%  | -140 307              |

**Mittarit ja tunnusluvut**

| <b>Tunnusluvut</b>                  | <b>TP 2017</b> | <b>TP 2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 2019</b> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Elmolan liikuntasalin käyttäjät     | 20 655         | 19 393         | 21 000         | 19 706         |
| Launosten liikuntasalin käyttäjät   | 7 869          | 7 813          | 7 000          | 6 786          |
| Läyliäisten liikuntasalin käyttäjät | 5 616          | 7 687          | 7 000          | 7 208          |
| Loppisalin käyttäjät                | 7 680          | 8 739          | 7 000          | 9 261          |
| Kuntosalikortit                     | 455            | 389            | 450            | 360            |
| Kuntoliikuntaryhmät                 | 8              | 8              | 8              | 8              |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Talousarvio on toteutunut suunnitellusti.

**Hankkeet**

Metsähallituksen luontopalveluilla on Ilvesvaellusreitistöä koskeva kehityshanke, jossa Loppi on mukana. Hankkeessa on tarkoitus kehittää reitistön lähtöpaikkoja, opastauluja ja lisätä pysäköintialueita.

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TEHTÄVÄALUE:** NUORISOTOIMI

### Perustehtävä

Nuorten tasa-arvoisten mahdollisuuksien kehittäminen sekä nuorten kasvun ja osallisuuden tukeminen. Nuorten syrjäytymiskehityksen ehkäisy varhaisella puuttumisella sekä korjaavalla toiminnalla. Tehtäväalue sisältää määrärahat kunnan nuorisotyöhön ja kerhotoimintaan.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite        | Tavoite 2019                                                     | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                   | Vastuhenkilö    |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Parempaa arkea          | Monipuolinen kouluyhteistyö                                      | Koulupäivystys yläkoululla ja alakouluilla h/viikko, käytänteet                                          | Nuoriso-ohjaaja |
| 2. Virkistävää vapaa-aikaa | Osallistavat vapaa-ajan toiminnot                                | Nuorisotilatoiminta; kävijämäärä<br>Retket, kerhot, tapahtumat;<br>osallistujien määrä<br>Asiakaspalaute | Nuoriso-ohjaaja |
|                            | Yhteistyö eri hallintokuntien, seutukunnan ja seurakunnan kanssa | Tapaamiset ja yhteiset tapahtumat / vuosi                                                                | Nuoriso-ohjaaja |

#### Toteutuma 1

Kouluyhteistyö on toteutunut koulupäivystyksenä ylä- ja alakouluilla noin 14 tuntia/viikko.

Lisäksi nuorisotoimi on ollut mukana toteuttamassa koulujen kanssa teemapäiviä/tuokioita, retkiä, uinti-päiviä ja leirikouluja. Oppilashuollon kautta yhteistyö on toteutunut myös säännöllisinä palaverina koulu-kuraattorin, terveydenhoitajan ja opion kanssa. Nuoriso-ohjaajat ovat osallistuneet pienluokkien toimintaan, sekä JOPO-luokka- ja työelämäohjaustoimintaan.

#### Toteutuma 2

|                                       | 2017  |      |       |       | 2018  |      |       |       | 2019  |      |       |       |
|---------------------------------------|-------|------|-------|-------|-------|------|-------|-------|-------|------|-------|-------|
|                                       | kevät | kesä | syksy | yht.  | kevät | kesä | syksy | yht.  | kevät | kesä | syksy | yht.  |
| Nuorisotilojen kävijämäärät           | 2 969 | -    | 3 570 | 6 539 | 3 303 | 238  | 2 736 | 6 277 | 3 091 | 226  | 3 011 | 6 328 |
| Loma-aikojen toimintojen kävijämäärät | 358   | 858  | 362   | 1 578 | 368   | 588  | 342   | 1 298 | 380   | 526  | 351   | 1 257 |
| Kerhojen kävijämäärät                 | 285   | -    | 170   | 455   | 305   | -    | 175   | 480   | 535   | -    | 430   | 965   |

Nuorisotiloilla järjestettiin nuorteniltoja viitenä iltana viikossa. (Kuntala, Launonen ja Läyliäinen.) Kesällä järjestettiin nuorisotilatoimintaa kirkonkylällä Kuntalassa.

Talvilomaviikolla järjestimme 2 pelipäivää, toinen ulkona jääalueella ja toinen Elmolassa. SuperPark-retki Vantaalle, puuhapäivä kirjastolla ja nuortenillat. Kesälomalla järjestimme liikunta/peli- ja askartelu/taide-kesälomapäiviä kahdesti kaikilla alakouluilla, retket Korkeasaareen, Särkänniemeeseen sekä Tubecon-tapahtumaan messukeskukseen. Lisäksi tuotimme iltapäivä- ja bändikerhotoimintaa Kuntalassa, sekä osallistuimme myös päiväleirien toteutukseen.

Syyslomalla retkeilimme jo perinteisesti Linnanmäen Valokarnevaaleille, järjestimme Syyssäpinät Elmolassa, Syyssutinat Fallesmanni-salissa kirjastolla, sekä nuortenillat. Joulukuussa järjestimme jouluostosretken kauppakeskus Iso Omena Espooseen.

Nuorisotoimi järjesti lisäksi kansainvälisyyskerho-, moottorikerho- ja bändikerhotoimintaa.

Asiakaspalautetta on kerätty edelleen suoran palautteen muodossa nuorisotiloilla, retkillä, kouluilla jne. Nuorisotiloilla on myös käytössä palautelaatikot. Palautetta voi antaa jatkuvasti koskien niin nuorisotoimea kuin koko vapaa-aikatoimea. Vastauksista päätellen kohderyhmät tavoitetaan edelleen hyvin ja asiakkaat ovat tyytyväisiä toimintaan.

### Toteutuma 3

Lopen seurakunnan kanssa toteutunutta yhteistyötä ovat mm. seiskojen ryhmäyttämispäivät Kesijärvellä, EHKÄPÄ-työryhmän säännöllinen kokoontuminen kerran kuukaudessa ja diakoni-nuorisotyötapaamiset. Nuorisotoimi tekee myös jatkuvaa yhteistyötä Hyrian työpajatoiminnan sekä koulu-, perusturva- ja kirjastotoimen kanssa. Yhteistyötä eri hallintokuntien ja seurakunnan kanssa toteutetaan päivittäin nuorisotoimen arjessa.

Seudullinen yhteistyö Riihimäen ja Hausjärven kanssa on toteutunut säännöllisinä yhteistyökokouksina tarkastelujakson aikana. Yhteisiä tapahtumia on tuotettu koulujen lomaviikkojen yhteyteen, sekä Beach Party elokuussa Riihimäen maa- ja metsätalouden keskuksella. Yhteistyössä toteutettiin myös Mucik Against Drugs -kokonaisuus, kaikilla yläkoulu-lukioilla. Yhteistyö ja kanssakäyminen Nuorten palvelupiste Nupin, Poliisin Ankuri -tiimin ja Hyrian/Tavastian kanssa on lisäksi ollut saumatonta, mutkatonta ja säännöllistä.

### Talous

| 490 NUORISOTOIMI             | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 7 000                    | 0                     | 7 000                         | 11 980                | -4 980    | 171,14% | 7 120                 |
| TOIMINTAKULUT                | -176 528                 | 0                     | -176 528                      | -174 877              | -1 651    | 99,06%  | -138 538              |
| TOIMINTAKATE                 | -169 528                 | 0                     | -169 528                      | -162 897              | -6 631    | 96,09%  | -131 418              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -169 528                 | 0                     | -169 528                      | -162 897              | -6 631    | 96,09%  | -131 418              |

### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut              | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nuorisotilojen käyttäjät | 6 539   | 6 277   | 6 500   | 6 328   |

### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toteutui suunnitellun mukaisesti.

## TOIMIELIN:

## LUPALAUTAKUNTA / YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA

## TALOUSARVIO 2019

## Sitovat tavoitteet

| Strateginen tavoite                    | Sitova tavoite 2019                                                                                                                                                                                      | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuuhenkilö                              |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea                      | Toteutetaan kiinteistökartoitus (kartoitetaan luvanvaraisten rakennusten ja rakennelmien määrä sekä kiinteistöveron määrätymisperusteiden oikeellisuus) kunnan kiinteistöveroperusteiden tarkistamiseksi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kunnan kiinteistöverotuksen perusteena olevien tietojen täsmentyminen</li> <li>Kiinteistöverojen määrä</li> </ul>                                                                                                                                                | Rakennus-tarkastaja                        |
|                                        | Rakennusjärjestyksen ajantasaistaminen vastaamaan ihmisten muuttuvia tarpeita                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Rakennusjärjestyksen päivitystyö valmis</li> </ul>                                                                                                                                                                                                               | Rakennus-tarkastaja                        |
| 2. Helppoa ja monipuolista vapaa-aikaa | Kunta tukee vesienhoitoa ja osallistuu vesienhoitotahojen toimintaan. Vesistöjen tila kehittyy myönteiseen suuntaan                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Loppijärven lisätutkimukset jatkuvat</li> <li>Loppijärven tutkimusten valmistuneet raportit on käsitelty lupalautakunnassa ja toimenpiteistä on tehty suunnitelma</li> <li>Nummistenjoen selkeytysallas-hankkeeseen osallistuminen</li> </ul>                    | Ympäristö-päällikkö                        |
|                                        | Rakennetun ympäristön tila siistiytyy                                                                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Jatkettu projektia vieraslajien poistamiseksi kitkemällä kartoitettuja vieraslajikasveja kunnan omistamilta alueilta taajamista ja niiden reunoilta</li> <li>Rakennetun ympäristön tarkastajan havainnoimista puutteista on annettu korjauskehotukset</li> </ul> | Ympäristö-päällikkö<br>Rakennus-tarkastaja |

## Toteutuma 1

Kiinteistökartoitus on edennyt suunnitellusti ja jatkuu vuoden 2021 loppuun. Tähän mennessä kartoituksessa on löytynyt huomattava määrä kiinteistöverorekisteriin lisättäviä kohteita.

Rakennusjärjestyksen päivitysprosessi on meneillään ja edennyt luonnoksen nähtävälleasettamisvaiheeseen. Päivitys tulee jatkumaan osallistumis- ja arviointisuunnitelmassa esitettyyn aikatauluun nähden viiveellä vuoden 2020 aikana.

## Toteutuma 2

Loppijärven tutkimuksista ei ole saatu raporttia, eikä toimenpiteitä sen vuoksi ole suunniteltu. Nummistenjoen selkeytysallashanke on vuoden 2019 osalta valmistunut, selkeytysaltaiden vesi yhteyden avaus ja altain käyttöön otto tapahtuu vuonna 2020.

Projektia vieraslajien poistamiseksi on jatkettu. Vuonna 2018 tehdyn kartoituksen pohjalta valittiin kohteet Launosista, Läyliäisistä ja Kirkonkylältä, joissa ympäristötoimi ja tekninen toimi järjestivät kaikille avoimet talkoot jättipalsamin hävittämiseksi kesäkuussa 2019. Lisäksi ympäristötoimi ja tekninen toimi tekivät kasvatuksellista yhteistyötä Launosten, Läyliäisten ja Kirkonkylän päiväkotien sekä Kirkonkylän koulun kanssa. Lapsille ja nuorille kerrottiin vieraslajeista ja he pääsivät myös kitkemään jättipalsamia.

Rakennetun ympäristön tarkastajan työtehtäviin ei kuulu puutteiden havainnointi. Rakennetun ympäristön puutteista annettavat korjauskehotukset on sisällytetty tarkastusinsinöörin työtehtäviin. Korjauskehotuksia on vuoden 2019 aikana annettu 19 kappaletta.

Suoritetun yritysvaikutusten arvioinnin perusteella seuraavilla sitovilla tavoitteilla on yritysvaikutuksia:

| Strateginen tavoite                    | Sitova tavoite 2019                                                                                                 | Yritysvaikutukset                                                                                                                                                                                                                                             | Asteikko<br>-3 - +3 |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 2. Helppoa ja monipuolista vapaa-aikaa | Kunta tukee vesienhoitoa ja osallistuu vesienhoitotahojen toimintaan. Vesistöjen tila kehittyy myönteiseen suuntaan | On vaikutuksia vesienhoidossa tarvittavien hankintojen harkintaan. Vaikuttaa myös tarpeeseen käyttää ulkopuolisia palveluja. Parhaassa tapauksessa vetovoimatekijänä on hyviin vesistöihin tukeutuvan yrittäjyyden liiketoimintamahdollisuuksien paraneminen. | + 1                 |
|                                        | Rakennetun ympäristön tila siistiytyy                                                                               | Vieraslajikasvien torjumisen ja korjauskehotusten myötä yleinen maisemakuva siistiytyy ja houkuttelee mahdollisia uusia yrittäjiä ja asiakkaita.                                                                                                              | + 2                 |

## Toteutuma 2

Ympäristötoimi on ollut mukana järvien suojeluyhdistysten ja muiden intressitahojen kanssa pidetyissä vesienhoitokokouksissa.

Yritysvaikutuksissa ei ole havaittu muutoksia aiempaan verrattuna.



TOIMIELIN:

LUPALAUTAKUNTA / YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA

**TALOUSARVIO 2019****Toiminnalliset tavoitteet**

| <b>Strateginen tavoite</b> | <b>Tavoite 2019</b>                                       | <b>Mittarit, joilla onnistumista kuvataan</b>                                               | <b>Vastuuhenkilö</b>                     |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea          | Neuvonta ja ohjeistus päivitetty                          | Lupamenettelyihin, jätehuoltoon ja jätevesien käsittelyyn liittyvien ohjeiden päivittäminen | Rakennustarkastaja<br>Ympäristöpäällikkö |
|                            | Lupalautakunnan tehtäväkokonaisuuden toimivuuden seuranta | Teknisen toimen palvelushteerien työtehtävien tasainen ja osaamisen mukainen jakautuminen   | Rakennustarkastaja<br>Ympäristöpäällikkö |
|                            | Pohjavesien suoje-lu-suunnitelma päivitetty               | Pohjavesien suoje-lusuunnitelman päivityksen valmistuminen                                  | Ympäristöpäällikkö                       |

**Toteutuma 1**

Haja-asutusalueen ohjeet jätevesien käsittelyyn on päivitetty siten, että uusi ohje tuli voimaan 1.1.2019.

Työtehtäviä on kartoitettu ja aloitettu niiden jakaminen tasaisemmin ja asiasisällöllisesti toimivammin palvelushteereiden kesken.

Pohjavesialueiden suoje-lusuunnitelman päivitystyö on valmistunut syksyllä 2019.

**TOIMIELIN:** LUPALAUTAKUNTA / YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** RAKENNUSVALVONTA

### Perustehtävä

Rakentamisen ohjaaminen siten, että saavutetaan mahdollisimman onnistunut rakennushanke käyttäjän ja ympäristön kannalta katsoen ja siten, että rakentaminen tapahtuu lainsäädännön, rakentamismääräysten, kaavoituksen ja tasapuolisen kohtelun vaatimusten mukaisesti.

### Mittarit ja tunnusluvut 31.12.

|                                          | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Rakennusluvut                            | 112  | 116  | 105  | 78   | 84   |
| lisätoimenpide                           |      |      |      | 19   | 23   |
| • omakotitalot                           | 9    | 13   | 8    | 6    | 2    |
| - asemakaava-alueet                      | 1    | 6    | 5    | 5    | 1    |
| - muut alueet                            | 8    | 7    | 3    | 1    | 1    |
| • loma-asunnot                           | 12   | 9    | 8    | 6    | 5    |
| - ranta-asemakaava-alueet                | 3    | 2    | 2    | 2    | 2    |
| - muut alueet                            | 9    | 7    | 6    | 4    | 3    |
| Toimenpideluvat                          | 89   | 26   | 36   | 47   | 82   |
| Toimenpideilmoitukset                    | 125  | 89   | 89   | 64   | 30   |
| Poikkeamispäätökset                      | 10   | 17   | 16   | 15   | 7    |
| Suunnittelutarveratkaisut                | 9    | 2    | 2    | -    | -    |
| Muut luvat ja päätökset, (jatkoajat ym.) |      |      |      | 89   | 31   |

Rakennusluvan lisätoimenpide on käsitelty aiemmin omana lupana.

### Talous

| 180 RAKENNUSVALVONTA         | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma<br>1-12 / 2018 |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------|--------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 122 100                     | 0                         | 122 100                             | 97 261                   | 24 839    | 79,66% | 122 586                  |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN     | 0                           | 0                         | 0                                   | 418                      | -418      |        | 0                        |
| TOIMINTAKULUT                | -226 241                    | 0                         | -226 241                            | -200 867                 | -25 374   | 88,78% | -154 674                 |
| TOIMINTAKATE                 | -104 141                    | 0                         | -104 141                            | -103 189                 | -952      | 99,09% | -32 087                  |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -1 670                      | 0                         | -1 670                              | -1 127                   | -543      | 67,49% | -1 127                   |
| TILIKAUDEN TULOS             | -105 811                    | 0                         | -105 811                            | -104 316                 | -1 495    | 98,59% | -33 214                  |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -105 811                    | 0                         | -105 811                            | -104 316                 | -1 495    | 98,59% | -33 214                  |

### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toimintatuottoja on kertynyt arvioitua vähemmän lupahakemuksiin sisältyvien kerrosalojen pienuudesta johtuen. Koneiden ja laitteiden leasing-kulut ylittivät talousarvion, sillä rikkoutuneen kunnan omistaman suurkuvatulostimen tilalle jouduttiin hankkimaan korvaava vuokralaite. Kokonaisuudessaan toimintakulut ovat toteutuneet talousarviota pienempinä. Rakennusvalvonnan toimintakate on toteutunut talousarviota positiivisempänä.

### Hankkeet

Vuoden 2019 ajan on jatkettu vuoden 2018 lopulla aloitettua kiinteistökartoitusta. Kartoitus on edennyt suunnitellusti, hanke jatkuu vuoden 2021 loppuun.

**TOIMIELIN:** LUPALAUTAKUNTA / YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** YMPÄRISTÖNSUOJELU

### Perustehtävä

Hoitaa ne tehtävät, jotka laissa kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta (6 §) on asetettu kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäväksi.

### Talous

| 190 YMPÄRISTÖNSUOJELU        | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 42 150                   | 0                     | 42 150                        | 38 343                | 3 807     | 90,97% | 45 865                |
| TOIMINTAKULUT                | -197 180                 | 0                     | -197 180                      | -167 856              | -29 324   | 85,13% | -164 123              |
| TOIMINTAKATE                 | -155 030                 | 0                     | -155 030                      | -129 513              | -25 517   | 83,54% | -118 258              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -155 030                 | 0                     | -155 030                      | -129 513              | -25 517   | 83,54% | -118 258              |

### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toimintatuottoja on vuonna 2019 kertynyt jonkin verran arvioitua vähemmän johtuen pääosin ympäristölupahakemusten käsittelyssä sekä valvontaohjelman mukaisissa tarkastuksissa tulleista viivästyksistä. Vuodelle 2019 oli varattuna investointimäärärahaa vesienhoitohankkeisiin, joissa rakennetaan pysyviä vesiensuojelurakenteita, kuten selkeytysallas-kosteikkoja. Kesijärven suojeluyhdistys ry:lle selkeytysallas-kosteikkohankkeeseen maksettu avustus katettiin toimintakuluista, sillä kunnan osuus alitti investointirajan. Tästä huolimatta toimintakulut ovat toteutuneet selvästi talousarviota matalampina. Ympäristönsuojelun toimintakate on toteutunut talousarviota positiivisempana.

### Hankkeet

Kunta on mukana Hämeen liiton hallinnoiman Vanajavesikeskus-hankkeen kolmannella toimintajaksolla 2018–2021, rahoitusosuus 1 €/asukas/v. Vanajavesikeskuksen asiantuntemuksesta ja tuesta on ollut kunnalle hyötyä etenkin Loppijärven tilanteen ja hoitotoimenpiteiden selvittelyssä sekä muissa vesiensuojelun edistämisen hankkeissa.

Kunta on osallisena Länsi-Uudenmaan Vesi ja Ympäristö ry:n hallinnoimassa EU-rahoitteisessa Hiidenveden kunnostuksen jatkohankkeessa ja sitä tukevassa Lohikalat Karjaanjoelle -vesistövisio 2021 -hankkeessa, jotka toteutetaan vuosina 2016–2021. Jatkohankkeen vesienhoidollinen hyöty Lopen kunnalle koostuu Karjaanjoen vesistöalueella jo tehtyjen selkeytysaltaiden hoitotoimista, uusien altaiden toteuttamisesta, vesistöihin vaikuttavien toimijoiden neuvonnasta ja kehittyvästä vesienhoidon yhteistyöstä. Hankkeen hyödyt ovat pitkäjänteisiä, visiona on lohikalojen lisääntymis- ja kasvun turvaaminen ja laajeneminen myös Lopen alueella aina Karjaanjoen latvaosia myöten. Siksi on tärkeää, että Lopen kunta on mukana myös vaelluskalojen ja raakku-simpukoiden elinvoimaisten kantojen turvaamisessa Karjaanjoen vesistössä. Kunnan vuotuinen rahoitusosuus hankkeissa on yhteensä 10 000 euroa, joka maksetaan ympäristönsuojelun tehtäväalueen budjetista.

Kunta on ollut vuosina 2014–2017 osallisena ympäristöministeriön Hämeen ELY-keskuksen kautta rahoittamassa Kokemäenjoen vesistön vesiensuojeluyhdistys ry:n haja-asutusalueen jätevesineuvontahankkeessa, jossa on tehty kiinteistökohtaista jätevesineuvontaa ympäri Loppea. Vuonna 2019 vesiensuojeluyhdistys on osallistunut neuvojineen Lopen kesätapahtumiin vuoden 2018 tapaan. Neuvonnasta ei aiheutunut erillisiä kustannuksia Lopen kunnalle.

Ympäristö- ja rakennuslautakunta on vuonna 2015 käynnistänyt Lopen pohjavesialueiden suojelusuunnitelman päivittämishankkeen. Hankkeen käytännön toteutus on aloitettu vuoden 2018 kesällä ja se on valmistunut syksyllä 2019. Hankkeen hyöty on mm. päivityksestä saatava ajantasainen tieto pohjavesialueiden riskikohteiden sijainnista ja tilasta.

**TOIMIELIN: PERUSTURVALAUTAKUNTA**
**TALOUSARVIO 2019**
**Sitovat tavoitteet**

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                              | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                | Vastuuhenkilö                                                                                       |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Soterakenne-uudistukseen varautuminen: Toimintamallien yhdenmukaistaminen | Maakunnallisesti/seudullisesti yhtenäisten toimintamallien lukumäärä vuoden 2019 lopussa siten, että toimintamallit on pääpiirteittäin yhdenmukaistettu vuoden 2020 loppuun mennessä. | Perusturvajohtaja, Hallintopäällikkö, Vanhuspalvelujen johtaja, Sosiaalihuollon erityisasiantuntija |
| 2. Parempaa arkea   | Maakunnallinen sote 2020                                                  | Jollei sote-uudistus toteudu ratkaistaan kunnassa lähdetäänkö mukaan maakunnalliseen vapaaehtoiseen sote-yhdistämiseen.                                                               | Perusturvajohtaja, Hallintopäällikkö, Vanhuspalvelujen johtaja, Sosiaalihuollon erityisasiantuntija |

**Toteutuma 1**

Yhteisiä maakunnallisia palveluita ja toimintamalleja on saatu päätökseen perusturvassa alkuvuoden aikana. Perheoikeudellisen yksikön toiminnan aloittaminen, vammaispalvelu- ja sosiaalihuoltolain mukaisen taksipalveluiden järjestäminen, päihde- ja mielenterveyskuntoutujien (SHL) asumispalveluiden maakunnallinen kilpailutus sekä lastensuojelun laitoshoidon, ammatillisen perhekotihoidon ja kotiin annettavan perhekuntoutuksen maakunnallinen kilpailutus. Lasten ja vanhempien valvottujen tapaamisten kilpailutus on aloitettu vuonna 2019. Yhteistoimintaa tehdään maakunnassa laajalti yhteisissä hankinnoissa, ICT- ja tietoturva-asioissa.

**Toteutuma 2**

Maakunnallinen sote 2020 ei toteudu tavoitteen mukaisesti. Lopen kunta on sitoutunut keväällä tehtyjen päätösten mukaisesti laajemman, mahdollisesti vapaaehtoisen maakunnallisen sote-kuntayhtymän valmisteluun. Tätä valmistelua on ohjannut Hämeen liitto yhdessä kuntien nimeämien edustajien kanssa.

Valtakunnallisen Sote-uudistuksen kariutumisella on yritysvaikutuksia, koska suunnitellun valinnanvapauden myötä yksityisten toimijoiden rooli palveluiden tuottamisessa olisi ollut nykyistä laajempi.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/TERVEYSTOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** TERVEYDENHUOLTO

### Perustehtävä

Terveystenhuollon perustehtävänä on huolehtia terveydenhuollon palvelujen saatavuudesta kunnan osoittaman taloudellisen resurssin puitteissa.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                       | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan | Vastuhenkilö      |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kunta toimii aktiivisesti loppilaisten perusterveydenhuollon palvelujen saatavuuden parantamiseksi | Lääkäripalvelut saatu takaisin Lopelle | Perusturvajohtaja |

#### Toteutuma 1

Kuntayhtymä käynnisti lääkäripalvelukokeilun Lopen lähiasemalla 4.3.–2.6.2019. Lääkärien rekrytointi kuluvana vuonna on vaikeutunut. Kiireettömien lääkärivastaanottojen saatavuutta on parannettu pysyväisluontaisesti terveyskeskuskuntayhtymän myöntämällä maksusitoumuksella yksityiselle Pihlajalinnan lääkäriasemalle 13.5.2019 alkaen. Maksusitoumusta tarjotaan potilaille, joilla on yksittäinen vaiva ja joka todennäköisesti voidaan hoitaa yhden vastaanoton puitteissa, ikään kuin tavallinen terveyskeskuslääkärikäynti. Sitoumuksen voi saada niin puhelimitse kuin paikan päällä asioidessa Lopen terveysasemalla. Maksusitoumus kattaa myös tavallisimmat laboratorio- ja röntgentutkimukset, niiden tuloksin ja tehtävän jatkohoitosuunnitelman mahdollisine läheteineen.

#### Talous

| 200 TERVEYDENHUOLTO          | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTAKULUT                | -15 637 200              | 0                     | -15 637 200                   | -15 432 961           | -204 239  | 98,69% | -15 932 174           |
| TOIMINTAKATE                 | -15 637 200              | 0                     | -15 637 200                   | -15 432 961           | -204 239  | 98,69% | -15 932 174           |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -15 637 200              | 0                     | -15 637 200                   | -15 432 961           | -204 239  | 98,69% | -15 932 174           |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Terveystenhuollon osalta 2019 tilinpäätös toteutuu 204 000 euroa ylijäämäisenä. Tämä selittyy sillä, että talousarvion laadinnassa on käytetty sairaanhoitopiirin osalta ns. "työlukuja." Vuoden 2019 talousarvio on laadittu varovaisuusperiaatetta noudattaen ja siinä on pyritty huomioimaan ja varautumaan kuntayhtymien loppuvuonna 2018 tapahtuviin muutoksiin.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/SOSIAALITOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** PERUSTURVATOIMEN HALLINTO

### Perustehtävä

Perusturvatoimi turvaa riittävät sosiaalipalvelut ja edistää kuntalaisten hyvinvointia sekä omatoimisuutta.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                     | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                                               | Vastuuhenkilö                        |
|---------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Henkilöstön työssä viihtyvyys ja tukeminen tulevissa muutoksissa | Kohentunut työtyytyväisyys (työtyytyväisyyskysely vrt. edellinen vuosi), ammattitaitoisen henkilöstön pysyvyys (henkilöstön vaihtuvuusprosentti vrt. edellinen vuosi), terveysperusteiset poissaolot laskevat (vrt. edellisen vuoden terveysperusteiset poissaolot). | Perusturvajohtaja, Hallintopäällikkö |

#### Toteutuma 1

Työtyytyväisyyskysely on teetetty koko kunnan henkilöstölle alkuvuodesta 2019. Kyselyn avainmuuttujina olivat henkilöstön hyvinvointi, työn perusedellytyksien toteutuminen, työyhteisön toimivuus ja työyhteisön kehittämisedellytykset.

Tulosten perusteella perusturvatoimen henkilöstön hyvinvointi on hyvällä tasolla. Eniten haasteita koettiin työn hallintaan liittyvissä asioissa, kuten työmäärässä, tavoitteiden selkeydessä ja työn kuormittavuudessa. Erityisesti hoitohenkilökunta kokee työn kuormittavuuden kasvaneen, sillä työmäärä on lisääntynyt ja asiakkaiden hoitoisuus noussut. Työyhteisön toimivuus ja kehittämisedellytykset koettiin keskinäisiksi, joskin tuloksissa oli jonkin verran eroa työyksiköiden välillä (osa yksiköistä koki erittäin hyvinä, osa huonoina). Työn mielekkyys ja ilo, sekä luottamus omaan osaamiseen koettiin hyvänä lähes kaikissa työyhteisöissä, mikä kertoo henkilökunnan hyvästä motivaatiosta. Myös työyhteisön jäsenilleen tarjoama tuki koettiin vahvuutena.

Vuoden 2019 aikana on aloitettu suunnitelma työtyytyväisyyden sekä työssä jaksamisen parantamiseksi. Lisäksi perusturvatoimen esimiehille on pidetty valmentavan johtamisen koulutusta.

Perusturvassa on vuonna 2019 aloittanut vakituisessa työsuhteessa yhteensä 15 uutta työntekijää, joista 11,5 vanhuspalveluissa, 2,5 kehitysvammahuollossa ja 1 hallinnossa. Lisäksi 6 työntekijää on vaihtanut perusturvan sisällä uusiin tehtäviin. Lopettaneita oli vuoden aikana 6. Vuoden 2019 alusta vanhuspalveluihin perustettiin yhteensä 7 uutta vakanssia, joista kaikki on saatu täytettyä. Loput henkilövaihdokset liittyvät työntekijöiden eläköitymisiin sekä siirtymisiin toisen työnantajan palvelukseen. Mäntykodin ja Kuuselan lakkauttamisen yhteydessä keväällä 2018 vapautuneista vakansseista osa on jätetty täyttämättä vuonna 2018, osa on saatu täytettyä vasta 2019 vuoden puolella.

Vuonna 2019 terveysperustaisia poissaoloja on ollut perusturvassa yhteensä 2 122 työpäivää, kun vuonna 2018 määrä oli 2 799 työpäivää. Terveysperustaiset poissaolot ovat siten laskeneet edellisvuoteen nähden merkittävästi, 677 työpäivää.

**Talous**

| 300 PERUSTURVATOIMEN HALLINTO | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|-------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0                        | 0                     | 0                             | 2 755                 | -2 755    |        | 22                    |
| TOIMINTAKULUT                 | -223 200                 | 0                     | -223 200                      | -156 271              | -66 929   | 70,01% | -214 534              |
| TOIMINTAKATE                  | -223 200                 | 0                     | -223 200                      | -153 516              | -69 684   | 68,78% | -214 512              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ  | -223 200                 | 0                     | -223 200                      | -153 516              | -69 684   | 68,78% | -214 512              |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Tehtäväalueelle varatut määrärahat alittavat budjetoidun erityisesti henkilöstökulujen osalta. Syynä tähän on hallintopäällikön viran täyttämättömänä olo alkuvuodesta, perusturvajohtajan palkaton poissaolo, sekä yhden palvelusihteerin 80 % työaika.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/SOSIAALITOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

### Perustehtävä

Lasten ja perheiden palvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia ennaltaehkäisevästi ja asiakaslähtöisesti. Lasten ja perheiden palvelut -tehtäväalueeseen sisältyy sosiaalihuoltolain mukaiset perheiden palvelut sekä lastensuojelun avo-, sijais- ja jälkihuolto.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                             | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                     | Vastuuhenkilö              |
|---------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Varhainen ja tehokas tuki lapsiperheille | Lastensuojelun asiakkaiden määrä vähenee vuoteen 2018 verrattuna. Tarve lasten ja nuorten kodin ulkopuolisiin sijoituksiin vähenee (asumispäivät). Ennalta ehkäisevien sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen lisääminen. | Johtava sosiaalityöntekijä |

#### Toteutuma 1

Vuoden 2019 aikana lastensuojelun asiakkaina on ollut yhteensä 68 lasta, kun vuonna 2018 heitä oli 64.

Vuoden 2019 aikana laitossijoitusten määrä on laskenut merkittävästi, ollen vuoden lopussa vain 5 lasta. Perhehoidon osuus sijoitetuista lapsista on kasvanut, vaikka määrällisesti perhehoidossa olevien osalta ei ole tullut juuri muutosta. Perhehoidossa oli vuoden 2019 lopussa 12 lasta.

Sosiaalihuoltolain mukaiset ennalta ehkäisevät lapsiperheiden palvelut ovat vakiintuneet Lopella. Niitä ovat pääasiassa perhetyö, lapsiperheiden kotipalvelu (omana työnä tai palvelusetelinä) sekä tukiperhe-toiminta, samoin perheneuvolan ja Nupin palvelut. Vuoteen 2018 verrattuna Lopen oman työvoiman palveluihin käyttämää työaika ei ole lisätty. Osa-aikaisten työsuhteiden ja muiden järjestelyjen vuoksi työajan käyttö on jonkin verran vähentynyt. Palveluja on viety edelleen matalan kynnyksen tuen sekä ryhmätoiminnan suuntaan, jolloin tilastointia kaikkien palvelujen piirissä olevien perheiden lasten lukumääristä tai palvelupäätöksistä ei ole tehty. Tällaisesta ovat esimerkkinä koulun sosiaaliohjaus, sosiaaliohjaajien tyttö- ja poikaryhmät; neuvolan ja varhaiskasvatuksen kanssa yhteistyössä toteutetut moniammatilliset vanhempainryhmät sekä neuvolan ja seurakunnan kanssa toteutetut vauvasakit. Kahdessa viimeksi mainitussa ryhmätoiminnassa ovat mukana sosiaalitoimen perhetyöntekijät. Sosiaalihuoltolain mukaisesti palveluja saavat perheet ovat useimmiten monilapsisia ja mm. ryhmätoiminnan ansiosta tukea saaneiden lasten määrän arvioidaan hieman lisääntyneen.

#### Talous

| 310 LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                   | 36 000                   | 0                     | 36 000                        | 81 806                | -45 806   | 227,24% | 65 073                |
| TOIMINTAKULUT                    | -2 209 300               | 0                     | -2 209 300                    | -2 045 050            | -164 251  | 92,57%  | -1 981 303            |
| TOIMINTAKATE                     | -2 173 300               | 0                     | -2 173 300                    | -1 963 244            | -210 057  | 90,33%  | -1 916 230            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ     | -2 173 300               | 0                     | -2 173 300                    | -1 963 244            | -210 057  | 90,33%  | -1 916 230            |



**Mittarit ja tunnusluvut**

| Tunnusluvut                                                                     | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Lastensuojelun palvelut:</b>                                                 |         |         |         |         |
| * Perhehoitovuorokausien määrä                                                  | 4 065   | 3 874   | 3 900   | 4 298   |
| * Laitos ja ammatillinen perhekoti, hoitovuorokausien määrä                     | 3 011   | 2 993   | 2 900   | 2 741   |
| Lastensuojeluilmoitukset                                                        | 251     | 185     | 200     | 182     |
| Avohuollon tukitoimien saajat                                                   | 67      | 35      | 60      | 42      |
| Huostaanotetut ja avohuollon sijoituksessa olevat lapset yhteensä vuoden aikana | 26      | 25      | 26      | 26      |
| Vuoden aikana vahvistetut huostaanotot                                          | 6       | 5       | 5       | 3       |
| Kiireelliset sijoitukset                                                        | 9       | 9       | 7       | 7       |
| Lastensuojelun perhetyön asiakkaat (kunnan oma toiminta)                        | 21      | 20      | 30      | 13      |
| Lastensuojelun asiakkaat yhteensä                                               | 100     | 71      | 76      | 68      |
| Lastensuojelun perhetyön asiakkaat (ostopalvelu)                                | 4       | 5       | 9       | 7       |
| Jälkihuollon asiakkaat                                                          | 12      | 12      | 12      | 14      |
| <b>Sosiaalihuoltolain mukaiset palvelut lapsiperheille:</b>                     |         |         |         |         |
| Lapsia koskevat muut ilmoitukset                                                | 13      | 8       | 30      | 35      |
| Sosiaalihuoltolain mukaiset perhetyön asiakkaat                                 | 14      | 14      | 15      | 17      |
| Palvelusetelillä myönnetty tp. kotiapu: asiakaspäätökset                        | 4       | 6       | 12      | 2       |
| Lapsiperheiden kotipalvelu/kunnan toiminta: asiakaspäätökset                    | 16      | 25      | 20      | 22      |
| <b>Ennaltaehkäisevät palvelut:</b>                                              |         |         |         |         |
| Perheneuvolan suoritteet                                                        | 537     | 575     | 775     | 601     |
| Nuppi, nuorten palvelupiste, asiakaskäynnit                                     | 58      | 11      | 70      | 7       |

\* Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten lukumäärään pyritään vaikuttamaan ennalta ehkäisevin toimin siten, että sijoitettujen lasten määrä laskee, sijoitusaika lyhenee ja sijoitukset painottuvat perhehoitoon.

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Toimintamenot alittavat arvioidun. Lastensuojelun laitossijoitusten väheneminen vuoden 2019 lopussa on vähentänyt ostopalvelujen tarvetta, ja tuonut merkittäviä säästöjä. Lastensuojelun laitossijoitusten tarvetta eri talousarviovuosille ei voida kuitenkaan ennakoida, joten kyse ei välttämättä ole pysyvästä muutoksesta käyttötalouteen.

Toimintatuotot ylittävät budjetoidun varovaisesta budjetoinnista ja maksukäytänteiden tehostamisesta johtuen. Lapsiperheiltä perittyjen sijaishuollon asiakasmaksujen vaihtelu riippuu myös sijoitettujen lasten vanhempien tuloeroista, joita on mahdoton ennustaa.

**Hankkeet**

Työntekijöitä on ollut mukana maakunnalliseen LAPE-muutosohjelmaan liittyvissä työryhmissä ja työ-pajoissa. Verkostomaista perhekeskusta ja toimintakulttuurimuutosta on viety eteenpäin kunnan sisällä sekä seudullisesti.

Maakunnallisia palveluja tarjoava Kanta-Hämeen perheoikeudellisten asioiden yksikkö on perustettu Hämeenlinnaan, jonne Lopen perheoikeudelliset palvelut siirtyivät 1.1.2019 Hyvinkäällä toimivasta perhe-oikeudellisesta yksiköstä.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/SOSIAALITOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** AIKUISTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT

### Perustehtävä

Aikuisten ja vammaisten palvelut järjestetään ja tuotetaan asiakaslähtöisesti, tehokkaasti ja vaikuttavasti. Vammaispalveluina järjestetään vammaispalvelulain mukaisia palveluja ja tukitoimia sekä kehitysvammaisten erityishuoltolain mukaisia palveluja. Aikuisten palveluina ovat mm. aikuissosiaalityö, täydentävä ja ennaltaehkäisevä toimeentulotuki ja maahanmuutto- ja pakolaisasiat sekä kunnan tuottamat mielenterveys- ja päihdepalvelut.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                                     | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                             | Vastuuhenkilö                       |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kotona asumisen tukeminen: Tehokas kuntoutus ja jatkuva palvelutarpeen arviointi aikuisten ja vammaisten palvelujen asiakkaille. | Ympäri vuorokautisten asumis- palveluiden hoitovuorokausien määrä vähenee vuoteen 2018 verrattuna. | Sosiaalihuollon erityisasiantuntija |

#### Toteutuma 1

Tavoite toteutuu. Vuonna 2019 aikuisten ja vammaisten asumispalveluissa on toteutunut yhteensä 14 859 hoitovuorokautta, kun vuonna 2018 määrä oli 15 879 vuorokautta. Vähennystä on kaikkiaan 1 020 vuorokautta. (Luvuissa on huomioitu myös ostopalveluissa huomioitua lyhytaikaisia asiakkaita.)

Oman toimintana Taarinrinteen tukiasumiskeskuksessa toteutui 4 189 asumispäivää (3 945) ja Pajukodilla 5 200 hoitopäivää (5 466). Ostopalveluissa on toteutunut yhteensä 5 470 hoitovuorokautta, kun vuonna 2018 hoitovuorokausia toteutui 6 468. Oman palvelutuotannon hoitovuorokaudet ovat siten vähentyneet 22, ja ostopalvelut 998 vuorokaudella edellisvuoteen verrattuna. (Luvuissa on huomioitu myös lyhytaikaiset tilapäiset asiakkaat.)

Ostopalveluissa ympärivuorokautisen hoivan tarve jakautuu karkeasti sosiaalihuoltolain mukaisiin asumispalveluihin (3 120 vuorokautta), kehitysvammaisten ja vaikeavammaisten asumispalveluihin (2 715 vuorokautta). Lisäksi vaikeavammaisten palveluasumista annettiin neljälle asiakkaalle kotiin. Sosiaalihuoltolain mukaisista asumispalveluista 4 asiakasta on poistunut vuoden 2019 aikana ostopalveluiden piiristä. Kehitysvammahuollossa yksi ostopalveluasiakas on siirtynyt asumaan tuetusti itsenäisesti, ja 2 asiakasta on siirtynyt ostopalveluista oman palvelutuotannon piiriin.

#### Talous

| 320 AIKUISTEN JA VAMMAISTEN PALVEL | Aikuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                     | 421 000                  | 0                     | 421 000                       | 397 995               | 23 005    | 94,54% | 439 914               |
| TOIMINTAKULUT                      | -2 724 296               | 0                     | -2 724 296                    | -2 606 188            | -118 108  | 95,66% | -2 737 735            |
| TOIMINTAKATE                       | -2 303 296               | 0                     | -2 303 296                    | -2 208 193            | -95 103   | 95,87% | -2 297 821            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET        | -20 650                  | 0                     | -20 650                       | -21 971               | 1 321     | 106,4% | -31 078               |
| TILIKAUDEN TULOS                   | -2 323 946               | 0                     | -2 323 946                    | -2 230 163            | -93 783   | 95,96% | -2 328 900            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ       | -2 323 946               | 0                     | -2 323 946                    | -2 230 163            | -93 783   | 95,96% | -2 328 900            |

**Mittarit ja tunnusluvut**

| <b>Tunnusluvut</b>                                                               | <b>TP 2017</b> | <b>TP 2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 2019</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Sosiaalihuoltolain mukaiset asumispalvelut:</b>                               |                |                |                |                |
| Asiakkaat vuoden aikana / oma toiminta                                           | 13             | 12             | 15             | 12             |
| Asiakkaat vuoden aikana / ostopalvelut                                           | 13             | 13             | 9              | 12             |
| <b>Kehitysvammaisten henkilöiden palvelut:</b>                                   |                |                |                |                |
| Tuetusti itsenäisesti asuvien kehitysvammaisten henkilöiden määrä                | 6              | 5              | 4              | 1              |
| Asumispalvelussa asuvat kehitysvammaiset henkilöt (oma toiminta ja ostopalvelut) | 25             | 27             | 27             | 26             |
| Toimintakeskus Kuuselan kehitysvammaisten päivätoiminnan toimintapäivien määrä   | 1 746          | 1 831          | 1 800          | 1 650          |
| <b>Vammaisten henkilöiden palvelut:</b>                                          |                |                |                |                |
| Vaikeavammaisten kuljetuspalveluiden saajat                                      | 141            | 113            | 120            | 114            |
| Omaishoitotuki alle 65-vuotiaat                                                  | 15             | 17             | 18             | 16             |
| Henkilökohtaisen avun saajat                                                     | 12             | 14             | 12             | 15             |
| <b>Toimeentulotuki:</b>                                                          |                |                |                |                |
| Harkinnanvaraista toimeentulotukea hakevien asiakasperheiden määrä               |                |                | 140            | 210            |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Toimintamenot alittavat budjetoidun. Suurin syy tähän on ostopalvelujen vähentäminen sekä kotitalouksille myönnettyjen avustusten väheneminen, joista erityisesti vaikeavammaisten kuljetuspalvelut ovat alittuneet.

**Hankkeet**

Sote-uudistuksen päätyminen keväällä päätti myös maakunnallisen Oma Häme -valmistelun ja sen monia alatyöryhmiä, joita tälle tehtäväalueelle on kohdistunut.

Maakunnallinen taksipalvelujen ohjaus- ja projektiryhmä on kokoontunut tiiviisti, koska kilpailutuksen ja taksilainsäädännön vapautuksesta johtuvia vaikeuksia on ratkottu. Kilpailutukseen ja valvontaan liittyvä hankinta- ja seurantaprojekti päättyi.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/SOSIAALITOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** VANHUSTEN PALVELUT

### Perustehtävä

Vanhuspalveluiden tehtäväalue tukee iäkkäiden asukkaiden kykyä elää omatoimisesti kotona pidempään oikea-aikaisilla, riittävillä palveluilla ja järjestää tarvittaessa ympärivuorokautista asumista. Palveluja tuotetaan omana toimintana ja ostopalveluna.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                           | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                 | Vastuuhenkilö            |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kotona asumista tuetaan ennalta-ehkäisevästi palveluita vahvistamalla ja kehittämällä. | Tehostetun palveluasumisen asukkaiden määrä ei nouse edelliseen vuoteen verrattuna suhteessa 75-vuotiaiden määrään. Noudatetaan Oma Häme -suosituksia. | Vanhuspalvelujen johtaja |

#### Toteutuma 1

Tavoite toteutuu. Tehostetun palveluasumisen peittävyysprosentti on laskenut edellisestä vuodesta. Vuonna 2018 peittävyysprosenttiluku oli **9,1 %** ja vuoden 2019 lopussa vastaava luku on **7,9 %**. Myös asiakkaiden kotona selviytymisen tukemiseen sekä kuntouttavaan lyhytaikaishoittoon on panostettu aiempaa enemmän. Vuonna 2017 lyhytaikaishoitoa oli keskimäärin 3, vuonna 2018 paikkoja oli 5 ja nyt vuonna 2019 Hoivakoti Eedilässä on keskimäärin 7 lyhytaikaishoitoa käytössä. Lyhytaikaishoitojen tarpeeseen on vaikuttanut selkeästi sairaalajaksojen lyhentyminen, jolloin asiakkaan jatkohoitopaikka-tarve kohdistuu lyhytaikaishoitoon.

Ikäihmisiä hoidetaan entistä enemmän kotona kotihoidon turvin. Myös lyhytaikaishoidon jaksot, kuntouttavat arviointijaksot, kotikuntoutus ja päivätoiminta ovat keinoja, joilla on tuettu kotona asumista. Oma Häme -suositusten mukaan tehostetun palveluasumisen peittävyysprosentin tulisi olla 6 % vuoteen 2022 mennessä. Tähän tavoitteeseen pääseminen edellyttää vahvaa panostusta ikäihmisten avopalveluihin (palveluohjaus, kotihoito ja kuntoutus) sekä palvelurakennemuutosta ikäihmisten palveluissa.

Asumispalveluiden piiriin tulevien asiakkaiden hoitoisuus on tasaisesti noussut, ja lyhytaikaisen hoidon (ns. intervallijaksojen) tarve on kasvanut huomattavasti. Lyhytaikaisen hoidon lisääntymistä selittää osittain Riihimäen terveyskeskuksen sairaalapaikkojen vähentäminen, mikä on johtanut siihen, että terveyskeskuksesta ohjautuu aiempaa enemmän asiakkaita akuuttiin jatkohoitoon Lopelle. Tällöin entistä suurempaa osaa Eedilän asiakaspaikoista ei voida käyttää pitkäaikaiseen asumispalveluun. Järjestely on myös lisännyt alkuvuoden osalta sairaanhoitopiiriin perimiä siirtoviivemaksuja.

#### Talous

| 340 VANHUSTEN PALVELUT       | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 1 335 100                | 0                     | 1 335 100                     | 1 563 830             | -228 730  | 117,13% | 1 431 547             |
| TOIMINTAKULUT                | -6 075 924               | 0                     | -6 075 924                    | -6 420 157            | 344 233   | 105,67% | -5 990 653            |
| TOIMINTAKATE                 | -4 740 824               | 0                     | -4 740 824                    | -4 856 326            | 115 502   | 102,44% | -4 559 106            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -112 770                 | 0                     | -112 770                      | -96 926               | -15 844   | 85,95%  | -103 312              |
| TILIKAUDEN TULOS             | -4 853 594               | 0                     | -4 853 594                    | -4 953 252            | 99 658    | 102,05% | -4 662 418            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -4 853 594               | 0                     | -4 853 594                    | -4 953 252            | 99 658    | 102,05% | -4 662 418            |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                                                | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019  | TP 2019  |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|----------|
| Omaishoidontuen saajat vuoden aikana (yli 65-vuotiaat)                     |         |         | 42       | 45       |
| Säännöllisen kotipalvelun asiakastunnit                                    | 18 321  | 19 680  | 19 500   | 23 983   |
| Kotipalvelun tehokkuus (säännöllisen asiakastyön osuus)                    | 50 %    | 55 %    | 60 %     | 56 %     |
| <b>Ympäri vuorokautinen asuminen ja hoito/hoitopäivät lukumäärä:</b>       |         |         |          |          |
| Tehostettu palveluasuminen (Eedilä ja Salmela)                             | 19 971  | 19 940  | 20 000   | 19 832   |
| Ostopalvelut (vrk)                                                         | 1 278   | 5 450   | 7 300    | 8 630    |
| Kotikuntalain perusteella ympärivuorokautisessa hoidossa toisessa kunnassa | 3       | 2       | 5        | 5        |
| Sijaisten saatavuus Seuturekrystä                                          |         |         | 90/100 % | 77/100 % |
| Kotikuntalain perusteella ympärivuorokautisessa hoidossa toisesta kunnasta | 2       | 2       | 1        | 1        |
| <b>Tunnusluvut yli 75-vuotiaat:</b>                                        |         |         |          |          |
| 75 vuotta täyttäneiden määrä 31.12.                                        | 806     | 807     | 850      | 827      |
| Kotona asuvat, % 75 vuotta täyttäneistä                                    | 91,0 %  | 91,0 %  | 92,0 %   | 92,1 %   |
| Säännöllistä kotihoitoa saaneiden määrä, % 75-vuotiaista                   | 12,7 %  | 12,9 %  | 13,0 %   | 14,6 %   |
| Omaishoidontukea saavien määrä, % 75-vuotiaista                            | 7,5 %   | 4,2 %   | 4,5 %    | 4,6 %    |
| Tehostetussa palveluasumisen piirissä, % yli 75-vuotiaista                 | 7,3 %   | 9,0 %   | 8,0 %    | 7,9 %    |
| Laitoshoidossa, % yli 75-vuotiaista                                        | 1,9 %   | 0 %     | 0 %      | 0 %      |
| <b>Käyttöasteet:</b>                                                       |         |         |          |          |
| Hoivakoti Eedilä                                                           | 100,5   | 99      | 100      | 98,5     |
| Hoivakoti Salmela                                                          | 98,6    | 100     | 100      | 100      |

\*NHG Vertaiskehittämisaineisto, syyskuun 2019 aineiston mukaan.

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Vanhuspalvelujen tehtäväalueella toimintakulut ylittyvät arvioidusta. Syynä ylitykseen ovat pääosin suuret sijaiskulut sekä vuokratyövoiman käyttö. Henkilöstössä on paljon osatyökykyisiä, sekä pitkiä poissaoloja. SarastiaRekry ei ole pystynyt vastaamaan kaikkiin sijaistarpeisiin, joten lakisääteisen toiminnan turvaamiseksi kunta on joutunut turvautumaan arvioitua enemmän myös muihin työaika- ja sijaisjärjestelyihin.

Toimintatuotot ovat vanhusten palveluissa toteutuneet ennakoitua parempina. Syynä tähän ovat asiakasrakenteen muutos, asiakasmaksun määräytymisperusteiden tarkentaminen, sekä asiakasmaksuprosessin tehostaminen.

Ostopalvelumäärärahojen käyttöä on tehostettu vuoden aikana siirtämällä asiakkaita ostopalveluista oman toiminnan piiriin. Tällä hetkellä Eedilä pystyy vastaamaan ikäihmisten tehostetun palveluasumisen tarpeisiin. Ostopalvelujen määrää puolestaan kasvattavat vuokratyövoiman arvioitua suurempi käyttö.

## Hankkeet

RAI-arviointimenetelmän käyttöönotto seudullisesti. RAI-arviointimenetelmä on yli 65-vuotiaiden toimintakyvyn arviointiin kehitetty mittari. RAI-arviointimenetelmä otetaan käyttöön keväällä 2020.

Kotihoidon vertaiskehittäminen -hanke yhdessä Hausjärven kotihoidon kanssa. Vertaiskehittämishankkeen osallistujat kokoontuvat kaksi kertaa vuodessa, ja jokaisessa tapaamisessa syvennyttään erilaisiin kotihoidon ajankohtaisiin teemoihin. Kevään 2019 vertaiskehittämissä päivän teema oli kotihoidon kustannuslaskenta ja syksyn teemana sairauspoissaolot ja henkilöstön saatavuus kotihoidossa.

**TOIMIELIN:** PERUSTURVALAUTAKUNTA/SOSIAALITOIMI

**TEHTÄVÄALUE:** TYÖLLISTYMISTÄ EDISTÄVÄ TOIMINTA

### Perustehtävä

Lopen kunnan työllistämistä edistävä toiminta järjestää ja tuottaa sekä koordinoi työllistämisen edistämiseen ja syrjäytymisen ehkäisyyn tähtäävää toimintaa kunnan alueella. Erilaisia työllistämisen palveluja ja työtoimintaa pyritään järjestämään asiakkaan tarpeet kartoittaen. Näitä palveluja ovat muun muassa kuntouttava työtoiminta, työkokeilu ja palkkatuettu työ.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite                      | Tavoite 2019                                                                             | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan | Vastuhenkilö              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1. Vireä ja mahdollistava elinkeinoelämä | Työmarkkinatuen kuntaosuus ja työllistämiseen käytetyt rahat pysyvät vuoden 2018 tasolla | Kuntaosuus on vähentynyt vuodesta 2018 | Työllisyys-koordinaattori |

#### Toteutuma 1

Tavoite toteutuu. Työmarkkinatuen kuntaosuus (300 pv. – 1 000 pv.) on ollut aikavälillä 1.1.–31.12.2019 30 641 €, kun se viime vuoden vastaavana ajankohtana oli 43 955 €. Maksut ovat siten laskeneet vuodessa 13 313,42 €. Työmarkkinatuen kuntaosuus pyritään pitämään pienenä aktiivisten asiakastapaamisten ja -kartoitusten avulla. Kaikki työmarkkinatuen kuntaosuuslistalla olevat asiakkaat pyritään tapaamaan, ja kartoittamaan syyt pitkään työttömyyteen. Lisäksi pyritään ennakoivasti tapaamaan asiakkaat, joilla on uhka pudota työmarkkinatuen kuntaosuuslistalle (200 pv.). Lopen alhainen työttömyysaste/-prosentti on myös kokonaisuuteen suuresti vaikuttava tekijä.

#### Talous

| 350 TYÖLLISTYMISTÄ EDISTÄVÄ TOIMIN | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                     | 50 000                   | 0                     | 50 000                        | 40 867                | 9 134     | 81,73% | 49 843                |
| TOIMINTAKULUT                      | -290 900                 | 0                     | -290 900                      | -255 411              | -35 489   | 87,8%  | -278 009              |
| TOIMINTAKATE                       | -240 900                 | 0                     | -240 900                      | -214 545              | -26 355   | 89,06% | -228 166              |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT           | 0                        | 0                     | 0                             | 0                     | 0         |        | -44                   |
| VUOSIKATE                          | -240 900                 | 0                     | -240 900                      | -214 545              | -26 355   | 89,06% | -228 210              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ       | -240 900                 | 0                     | -240 900                      | -214 545              | -26 355   | 89,06% | -228 210              |

#### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                                | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019                       |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|-------------------------------|
| <b>Kuntouttava työtoiminta:</b>                            |         |         |         |                               |
| HRAKSilta ostetut kuntouttavan työtoiminnan toimintapäivät | 4 147   | 4 785   | 4 500   | 4 589<br>(+ nuoret<br>919 pv) |
| Palkkatukityöllistettävien määrä                           | 20      | 16      | 16      | 19                            |

### **Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Tehtäväalueelle varatut määrärahat riittävät. Vuoden aikana työllisyystilanne on ollut keskimäärin hyvällä tasolla. Viime vuonna aloitettu jäljellä olevan työkyvyn arviointi, sekä hyvä yhteistyö Hyria säätiön kanssa ovat ohjanneet asiakkaita oikeiden etuuksien piiriin ja näin ollen vähentäneet työmarkkinatuen kunta-osuutta. Kunnan yksiköt ovat lisäksi palkanneet palkkatuella ennakoluulottomasti pitkäaikaistyöttömiä, sekä ottaneet tekijöitä oppisopimuskoulutukseen.

Palkkatukirahoja on varattu vuodelle 2019 yhteensä 205 000 euroa. Nämä rahat ovat talousarviossa kunnan yleishallinnon alaisuudessa, mutta perusturvatoimen työllisyyskoordinaattori koordinoi palkkatukirahojen käyttöä. Palkkatukea on vuonna 2019 käytetty 162 603,69 euroa, jolla on palkattu 19 henkeä. Palkkatukea tullaan myöntämään koko vuonna vain siihen varatun raamin mukaisesti.

### **Työllistämistä edistävät toimet 2019**

”Taustat kuntoon” -hankkeen pitkäaikaistyöttömien jäljellä olevan työkyvyn arviointi. Tarkoitus on saada asiakkaat oikeiden etuuksien piiriin. Mukana hankkeessa ovat työterveys, Kela, TE-toimisto, Lopen kunta sekä Hyria säätiö sr.

”Kunnan pojat”, bänditoiminta pitkäaikaistyöttömille muusikoille.

Triplan, Forssan, Hämeenlinnan ja Riihimäen seutukuntien alueella toimiva välityömarkkinahanke.

Kanta-Hämeen Myp, työllistämistä edistävä monialainen palvelu. Räättälöityä palvelua työllistämisen tukemiseksi.

Nuori yrittäjä -kurssi ja heitä tukeminen yrittämisessä.

**TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA**
**TALOUSARVIO 2019**
**Sitovat tavoitteet**

| <b>Strateginen tavoite</b> | <b>Tavoite 2019</b>                               | <b>Mittarit, joilla onnistumista kuvataan</b>                                                                                                 | <b>Vastuuhenkilö</b>                                                                                                      |
|----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea          | Kehittämistyön jalkauttaminen eri tehtäväalueilla | Laadittujen suunnitelmien toimenpiteitä on tehty tehtäväalueilla.<br><br>Kehittämistyön jalkauttamisesta on raportoitu sivistyslautakunnalle. | Sivistysjohtaja<br>Rehtorit<br>Varhaiskasvatuspäällikkö<br>Päiväkodinjohtajat<br>Opiston rehtori<br>Kirjastotoimenjohtaja |

**Toteutuma 1**

Lukion ja perusopetuksen kehittämissuunnitelma jalkautettiin kouluihin kevään 2019 aikana. Koulutoimen johtoryhmän kehittämisspäivässä 3.6.2019 rehtorit kävivät läpi suunnitelman arvioinnin. Sivistysjohtaja vei kehittämissuunnitelmien arvioinnit sivistyslautakuntaan 6.6.2019 tiedoksi, § 62 Perusopetuksen kehittämissuunnitelman arviointi, § 64 Lukion kehittämissuunnitelma. Opiston kehittämissuunnitelman arviointi käytiin läpi samassa kokouksessa § 66.

Suoritetun yritysvaikutusten arvioinnin perusteella sitovilla tavoitteilla ei ole yritysvaikutuksia.



**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** SIVISTYSTOIMIALAN YHTEISET PALVELUT

### Perustehtävä

Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointi. Toimivien hallinnon palveluiden järjestäminen kasvatusta- ja koulutustyön tueksi ja omalta osaltaan kehittämisedellytysten luomiseksi.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                  | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                           | Vastuuhenkilö                                                                                                             |
|---------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Sisäisen ja ulkoisen tiedonkulun kehittäminen | Tehtäväalueilla kehitetään toimivat käytänteet sisäisen ja ulkoisen tiedonkulun kehittämiseksi. Käytänteet ja niistä kerätty palaute raportoidaan sivistyslautakunnalle vuoden loppuun mennessä. | Sivistysjohtaja<br>Varhaiskasvatuspäällikkö<br>Rehtorit<br>Päiväkodinjohtajat<br>Opiston rehtori<br>Kirjastotoimenjohtaja |
|                     | Henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen         | Kehittämiskeskustelukäytänteitä kehitetään tehtäväalueilla niin, että ne tukevat henkilöstön työhyvinvointia; kehittämiskeskustelut on käyty kaikkien kanssa; henkilöstön palaute                | Sivistysjohtaja<br>Varhaiskasvatuspäällikkö<br>Rehtorit<br>Päiväkodinjohtajat<br>Opiston rehtori<br>Kirjastotoimenjohtaja |

#### Toteutuma 1

Sekä sisäistä että ulkoista tiedonkulkua sivistystoimessa on kehitetty ja pyritään kehittämään koko ajan.

Kouluissa ja esiopetuksessa sekä koulun aamupäivä-/iltapäivätoiminnassa ulkoisen viestinnän tärkein väline on Wilma. Kouluissa sisäisessä viestinnässä on Wilman lisäksi käytössä sähköposti, Drive, sähköiset kalenterit ja puhelin. Driven kautta henkilökunnalle jaetaan eri palaverien muistiot. Drivessä suunnitellaan koulun tapahtumia ja teemapäiviä niin, että jokainen henkilökunnasta pääsee osallistumaan työhön itselleen sopivana ajankohtana. Osalla kouluista on käytössä FaceBook-sivut. Koulutoimiston kanssa tiedonkulku hoituu pääasiallisesti sähköpostin ja puhelimen välityksellä. Koulutoimen johtoryhmän joka toinen viikko tehtävä muistio jaetaan koko sivistyksen henkilökunnalle. Kirkonkylän ja Läyliäisten kouluissa on otettu käyttöön sähköiset ilmoitustaulut.

Lopen opistossa sisäisessä tiedotuksessa henkilökunnalle (rehtori, opistos sihteeri ja tuntiopettajat) käytetään monia kanavia: henkilökohtaisia tapaamisia ja yhteydenottoja puhelimitse ja sähköpostitse. Kuukausittain rehtori lähettää sähköpostilla sähköisen kirjeen. Siinä tuodaan esille tuntiopettajia koskevia asioita. Ulkoisesti Lopen opisto tiedottaa omista kursseistaan median kautta, Lopen opiston FaceBook-sivuilla, tekee julisteita ja jakaa ne mm. kunnankirjastoon. Sekä sisäisessä että ulkoisessa tiedottamisessa on kehitettävää. Some-viestintä ei vielä tavoita riittävästi kuntalaisia, mutta siihen on aktiivisesti panostettu vajaan vuoden ajan. Sisäisen viestinnän painopisteenä on Lopen opiston toimintatapojen selkiyttäminen tuntiopettajille sekä tuntiopettajien viestinnän ja markkinoinnin selkiyttämisessä heidän omista kursseistaan.

Kirjastotoimessa välineet sisäiseen ja ulkoiseen tiedonkulkuun (sähköposti, intranet, kotisivut, sosiaalinen media jne.) ovat nykyään parhaat mahdolliset. Tiedottamisvastuussa olevat henkilöt huolehtivat, että kaikki, joiden tieto kuuluu saada, sen myös saavat. Eli selkeä vastuunjako kuka tiedottaa, mitä ja kenelle.

Varhaiskasvatuksessa sisäisen tiedonkulun menetelminä käytetään säännöllisesti sähköisesti henkilöstölle toimitettavia tiedotteita (mm. varhaiskasvatuksen johtoryhmän muistiot). Sisäisessä tiedottamisessa merkittävää on kehittämistyön avoimuus henkilöstölle tiedottamisen avulla, jonka toteutumisesta vastuussa ovat esimiehet. Ulkoista tiedonkulkua on kehitetty ryhmäkohtaisesti säännöllisesti toimitettavilla tiedotteilla (mm. viikkokirjeet) sekä tarvittavin osin yleisillä tiedotteilla, jotka toimitetaan huoltajille sähköpostin välityksellä. Lisäksi erityistä huomiota on kiinnitetty kunnan internetsivujen sisältöön tiedottamisen muotona. Asiakaskyselyssä huoltajilta tulleen palautteen myötä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnassa lisättiin tiedottamista syksyn 2019 aikana aiempaan verrattuna.

## Toteutuma 2

Koulupuolella henkilöstön hyvinvoinnin tukemiseksi on kehitetty uudenlainen ryhmäkehityskeskustelun muoto. Keskusteluja pyritään pitämään vapaamuotoisemmassa ympäristössä poissa työpaikoilta. Palaute ryhmäkehityskeskusteluista on ollut positiivista. Edelleen kaikilla kuitenkin on mahdollisuus myös henkilökohtaisiin kehityskeskusteluihin.

Opiston tuntiopettajille tehtiin työhyvinvointikysely marraskuussa 2019. Opiston rehtori teki siitä koosteen 25.11.2019. Työhyvinvointikysely oli yhteinen Lopen opiston ja Hausjärven kansalaisopiston tuntiopettajien kanssa. Raportissa kävi ilmi, että molempien opistojen henkilökunta voi työssään kokonaisuudessaan hyvin.

Kirjastotoimessa pidetään säännölliset työpaikkapalaverit, joten kaikilla on mahdollisuus tulla kuulluksi ja huomioiduksi työyhteisössä. Pyritään kannustamaan ja positiiviseen ilmapiiriin.

Varhaiskasvatuksessa esiopetuksessa ja koulun aamupäivä-/iltapäivätoiminnassa henkilöstön työhyvinvoinnin osalta vuonna 2019 on erityisesti huomioitu liikunnan lisääminen osaksi työpäivää; yksiköihin on valittu liikuntavastaavat, hankittu yksikkökohtaiset liikuntavälineet henkilöstön käyttöön (mm. käsipainot, kuminauhat, kahvakuulat) sekä järjestetty yksikkökohtaisia toimintoja (mm. ohjattu rentoutumistunti henkilökunnalle).

## Talous

| 400 SIVISTYSTOIMEN YHTEISET PALVEL | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTAKULUT                      | -170 040                 | 0                     | -170 040                      | -196 044              | 26 004    | 115,29% | -196 732              |
| TOIMINTAKATE                       | -170 040                 | 0                     | -170 040                      | -196 044              | 26 004    | 115,29% | -196 732              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ       | -170 040                 | 0                     | -170 040                      | -196 044              | 26 004    | 115,29% | -196 732              |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Sivistystoimialan yhteisten palveluiden toteuma on 115,3 %.

Sivistystoimialan yhteiset kustannukset ylittyvät asiantuntijapalveluiden osalta johtuen oikeudenkäyntikuluista (21 712 €). Lisäksi ICT-palvelut ylittyivät reilusti, toteuma on 363 %.

## Hankkeet

Sivistystoimiala on osallistunut Lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelmaan (LAPE). LAPE-hanke oli hallituksen kärkihanke. Hankkeessa on koulutettu varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen henkilöstöä mm. lapset puheeksi (TLP) -menetelmän käyttöön.

Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2019 -hanke jatkuu. Hankkeen tavoitteena on monipuolisen ja laadukkaan kerhotoiminnan tarjoaminen Lopen kunnan kouluissa. Vuonna 2019 hankkeeseen osallistuivat kaikki Lopen kunnan alakoulut. Opetushallitus on myöntänyt hankkeelle 6 500 €.

Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävä hanke; hankeavustuksella Länsi-Lopen kouluun palkattiin samanaikaisopettaja. Opetushallitukselta saatiin avustusta hankkeelle 20 000 €.

Tutoropettajien toiminta ja osaamisen kehittäminen -hanke on saanut Opetushallitukselta avustusta 12 000 €.

Perusopetuksen innovaatio- ja kokeiluhaku, hallitusohjelman Kärkihanke 1.: Uusi peruskoulu -ohjelmaan liittyvät valtionavustukset perusopetuksen innovatiivisiin kokeiluihin ja kehittämiseen. Tämä hanke on Lopella: Nivelvaiheen erityisopetuksen kehittäminen. Hanke jatkui vuoden 2019 loppuun. Avustusta Opetushallitukselta saatiin 10 000 €.

Lopen lukion toimintakulttuurin kehittäminen ja pedagogiikan kehittäminen; Hanke lukiouudistuksen toimeenpanon tukemiseen. Hankkeessa kehitetään yhdessä henkilöstön ja opiskelijoiden kanssa Lopen lukion toimintakulttuuria ja pedagogiikkaa uuden lain ja opetussuunnitelman perusteiden mukaiseksi. Opetushallitus on myöntänyt avustusta 9 000 €.

Elokuussa alkoi opettajille suunnattu varhennetun kielenopetuksen (A1-kieli) hanke. Hanke oli suunnattu A1-kielen opettajille täydennyskoulutukseen. Opetushallitus myönsi avustusta 8 000 €.

Opetushallitus myönsi 17 000 € valtion erityisavustusta Lopen kunnalle esi- ja alkuopetuksen sekä varhaiskasvatuksen koulutuksellisen tasa-arvon edistämiseen sekä siihen liittyviin kokeiluihin vuosille 2019–2020. Myönnetyn erityisavustuksen avulla Lopen kuntaan palkattiin varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen perheohjaaja ajalle 2.9.2019–31.5.2020 (22,5 tuntia/viikko).

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** VARHAISKASVATUS

### Perustehtävä

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksessa lapsen etu on ensisijaisesti huomioitava asia yksittäisen lapsen sekä lapsiryhmän kannalta. Lapsen edun lisäksi varhaiskasvatuksessa korostuu lapsen oikeus leikkiin sekä lapsen oikeus tulla kuulluksi.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                          | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                  | Vastuuhenkilö                                    |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti sisällön ja toiminnan laadullinen kehittäminen | Henkilöstön arviointi<br><br>Päiväkodin johtajien raportointi ennalta määriteltyjen osa-alueiden osalta | Varhaiskasvatus-päällikkö<br>Päiväkodin-johtajat |
| 2. Parempaa arkea   | Sähköisten palveluiden käyttöönotto                                                   | Sähköisten palveluiden käyttömäärät                                                                     | Varhaiskasvatus-päällikkö<br>Päiväkodin-johtajat |
| 3. Parempaa arkea   | 5-vuotiaiden lasten varhaiskasvatukseen osallistumisen lisääminen                     | Lasten osallistumisen prosentuaalinen seuranta                                                          | Varhaiskasvatus-päällikkö                        |

#### Toteutuma 1

Päiväkodinjohtajien raportoinnin perusteella vuoden 2019 aikana varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti sisällön ja toiminnan laadullisessa kehittämisessä on erityisesti huomioitu pedagoginen dokumentointi, yleisen tuen toteutuminen varhaiskasvatuksen arjessa sekä Lopen varhaiskasvatuksessa painopistealueena olevan läsnäolopedagogiikan ja laadukkaan vuorovaikutuksen toteuttaminen. Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa on tehty näkyväksi päiväkodin arjessa, oppimisympäristöissä, työyhteisön keskusteluissa sekä huoltajien kanssa käytävissä lapsen varhaiskasvatussuunnitelmakeskusteluissa. Syksyllä 2019 toteutettiin kaikissa varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tiimeissä KARVI:n arviointiohjeistusten mukaisesti ja Lopen varhaiskasvatuksen arviointityöryhmän laatimana ensimmäiset arviointitehtävät, joissa tarkasteltiin henkilöstön ja lapsen välistä vuorovaikutusta.

Henkilöstön arviointi varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesta kehittämistyöstä on ollut vuoden 2019 ajan suunnitelmallista sekä jatkuvaa tiimeissä tehtävien tiimisopimusten ja ryhmäkohtaisten varhaiskasvatussuunnitelmien kautta toteutuen. Lisäksi yksiköissä järjestetään säännöllisesti varhaiskasvatuksen opettajien ja lastenhoitajien ns. pedatiimejä, joissa toteutetaan toiminnan arviointia. Keväällä 2019 tehtävänkuvien päivittämisen myötä jokaisen varhaiskasvatuksen työntekijän kanssa on keskusteltu varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesta työstä omassa tehtävänkuvassaan. Päiväkodin johtaja on lisäksi oman yksikkönsä tiimien kanssa käydyissä tiimikehittämiskeskusteluissa ottanut keskusteluun oleellisia asioita pedagogisista sisällöistä ja kehittämisestä.

## Toteutuma 2

Sähköiset palvelut varhaiskasvatuksessa ja varhaiskasvatuksen alaisessa esiopetuksessa (sisältäen sähköisen hakemusasiain, hoitoaikojen sähköisen ilmoittamisen, sähköiset sijoitus- ja maksupäätökset, varhaiskasvatuksen päiväkirjan, mobiilikirjaukseen siirtymisen sekä perhepäivähoitajien työaikakirjausten ja palkanlaskennan siirtymisen varhaiskasvatusjärjestelmän kautta toteutuvaksi) ovat käynnistyneet suunnitelman mukaisesti 1.10.2019 alkaen.

1.10.–31.12.2019 välisenä aikana uusista hakemuksista 96 % toimitettiin sähköisesti huoltajien eAsiain kautta. Sähköistä hoitoaikojen varausta käytti kyseisenä aikana huoltajista 99 %. Vastaava osuus päätöksistä on myös mahdollista toimittaa huoltajille sähköisesti.

## Toteutuma 3

Lasten varhaiskasvatukseen osallistumisen prosentuaalista seuranta on toteutettu toukokuussa 2019 sekä joulukuussa 2019.

Toukokuussa 2019 tulevista esioppilaista (vuonna 2013 syntyneet) varhaiskasvatukseen osallistui 87,7 % ja 5-vuotiaista (vuonna 2014 syntyneet lapset) osallistui 84,6 %. Joulukuussa 2019 varhaiskasvatukseen 5-vuotiaista (vuonna 2014 syntyneet lapset) osallistui 88,8 %. Myös pienempien lasten osalta osallistumisprosentit olivat toukokuusta joulukuuhun 2019 nousseet.

## Talous

| 410 VARHAISKASVATUS          | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 416 540                  | 0                     | 416 540                       | 424 563               | -8 023    | 101,93% | 419 738               |
| TOIMINTAKULUT                | -3 914 254               | 0                     | -3 914 254                    | -3 912 720            | -1 534    | 99,96%  | -3 898 103            |
| TOIMINTAKATE                 | -3 497 714               | 0                     | -3 497 714                    | -3 488 157            | -9 557    | 99,73%  | -3 478 364            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -81 970                  | 0                     | -81 970                       | -86 478               | 4 508     | 105,5%  | -86 830               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -3 579 684               | 0                     | -3 579 684                    | -3 574 635            | -5 049    | 99,86%  | -3 565 194            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -3 579 684               | 0                     | -3 579 684                    | -3 574 635            | -5 049    | 99,86%  | -3 565 194            |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                                   | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019         | TP 2019             |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|
| Varhaiskasvatuksen piirissä, kpl 31.12. / alle 3-vuotiaat     | 55             | 48             | 40              | 57                  |
| Varhaiskasvatuksen piirissä, % 31.12. / alle 3-vuotiaista     | 20             | 25             | 28              | 33                  |
| Varhaiskasvatuksen piirissä, kpl 31.12. / 3–5-vuotiaat        | 180            | 170            | 157             | 165                 |
| Varhaiskasvatuksen piirissä, % 31.12. / 3–5-vuotiaista        | 58             | 72             | 74              | 78                  |
| Avoin varhaiskasvatus, leikkikerho, lapsia/kerta ka.          | 5              | 4              | 5               | päättynyt 31.5.2019 |
| Avoin varhaiskasvatus, vanhempi–lapsi-kerho, lapsia/kerta ka. | 6              | 8              | 10              | päättynyt 31.5.2019 |
| Päiväkotihoidon, hoitopäivän hinta                            | 46             | 54             | 51              | 46                  |
| Perhepäivähoito, hoitopäivän hinta                            | 63             | 53             | 66              | 52                  |
| Lapsia yksityisessä päivähoitossa, kpl 31.12.                 | 35             | 27             | 32              | 25                  |
| Kotihoidontuen saajia, kpl 31.12.                             | 73, lapsia 125 | 77, lapsia 134 | 115, lapsia 175 | 62, lapsia 94       |
| Loppi-lisää saavat perheet, kpl 31.12.                        | 43             | 46             | 55              | 33                  |
| Loppi-lisää maksettujen kuukausien määrä, kpl                 | 519            | 641            | 450             | 558                 |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Varhaiskasvatuksen kokonaisuuden osalta toteuma on 99,9 %.

Läyliäisten päiväkodin osalta kunnan sisäisten kiinteistömenojen vyörytys sekä perhepäivähoidon kustannuspaikan eläkemenot ylittyvät runsaasti talousarvioon kirjatusta.

**Hankkeet**

Sivistystoimiala on osallistunut Lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelmaan (LAPE). LAPE-hanke on edellisen hallituksen kärkihanke. Hankkeessa on koulutettu varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen henkilöstöä mm. lapset puheeksi (TLP) -menetelmän käyttöön.

Opetushallitus on myöntänyt 17 000 € valtion erityisavustusta Lopen kunnalle esi- ja alkuopetuksen sekä varhaiskasvatuksen koulutuksellisen tasa-arvon edistämiseen sekä siihen liittyviin kokeiluihin vuosille 2019–2020. Myönnetyn erityisavustuksen avulla Lopen kuntaan on palkattu varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen perheohjaaja ajalle 2.9.2019–31.5.2020 (22,5 tuntia/viikko).

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** ESIOPETUS

### Perustehtävä

Esiopetuksen tehtävänä on edistää lapsen suotuisia kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä.

Esiopetuksen tavoitteena on, että lapset oppivat arvostamaan ihmisten yhdenvertaisuutta ja omaa ainutlaatuisuuttaan. Esiopetus edistää lapsen kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen ohjaamalla lasta vastuulliseen toimintaan ja yhteisesti hyväksytyjen sääntöjen noudattamiseen sekä toisten ihmisten arvostamiseen.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                       | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                | Vastuuhenkilö                                   |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Esiopetuksen toimintamallien yhdenmukaistaminen                                                                    | Esiopettajien arvioinnin raportointi                                                                  | Varhaiskasvatus-päällikkö<br>Päiväkodinjohtajat |
| 2. Parempaa arkea   | Täydentävän varhaiskasvatuksen sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yhteistyön sisällöllinen kehittäminen | Päiväkodin johtajien raportointi, kysely lapsille, huoltajille ja henkilöstölle toimintavuoden aikana | Varhaiskasvatus-päällikkö<br>Päiväkodinjohtajat |

#### Toteutuma 1

Vuoden 2019 aikana on toteutettu esiopetuksen vuosikellon päivittäminen esiopetusryhmien työkaluksi, esioppilaan oppimissuunnitelman päivittäminen sekä esi- ja alkuopettajien yhteiset kokoontumiset.

Esiopettajien arvioinnin mukaisesti vuoden 2019 aikana on lisäksi varhaiskasvatuksen alaisen esiopetuksen toimintamalleja yhdenmukaistettu seuraavilta osin:

- Sisällölliseen toimintaan liittyvät asiat: tutustumiskäytänteet, 5-vuotiaiden ryhmien ja esiopetusryhmien yhteistyön tehostaminen, koulun kanssa tehtävän yhteistyön suunnitelman laatiminen jo syksyllä, mahdollisuus osallistua koulun henkilöstön tapahtumatiimeihin, urheiluseurayhteistyö, uimakoulukäytänteet, Naakka-kirkko yhteistyönä seurakunnan kanssa, esiopetuksen yhteistyö kirjaston kanssa, asiakkuuskeskustelut, varhaiskasvatuksen ruokailusuositukset, kartoitukset esioppilaille, lasten haastattelut sekä yhteisten arviointikäytänteiden kehittäminen varhaiskasvatuksen arvioinnin kehittämistyön rinnalla.
- Järjestämiseen liittyvät asiat: samat työ- ja loma-ajat, yhtenäiset käytännöt esiopetuksen toteutuksessa (esiopetusta järjestetään arkipäivisin klo 9–13), uudet/uudehkot esiopetustilat koulujen läheisyydessä, yhtenäiset työaika-, henkilöstö- ja johtamisrakenteet sekä esiopetuksen yhteistyö koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan kanssa.

#### Toteutuma 2

Marraskuussa 2019 toteutettiin lapsille, huoltajille ja henkilöstölle kysely, josta päiväkotien johtajat laativat alueittain raportin. Lasten osuus kyselystä toteutettiin samassa kyselyssä huoltajien kanssa, jolloin lapsella ja hänen huoltajallaan oli mahdollisuus vastata yhdessä kyselyyn. Kyselyn vastaukset ja niistä koottu raportti on käsitelty päiväkotien johtajien johdolla alueittain henkilöstön kanssa.

Vastausprosentti kyselyyn on seuraavanlainen:

|                                                                                  |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|
| Täydentävään varhaiskasvatukseen osallistuva lapsi ja hänen huoltajansa          | 43 % |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistuva lapsi ja hänen huoltajansa | 32 % |
| Täydentävän varhaiskasvatuksen henkilökunta                                      | 92 % |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan henkilökunta                            | 71 % |

Kyselyn perusteella laaditun raportoinnin mukaisesti lapset ovat tyytyväisiä toimintaan ja kokevat toiminnan viihtyisäksi sekä turvalliseksi. Lisäksi lapset pääsääntöisesti kokevat, että heillä on toiminnassa kavereita ja pääsevät mukaan leikkiin. Merkittävää on kuitenkin huomioida ne lapset, jotka kokivat, että heillä ei ole kavereita aamuisin tai iltapäivisin. Vastausten perusteella myös huoltajat ovat pääsääntöisesti tyytyväisiä toimintaan ja he arvostavat tuttuja aikuisia toiminnassa. Launosten alueella huoltajat antoivat hyvää palautetta ryhmien eriyttämisestä iltapäivän osalta, jotta ryhmäkoko ei kasvaisi liian suureksi. Huoltajat toivovat enemmän tiedottamista toiminnasta ja sen sisällöstä, enemmän ulkoilua, liikkumista ja leikkiä sekä mm. suvaitsevaisuuden ja sosiaalisten taitojen opettelua osana toimintaa.

Henkilökunnan vastauksissa nousi esiin tilaratkaisut sekä niiden mukanaan tuomat positiiviset ja kehitettävät asiat, sijaisjärjestelyiden selkeyden tarve, tiedonkulun kehittämisen tarve sekä yhteisen toiminnan suunnittelun tarve ja tehostaminen. Lisäksi nostettiin esiin yhteisten pelisääntöjen ja positiivisen työotteen merkitys toiminnan toteuttamisessa sekä yhteisten palaverien ja suunnittelun mahdollistuminen.

## Talous

| 415 ESIOPETUS                | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 0                        | 0                     | 0                             | 86                    | -86       |        | 375                   |
| TOIMINTAKULUT                | -496 430                 | 0                     | -496 430                      | -459 952              | -36 478   | 92,65% | -456 442              |
| TOIMINTAKATE                 | -496 430                 | 0                     | -496 430                      | -459 867              | -36 564   | 92,63% | -456 067              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -47 620                  | 0                     | -47 620                       | -47 606               | -14       | 99,97% | -47 606               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -544 050                 | 0                     | -544 050                      | -507 473              | -36 577   | 93,28% | -503 673              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -544 050                 | 0                     | -544 050                      | -507 473              | -36 577   | 93,28% | -503 673              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                      | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Esiopetukseen osallistuvia lapsia, henkilöä      | 92      | 92      | 84      | 82      |
| Esiopetukseen osallistuvia lapsia % 6-vuotiaista | 98      | 100     | 100     | 100     |
| Esiopetusikäisiä, Kirkonkylä                     | 24      | 21      | 22      | 27      |
| Esiopetusikäisiä, Launonen                       | 37      | 30      | 30      | 31      |
| Esiopetusikäisiä, Läyliäinen                     | 25      | 33      | 21      | 23      |
| Esiopetusikäisiä, Länsi-Loppi                    | 2       | 6       | 7       | 0       |
| Esiopetusikäisiä, Piipala                        | 4       | 2       | 4       | 1       |
| Esiopetusikäisiä, yksityinen                     | 0       | 1       |         | 0       |
| Esiopetuspäiviä vuoden aikana                    | 190     | 189     | 189     | 189     |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Esiopetuksen kokonaisuuden osalta toteuma on 93,3 %.

Ei poikkeamia.

## Hankkeet

Sivistystoimiala on osallistunut Lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelmaan (LAPE). LAPE-hanke on edellisen hallituksen kärkihanke. Hankkeessa on koulutettu varhaiskasvatuksen sekä perusopetuksen henkilöstöä mm. lapset puheeksi (TLP) -menetelmän käyttöön.



**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** ALAKOULUT

### Perustehtävä

Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointi. Lopen kunnan perusopetus antaa oppilaille hyvät perustiedot ja -taidot. Perusopetus tukee oppilaan kokonaispersoonallisuuden, terveen itsetunnon ja sosiaalisten taitojen kehittymistä, kasvattaa vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä luo valmiuksia itsensä jatkuvaan kehittämiseen, oppimaan oppimisen taitoihin ja opiskeluun ylimmillä kouluasteilla.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                            | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                           | Vastuuhenkilö                              |
|---------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Positiivisen pedagogiikan vahvistaminen | Positiivisia tuntimerkintöjä käytetään joka luokassa.<br><br>Saadun palautteen perusteella tuntimerkintöjä kehitetään lukuvuodelle 2019–2020.<br><br>Opettajakokouksissa on vertaisopittu positiivista pedagogiikkaa vahvistavista menetelmistä. | Sivistysjohtaja<br>Rehtori<br>Aluerehtorit |
|                     | Oppilaiden osallisuuden vahvistaminen   | Jokaiselle koululle on kehitetty oppilaille aloite- ja palautejärjestelmä; tulleiden ja käsiteltyjen aloitteiden ja palautteiden määrä; aloitteita ja palautteita seuranneet toimenpiteet, oppilaskuntatoimintaa joka koululla.                  | Sivistysjohtaja<br>Rehtori<br>Aluerehtorit |

#### Toteutuma 1

Positiiviset tuntimerkinnät on otettu käyttöön kaikissa luokissa, pyritään innostavaan ja rohkaisevaan lähestymistapaan. Myös kannustava, rakentava palaute oppitunneilla oppilasta kunnioittavalla puhetavalla on tärkeä koulumenestykseen vaikuttava asia. Itsearviointeissa oppilaita kannustetaan löytämään itsensä hyviä puolia huonojen puolien sijaan.

Positiivisista merkinnöistä kerättiin huoltajilta, henkilökunnalta ja opiskelijoilta palaute, jonka perusteella positiivisia merkintöjä kehitettiin. Syksyllä 2019 Wilma-merkintöihin lisättiin uusia positiivisia vaihtoehtoja. Opettajat ovat käyneet Positiivisen pedagogiikan ja Positiivinen cv -koulutuksissa. Opettajankokouksissa keskustellaan säännöllisesti positiivisen pedagogiikan käytöstä ja ylläpitämisestä.

#### Toteutuma 2

Oppilaskuntatoimintaa on joka koululla. Oppilaskunnan hallitusten jäsenille on järjestetty mahdollisuus osallistua opettajankokoukseen ja tiimipalavereihin sekä vanhempaintoimikunnan kokouksiin. Aloite-/palautelaatikko tai joku muu palautejärjestelmä on otettu jokaisella koululla käyttöön syksyn aikana. Palautteet on käsitelty oppilaskunnan hallituksen kokouksissa. Oppilaiden osallistamista toteutetaan opetussuunnitelman mukaisesti jokapäiväisessä koulun toiminnassa.

## Talous

| 420 ALAKOULUT                | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 172 010                  | 0                     | 172 010                       | 319 285               | -147 275  | 185,62% | 274 904               |
| TOIMINTAKULUT                | -5 287 481               | 0                     | -5 287 481                    | -5 440 398            | 152 917   | 102,89% | -4 869 735            |
| TOIMINTAKATE                 | -5 115 471               | 0                     | -5 115 471                    | -5 121 112            | 5 641     | 100,11% | -4 594 830            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -304 600                 | 0                     | -304 600                      | -450 835              | 146 235   | 148,01% | -433 089              |
| TILIKAUDEN TULOS             | -5 420 071               | 0                     | -5 420 071                    | -5 571 947            | 151 876   | 102,8%  | -5 027 920            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -5 420 071               | 0                     | -5 420 071                    | -5 571 947            | 151 876   | 102,8%  | -5 027 920            |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Joentaan koulu</b>                      |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 49      | 50      | 50      | 46      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 5 755   | 5 516   | 6 202   | 6 213   |
| <b>Kirkonkylän koulu</b>                   |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 169     | 141     | 141     | 133     |
| - kokonaiskustannukset /oppilas (yleisop.) | 6 024   | 6 123   | 7 020   | 6 622   |
| - pienluokkien oppilasmäärä (20.9.)        | 39      | 46      | 46      | 40      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 14 439  | 13 995  | 14 193  | 15 070  |
| - kuntouttavan luokan oppilasmäärä (20.9.) | 4       | 5       | 5       | 5       |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 31 529  | 24 674  | 23 859  | 18 362  |
| <b>Kormun koulu</b>                        |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 49      | 45      | 45      | 43      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 6 619   | 6 744   | 6 589   | 6 799   |
| <b>Launosten koulu</b>                     |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 132     | 144     | 144     | 150     |
| - kokonaiskustannukset /oppilas (yleisop.) | 5 971   | 5 909   | 6 095   | 5 902   |
| - pienluokkien oppilasmäärä (20.9.)        | 5       | 4       | 4       | 7       |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 16 688  | 20 949  | 24 208  | 17 303  |
| <b>Länsi-Lopen koulu</b>                   |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 40      | 33      | 33      | 30      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 6 708   | 7 454   | 8 097   | 7 457   |
| <b>Läyliäisten koulu</b>                   |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 159     | 153     | 153     | 167     |
| - kokonaiskustannukset /oppilas (yleisop.) | 5 692   | 6 147   | 6 164   | 5 605   |
| - pienluokkien oppilasmäärä (20.9.)        | 8       | 5       | 5       | 6       |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 12 255  | 16 059  | 17 624  | 17 263  |
| <b>Pilpalan koulu</b>                      |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                     | 25      | 22      | 22      | 18      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas            | 7 724   | 8 060   | 8 459   | 9 310   |

| Tunnusluvut                                          | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Koulumatkakuljetukset</b>                         |         |         |         |         |
| - kuljetusoppilaiden määrä (perusopetus)             | 413     | 410     | 405     | 401     |
| - kuljetuskustannukset/kuljetusoppilas (perusopetus) | 1 594   | 1 594   | 1 802   | 1 703   |

\*) Kokonaiskustannukset (koulun kust., yhteiset kust. alakoulut, hankkeet ja muut kust. yläkoulu, psykologi- ja kuraattoripalveluiden kust. alakoulut ja yläkoulu)/oppilas = Toimintakulut yhteensä - muut toimintatuotot /oppilasmäärä (hallinnon kustannuksia ei ole vöyrytetty)

TA 2019 ja TP 2019 perusopetuksen alla toimivat yläkoulu ja alakoulut erotettu omiksi kustannuspaikoikseen. Luvut eivät ole täysin vertailukelpoisia TP 2017 ja TP 2018 kanssa.

### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Alakoulujen osalta toteuma on 102,8 %. Kirkonkylän kasvatusalueen toteuma on 97,9 %, Launosten kasvatusalueen toteuma on 102,3 %, Läyliäisten kasvatusalueen toteuma on 115,9 % ja alakoulujen koulumatkakuljetusten toteuma on 113,6 %.

### Hankkeet

Kerhotoiminnan kehittäminen.

Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävä hanke.

Tutoropettajien toiminta ja osaamisen kehittäminen -hanke; Opettajien digitaalisen osaamisen kehittäminen.

Nivelvaiheen erityisopetuksen kehittäminen, Perusopetuksen innovaatio- ja kokeiluhaku.

Varhennettu A1-kielen opetus.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** YLÄKOULU

### Perustehtävä

Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointi. Lopen kunnan perusopetus antaa oppilaille hyvät perustiedot ja -taidot. Perusopetus tukee oppilaan kokonaispersoonallisuuden, terveen itsetunnon ja sosiaalisten taitojen kehittymistä, kasvattaa vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä luo valmiuksia itsensä jatkuvaan kehittämiseen, oppimaan oppimisen taitoihin ja opiskeluun ylimmillä kouluasteilla.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                            | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                         | Vastuuhenkilö           |
|---------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Positiivisen pedagogiikan vahvistaminen | Positiivisia tuntimerkintöjä käytetään joka luokassa.<br><br>Saadun palautteen perusteella tuntimerkintöjä kehitetään lukuvuodelle 2019–2020.<br><br>Opettajakouksissa on vertaisopittu positiivista pedagogiikkaa vahvistavista menetelmistä. | Sivistysjohtaja Rehtori |
|                     | Oppilaiden osallisuuden vahvistaminen   | Yläkoululle on kehitetty oppilaille aloite- ja palautejärjestelmä; tulleiden ja käsiteltyjen aloitteiden ja palautteiden määrä; aloitteita ja palautteita seuranneet toimenpiteet, oppilaskuntatoimintaa.                                      | Sivistysjohtaja Rehtori |

#### Toteutuma 1

Yläkoulussa noudatetaan peruskoulujen yhteistä linjaa positiivissa palautteissa. Keskustelua positiivisesta pedagogiikasta opettajakouksissa on lisätty.

#### Toteutuma 2

Palautemahdollisuuksia ovat seuraavat:

- suullinen, välitön palaute, joka käsitellään välittömästi
- huoltajien kautta tullut palaute, joka myös käsitellään heti sen tultua
- palautelaatikko kanslian ulkopuolella ei ole oikein toiminut, sen muuttamista sähköiseen muotoon harkitaan
- yläkoulun oppilaskuntien edustajat ovat mukana suunnitteluryhmän palaverissa
- oppilaskuntatoiminta on aktiivista

Palautteen määrästä ei ole tilastoitua aineistoa.

## Talous

| 425 LOPEN YLÄKOULU           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 61 770                   | 0                     | 61 770                        | 15 430                | 46 340    | 24,98%  | 15 564                |
| TOIMINTAKULUT                | -2 909 346               | 0                     | -2 909 346                    | -2 681 484            | -227 863  | 92,17%  | -3 084 931            |
| TOIMINTAKATE                 | -2 847 576               | 0                     | -2 847 576                    | -2 666 054            | -181 522  | 93,63%  | -3 069 367            |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -132 830                 | 0                     | -132 830                      | -180 664              | 47 834    | 136,01% | -151 022              |
| TILIKAUDEN TULOS             | -2 980 406               | 0                     | -2 980 406                    | -2 846 718            | -133 689  | 95,51%  | -3 220 389            |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -2 980 406               | 0                     | -2 980 406                    | -2 846 718            | -133 689  | 95,51%  | -3 220 389            |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                               | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Lopen yläkoulu</b>                     |         |         |         |         |
| - oppilasmäärä (20.9.)                    | 305     | 303     | 303     | 286     |
| - kokonaiskustannukset /oppilas           | 7 483   | 7 181   | 7 135   | 7 105   |
| - Jopo-luokan oppilasmäärä (20.9.)        | 7       | 9       | 9       | 12      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas           | 4 815   | 8 451   | 10 315  | 9 650   |
| - pienluokkien oppilasmäärä (20.9.)       | 20      | 19      | 19      | 20      |
| - kokonaiskustannukset /oppilas           | 16 105  | 15 003  | 17 119  | 14 843  |
| <b>Koulukuljetukset</b>                   |         |         |         |         |
| Koulukuljetusoppilaat (20.9.) perusopetus | 413     | 410     | 405     | 401     |
| Kuljetuskustannukset /kuljetusoppilas     | 1 594   | 1 549   | 1 802   | 1 703   |

\*) Kokonaiskustannukset (koulun kust., yhteiset kust. alakoulut, hankkeet ja muut kust. yläkoulu, psykologi- ja kuraattoripalveluiden kust. alakoulut ja yläkoulu)/oppilas = Toimintakulut yhteensä - muut toimintatuotot /oppilasmäärä (hallinnon kustannuksia ei ole vyörytetty)

TA 2019 ja TP 2019 perusopetuksen alla toimivat yläkoulu ja alakoulut erotettu omiksi kustannuspaikoikseen. Luvut eivät ole täysin vertailukelpoisia TP 2017 ja TP 2018 kanssa.

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Yläkoulun osalta toteuma on 95,5 %.

## Hankkeet

Opettajien digitaalisen osaamisen kehittäminen -hanke jatkuu edelleen.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** LUKIO

### Perustehtävä

Tuottaa opiskelijoille niin hyvä pohjakoulutus, että he selviävät ylioppilaskirjoituksista ja saavat riittävät jatko-opintovalmiudet.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                                                                                                              | Vastuuhenkilö              |
|---------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Lukio-opetus vastaa opiskelijoiden tarpeita | Opiskelijakyselyn tulokset huhtikuussa, opiskelijamäärä säilyy ennallaan, sijoittuminen jatko-opintoihin, suoritettut lukiodiplomit.                                                                                                                | Sivistysjohtaja<br>Rehtori |
|                     | Opiskelijoiden osallisuuden vahvistaminen   | Lukioon on kehitetty opiskelijoille aloite- ja palautejärjestelmä; tulleiden ja käsiteltyjen aloitteiden ja palautteiden määrä; aloitteita ja palautteita seuranneet toimenpiteet; aktiivinen opiskelijakuntatoiminta, opiskelijajäsenet tiimeissä. | Sivistysjohtaja<br>Rehtori |

#### Toteutuma 1

Opiskelijakysely tehtiin huhtikuussa. Palautekysely lukiolaisille toteutettiin huhtikuussa 2019. Vastausprosentti jäi kovin alhaiseksi, ja seuraavat tulokset perustuvatkin muutaman opiskelijan vastauksiin. Vastausten lukuväli on 1–5 siten, että mitä suurempi vastausten keskiarvo oli, sitä tyytyväisempiä asiaan oltiin. Digitaalisuuden toimivuuteen ei oltu kovin tyytyväisiä (2,5). Sen sijaan sen hyödyntämiseen oltiin jo paljon tyytyväisempiä (3,5). Lukio-odotukset olivat täyttyneet tasolla 3,0. Opintojen ohjaukseen oltiin hyvin tyytyväisiä, erikoisesti opintojen ohjaajan tarjoamana (4,5). Lukion retki sai palautteeksi 4,0. Itsenäiseen opiskeluun ja sen tukeen ei oltu tyytyväisiä (2,5). Tukiopetus ja erityisopettajan tuki saivat arvioksi 3,5 ja kysymys tulevaisuuden suunnitelmista 3,0.

Kevään 2020 osalta sama kysely tehtiin 10.2.2020. Tulokset eivät ole vielä valmiit.

#### Toteuma 2

Syksyn aikana saatiin Lopelle 1 uusi ylioppilas. Yksi viime vuoden abiturienteista jatkaa vielä opiskelujaan. Hiljattain abiturienteille suoritettun kyselyn perusteella varusmiespalvelua on parhaillaan suorittamassa 7, töissä 5, AMK-opiskeluja suorittamassa 1, AMK-paikka valmiina 1:llä, yliopistopaikka varmistunut 1:llä, parhaillaan töissä 6. Kaikkiaan 11 ei ole vastannut kyselyymme.

## Talous

| 430 LUKIOT                   | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ      | 0                        | 0                     | 0                             | 5 032                 | -5 032    |         | 3 747                 |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ       | -610 866                 | 0                     | -610 866                      | -651 095              | 40 229    | 106,59% | -624 196              |
| TOIMINTAKATE                 | -610 866                 | 0                     | -610 866                      | -646 063              | 35 197    | 105,76% | -620 449              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -48 820                  | 0                     | -48 820                       | -48 818               | -2        | 100,0%  | -48 818               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -659 686                 | 0                     | -659 686                      | -694 881              | 35 194    | 105,34% | -669 266              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -659 686                 | 0                     | -659 686                      | -694 881              | 35 194    | 105,34% | -669 266              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                         | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Lukio-opiskelijat yhteensä (31.12.) | 54      | 74      | 75      | 64      |
| Ylioppilaat                         | 22      | 11      | 26      | 25      |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Lukion toteuma vuoden 2019 lopussa oli 105,3 %.

Lukion palkkasummaa rasittaa edellisen lukuvuoden suurehko kurssimäärä, joka syntyi siitä, että Lopen lukio sai mahdollisuuden jakaa suuren 1. vuosikurssin (33 opiskelijaa) kahteen ryhmään. Tämä aiheutti sen, että keväällä palkkasummaa kertyi yli talousarviossa aikoinaan arvioidun.

Syksystä 2019 alkaen lukion kurssimäärää on karsittu kaiken kaikkiaan 13 kurssilla (edellisen vuoden 146 kurssia pieneni tämän vuoden 133 kurssiksi). Pienennys on noin 9 %. Tästä huolimatta henkilöstökulut ylittyivät 29 449 € = 6 %. Sijaisuuskulut aiheuttivat yksistään jo 29 616 €:n ylityksen. Ravitsemuspalvelut aiheuttivat ylitystä 17 303 €.

## Hankkeet

Lukion uuden opetussuunnitelman kehittämishanke 10 000 €.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** KOULULAISTEN AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

### Perustehtävä

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan lähtökohtana on tarjota lapsille turvallinen kasvuympäristö koulupäivää ennen ja sen jälkeen, tukea lapsen kasvua ja kehitystä, luoda perustaa hyvälle vapaa-ajan-viettotavoille ja auttaa perheitä kasvatustehtävän toteuttamisessa. Lisäksi toiminnan tarkoituksena on lapsen valvomattomaan ajankäyttöön liittyvien riskitekijöiden sekä syrjäytymisen ennaltaehkäisy ja pyrkimys edistää yhteiskunnallista tasa-arvoa.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                       | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                | Vastuuhenkilö                                 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Täydentävän varhaiskasvatuksen sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yhteistyön sisällöllinen kehittäminen | Päiväkodin johtajien raportointi, kysely lapsille, huoltajille ja henkilöstölle toimintavuoden aikana | Varhaiskasvatuspäällikkö<br>Päiväkodinjohtaja |

#### Toteutuma 1

Marraskuussa 2019 toteutettiin lapsille, huoltajille ja henkilöstölle kysely, josta päiväkotien johtajat laativat alueittain raportin. Lasten osuus kyselystä toteutettiin samassa kyselyssä huoltajien kanssa, jolloin lapsella ja hänen huoltajallaan oli mahdollisuus vastata yhdessä kyselyyn. Kyselyn vastaukset ja niistä koottu raportti on käsitelty päiväkotien johtajien johdolla alueittain henkilöstön kanssa.

Vastausprosentti kyselyyn on seuraavanlainen:

|                                                                                  |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|
| Täydentävään varhaiskasvatukseen osallistuva lapsi ja hänen huoltajansa          | 43 % |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistuva lapsi ja hänen huoltajansa | 32 % |
| Täydentävän varhaiskasvatuksen henkilökunta                                      | 92 % |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan henkilökunta                            | 71 % |

Kyselyn perusteella laaditun raportoinnin mukaisesti lapset ovat tyytyväisiä toimintaan ja kokevat toiminnan viihtyisäksi sekä turvalliseksi. Lisäksi lapset pääsääntöisesti kokevat, että heillä on toiminnassa kavereita ja pääsevät mukaan leikkiin. Merkittävää on kuitenkin huomioida ne lapset, jotka kokivat, että heillä ei ole kavereita aamuisin tai iltapäivisin. Vastausten perusteella myös huoltajat ovat pääsääntöisesti tyytyväisiä toimintaan ja he arvostavat tuttuja aikuisia toiminnassa. Launosten alueella huoltajat antoivat hyvää palautetta ryhmien eriyttämisestä iltapäivän osalta, jotta ryhmä koko ei kasvaisi liian suureksi. Huoltajat toivovat enemmän tiedottamista toiminnasta ja sen sisällöstä, enemmän ulkoilua, liikkumista ja leikkiä sekä mm. suvaitsevaisuuden ja sosiaalisten taitojen opettelua osana toimintaa.

Henkilökunnan vastauksissa nousi esiin tilaratkaisut sekä niiden mukanaan tuomat positiiviset ja kehitettävät asiat, sijaisjärjestelyiden selkeyden tarve, tiedonkulun kehittämisen tarve sekä yhteisen toiminnan suunnittelun tarve ja tehostaminen. Lisäksi nostettiin esiin yhteisten pelisääntöjen ja positiivisen työotteen merkitys toiminnan toteuttamisessa sekä yhteisten palaverien ja suunnittelun mahdollistuminen.



## Talous

| 440 ILTAPÄIVÄTOIMINTA        | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 46 500                   | 0                     | 46 500                        | 57 580                | -11 080   | 123,83% | 47 875                |
| TOIMINTAKULUT                | -181 387                 | 0                     | -181 387                      | -179 868              | -1 518    | 99,16%  | -165 567              |
| TOIMINTAKATE                 | -134 887                 | 0                     | -134 887                      | -122 288              | -12 599   | 90,66%  | -117 692              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -134 887                 | 0                     | -134 887                      | -122 288              | -12 599   | 90,66%  | -117 692              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                               | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaustuntien määrä           | 4 100   | 4 608   | 4 500   | 4512    |
| Aamupäivätoimintaan osallistuvien lasten lukumäärä 31.12. | 40      | 25      | 40      | 51      |
| Iltapäivätoimintaan osallistuvien lasten lukumäärä 31.12. | 80      | 60      | 65      | 73      |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan kokonaisuuden osalta toteuma on 90,7 %.

Launosten ja Läyliäisten alueella haki koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan lukuvuodelle 2019–2020 ennakoitua suurempi määrä oppilaita, minkä vuoksi kunnanhallitukselta on anottu kaksi osa-aikaisen iltapäivätoiminnan ohjaajan täyttölupaa lukuvuodelle 2019–2020. Henkilöstökulut eivät tuoneet lisämäärärahan tarvetta, koska samanaikaisesti tuotot nousivat selkeästi lapsimäärän lisääntymisen vuoksi.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** KANSALAIPOISTO

### Perustehtävä

Monipalveluopisto, jonka tehtävänä on kunnan ainoana aikuisoppilaitoksena järjestää laadukasta ja laaja-alaista opetusta elinikäisen oppimisen periaatteen mukaisesti eri puolilla kuntaa ja erilaisille kohderyhmille. Opisto järjestää myös lasten opetusta kuvataiteessa, musiikissa, liikunnassa ja käsityössä.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite        | Tavoite 2019                                                              | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                                                                             | Vastuuhenkilö   |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Virkistävää vapaa-aikaa | Kurssitarjonta on houkuttelevaa ja sitä järjestetään eri puolilla kuntaa. | Opiskelijoiden määrä pysyy vähintään samana tai kasvaa verrattuna vuoteen 2018. Kurseja järjestetään vähintään neljässä eri kylässä tai taajamassa Lopen alueella. | Opiston rehtori |
|                            | Tanssi- ja liikunta-kurssien tarjonta on laajaa.                          | Tanssi- ja liikuntakurssien määrä pysyy vähintään samana tai kasvaa verrattuna vuoteen 2018.                                                                       | Opiston rehtori |

#### Toteutuma 1

Kurssitarjonnan järjestäminen eri puolilla kuntaa toteutui. Vuonna 2019 kurseja järjestettiin kirkonkylän lisäksi Launosissa, Läyliäisissä ja Vojakkalassa. Tarjolla oli ruotsin kielen kurssi Pilpalassa, mutta se ei toteutunut.

Toteutuneita tunteja oli 2019 yhteensä 2547,97. Vuoteen 2018 verrattuna tunteja toteutui 384,61 vähemmän. Tuntimäärien pienentymisen yhtenä syynä oli se, että suositut "Lavis"- ja "Zumba"-kurssit eivät toteutuneet syksyllä 2019, kun opisto ei saanut tuntiopettajaa näille kurseille, vaikka esimerkiksi lähialueiden tuntiopettajia pyydettiin opistolle opettamaan ja opistolla oli myös Kuntarekryssä hakemus. Toinen syy tuntimäärien pienentymiseen oli, että Naiskuoro Timotei ja kaksi lapsikuoroa eivät jatkaneet opiston kursseina. Vuonna 2019 toteutui yhteensä 98 kurssia, joten suurta muutosta kurssien määrässä edellisvuoteen verrattuna ei ollut (2018 toteutui 102 kurssia).

Vuonna 2019 oli netto-opiskelijoita yhteensä 798. Vuoteen 2018 verrattuna netto-opiskelijoita oli 28 kurssilaista vähemmän. Siihen nähden, että tuntimäärä vuonna 2019 oli edellisvuotta pienempi, ei netto-opiskelijoiden määrä laskenut merkittävästi, vaikka tavoite siitä, että opiskelijoiden määrä pysyy samana tai kasvaa edellisvuoteen nähden ei toteutunut. Netto-opiskelijamäärässä on ollut pientä vaihtelua aiempi-nakin vuosina. Toteutuneiden tanssi- ja liikuntakurssien lukumäärässä ei tapahtunut muutosta: sekä 2018 että 2019 toteutuneita kurseja oli yhteensä 27. Uutena kurssitarjonnassa oli 10-kortti, josta tuli nopeasti suosittu kurssi asiakkaiden keskuudessa.

### Talous

| 450 KANSALAIPOISTO           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 43 000                   | 0                     | 43 000                        | 45 485                | -2 485    | 105,78% | 52 636                |
| TOIMINTAKULUT                | -226 652                 | 0                     | -226 652                      | -206 207              | -20 444   | 90,98%  | -231 304              |
| TOIMINTAKATE                 | -183 652                 | 0                     | -183 652                      | -160 723              | -22 929   | 87,52%  | -178 668              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -183 652                 | 0                     | -183 652                      | -160 723              | -22 929   | 87,52%  | -178 668              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut            | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot/opetustunti | 55,8    | 57      | 65      | 61,73   |
| Nettomenot/opiskelija  | 221     | 207     | 270     | 197,10  |
| Nettomenot/asukas      | 19,5    | 21      | 25      | 20,12   |
| Opiskelijat            | 725     | 826     | 750     | 798     |
| Kurssit                | 95      | 102     | 100     | 98      |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Lopen opiston toteuma on 87,5 %. Toimintatuotot olivat 105,8 % (Vuonna 2018 125,3 %). Toimintakulut olivat 91,0 % (Vuonna 2018 108,1 %).

Lukuvuotta 2019–2020 suunnitellaan pyrittiin ottamaan huomioon kurssilaisilta saadut palautearviot. Kurssipalautteissa korostui toive erilaisista lyhytkursseista. Niitä oli syksyllä 2019 tarjolla enemmän kuin aiemmin, mutta esimerkiksi tietotekniikan kurssi ja äänenhuollon työpaja eivät toteutuneet. Koko lukuvuoden kurseista peruuntui muutama kurssi, jotka ovat olleet vuosia opiston opinto-ohjelmassa, kuten ”Kässäkerho lapsille” -kurssit Läyliäisissä ja Launosissa sekä soitinopetuksen kurssi Läyliäisissä. Myöskään erityisryhmälle tarkoitettu ”Kuuselan kuvataide” -kurssi ei toteutunut vähäisen kurssilaisten määrän vuoksi. Yksi lyhytkurssi jouduttiin perumaan tuntiopettajan sairastumisen vuoksi, vaikka osallistujia olisi ollut reilusti yli minimin. Uusi kurssi, Lopen sekakuoro, jouduttiin keskeyttämään, koska kurssille ilmoittautuneiden määrä putosi kymmenestä kuuteen.

Lopen opiston tulot painottuvat edelleen syksyyn, koska vähintään puolet kurseista on koko lukuvuoden kurseja. Toteutuvat koko lukuvuoden kurssit laskutetaan syksyisin. Vuonna 2019 ei nostettu kurssimaksuja aiempien vuosien tapaan. Talousarviossa 2019 maksutuottojen summaksi arvioitiin 43 000 euroa. Toteutuma oli 45 627 euroa. Talousarvioon nähden kurssimaksujen korottamatta jättämisellä ei ollut negatiivista vaikutusta.

Suurin poikkeama talousarvioon nähden on kalusto ja koneet, jotka ylittävät 500 euroa. Talousarviossa summa on 500 euroa koko vuodelle. Opiston toimistoon hankittiin keväällä 2019 Martelasta kaksi lukitettavaa kaappia, joissa on myös naulakko. Rehtorilla ei aiemmin ollut omaa naulakkoa. Opistosihteerin ja rehtorin käytössä olevat rulokaapit eivät ole lukittavia ja säilytystilaa ei ollut riittävästi. Kaappien hinta on yhteensä 1 487 euroa, ja siksi talousarvion kohdalla poikkeama on 268,70 %.

## Hankkeet

Lopen opisto on mukana lähiopistojen yhteisessä ”Digitaalisuuden hyödyntäminen opistotoiminnassa” -nimisessä hankkeessa. Hanke sai lisäaikaa vuodelle 2020. Sen puitteissa on lähiopistojen kanssa järjestetty ilmaista koulutusta henkilökunnalle ja tuntiopettajille digitaaloissa.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** MUSIIKKIOPISTO

### Perustehtävä

Tehtäväalueeseen sisältyvät määrärahat Riihimäen musiikkiopiston palveluihin.  
Riihimäen musiikkiopiston antama opetus perustuu kuntien väliseen sopimukseen.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite        | Tavoite 2019                                                            | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                  | Vastuuhenkilö         |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Virkistävää vapaa-aikaa | Musiikkileikkikoulutoimintaa Kirkonkylässä, Launosissa ja Läyliäisissä. | Lasten lukumäärä / vertailuvuodet verrattuna kahteen edelliseen vuoteen | Kirjastotoimenjohtaja |

#### Toteutuma

|          | 2017  |       |      | 2018  |       |      | 2019  |       |      |
|----------|-------|-------|------|-------|-------|------|-------|-------|------|
|          | kevät | syksy | yht. | kevät | syksy | yht. | kevät | syksy | yht. |
| Oppilaat | 28    | 30    | 58   | 23    | 29    | 52   | 32    | 28    | 60   |

#### Talous

| 462 MUSIIKKIOPISTO           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%  | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ       | -31 950                  | 0                     | -31 950                       | -30 804               | -1 146    | 96,41% | -27 171               |
| TOIMINTAKATE                 | -31 950                  | 0                     | -31 950                       | -30 804               | -1 146    | 96,41% | -27 171               |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -31 950                  | 0                     | -31 950                       | -30 804               | -1 146    | 96,41% | -27 171               |

#### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                                   | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-----------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Opiskelijoiden lukumäärä                      | 30      | 26      | 30      | 30      |
| Musiikkileikkikouluun osallistujien lukumäärä | 50      | 42,5    | 35      | 60      |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Musiikkiopiston toimintakatteen toteuma on 96,4 %. Musiikkiopisto toteutuu kokonaisuutena talousarvion puitteissa.

#### Hankkeet

Ei hankkeita johtuen ostopalveluluonteesta.

**TOIMIELIN:** SIVISTYSLAUTAKUNTA

**TEHTÄVÄALUE:** KIRJASTOTOIMI

### Perustehtävä

Kirjastot ovat tiedon, oppimisen ja elämysten keskuksia. Kirjastot tarjoavat laaja-alaisen mahdollisuuden kulttuurin ja elämysten lähteille, antavat mahdollisuuden hankkia tietoa ja henkistä pääomaa sekä tukevat tietojen, taitojen ja koulutuksen täydentämistä. Kirjastot tukevat ihmisten hyvinvointia ja ehkäisevät syrjäytymistä. Kirjastot ovat väylä paikalliseen, alueelliseen ja maailmanlaajuiseen tietoon ja kulttuuriperintöön. ”Yhteistyön avulla ajanmukaisia, asiakaslähtöisiä ja elämyksellisiä kirjastopalveluita elämänkaaren kaikissa vaiheissa perinteitä unohtamatta.” (Ratamo-kirjastojen ja Lopen kirjaston yhteinen toiminta-ajatus ja visio)

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite        | Tavoite 2019                                                                               | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                 | Vastuuhenkilö         |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Virkistävää vapaa-aikaa | Monipuoliset tapahtumat ja yhteistyö eri toimijoiden kanssa                                | Kävijämäärät ja palaute vähintään edellisvuosien tasolla               | Kirjastotoimenjohtaja |
|                            | Lasten ja nuorten lukemisen tukeminen: Kirjavinkkauksien ja tiedonhaunopetuksen lisääminen | Tilaisuuksien ja kävijöiden määrä vähintään edellisten vuosien tasolla | Kirjastotoimenjohtaja |
|                            | AV-aineistojen monipuolistaminen, kehittäminen ja päivittäminen                            | Aineistolajien monipuolisuus / määrä ja lainatilastot                  | Kirjastotoimenjohtaja |

#### Toteutuma 1

Tapahtumien osalta tilanne on tänä vuonna hyvä. Erityisen suosittuja olivat lautapelipäivät, joita järjestettiin keväällä ja syksyllä. AVI:lta saadun apurahan turvin järjestettiin tapahtumia kirjastolla, kirjastotautossa ja kouluilla. Myös yhteistyökumppaneiden kanssa järjestettiin tapahtumia mm. Osuuspankin kanssa digipäivä ja Stabaconin kanssa suositut lautapelipäivät keväällä ja syksyllä. Lohjan kaupungin kirjaston kanssa järjestettiin ”Karjala kirjallisuudessa” -tilaisuus. Osallistuttiin erilaisiin lukemaan houkuttamisen kampanjoihin, kuten ”Lue minut” sekä ”Lukuloma”. Lisäksi Lopen kirjasto on järjestänyt tapahtumia muiden kirjastojen kanssa (mm. Espoo ja Lieto).

Eri toimijoita ovat koulut, kulttuuripuoli, esiintyjät, nuorisotoimi sekä muut yhteistyökumppanit.

#### Toteutuma 2

Kulunut vuosi oli vilkas kirjastovuosi. Päiväkotijäsen- ja koululaisryhmiä kävi paljon. Tiedonhaun opetusta on lisätty eri luokka-asteilla, kuluvana vuonna erityisenä kohderyhmänä ovat 7-luokkalaiset. Kirjavinkkausta on tarjottu lähinnä yläkoululaisille sekä jonkin verran myös alakoululaisille. Lukiolaisille on tarjottu informaatiolukutaidon opetusta. Yhtenä kirjastoon tutustumisen muotona otettiin käyttöön QR-koodisuunnistus. Ensimmäisinä suunnistamaan pääsivät Kirkonkylän koulun kuudennet luokat.

#### Toteutuma 3

Tänä vuonna on panostettu erityisesti av-aineiston hankintaan. On hankittu runsaasti lisää elokuvia ja tv-sarjoja. Kokonaan uutta ovat lainattavat konsolipelit, joita oli selvästi kaivattu. Pelejä on lainattu todella paljon. CD-äänikirjoja on hankittu lisää, lähes kaikki ilmestyvät suomenkieliset äänikirjat ovat kokoelmassa. Celia-kirjaston Daisy-äänikirjojen määrää on myös lisätty.

## Talous

| 470 KIRJASTOTOIMI            | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 20 770                   | 0                     | 20 770                        | 15 244                | 5 526     | 73,39%  | 20 418                |
| TOIMINTAKULUT                | -532 933                 | 0                     | -532 933                      | -499 039              | -33 894   | 93,64%  | -463 596              |
| TOIMINTAKATE                 | -512 163                 | 0                     | -512 163                      | -483 795              | -28 368   | 94,46%  | -443 178              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -21 430                  | 0                     | -21 430                       | -25 461               | 4 031     | 118,81% | -26 265               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -533 593                 | 0                     | -533 593                      | -509 256              | -24 337   | 95,44%  | -469 443              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -533 593                 | 0                     | -533 593                      | -509 256              | -24 337   | 95,44%  | -469 443              |

## Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut        | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|
| Lainat, kpl/asukas | 9,22    | 9,61    | 10,00   | 9,8     |
| Menot, €/asukas    | 61,21   | 58,88   | 59,11   | 57,30   |

## Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Kirjastotoimen toteuma on 95,4 %. Kirjastotoimi toteutui kokonaisuutena talousarvion mukaisesti. Vuoden 2019 alusta palvelupiste Rosamunda siirtyi hallinnollisesti kirjastotoimen alle. Rosamundan menot mukaan luettuna kirjastotoimen menot asukasta kohti vuonna 2019 ovat 63,75 euroa.

## Hankkeet

Kirjasto sai Etelä-Suomen Aluehallintovirastolta apurahaa 3 000 euroa vuosille 2019-2020 lasten ja nuorten lukuharrastuksen edistämiseen. Hankkeen nimi on "Ilmiölukemista Lopella!". Rahaa saatiin seuraaviin toimintoihin: "Cosplay croquis" -piirtotyöpaja, alakoululaisten taidepaja, kaverivinkkauspaja opettajille, sarjakuva- ja sadutustyöpaja sekä genrevinkkaus kaikille yläkoulun 9-luokkalaisille. "Cosplay croquis" -piirtotyöpaja pidettiin huhtikuussa ja se keräsi paljon osallistujia. Syksyllä Apila Pepita piti lukion ykkösluokkalaisille sarjakuvatyöpajan, jossa tehtiin omaelämäkerrallisia sarjakuvia. Työpaja sai paljon hyvää palautetta osallistujilta. Hanke etenee suunnitellusti ja tapahtumia jatketaan vuonna 2020.

**TOIMIELIN:                      TEKNINEN LAUTAKUNTA**
**TALOUSARVIO 2019**
**Sitovat tavoitteet**

| Strateginen tavoite | Sitova tavoite 2019                                      | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                           | Vastuhenkilö                          |
|---------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kirkonkylän vedenottamon rakentaminen vuoden 2019 aikana | Toimintavarmuuden lisääntyminen<br>Talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset | Tekninen johtaja, Kiinteistöpäällikkö |
| 2. Parempaa arkea   | Urheilukentän perusparannus                              | Kenttä valmis ja käytössä kesäkuun 2019 aikana                                   | Tekninen johtaja                      |

**Toteutuma 1**

Työt kohteessa aloitettiin keväällä ja ne ovat edenneet sovitun aikataulun mukaisesti. Uusi vedenottamo otettiin käyttöön syyskuussa 2019. Kuluttajille vaihdosta ei aiheutunut haittaa eikä vedenlaadussa tapahtunut muutosta.

**Toteutuma 2**

Kohteen työt aloitettiin syksyllä 2018 ja etenivät siihen pisteeseen, että kentän pohjatyöt sekä salaoja- ja sadevesijärjestelmät saatiin valmiiksi. Työt jatkuivat keväällä 2019 pinnoitustöillä. Kovista tuulista johtuen ei lopullista juoksuratapinnoitusta pystytty toteuttamaan sovitussa aikataulussa, vaan kenttä oli käyttökunnossa heinäkuussa ja se vastaanotettiin elokuussa.

Suoritetun yritysvaikutusten arvioinnin perusteella seuraavilla sitovilla tavoitteilla on yritysvaikutuksia:

| Strateginen tavoite | Sitova tavoite 2019                                      | Yritysvaikutukset                                                                                                        | Asteikko -3....3 |
|---------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kirkonkylän vedenottamon rakentaminen vuoden 2019 aikana | Rakentamisvaiheessa vaikutukset kohdistuvat paikallisiin ja seudullisiin tavarantoimittajiin sekä palveluiden tuottajiin | +2               |
| 2. Parempaa arkea   | Urheilukentän perusparannus                              | Rakentamisvaiheessa vaikutukset kohdistuvat paikallisiin ja seudullisiin tavarantoimittajiin sekä palveluiden tuottajiin | +2               |

**Toteutuma 1**

Pääurakoitsijana toimi loppilainen yritys työllistäen paikallisia toimijoita.

**Toteutuma 2**

Urakoitsija käytti kohteessa useita paikallisia toimijoita.

**TOIMIELIN:**                   **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:**           **TEKNINEN HALLINTO**

### Perustehtävä

Tuottaa teknisen hallinnon palveluita kuntalaisille sekä kunnan muille hallintokunnille.  
Sisältävät kustannuspaikat tekninen toimisto ja yksityistiet.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                                    | Vastuhenkilö                            |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Yksityisteiden kunnossa-pidossa avustaminen vähintään edellisvuoden tasolla | Avustusten maksatus viimeistään kesäkuun loppuun mennessä.                                                | Tekninen johtaja                        |
| 2. Parempaa arkea   | Vakuuksien ja vakuutusten oikeellisuus                                      | Kunnan vakuutukset läpikäydään kerran vuodessa ja vakuudet tarkastetaan aina vastaamaan urakkasopimuksia. | Tekninen johtaja<br>Kiinteistöpäällikkö |

#### Toteutuma 1

Tekninen lautakunta käsitteli yksityistieavustushakemukset toukokuun kokouksessa ja maksatus tapahtui kesäkuussa. Avustusmääräraha oli edellisten vuosien tasolla, lisäksi yhdelle yksityistielle maksettiin peruskorjausavustusta.

#### Toteutuma 2

Kunnan vakuutukset on tarkastettu ja ne ovat ajan tasalla sekä vakuudet ovat urakkasopimusten mukaisia.

### Talous

| 500 TEKNINEN HALLINTO        | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 23 500                   | 0                     | 23 500                        | 31 844                | -8 344    | 135,51% | 32 293                |
| TOIMINTAKULUT                | -310 355                 | 0                     | -310 355                      | -306 475              | -3 880    | 98,75%  | -294 833              |
| TOIMINTAKATE                 | -286 855                 | 0                     | -286 855                      | -274 631              | -12 224   | 95,74%  | -262 540              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -286 855                 | 0                     | -286 855                      | -274 631              | -12 224   | 95,74%  | -262 540              |

#### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut                     | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Avustettavat yksityistiet, kpl  | 121     | 117     | 115     | 115     |
| Avustettavat yksityistiet, km   | 318     | 324     | 317     | 323     |
| Avustettavat yksityistiet, €/km | 311     | 780     | 740     | 725     |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Talousarvio on toteutunut ennakoitua parempana. Taloushallinnon sekä henkilöstöhallinnon tehtävien siirtyminen Sarastia Oy:lle on kasvattanut huomattavasti toimistohenkilöiden työmäärää.



**TOIMIELIN:                   TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:           TEKNISET PALVELUT**

### Perustehtävä

|                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|
| Huolehtia teknisen lautakunnan varastoista sekä koneista ja autoista. |
|-----------------------------------------------------------------------|

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                    | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                                 | Vastuuhenkilö    |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kalustosta huolehtiminen        | Ajoneuvot ja työkonet käyttökunnossa                                                   | Tekninen johtaja |
| 2. Parempaa arkea   | Varastoinventaario ajan tasalla | Inventaario tehdään vuoden vaihteessa ja satunnaistarkastetaan noin kerran kuukaudessa | Tekninen johtaja |

#### Toteutuma 1

Ajoneuvot ja konekalusto ovat olleet pääosin käyttökunnossa. Vanhentuneessa teknisen toimen kuorma-autossa ilmeni runsaasti vikoja, minkä vuoksi autoon jouduttiin tekemään mittavia korjauksia. Uuden hankinta on vuoden 2020 talousarviossa.

#### Toteutuma 2

Varastoinventaario toteutettu, mutta varasto-ohjelman kanssa on ollut ongelmia, minkä johdosta uuden ohjelman hankkiminen on ajankohtaista.

### Talous

| 510 TEKNISET PALVELUT        | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 39 033                   | 0                     | 39 033                        | 67 677                | -28 644   | 173,38% | 57 991                |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN     | 7 000                    | 0                     | 7 000                         | 1 684                 | 5 316     | 24,06%  | 2 106                 |
| TOIMINTAKULUT                | -156 050                 | 0                     | -156 050                      | -175 303              | 19 253    | 112,34% | -158 076              |
| TOIMINTAKATE                 | -110 017                 | 0                     | -110 017                      | -105 942              | -4 075    | 96,3%   | -97 978               |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -28 080                  | 0                     | -28 080                       | -31 241               | 3 161     | 111,26% | -22 399               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -138 097                 | 0                     | -138 097                      | -137 183              | -914      | 99,34%  | -120 377              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -138 097                 | 0                     | -138 097                      | -137 183              | -914      | 99,34%  | -120 377              |

#### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut             | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kuorma-auto, km         | 8 170   | 6 810   | 13 000  | 5 357   |
| Traktorit, h            | 1 408   | 1 631   | 2 100   | 1 620   |
| SER-jätteet, kg         | 60 850  | 64 835  | 63 000  | 63 911  |
| Vaaralliset jätteet, kg | 21 580  | 27 082  | 25 000  | 25 724  |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Toteutunut talousarvion mukaisesti.

Varikkoalueelle murtauduttiin alkukesästä kolme kertaa ja alueelta anastettiin käsityökaluja, romu-metalleja sekä kaksi kuomullista peräkärä. Asiasta tehtiin rikosilmoitukset, lisäksi alueelle on lisätty kameravalvontaa, joihin ei talousarviossa ollut varauduttu.

**TOIMIELIN:**                    **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:**            **RUOKAPALVELUT**

### Perustehtävä

Tuottaa monipuolista, terveellistä ja maistavaa ruokaa asiakkaille taloudellisesti ja asiakaslähtöisesti sekä ohjata oikeisiin ruokatottumuksiin ja -tapoihin.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                             | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                             | Vastuhenkilö          |
|---------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto | Toiminnanohjausjärjestelmä käyttöön otettu keskuskeittiö Kasarissa | Ruokapalvelupäällikkö |

#### Toteutuma 1

Kasarin aikaisemman reseptiikan siirto ohjelmaan tehty ja siltä osin käytössä.  
Ruokalistat viety järjestelmään, toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto jatkuu.

#### Talous

| 520 RUOKAPALVELUT            | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%      | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|------------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 1 230 400                | 0                     | 1 230 400                     | 1 219 984             | 10 416    | 99,15%     | 1 184 777             |
| TOIMINTAKULUT                | -1 217 234               | 0                     | -1 217 234                    | -1 067 461            | -149 773  | 87,7%      | -1 096 221            |
| TOIMINTAKATE                 | 13 166                   | 0                     | 13 166                        | 152 523               | -139 358  | 1 158,48%  | 88 557                |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -16 840                  | 0                     | -16 840                       | -16 355               | -485      | 97,12%     | -16 834               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -3 674                   | 0                     | -3 674                        | 136 168               | -139 842  | -3 706,13% | 71 723                |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -3 674                   | 0                     | -3 674                        | 136 168               | -139 842  | -3 706,13% | 71 723                |

#### Mittarit ja tunnusluvut

|            | Ateriamäärät |         |         |         | Suoritteet |         |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|---------|------------|---------|---------|---------|
|            | 2016         | 2017    | 2018    | 2019    | 2016       | 2017    | 2018    | 2019    |
| Kasari     | 286 298      | 285 578 | 269 769 | 267 242 | 304 657    | 305 942 | 281 735 | 275 254 |
| Launonen   | 63 579       | 71 117  | 78 066  | 89 055  | 51 587     | 56 921  | 63 319  | 69 781  |
| Läyliäinen | 84 258       | 71 244  | 80 655  | 82 692  | 69 221     | 60 045  | 65 955  | 67 102  |
| Kormu      | 10 469       | 9 337   | 5 240   | 0       | 10 598     | 9 384   | 5 307   | 0       |
| Pilpala    | 7 340        | 6 500   | 2 693   | 0       | 7 465      | 6 745   | 2 764   | 0       |
| Yhteensä   | 451 944      | 443 776 | 436 423 | 439 989 | 433 528    | 439 037 | 419 080 | 412 137 |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toimintakate ylitti huomattavasti arvioidun ja menot jäivät selkeästi suunniteltua pienemmiksi.  
Kormun koulu toimi koko vuoden jakelukeittiönä, ruoka valmistettiin Kasarissa. Käytäntö jää pysyväksi.

**TOIMIELIN:**                   **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:**           **LIIKENNEVÄYLÄT**

### Perustehtävä

Tekninen lautakunta vastaa kunnan ylläpitämien teiden kunnossapidosta sekä tievalaistuksesta.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                         | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                      | Vastuhenkilö     |
|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Teiden kunnossapidosta huolehtiminen | Ei kunnossapidon laiminlyönnistä tapahtuvia onnettomuuksia. | Tekninen johtaja |

#### Toteutuma 1

Teiden kunnossapidosta ovat huolehtineet paikalliset urakoitsijat. Teknisen toimen tietoon ei tullut yhtään kunnossapidon laiminlyönnistä johtuvaa onnettomuutta. Alkuvuosi oli tienpidon kannalta haasteellinen runsaista lumisateista johtuen. Syyskaudella auraus suoritteita ei juurikaan ollut. Uudet auraussopimukset tullaan kilpailuttamaan keväällä 2020. Kaavateiden valaistuksen sähkökustannukset olivat alibudjetoitu.

#### Talous

| 530 LIIKENNEVÄYLÄT           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%     | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 500                      | 0                     | 500                           | 8 037                 | -7 537    | 1 607,43% | 3 661                 |
| TOIMINTAKULUT                | -200 245                 | 0                     | -200 245                      | -217 187              | 16 942    | 108,46%   | -189 327              |
| TOIMINTAKATE                 | -199 745                 | 0                     | -199 745                      | -209 150              | 9 405     | 104,71%   | -185 666              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -532 600                 | 0                     | -532 600                      | -435 771              | -96 829   | 81,82%    | -526 976              |
| TILIKAUDEN TULOS             | -732 345                 | 0                     | -732 345                      | -644 921              | -87 424   | 88,06%    | -712 641              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -732 345                 | 0                     | -732 345                      | -644 921              | -87 424   | 88,06%    | -712 641              |

#### Mittarit ja tunnusluvut

| Tunnusluvut               | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 | TP 2019 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Rakennetut kaavatiet, m   | 39 700  | 39 700  | 39 700  | 39 700  |
| Päällystetyt kaavatiet, m | 32 040  | 32 040  | 32 040  | 32 040  |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti.

TOIMIELIN:                   TEKNINEN LAUTAKUNTA

TEHTÄVÄALUE:           YLEISET ALUEET

**Perustehtävä**

Huolehtia kunnan ylläpitämien urheilualueiden, uima- ja venerantojen, puistojen sekä muiden yleisten alueiden ml. tori ja matonpesupaikka turvallisuudesta ja käytettävyydestä.

**TALOUSARVIO 2019****Toiminnalliset tavoitteet**

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                         | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan  | Vastuhenkilö     |
|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Urheilukentän peruskorjaus on valmis | Kenttä valmis kesäkuun loppuun mennessä | Tekninen johtaja |

**Toteutuma 1**

Kohteen työt aloitettiin syksyllä 2018 ja etenivät siihen pisteeseen, että kentän pohjatyöt sekä salaoja- ja sadevesijärjestelmät saatiin valmiiksi. Työt jatkuivat keväällä 2019 pinnoitustöillä. Kovista tuulista johtuen ei lopullista pintaa pystytty toteuttamaan sovituissa aikataulussa.

**Talous**

| 540 YLEISET ALUEET           | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 9 504                    | 0                     | 9 504                         | 7 077                 | 2 427     | 74,46%  | 15 173                |
| TOIMINTAKULUT                | -276 097                 | 0                     | -276 097                      | -293 724              | 17 627    | 106,38% | -277 648              |
| TOIMINTAKATE                 | -266 593                 | 0                     | -266 593                      | -286 648              | 20 055    | 107,52% | -262 476              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -57 130                  | 0                     | -57 130                       | -72 571               | 15 441    | 127,03% | -15 326               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -323 723                 | 0                     | -323 723                      | -359 218              | 35 495    | 110,96% | -277 801              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -323 723                 | 0                     | -323 723                      | -359 218              | 35 495    | 110,96% | -277 801              |

**Mittarit ja tunnusluvut**

| Venepaikat      | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| – laituripaikat | 22      | 22      | 22      | 21      | 22      | 18      |
| – maapaikat     | 293     | 273     | 255     | 240     | 241     | 221     |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Kertomusvuonna siivottiin Ojajoenkaaren teollisuusalueella oleva teollisuustontti. Tontin siivoukseen ei ollut varauduttu vuoden 2019 talousarviossa. Siivouksen jälkeen tontti myytiin.

**TOIMIELIN:                   TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:           RAKENNUKSET**

### Perustehtävä

Huolehtia kunnan kiinteistöjen kunnossapidosta sekä oikea-aikaistaa tarvittavat korjaustoimenpiteet.

### TALOUSARVIO 2019

#### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                        | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                   | Vastuuhenkilö       |
|---------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Sähköisen huoltokirjan käyttöönotto | Huoltokirjan käyttö osa normaalia päivittäistä toimintaa | Kiinteistöpäällikkö |

#### Toteutuma 1

Huoltokirjan käytöstä on tullut päivittäisrutiini, lisäksi intranetin kautta voidaan ilmoittaa havaituista ongelmista suoraan kiinteistöhoitajille. Tarkastusinsinööri on aloittanut työt keväällä 2019.

#### Talous

| 550 RAKENNUKSET              | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT               | 2 270 467                | 0                     | 2 270 467                     | 2 700 240             | -429 773  | 118,93% | 2 625 711             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN     | 50 000                   | 0                     | 50 000                        | 25 912                | 24 088    | 51,82%  | 62 219                |
| TOIMINTAKULUT                | -2 649 439               | 0                     | -2 649 439                    | -3 138 270            | 488 831   | 118,45% | -3 178 655            |
| TOIMINTAKATE                 | -328 972                 | 0                     | -328 972                      | -412 118              | 83 146    | 125,27% | -490 724              |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET  | -214 120                 | 0                     | -214 120                      | -77 454               | -136 666  | 36,17%  | -76 274               |
| TILIKAUDEN TULOS             | -543 092                 | 0                     | -543 092                      | -489 573              | -53 519   | 90,15%  | -566 998              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -543 092                 | 0                     | -543 092                      | -489 573              | -53 519   | 90,15%  | -566 998              |

#### Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat

Toteutunut pääosin suunnitellusti. Sisäilmaongelmien selvityksiin ja tutkimuksiin ei talousarviossa ollut varauduttu, lisäksi sähkönsiirtoon ja kulutukseen ei ollut riittävästi budjetoitu määrärahoja.

**TOIMIELIN:**                    **TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TEHTÄVÄALUE:**            **PALO- JA PELASTUSTOIMI**

**Perustehtävä**

Öljyntorjunta, väestönsuojelu, Kanta-Hämeen pelastuslaitos.

**TALOUSARVIO 2019**

**Toiminnalliset tavoitteet**

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                                                                                                                                              | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan | Vastuuhenkilö    |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Palo- ja pelastustoimen käytännön tehtävät hoitaa Kanta-Hämeen pelastuslaitos. Kunnalle tulevat maksuosuudet perustuvat kunnan ja pelastuslaitoksen väliseen sopimukseen. | Maksuosuuksien seuranta.               | Tekninen johtaja |

**Toteutuma 1**

Maksuosuudet ovat olleet talousarvion mukaisia. Tekninen lautakunta päätti esittää palo- ja pelastustoimelle, että Läyliäisten paloaseman tilanteesta laadittaisiin tarveselvitys mahdollisen uuden paloaseman rakentamiseksi. Vuoden 2020 talousarviossa on varauduttu paloaseman suunnitteluun ja rakentaminen 2021. Uudet tilat vuokrataan Kanta-Hämeen pelastuslaitokselle.

**Talous**

| 560 PALO- JA PELASTUSTOIMI   | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTAKULUT                | -454 970                 | 0                     | -454 970                      | -455 950              | 980       | 100,22% | -449 127              |
| TOIMINTAKATE                 | -454 970                 | 0                     | -454 970                      | -455 950              | 980       | 100,22% | -449 127              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -454 970                 | 0                     | -454 970                      | -455 950              | 980       | 100,22% | -449 127              |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Toteutunut suunnitellusti.

### 3.2. TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

#### Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

|                                          | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma<br>1-12 / 2019 | Poikkeama         | Tot-%          | Toteutuma<br>1-12 / 2018 |
|------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|----------------|--------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    |                             |                           |                                     |                          |                   |                |                          |
| MYYNITUOTOT                              | 5 136 160                   | 0                         | 5 136 160                           | 5 206 530                | -70 370           | 101,37%        | 5 005 889                |
| MAKSUTUOTOT                              | 1 541 860                   | 0                         | 1 541 860                           | 2 055 782                | -513 922          | 133,33%        | 2 021 596                |
| TUET JA AVUSTUKSET                       | 378 470                     | 0                         | 378 470                             | 499 836                  | -121 366          | 132,07%        | 474 636                  |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                      | 1 193 571                   | 0                         | 1 193 571                           | 1 282 748                | -89 177           | 107,47%        | 1 215 068                |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>           | <b>8 250 061</b>            | <b>0</b>                  | <b>8 250 061</b>                    | <b>9 044 896</b>         | <b>-794 835</b>   | <b>109,63%</b> | <b>8 717 189</b>         |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>          |                             |                           |                                     |                          |                   |                |                          |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN                 | 57 000                      | 0                         | 57 000                              | 28 014                   | 28 987            | 49,15%         | 64 325                   |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>          | <b>57 000</b>               | <b>0</b>                  | <b>57 000</b>                       | <b>28 014</b>            | <b>28 987</b>     | <b>49,15%</b>  | <b>64 325</b>            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     |                             |                           |                                     |                          |                   |                |                          |
| HENKILÖSTÖKULUT                          | -18 842 502                 | 0                         | -18 842 502                         | -18 266 545              | -575 957          | 96,94%         | -18 002 849              |
| PALKAT JA PALKKIOT                       | -14 994 790                 | 0                         | -14 994 790                         | -14 718 929              | -275 861          | 98,16%         | -14 420 984              |
| HENKILÖSIVUKULUT                         | -3 847 712                  | 0                         | -3 847 712                          | -3 547 616               | -300 096          | 92,2%          | -3 581 865               |
| ELÄKEKULUT                               | -3 325 952                  | 0                         | -3 325 952                          | -3 129 023               | -196 929          | 94,08%         | -3 105 905               |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT                    | -521 760                    | 0                         | -521 760                            | -418 593                 | -103 167          | 80,23%         | -475 960                 |
| PALVELUJEN OSTOT                         | -27 925 802                 | 0                         | -27 925 802                         | -28 276 695              | 350 893           | 101,26%        | -28 084 488              |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT            | -2 034 289                  | 0                         | -2 034 289                          | -2 218 692               | 184 403           | 109,06%        | -2 229 218               |
| AVUSTUKSET                               | -1 594 900                  | 0                         | -1 594 900                          | -1 437 108               | -157 792          | 90,11%         | -1 560 736               |
| MUUT TOIMINTAKULUT                       | -803 466                    | 0                         | -803 466                            | -976 720                 | 173 254           | 121,56%        | -936 643                 |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>            | <b>-51 200 959</b>          | <b>0</b>                  | <b>-51 200 959</b>                  | <b>-51 175 759</b>       | <b>-25 200</b>    | <b>99,95%</b>  | <b>-50 813 935</b>       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                      | <b>-42 893 898</b>          | <b>0</b>                  | <b>-42 893 898</b>                  | <b>-42 102 850</b>       | <b>-791 048</b>   | <b>98,16%</b>  | <b>-42 032 420</b>       |
| <b>VEROTULOT</b>                         | <b>29 518 000</b>           | <b>0</b>                  | <b>29 518 000</b>                   | <b>29 205 645</b>        | <b>312 355</b>    | <b>98,94%</b>  | <b>28 111 685</b>        |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>                    | <b>15 631 051</b>           | <b>0</b>                  | <b>15 631 051</b>                   | <b>16 123 413</b>        | <b>-492 362</b>   | <b>103,15%</b> | <b>15 422 129</b>        |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>          |                             |                           |                                     |                          |                   |                |                          |
| KORKOTUOTOT                              | 19 260                      | 0                         | 19 260                              | 26 166                   | -6 906            | 135,86%        | 24 690                   |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                      | 7 040                       | 0                         | 7 040                               | 10 786                   | -3 746            | 153,21%        | 58 334                   |
| KORKOKULUT                               | -388 976                    | 0                         | -388 976                            | -308 269                 | -80 707           | 79,25%         | -313 897                 |
| MUUT RAHOITUSKULUT                       | -2 724                      | 0                         | -2 724                              | -2 377                   | -347              | 87,26%         | -4 444                   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ</b> | <b>-365 400</b>             | <b>0</b>                  | <b>-365 400</b>                     | <b>-273 693</b>          | <b>-91 707</b>    | <b>74,9%</b>   | <b>-235 317</b>          |
| <b>VUOSIKATE</b>                         | <b>1 889 753</b>            | <b>0</b>                  | <b>1 889 753</b>                    | <b>2 952 515</b>         | <b>-1 062 762</b> | <b>156,24%</b> | <b>1 266 076</b>         |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>       |                             |                           |                                     |                          |                   |                |                          |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT            | -2 260 220                  | 0                         | -2 260 220                          | -2 100 056               | -160 164          | 92,91%         | -2 090 980               |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>       | <b>-2 260 220</b>           | <b>0</b>                  | <b>-2 260 220</b>                   | <b>-2 100 056</b>        | <b>-160 164</b>   | <b>92,91%</b>  | <b>-2 090 980</b>        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                  | <b>-370 467</b>             | <b>0</b>                  | <b>-370 467</b>                     | <b>852 459</b>           | <b>-1 222 926</b> | <b>-230,1%</b> | <b>-824 904</b>          |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>      | <b>-370 467</b>             | <b>0</b>                  | <b>-370 467</b>                     | <b>852 459</b>           | <b>-1 222 926</b> | <b>-230,1%</b> | <b>-824 904</b>          |

Toimintatuotot ylittivät talousarvion 794 835 euroa (9,63 %).

Myyntituottojen kertymä ylitti budjetoidun 70 370 euroa (1,37 %). Euromääräisesti isoimmat talousarvio-ylitykset myyntituotoissa johtuivat pääosin koulutoimessa kertyneistä myyntituloista muilta kunnilta, vesi- ja jätemaksuista, sotavammalain mukaisista korvauksista, rintamavetaraanien avopalveluista ja kunnan sisäisten kiinteistötulojen vyörytyksistä.

Maksutuottojen kertymä ylitti budjetoidun 513 922 euroa (33,33 %). Euromääräisesti isoimmat talousarvio-ylitykset johtuivat asiakasmaksutuloista, varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksukertymästä ja muista kodin- hoitoapumaksujen kertymästä.



Tuet ja avustukset ylittivät budjetoidun 121 366 euroa (32,07 %). Euromääräisesti eniten ylittyivät valtion-avustukset.

Muut toimintatuotot ylittivät budjetoidun 89 177 euroa (7,47 %). Euromääräisesti eniten ylittyivät asuntojen vuokratulot, jotka ylittivät budjetoidun 103 181 euroa (13,39 %).

Toimintakulut toteutuivat kokonaisuutena hyvin talousarvion puitteissa, toteutuma oli 99,95 %.

Kuluryhmätasolla budjetoidun ylittivät palvelujen ostot 350 893 euroa (1,26 %), aineet, tarvikkeet ja tavarat 184 403 euroa (9,06 %) ja muut toimintakulut 173 254 euroa (21,56 %). Säästövoittoisesti toteutuivat henkilöstökulut 575 957 euroa ja avustukset 157 792 euroa.

Asiakaspalvelujen ostot toteutuivat säästövoittoisesti 439 394 euroa, toteuma oli 97,65 %.

Muiden palvelujen ostoissa isoimmat säästöt menolajitasolla kertyivät asiakaspalvelujen ostoissa, koulutuksissa, rakentamispalveluissa sekä pesula- ja puhtaanapitopalveluissa. Isoimmat ylitykset puolestaan kertyivät kunnan sisäisissä kiinteistömenoissa, asiantuntijapalveluiden ostoissa, asiakaskuljetuksissa ja työvoiman vuokrauksessa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät budjetoidun 184 403 euroa. Aineiden ja tarvikkeiden osalta isoimmat säästöt kertyivät elintarvikkeissa, koulutarvikkeissa ja rakennusmateriaaleissa. Isoimmat ylitykset olivat kiinteistömenoissa, alle 500 euron kalustossa ja koneissa ja muun materiaalin hankinnoissa.

Avustuksissa kotitalouksille varatut avustusrahat alittuivat budjetoidusta.

Edellä mainitun perusteella toimintakate muodostui peräti -791 048 euroa budjetoitua pienemmäksi.

Toimielinkohtainen tehtäväalueittainen toteutuminen käy ilmi kohdassa 3.5. sitovien erien toteutumista tarkastelevassa taulukossa.

| <b>VEROTULOT 2019</b> | <b>TA 2019<br/>euroa</b> | <b>Toteutuma<br/>euroa</b> | <b>Poikkeama<br/>euroa</b> | <b>Toteutuma<br/>%</b> |
|-----------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Kunnallisvero         | 25 962 000               | 25 620 479                 | 341 522                    | 98,7                   |
| Kiinteistövero        | 2 015 000                | 2 106 576                  | -91 576                    | 104,5                  |
| Yhteisövero           | 1 541 000                | 1 478 591                  | 62 409                     | 96,0                   |
| <b>Yhteensä</b>       | <b>29 518 000</b>        | <b>29 205 645</b>          | <b>312 355</b>             | <b>98,9</b>            |

Verotulot toteutuivat kokonaisuudessaan 312 355 euroa vähemmän kuin oli talousarviotavoitteena.

| <b>VALTIONOSUUDET 2019</b> | <b>TA 2019<br/>euroa</b> | <b>Toteutuma<br/>euroa</b> | <b>Poikkeama<br/>euroa</b> | <b>Toteutuma<br/>%</b> |
|----------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Valtionosuudet             | 15 631 051               | 16 123 413                 | 492 362                    | 103,15                 |

Valtionosuudet toteutuivat 492 362 euroa enemmän kuin oli talousarviotavoitteena.

Kaikkiaan vuoden 2019 tilikauden tulos oli ylijäämäinen 852 459 euroa.

### 3.3. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

| INVESTOINTIKOHDE           | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kunnanhallitus</b>      |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Maa-alueet</b>          |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Menot                      | 100 000                  |                   | 100 000                        | 0                            |                                                                                                                                                                                                    |
| Tulot                      | 400 000                  |                   | 400 000                        | 29 849                       | Tulot koostuvat yhden yritystontin sekä omakotitalotonttien myynnistä. Silmänkannosta ei myyty vuonna 2019 yhtään tonttia.                                                                         |
| Netto                      | 300 000                  |                   | 300 000                        | 29 849                       |                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Osakkeet ja osuudet</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Menot                      | 35 000                   |                   | 35 000                         | 72 105                       | Kiinteistö Oy Lopen Terveystalon Lopenpajan rahastoidut pääomavastikkeet. Lisäksi osakkeiden hankinnat: Kanta Logistiikka Oy (1 000 €), Kuntien Tiera Oy (1 572 €) ja Monetra Pirkanmaa Oy (21 €). |
| Tulot                      |                          |                   |                                | 1 580                        |                                                                                                                                                                                                    |
| Netto                      | -35 000                  |                   | -35 000                        | -70 525                      |                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Atk-hankinnat</b>       |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Menot                      | 25 000                   |                   | 25 000                         | 25 635                       | Virtuaaliympäristön laajennus ja käytön parantaminen, varmistusjärjestelmän uusiminen, VMware-palvelinlaitteistojen päivittäminen sekä F-Securen lisenssihankinta.                                 |
| Tulot                      |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Netto                      | -25 000                  |                   | -25 000                        | -25 635                      |                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Laajakaista</b>         |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Menot                      | 250 000                  |                   | 250 000                        | 280 772                      | Valokuituverkon suunnittelutyö / Despro Engineering Oy, valokuidun runkoverkon rakentamistyö / Voimatel Oy sekä runkoverkon rakentamisen valvontatyö / Oneg Oy.                                    |
| Tulot                      |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                    |
| Netto                      | -250 000                 |                   | -250 000                       | -280 772                     |                                                                                                                                                                                                    |

| INVESTOINTIKOHDE               | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kulttuuritoimi</b>          |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Menot                          | 10 500                   |                   | 10 500                         | 10 361                       | Liikuntahalli Elmolan esiintymislavaelementtien hankinta (6 031 € + alv).<br>Määrärahan loppuosalla on hankittu Loppisaliin uusi videotykki ja<br>mediatoistin rikkoutuneen tilalle hintaan 4 330 € + alv.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Tulot                          |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Netto                          | -10 500                  |                   | -10 500                        | -10 361                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Liikuntatoimi</b>           |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Menot                          | 72 000                   |                   | 72 000                         | 36 837                       | Kuntopisteet on rakennettu lähiliikuntapaikoiksi Launosiin, Läyliäisiin ja<br>kirkonkylälle. Lisäksi Isokorkean kuntoradalle sekä Eedilän vanhustentalon<br>pihapiiriin on rakennettu kuntopisteet, joiden tarkoitus on mahdollistaa<br>liikunta- ja virkistysmahdollisuuksia kaiken ikäisille liikkujille. Laitteet ovat<br>säänkestäviä, turvallisia ja tukevasti kiinnitettyjä. Laitteisiin on kiinnitetty<br>selkeät käyttöohjeet. Tekonurmeen varattu määräraha on siirretty vuoden<br>2020 talousarvioon. |
| Tulot                          |                          |                   |                                | 4 500                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Netto                          | -72 000                  |                   | -72 000                        | -32 337                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Kunnanhallitus yhteensä</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Menot                          | 492 500                  |                   | 492 500                        | 425 710                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Tulot                          | 400 000                  |                   | 400 000                        | 35 929                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Netto                          | -92 500                  |                   | -92 500                        | -389 781                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| INVESTOINTIKOHDE                                                          | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Lupalautakunta /<br/>Ympäristö- ja<br/>rakennuslautakunta</b>          |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                            |
| Menot                                                                     | 20 000                   |                   | 20 000                         | 0                            | Vesienhoitohankkeisiin varattua investointimäärärahaa ei käytetty vuonna 2019, sillä kunnan osuus hankkeissa alitti investointirajana olevan 10 000 euroa. |
| Tulot                                                                     |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                            |
| Netto                                                                     | -20 000                  |                   | -20 000                        | 0                            |                                                                                                                                                            |
| <b>Lupalautakunta /<br/>Ympäristö- ja<br/>rakennuslautakunta yhteensä</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                            |
| Menot                                                                     | 20 000                   |                   | 20 000                         | 0                            |                                                                                                                                                            |
| Tulot                                                                     | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                                            |
| Netto                                                                     | -20 000                  |                   | -20 000                        | 0                            |                                                                                                                                                            |

| INVESTOINTIKOHDE                        | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Perusturvalautakunta</b>             |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Sosiaalitoimen koneet ja kalusto</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Menot                                   | 12 000                   |                   | 12 000                         | 0                            | Kunnanhallitus on linjannut perintövarojen käyttötarkoituksesta siten, että niitä ei tulisi käyttää kunnan perustoimintaan liittyviin hankintoihin, kuten esimerkiksi sairaalasänkyihin. Perintövaroja tulisi käyttää ennemminkin ikäihmisten kulttuuri- ja virkistystoimintaan. Tästä johtuen kyseiset hankinnat on päätetty kattaa käyttötalous-menoista. |
| Tulot                                   |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Netto                                   | -12 000                  |                   | -12 000                        | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Sosiaalitoimen atk-hankinnat</b>     |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Menot                                   | 30 000                   |                   | 30 000                         | 0                            | Vuodelle 2019 suunniteltu RAlsoft-järjestelmän hankinta siirtyi vuodelle 2020. Hankinta on päätetty toteuttaa seudullisesti. Koska hankinnan uusi kustannusarvio alittaa investointirajan, on vuoden 2020 talousarviossa varattu määräraha hankintaan käyttötalousosaan tehtäväalueelle "Vanhusten palvelut".                                               |
| Tulot                                   |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Netto                                   | -30 000                  |                   | -30 000                        | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Perusturvalautakunta yhteensä</b>    |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Menot                                   | 42 000                   |                   | 42 000                         | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Tulot                                   | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Netto                                   | -42 000                  |                   | -42 000                        | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| INVESTOINTIKOHDE                     | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Sivistyslautakunta</b>            |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Varhaiskasvatus, irtain</b>       |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Menot                                | 20 000                   |                   | 20 000                         | 31 972                       | Kirkonkylän Muksumäen päiväkodin piha-alueen parantaminen ja Päiväkotiki Satakielen sisätilojen kalusteiden uusimista.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Tulot                                |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Netto                                | -20 000                  |                   | -20 000                        | -31 972                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Koulutoimen koneet ja kalusto</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Menot                                | 48 500                   |                   | 48 500                         | 37 821                       | Launosten koulun liikuntasalin näyttämön verho uusittiin ja äänentoistoa parannettiin. Kirkonkylän koulun opettajanhuoneeseen hankittiin uusi sohva. Oppilaiden tiloja uudistettiin ja modernisoitiin. Oppilaille hankittiin uusia pöytiä ja ergonomisia jakkaroita. Yläkoulun kotitalousluokkaan hankittiin 10 000 eurolla pesutorni, 7 liettä ja keittiötarvikkeita. |
| Tulot                                |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Netto                                | -48 500                  |                   | -48 500                        | -37 821                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Kirjastotoimi</b>                 |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Menot                                | 12 000                   |                   | 12 000                         | 12 750                       | Kirjaston lehtitilan muuttaminen omatoimisesti auki olevaksi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Tulot                                |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Netto                                | -12 000                  |                   | -12 000                        | -12 750                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Sivistyslautakunta yhteensä</b>   |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Menot                                | 80 500                   |                   | 80 500                         | 82 543                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Tulot                                | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Netto                                | -80 500                  |                   | -80 500                        | -82 543                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| INVESTOINTIKOHDE                                      | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tekninen lautakunta</b>                            |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                     |
| <b>Peruskorjaus- ja muutostyöt</b>                    |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                     |
| • Kormun koulu                                        | 20 000                   |                   | 20 000                         | 31 654                       | Vesijohtojen uusiminen ja uusimisesta johtuneet rakenteiden korjaukset.                                                             |
| • Pääkirjasto                                         | 70 000                   |                   | 70 000                         | 68 683                       | IV-koneiden uusiminen.                                                                                                              |
| • Paloilmoittimien ja rakennusautomaatioiden päivitys | 40 000                   |                   | 40 000                         | 39 690                       | Kirkonkylän alakoulun ja kunnantalon paloilmoittimen uusiminen sekä Kirkonkylän alakoulun rakennusautomaation päivittäminen.        |
| • Varaus                                              | 150 000                  |                   | 150 000                        | 83 865                       | Määrärahalla on toteutettu mm. Palvelukeskus Eedilän alakatto ja valaistusmuutoksia sekä Hoivakoti Salmelan pesuhuoneen muutostyöt. |
| Menot                                                 | 280 000                  |                   | 280 000                        | 223 893                      |                                                                                                                                     |
| Tulot                                                 |                          |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                     |
| Netto                                                 | -280 000                 |                   | -280 000                       | -223 893                     |                                                                                                                                     |
| <b>Liikuntatila</b>                                   |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                     |
| Menot                                                 | 100 000                  |                   | 100 000                        | 0                            | Liikuntahallin suunnittelu siirtyi vuodelle 2020.                                                                                   |
| Tulot                                                 |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                     |
| Netto                                                 | -100 000                 |                   | -100 000                       | 0                            |                                                                                                                                     |
| <b>Talonrakennus yhteensä</b>                         |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                     |
| Menot                                                 | 380 000                  |                   | 380 000                        | 223 893                      |                                                                                                                                     |
| Tulot                                                 | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                     |
| Netto                                                 | -380 000                 |                   | -380 000                       | -223 893                     |                                                                                                                                     |

| INVESTOINTIKOHDE                | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Liikenneväylät</b>           |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <u>Kaavateiden rakentaminen</u> |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • Varaus                        | 60 000                   |                   | 60 000                         | 33 338                       | Katuvalaistusta uusittiin Kirkonkylässä Hannantiellä ja Uotilantiellä sekä suoritettiin kaavateiden kunnostuksia kaikissa taajamissa. Lisäksi määrärahalla oli tarkoitus parantaa Silmänkannon yritys-alueelta tulevien hulevesien poisjohtamista, mutta hanketta ei pystytty toteuttamaan tehdystä valituksesta johtuen. |
| Liikenneväylät yhteensä         |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Menot                           | 60 000                   |                   | 60 000                         | 33 338                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tulot                           | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Netto                           | -60 000                  |                   | -60 000                        | -33 338                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Ympäristötyöt</b>            |                          |                   |                                |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • Uimarannat ja venevalkamat    | 20 000                   |                   | 20 000                         |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| • Leikkipuistot                 | 20 000                   |                   | 20 000                         | 23 133                       | Määrärahalla on kunnostettu Taarin leikkipuisto ja Pottupuisto sekä uusittu Kirkonkylän uimarannan veneenlaskuluiska.                                                                                                                                                                                                     |
| Menot                           | 40 000                   |                   | 40 000                         | 23 133                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tulot                           |                          |                   | 0                              |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Netto                           | -40 000                  |                   | -40 000                        | -23 133                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



| INVESTOINTIKOHDE                               | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                                                |
|------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Urheilu- ja liikuntapaikat</b>              |                          |                   |                                |                              |                                                                                       |
| • Keskusurheilukentän saneeraus                |                          |                   |                                |                              |                                                                                       |
| Menot                                          | 200 000                  |                   | 200 000                        | 210 429                      | Keskusurheilukenttä valmistui heinäkuussa.                                            |
| Tulot                                          |                          |                   | 0                              | 55 600                       |                                                                                       |
| Netto                                          | -200 000                 |                   | -200 000                       | -154 829                     |                                                                                       |
| • Tekonurmikenttä                              |                          |                   |                                |                              |                                                                                       |
| Menot                                          | 350 000                  |                   | 350 000                        | 35 176                       | Tekonurmikentän rakentaminen aloitettiin lokakuussa 2019 valaistuksen rakentamisella. |
| Tulot                                          | 50 000                   |                   | 50 000                         | 24 000                       |                                                                                       |
| Netto                                          | -300 000                 |                   | -300 000                       | -11 176                      |                                                                                       |
| <b>Urheilu- ja liikuntapaikat<br/>yhteensä</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                                       |
| Menot                                          | 550 000                  |                   | 550 000                        | 245 605                      |                                                                                       |
| Tulot                                          | 50 000                   |                   | 50 000                         | 79 600                       |                                                                                       |
| Netto                                          | -500 000                 |                   | -500 000                       | -166 005                     |                                                                                       |

| INVESTOINTIKOHDE                       | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                             |
|----------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Vesijohtoverkosto</b>               |                          |                   |                                |                              |                                                                    |
| • Kirkonkylä                           | 770 000                  |                   | 770 000                        | 744 195                      | Kirkonkylän vedenottamon rakentaminen.                             |
| • Varaus                               | 100 000                  |                   | 100 000                        | 41 866                       | Parannettu ja laajennettu Vesilaitoksen kaukovalvontajärjestelmää. |
| Menot                                  | 870 000                  |                   | 870 000                        | 786 062                      |                                                                    |
| Tulot                                  |                          |                   |                                |                              |                                                                    |
| Netto                                  | -870 000                 |                   | -870 000                       | -786 062                     |                                                                    |
| <b>Viemäriverkosto</b>                 |                          |                   |                                |                              |                                                                    |
| • Varaus                               | 60 000                   |                   | 60 000                         | 37 114                       | Läyliäisten viemärisaneeraus.                                      |
| Menot                                  | 60 000                   |                   | 60 000                         | 37 114                       |                                                                    |
| Tulot                                  |                          |                   | 0                              |                              |                                                                    |
| Netto                                  | -60 000                  |                   | -60 000                        | -37 114                      |                                                                    |
| <b>Vesi- ja viemärilaitos yhteensä</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                    |
| Menot                                  | 930 000                  |                   | 930 000                        | 823 175                      |                                                                    |
| Tulot                                  | 0                        |                   | 0                              | 0                            |                                                                    |
| Netto                                  | -930 000                 |                   | -930 000                       | -823 175                     |                                                                    |

| INVESTOINTIKOHDE                                      | Talousarvio<br>2019<br>€ | TA<br>muutos<br>€ | Lopullinen<br>talousarvio<br>€ | Toteutuma<br>31.12.2019<br>€ | Selite                                                          |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Ruokahuollon kalusto</b>                           |                          |                   |                                |                              |                                                                 |
| Menot                                                 | 12 000                   |                   | 12 000                         | 0                            | Varausmääräraha keittiölaitteiden uusimiseen, ei rikkoutumisia. |
| Tulot                                                 |                          |                   | 0                              |                              |                                                                 |
| Netto                                                 | -12 000                  |                   | -12 000                        | 0                            |                                                                 |
| <b>Tekninen lautakunta yhteensä</b>                   |                          |                   |                                |                              |                                                                 |
| Menot                                                 | 1 972 000                |                   | 1 972 000                      | 1 349 144                    |                                                                 |
| Tulot                                                 | 50 000                   |                   | 50 000                         | 79 600                       |                                                                 |
| Netto                                                 | -1 922 000               |                   | -1 922 000                     | -1 269 544                   |                                                                 |
| <b>Investoinnit yhteensä<br/>(kunta + vesilaitos)</b> |                          |                   |                                |                              |                                                                 |
| Menot                                                 | 2 607 000                |                   | 2 607 000                      | 1 857 396                    |                                                                 |
| Tulot                                                 | 450 000                  |                   | 450 000                        | 115 529                      |                                                                 |
| Netto                                                 | -2 157 000               |                   | -2 157 000                     | -1 741 867                   |                                                                 |

### 3.4. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

|                                                | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma         | Poikkeama        | Poikk-%        | Tot-%           |
|------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                     |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| VUOSIKATE                                      | 1 889 753                   | 0                         | 1 889 753                           | 2 952 515         | 1 062 762        | 56,24%         | 156,24%         |
| TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT                    | -200 000                    | 0                         | -200 000                            | 55 264            | 255 264          | 127,63%        | -27,63%         |
|                                                | <b>1 689 753</b>            | <b>0</b>                  | <b>1 689 753</b>                    | <b>3 007 779</b>  | <b>1 318 026</b> | <b>78,0%</b>   | <b>178,0%</b>   |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                 |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| INVESTOINTIMENOT                               | -2 607 000                  | 0                         | -2 607 000                          | -1 857 396        | 749 604          | 28,75%         | 71,25%          |
| RAHOITUSOSUJDET INVESTOINTIMENOIHIIN           | 50 000                      | 0                         | 50 000                              | 84 100            | 34 100           | 68,2%          | 168,2%          |
| PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT | 600 000                     | 0                         | 600 000                             | 141 212           | -458 788         | -76,46%        | 23,54%          |
|                                                | <b>-1 957 000</b>           | <b>0</b>                  | <b>-1 957 000</b>                   | <b>-1 632 084</b> | <b>324 916</b>   | <b>16,6%</b>   | <b>83,4%</b>    |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>-267 247</b>             | <b>0</b>                  | <b>-267 247</b>                     | <b>1 375 695</b>  | <b>1 642 942</b> | <b>614,77%</b> | <b>-514,77%</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                       |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS                    | 25 000                      | 0                         | 25 000                              | 25 000            | 0                | 0,0%           | 100,0%          |
|                                                | <b>25 000</b>               | <b>0</b>                  | <b>25 000</b>                       | <b>25 000</b>     | <b>0</b>         | <b>0,0%</b>    | <b>100,0%</b>   |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                          |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| PITKÄAICAISTEN LAINOJEN LISÄYS                 | 4 000 000                   | 0                         | 4 000 000                           | 4 000 000         | 0                | 0,0%           | 100,0%          |
| PITKÄAICAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS               | -2 925 000                  | 0                         | -2 925 000                          | -2 975 000        | -50 000          | -1,71%         | 101,71%         |
| LYHYTAICAISTEN LAINOJEN MUUTOS                 | -2 000 000                  | 0                         | -2 000 000                          | 0                 | 2 000 000        | 100,0%         | 0,0%            |
|                                                | <b>-925 000</b>             | <b>0</b>                  | <b>-925 000</b>                     | <b>1 025 000</b>  | <b>1 950 000</b> | <b>210,81%</b> | <b>-110,81%</b> |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET                  |                             |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET  | 0                           | 0                         | 0                                   | 45 917            | 45 917           |                |                 |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS                       | 0                           | 0                         | 0                                   | 18 212            | 18 212           |                |                 |
| SAAMISTEN MUUTOS                               | 0                           | 0                         | 0                                   | 12 093            | 12 093           |                |                 |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS                    | 0                           | 0                         | 0                                   | -575 610          | -575 610         |                |                 |
|                                                | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                            | <b>-499 387</b>   | <b>-499 387</b>  |                |                 |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>-900 000</b>             | <b>0</b>                  | <b>-900 000</b>                     | <b>550 613</b>    | <b>1 450 613</b> | <b>161,18%</b> | <b>-61,18%</b>  |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>-1 167 247</b>           | <b>0</b>                  | <b>-1 167 247</b>                   | <b>1 926 307</b>  | <b>3 093 554</b> | <b>265,03%</b> | <b>-165,03%</b> |
| <br><b>RAHAVARAT 31. 12.</b>                   | <br><b>2 781 490</b>        |                           |                                     |                   |                  |                |                 |
| <b>1. 1.</b>                                   | <b>855 183</b>              |                           |                                     | <b>1 926 307</b>  |                  |                |                 |

Rahoitusosa osoittaa varsinaisen toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirtojen vaikutuksen kunnan rahavarojen muutokseen tilikaudella.

Vertailulaskelma osoittaa toiminnan ja investointien rahavirran toteutuneen budjetoitua paremmin.

Pitkäaikaisten lainojen osalta kunta lyhensi pitkäaikaisia lainoja lyhennysohjelman mukaisesti. Lyhyt-aikaista lainaa kunnalla oli saman verran vuoden 2019 lopussa, kuin oli ollut vuoden 2018 lopussa.

### 3.5. YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEEN SITOVIE ERIEN TOTEUTUMISVERTAILUSTA

|                                         | Sito-<br>vuus<br>N/B | Tuotot + valmistus omaan käyttöön |                           |                                     |                  |                | Kulut                       |                           |                                     |                   |                 | Toimintakate /<br>Netto   |
|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|
|                                         |                      | Alkuperäinen<br>talousarvio       | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma        | Poikkeama      | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma         | Poikkeama       | talous-<br>arvioon<br>+/- |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>                  |                      |                                   |                           |                                     |                  |                |                             |                           |                                     |                   |                 |                           |
| <b>Keskusvaalilautakunta</b>            |                      | <b>25 200</b>                     | <b>0</b>                  | <b>25 200</b>                       | <b>26 730</b>    | <b>1 530</b>   | <b>52 310</b>               | <b>0</b>                  | <b>52 310</b>                       | <b>23 962</b>     | <b>28 348</b>   | <b>29 878</b>             |
| Vaalit                                  | B                    | 25 200                            | 0                         | 25 200                              | 26 730           | 1 530          | 52 310                      | 0                         | 52 310                              | 23 962            | 28 348          | 29 878                    |
| <b>Tarkastuslautakunta</b>              |                      | <b>0</b>                          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>24 770</b>               | <b>0</b>                  | <b>24 770</b>                       | <b>27 801</b>     | <b>-3 031</b>   | <b>-3 031</b>             |
| Tarkastustoimi                          | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0                | 0              | 24 770                      | 0                         | 24 770                              | 27 801            | -3 031          | -3 031                    |
| <b>Kunnanhallitus</b>                   |                      | <b>781 270</b>                    | <b>0</b>                  | <b>781 270</b>                      | <b>794 490</b>   | <b>13 220</b>  | <b>3 262 661</b>            | <b>0</b>                  | <b>3 262 661</b>                    | <b>3 281 629</b>  | <b>-18 968</b>  | <b>-5 749</b>             |
| Keskushallinto                          | B                    | 65 200                            | 0                         | 65 200                              | 267 808          | 202 608        | 1 740 753                   | 0                         | 1 740 753                           | 1 879 103         | -138 350        | 64 257                    |
| Henkilöstöhallinto                      | B                    | 228 870                           | 0                         | 228 870                             | 229 197          | 327            | 923 827                     | 0                         | 923 827                             | 797 251           | 126 576         | 126 904                   |
| Maankäyttö                              | B                    | 428 000                           | 0                         | 428 000                             | 223 124          | -204 876       | 145 590                     | 0                         | 145 590                             | 137 175           | 8 415           | -196 461                  |
| Kulttuuritoimi                          | B                    | 7 100                             | 0                         | 7 100                               | 17 388           | 10 288         | 109 600                     | 0                         | 109 600                             | 131 835           | -22 235         | -11 946                   |
| Liikuntatoimi                           | B                    | 45 100                            | 0                         | 45 100                              | 44 992           | -108           | 166 363                     | 0                         | 166 363                             | 161 388           | 4 975           | 4 867                     |
| Nuorisotoimi                            | B                    | 7 000                             | 0                         | 7 000                               | 11 980           | 4 980          | 176 528                     | 0                         | 176 528                             | 174 877           | 1 651           | 6 631                     |
| <b>Ympäristö- ja rakennuslautakunta</b> |                      | <b>164 250</b>                    | <b>0</b>                  | <b>164 250</b>                      | <b>136 021</b>   | <b>-28 229</b> | <b>423 421</b>              | <b>0</b>                  | <b>423 421</b>                      | <b>368 723</b>    | <b>54 698</b>   | <b>26 470</b>             |
| Rakennusvalvonta                        | B                    | 122 100                           | 0                         | 122 100                             | 97 678           | -24 422        | 226 241                     | 0                         | 226 241                             | 200 867           | 25 374          | 952                       |
| Ympäristönsuojelu                       | B                    | 42 150                            | 0                         | 42 150                              | 38 343           | -3 807         | 197 180                     | 0                         | 197 180                             | 167 856           | 29 324          | 25 517                    |
| <b>Perusturvalautakunta</b>             |                      | <b>1 842 100</b>                  | <b>0</b>                  | <b>1 842 100</b>                    | <b>2 087 253</b> | <b>245 153</b> | <b>27 160 820</b>           | <b>0</b>                  | <b>27 160 820</b>                   | <b>26 916 037</b> | <b>244 783</b>  | <b>489 936</b>            |
| Terveystenhoito                         | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0                | 0              | 15 637 200                  | 0                         | 15 637 200                          | 15 432 961        | 204 239         | 204 239                   |
| Perusturvatoimen hallinto               | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 2 755            | 2 755          | 223 200                     | 0                         | 223 200                             | 156 271           | 66 929          | 69 684                    |
| Lasten ja perheiden palvelut            | B                    | 36 000                            | 0                         | 36 000                              | 81 806           | 45 806         | 2 209 300                   | 0                         | 2 209 300                           | 2 045 050         | 164 251         | 210 057                   |
| Aikuisten ja vammaisten palvelut        | B                    | 421 000                           | 0                         | 421 000                             | 397 995          | -23 005        | 2 724 296                   | 0                         | 2 724 296                           | 2 606 188         | 118 108         | 95 103                    |
| Vanhusten palvelut                      | B                    | 1 335 100                         | 0                         | 1 335 100                           | 1 563 830        | 228 730        | 6 075 924                   | 0                         | 6 075 924                           | 6 420 157         | -344 233        | -115 502                  |
| Työllistymistä edistävä toiminta        | B                    | 50 000                            | 0                         | 50 000                              | 40 867           | -9 134         | 290 900                     | 0                         | 290 900                             | 255 411           | 35 489          | 26 355                    |
| <b>Sivistyslautakunta</b>               |                      | <b>760 590</b>                    | <b>0</b>                  | <b>760 590</b>                      | <b>882 704</b>   | <b>122 114</b> | <b>14 361 339</b>           | <b>0</b>                  | <b>14 361 339</b>                   | <b>14 257 611</b> | <b>103 729</b>  | <b>225 843</b>            |
| Sivistystoimialan yhteiset palvelut     | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0                | 0              | 170 040                     | 0                         | 170 040                             | 196 044           | -26 004         | -26 004                   |
| Varhaiskasvatus                         | B                    | 416 540                           | 0                         | 416 540                             | 424 563          | 8 023          | 3 914 254                   | 0                         | 3 914 254                           | 3 912 720         | 1 534           | 9 557                     |
| Esiopetus                               | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 86               | 86             | 496 430                     | 0                         | 496 430                             | 459 952           | 36 478          | 36 564                    |
| Alakoulut                               | B                    | 172 010                           | 0                         | 172 010                             | 319 285          | 147 275        | 5 287 481                   | 0                         | 5 287 481                           | 5 440 398         | -152 917        | -5 641                    |
| Yläkoulu                                | B                    | 61 770                            | 0                         | 61 770                              | 15 430           | -46 340        | 2 909 346                   | 0                         | 2 909 346                           | 2 681 483         | 227 863         | 181 522                   |
| Lukio                                   | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 5 032            | 5 032          | 610 866                     | 0                         | 610 866                             | 651 095           | -40 229         | -35 197                   |
| Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta | B                    | 46 500                            | 0                         | 46 500                              | 57 580           | 11 080         | 181 387                     | 0                         | 181 387                             | 179 868           | 1 519           | 12 599                    |
| Kansalaisopisto                         | B                    | 43 000                            | 0                         | 43 000                              | 45 485           | 2 485          | 226 652                     | 0                         | 226 652                             | 206 207           | 20 444          | 22 929                    |
| Musiikkiopisto                          | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0                | 0              | 31 950                      | 0                         | 31 950                              | 30 804            | 1 146           | 1 146                     |
| Kirjastotoimi                           | B                    | 20 770                            | 0                         | 20 770                              | 15 244           | -5 526         | 532 933                     | 0                         | 532 933                             | 499 039           | 33 894          | 28 368                    |
| <b>Tekninen lautakunta</b>              |                      | <b>4 733 651</b>                  | <b>0</b>                  | <b>4 733 651</b>                    | <b>5 145 711</b> | <b>412 060</b> | <b>5 915 638</b>            | <b>0</b>                  | <b>5 915 638</b>                    | <b>6 299 997</b>  | <b>-384 358</b> | <b>27 702</b>             |
| Tekninen hallinto                       | B                    | 23 500                            | 0                         | 23 500                              | 31 844           | 8 344          | 310 355                     | 0                         | 310 355                             | 306 475           | 3 880           | 12 224                    |
| Tekniset palvelut                       | B                    | 46 033                            | 0                         | 46 033                              | 69 361           | 23 328         | 156 050                     | 0                         | 156 050                             | 175 303           | -19 253         | 4 075                     |
| Ruokapalvelut                           | B                    | 1 230 400                         | 0                         | 1 230 400                           | 1 219 984        | -10 416        | 1 217 234                   | 0                         | 1 217 234                           | 1 067 461         | 149 773         | 139 358                   |
| Liikenneväylät                          | B                    | 500                               | 0                         | 500                                 | 8 037            | 7 537          | 200 245                     | 0                         | 200 245                             | 217 187           | -16 942         | -9 405                    |
| Yleiset alueet                          | B                    | 9 504                             | 0                         | 9 504                               | 7 077            | -2 427         | 276 097                     | 0                         | 276 097                             | 293 724           | -17 627         | -20 055                   |
| Rakennukset                             | B                    | 2 320 467                         | 0                         | 2 320 467                           | 2 726 152        | 405 685        | 2 649 439                   | 0                         | 2 649 439                           | 3 138 270         | -488 831        | -83 146                   |
| Palo- ja pelastustoimi                  | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0                | 0              | 454 970                     | 0                         | 454 970                             | 455 950           | -980            | -980                      |
| Vesi- ja viemärilaitos (erillinen)      | B                    | 1 103 247                         | 0                         | 1 103 247                           | 1 083 256        | -19 991        | 651 248                     | 0                         | 651 248                             | 645 627           | 5 621           | -14 370                   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                     |                      | <b>8 307 061</b>                  | <b>0</b>                  | <b>8 307 061</b>                    | <b>9 072 909</b> | <b>765 848</b> | <b>51 200 959</b>           | <b>0</b>                  | <b>51 200 959</b>                   | <b>51 175 759</b> | <b>25 200</b>   | <b>791 048</b>            |

|                                                                  | Sito-<br>vuus<br>N/B | Tuotot + valmistus omaan käyttöön |                           |                                     |                |                 | Kulut                       |                           |                                     |                  |                | Toimintakate /<br>Netto   |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|---------------------------|
|                                                                  |                      | Alkuperäinen<br>talousarvio       | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma      | Poikkeama       | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio-<br>muutokset | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma        | Poikkeama      | talous-<br>arvioon<br>+/- |
| <b>INVESTOINTIOSA</b>                                            |                      |                                   |                           |                                     |                |                 |                             |                           |                                     |                  |                |                           |
| <b>Kunnanhallitus</b>                                            |                      | <b>400 000</b>                    | <b>0</b>                  | <b>400 000</b>                      | <b>35 929</b>  | <b>-364 071</b> | <b>492 500</b>              | <b>0</b>                  | <b>492 500</b>                      | <b>425 710</b>   | <b>66 791</b>  | <b>-297 281</b>           |
| Maa-alueet                                                       | B                    | 400 000                           | 0                         | 400 000                             | 29 849         | -370 151        | 100 000                     | 0                         | 100 000                             | 0                | 100 000        | -270 151                  |
| Lopenpaja pääomavastikkeet; muut osakkeet ja osuudet             | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 1 580          | 1 580           | 35 000                      | 0                         | 35 000                              | 72 105           | -37 105        | -35 525                   |
| Atk-hankinnat                                                    | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 25 000                      | 0                         | 25 000                              | 25 635           | -635           | -635                      |
| Valokuitu                                                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 250 000                     | 0                         | 250 000                             | 280 772          | -30 772        | -30 772                   |
| Elmolan katsomo ja säilytyskärryt                                | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 10 500                      | 0                         | 10 500                              | 10 361           | 139            | 139                       |
| Kuntopisteet ja tekonurmikentän rakentaminen                     | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 4 500          | 4 500           | 72 000                      | 0                         | 72 000                              | 36 837           | 35 163         | 39 663                    |
| <b>Ympäristö- ja rakennuslautakunta</b>                          |                      | <b>0</b>                          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>20 000</b>               | <b>0</b>                  | <b>20 000</b>                       | <b>0</b>         | <b>20 000</b>  | <b>20 000</b>             |
| Vesienhoitohankkeet / Kunnan osallistuminen                      | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 20 000                      | 0                         | 20 000                              | 0                | 20 000         | 20 000                    |
| <b>Perusturvalautakunta</b>                                      |                      | <b>0</b>                          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>42 000</b>               | <b>0</b>                  | <b>42 000</b>                       | <b>0</b>         | <b>42 000</b>  | <b>42 000</b>             |
| Eedilän kalusto                                                  | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 12 000                      | 0                         | 12 000                              | 0                | 12 000         | 12 000                    |
| Kotihoidon seudullinen RAlsoft-ohjelmisto                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 30 000                      | 0                         | 30 000                              | 0                | 30 000         | 30 000                    |
| <b>Sivistyslautakunta</b>                                        |                      | <b>0</b>                          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>80 500</b>               | <b>0</b>                  | <b>80 500</b>                       | <b>82 543</b>    | <b>-2 043</b>  | <b>-2 043</b>             |
| Kirkonkylän Päiväkotitoiminta Muksumäen piha-alueen parantaminen | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 20 000                      | 0                         | 20 000                              | 21 472           | -1 472         | -1 472                    |
| Satakielen kalusteet                                             | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 0                           | 0                         | 0                                   | 10 500           | -10 500        | -10 500                   |
| Launosten koulun äänentoisto ja valaistus                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 12 000                      | 0                         | 12 000                              | 12 000           | 0              | 0                         |
| Kirkonkylän koulun kalusteet                                     | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 16 000                      | 0                         | 16 000                              | 15 764           | 236            | 236                       |
| Yläkoulun kotitalousluokkien koneet                              | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 20 500                      | 0                         | 20 500                              | 10 057           | 10 443         | 10 443                    |
| Omatomikirjaston perustaminen                                    | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 12 000                      | 0                         | 12 000                              | 12 750           | -750           | -750                      |
| <b>Tekninen lautakunta</b>                                       |                      | <b>50 000</b>                     | <b>0</b>                  | <b>50 000</b>                       | <b>79 600</b>  | <b>29 600</b>   | <b>1 972 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>1 972 000</b>                    | <b>1 349 144</b> | <b>622 856</b> | <b>652 456</b>            |
| Kormun koulun vesijohdon uusiminen                               | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 20 000                      | 0                         | 20 000                              | 31 654           | -11 654        | -11 654                   |
| Pääkirjaston IV-koneiden uusiminen                               | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 70 000                      | 0                         | 70 000                              | 68 683           | 1 317          | 1 317                     |
| Paloilmoittimien ja rakennusautomaatioiden päivitys              | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 40 000                      | 0                         | 40 000                              | 39 690           | 310            | 310                       |
| Varaus, peruskorjaus- ja muutostyöt                              | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 150 000                     | 0                         | 150 000                             | 83 865           | 66 135         | 66 135                    |
| Kevyen liikuntahallin suunnittelu                                | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 100 000                     | 0                         | 100 000                             | 0                | 100 000        | 100 000                   |
| Vanhon kaavateiden peruskorjaus                                  | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 40 000                      | 0                         | 40 000                              | 17 295           | 22 705         | 22 705                    |
| Tievalaistuksen uusiminen                                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 20 000                      | 0                         | 20 000                              | 16 043           | 3 957          | 3 957                     |
| Uimarannat/venevalkamien ja leikkipuistot                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 40 000                      | 0                         | 40 000                              | 23 133           | 16 867         | 16 867                    |
| Keskusurheilukentän saneeraus                                    | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 55 600         | 55 600          | 200 000                     | 0                         | 200 000                             | 210 429          | -10 429        | 45 171                    |
| Tekonurmikenttä 2019, vos                                        | B                    | 50 000                            | 0                         | 50 000                              | 24 000         | -26 000         | 350 000                     | 0                         | 350 000                             | 35 176           | 314 824        | 288 824                   |
| Ruokapalvelulaitteiden uusiminen                                 | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 12 000                      | 0                         | 12 000                              | 0                | 12 000         | 12 000                    |
| UV-laitteisto ja vedenottamon suunnittelu                        | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 770 000                     | 0                         | 770 000                             | 744 195          | 25 805         | 25 805                    |
| Vesilaitoksen varaus, arvaamattomat                              | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 100 000                     | 0                         | 100 000                             | 41 866           | 58 134         | 58 134                    |
| Viemärisaneeraus, Läyliäinen                                     | B                    | 0                                 | 0                         | 0                                   | 0              | 0               | 60 000                      | 0                         | 60 000                              | 37 114           | 22 886         | 22 886                    |
| <b>INVESTOINNIT, NETTO</b>                                       |                      | <b>450 000</b>                    | <b>0</b>                  | <b>450 000</b>                      | <b>115 529</b> | <b>-334 471</b> | <b>2 607 000</b>            | <b>0</b>                  | <b>2 607 000</b>                    | <b>1 857 396</b> | <b>749 604</b> | <b>415 133</b>            |
| <b>RAHOITUSOSA</b>                                               |                      |                                   |                           |                                     |                |                 |                             |                           |                                     |                  |                |                           |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                                  |                      |                                   |                           |                                     |                |                 |                             |                           |                                     |                  |                |                           |
| Antolainojen lisäys                                              | B                    |                                   |                           |                                     |                |                 |                             |                           |                                     |                  |                |                           |
| Antolainasaamisten vähennys                                      | B                    |                                   |                           |                                     |                |                 | 25 000                      | 0                         | 25 000                              | 25 000           | 0              | 0                         |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                                     |                      |                                   |                           |                                     |                |                 |                             |                           |                                     |                  |                |                           |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                                   | B                    | 4 000 000                         | 0                         | 4 000 000                           | 4 000 000      | 0               |                             |                           |                                     |                  |                | 0                         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                                 | B                    |                                   |                           |                                     |                |                 | 2 925 000                   | 0                         | 2 925 000                           | 2 975 000        | -50 000        | -50 000                   |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos / vähennys                        | N                    |                                   |                           |                                     |                |                 | 2 000 000                   | 0                         | 2 000 000                           | 0                | 2 000 000      | 2 000 000                 |

### 3.6. TASEYKSIKÖN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

TOIMIELIN:                      TEKNINEN LAUTAKUNTA

TEHTÄVÄALUE:                VESI- JA VIEMÄRILAITOS

#### Perustehtävä

Vesi- ja viemärilaitos vastaa laitosten toiminnasta sekä vastaa, että talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset. Viemärilaitos huolehtii jätevesien johtamisesta Riihimäelle puhdistettavaksi.

#### TALOUSARVIO 2019

##### Toiminnalliset tavoitteet

| Strateginen tavoite | Tavoite 2019                                  | Mittarit, joilla onnistumista kuvataan                                       | Vastuuhenkilö    |
|---------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Parempaa arkea   | Kirkonkylän vedenottamon saneeraus valmis     | Laitos käytössä syyskuussa 2019.                                             | Tekninen johtaja |
| 2. Parempaa arkea   | Talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset | Vesitutkimukset suoritetaan tutkimusohjelman mukaisesti. Ei laatupoikkeamia. | Tekninen johtaja |

#### Toteutuma 1

Työt kohteessa aloitettiin keväällä ja ne etenivät sovitun aikataulun mukaisesti. Uusi vedenottamo oli valmis lokakuussa 2019.

#### Toteutuma 2

Launosten ja Läyliäisten talousvesi täytti sille asetetut vaatimukset. Kirkonkylän vedenjakelualueella tapahtui maaliskuun lopulla laatu poikkeama, minkä johdosta vettä tuli keittää ennen käyttöä, lisäksi jakelualueella aloitettiin veden klooraus terveystarkkailun ohjeiden mukaisesti.

#### Talous

| 580 VESI- JA VIEMÄRILAITOS (ERILL | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio-muutokset | Talousarvio muutosten jälkeen | Toteutuma 1-12 / 2019 | Poikkeama | Tot-%   | Toteutuma 1-12 / 2018 |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|---------|-----------------------|
| TOIMINTATUOTOT                    | 1 103 247                | 0                     | 1 103 247                     | 1 083 256             | 19 991    | 98,19%  | 990 086               |
| TOIMINTAKULUT                     | -651 248                 | 0                     | -651 248                      | -645 627              | -5 621    | 99,14%  | -750 378              |
| TOIMINTAKATE                      | 451 999                  | 0                     | 451 999                       | 437 629               | 14 370    | 96,82%  | 239 708               |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET       | -403 570                 | 0                     | -403 570                      | -377 562              | -26 008   | 93,56%  | -378 447              |
| TILIKAUDEN TULOS                  | 48 429                   | 0                     | 48 429                        | 60 067                | -11 638   | 124,03% | -138 738              |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ      | 48 429                   | 0                     | 48 429                        | 60 067                | -11 638   | 124,03% | -138 738              |

**Mittarit ja tunnusluvut**

| <b>Tunnusluvut</b>                   | <b>TP 2017</b> | <b>TP 2018</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 2019</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Pumpattu vesi, m <sup>3</sup>        | 276 329        | 288 193        | 250 000        | 301 983        |
| Laskutettu vesi, m <sup>3</sup>      | 191 691        | 190 368        | 207 000        | 201 392        |
| Jätevesi Riihimäkeen, m <sup>3</sup> | 399 087        | 356 812        | 250 000        | 380 502        |
| Laskutettu jätevesi, m <sup>3</sup>  | 179 863        | 178 926        | 190 000        | 183 543        |

**Talousarvion toteutuminen ja poikkeamat**

Kirkonkylän vedenjakelualueella tapahtui maaliskuun lopulla laatupoikkeama, minkä johdosta kirkonkylän vedenjakelualueelle annettiin keittokehotus. Lisäksi jakelualueella aloitettiin veden klooraus terveystalouden ohjeiden mukaisesti ja klooraus kesti noin kaksi viikkoa. Vesilaitos huuhteli myös linjastoja juoksuttamalla. Tilannetta seurattiin tihennetyillä näytteenotoilla. Kesäkuun alussa terveystalouden kanssa on pidetty neuvottelu, jossa läpikäytiin häiriötilanne ja sen hoito. Laatupoikkeaman syy ei ole selvinnyt.



## LUOTTAMUSHENKILÖT TOIMIELIMITÄIN 2019

### Valtuusto

Suomen Keskusta rp.

| <b>Valtuutetut:</b>        | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|----------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Kanerva Risto              | 6/6              | 1. Peltomäki Marja      | 3/6              |
| Kataja Janne               | 5/6              | 2. Saksala Eija         | 1/6              |
| Kilpiäinen Jorma (II vpj.) | 5/6              | 3. Mustajoki Markus     |                  |
| Lehtilä Heli               | 5/6              | 4. Kuparinen Jarmo      | 1/6 *            |
| Myllykoski Satu            | 5/6              | 5. Lilja Sami           |                  |
| Männistö Minna             | 6/6              | 6. Sahari Eeva          |                  |
| Niemelä Asko               | 6/6              | 7. Väänänen Elis        |                  |
| Päivärinta Teemu           | 6/6              | 8. Kuparinen Kari       |                  |
| Ukkola Marja               | 5/6              | 9. Koski Antero         |                  |

(\* Muuta huomioitavaa:

- Jarmo Kupaarinen on ollut paikalla Marja Ukkolan tilalla valtuuston kokouksessa 11.11.2019 (§ 51) Marja Ukkolan ollessa esteellinen.

Kansallinen Kokoomus rp.

| <b>Valtuutetut:</b>    | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Heinonen Timo (pj.)    | 6/6              | 1. Voivala Kati         | 2/6              |
| Joutsu-Hänninen Riitta | 6/6              | 2. Rautiainen Aleks     |                  |
| Laine Rosa             | 5/6              | 3. Tulkki Janne         |                  |
| Laukkanen Jarmo        | 6/6              | 4. Mikkola Jarkko       |                  |
| Mikkola Antti          | 6/6              | 5. Hopearuoho Sirpa     |                  |
| Pyhälampi Eeva         | 5/6              | 6. Männistö Juhana      |                  |
| Seppälä Tiina          | 6/6              | 7. Saari Karoliina      |                  |

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue rp.

| <b>Valtuutetut:</b>         | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|-----------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Ahlqvist Leila              | 6/6              | 1. Järvinen Marjo       | 1/6              |
| Hietala-Virtanen Satu-Maria | 6/6              | 2. Savolainen Markku    |                  |
| Kollin Ossi                 | 6/6              | 3. Tuominen Susanna     |                  |
| Lähde Joni                  | 5/6              | 4. Saikkonen Marko      |                  |
| Perälä Timo                 | 6/6              | 5. Leino Krista         |                  |
| Salomaa Ari                 | 6/6              | 6. Pikkarainen Jarmo    |                  |
| Vuorinen Sakari             | 6/6              | 7. Tölmälä Tuukka       |                  |

Perussuomalaiset rp:n ja Suomen Kristillisdemokraatit (KD) r.p:n vaaliliitto

| <b>Valtuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|---------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| Naakka Tommi (PS)   | 6/6              | 1. Suonurmi Riitta (KD) |                  |
| Salminen Antti (PS) | 6/6              | 2. Äikää Maritza (KD)   |                  |

Vasemmistoliitto rp.

| <b>Valtuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b>                  | <b>Läsnäolot</b> |
|---------------------|------------------|------------------------------------------|------------------|
| Rautiainen Marianna | 5/6              | 1. Marjanen Joanna<br>2. Toivonen Sirkka | 1/6              |

Vihreä liitto rp.

| <b>Valtuutetut:</b> | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varavaltuutetut:</b>                           | <b>Läsnäolot</b> |
|---------------------|------------------|---------------------------------------------------|------------------|
| Pirttilä Satu       | 6/6              | 1. Tuohimaa-Salminen Kristiina<br>2. Mustonen Leo |                  |

Valtuuston kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Kari Liljalle on 16.9.2019 myönnetty ero Lopen kunnan luottamustehtävistä.
- Vasemmistoliitto rp:n ensimmäiseksi varajäseneksi Kari Liljan tilalle on 16.9.2019 noussut Joanna Marjanen.
- Vasemmistoliitto rp:n toiseksi varajäseneksi Joanna Marjasen tilalle on 16.9.2019 noussut Sirkka Toivonen.

## Nuorisovaltuusto

| <b>Nuorisovaltuutettu</b> | <b>Läsnäolot</b> | <b>(valtuuston kokouksissa)</b> |
|---------------------------|------------------|---------------------------------|
| Hatakka Venla             | 4/6              |                                 |
| Joutsen Essi              | 4/6              |                                 |
| Lehtinen Susa             | 6/6              |                                 |
| Leppikallio Aapo          | 6/6              |                                 |
| Riento Tuomas             | 6/6              |                                 |
| Riikonen Viivi            | 6/6              |                                 |

## Kunnanhallitus

| <b>Jäsen</b>                | <b>Läsnäolot</b> | <b>Henkilökohtainen varajäsen</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| Niemelä Asko (pj.)          | 15/18            | Männistö Minna                    | 3/18             |
| Pyhälampi Eeva (vpj.)       | 17/18            | Laine Rosa                        | 2/18 (*)         |
| Ahlqvist Leila              | 18/18            | Tuominen Susanna                  | 3/18 (*)         |
| Hietala-Virtanen Satu-Maria | 17/18            | Järvinen Marjo                    | 1/18             |
| Kataja Janne                | 13/18            | Myllykoski Satu                   | 5/18             |
| Kollin Ossi                 | 18/18            | Pikkarainen Jarmo                 | 4/18 (*)         |
| Lehtilä Heli                | 13/18            | Kanerva Risto                     | 5/18 (*)         |
| Lähde Joni                  | 16/18            | Tölmälä Tuukka                    | 1/18             |
| Päivärinta Teemu            | 10/18 (*)        | Ukkola Marja                      | 9/18             |
| Salminen Antti              | 15/18            | Mikkola Antti                     | 3/18             |
| Seppälä Tiina               | 14/18            | Männistö Juhana                   | 3/18             |

Kunnanhallituksen kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Marja Ukkolalle on 3.6.2019 myönnetty ero kunnanhallituksen jäsenyydestä ja puheenjohtajan tehtävästä.
- Kunnanhallituksen jäseneksi Marja Ukkolan tilalle on 3.6.2019 valittu Marja Ukkolan henkilökohtainen varajäsen Teemu Päivärinta.
- Teemu Päivärinnan henkilökohtaiseksi varajäseneksi on 3.6.2019 valittu Marja Ukkola.
- Kunnanhallituksen puheenjohtajaksi on 3.6.2019 valittu Asko Niemelä.
- Tiina Seppälälle on 11.11.2019 myönnetty ero kunnanhallituksen varapuheenjohtajan tehtävästä.
- Kunnanhallituksen varapuheenjohtajaksi on 11.11.2019 valittu Eeva Pyhälammi.

(\* Muuta huomioitavaa:

- Teemu Päivärinta on ollut paikalla Marja Ukkolan henkilökohtaisena varajäsenenä kunnanhallituksen kokouksessa 15.4.2019 (§ 79) Marja Ukkolan ollessa esteellinen.
- Susanna Tuominen on ollut paikalla Leila Ahlqvistin henkilökohtaisena varajäsenenä kunnanhallituksen kokouksissa 14.1.2019 (§ 1–2), 11.2.2019 (§ 21–22) ja 15.4.2019 (§ 76) Leila Ahlqvistin ollessa esteellinen.
- Jarmo Pikkarainen on ollut paikalla Ossi Kollinin henkilökohtaisena varajäsenenä kunnanhallituksen kokouksissa 14.1.2019 (§ 1–2), 11.2.2019 (§ 21–22, 24), 15.4.2019 (§ 76–77) ja 12.8.2019 (§ 143) Ossi Kollinin ollessa esteellinen.
- Rosa Laine on ollut paikalla Eeva Pyhälammin henkilökohtaisena varajäsenenä kunnanhallituksen kokouksessa 12.8.2019 (§ 143) Eeva Pyhälammin ollessa esteellinen.
- Risto Kanerva on ollut paikalla kunnanhallituksen kokouksessa 7.10.2019 (§ 174–176) Heli Lehtilän henkilökohtaisena varajäsenenä.

## Henkilöstöjaosto

| Jäsen                         | Läsnäolot | Henkilökohtainen varajäsen | Läsnäolot |
|-------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Seppälä Tiina (pj.)           | 1/1       | Pyhälammi Eeva             |           |
| Lähde Joni (vpj.)             | 1/1       | Kollin Ossi                |           |
| Lehtilä Heli                  | 1/1       | Niemelä Asko               |           |
| Kunnanjohtaja (Salmela Mikko) | 1/1       |                            |           |

Henkilöstöjaoston kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Tiina Seppälälle on 28.10.2019 myönnetty ero henkilöstöjaoston jäsenyydestä ja puheenjohtajan tehtävästä.
- Jäseneksi ja puheenjohtajaksi on 28.10.2019 valittu Eeva Pyhälammi.
- Eeva Pyhälammin henkilökohtaiseksi varajäseneksi on 25.11.2019 valittu Tiina Seppälä.

## Vapaa-aikajaosto

| Jäsen                   | Läsnäolot | Henkilökohtainen varajäsen | Läsnäolot |
|-------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Lähde Joni (pj.)        | 4/4       | Savolainen Markku          |           |
| Lilja Sami (vpj.)       | 3/4       | Leino Asta                 |           |
| Joutsen-Hänninen Riitta | 3/4       | Tulkki Janne               | 1/4       |
| Marjanen Joanna         | 1/4       | Toivonen Sirkka            | 2/4       |
| Mustonen Leo            | 3/4       | Tudeer Marika              |           |
| Salminen Antti          | 4/4       | Seppälä Tiina              |           |
| Äikää Maritza           | 2/4       | Hämäläinen Ossi            | 2/4       |

**Keskusvaalilautakunta**

| <b>Jäsen</b>           | <b>Läsnäolot</b> | <b>Varajäsen</b>    | <b>Läsnäolot</b> |
|------------------------|------------------|---------------------|------------------|
| Päivärinta Teemu (pj.) | 4/5              | 1. Ukkola Marja     | 2/5              |
| Pesonen Vesa (vpj.)    | 5/5              | 2. Hopearuoho Sirpa |                  |
| Suonurmi Riitta        | 5/5              | 3. Mustonen Leo     |                  |
| Tudeer Marika          | 5/5              | 4. Hämäläinen Ossi  |                  |
| Vuorinen Sakari        | 4/5              | 5. Toivonen Sirkka  |                  |

Keskusvaalilautakunnan kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Minna Männistölle on 25.2.2019 myönnetty ero keskusvaalilautakunnan varajäsenyydestä.
- Keskusvaalilautakunnan ensimmäiseksi varajäseneksi on 25.2.2019 valittu Marja Ukkola.

**Tarkastuslautakunta**

| <b>Jäsen</b>                | <b>Läsnäolot</b> | <b>Henkilökohtainen varajäsen</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| Rautiainen Marianna (pj.)   | 13/14            | Vuorinen Raili                    | 1/14             |
| Naakka Tommi (vpj.)         | 11/14            | Äikää Maritza                     | 2/14             |
| Hakala Mirjami              | 12/14            | Kaasalainen Kaisa                 | 1/14             |
| Laitio Ari                  | 13/14            | Zetterman Kirsi                   | 1/14             |
| Pakarinen Ari               | 7/14             | Männistö Juhana                   |                  |
| Suonurmi Riitta             | 14/14            | Rautiainen Aleks                  |                  |
| Tuohimaa-Salminen Kristiina | 12/14            | Mustonen Leo                      | 1/14             |

**Lupalautakunta / Ympäristö- ja rakennuslautakunta**

| <b>Jäsen</b>          | <b>Läsnäolot</b> | <b>Henkilökohtainen varajäsen</b> | <b>Läsnäolot</b> |
|-----------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| Mikkola Antti (pj.)   | 7/8              | Paalijärvi Sari                   | 5/8              |
| Hellgren Seppo (vpj.) | 6/8              | Hauhia Vesa                       |                  |
| Kallela Sanna         | 7/8              | Laukkanen Jarmo                   |                  |
| Kanerva Risto         | 6/8              | Myllykoski Satu                   |                  |
| Mustajoki Markus      | 0/8              | Leino Asta                        |                  |
| Männistö Minna        | 0/8              | Päivärinta Teemu                  | 6/8              |
| Pirttilä Satu         | 8/8              | Kekki Outi                        | 2/8              |
| Salomaa Ari           | 6/8              | Asell Reijo                       |                  |
| Voivala Kati          | 8/8              | Hatakka Jarno                     |                  |

## Perusturvalautakunta

| Jäsen                              | Läsnäolot | Henkilökohtainen varajäsen | Läsnäolot |
|------------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Kataja Janne (pj.)                 | 8/11      | Männistö Minna             | 1/11      |
| Hietala-Virtanen Satu-Maria (vpj.) | 9/11      | Vuorinen Raili             | 1/11      |
| Asell Reijo                        | 4/11      | Pikkarainen Jarmo          | 2/11      |
| Marjanen Joanna                    | 10/11     | Tuomi Mirja                |           |
| Männistö Juhana                    | 4/11      | Hopearuoho Sirpa           |           |
| Peltomäki Marja                    | 6/11      | Väänänen Elis              | 3/11      |
| Rautiainen Aleksi                  | 8/11      | Voivala Kati               |           |
| Saari Karoliina                    | 8/11      | Pesonen Vesa               | 3/11      |
| Saksala Eija                       | 10/11     | Kuparinen Jarmo            | 1/11      |

Perusturvalautakunnan kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Kari Liljalle on 16.9.2019 myönnetty ero perusturvalautakunnan jäsenyydestä.
- Perusturvalautakunnan jäseneksi Kari Liljan tilalle on 16.9.2019 valittu Reijo Asell.

## Sivistyslautakunta

| Jäsen                         | Läsnäolot | Henkilökohtainen varajäsen | Läsnäolot |
|-------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Ahlqvist Leila (pj.)          | 9/9       | Järvinen Marjo             |           |
| Joutsu-Hänninen Riitta (vpj.) | 9/9       | Muhonen Santeri            |           |
| Laine Rosa                    | 5/9       | Ahonen Timo                | 3/9       |
| Lilja Sami                    | 7/9       | Lehtilä Heli               |           |
| Myllykoski Satu               | 9/9       | Arminen Mika               |           |
| Männistö Minna                | 6/9       | Pyyhtiä Jukka              |           |
| Perälä Timo                   | 9/9       | Tuominen Susanna           |           |
| Saikkonen Marko               | 8/9       | Hauhia Vesa                |           |
| Tulkki Janne                  | 5/9       | Voivala Kati               | 1/9       |

## Tekninen lautakunta

| Jäsen                   | Läsnäolot | Henkilökohtainen varajäsen | Läsnäolot |
|-------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Kollin Ossi (pj.)       | 11/11     | Tuomi Aki                  |           |
| Päivärinta Teemu (vpj.) | 7/11      | Männistö Minna             | 2/11      |
| Kari Vida               | 8/11      | Mustajoki Markus           |           |
| Mikkola Antti           | 8/11      | Grönholm Saija             | 1/11      |
| Mikkola Jarkko          | 10/11     | Paalijärvi Sari            |           |
| Oksanen Minna           | 7/11      | Weckman Jouni              |           |
| Pirttilä Satu           | 11/11     | Järvinen Marjo             |           |
| Sahari Eeva             | 11/11     | Arminen Oiva               |           |
| Savolainen Markku       | 9/11      | Kalliotuuli Seppo          | 1/11      |

Teknisen lautakunnan kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Kari Liljalle on 16.9.2019 myönnetty ero teknisen lautakunnan varajäsenyydestä.
- Tekniseen lautakuntaan Ossi Kollinin henkilökohtaiseksi varajäseneksi Kari Liljan tilalle on 16.9.2019 valittu Aki Tuomi.

## Riihimäen seudun terveystieteiden kuntayhtymä

### Yhtymähallitus

#### Jäsen

Hatakka Jarno  
Marjanen Joanna  
Myllykoski Satu

#### Henkilökohtainen varajäsen

Saari Karoliina  
Vuorinen Raili  
Kilpiäinen Jorma

Yhtymähallituksen kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Yhtymähallituksen jäseneksi Marianna Rautiaisen tilalle on 1.6.2019 alkaen valittu Joanna Marjanen.
- Yhtymähallituksen jäseneksi Marja Ukkolan tilalle on 1.6.2019 alkaen valittu Satu Myllykoski.
- Yhtymähallitukseen Satu Myllykosken henkilökohtaiseksi varajäseneksi Jarmo Kuparisen tilalle on 1.6.2019 alkaen valittu Jorma Kilpiäinen.

### Tarkastuslautakunta

#### Jäsen

Hopearuoho Sirpa

#### Henkilökohtainen varajäsen

Seppälä Tiina

## Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

### Valtuusto

#### Jäsen

Lehtilä Heli  
Tuohimaa-Salminen Kristiina  
Saari Karoliina

#### Henkilökohtainen varajäsen

Kari Vida  
Pirttilä Satu  
Pyhälampi Eeva

## Eteva kuntayhtymä

### Yhtymäkokous

#### Edustaja

Ahlqvist Leila

## Hämeen liitto

### Maakuntavaltuusto

#### Jäsen

Heinonen Timo  
Hietala-Virtanen Satu-Maria  
Niemi Asko

Maakuntahallitus

**Jäsen**

Ei edustajaa

**Varajäsen**

Ei edustajaa

**Jätelautakunta (Kiertokapula Oy:n osakaskuntien muodostama)**

**Jäsen**

Myllykoski Satu

**Henkilökohtainen varajäsen**

Lehtilä Heli

**Käräjäoikeuden lautamiehet**

Seppälä Tiina

Käräjäoikeuden lautamiesten kokoonpanossa vuonna 2019 tapahtuneet muutokset:

- Tiina Seppälälle on 11.11.2019 myönnetty ero.
- Käräjäoikeuden lautamieheksi Tiina Seppälän tilalle on 11.11.2019 valittu Riitta Joutsu-Hänninen.

**Kiinteistötoimitusten uskotut miehet**

Hatakka Jarno

Hauhia Vesa

Hietala-Virtanen Satu-Maria

Kallela Sanna

Kekki Outi

Leino Maria

Pyyhtiä Jukka

Siivonen Erkki

Siivonen Heidi

Äikää Maritza

**Kanta-Hämeen poliisilaitoksen neuvottelukunta**

**Jäsen**

Salminen Antti

**Henkilökohtainen varajäsen**

Naakka Tommi

**K.F.A. ja Edla Johanna von Qvantenin Opintorahastosäätiö**

Hallitus

**Jäsen**

Laukkanen Jarmo

Ukkola Marja

**Varajäsen**

Hopearuoho Sirpa

## TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

### TUOSLASKELMA

#### Toimintatuotot / Toimintakulut, %

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

#### Vuosikate/poistot %

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

#### Vuosikate, € / asukas

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

### RAHOITUSLASKELMA

#### Toiminnan ja investointien rahavirta 5 vuodelta, €

$$= \text{Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden } \textit{Toiminnan ja investointien rahavirta} \text{ välituloksen kertymä}$$

#### Investointien tulorahoitus, %

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno (= Investointimenot - Rahoitusosuudet)}$$

#### Laskennallinen lainanhoitokate

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

#### Kassasta maksut:

Tuloslaskelmasta:

$$= \text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön} + \text{Korkokulut} + \text{Muut rahoituskulut}$$

Rahoituslaskelmasta:

$$= \text{Investointimenot} + \text{Antolainojen lisäys} + \text{Pitkääikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)}$$

#### Kassan riittävyys (pv):

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

### TASE

#### Omavaraisuusaste, %

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

#### Rahoitusvarallisuus:

$$= \text{Rahoitusomaisuus} + \text{Pitkääikaiset saamiset} + \text{Muut sijoitukset} - \text{Vieras pääoma} + \text{Saadut ennakot}$$

#### Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot (= Toimintatuotot + Verotulot + Käyttötalouden valtionosuudet)}$$

#### Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

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

#### Kertynyt ylijäämä:

$$= \text{Edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{Tilikauden yli-/alijäämä}$$

#### Lainakanta 31.12.

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

#### Lainakanta / Pysyvät vastaavat

$$= 100 * \text{Lainakanta} / \text{Pysyvät vastaavat}$$

#### Lainasaamiset 31.12.

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



**LOPEN KUNTA**  
**TULOSLASKELMA**

|                                     | <b>2019</b>    |                       | <b>2018</b>    |                       |
|-------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                      |                |                       |                |                       |
| Myyntituotot                        | 1 876 774,64   |                       | 1 701 968,28   |                       |
| Maksutuotot                         | 1 979 581,57   |                       | 2 021 280,95   |                       |
| Tuet ja avustukset                  | 499 835,97     |                       | 474 635,61     |                       |
| Muut toimintatuotot                 | 1 282 847,68   | 5 639 039,86          | 1 215 068,39   | 5 412 953,23          |
| Valmistus omaan käyttöön            |                | 28 013,50             |                | 64 325,45             |
| Toimintakulut                       |                |                       |                |                       |
| Henkilöstökulut                     |                |                       |                |                       |
| Palkat ja palkkiot                  | -14 718 928,72 |                       | -14 420 983,76 |                       |
| Henkilösivukulut                    |                |                       |                |                       |
| Eläkekulut                          | -3 129 023,15  |                       | -3 105 904,99  |                       |
| Muut henkilösivukulut               | -418 593,23    |                       | -475 960,12    |                       |
| Palvelujen ostot                    | -24 914 488,61 |                       | -24 820 864,53 |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat       | -2 175 515,56  |                       | -2 188 941,25  |                       |
| Avustukset                          | -1 437 107,76  |                       | -1 560 736,09  |                       |
| Muut toimintakulut                  | -976 246,38    | -47 769 903,41        | -936 308,38    | -47 509 699,12        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                 |                | <b>-42 102 850,05</b> |                | <b>-42 032 420,44</b> |
| Verotulot                           |                | 29 205 644,92         |                | 28 111 685,26         |
| Valtionosuudet                      |                | 16 123 413,00         |                | 15 422 129,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut            |                |                       |                |                       |
| Korkotuotot                         | 10 979,56      |                       | 9 896,68       |                       |
| Muut rahoitustuotot                 | 10 786,29      |                       | 58 333,59      |                       |
| Korkokulut                          | -293 081,98    |                       | -299 103,27    |                       |
| Muut rahoituskulut                  | -2 376,97      | -273 693,10           | -4 444,36      | -235 317,36           |
| <b>VUOSIKATE</b>                    |                | <b>2 952 514,77</b>   |                | <b>1 266 076,46</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset         |                |                       |                |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -2 100 056,03  |                       | -2 090 980,34  |                       |
| ARVONALENTUMISET                    | 0,00           | -2 100 056,03         | 0,00           | -2 090 980,34         |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>             |                | <b>852 458,74</b>     |                | <b>-824 903,88</b>    |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b> |                | <b>852 458,74</b>     |                | <b>-824 903,88</b>    |

**LOPEN KUNTA**  
**RAHOITUSLASKELMA**

|                                                | <b>2019</b>         |               | <b>2018</b>        |               |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                     |                     |               |                    |               |
| Vuosikate                                      | 2 952 514,77        |               | 1 266 076,46       |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | 55 264,10           | 3 007 778,87  | -504 237,24        | 761 839,22    |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                 |                     |               |                    |               |
| Investointimenot                               | -1 857 396,11       |               | -1 931 048,06      |               |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 84 100,00           |               | 0,00               |               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 141 212,00          | -1 632 084,11 | 283 250,00         | -1 647 798,06 |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>1 375 694,76</b> |               | <b>-885 958,84</b> |               |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   |                     |               |                    |               |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                       |                     |               |                    |               |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 25 000,00           | 25 000,00     | 25 000,00          | 25 000,00     |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                          |                     |               |                    |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 4 000 000,00        |               | 4 000 000,00       |               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -2 975 000,00       |               | -4 236 458,30      |               |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 0,00                | 1 025 000,00  | 0,00               | -236 458,30   |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET                  |                     |               |                    |               |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 45 917,06           |               | -14 088,71         |               |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 18 212,30           |               | 2 164,59           |               |
| Saamisten muutos                               | 12 092,99           |               | -29 648,89         |               |
| Korottomien velkojen muutos                    | -575 609,84         | -499 387,49   | 1 213 248,16       | 1 171 675,15  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>550 612,51</b>   |               | <b>960 216,85</b>  |               |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                      | <b>1 926 307,27</b> |               | <b>74 258,01</b>   |               |
| <b>RAHAVARAT 31.12.</b>                        | <b>2 781 490,08</b> |               | <b>855 182,81</b>  |               |
| <b>1.1.</b>                                    | <b>855 182,81</b>   |               | <b>780 924,80</b>  |               |

**LOPEN KUNTA  
TASE**

|                                  | 2019                 | 2018                 |                                     | 2019                 | 2018                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                 |                      |                      | <b>VASTATTAVAA</b>                  |                      |                      |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>         | <b>52 632 290,79</b> | <b>53 015 479,57</b> | <b>OMA PÄÄOMA</b>                   | <b>29 793 062,77</b> | <b>28 940 604,03</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>    | <b>1 687 728,73</b>  | <b>1 444 101,53</b>  | Peruspääoma                         | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        |
| Aineettomat oikeudet             | 409 298,93           | 81 827,98            | Edell. tilikauden yli-/alijäämä     | 12 917 625,43        | 13 742 529,31        |
| Muut pitkäaikaiset menot         | 1 278 429,80         | 1 362 273,55         | Tilikauden yli-/alijäämä            | 852 458,74           | -824 903,88          |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>    | <b>41 761 189,13</b> | <b>42 433 530,50</b> | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>         | <b>202 763,24</b>    | <b>37 716,00</b>     |
| Maa- ja vesialueet               | 6 523 742,60         | 6 553 591,85         | Muut pakolliset varaukset           | 202 763,24           | 37 716,00            |
| Rakennukset                      | 25 947 330,58        | 26 596 918,94        |                                     |                      |                      |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet   | 8 877 278,68         | 8 064 554,30         | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>      | <b>191 929,24</b>    | <b>143 753,88</b>    |
| Koneet ja kalusto                | 368 446,05           | 462 776,18           | Lahjoitusrahastojen pääomat         | 191 929,24           | 143 753,88           |
| Ennakkomaks ja keskener. Hankin. | 44 391,22            | 755 689,23           |                                     |                      |                      |
| <b>Sijoitukset</b>               | <b>9 183 372,93</b>  | <b>9 137 847,54</b>  | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                | <b>26 539 569,19</b> | <b>26 090 179,03</b> |
| Osakkeet ja osuudet              | 8 753 925,36         | 8 683 399,97         | Pitkäaikainen                       | 16 344 001,41        | 15 699 915,70        |
| Muut saamiset                    | 429 447,57           | 454 447,57           | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitok. | 15 096 875,00        | 14 471 875,00        |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>     | <b>31 668,66</b>     | <b>29 410,36</b>     | Muut velat                          | 1 247 126,41         | 1 228 040,70         |
| Lahjoitusrahastojen varat        | 31 668,66            | 29 410,36            | Lyhytaikainen                       | 10 195 567,78        | 10 390 263,33        |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>       |                      |                      | Joukkovelkakirjalainat              | 2 500 000,00         | 2 500 000,00         |
|                                  | <b>4 063 364,99</b>  | <b>2 167 363,01</b>  | Lainat rah.-ja vakuut.laitoks.L     | 3 225 000,00         | 2 825 000,00         |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>           | <b>98 576,83</b>     | <b>116 789,13</b>    | Saadut ennakot                      | 81 981,03            | 41 540,41            |
| Aineet ja tarvikkeet             | 98 576,83            | 116 789,13           | Lyhytaikaiset ostovelat             | 1 667 661,16         | 1 797 462,14         |
| <b>Saamiset</b>                  | <b>1 183 298,08</b>  | <b>1 195 391,07</b>  | Muut velat                          | 318 982,72           | 338 680,84           |
| Pitkäaikaiset saamiset           | 3 500,00             | 3 500,00             | Siirtovelat                         | 2 401 942,87         | 2 887 579,94         |
| Lainasaamiset                    | 3 500,00             | 3 500,00             |                                     |                      |                      |
| Muut saamiset                    | 0,00                 | 0,00                 | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>         | <b>56 727 324,44</b> | <b>55 212 252,94</b> |
| Lyhytaikaiset saamiset           | 1 179 798,08         | 1 191 891,07         |                                     |                      |                      |
| Myyntisaamiset                   | 702 448,37           | 708 383,38           |                                     |                      |                      |
| Lainasaamiset                    |                      | 18 691,40            |                                     |                      |                      |
| Muut saamiset                    | 331 166,98           | 308 147,83           |                                     |                      |                      |
| Siirtosaamiset                   | 146 182,73           | 156 668,46           |                                     |                      |                      |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>   | <b>2 781 490,08</b>  | <b>855 182,81</b>    |                                     |                      |                      |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>        |                      |                      |                                     |                      |                      |
|                                  | <b>56 727 324,44</b> | <b>55 212 252,94</b> |                                     |                      |                      |

**LOPEN KUNTAKONSERNI  
TULOSLASKELMA**

|                                             | 2019                  | 2018                  |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                              | 24 878 812,91         | 24 930 636,24         |
| Myyntituotot                                | 19 056 077,06         | 19 111 813,02         |
| Maksutuotot                                 | 3 139 827,76          | 3 213 736,37          |
| Tuet ja avustukset                          | 676 218,37            | 655 107,51            |
| Muut toimintatuotot                         | 2 006 689,71          | 1 949 979,34          |
| Valmistus omaan käyttöön                    | 32 031,00             | 71 262,09             |
|                                             | <b>24 910 843,90</b>  | <b>25 001 898,33</b>  |
| Toimintakulut                               | -65 892 071,23        | -65 631 523,83        |
| Palkat ja palkkiot                          | -22 340 381,61        | -21 915 700,61        |
| Henkilösivukulut                            |                       |                       |
| Eläkekulut                                  | -4 721 353,59         | -4 718 808,55         |
| Muut henkilösivukulut                       | -640 489,18           | -733 813,74           |
| Henkilöstökulut yhteensä                    | <b>-27 702 224,38</b> | <b>-27 368 322,89</b> |
| Palvelujen ostot                            | -30 029 951,92        | -29 700 538,58        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -4 440 766,27         | -4 408 294,69         |
| Avustukset                                  | -1 436 783,56         | -1 560 427,58         |
| Vuokratulot                                 | -787 915,48           | -794 178,65           |
| Muut toimintakulut                          | -1 526 460,62         | -1 871 023,52         |
|                                             | <b>-65 924 102,23</b> | <b>-65 702 785,92</b> |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | -58 409,32            | -86 924,17            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-41 071 667,64</b> | <b>-40 787 811,76</b> |
| Verotulot                                   | 29 179 521,42         | 28 085 771,24         |
| Valtionosuudet                              | 16 123 413,00         | 15 422 129,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    |                       |                       |
| Korkotuotot                                 | 5 639,61              | 3 349,05              |
| Muut rahoitustuotot                         | 43 091,93             | 61 755,80             |
| Korkokulut                                  | -361 669,50           | -375 182,97           |
| Muut rahoituskulut                          | -3 260,49             | -5 266,95             |
|                                             | <b>-316 198,45</b>    | <b>-315 345,06</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>3 915 068,32</b>   | <b>2 404 743,41</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>          |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | -3 150 313,50         | -3 060 312,09         |
|                                             | <b>-3 150 313,50</b>  | <b>-3 060 312,09</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>764 754,82</b>     | <b>-655 568,68</b>    |
| Tilinpäätössiirrot                          | 2 160,25              | 592,01                |
| Tilikauden verot                            |                       | 787,16                |
| Laskennalliset verot                        | 20 616,00             | -28 598,80            |
| Vähemmistöosuudet                           | -999,18               | -211,56               |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>       | <b>786 531,89</b>     | <b>-682 999,86</b>    |

**LOPEN KUNTAKONSERNI**  
**RAHOITUSLASKELMA**

|                                                | 2019                 | 2018                 |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                      |                      |
| Vuosikate                                      | 3 915 068,32         | 2 404 743,41         |
| Tilikauden verot                               |                      | 787,16               |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -364 439,60          | -41 584,03           |
|                                                | <b>3 550 628,72</b>  | <b>2 363 946,55</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                      |                      |
| Investointimenot                               | -3 140 514,22        | -3 670 447,38        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 84 100,00            | 3 930,05             |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 425 527,77           | 1 277 599,21         |
|                                                | <b>-2 630 886,45</b> | <b>-2 388 918,12</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>    | <b>919 742,27</b>    | <b>-24 971,57</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                       |                      |                      |
| Antolainasaamisten vähennys                    | 4 333,45             | 4 333,45             |
|                                                | <b>4 333,45</b>      | <b>4 333,45</b>      |
| Lainakannan muutokset                          |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 5 126 712,00         | 4 508 897,00         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -3 975 251,26        | -5 312 979,59        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 281 678,00           | -0,03                |
|                                                | <b>1 433 138,74</b>  | <b>-804 082,62</b>   |
| Oman pääoman muutokset                         |                      |                      |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | -316 751,63          | 1 214 327,40         |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset  | 54 153,42            | -12 266,60           |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 40 471,05            | 18 598,92            |
| Saamisten muutos                               | -29 465,98           | -135 620,21          |
| Korottomien velkojen muutos                    | -381 910,12          | 1 343 615,29         |
|                                                | <b>-316 751,63</b>   | <b>1 214 327,40</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                   | <b>1 120 720,55</b>  | <b>414 578,23</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>2 040 462,82</b>  | <b>389 606,67</b>    |
| Rahavarojen muutos                             |                      |                      |
| Rahavarat 31.12.                               | 5 318 991,45         | 3 278 528,63         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 3 278 528,63         | 2 888 921,96         |
|                                                | <b>2 040 462,82</b>  | <b>389 606,67</b>    |

LOPEN KUNTAKONSERNI  
TASE

|                                          | 2019                 | 2018                 |                                            |                      |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------|----------------------|
| <b>VASTAATAVAA</b>                       |                      |                      |                                            |                      |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 |                      |                      | <b>2019</b>                                | <b>2018</b>          |
| <b>Aineettomat oikeudet</b>              |                      |                      |                                            |                      |
| Aineettomat oikeudet                     | 584 298,47           | 299 756,91           | <b>VASTATTAVAA</b>                         |                      |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 1 285 477,78         | 1 372 082,12         | <b>OMA PÄÄOMA</b>                          |                      |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset           |                      | 125,72               | Peruspääoma                                | 16 022 978,60        |
|                                          | <b>1 869 776,25</b>  | <b>1 671 964,75</b>  | Yhdistysten ja säätiöiden ppo:n siirrot    |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            |                      |                      | Arvonkorotusrahaso                         | 0,00                 |
| Maa- ja vesialueet                       | 6 995 182,44         | 7 027 694,31         | Muut omat rahastot                         | 16 992,50            |
| Rakennukset                              | 38 192 209,92        | 39 301 241,21        | Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) | 12 967 936,99        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 9 014 931,18         | 8 211 894,23         | Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | 786 531,89           |
| Koneet ja kalusto                        | 1 020 308,02         | 1 117 253,81         |                                            | <b>29 794 439,98</b> |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 947,50               | 947,50               |                                            | <b>29 013 115,72</b> |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 198 721,46         | 1 349 557,35         |                                            |                      |
|                                          | <b>56 422 300,51</b> | <b>57 008 588,41</b> | <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                   | <b>6 024,76</b>      |
| <b>Sijoitukset</b>                       |                      |                      |                                            | <b>5 025,57</b>      |
| Osakkeet ja osuudet                      | 3 075 390,73         | 3 056 630,64         | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>                |                      |
| Muut lainasaamiset                       | 34 668,36            | 39 001,81            | Eläkevaraukset                             |                      |
| Muut saamiset                            | 19 937,88            | 19 937,88            | Muut pakolliset varaukset                  | 674 137,91           |
|                                          | <b>3 129 996,98</b>  | <b>3 115 570,33</b>  |                                            | <b>674 137,91</b>    |
| <b>TOIMEKSANTOJEN VARAT</b>              |                      |                      | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMA</b>              |                      |
| Valtion toimeksiannot                    | 0,00                 | 25 404,62            | Valtion toimeksiannot                      | 10 671,06            |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet       | 31 722,31            | 29 464,01            | Lahjoitusrahastojen pääomat                | 206 493,27           |
| Muut toimeksiantojen varat               | 14 218,42            | 7 886,98             | Muut toimeksiantojen pääomat               | 7 886,98             |
|                                          | <b>45 940,73</b>     | <b>62 755,61</b>     |                                            | <b>225 051,32</b>    |
|                                          |                      |                      |                                            | <b>187 712,77</b>    |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               |                      |                      | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                       |                      |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                   |                      |                      | <b>Pitkäaikainen</b>                       |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                     | 175 991,87           | 216 618,58           | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 22 351 356,60        |
| Muu vaihto-omaisuus                      | 1 423,39             | 1 267,73             | Lainat julkisyhteisöiltä                   | 73 972,33            |
|                                          | <b>177 415,26</b>    | <b>217 886,31</b>    | Lainat muilta luotonantajilta              |                      |
| <b>Saamiset</b>                          |                      |                      | Liittymismaksut ja muut velat              | 1 247 126,41         |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            |                      |                      | Laskennalliset verovelat                   | 43 610,00            |
| Lainasaamiset                            | 3 500,00             | 3 500,00             |                                            | <b>23 716 065,34</b> |
| Muut saamiset                            | 116 692,81           | 127 051,94           | <b>Lyhytaikainen</b>                       | <b>22 954 927,14</b> |
|                                          | <b>120 192,81</b>    | <b>130 551,94</b>    | Joukkovelkakirjalainat                     | 2 781 678,00         |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            |                      |                      | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta    | 4 198 622,54         |
| Myyntisaamiset                           | 1 294 651,82         | 1 240 421,93         | Lainat julkisyhteisöiltä                   | 15 420,98            |
| Lainasaamiset                            |                      | 18 691,40            | Saadut ennakot                             | 139 707,33           |
| Muut saamiset                            | 578 969,36           | 535 092,67           | Ostovelat                                  | 2 978 747,50         |
| Siirtosaamiset                           | 227 003,02           | 266 593,08           | Liittymismaksut ja muut velat              | 565 253,01           |
|                                          | <b>2 100 624,20</b>  | <b>2 060 799,08</b>  | Siirtovelat                                | 4 090 089,53         |
|                                          | <b>2 220 817,01</b>  | <b>2 191 351,02</b>  | Laskennalliset verovelat                   |                      |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>               |                      |                      |                                            | <b>14 769 518,89</b> |
| Osakkeet ja osuudet                      | 329,50               | 329,50               |                                            | <b>38 485 584,23</b> |
|                                          | <b>329,50</b>        | <b>329,50</b>        | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>69 185 238,20</b> |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>5 318 661,95</b>  | <b>3 278 199,13</b>  |                                            | <b>67 546 645,07</b> |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>69 185 238,20</b> | <b>67 546 645,07</b> |                                            |                      |

## **LOPEN KUNTA**

### **TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

#### **Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

##### **Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

##### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintameno suunittelman mukaisilla poistoilla ja investointien rahoitusosuuksilla vähennettynä. Suunittelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunittelman mukaisesti. Poistosuunittelman mukaiset suunittelmapoistojen laskenta-perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunittelman mukaisten poistojen perusteet.

##### **Sijoitusten arvostus**

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintameno. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankinta-arvoon.

##### **Vaihto-omaisuuden arvostus**

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintahintaan.

##### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

##### **Johdannaisopimusten käsittely**

Johdannaiset sisältävät kuusi koronvaihtosopimusta. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Vuonna 2007 solmittu sopimus on voimassa 30.3.2027 asti, vuonna 2012 solmittu sopimus 12.7.2018 asti ja vuonna 2014 solmitut sopimukset 20.2.2022 asti. Vuonna 2015 solmittu sopimus on voimassa 22.6.2021 asti ja vuonna 2016 solmittu sopimus 7.1.2024 asti.

#### **Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot**

Tilinpäätökseen ei sisälly edelliseen vuoteen kohdistuvia merkittäviä oikaisuja. Tiedot ovat vertailukelpoisia vuosina 2019 ja 2018.

## **LOPEN KUNTAKONSERNI**

### **Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

#### **Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet**

#### **Konsernitilinpäätöksen laajuus**

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt sekä kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

#### **Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaisia sisäisiä katteita käyttöomaisuushyödykkeissä konserniyhtiöiden välillä ei ole.

#### **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, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

#### **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.

#### **Osakkuusyhteisöt**

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

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

Kunta on myynyt osan Asunto Oy Lopen Sairaalanmäki -osakkuusyhteisöstä vuoden 2019 aikana.



## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### 6) Toimintatuotot tehtäväalueittain

|                                | Konserni             |                      | Kunta               |                     |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                                | 2019                 | 2018                 | 2019                | 2018                |
| Yleishallinto                  | 771 188,76           | 778 266,33           | 777 907,32          | 785 452,78          |
| Sosiaali- ja terveystoimi      | 19 931 954,89        | 20 133 027,46        | 2 001 308,41        | 1 977 317,05        |
| Opetus- ja kulttuuritoimi      | 1 141 003,69         | 1 095 156,07         | 911 396,56          | 854 509,75          |
| Muut palvelut                  | 3 034 665,56         | 2 924 186,38         | 1 948 427,57        | 1 795 673,65        |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b> | <b>24 878 812,91</b> | <b>24 930 636,24</b> | <b>5 639 039,86</b> | <b>5 412 953,23</b> |

### 7) Verotulojen erittely

|                               | Kunta                |                      |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
|                               | 2019                 | 2018                 |
| Verotulot ilman oikasukorkoja |                      |                      |
| Kunnan tulovero               | 25 620 478,50        | 24 604 887,24        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta   | 1 478 590,60         | 1 481 899,20         |
| Kiinteistövero                | 2 106 575,82         | 2 024 898,82         |
| <b>Verotulot yhteensä</b>     | <b>29 205 644,92</b> | <b>28 111 685,26</b> |

### 8) Valtionosuuksien erittely

|                                                                  | Kunta                |                      |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                  | 2019                 | 2018                 |
| Kunnalle maksetut valtionosuudet                                 |                      |                      |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                              | 16 849 202,00        | 16 273 339,00        |
| <i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)</i> | 4 423 380,00         | 4 309 764,00         |
| <i>Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus</i>           |                      |                      |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet  | -725 789,00          | -851 210,00          |
| <b>Valtionosuudet yhteensä</b>                                   | <b>16 123 413,00</b> | <b>15 422 129,00</b> |

### 9) Palvelujen ostojen erittely

|                                         | Kunta                |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                         | 2019                 | 2018                 |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 19 162 207,69        | 19 503 499,47        |
| Muidenpalvelujen ostot                  | 5 752 280,92         | 5 317 365,06         |
| <b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b> | <b>24 914 488,61</b> | <b>24 820 864,53</b> |

## 11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

| Käyttöomaisuusryhmä                                        | Poistomenetelmä          |                       |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                                            | 31.12.2012 saakka        | 1.1.2013 alkaen       |
| Hyväksytty valtuusto 5.11.2012 (§ 53)                      |                          |                       |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                              | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Aineettomat oikeudet                                       |                          | 5 - 20 vuotta         |
| Muut pitkävaikutteiset menot                               | 3 vuotta                 | 2 - 5 vuotta          |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                              |                          |                       |
| <b>Rakennukset ja rakennelmat</b>                          | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset                    | 50 vuotta                | 30 - 40 vuotta        |
| Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset                     | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Koulurakennukset ja päiväkodit, kiviset                    | 50 vuotta                | 30 - 40 vuotta        |
| Koulurakennukset ja päiväkodit, puiset                     | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Tehdas-, tuotanto- ja varastorakennukset                   | 20 vuotta                | 20 vuotta             |
| Liikuntahallit                                             | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Vapaa-ajan rakennukset                                     |                          |                       |
| Urheilukenttien huoltorakennukset                          | 30 vuotta                | 20 vuotta             |
| Virkistysalueen mökit, saunamökit                          | 30 vuotta                | 30 vuotta             |
| Asuinrakennukset                                           |                          |                       |
| Kerros-, rivi- ja pientalot                                | 50 vuotta                | 30 - 50 vuotta        |
| <b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>                      | <b>Menojäännöspoisto</b> |                       |
| Kadut ja tiet                                              | 20 %                     | 20 %                  |
| Muut maa- ja vesirakenteet (urheilualueet, puistot, torit) | 20 %                     | 20 %                  |
| Vesi- ja viemäriverkostot                                  | 10 %                     | 10 %                  |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet                | 20 %                     | 25 %                  |
| Siirtoviemäri-yhdysvesijohdot ja runkolinjat               | Tasapoisto, 40 vuotta    | Tasapoisto, 40 vuotta |
| <b>Koneet ja kalusto</b>                                   | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Kuljetusvälineet                                           | 5 vuotta                 | 5 vuotta              |
| Muut liikkuvat työkonet                                    | 5 vuotta                 | 5 vuotta              |
| Muut koneet ja laitteet                                    | 10 vuotta                | 10 vuotta             |
| Atk-laitteet                                               | 3 vuotta                 | 3 vuotta              |
| Muut laitteet ja kalusteet                                 | 3 vuotta                 | 3 vuotta              |
| <b>Muut aineelliset hyödykkeet</b>                         |                          |                       |
| Luonnonvarat                                               | Käytön mukainen          | Käytön mukainen       |

## 12) Pakollisten varausten muutos

|                                                         | Konserni          |                   | Kunta             |                  |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                                         | 2019              | 2018              | 2019              | 2018             |
| Potilas vahinkovakuutusmaksu 1.1                        | 835 603,02        | 737 220,27        |                   |                  |
| Lisäykset tilikaudella                                  |                   | 98 382,75         |                   |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                | -220 649,64       |                   |                   |                  |
| <b>Potilas vahinkovakuutusmaksu 31.12</b>               | <b>614 953,38</b> | <b>835 603,02</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| Kotikuntavaihtajien kustannusten vastuu 1.1             | 50 216,36         |                   |                   |                  |
| Lisäykset tilikaudella                                  | 8 968,16          | 50 216,36         |                   |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                |                   |                   |                   |                  |
| <b>Kotikuntavaihtajien kustannusten vastuu 31.12</b>    | <b>59 184,52</b>  | <b>50 216,36</b>  |                   |                  |
| Kuntayhtymien alijäämän kattaminen varaus 1.1.          |                   |                   | 37 716,00         | 403 725,55       |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä             |                   |                   |                   |                  |
| Vähennykset tilikaudella                                |                   |                   |                   | -366 009,55      |
| Lisäykset tilikaudella                                  |                   |                   | 165 047,24        |                  |
| <b>Kuntayhtymien alijäämän kattaminen varaus 31.12.</b> |                   |                   | <b>202 763,24</b> | <b>37 716,00</b> |

## 13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

|                                      | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | 2019              | 2018              | 2019              | 2018              |
| Muut toimintatuotot                  |                   |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot  | 64 418,14         | 179 979,31        | 61 345,58         | 179 064,84        |
| Rakennusten luovutusvoitot           | 5 067,34          | 1 780,85          |                   |                   |
| Muut luovutusvoitot                  | 152 164,79        | 5 336,16          | 58 920,39         | 4 478,71          |
| <b>Luovutusvoitot yhteensä</b>       | <b>221 650,27</b> | <b>187 096,32</b> | <b>120 265,97</b> | <b>183 543,55</b> |
| Muut toimintakulut                   |                   |                   |                   |                   |
| Maa- ja vesialueiden luovutustappiot | 10 482,83         | 4 905,12          | 10 482,83         | 4 905,12          |
| Rakennusten luovutustappiot          |                   |                   |                   |                   |
| Muut luovutustappiot                 |                   | 40 410,74         |                   | 40 410,74         |
| <b>Luovutustappiot yhteensä</b>      | <b>10 482,83</b>  | <b>45 315,86</b>  | <b>10 482,83</b>  | <b>45 315,86</b>  |

## Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 18) Arvonkorotukset

|                                       | Konserni    |                 | Kunta       |             |
|---------------------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                       | 2019        | 2018            | 2019        | 2018        |
| Maa- ja vesialueet                    |             |                 |             |             |
| Arvo 1.1                              | 3 047,37    | 3 047,37        |             |             |
| Arvonkorotukset                       |             |                 |             |             |
| Arvonkorotusten purku                 | -3 047,37   |                 |             |             |
| <b>Arvonkorotukset yhteensä 31.12</b> | <b>0,00</b> | <b>3 047,37</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 19) Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

### Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

|                                       | Aineettomat hyödykkeet |                          |                                 |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------------|
|                                       | Aineettomat oikeudet   | Muut pitkäaikaiset menot | Aineettomat hyödykkeet yhteensä |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>  | 81 827,98              | 1 362 273,55             | 1 444 101,53                    |
| Lisäykset tilikauden aikana           | 306 406,80             |                          | 306 406,80                      |
| Rahoitusosuudet tilikaudella          |                        |                          | 0,00                            |
| Vähennykset tilikauden aikana         |                        |                          | 0,00                            |
| Siirrot erien välillä                 | 40 350,06              |                          | 40 350,06                       |
| Tilikauden poisto                     | -19 285,91             | -83 843,75               | -103 129,66                     |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset  |                        |                          | 0,00                            |
| Poistamaton hankintameno 31.12.       | 409 298,93             | 1 278 429,80             | 1 687 728,73                    |
| Arvonkorotukset                       |                        |                          | 0,00                            |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>          | <b>409 298,93</b>      | <b>1 278 429,80</b>      | <b>1 687 728,73</b>             |
| Olennaiset lisäpoistot                |                        |                          |                                 |
| Erittely olennaisista lisäpoistotista |                        |                          |                                 |

|                                       | Aineelliset hyödykkeet |                      |                                |                   |                             |                         |                                 | Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet yhteensä |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
|                                       | Maa- ja vesialueet     | Rakennukset          | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Keskeneräiset hankinnat | Aineelliset hyödykkeet yhteensä |                                                |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>  | 6 553 591,85           | 26 596 918,94        | 8 064 554,30                   | 462 776,18        | 0,00                        | 755 689,23              | 42 433 530,50                   | 43 877 632,03                                  |
| Lisäykset tilikauden aikana           |                        | 223 892,63           | 1 111 547,68                   | 108 268,34        |                             | 35 175,66               | 1 478 884,31                    | 1 785 291,11                                   |
| Rahoitusosuudet tilikaudella          |                        |                      | 55 600,00                      | 4 500,00          |                             | 24 000,00               | 84 100,00                       | 84 100,00                                      |
| Vähennykset tilikauden aikana         | -29 849,25             |                      |                                |                   |                             |                         | -29 849,25                      | -29 849,25                                     |
| Siirrot erien välillä                 |                        |                      | 682 123,61                     |                   |                             | -722 473,67             | -40 350,06                      | 0,00                                           |
| Tilikauden poisto                     |                        | -873 480,99          | -925 346,91                    | -198 098,47       |                             |                         | -1 996 926,37                   | -2 100 056,03                                  |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset  |                        |                      |                                |                   |                             |                         |                                 |                                                |
| Poistamaton hankintameno 31.12.       | 6 523 742,60           | 25 947 330,58        | 8 877 278,68                   | 368 446,05        | 0,00                        | 44 391,22               | 41 761 189,13                   | 43 448 917,86                                  |
| Arvonkorotukset                       |                        |                      |                                |                   |                             |                         |                                 |                                                |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>          | <b>6 523 742,60</b>    | <b>25 947 330,58</b> | <b>8 877 278,68</b>            | <b>368 446,05</b> | <b>0,00</b>                 | <b>44 391,22</b>        | <b>41 761 189,13</b>            | <b>43 448 917,86</b>                           |
| Olennaiset lisäpoistot                |                        |                      |                                |                   |                             |                         |                                 |                                                |
| Erittely olennaisista lisäpoistotista |                        |                      |                                |                   |                             |                         |                                 |                                                |

### Maa- ja vesialueet erittely

|                                    | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                    | 2019                | 2018                | 2019                | 2018                |
| Maa- ja vesialueet                 |                     |                     |                     |                     |
| Kiinteistöjen liittymismaksut      | 183 544,13          | 183 544,13          | 183 544,13          | 183 544,13          |
| Muut maa- ja vesialueet            | 6 811 638,31        | 6 844 150,18        | 6 340 198,47        | 6 370 047,72        |
| <b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b> | <b>6 995 182,44</b> | <b>7 027 694,31</b> | <b>6 523 742,60</b> | <b>6 553 591,85</b> |

## Pysyvien vastaavien sijoitukset

| Peruskunta ja taseyksiköt    | Osakkeet ja osuudet     |                               |                      |                          | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset |                        |                                    | Pysyvien vastaavien sijoitukset yhteensä |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|
|                              | Osakkeet konserniyhtiöt | Osakkeet Omistusyht. yhteisöt | Kuntayhtymä- osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Saamiset konserni-yhteisöt         | Saamiset kunta-yhtymät | Palautus-kelpoiset liittymismaksut |                                          |
| <b>Hankintameno 1.1.</b>     | 146 828,06              | 877 992,76                    | 5 861 977,65         | 1 796 601,50             | 438 914,57                         |                        | 15 533,00                          | 9 137 847,54                             |
| Lisäykset                    |                         | 69 512,00                     |                      | 2 593,00                 |                                    |                        |                                    | 72 105,00                                |
| Vähennykset                  |                         | -1 579,61                     |                      |                          | -25 000,00                         |                        |                                    | -26 579,61                               |
| Siirrot erien välillä        |                         |                               |                      |                          |                                    |                        |                                    | 0,00                                     |
| Hankintameno 31.12.          | 146 828,06              | 945 925,15                    | 5 861 977,65         | 1 799 194,50             | 413 914,57                         | 0,00                   | 15 533,00                          | 9 183 372,93                             |
| Arvonlennukset               |                         |                               |                      |                          |                                    |                        |                                    | 0,00                                     |
| Arvonkorotukset              |                         |                               |                      |                          |                                    |                        |                                    | 0,00                                     |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b> | <b>146 828,06</b>       | <b>945 925,15</b>             | <b>5 861 977,65</b>  | <b>1 799 194,50</b>      | <b>413 914,57</b>                  | <b>0,00</b>            | <b>15 533,00</b>                   | <b>9 183 372,93</b>                      |

## Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

|                                                | Tasearvo 1.1        | Lisäykset tilikaudella | Vähennykset tilikaudella | Tasearvo 31.12      | Kunnan osuus ky:n perus-pääomasta | Ero               |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Riihimäen seudun terveystieteiden keskuksen ky | 1 061 612,85        |                        |                          | 1 061 612,85        | 1 061 612,85                      | 0,00              |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky             | 4 696 202,85        |                        |                          | 4 696 202,85        | 4 583 531,62                      | 112 671,23        |
| Eteva kuntayhtymä                              | 75 617,76           |                        |                          | 75 617,76           | 75 617,76                         | 0,00              |
| Hämeen liitto                                  | 28 544,30           |                        |                          | 28 544,30           | 28 544,30                         | 0,00              |
| <b>Yhteensä</b>                                | <b>5 861 977,76</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>              | <b>5 861 977,76</b> | <b>5 749 306,53</b>               | <b>112 671,23</b> |

## Omistuksia muissa yhteisöissä

## 20-22) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| Nimi                                   | Kotipaikka  | Kunnan<br>omistus-<br>osuus | Konsernin<br>omistus-<br>osuus | Konsernin<br>osuus omasta<br>pääomasta | Konsernin<br>osuus<br>vieraasta<br>pääomasta | Konsernin<br>osuus<br>tilikauden<br>voitosta/<br>tappiosta |
|----------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Tytäryhteisöt</b>                   |             |                             |                                |                                        |                                              |                                                            |
| Lopen Vuokratalot Oy                   | Loppi       | 100 %                       | 100 %                          | 338 185,13                             | 5 414 989,08                                 | 64 312,48                                                  |
| Lopen Vanhustentalot Oy                | Loppi       | 100 %                       | 100 %                          | 34 768,99                              | 605 611,42                                   | 7,17                                                       |
| <b>Kuntayhtymät</b>                    |             |                             |                                |                                        |                                              |                                                            |
| Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky     | Hämeenlinna | 5,63 %                      | 5,63 %                         | 4 182 855,70                           | 5 188 575,62                                 | -153 145,27                                                |
| Riihimäen seudun terveyskeskuksen ky   | Riihimäki   | 16,89 %                     | 16,89 %                        | 1 219 629,30                           | 931 207,97                                   | 9 355,41                                                   |
| Eteva ky                               | Mäntsälä    | 0,47 %                      | 0,47 %                         | 82 267,83                              | 234 662,59                                   | 3 532,79                                                   |
| Hämeen maakuntaliitto ky               | Hämeenlinna | 3,90 %                      | 3,90 %                         | 69 100,99                              | 37 224,52                                    | -882,80                                                    |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>                |             |                             |                                |                                        |                                              |                                                            |
| Kiinteistö Oy Terveystalo Lopenpaja    | Loppi       | 50,0 %                      | 58,4 %                         | 595 297,49                             | 982 414,11                                   | 15,23                                                      |
| Kiinteistö Oy Läyliäisten Palveluasema | Loppi       | 38,5 %                      | 38,5 %                         | 283 776,41                             | 739,51                                       | 9,88                                                       |
| Asunto Oy Lopen Kentänkulma            | Loppi       | 23,6 %                      | 23,6 %                         | 101 694,27                             | 12 900,85                                    | 4,92                                                       |
| RHL-Data Oy                            | Riihimäki   | 20,0 %                      | 21,7 %                         | 108 511,39                             | 14 632,87                                    | 3 471,59                                                   |
| Asunto Oy Lopen Sairaalanmäki          | Loppi       | 27,5 %                      | 27,5 %                         | 87 514,09                              | 239,22                                       | 94,81                                                      |
|                                        |             |                             | <b>Yhteensä</b>                | <b>7 103 601,59</b>                    | <b>13 423 197,76</b>                         | <b>-73 223,79</b>                                          |

**23) Saamisten erittely**

|                                                             | 2019          |                  | 2018          |                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                                                             | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    |
| <i>Saamiset tytäryhteisöiltä</i>                            |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               | 37 873,89        |               | 30 967,37        |
| Lainasaamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Muut saamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Siirtosaamiset                                              |               |                  |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>37 873,89</b> | <b>0,00</b>   | <b>30 967,37</b> |
| <i>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä</i>    |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               |                  |               | 9 200,00         |
| Lainasaamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Muut saamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Siirtosaamiset                                              |               |                  |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>9 200,00</b>  |
| <i>Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä</i> |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               | 2 279,00         |               |                  |
| Lainasaamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Muut saamiset                                               |               |                  |               |                  |
| Siirtosaamiset                                              |               |                  |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>2 279,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>40 152,89</b> | <b>0,00</b>   | <b>40 167,37</b> |

**24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät**

|                                              | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | 2019              | 2018              | 2019              | 2018              |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                 |                   |                   |                   |                   |
| Tulojäämät                                   |                   |                   |                   |                   |
| Siirtyvät korot                              | 233,97            | 233,97            | 233,97            | 233,97            |
| Kelan Korvaus työterveyshuollosta            | 129 886,83        | 151 801,06        | 92 000,00         | 90 000,00         |
| EU-tuet ja avustukset                        | 4 363,48          | 12 531,33         |                   |                   |
| Muut tulojäämät                              | 92 284,77         | 102 026,72        | 53 948,76         | 66 434,49         |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>226 769,05</b> | <b>266 593,08</b> | <b>146 182,73</b> | <b>156 668,46</b> |



## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 25) Oman pääoman erittely

|                                    | Konserni             |                      | Kunta                |                      |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                    | 2019                 | 2018                 | 2019                 | 2018                 |
| Peruspääoma 1.1.                   | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        |
| Lisäykset                          |                      |                      |                      |                      |
| Vähennykset                        |                      |                      |                      |                      |
| Peruspääoma 31.12.                 | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        | 16 022 978,60        |
| Arvonkorotusrahasto 1.1.           | 3 047,37             | 3 047,37             | 0,00                 | 0,00                 |
| Lisäykset                          |                      |                      |                      |                      |
| Vähennykset                        | -3 047,37            |                      |                      |                      |
| Arvonkorotusrahasto 31.12.         | 0,00                 | 3 047,37             | 0,00                 | 0,00                 |
| Muut omat rahastot 1.1.            | 19 152,76            | 19 744,77            | 0,00                 | 0,00                 |
| Siirrot rahastoon                  | 3 440,72             | 3 584,27             |                      |                      |
| Siirrot rahastosta                 | 5 600,97             | 4 176,29             |                      |                      |
| Muut omat rahastot 31.12.          | 16 992,51            | 19 152,76            | 0,00                 | 0,00                 |
| Edell. tilikausien ylijäämä 1.1.   | 12 967 936,99        | 13 650 936,85        | 12 917 625,43        | 13 742 529,31        |
| Siirto                             |                      |                      |                      |                      |
| Edell. tilikausien ylijäämä 31.12. | 12 967 936,99        | 13 650 936,85        | 12 917 625,43        | 13 742 529,31        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä       | 786 531,89           | -682 999,86          | 852 458,74           | -824 903,88          |
| <b>Oma pääoma yhteensä 31.12.</b>  | <b>29 794 439,99</b> | <b>29 013 115,72</b> | <b>29 793 062,77</b> | <b>28 940 604,03</b> |

### 27) Pitkäaikaiset velat

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä olevat velat, jotka erääntyvät maksettavaksi 1.1.2025 tai myöhemmin.

|                                             | Kunta               |                     |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                             | 2019                | 2018                |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta     | 5 087 500,00        | 2 837 000,00        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                    |                     | 0,00                |
| <b>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</b> | <b>5 087 500,00</b> | <b>2 837 000,00</b> |

## 28) Joukkovelkakirjalainat

|                                                                                                 | Kunta               |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                 | 2019                | 2018                |
| Alle vuoden kuluessa erääntyvät kunta-<br>todistusslainat<br>-korko 0%<br>-erääntyvät 31.1.2020 | 2 500 000,00        | 2 500 000,00        |
| <b>Joukkovelkakirjalainat yhteensä</b>                                                          | <b>2 500 000,00</b> | <b>2 500 000,00</b> |

## 29) Pakolliset varaukset

|                                           | Konserni          |                   | Kunta             |                  |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                           | 2019              | 2018              | 2019              | 2018             |
| Muut pakolliset varaukset                 |                   |                   |                   |                  |
| Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu         | 614 953,38        | 835 503,03        |                   |                  |
| Kotikuntavaihtajien kustannusten vastuu   | 59 184,53         | 50 216,36         |                   |                  |
| Osuus kuntayhtymien alijäämistä           |                   |                   | 202 763,24        | 37 716,00        |
| <b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b> | <b>674 137,91</b> | <b>885 719,39</b> | <b>202 763,24</b> | <b>37 716,00</b> |

## 30) Vieras pääoma

|                                                       | 2019          |                   | 2018          |                  |
|-------------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|
|                                                       | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset     | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    |
| <i>Velat tytäryhteisöille</i>                         |               |                   |               |                  |
| Saadut ennakot                                        |               |                   |               |                  |
| Ostovelat                                             |               | 26 393,25         |               | 2 985,52         |
| Muut velat                                            |               |                   |               |                  |
| Siirtovelat                                           |               |                   |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>0,00</b>   | <b>26 393,25</b>  | <b>0,00</b>   | <b>2 985,52</b>  |
| <i>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</i> |               |                   |               |                  |
| Saadut ennakot                                        |               |                   |               |                  |
| Ostovelat                                             |               | 60 976,92         |               | 52 319,54        |
| Muut velat                                            |               |                   |               |                  |
| Siirtovelat                                           |               |                   |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>0,00</b>   | <b>60 976,92</b>  | <b>0,00</b>   | <b>52 319,54</b> |
| <i>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</i> |               |                   |               |                  |
| Saadut ennakot                                        |               |                   |               |                  |
| Ostovelat                                             |               | 20 762,75         |               | 32 315,53        |
| Muut velat                                            |               |                   |               |                  |
| Siirtovelat                                           |               |                   |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>0,00</b>   | <b>20 762,75</b>  | <b>0,00</b>   | <b>32 315,53</b> |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>108 132,92</b> | <b>0,00</b>   | <b>87 620,59</b> |

**32) Muiden velkojen erittely**

|                                   | Konserni                   |                            | Kunta                      |                            |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                   | 2019                       | 2018                       | 2019                       | 2018                       |
| Muut velat                        |                            |                            |                            |                            |
| Liittymismaksut                   | 1 247 126,41               | 1 228 040,70               | 1 247 126,41               | 1 228 040,70               |
| Muut velat                        |                            |                            |                            |                            |
| <b><i>Muut velat yhteensä</i></b> | <b><i>1 247 126,41</i></b> | <b><i>1 228 040,70</i></b> | <b><i>1 247 126,41</i></b> | <b><i>1 228 040,70</i></b> |

**33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

|                                                  | Konserni                   |                            | Kunta                      |                            |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                  | 2019                       | 2018                       | 2019                       | 2018                       |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                        |                            |                            |                            |                            |
| Tuloennakot                                      |                            |                            |                            |                            |
| Menojäämät                                       |                            |                            |                            |                            |
| Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen            |                            |                            |                            |                            |
| jaksotukset                                      | 3 457 064,32               | 3 158 542,14               | 2 032 749,59               | 1 753 378,09               |
| Korkojaksotukset                                 | 30 214,82                  | 28 883,15                  | 16 200,32                  | 13 368,56                  |
| Muut menojäämät                                  | 602 810,40                 | 1 443 505,67               | 352 992,96                 | 1 120 833,29               |
| <b><i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i></b> | <b><i>4 090 089,53</i></b> | <b><i>4 630 930,96</i></b> | <b><i>2 401 942,87</i></b> | <b><i>2 887 579,94</i></b> |

## Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

### 34) Velat joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

|                                                 | Konserni          |                   | Kunta       |             |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                                 | 2019              | 2018              | 2019        | 2018        |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta         | 177 576,05        | 183 090,28        |             |             |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                 | 289 628,70        | 280 747,23        |             |             |
| Lainat julkisyhteisöiltä                        | 88 501,92         | 103 391,23        |             |             |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                 | 463 900,00        | 463 900,00        |             |             |
| <b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b> | <b>753 528,70</b> | <b>744 647,23</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### 38) Vuokravastuut

|                                                                                               | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                               | 2019              | 2018              | 2019              | 2018              |
| Vuokravastuut                                                                                 |                   |                   |                   |                   |
| Vuokravastuut yhteensä                                                                        | 19 980,34         | 20 642,60         |                   |                   |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                   |                   | 10 321,30         |                   |                   |
| Leasinvastuut yhteensä                                                                        | 386 487,88        | 410 889,86        | 220 772,52        | 187 796,05        |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus                                                   | 170 136,85        | 204 375,40        | 89 271,65         | 76 407,98         |
| <b>Yhteensä</b>                                                                               | <b>406 468,22</b> | <b>431 532,46</b> | <b>220 772,52</b> | <b>187 796,05</b> |
| Leasinvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta |                   |                   |                   |                   |

### 40) Vastuusitoumukset

|                                                           | Konserni     |              | Kunta        |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                           | 2019         | 2018         | 2019         | 2018         |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |              |              |              |              |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 8 635 000,00 | 8 635 000,00 | 8 325 000,00 | 8 325 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 6 190 028,00 | 6 557 344,00 | 6 128 028,00 | 6 479 844,00 |
| Takaukset muiden puolesta                                 |              |              |              |              |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 404 648,58   | 163 793,01   | 250 000,00   | 0,00         |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 260 057,40   | 160 632,11   | 250 000,00   | 0,00         |

### Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

|                                                                             | 2019          | 2018          |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                         | 47 325 536,00 | 45 831 263,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.         |               | 0,00          |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 31 137,00     | 29 444,47     |

### 41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

|                               | Konserni   |           | Kunta |      |
|-------------------------------|------------|-----------|-------|------|
|                               | 2019       | 2018      | 2019  | 2018 |
| Sopimusvastuut                | 346 690,07 |           |       |      |
| Vuokravastuut                 | 98 561,41  |           |       |      |
| Ara-avustusten palautusvastuu | 93 530,76  | 93 530,76 |       |      |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 417 473,93 | 20 475,11 |       |      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Konserni |        | Kunta      |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2019     | 2018   | 2019       | 2018       |
| <b>Koronvaihtosopimus nro 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |        |            |            |
| Kyseisellä sopimuksella on toteutettu koko lainasalkun suojausta ilman lainakohtaista kytköstä. Suojaustoimenpiteen lähtökohtana on ollut, että kunnan lainasalkku pysyy korkotasoltaan kohtuullisena korkotason noustessa pitemmänkin aikavälin tarkastelulla, myös jo olemassa olevien lainojen eräännyttyä. Sopimus erääntyy 30.3.2027                                    |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |        | 6 000 000  | 6 000 000  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |        | -1 247 950 | -1 088 802 |
| <b>Koronvaihtosopimus nro 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |        |            |            |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella lainan vaihtuva korko on muutettu kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Lainan vuosittainen korkokustannus on enintään 0,810 % sekä vaihtuvakorkoisesta lainasta maksettu lainamarginaali. Sopimus erääntyy 20.2.2022 |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |        | 703 125    | 1 015 625  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |        | -10 629    | -18 564    |
| <b>Koronvaihtosopimus nro 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |        |            |            |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella lainan vaihtuva korko on muutettu kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Lainan vuosittainen korkokustannus on enintään 0,279 % sekä vaihtuvakorkoisesta lainasta maksettu lainamarginaali. Sopimus erääntyy 20.2.2022 |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |        | 1 421 875  | 1 859 375  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |        | -15 825    | -18 224    |
| <b>Koronvaihtosopimus nro 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |        |            |            |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella lainan vaihtuva korko on muutettu kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Lainan vuosittainen korkokustannus on enintään 0,355 % sekä vaihtuvakorkoisesta lainasta maksettu lainamarginaali. Sopimus erääntyy 22.6.2021 |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |        | 375 000    | 625 000    |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |        | -2 447     | -5 189     |
| <b>Koronvaihtosopimus nro 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |        |            |            |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimuksella lainan vaihtuva korko on muutettu kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivät ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Lainan vuosittainen korkokustannus on enintään 0,178 % sekä vaihtuvakorkoisesta lainasta maksettu lainamarginaali. Sopimus erääntyy 7.1.2024  |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |        | 2 125 000  | 2 625 000  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |        | -24 526    | -19 249    |
| <b>Eteva kuntayhtymä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |        |            |            |
| Lisähyötyswap 1161642/1512514                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |        |            |            |
| Tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 7.11.2022                                                                                                                                          |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 16 729   | 17 685 |            |            |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -1 557   | -211   |            |            |
| <b>Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |        |            |            |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 2.12.2020                                                                                                              |          |        |            |            |
| Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 22 534   | 45 068 |            |            |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -348     | -1 286 |            |            |

Kunta on käyttänyt johdannaissoleimuksia suojaamaan korkoriskeiltä sekä tasaamaan korkotason muutosten vaikutuksia.

Suojauksilla on sidottu vaihtuvakorkoisia lainasoleimuksia kiinteäkorkoisiksi tarkoituksena alentaa korko-odotuksiin perustuvia korkokustannuksia. Kunnan tavoitteena on pitää lainoista aiheutuva rahoitusrasitus mahdollisimman matalana ja ennakoitavana myös odotettavissa olevan korkotason nousun jälkeen.

Kunta suojaaa johdannaissoleimuksilla sekä olemassa olevia että tulevia lainoja. Lainakohtaisilla korkosuojaussoleimuksilla vaihtuvakorkoisen lainan korkoperuste on sidottu kiinteäksi koroksi kunkin lainan nostoajankohtana kilpailtuun korkotasoon.

Kunnan lainojen suojausaste on tilinpäätöksessä sangen korkea, 79,6 %. Suojausastetta tullaan madaltamaan tulevilla lainanotoilla. Pitemmällä aikajänteellä suojausaste on tarkoitus toteuttaa 30 - 60 %:n tasoon.

## Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

### 42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.2019

|                                            | Kunta      |            |
|--------------------------------------------|------------|------------|
|                                            | 2019       | 2018       |
| Kunnanhallitus                             | 14         | 11         |
| Lupalautakunta/Ymäritö- ja rakennuslautak. | 7          | 7          |
| Perusturvalautakunta                       | 121        | 112        |
| Sivistyslautakunta                         | 222        | 229        |
| Tekninen lautakunta                        | 69         | 67         |
| <b>Yhteensä</b>                            | <b>433</b> | <b>426</b> |

### 43) Henkilöstökulut

|                                                                                                                   | Kunta                |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                   | 2019                 | 2018                 |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan<br>henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin<br>ja aineellisiin hyödykkeisiin | 18 266 545,10        | 18 002 848,87        |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>                                                                                   | <b>18 266 545,10</b> | <b>18 002 848,87</b> |

### 44) Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

|                                            | Kunta            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                            | 2019             | 2018             |
| Keskustan Lopen Kunnallisjärjestö ry       | 3 323,25         | 3 442,75         |
| Lopen Kokoomus ry                          | 5 525,00         | 6 045,50         |
| Sosiaalidemokraat. Lopen Kunnallisjärjestö | 4 635,43         | 4 500,04         |
| Lopen Perussuomalaiset                     | 554,75           | 514,00           |
| Suomen Kristillisdemokraatit               | 310,13           | 189,00           |
| Etelä-Hämeen Vihreät                       | 688,89           | 548,25           |
| Vasemmistoliiton Lopen yhdistys            | 916,61           | 924,01           |
| <b>Yhteensä</b>                            | <b>15 954,06</b> | <b>16 163,55</b> |

### 45) Tilintarkastajan palkkiot

|                                         | Kunta            |                  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
|                                         | 2019             | 2018             |
| Ernst & Young Oy                        |                  |                  |
| Tilintarkastuspalkkiot                  |                  | 6 613,60         |
| Tilintarkastajan lausunnot              |                  |                  |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät |                  | 2 624,00         |
| Muuta palkkiot                          |                  |                  |
| BDO Audiator Oy                         |                  |                  |
| Tilintarkastuspalkkiot                  | 9 424,00         | 1 440,00         |
| Tilintarkastajan lausunnot              |                  |                  |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 6 528,00         | 336,00           |
| Muuta palkkiot                          |                  |                  |
| <b>Palkkiot yhteensä</b>                | <b>15 952,00</b> | <b>11 013,60</b> |

# **TILINPÄÄTÖS 2019**

**Lopen Vesilaitos**

## Sisällysluettelo

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| TOIMINTAKERTOMUS .....                        | 1  |
| Teknisen johtajan katsaus .....               | 1  |
| Hallinto .....                                | 2  |
| Arvio merkittävimmistä riskeistä.....         | 2  |
| Arvio tulevasta.....                          | 2  |
| Sisäinen valvonta .....                       | 3  |
| <br>TALOUSARVIO .....                         | 4  |
| Tavoitteiden toteutuminen .....               | 4  |
| Käyttötalouden toteutuminen .....             | 4  |
| <br>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT ..... | 5  |
| Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut .....        | 5  |
| Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....     | 6  |
| Tase ja sen tunnusluvut .....                 | 8  |
| Toiminnan tunnusluvut .....                   | 9  |
| Vesihuollon hintataso .....                   | 10 |
| Tehokkuus .....                               | 10 |
| Investoinnit .....                            | 10 |



## TOIMINTAKERTOMUS

### Teknisen johtajan katsaus

Lopen Vesilaitoksen kirjanpito on eriytetty Lopen kunnan talousarviosta ja Lopen Vesilaitos toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa omana taseyksikkönä.

Lopen Vesilaitos tuottaa jakelualueellaan vesihuollon palvelut, jotka käsittävät talousveden toimittamisen kuluttajille sekä jäteveden pois johtamisen. Talousvesi pumpataan verkostoon neljästä eri pohjavedenottamosta (Kirkonkylä, Launonen, Läyliäinen sekä Kaartjärvi). Kukin vedenottamo palvelee kunkin alueen vesihuoltoa.

Kirkonkylän vedenjakelualueella tapahtui veden laatupoikkeama keväällä 2019, minkä johdosta käyttäjille annettiin veden keittokehoitus, joka kesti noin kaksi viikkoa. Tiedottamista hoidettiin yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa. Linjastoa kloorattiin useamman päivän ajan ja linjastoa jouduttiin myös huuhtelemaan erittäin paljon.

Laatupoikkeaman vuoksi vesitutkimuksia suoritettiin lähes päivittäin, normaalin tutkimusohjelman lisäksi. Syytä vedenlaadun muutokseen ei löydetty.

Kirkonkylän jakelualueen liittyjille myönnettiin hyvitystä vesimaksuista aiheutuneen haitan vuoksi.

Muilla vedenottamoilla talousvesi on täyttänyt koko vuoden sille asetetut laatuvaatimukset. Veden laatua valvoo Riihimäen seudun terveyskeskuksen kuntayhtymän terveysvalvontaosasto.

Jätevedet johdetaan kaikista taajamista siirtoviemäriä myöten Riihimäen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi.

Kaartjärven alueen jätevedet puhdistetaan omassa puhdistamossa, joka on täyttänyt kertomusvuonna sille ympäristöluvassa asetetut puhdistusvaatimukset.

Hulevesiä Lopen Vesilaitos ei käsittele, eikä rakenna hulevesiviemäröintejä. Hulevesiviemäröinnistä aiheutuvat kustannukset on kirjattu kaavateiden rakentamiseen/kunnossapitoon.

Lopen Vesilaitoksen talous toteutui lähes talousarvion mukaisesti. Merkittävimmät poikkeamat vuoden 2019 talousarvioon olivat Riihimäelle johdetun jäteveden määrän sekä laatupoikkeaman kasvu ja sähkön käytöstä aiheutuneet kustannukset.

Vuotovesien määrää lisäsi erittäin sateinen syksy/lopputalvi. Kokonaisuutena Lopen Vesilaitoksen tavoitteet saavutettiin. Kertomusvuonna sattui kolme merkittävää putkirikkoa kirkonkylässä (2) ja Läyliäisissä, mikä osaltaan juoksutuksen lisäksi selittää pumpatun ja laskutetun vesimäärän eroa.

Uutta vesi- ja viemäriverkostoa ei rakennettu. Kertomusvuonna jatkettiin Läyliäisten alueella viemäriverkoston saneerausta.

Kertomusvuonna rakennettiin myös kirkonkylään uusi vedenkäsittelylaitos, jossa entinen lipeäalkalointi muutettiin kalkkikivialkaloinniksi. Samassa yhteydessä rakennettiin myös vedenottamolle kaukokäyttöjärjestelmä. Laitos hyväksyttiin käyttöön syksyllä 2019. Tehty saneeraus lisää vedenottamon toiminta- ja laatuvarmuutta kirkonkylän jakelualueella.

Syksystä 2018 alkaen avoinna ollut vesilaitoksen hoitajan virka saatiin täytettyä vasta keväällä 2019.

Vuoden lopulla aloitettiin Riihimäen seudun terveystieteiden kuntayhtymän terveysvalvontaosaston kanssa uuden valvontaohjelman laatiminen.

## **Hallinto**

Lopen Vesilaitos kuuluu teknisen lautakunnan alaisuuteen ja kirjanpito- ja palvelut tuotti syksyyn saakka RHL-Data Oy, joka myöhemmin siirtyi Sarastia Oy:lle. Siirrosta aiheutui ongelmia vesilaskutuksessa syksyllä 2019. Vesilaitoksen laskutus ja liittymissopimukset hoidetaan teknisessä toimistossa.

Henkilöstön koulutuksessa on hyödynnetty Vesilaitosyhdistyksen järjestämiä kursseja. Työntekijöitä Lopen Vesilaitoksella on tällä hetkellä kaksi henkilöä, lisäksi osa kiinteistö- ja teknisen johtajan sekä palvelusihteerin palkasta kirjautuu vesi- ja viemärlaitokselle työpanokseen perustuen.

## **Arvio merkittävimmistä riskeistä**

Lopen Vesilaitoksen riskit voidaan jakaa toiminnallisiin, taloudellisiin sekä ympäristöön ja terveyteen liittyviin riskeihin. Talousveden saastuminen on toiminnallinen riski, mutta myös taloudellinen riski, koska siitä aiheutuvat korvaukset voivat olla merkittäviä. Tällaisessa tapauksessa riskinä on myös vedenjakeluun tarvittavan kaluston, säiliöiden, astioiden sekä riittävän talousvesimäärän toimittamiseen liittyvät asiat. Riskeihin on varauduttu mm. naapurikuntien vesilaitosten kanssa. Riskit on kartoitettu myös Vesi- ja viemärihuollon varautumissuunnitelmassa.

Taloudellinen riski voi olla myös vesihuoltoverkoston yllättävät korjaukset sekä putkiriikot. Vuoden 2019 aikana on kaukovalvontajärjestelmää laajennettu kaikissa taajamissa. Lopen Vesilaitoksella on käytössä viikko- /viikonloppupäivystys.

## **Arvio tulevasta**

Lopen Vesilaitoksen toiminta- ja laatuvarmuutta on parannettu UV-laitteistoilla kaikilla vedenottamoilla sekä vesitorneilla. Lisäksi kirkonkylän vedenottamon saneeraus paransi kirkonkylän alueen vedenjakelun toimintavarmuutta. Alueellista yhteistyötä jatketaan edelleen naapurikuntien kanssa. Tulevaisuudessa selvitetään myös alueellisen vesilaitosyhtiön perustamista yhteistyössä Riihimäen ja Hausjärven kanssa.

Vuotovesien vähentämiseen tulee edelleen tulevina vuosina panostaa linjasto- ja kaivo-saneerauksilla. Vuotovesien vähentäminen pienentää Riihimäelle johdettavan jäteveden määrää ja näin ollen vaikuttaa suoraan jätevesimaksuihin.

Vuoden 2017 aikana otettua tekstiviestipohjaista hätä-/vikatiedotusta hyödynnettiin keväällä kirkonkylän vesiongelman yhteydessä.

### **Sisäinen valvonta**

Sisäinen valvonta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Päivittäinen valvonta käsittää laskujen oikeellisuuden tarkastuksen sekä investointien että käyttötalouden osalta. Talouden seuranta on päivittäistä ja siitä raportoidaan osavuosikatsauksen yhteydessä.

Käyttöveden laatua seurataan verkostonäytteiden avulla, tutkimusohjelman mukaisesti, yhteistyössä terveysvalvonnan kanssa. Laitostarkastukset sekä mittareiden luennat kuuluvat päivittäisiin tarkastuksiin vedenottamoilla.

## **TALOUSARVIO**

### **Tavoitteiden toteutuminen**

Vuoden 2019 tavoitteiksi vesi- ja viemärlaitokselle on asetettu seuraavat tavoitteet:

- Kirkonkylän vedenottamon saneeraus valmis ja laitos käytössä syyskuussa

Tavoite saavutettiin.

- Talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset

Tavoitetta ei saavutettu kirkonkylän vedenjakelualueen osalta, koska keväällä havaittiin laatupoikkeama. Muilla vedenottamoilla tavoite saavutettiin.

### **Käyttötalouden toteutuminen**

Lopen Vesilaitoksen toimintatuotot olivat 1 083 256 euroa. Toimintatuottojen toteutuma oli 98,2 %. Toimintatuotot alittuivat 19 991 euroa.

Toimintakulut olivat 1 023 189 euroa. Toimintakulut alittuivat noin 3 % eli 31 629 euroa. Käyttötalous toteutui pääosin talousarvion mukaisesti.

## TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA TUNNUSLUVUT

### Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

#### LOPEN KUNTA VESI- JA VIEMÄRILAITOS TUOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

|                                                | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                              | <b>964</b>      | <b>964</b>      |
| LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT                      | 43              | 45              |
| <b>MATERIAALIT JA PALVELUT</b>                 | <b>-527</b>     | <b>-625</b>     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                  | -158            | -185            |
| Ostotilikauden aikana                          | -158            | -185            |
| Palvelujen ostot                               | -369            | -440            |
| <b>HENKILÖSTÖKULUT</b>                         | <b>-111</b>     | <b>-110</b>     |
| Palkat ja palkkiot                             | -93             | -90             |
| Henkilösivukulut                               | -17             | -20             |
| Eläkekulut                                     | -17             | -17             |
| Muut henkilösivukulut                          | -1              | -3              |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>             | <b>-378</b>     | <b>-378</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot                  | -378            | -378            |
| Liiketoiminnan muut kulut                      | -8              | -15             |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>     | <b>60</b>       | <b>-139</b>     |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>                | <b>-14</b>      | <b>-14</b>      |
| Muut rahoitustuotot                            | 1               | 1               |
| Kunnalle maksetut korkokulut                   | -15             | -15             |
| Muut rahoituskulut                             | 0               | 0               |
| <b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ</b> | <b>46</b>       | <b>-153</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>          | <b>46</b>       | <b>-153</b>     |
| <b>TASEYKSIKÖN TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>   |                 |                 |
| Sijoitetun pääoman tuotto, %                   | 0,5             | -2,7            |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %           | 0,8             | -3,1            |
| Voitto,%                                       | -16,1           | -16,1           |

Sijoitetun pääoman tuotto kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Kunnan sijoittaman pääoman tuotto kuvaa Lopen Vesilaitoksen osalta käytännössä samaa, koska Lopen Vesilaitos on kunnan kokonaan omistama.

Voitto-% osoittaa, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, on liikelaitoksen toiminta ollut tappiollista.

## Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

### LOPEN KUNTA VESI- JA VIEMÄRILAITOS RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

|                                                                 | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                                      |                 |                 |
| Liikeliikäämä(alijäämä)                                         | 60              | -139            |
| Poistot ja arvonalentumiset                                     | 378             | 378             |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                        | -14             | -14             |
|                                                                 | <b>423</b>      | <b>226</b>      |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                                  |                 |                 |
| Investointimenot                                                | -823            | -234            |
|                                                                 | <b>-823</b>     | <b>-234</b>     |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                     | <b>-400</b>     | <b>-8</b>       |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                                    |                 |                 |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                                           | 0               | 0               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta                         | 530             | 15              |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle                       | 0               | -28             |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET                                   | 0               | 0               |
| Saamisten muutos muilta                                         | -50             | 5               |
| Korottomien velkojen muutos muilta                              | -80             | 17              |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                                    | <b>400</b>      | <b>8</b>        |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                                       | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>RAHAVARAT</b>                                                |                 |                 |
| <b>31. 12.</b>                                                  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>1. 1.</b>                                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Taseyksikön rahoituslaskelman tunnusluvut</b>                |                 |                 |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000€ | 215             | 2 279           |
| Investointien tulorahoitus,%                                    | -53,2           | -102,5          |
| Laskennallinen lainanhoitokate                                  | 0,8             | 0,5             |
| Kassan riittävyys (pv)                                          | 0,0             | 0,0             |
| Quick ratio                                                     | 2,3             | 1,2             |
| Current ratio                                                   | 2,3             | 1,2             |

Suurimmat vesihuollon investoinnit olivat kirkonkylän vedenottamon saneeraus sekä UV-laitteistojen hankinta. Kertomusvuonna jatkettiin myös viemärisaneerausta Läyliäisten alueella.

Investointien tulorahoitus osoittaa, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu varsinaisella tulorahoituksella, ilman mahdollisia satunnaisia tuloja. Kun tunnusluvun arvo on alle 100 %, on investointimenoja jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

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

Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Jos tunnusluvun arvo on yli 1, on maksuvalmiussuhde hyvä, arvoilla 0,5–1 tyydyttävä ja alle 0,5 heikko.

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kuvaa nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhdetta. Tunnusluku sopii quick ratio -tunnuslukua paremmin eri toimialojen yritysten vertailuun. Tunnusluvun arvona yli 2 on hyvä, 1–2 tyydyttävä ja alle 1 heikko.

## Tase ja sen tunnusluvut

LOPEN KUNTA  
VESI- JA VIEMÄRILAITOS  
TASE

|                                    | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |                                       | 2019<br>1 000 € | 2018<br>1 000 € |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                   |                 |                 | <b>VASTATTAVAA</b>                    |                 |                 |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           |                 |                 | <b>OMA PÄÄOMA</b>                     |                 |                 |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>      | 1 278           | 1 362           | Peruspääoma                           | 196             | 196             |
| Muut pitkävaikutteiset menot       | 1 278           | 1 362           | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä  | 789             | 942             |
|                                    | 5 277           | 4 748           | Tilikauden yli-/alijäämä              | 46              | -153            |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>      | 56              | 56              | <b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>            | <b>1 031</b>    | <b>986</b>      |
| Maa- ja vesialueet                 | 5 222           | 4 666           | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                  |                 |                 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet     | 0               | 27              | Pitkäaikainen                         | 5 716           | 5 167           |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset     |                 |                 | Lainat kunnalta/kuntayhtymältä        | 4 469           | 3 939           |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>  | <b>6 556</b>    | <b>6 110</b>    | Muut velat/liittymismaksut            | 1 247           | 1 228           |
| <b>VAHTUVAT VASTAAVAT</b>          |                 |                 | Lyhytaikainen                         | 155             | 254             |
| <b>Saamiset</b>                    | 346             | 296             | Ostovelat                             | 130             | 215             |
| Lyhytaikaiset saamiset             | 346             | 296             | Muut velat/liittymismaksut            | 1               | 19              |
| Myyntisaamiset                     | 324             | 291             | Siirtovelat                           | 24              | 19              |
| Muut saamiset                      | 8               |                 | <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>         | <b>5 871</b>    | <b>5 420</b>    |
| Siirtosaamiset                     | 14              | 5               | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>           | <b>6 902</b>    | <b>6 406</b>    |
| <b>RAHAT JA PANKKISAAMISET</b>     | 0               | 0               | <b>Taseyksikön taseen tunnusluvut</b> |                 |                 |
|                                    | 0               |                 | Omavaraisuusaste, %                   | 14,9            | 15,4            |
| <b>VAHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b> | <b>346</b>      | <b>296</b>      | Suhteellinen velkaantuneisuus, %      | 542,0           | 547,5           |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>          | <b>6 902</b>    | <b>6 406</b>    | Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €  | 835             | 789             |
|                                    |                 |                 | Lainakanta 31.12., 1000 €             | 5 716           | 5 167           |
|                                    |                 |                 | Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€ | 5 716           | 5 167           |
|                                    |                 |                 | Lainasaamiset 31.12., 1000 €          | 0               | 0               |

Liikelaitoksen taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat sen omavaraisuutta, kertynyttä yli-/alijäämää ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste mittaa liikelaitoksen vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluku kertoo, kuinka paljon liikelaitoksen käyttö-tuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet liikelaitoksella on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt yli-/alijäämä osoittaa, paljonko liikelaitoksella on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana tai paljonko sillä on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevana vuosina.

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.



**Toiminnan tunnusluvut**

Vedenottamoilta pumpattu vesi / laskutettu vesi 2014–2019

| <b>Vedenottamo</b>            | 2014<br>m <sup>3</sup> | 2015<br>m <sup>3</sup> | 2016<br>m <sup>3</sup> | 2017<br>m <sup>3</sup> | 2018<br>m <sup>3</sup> | <b>2019<br/>m<sup>3</sup></b> |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|
| <b>Lopenkylä</b><br>pumpattu  | 133 184                | 128 507                | 133 161                | 133 286                | 141 357                | 150 979                       |
| <b>Launonen</b><br>pumpattu   | 65 980                 | 70 742                 | 83 562                 | 81 902                 | 84 422                 | 86 331                        |
| <b>Läyliäinen</b><br>pumpattu | 52 126                 | 53 484                 | 69 957                 | 54 092                 | 54 830                 | 57 505                        |
| <b>Kaartjärvi</b><br>pumpattu |                        |                        | 7 298                  | 7 049                  | 7 584                  | 7 168                         |
| Yhteensä<br>pumpattu          | 251 290                | 252 733                | 293 978                | 276 329                | 288 193                | 301 983                       |
| Yhteensä<br>laskutettu        | 193 335                | 188 029                | 183 337                | 191 691                | 190 368                | 201 426                       |

Riihimäkeen pumpattu jätevesi / laskutettu jätevesi 2014–2019

|                              | 2014<br>m <sup>3</sup> | 2015<br>m <sup>3</sup> | 2016<br>m <sup>3</sup> | 2017<br>m <sup>3</sup> | 2018<br>m <sup>3</sup> | <b>2019<br/>m<sup>3</sup></b> |
|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Pumpattu                     | 236 389                | 378 632                | 379 512                | 399 087                | 356 812                | 380 502                       |
| Laskutettu jätevesi          | 179 617                | 172 588                | 171 421                | 179 863                | 178 926                | 183 543                       |
| Laskutettu<br>sakokaivoliete | 9 162                  | 9 372                  | 10 961                 | 9 947                  | 12 385                 | 12 320                        |

## Vesihuollon hintataso

Lopen Vesilaitoksen taksat ovat Hausjärven Vesilaitoksen kanssa kutakuinkin samansuuruiset, mutta korkeammat kuin Riihimäen Veden taksat.

|                             | Lopen Vesilaitos | Hausjärven Vesilaitos         | Riihimäen Vesi            |
|-----------------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------|
| <b>Käyttömaksu vesi</b>     | 1,89             | 1,55                          | 1,37                      |
| <b>Käyttömaksu jätevesi</b> | 2,31             | 2,46                          | 1,66                      |
| <b>Perusmaksu vesi</b>      | 30,00            | toiminta-<br>alueen<br>mukaan | mittari<br>koon<br>mukaan |
| <b>Perusmaksu jätevesi</b>  | 40,00            | toiminta-<br>alueen<br>mukaan | mittari<br>koon<br>mukaan |

## Tehokkuus

Kertomusvuonna verkostoon pumpatun ja laskutetun veden ero oli 100 557 m<sup>3</sup>, mikä selittyy kolmesta isohkosta vesivuodosta sekä vesitornien ja taajamien linjasto-  
huuhteluista, joilla parannettiin linjaston toimivuutta sekä vedenlaatua. Keväällä tapah-  
tuneen laatupoikkeaman vuoksi linjastoa jouduttiin myös huuhtelemaan kirkonkylän  
jakelualueella noin kahden viikon ajan.

## Investoinnit

Merkittävin vesihuollon investointi oli kirkonkylän vedenottamon saneeraus.

Investointien toteutumaprosentti oli 88,5 %.

## TASEYKSIKÖN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

## TULOSLASKELMA

**Sijoitetun pääoman tuotto, %**

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

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

**Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %**

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

Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona

**Voitto, %**

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

## RAHOITUSLASKELMA

**Toiminnan ja investointien rahavirta 5 vuodelta, €**

$$= \text{Tilinpäätös} \text{vuoden ja neljän edellisen vuoden } \textit{Toiminnan ja investointien rahavirta} \text{ -välituloksen kertymä}$$

**Investointien tulorahoitus %**

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

**Lainanhoitokate**

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

**Kassasta maksut:**

Tuloslaskelmasta:

$$= \text{Materiaalit ja palvelut} + \text{henkilöstökulut} + \text{liiketoiminnan muut kulut} - \text{valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys} - \text{valmistus omaan käyttöön} + \text{korkokulut} + \text{korvaus peruspääomasta} + \text{tuloverot} + \text{muut rahoituskulut}$$

Rahoituslaskelmasta

$$= \text{Investointimenot} + \text{antolainasaamisten lisäykset} + \text{pitkäaikaisten lainojen vähennykset}$$

**Kassan riittävyys (pv):**

$$- 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat 31.12. (= rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset)} / \text{Kassasta maksut}$$

**Quick ratio**

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

**Current ratio**

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

**TASE****Omavaraisuusaste, %**

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

**Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

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

**Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista**

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

**Kertynyt ylijäämä (alijäämä)**

- Edellisten kausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä

**Lainakanta 31.12.**

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

**Lainasaamiset 31.12.**

- Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

**LOPEN KUNTA  
VESI- JA VIEMÄRILAITOS  
TULOSLASKELMA**

|                                            | 2019                    | 2018                      |
|--------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                          | <b>1 040 115,51</b>     | <b>945 126,84</b>         |
| LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT                  | 43 140,96               | 44 959,24                 |
| <b>MATERIAALIT JA PALVELUT</b>             | <b>-526 922,29</b>      | <b>-625 067,70</b>        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              | -157 901,56             | -185 343,68               |
| Ostotilikauden aikana                      | -157 901,56             | -185 343,68               |
| Palvelujen ostot                           | -369 020,73             | -439 724,02               |
| <b>HENKILÖSTÖKULUT</b>                     | <b>-110 892,02</b>      | <b>-110 099,44</b>        |
| Palkat ja palkkiot                         | -93 478,74              | -89 777,63                |
| Henkilösivukulut                           | -17 413,28              | -20 321,81                |
| Eläkekulut                                 | -16 712,70              | -17 355,53                |
| Muut henkilösivukulut                      | -700,58                 | -2 966,28                 |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>         | <b>-377 562,04</b>      | <b>-378 446,60</b>        |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -377 562,04             | -378 446,60               |
| Liiketoiminnan muut kulut                  | -7 813,03               | -15 210,48                |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b> | <b><u>60 067,09</u></b> | <b><u>-138 738,14</u></b> |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>            | <b>-14 347,81</b>       | <b>-13 840,75</b>         |
| Muut rahoitustuotot                        | 852,29                  | 950,65                    |
| Kunnalle maksetut korkokulut               | -15 186,54              | -14 793,46                |
| Muut rahoituskulut                         | -13,56                  | 2,06                      |
| <b>YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ</b>      | <b><u>45 719,28</u></b> | <b><u>-152 578,89</u></b> |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>      | <b><u>45 719,28</u></b> | <b><u>-152 578,89</u></b> |

**LOPEN KUNTA  
VESI- JA VIEMÄRILAITOS  
RAHOITUSLASKELMA**

|                                             | 2019               | 2018               |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                    |                    |
| Liikeliikäämä(alijäämä)                     | 60 067,09          | -138 738,14        |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 377 562,04         | 378 446,60         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | -14 347,81         | -13 840,75         |
|                                             | <b>423 281,32</b>  | <b>225 867,71</b>  |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                    |                    |
| Investointimenot                            | -823 175,39        | -233 887,42        |
|                                             | <b>-823 175,39</b> | <b>-233 887,42</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>-399 894,07</b> | <b>-8 019,71</b>   |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                    |                    |
| LAINAKANNAN MUUTOKSET                       |                    |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta     | 529 928,87         | 14 793,46          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle   |                    | -27 939,37         |
| MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET               |                    |                    |
| Saamisten muutos muilta                     | -50 485,85         | 4 566,36           |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | -79 548,95         | 16 599,26          |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>399 894,07</b>  | <b>8 019,71</b>    |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                   | <b>0,00</b>        | <b>-0,00</b>       |
| <b>RAHAVARAT</b>                            |                    |                    |
| 31. 12.                                     | 0,00               | 0,00               |
| 1. 1.                                       | 0,00               | 0,00               |

LOPEN KUNTA  
VESI- JA VIEMÄRILAITOS  
TASE

|                                     | 2019                | 2018                |                                      | 2019                | 2018                |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                    |                     |                     | <b>VASTATTAVAA</b>                   |                     |                     |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>            |                     |                     | <b>OMA PÄÄOMA</b>                    |                     |                     |
| Aineettomat hyödykkeet              | 1 278 429,80        | 1 362 224,02        | Peruspääoma                          | 196 413,20          | 196 413,20          |
| Muut pitkävaikutteiset menot        | 1 278 429,80        | 1 362 224,02        | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 789 136,46          | 941 715,35          |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>       | <b>5 277 209,75</b> | <b>4 747 802,18</b> | Tilikauden yli-/alijäämä             | 45 719,28           | -152 578,89         |
| Maa- ja vesialueet                  | 55 558,39           | 55 558,39           |                                      |                     |                     |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet      | 5 221 651,36        | 4 665 602,99        | <b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>           | <b>1 031 268,94</b> | <b>985 549,66</b>   |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset      | 0,00                | 26 640,80           |                                      |                     |                     |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>   | <b>6 555 639,55</b> | <b>6 110 026,20</b> | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                 |                     |                     |
|                                     |                     |                     | Pitkäaikainen                        | 5 715 842,86        | 5 166 828,28        |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>          |                     |                     | Lainat kunnalta/kuntayhtymältä       | 4 468 716,45        | 3 938 787,58        |
| Saamiset                            | 346 359,78          | 295 873,93          | Muut velat/liittymismaksut           | 1 247 126,41        | 1 228 040,70        |
| Lyhytaikaiset saamiset              | 346 359,78          | 295 873,93          | Lyhytaikainen                        | 154 887,53          | 253 522,19          |
| Myyntisaamiset                      | 324 082,59          | 290 842,52          | Ostovelat                            | 129 635,13          | 215 018,22          |
| Muut saamiset                       | 7 871,45            |                     | Muut velat/liittymismaksut           | 1 354,71            | 19 254,44           |
| Siirtosaamiset                      | 14 405,74           | 5 031,41            | Siirtovelat                          | 23 897,69           | 19 249,53           |
|                                     |                     |                     | <b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>        | <b>5 870 730,39</b> | <b>5 420 350,47</b> |
| Rahat ja pankkisaamiset             | 0,00                | 0,00                | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>          | <b>6 901 999,33</b> | <b>6 405 900,13</b> |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b> | <b>346 359,78</b>   | <b>295 873,93</b>   |                                      |                     |                     |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>           | <b>6 901 999,33</b> | <b>6 405 900,13</b> |                                      |                     |                     |

## LOPEN VESILAITOS

### TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

##### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

##### Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointien rahoitusosuuksilla vähennettynä. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta-perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

##### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintahintaan.

##### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

#### Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätökseen ei sisälly edelliseen vuoteen kohdistuvia oikaisuja.



## LOPEN VESILAITOS

### Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 19) Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

| Lopen vesilaitos                      | Aineettomat hyödykkeet   |                                 | Aineelliset hyödykkeet |                                |                          |                                 | Pysyvät vastaavat yhteensä |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|
|                                       | Muut pitkäaikaiset menot | Aineettomat hyödykkeet yhteensä | Maa- ja vesialueet     | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Kesken-eräiset hankinnat | Aineelliset hyödykkeet yhteensä |                            |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>  | 1 362 224,02             | 1 362 224,02                    | 55 558,39              | 4 665 602,99                   | 26 640,80                | 4 747 802,18                    | <b>6 110 026,20</b>        |
| Lisäykset tilikauden aikana           |                          |                                 |                        | 823 175,39                     |                          | 823 175,39                      | <b>823 175,39</b>          |
| Rahoitusosuudet tilikaudella          |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |
| Vähennykset tilikauden aikana         |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |
| Siirrot erien välillä                 |                          |                                 |                        | 26 640,80                      | -26 640,80               | 0,00                            | 0,00                       |
| Tilikauden poisto                     | -83 794,22               | -83 794,22                      |                        | -293 767,82                    |                          | -293 767,82                     | <b>-377 562,04</b>         |
| Arvonlennukset ja niiden palautukset  |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |
| Poistamaton hankintameno 31.12.       | 1 278 429,80             | 1 278 429,80                    | 55 558,39              | 5 221 651,36                   | 0,00                     | 5 277 209,75                    | <b>6 555 639,55</b>        |
| Arvonkorotukset                       |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>          | <b>1 278 429,80</b>      | <b>1 278 429,80</b>             | <b>55 558,39</b>       | <b>5 221 651,36</b>            | <b>0,00</b>              | <b>5 277 209,75</b>             | <b>6 555 639,55</b>        |
| Olennaiset lisäpoistot                |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |
| Erittely olennaisista lisäpoistotista |                          |                                 |                        |                                |                          |                                 |                            |

#### Maa- ja vesialueet erittely

|                                    | 2019             | 2018             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Maa- ja vesialueet                 |                  |                  |
| Kiinteistöjen liittymismaksut      | 55 558,39        | 55 558,39        |
| Muut maa- ja vesialueet            |                  |                  |
| <b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b> | <b>55 558,39</b> | <b>55 558,39</b> |

**23) Saamisten erittely**

|                                                             | 2019          |                  | 2018          |                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                                                             | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset    |
| <i>Saamiset tytäryhteisöiltä</i>                            |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               | 12 061,06        |               | 16 962,54        |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>12 061,06</b> | <b>0,00</b>   | <b>16 962,54</b> |
| <i>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä</i>    |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               |                  |               |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      |
| <i>Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä</i> |               |                  |               |                  |
| Myyntisaamiset                                              |               | 2 279,00         |               | 2 407,82         |
| <b>Yhteensä</b>                                             | <b>0,00</b>   | <b>2 279,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>2 407,82</b>  |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                                    | <b>0,00</b>   | <b>14 340,06</b> | <b>0,00</b>   | <b>19 370,36</b> |

**24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät**

|                                              | 2019             | 2018            |
|----------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                                              |                  |                 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                 |                  |                 |
| Tulojäämät                                   |                  |                 |
| Muut tulojäämät                              | 14 405,74        | 5 031,41        |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>14 405,74</b> | <b>5 031,41</b> |

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

## 25) Oman pääoman erittely

|                                        | 2019                | 2018              |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Peruspääoma 1.1.                       | 196 413,20          | 196 413,20        |
| Lisäykset                              |                     |                   |
| Vähennykset                            |                     |                   |
| Peruspääoma 31.12.                     | 196 413,20          | 196 413,20        |
| Edell. tilikausien yli/alijäämä 1.1.   | 789 136,46          | 941 715,35        |
| Edell. tilikausien yli/alijäämä 31.12. | 789 136,46          | 941 715,35        |
| Tilikauden yli/alijäämä                | 45 719,28           | -152 578,89       |
| <b>Oma pääoma yhteensä 31.12.</b>      | <b>1 031 268,94</b> | <b>985 549,66</b> |

## 30) Vieras pääoma

|                                                       | 2019                |               | 2018                |                 |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|-----------------|
|                                                       | Pitkäaikaiset       | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset       | Lyhytaikaiset   |
| <i>Velat kunnalle</i>                                 |                     |               |                     |                 |
| Lainat kunnalta                                       | 4 468 716,45        |               | 3 938 787,58        |                 |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>4 468 716,45</b> | <b>0,00</b>   | <b>3 938 787,58</b> | <b>0,00</b>     |
| <i>Velat tytäryhteisöille</i>                         |                     |               |                     |                 |
| Ostovelat                                             |                     |               |                     |                 |
| Muut velat/ liittymismaksuvelat                       | 10 284,52           |               | 10 284,52           |                 |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>10 284,52</b>    | <b>0,00</b>   | <b>10 284,52</b>    | <b>0,00</b>     |
| <i>Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä</i> |                     |               |                     |                 |
| Ostovelat                                             |                     | 975,00        |                     | 1 170,00        |
| Muut velat/ liittymismaksuvelat                       | 6 792,24            |               | 6 792,24            |                 |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>6 792,24</b>     | <b>975,00</b> | <b>6 792,24</b>     | <b>1 170,00</b> |
| <i>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</i> |                     |               |                     |                 |
| Ostovelat                                             |                     | 17,36         |                     | 3 433,59        |
| Muut velat/ liittymismaksuvelat                       | 16 387,67           |               | 16 287,67           |                 |
| <b>Yhteensä</b>                                       | <b>16 387,67</b>    | <b>17,36</b>  | <b>16 287,67</b>    | <b>3 433,59</b> |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                         | <b>33 464,43</b>    | <b>992,36</b> | <b>33 364,43</b>    | <b>4 603,59</b> |

**32) Muiden velkojen erittely**

|                                   | 2019                       | 2018                       |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Muut velat                        |                            |                            |
| Liittymismaksut                   | 1 247 126,41               | 1 228 040,70               |
| Muut velat                        |                            |                            |
| <b><i>Muut velat yhteensä</i></b> | <b><i>1 247 126,41</i></b> | <b><i>1 228 040,70</i></b> |

**33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

|                                                   | 2019                    | 2018                    |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Lyhytaikaiset siirtovelat                         |                         |                         |
| Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset | 22 096,42               | 14 671,81               |
| Muut menojäämät                                   | 1 801,27                | 4 577,72                |
| <b><i>Siirtovelat yhteensä</i></b>                | <b><i>23 897,69</i></b> | <b><i>19 249,53</i></b> |

## LOPEN VESILAITOS

### Henkilöstöä koskevat liitetiedot

|                                         |             |             |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>42) Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|                                         | 2,9         | 2,9         |

Lopen vesilaitoksella on työskennellyt kaksi vesilaitoksen hoitajaa (100 % ja 90 % henkilöiden palkoista). Työnjohto ja hallinto (10 % ja 20 % henkilöiden palkoista). Toimistohenkilöstö (40 % henkilöstön palkoista). Kiinteistöpäällikkö (30 % henkilöstön palkoista).

### 43) Henkilöstökulut

|                                                                       | <b>2019</b>              | <b>2018</b>              |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                 | 110 892,02               | 110 099,44               |
| henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja eineellisiin hyödykkeisiin |                          |                          |
| <b><i>Henkilöstökulut yhteensä</i></b>                                | <b><i>110 892,02</i></b> | <b><i>110 099,44</i></b> |

## LOPEN VESILAITOS

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### 6) Toimintatuotot tehtäväalueittain

|                                | 2019                | 2018              |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|
| Vesilaitos                     |                     |                   |
| Liikevaihto                    | 456 504,81          | 422 778,48        |
| Liiketoiminnan muut tulot      | 5 311,44            | 24 273,99         |
| Viemärlaitos                   |                     |                   |
| Liikevaihto                    | 621 440,22          | 543 033,61        |
| Liiketoiminnan muut tulot      |                     |                   |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b> | <b>1 083 256,47</b> | <b>990 086,08</b> |

#### 11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

| Käyttöomaisuusryhmä                          | Poistomenetelmä          |                       |
|----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Hyväksytty valtuusto 5.11.2012 (§ 53)        | 31.12.2012 saakka        | 1.1.2013 alkaen       |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Aineettomat oikeudet                         |                          | 5 - 20 vuotta         |
| Muut pitkävaikutteiset menot                 | 3 vuotta                 | 2 - 5 vuotta          |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                |                          |                       |
| <b>Rakennukset ja rakennelmat</b>            | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset      | 50 vuotta                | 30 - 40 vuotta        |
| Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset       | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Koulurakennukset ja päiväkodit, kiviset      | 50 vuotta                | 30 - 40 vuotta        |
| Koulurakennukset ja päiväkodit, puiset       | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Tehdas-, tuotanto- ja varastorakennukset     | 20 vuotta                | 20 vuotta             |
| Liikuntahallit                               | 50 vuotta                | 25 - 35 vuotta        |
| Vapaa-ajan rakennukset                       |                          |                       |
| Urheilukenttien huoltorakennukset            | 30 vuotta                | 20 vuotta             |
| Virkistysalueen mökit, saunamökit            | 30 vuotta                | 30 vuotta             |
| Asuinrakennukset                             |                          |                       |
| Kerros-, rivi- ja pientalot                  | 50 vuotta                | 30 - 50 vuotta        |
| <b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>        | <b>Menojäännöspoisto</b> |                       |
| Kadut ja tiet                                | 20 %                     | 20 %                  |
| Muut maa- ja vesirakenteet (urheilualueet,   | 20 %                     | 20 %                  |
| Vesi- ja viemäriverkostot                    | 10 %                     | 10 %                  |
| Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet  | 20 %                     | 25 %                  |
| Siirtoviemäri-yhdysvesijohdot ja runkolinjat | Tasapoisto, 40 vuotta    | Tasapoisto, 40 vuotta |
| <b>Koneet ja kalusto</b>                     | <b>Tasapoisto</b>        |                       |
| Kuljetusvälineet                             | 5 vuotta                 | 5 vuotta              |
| Muut liikkuvat työkoneet                     | 5 vuotta                 | 5 vuotta              |
| Muut koneet ja laitteet                      | 10 vuotta                | 10 vuotta             |
| Atk-laitteet                                 | 3 vuotta                 | 3 vuotta              |
| Muut laitteet ja kalusteet                   | 3 vuotta                 | 3 vuotta              |
| <b>Muut aineelliset hyödykkeet</b>           |                          |                       |
| Luonnonvarat                                 | Käytön mukainen          | Käytön mukainen       |

LOPEN KUNTA  
Yhdystie 5  
12700 LOPPI

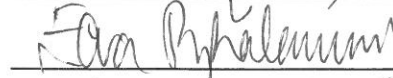
## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Lopella 18. toukokuuta 2020

LOPEN KUNNANHALLITUS



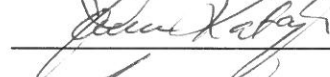
Liisa Ahlqvist



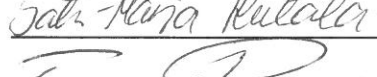
Eira Pihlman



Heli Lehto



Anni



Satu-Maria Rintala-Virtanen



Tero



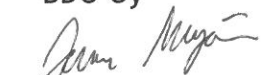
Mikko Salmela  
kunnanjohtaja

## TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Loppi 25 / 5 2020

BDO Oy

  
Janne Majoinen  
JHTT

# **LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEIDEN LAJEISTA**

## **Käytetyt kirjanpitokirjat:**

Päiväkirja, sähköinen

Pääkirja, sähköinen

Tasekirja, sidottu

| <b>Nrosarja</b> | <b>Tositelajin nimi</b>   | <b>Käytetyt tositenumerot</b> |          | <b>Arkistointi</b> |
|-----------------|---------------------------|-------------------------------|----------|--------------------|
| 1               | Alkusaldot                | 1001                          | 1003     | Sähköinen          |
| 2               | Talousarvio               | 2001                          | 2006     | Sähköinen          |
| 10              | Muistio, ulk. RD          | 10001                         | 10157    | Sähköinen          |
| 11              | Muistio, ulk. sis. RD     | 14001                         | 14005    | Sähköinen          |
| 15              | Muistio, ulk. Rondo       | 15001                         | 15670    | Sähköinen          |
| 20              | Muistio, sis. RD          | 20001                         | 20034    | Sähköinen          |
| 25              | Muistio, sis. Rondo       | 25001                         | 25525    | Sähköinen          |
| 32              | Muistio, ulk. tilinpäätös | 32001                         | 32045    | Sähköinen          |
| 34              | Käyttöomaisuus            | 34001                         | 34124    | Paperitosite       |
| 39              | KOM-muistiot              | 39001                         | 39007    | Sähköinen          |
| 40              | Sis.laskut, Rondo         | 40001                         | 40144    | Sähköinen          |
| 50              | Pankin tiliotteet         | 50001                         | 50746    | Paperitosite       |
| 70              | Sosiaalityö               | 70001                         | 70229    | Paperitosite       |
| 100             | MR Laskulaji 10           | 10000001                      | 10002052 | Sähköinen          |
| 102             | Palkat                    | 100001                        | 100026   | Paperitosite       |
| 110             | MR Laskulaji 11           | 11000001                      | 11000147 | Sähköinen          |
| 180             | MR Laskulaji 18           | 18000001                      | 18000804 | Sähköinen          |
| 190             | MR Laskulaji 19           | 19000001                      | 19000004 | Sähköinen          |
| 230             | MR Laskulaji 23           | 22300001                      | 23000562 | Sähköinen          |
| 240             | MR Laskulaji 24           | 24000001                      | 24000230 | Sähköinen          |
| 260             | MR Laskulaji 26           | 26000001                      | 26000004 | Sähköinen          |
| 270             | MR Laskulaji 27           | 27000001                      | 27000443 | Sähköinen          |
| 280             | MR Laskulaji 28           | 28000001                      | 28000169 | Sähköinen          |
| 320             | MR Laskulaji 32           | 32000001                      | 32000003 | Sähköinen          |
| 330             | MR Laskulaji 33           | 33000001                      | 33000051 | Sähköinen          |
| 350             | MR Laskulaji 35           | 35000001                      | 35000362 | Sähköinen          |
| 420             | MR Laskulaji 42           | 42000001                      | 42000691 | Sähköinen          |
| 450             | MR Laskulaji 45           | 45000001                      | 45005896 | Sähköinen          |
| 511             | Manuaalisuoritukset       | 5110001                       | 5110748  | Paperitosite       |
| 521             | Viitesuoritukset          | 5210001                       | 5210305  | Paperitosite       |
| 531             | Hyvityslaskujen kuittaus  | 5310001                       | 5310241  | Sähköinen          |
| 540             | MR Laskulaji 54           | 54000001                      | 54002286 | Sähköinen          |
| 541             | Tileistä poisto           | 5410001                       | 5410282  | Paperitosite       |
| 801             | Ostolaskut                | 8000001                       | 8011172  | Sähköinen          |
| 820             | MR Laskulaji 82           | 82000001                      | 82001987 | Sähköinen          |
| 830             | MR Laskulaji 83           | 83000001                      | 83001148 | Sähköinen          |
| 899             | Ostomaksut                | 8990001                       | 8990263  | Paperitosite       |
| 980             | MR Laskulaji 98           | 98000001                      | 98000014 | Sähköinen          |

Kirjanpitoaineisto säilytetään kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n mukaisesti



## TULOSLASKELMA 1-12 / 2019

|                                     | 1-12 / 2019  |              | 1-12 / 2018  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                      |              |              |              |
| MYyntITUOTOT                        | 5 206 530,16 |              | 5 005 888,72 |
| 3001 Vesi- ja jätevesimaksut        | 1 040 115,51 |              | 948 676,56   |
| 3059 Varastolisätulo                | 6 739,28     |              | 5 464,52     |
| 3079 Muut liiketoiminnan myyntituot | 13 124,69    |              | 13 348,49    |
| 3086 Sotilasvammalain mukaiset korv | 141 052,34   |              | 53 227,62    |
| 3091 Rintamaveteraanien avopalvelut | 96 181,85    |              | 39 157,64    |
| 3100 Kotikuntakorvaukset            | 257 284,32   |              | 200 151,89   |
| 3105 Aik.kotikunnan korv.(k.laki)   | -2 335,00    |              | 52 971,08    |
| 3115 Muut yhteistoimintakorvaukset  | 0,00         |              | 7 074,12     |
| 3135 Metsän myyntitulot             | 183 240,31   |              | 253 366,88   |
| 3198 Kunnan sis.kiinteistötulot vyö | 1 840 005,41 |              | 1 923 729,12 |
| 3199 Muut suoritteiden myyntituotot | 1 631 121,45 |              | 1 508 720,80 |
| MAKSUTUOTOT                         |              |              |              |
| 3250 Maksut lapsiperheiden kodinhol | 972,65       |              | 246,75       |
| 3251 Muut kodinhoitoapumaksut       | 412 331,95   |              | 351 138,89   |
| 3257 Hoitopäivämaksut               | 1 093 218,84 |              | 1 159 368,72 |
| 3258 Asiakasmaksutulot              | 198 888,89   |              | 152 208,45   |
| 3269 Muut sosiaalitoimen maksut     | 91 693,44    |              | 77 416,74    |
| 3271 Kurssimaksut                   | 40 927,10    |              | 50 356,14    |
| 3275 Muut opetus- ja kulttuuritoime | 0,00         |              | 30,00        |
| 3283 Ympäristölupamaksut            | 21 350,20    |              | 37 415,00    |
| 3285 Rakennusvalvonta- ja -tarkastu | 92 638,99    |              | 103 225,90   |
| 3299 Muut palvelumaksut             | 103 760,06   |              | 90 189,36    |
| TUET JA AVUSTUKSET                  |              |              |              |
| 3300 Työllistämistuki               | 114 787,89   |              | 103 979,22   |
| 3301 Valtionavustukset              | 266 999,33   |              | 201 577,60   |
| 3306 Kelan korvaus työterveyshuolto | 101 048,75   |              | 93 496,40    |
| 3399 Muut tuet ja avustukset        | 17 000,00    |              | 75 582,39    |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                 |              |              |              |
| 3410 Asuntojen vuokrat              | 873 529,67   | 9 044 895,93 | 739 987,60   |
| 3420 Muiden rakennusten vuokrat     | 141 488,33   |              | 138 540,51   |
| 3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat   | 37 574,87    |              | 38 388,50    |
| 3450 Koneiden ja laitteiden vuokrat | 18 806,80    |              | 15 636,50    |
| 3499 Muut vuokratuotot              | 3 006,35     |              | 3 331,60     |
| 3510 Pysyvien vast. luovutusvoitot  | 120 265,97   |              | 183 543,55   |
| 3522 Vakuutuskorvaukset             | 1 276,29     |              | 20 630,19    |
| 3524 Perustoim.tulotuen takaisinper | 0,00         |              | 61,22        |
| 3525 Täydent.ja enn.ehk.tt-tuen tak | 917,67       |              | 748,49       |
| 3530 Muut tuotot                    | 85 881,73    |              | 74 200,23    |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN            |              |              |              |
| 3700 Valmistus omaan käyttöön       | 28 013,50    | 28 013,50    | 64 325,45    |

## TULOSLASKELMA 1-12 / 2019

|                                       | 1-12 / 2019    | 1-12 / 2018    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| TOIMINTAKULUT                         |                |                |
| HENKILÖSTÖKULUT                       |                |                |
| PALKAT JA PALKKIOT                    | -14 718 928,72 | -14 420 983,76 |
| 4001 Luottamushlöiden kokouspalkkio   | -123 625,00    | -119 870,01    |
| 4002 Vak. viranhaltijain kk-palkat,   | -4 532 680,30  | -3 727 888,58  |
| 4004 Työsuhteisten kuukausipalkat     | -6 680 849,67  | -6 802 821,27  |
| 4008 Erilliskorvaukset                | -728 137,07    | -715 606,02    |
| 4013 Sairausloman sijaiset            | -277 793,47    | -345 315,86    |
| 4014 Vuosiloma, äit. loma ja muut sij | -1 447 962,80  | -1 180 635,50  |
| 4019 Tunti- ja urakkapalkat           | -89 844,35     | -101 365,98    |
| 4020 Viranhaltijoiden kokouspalkkio   | -30 907,50     | -27 727,50     |
| 4021 Tilapäisen työvoiman palkkaus    | -128 737,33    | -131 261,24    |
| 4025 Koulutuksen aik.sijaiset KuEL    | -14 618,23     | -16 442,76     |
| 4029 Koulutuksen aik.sijaiset VaEL    | 0,00           | -3 180,75      |
| 4030 Työllistettyjen palkat           | -204 955,33    | -188 439,76    |
| 4036 Vak. viranhalt. kk-palkat opet   | -93,85         | -935 479,61    |
| 4037 Sairauslomansijaiset VaEL        | 0,00           | -14 849,07     |
| 4038 Äit. loma ja muut sij. VaEL      | 0,00           | -20 803,28     |
| 4039 Luontoisedut alv 24/14 % (D)     | -118 911,55    | -121 835,39    |
| 4040 Luontoisedut (K)                 | 118 911,55     | 121 835,39     |
| 4043 Avoin määräaik. ei sijainen      | -74 612,30     | 0,00           |
| 4044 Ansionmenetyskorvaukset          | -1 581,73      | -1 265,20      |
| 4045 Verolliset matkakorvaukset       | -11 088,99     | -12 552,33     |
| 4046 Opettajien ylituntipalkkiot Ku   | -392 524,43    | -274 469,80    |
| 4047 Opettajien ylituntipalkk. VaEL   | 0,00           | -96 598,35     |
| 4048 Muut palkat ja palkkiot VaEL     | 0,00           | -32 379,15     |
| 4049 Jaksotetut palkat ja palkkiot    | -237 912,83    | 50 899,27      |
| 4050 Alvilliset palkat                | -3 829,68      | -4 663,55      |
| 4230 Sairausvakuutuskorvaukset        | 237 510,46     | 255 844,39     |
| 4240 Tapaturmakorvaukset              | 8 512,03       | 13 796,87      |
| 4250 Muut Kansaneläkelaitoksen korv   | 15 000,00      | 10 000,00      |
| 4260 Muut hlöstömenojen korjauserät   | 1 803,65       | 2 091,28       |
| HENKILÖSIVUKULUT                      |                |                |
| ELÄKEKULUT                            | -3 129 023,15  | -3 105 904,99  |
| 4100 KuEL-palkkaper. el.maksu         | -2 143 251,89  | -2 190 927,24  |
| 4102 Työkyvyttömyyseläkevak.m.KUEL    | -101 818,73    | 0,00           |
| 4103 Työkyvyttömyyseläkevak.m.VAEL    | -17 020,04     | 0,00           |
| 4121 VaEL-maksut                      | -300 307,17    | -313 768,94    |
| 4122 KuEL Eläkemenoperusteinen maks   | -526 939,98    | -497 104,72    |
| 4123 Varhe-maksut                     | 2 523,74       | -118 044,16    |
| 4126 Jaksotetut eläkekulut            | -42 209,08     | 13 940,07      |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT                 | -418 593,23    | -475 960,12    |
| 4150 Työnantajan sos. turvamaksut     | -111 771,14    | -125 320,06    |
| 4160 Työttömyysvakuutusmaksut         | -245 154,17    | -321 418,31    |
| 4170 Tapaturmavakuutusmaksut          | -54 923,11     | -36 588,58     |
| 4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut      | -7 495,22      | -7 491,39      |
| 4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak   | 750,41         | 14 858,22      |

## TULOSLASKELMA 1-12 / 2019

|                                     | 1-12 / 2019    | 1-12 / 2018    |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| PALVELUJEN OSTOT                    | -28 276 695,07 | -28 084 487,93 |
| 4300 Asiakaspalvelujen ostot        | -18 288 985,75 | -18 751 201,10 |
| 4315 Kotikuntalain kotikuntakorvauk | -596 754,45    | -503 722,25    |
| 4320 Perhehoitajien palkkiot        | -276 467,49    | -248 576,12    |
| 4350 Asiantuntijapalvelut           | -731 449,91    | -475 879,13    |
| 4351 Toimistopalvelut               | -472,10        | -414,59        |
| 4352 Rahoitus- ja pankkipalvelut    | -9 068,70      | -9 098,54      |
| 4353 ICT -palvelut                  | -495 361,10    | -463 075,27    |
| 4360 Painatukset                    | -28 797,32     | -32 407,75     |
| 4361 Ilmoitukset                    | -55 097,53     | -55 342,11     |
| 4363 Postimaksut                    | -46 335,67     | -42 436,13     |
| 4364 Tele- ja puhelinpalvelut       | -70 011,82     | -83 140,02     |
| 4366 Vakuutukset                    | -78 001,33     | -69 886,98     |
| 4369 Pesulapalvelut                 | -35 172,55     | -40 401,41     |
| 4370 Puhtaanpitopalvelut            | -7 043,48      | -50 089,27     |
| 4371 Jätevesimaksut                 | -302 662,84    | -281 278,04    |
| 4372 Jätteenkuljetus - käsittelymak | -49 036,96     | -2 137,48      |
| 4373 Siivouspalvelut                | -8 968,55      | -172,62        |
| 4375 Koneiden, kaluston ja laitteid | -113 767,55    | -163 070,67    |
| 4377 Rakenus ja kunnossapitopalvel  | -99 031,83     | -150 610,85    |
| 4378 Rakentamispalvelut             | -136 774,64    | -137 467,28    |
| 4380 Henkilöstön majoitus ja ateria | -1 218,78      | -2 667,50      |
| 4382 Majoituspalvelut               | -2 637,74      | -697,90        |
| 4383 Ravitsemuspalvelut             | -1 222 493,82  | -1 154 242,46  |
| 4384 Matkustuskorv. hlöstökoulutus  | -2 898,41      | -3 202,27      |
| 4385 Asiakaskuljetukset             | -1 057 363,69  | -875 141,70    |
| 4386 Kuljetuspalvelut               | -55 874,35     | -48 220,41     |
| 4387 Henkilöstön matkustuskulut     | -103 784,99    | -114 787,10    |
| 4388 Perhehoitajien verol.km.korvau | -8 121,29      | -8 899,33      |
| 4389 Perhehoitajien kulukorvaukset  | -110 471,69    | -100 467,13    |
| 4390 Verottomat päivärahat          | -4 494,40      | -4 062,25      |
| 4391 Sosiaali- ja terveysterveyst   | -180 819,28    | -262 502,28    |
| 4395 Koulutus- ja kulttuuripalvelut | -36 112,11     | -33 657,89     |
| 4396 Henkilöstön koulutus           | -56 891,68     | -45 875,79     |
| 4397 Luottamushenkilökoulutus       | -1 250,00      | -682,50        |
| 4411 Osuus verotuskustannuksiin     | -173 133,43    | -161 518,92    |
| 4412 Muut yhteistoimintaosuudet     | -1 158 395,36  | -1 211 222,62  |
| 4418 Työvoiman vuokraus             | -417 898,62    | -198 671,17    |
| 4449 EU-hankkeiden kuntaosuudet     | -33 489,72     | -33 184,22     |
| 4450 Kunnan sis.kiint.menot vyöryty | -1 840 005,41  | -1 923 729,12  |
| 4451 Kunnan sis.palvelust.osto vyör | -197 800,67    | -147 651,18    |
| 4499 Muut palvelut                  | -182 278,06    | -192 996,58    |

## TULOSLASKELMA 1-12 / 2019

|                                       | 1-12 / 2019    |                | 1-12 / 2018    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT         | -2 218 692,01  |                | -2 229 218,35  |
| 4502 Toimistotarvikkeet               | -26 551,36     |                | -25 189,35     |
| 4503 Koulutarvikkeet                  | -17 055,31     |                | -30 703,62     |
| 4511 Kirjallisuus ja oppikirjat       | -140 351,54    |                | -158 886,86    |
| 4517 Kirjastoaineisto                 | -21 756,17     |                | -25 075,94     |
| 4518 Lehdet                           | -4 025,05      |                | -4 248,14      |
| 4520 Elintarvikkeet                   | -360 882,88    |                | -371 703,66    |
| 4530 Vaatteisto                       | -20 163,92     |                | -14 840,38     |
| 4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet      | -33 895,95     |                | -38 729,55     |
| 4550 Siivous- ja puhdistusaineet      | -73 871,25     |                | -61 255,36     |
| 4551 Vedenpuhdistuskemikaalit         | 0,00           |                | -27,00         |
| 4560 Poltto- ja voiteluaineet         | -42 910,92     |                | -36 781,93     |
| 4570 Lämmitys                         | -481 306,44    |                | -477 178,01    |
| 4571 Sähkö                            | -546 913,05    |                | -509 365,18    |
| 4572 Vesi                             | -37 105,13     |                | -33 954,06     |
| 4580 Kalusto ja koneet yli 500 euro   | -66 810,84     |                | -108 909,68    |
| 4581 Kalusto ja koneet alle 500 eur   | -61 334,21     |                | -58 125,08     |
| 4583 Työaineet, työ- ja oppimateria   | -17 853,17     |                | -18 497,49     |
| 4588 Varastolisät                     | -6 585,64      |                | -5 048,15      |
| 4590 Rakennusmateriaali               | -18 314,59     |                | -34 086,92     |
| 4600 Muu materiaali                   | -241 004,59    |                | -216 611,99    |
| AVUSTUKSET                            | -1 437 107,76  |                | -1 560 736,09  |
| 4700 Lasten kotihoidon tuki (laki     | -364 951,27    |                | -459 248,49    |
| 4703 Ehkäisevä toimeentulotuki        | -9 066,24      |                | -15 240,45     |
| 4704 Täydentävä toimeentulotuki       | -27 159,59     |                | -24 060,26     |
| 4705 Yksityisen hoidon tuki (lakis    | -49 618,80     |                | -52 935,59     |
| 4707 Yksityisen hoidon tuen kuntali   | -86 571,05     |                | -73 511,57     |
| 4710 Omaishoidontuki, hoitopalkkiot   | -323 622,57    |                | -304 257,96    |
| 4720 Perustoimeentulotuki             | 0,00           |                | -918,29        |
| 4721 Muut tukitoimet                  | -1 700,00      |                | 0,00           |
| 4730 Muut avustukset kotitalouksill   | -406 335,19    |                | -452 280,33    |
| 4732 Palveluseteli                    | -532,24        |                | -1 378,69      |
| 4741 Avustukset yhteisöille ja seur   | -23 000,00     |                | -24 450,00     |
| 4745 Tienhoitoavustukset              | -113 909,54    |                | -100 667,81    |
| 4747 Työmarkkinatuen kuntaosuus Kel   | -30 641,27     |                | -51 786,65     |
| MUUT TOIMINTAKULUT                    | -976 719,54    | -51 175 759,48 | -936 643,32    |
| 4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat     | -681,34        |                | -673,33        |
| 4820 Rakennusten ja huoneistojen vu   | -736 106,29    |                | -645 459,27    |
| 4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -11 571,85     |                | -13 389,43     |
| 4850 Koneiden ja laitteiden leasing   | -84 266,51     |                | -67 302,51     |
| 4860 Muut vuokrat                     | -4 745,48      |                | -3 730,60      |
| 4910 Välittömät verot                 | -3 479,90      |                | -5 711,71      |
| 4911 Luontoisetujen alv               | -12 021,67     |                | -15 153,40     |
| 4912 Oman käytön alv                  | 0,00           |                | -4 069,33      |
| 4916 Jäsenmaksut, yhdistykset         | -7 989,25      |                | -6 486,25      |
| 4920 Pysyvien vast. luovutustappiot   | -10 482,83     |                | -45 315,86     |
| 4924 Varastotilien oikaisut           | -116,19        |                | 47,31          |
| 4941 Luottot. toimintat. (myyntisaam) | -24 641,12     |                | -29 089,62     |
| 4999 Muut kulut                       | -80 617,11     |                | -100 309,32    |
| TOIMINTAKATE                          | -42 102 850,05 |                | -42 032 420,44 |

## TULOSLASKELMA 1-12 / 2019

|                                        |               | 1-12 / 2019         |               | 1-12 / 2018         |
|----------------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| VEROTULOT                              |               | 29 205 644,92       |               | 28 111 685,26       |
| 5000 Kunnan tulovero                   | 25 620 478,50 |                     | 24 604 887,24 |                     |
| 5100 Kiinteistövero                    | 2 106 575,82  |                     | 2 024 898,82  |                     |
| 5200 Osuus yhteisöveron tuotosta       | 1 478 590,60  |                     | 1 481 899,20  |                     |
| VALTIONOSUUDET                         |               | 16 123 413,00       |               | 15 422 129,00       |
| 5501 Kunnan peruspalv. valtionos.      | 12 425 822,00 |                     | 11 963 575,00 |                     |
| 5502 Verotuloihin per. valt. os. tasau | 4 423 380,00  |                     | 4 309 764,00  |                     |
| 5504 Op. ja kult. toimen valtionosu    | -725 789,00   |                     | -851 210,00   |                     |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT               |               |                     |               |                     |
| KORKOTUOTOT                            | 26 166,10     |                     | 24 690,14     |                     |
| 6000 Korkotuotot antolainoista ulko    | 7 929,99      |                     | 8 057,49      |                     |
| 6015 Muun taseyksikön korkotuotot k    | 15 186,54     |                     | 14 793,46     |                     |
| 6019 Muut korkotuotot                  | 3 049,57      |                     | 1 839,19      |                     |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                    | 10 786,29     |                     | 58 333,59     |                     |
| 6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien     | 5 036,47      |                     | 4 613,02      |                     |
| 6130 Viivästyskorot                    | 5 749,82      |                     | 4 991,22      |                     |
| 6169 Muut rahoitustuotot               | 0,00          |                     | 48 729,35     |                     |
| KORKOKULUT                             | -308 268,52   |                     | -313 896,73   |                     |
| 6220 Korkokulut lainoista ulkopuoli    | -289 223,15   |                     | -305 651,91   |                     |
| 6237 Muun taseyksikön korkokulut la    | -15 186,54    |                     | -14 793,46    |                     |
| 6238 Korkokulut lyhytaik. lainoista    | -87,50        |                     | 0,00          |                     |
| 6250 Koronvaihtosopim. korkokulut      | -2 931,64     |                     | 6 548,64      |                     |
| 6299 Muut korkokulut                   | -839,69       |                     | 0,00          |                     |
| MUUT RAHOITUSKULUT                     | -2 376,97     | -273 693,10         | -4 444,36     | -235 317,36         |
| 6310 Verotilitysten korot              | 0,00          |                     | -1 253,47     |                     |
| 6320 Viivästyskorot ja korotukset      | -372,15       |                     | -958,63       |                     |
| 6399 Muut rahoituskulut                | -2 004,82     |                     | -2 232,26     |                     |
| <b>VUOSIKATE</b>                       |               | <b>2 952 514,77</b> |               | <b>1 266 076,46</b> |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET            |               |                     |               |                     |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT          |               | -2 100 056,03       |               | -2 090 980,34       |
| 7110 Poistot tietokoneohjelmista       | -19 285,91    |                     | -6 312,54     |                     |
| 7120 Poistot muista pitkävaikutteis    | -83 843,75    |                     | -87 997,27    |                     |
| 7130 Poistot rakennuksista             | -873 480,99   |                     | -848 294,00   |                     |
| 7140 Poistot kiinteistä rakenteista    | -925 346,91   |                     | -971 651,31   |                     |
| 7150 Poistot koneista ja kalustosta    | -198 098,47   |                     | -176 725,22   |                     |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                |               | <b>852 458,74</b>   |               | <b>-824 903,88</b>  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>    |               | <b>852 458,74</b>   |               | <b>-824 903,88</b>  |

# Lopen kunta

## HENKILÖSTÖRAPORTTI 2019

**Käsittely:**

Yhteistyötoimikunta 18.5.2020 (§ 13)

Kunnanhallitus 18.5.2020 (§ 109)

Valtuusto 1.6.2020 (§ 11)

## SISÄLTÖ

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| Johdanto .....                                             | 1  |
| Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet .....                  | 2  |
| Henkilöstön sukupuoli- ja ikärakenne sekä vaihtuvuus ..... | 4  |
| Henkilöstön poissaolot eri syiden perusteella .....        | 6  |
| Henkilöstön työkyky .....                                  | 8  |
| Henkilöstökulut .....                                      | 13 |
| Työolot ja työyhteisön kehittäminen .....                  | 15 |

## LIITE

Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kyselyn tulokset ja niiden käsittely

- Kuntatasoiset tulokset
- Esimiesryhmän tulokset

## Johdanto

Henkilöstöraportin 2019 tietosisältö noudattelee KT Kuntatyönantajien ja kunta-alan pääsopijajärjestöjen keväällä 2013 neuvottelemaa suositusta henkilöstöraportoinnin kehittämiseksi. 'Henkilöstövoimavarojen arviointi – suositus henkilöstöraportoinnin kehittämiseen' antaa pohjan ja yhteneväisen rakenteen kunnan oman raportoinnin kehittämiseksi ja sillä edesautetaan strategista henkilöstöjohtamista sekä henkilöstön ja työyhteisöjen jatkuvaa kehittämistä. Yhdenmukaiset ja yhteismitalliset tiedot helpottavat henkilöstövoimavarojen arviointia ja suunnittelua kuntarakenteiden uudistamisessa ja kuntien yhteistyössä. Henkilöstöä kuvaavia tunnuslukuja voidaan käyttää myös kuntien välisessä vertailussa.

Henkilöstöraportissa kuvataan henkilöstön määrälliset ja laadulliset tunnusluvut, kehittämistoimenpiteet ja näiden vaikutukset henkilöstöön, toimintaan ja talouteen. Raportin tiedot ilmoitetaan vuosittain 31.12. poikkileikkaustilanteen mukaan tai koko kalenterivuodelta.

Henkilöstöraportissa käytetty tilastoaineisto on koottu pääasiassa Lopen kunnassa käytössä olevasta palkka- ja henkilöstöhallinnon Populus-tietojärjestelmästä, joka otettiin käyttöön samassa yhteydessä, kun palkka- ja taloushallinnon tehtävät ulkoistettiin RHL-Data Oy:lle 1.1.2017 lukien. Vuoden 2017 alusta lukien käyttöön otetun tietojärjestelmän vuoksi kaikki raportissa esitetyt tunnusluvut eivät ole täysin vertailtavissa aiempien vuosien tunnuslukuihin. Vuotta 2019 koskevat tiedot ja tunnusluvut on tuotettu tätä nykyä Sarastian kautta tarjolla olevasta Populus-järjestelmästä 12.3.2020 tilanteen mukaisina. Lisäksi tietoja on saatu mm. taloushallinnon järjestelmistä, tapaturmavakuutusyhtiön tilastoista ja työterveyshuollon raporteista.

Henkilöstöraportin on koonnut hallintopäällikkö Katja Väistö.

Henkilöstöraportin liitteenä on Pihlajalinna Työterveys Oy:n kanssa maaliskuussa 2019 toteutetun Lopen kunnan työhyvinvointikyselyn, Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kyselyn, keskeisimmät tulokset.



## Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet

### Henkilöstömäärä

#### Taulukko 1:

Kunnan palveluksessa 31.12.2019 olleen henkilöstön määrä:

|                        | Miehet    | Naiset     | Yhteensä   | Muutos ed. vuodesta |
|------------------------|-----------|------------|------------|---------------------|
| Vakinaiset             | 48        | 307        | 355        | + 8                 |
| Määräaikaiset          | 6         | 62         | 68         | + 1                 |
| Työllistetyt           | 4         | 6          | 10         | - 2                 |
| <b>Yhteensä</b>        | <b>58</b> | <b>375</b> | <b>433</b> | <b>+ 7</b>          |
| Lyhytaikaiset sijaiset |           | 19         | 19         |                     |
| Yhteensä               | 58        | 394        |            |                     |

Henkilöstöraportissa henkilöstömäärän tunnus- ja vertailulukuna käytetään yllä olevassa taulukossa esitettyä yhteissummaa 433, joka sisältää vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön sekä työllistetyt työntekijät.

#### Taulukko 2:

Kunnan henkilöstö 31.12.2019 henkilöstöryhmittäin ja toimialoittain:

| Hallintokunta                    | Vakinaiset |            | Määräaikaiset |           | Yhteensä |            |
|----------------------------------|------------|------------|---------------|-----------|----------|------------|
|                                  | 2018       | 2019       | 2018          | 2019      | 2018     | 2019       |
| Kunnanhallitus                   | 10         | <b>10</b>  | 1             | <b>4</b>  | 11       | <b>14</b>  |
| Ympäristö- ja rakennuslautakunta | 5          | <b>5</b>   | 2             | <b>2</b>  | 7        | <b>7</b>   |
| Perusturvalautakunta             | 89         | <b>97</b>  | 23            | <b>24</b> | 112      | <b>121</b> |
| Sivistyslautakunta               | 188        | <b>184</b> | 41            | <b>38</b> | 229      | <b>222</b> |
| Tekninen lautakunta              | 55         | <b>59</b>  | 12            | <b>10</b> | 67       | <b>69</b>  |
| <b>Yhteensä</b>                  | 347        | <b>355</b> | 79            | <b>78</b> | 426      | <b>433</b> |

Vakanssien määrässä ovat mukana myös työllistetyt ja oppisopimuskoulutuksessa olevat. Luvuissa eivät ole mukana 31.12.2019 kunnan palveluksessa olleet lyhytaikaiset sijaiset.

Määräaikaisissa palvelussuhteissa olevien määräaikaisuuden perusteena on pääsääntöisesti erilaisten lakisääteisten vapaiden (perhevapaa, opintovapaa, vuorotteluvapaa, sairausloma) sijaisuudet sekä avoimen viran hoito niissä tilanteissa, joissa virkaa ei ole saatu täytettyä vakinaisesti pätevällä viranhaltijalla.

## Henkilötyövuodet

### Taulukko 3:

Kunnan henkilöstön ajalla 1.1.–31.12.2019 tekemä työ henkilötyövuosina:

| Henkilötyövuodet<br>palvelussuhteessa | Miehet       | Naiset        | Yhteensä      | Muutos-%<br>edellisestä vuodesta |
|---------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------------|
| 2013                                  | 46,45        | 322,13        | 368,58        | ei vertailutietoa                |
| 2014                                  | 51,08        | 338,04        | 389,12        | 5,57                             |
| 2015                                  | 55,85        | 333,82        | 389,67        | 0,14                             |
| 2016                                  | 59,63        | 336,66        | 396,29        | 1,70                             |
| 2017                                  | 58,33        | 359,75        | 418,08        | 5,57                             |
| 2018                                  | 56,03        | 348,48        | 404,51        | - 3,27                           |
| <b>2019</b>                           | <b>58,35</b> | <b>332,99</b> | <b>391,34</b> | - 3,26                           |

Taulukko sisältää kaikki kalenterivuoden aikana tehdyt työrupeamat palvelussuhteen voimassaolon perusteella. Palkattomat poissaolot on vähennetty.

## Henkilöstön sukupuoli- ja ikärakenne sekä vaihtuvuus

### Sukupuolirakenne

#### Taulukko 4:

Kunnan henkilöstön jakautuminen 31.12.2019 toimialoittain:

| Toimiala                         | Miehet    | Naiset     |
|----------------------------------|-----------|------------|
|                                  |           |            |
| Kunnanhallitus                   | 3         | 11         |
| Ympäristö- ja rakennuslautakunta | 2         | 5          |
| Perusturvalautakunta             | 6         | 115        |
| Sivistyslautakunta               | 24        | 198        |
| Tekninen lautakunta              | 23        | 46         |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>58</b> | <b>375</b> |

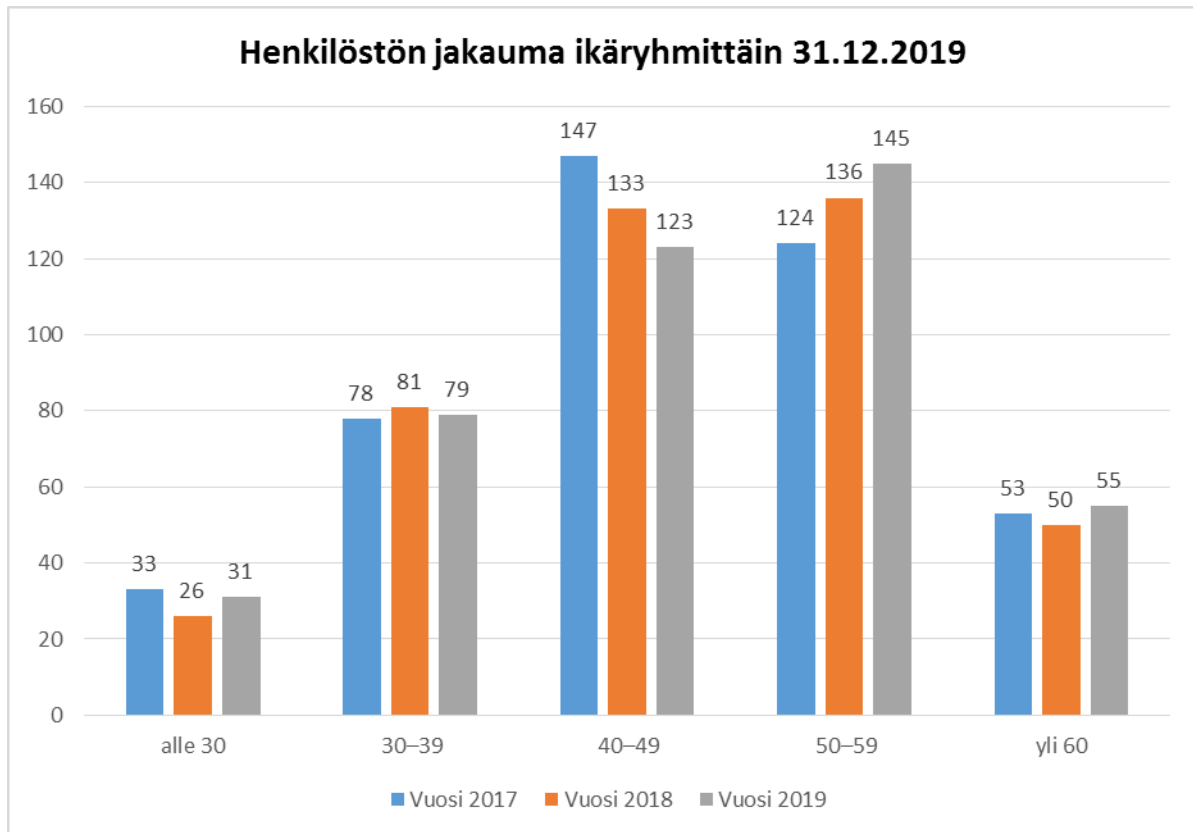
### Henkilöstön ikäjakauma ja keski-ikä

#### Taulukko 5:

Kunnan henkilöstön ikäjakauma 31.12.2019:

| Ikä              | Lukumäärä  | %-osuus            |
|------------------|------------|--------------------|
| alle 30          | 31         | 7,16               |
| 30–39            | 79         | 18,24              |
| 40–49            | 123        | 28,41              |
| 50–59            | 145        | 33,49              |
| yli 60           | 55         | 12,70              |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>433</b> | 100,0              |
| <b>Keski-ikä</b> |            | <b>46,8 vuotta</b> |
|                  |            | (2018: 46,5)       |
|                  |            | (2017: 46,5)       |
|                  |            | (2016: 46,8)       |

Miesten keski-ikä on 46,8 vuotta (2018: 47,1) ja naisten 46,8 vuotta (2018: 46,4).



## Henkilöstön vaihtuvuus

### Taulukko 6:

Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus toimialoittain:

| Toimielin                        | Aloittaneet |      |           | Lopettaneet |      |           |
|----------------------------------|-------------|------|-----------|-------------|------|-----------|
|                                  | 2017        | 2018 | 2019      | 2017        | 2018 | 2019      |
| Kunnanhallitus                   | 3           | 1    | –         | 2           | 4    | <b>1</b>  |
| Ympäristö- ja rakennuslautakunta | 4           | –    | <b>1</b>  | 2           | 1    | <b>1</b>  |
| Perusturvalautakunta             | 14          | 9    | <b>26</b> | 10          | 19   | <b>21</b> |
| Sivistyslautakunta               | 15          | 19   | <b>10</b> | 21          | 20   | <b>15</b> |
| Tekninen lautakunta              | 5           | 8    | <b>7</b>  | 4           | 13   | <b>3</b>  |
| Koko kunta                       | 42          | 37   | <b>44</b> | 40          | 57   | <b>41</b> |

Vuoden 2019 aikana kunnan vakinaisesta henkilöstöstä eläkkeelle siirtyi 4 henkilöä (2018: 15, 2017:13, 2016: 13). Eläkkeelle siirtyneen henkilöstön keski-ikä oli 65 vuotta (2018: 62 vuotta, 2017: 64 vuotta).

Vuoden 2019 aikana Lopen kunta julkaisi KuntaRekry-ohjelmassa 101 rekrytointia / 116 työpaikkaa (2018: 108). Työsopimussuhteisia tehtäviä oli avoinna 62 (2018: 72) ja virkasuhteisia tehtäviä 54 (2018: 36). Vakinaiseen palvelussuhteeseen rekrytoitiin 46 henkilöä (2018: 39) ja määräaikaiseen palvelussuhteeseen 70 (2018: 43).

## Henkilöstön poissaolot eri syiden perusteella

### Taulukko 7:

Kunnan henkilöstön poissaolot (työnteon keskeytykset) eri syiden perusteella vuosina 2014–2016. Poissaolot on koottu työpäivien mukaisesti:

| Keskeytyksen syy                  | 2014      | 2015      | 2016      |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Vuorotteluvapaa                   | 365       | 23        | 586       |
| Kuntoutus                         | 37        | 110       | 175       |
| Kuntoutustuki                     | 522       | 174       | 146       |
| Sairausloma (sis. työtapaturmat)  | 4 491     | 5 142     | 5 379     |
| Palkaton virka/työvapaa           | 1 275     | 1 194     | 1 371     |
| Opintovapaa                       | 813       | 777       | 1 201     |
| Aktiivivapaa                      | 1 480     | 1 403     | 1 410     |
| Perhevapaat                       | 5 289     | 4 673     | 3 556     |
| Julkinen tehtävä                  | 31        | 21        | 10        |
| Lomautus                          | –         | –         | –         |
| Toisen viran/toimen hoito         | 912       | 386       | 172       |
| Yhteensä                          | 15 215    | 13 903    | 14 006    |
| <b>Poissaolopäivät/työntekijä</b> | <b>34</b> | <b>32</b> | <b>33</b> |

Vuoden 2017 alusta lukien poissaolojen seurannassa otettiin käyttöön alla oleva poissaolosten mukainen ryhmittely, jossa poissaolot on kirjattu kalenteripäivien mukaan:

| Keskeytyksen syy                  | 2017        | 2018         | 2019         |
|-----------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Sairausloma *)                    | 6 658       | 8 014        | 7 787        |
| Perhevapaat                       | 3 527       | 3 939        | 5 106        |
| Opintovapaa                       | 2 372       | 2 436        | 2 021        |
| Vuorotteluvapaa                   | 119         | 280          | 284          |
| Koulutus                          | 1 092       | 971          | 992          |
| Kuntoutus                         | 149         | 65           | 96           |
| Kuntoutustuki                     | 457         | 1 173        | 749          |
| Muut **)                          | 3 119       | 4 395        | 4 726        |
| Yhteensä                          | 17 493      | 21 273       | 21 761       |
| <b>Poissaolopäivät/työntekijä</b> | <b>40,2</b> | <b>49,94</b> | <b>50,26</b> |

\*) Sisältää tavanomaisten sairauspoissaolojen lisäksi tapaturma- ja ammattitaudit.

\*\*) Sisältää mm. palkattomat virka- ja työvapaat.

Mikäli poissaolojen määrä vuonna 2019 laskettaisiin aiempaan tapaan työpäivinä, koko henkilöstön poissaolopäivien määrä olisi yhteensä 15.598 työpäivää (2018: 15.256 / 2017: 12.539 työpäivää) ja yhtä työntekijää kohden poissaolopäiviä kertyisi 36,02 (2018: 29,4 / 2017: 28,8).

Vuosilomat eivät sisälly näihin poissaolotietoihin. Vakinaisen henkilöstön vuosilomapäivien määrä on palvelusajasta riippuen pääsääntöisesti 28–38 päivää.

Läheskään kaikkien poissaolojen ajaksi työnantaja ei palkkaa sijaista. Erityisesti lyhytaikaiset poissaolot rasittavat työssä olevaa henkilöstöä: he tekevät poissaolon aikana myös osan poissaolevan työtehtävistä omien tehtäviensä ohella.

Sairauspoissaoloja eritellään tarkemmin jäljempänä.

## Henkilöstön työkyky

Kunnan henkilöstön työterveyspalvelujen tuottaminen kilpailutettiin vuoden 2018 aikana ja kunnanhallitus päätti kokouksessaan 10.9.2018 valita kunnan työntekijöiden työterveyshuollon palveluntarjoajaksi Pihlajalinna Työterveys Oy:n (jäljempänä Pihlajalinna). Toiminta uuden yhteistyökumppanin kanssa käynnistyi vuoden 2019 alusta lukien. Työterveyshuolto sisälsi ennaltaehkäisevän työn lisäksi myös työnantajalle vapaaehtoisia sairaanhoidollisia palveluja.

### Taulukko 8:

Työterveyspalvelujen käyttö: Vastaanottotoiminta, käyntiä/tuntia:

Sisältää sekä lakisääteiset että sairaanhoidon yksilökäynnit.

|                                     | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Käynti työterveyshoitajalla         | 294   | 332   | 400   | 353   | 490   | 381   |
| Käynti työterveyslääkärillä         | 953   | 1 039 | 1 073 | 1 093 | 1 061 | 1 086 |
| Käynti erikoislääkärillä            | 4     | 14    | 15    | 20    | 23    | 16    |
| Käynti psykologilla                 | 44    | 59    | 85    | 71    | 53    | 60    |
| Käynti työfysioterapeutilla         | -     | -     | 107   | 215   | 206   | 181   |
| Käynti sosiaalialan asiantuntijalla | -     | -     | -     | 23    | 35    | -     |
| Laboratoriokäyntejä                 | 1 040 | 1 915 | 1 719 | 1 832 | 2 096 | 1 052 |
| Kuvantaminen                        | 36    | 122   | 102   | 73    | 86    | 71    |

Työterveyshuollon palvelut jakaantuvat lakisääteiseen ennaltaehkäisevään työterveyshuoltoon, josta työnantajalla on oikeus 60 %:n KELA-korvaukseen kuluista tiettyyn työntekijäkohtaiseen kattosummaan asti. Työnantajalle vapaaehtoisesta sairaanhoito-palvelusta KELA-korvaus on 50 %.

Vuonna 2019 työterveyshuollon bruttokustannukset (ennen Kelalta saatavaa korvausta) olivat 170.971 euroa (2018: 264.976 euroa, 2017: 240.514 euroa). Tästä ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus oli 72.627 euroa ja sairaanhoidon osuus 98.344 euroa.

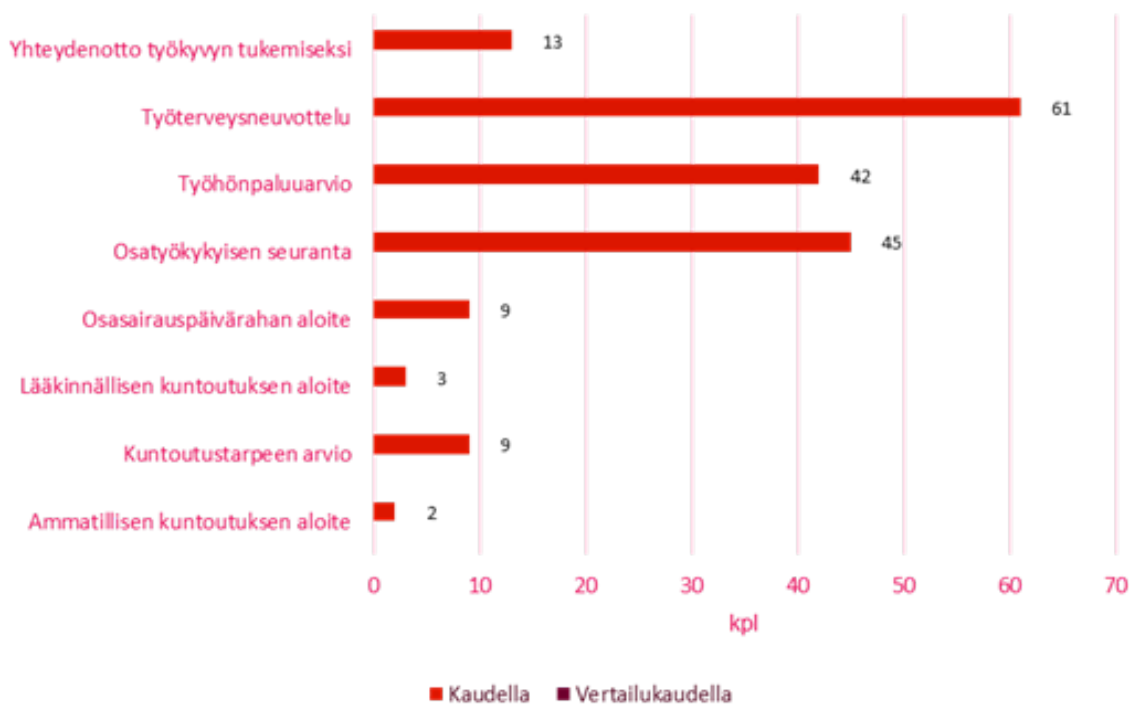
Lakisääteiseen ennaltaehkäisevään työterveyshuoltoon kuuluvat muun muassa työhön-sijoitustarkastukset ja lakisääteiset terveystarkastukset sekä työyksikkökohtaiset työpaikkaselvitykset. Ennaltaehkäisevän toiminnan osuutta pyritään edelleen lisäämään jatkossakin, bruttokustannuksia kuitenkin kasvattamatta. Työterveyshuollon järjestämä sairaanhoito on ns. työterveyspainotteista sairaanhoitoa eli työ ja työolosuhteet otetaan huomioon myös sairausvastaanotolla asioitaessa.

Pihlajalinnan kanssa toteutettiin maaliskuussa 2019 Lopen kunnan työhyvinvointikysely, Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kyselynä. ParTy-kyselyn keskeisimmät tulokset on koottu tämän henkilöstöraportin liitteeksi. Kyselyn tulokset käsiteltiin esimiesten, pääluottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen kanssa 24.4.2019 järjestetyssä yhteis-tilaisuudessa. Tilaisuudessa esimiehiä valmennettiin tulosten käsittelyyn oman henki-löstönsä kanssa.

Tulokset käsiteltiin työyksiköissä elokuun 2019 loppuun mennessä. Yhteisessä käsitte-lyssä pohdittiin vahvuuksia sekä keskeisiä kehittämiskohteita, joista osa valittiin työstettäväksi sovituin jatkotoimenpitein. Toimenpiteiden toteutumista seurataan työ-yksikössä säännöllisesti yhdessä esimerkiksi työyksikköpalaverissa.

**Taulukko 9:****Yhteenveto työterveyshuollon toiminnasta:**

|                                                                                                                                    |                           | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Työpaikkaselvitykset                                                                                                               | Työterveyslääkäri         | 12 h           | 2 h            | 16,5 h         |
|                                                                                                                                    | Työterveyshoitaja         | 104,5 h        | 141,5 h        | 40,5 h         |
|                                                                                                                                    | Työfysioterapeutti        | 109,5 h        | 65 h           | 7,5 h          |
|                                                                                                                                    | Työpsykologi              | 15 h           | 12,5 h         | 0,5 h          |
| Tietojen antaminen<br>neuvonta ja ohjaus                                                                                           | Työterveyslääkäri         | 27,5 h/26 kpl* | 28 h/103 kpl*  | 45,5 h/16 kpl* |
|                                                                                                                                    | Työterveyshoitaja         | 29,5 h/81 kpl  | 35,5 h/97 kpl* | 67 h/69 kpl*   |
|                                                                                                                                    | Työfysioterapeutti        | 6 h/189 kpl*   | 7,5 h/159 kpl* | 112 kpl        |
|                                                                                                                                    | Työpsykologi              | 37 kpl         | 36 kpl         | 1,5 h/58 kpl*  |
|                                                                                                                                    | Sosiaalialan asiantuntija | 23 kpl         | 35 kpl         | - kpl          |
| * tunnit tarkoittavat ryhmän ohjaukseen ja neuvontaan käytettyä aikaa ja kappalemäärät yksilön ohjaus- ja neuvontakäyntien määrää. |                           |                |                |                |
| Terveystarkastukset                                                                                                                | Työterveyslääkäri         | 151 kpl        | 151 kpl        | 165 kpl        |
|                                                                                                                                    | Työterveyshoitaja         | 151 kpl        | 141 kpl        | 94 kpl         |
|                                                                                                                                    | Työfysioterapeutti        | 26 kpl         | 47 kpl         | 4 kpl          |
|                                                                                                                                    | Työpsykologi              | 34 kpl         | 17 kpl         | 1 kpl          |
|                                                                                                                                    | Erikoislääkäri            | 2 kpl          | 11 kpl         | - kpl          |
| Sairauskäynnit/<br>Sairaanhoito                                                                                                    | Työterveyslääkäri         | 942 kpl        | 807 kpl        | 884 kpl        |
|                                                                                                                                    | Työterveyshoitaja         | 202 kpl        | 252 kpl        | 139 kpl        |
|                                                                                                                                    | Erikoislääkäri            | 18 kpl         | 12 kpl         | 16 kpl         |



**Pihlajalinnan kanssa vuonna 2019 toteutetut työntekijän työkyvyn tukemiseen ja ylläpitoon suunnatut tukitoimenpiteet, jotka ovat osa ennaltaehkäisevän työterveyshuollon kokonaisuutta.**



**Taulukko 10:**

Sairauspoissaolojen määrä<sup>(\*)</sup> kalenteripäivinä toimialoittain:

|                                  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  | <b>Poissaolo%<br/>2019</b> |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------------------|
| Kunnanhallitus                   | 237          | 92           | 113          | 2,55                       |
| Ympäristö- ja rakennuslautakunta | 173          | 145          | 123          | 4,57                       |
| Perusturvalautakunta             | 2 730        | 3 476        | 3 042        | 7,54                       |
| Sivistyslautakunta               | 2 730        | 3 247        | 2 730        | 8,60                       |
| Tekninen lautakunta              | 568          | 833          | 1 599        | 6,41                       |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>6 438</b> | <b>7 793</b> | <b>7 607</b> |                            |
| Kalenteripäivät/hlö              | 14,8         | 18,3         | 17,6         |                            |

<sup>(\*)</sup> Luku ei sisällä työtapaturmista johtuvia sairauspoissaolopäiviä, joita oli 180 päivää (2018: 221 pv, 2017: 220 pv).

Taulukossa esitetty toimialakohtainen poissaoloprosentti on laskettu suhteuttamalla kunkin toimialan työstäpoissaolopäivät ko. henkilöstön työpäivien kokonaismäärään.

Vuonna 2019 sairauspoissaolopäiviä oli henkilötyövuotta kohden laskettuna 19,4 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (2018: 19,3 pv/htv / 2017: 15,4 pv/htv / 2016: 17,1 pv/htv).

Vuonna 2018 kunta-alalla sairauspoissaolojen keskimääräinen määrä oli 17 kalenteripäivää/ henkilötyövuosi (vuonna 2017: 16,7 pv/htv).  
(Lähde: Kunta10-tutkimus; Työterveyslaitos).

**Taulukko 11:**

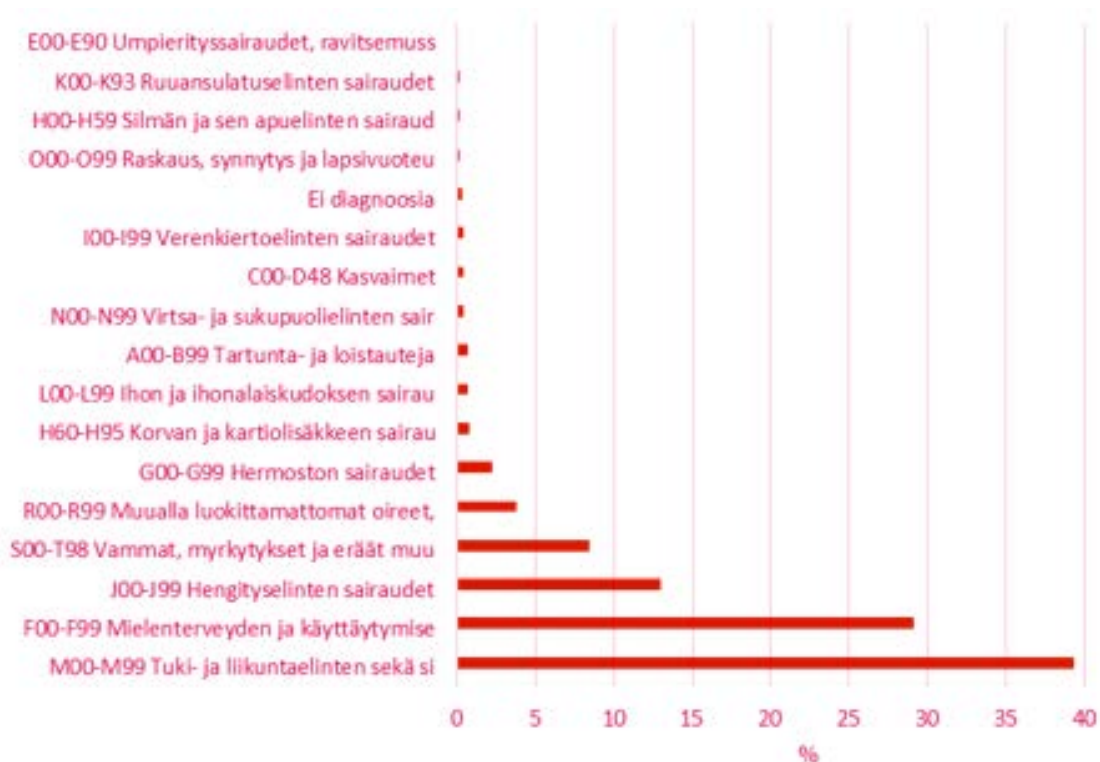
Sairauspoissaalojaksot pituuksien perusteella:

| <b>Kesto<br/>kalenteripäivinä</b> | <b>2017</b>               | <b>2018</b>               | <b>2019</b>               |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b><i>Pituusluokat</i></b>        | <b><i>Kalenteripv</i></b> | <b><i>Kalenteripv</i></b> | <b><i>Kalenteripv</i></b> |
| 1–3                               | 1 536                     | 1 545                     | 1 373                     |
| 4–10                              |                           | 1 516                     | 1 425                     |
| 11–60                             | 1 534                     | 2 174                     | 2 590                     |
| 61–90                             | 2 238                     | 1 097                     | 773                       |
| 91–180                            | 655                       | 1 281                     | 881                       |
| 181–                              | 475                       | 180                       | 565                       |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>6 438</b>              | <b>7 793</b>              | <b>7 607</b>              |

## Sairauspoissaolojen jakautuminen syiden perusteella

### Taulukko 12:

Sairauspoissaolot jakoutuivat vuonna 2019 diagnoosiryhmittäin seuraavasti:



Aiempien vuosien sairauspoissaolojen jakautuminen diagnoosiryhmittäin:

| Sairauspoissaolon syy                                         | %-osuus vuonna 2014 | %-osuus vuonna 2015 | %-osuus vuonna 2016 | %-osuus vuonna 2017 | %-osuus vuonna 2018 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tuki- ja liikuntaelinten sekä sidekudosten sairaudet          | 39,3                | 41,0                | 47,1                | 31,4                | 48,9                |
| Hengityselinsairaudet                                         | 16,3                | 14,8                | 14,9                | 13,9                | 11,2                |
| Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt                     | 11,0                | 8,8                 | 11,9                | 31,2                | 20,4                |
| Tartunta- ja loistaudit                                       |                     |                     |                     |                     | 5,74                |
| Vammat, myrkytykset ja eräät muut ulkoisten syiden seuraukset | 7,5                 | 10,7                | 7,9                 | 12,3                | 3,75                |
| Hermoston taudit                                              |                     |                     |                     |                     | 3,31                |
| Ihotaudit                                                     | -                   | -                   | 2,9                 | 1,0                 | 0,43                |

Tilastoa saattaa hiukan vääristää se, että aiempien vuosien tapaan vuodesta 2017 lukien työterveyshuollon sairauspoissaolotilastoon eivät sisälly ns. ulkopuoliset sairauslomat eli muualla kuin työterveyshuollossa diagnosoidut sairaudet.

## **Työtapaturmat**

Työtapaturmia sattui vuonna 2019 yhteensä 26 (2018:36, 2017: 37), joista työmatkatapaturmia 4 (2018:6, 2017: 5). Työtapaturmista koitui maksettavia korvauksia 21.874 euroa (2018: 23.563 euroa, 2017: 21.643 euroa, 2016: 11.138 euroa). Työtapaturmat olivat pääosin liukastumisia, kaatumisia ja haavavammoja sekä erilaisia nyrjähdyksiä ja venähdyksiä.

## **Sisäilma-asioita käsitellään keskitetysti sisäilmatyöryhmässä**

Lopen kunnan sisäilmatyöryhmän tehtävänä on vaikeiden ja monitahoisten sisäilmaongelmien ratkaiseminen. Työryhmä käsittelee sisäilmaongelmatapauksia, tekee päätöksiä tutkimuksista ja jatkotoimenpiteistä tehtyjen tutkimusten tulosten ja asiantuntijoiden toimenpidekehotusten mukaisesti sekä seuraa korjaustoimenpiteiden etenemistä. Asetetuista tavoitteista ja tehtävistä toimenpiteistä työryhmä viestii vuorovaikutteisesti ja säännöllisesti kaikille tarvittaville tahoille.

Vuonna 2019 sisäilmatyöryhmän puheenjohtajana toimi tekninen johtaja ja sihteerinä hallintopäällikkö/työsuojelupäällikkö. Lisäksi työryhmään kuuluvat teknisen lautakunnan puheenjohtaja ja henkilöstöjaoston puheenjohtaja, työsuojeluvaltuutetut, työterveyshuollon edustajana työterveyshoitaja sekä ympäristöterveydenhuollon terveystarkastaja. Tarvittaessa työryhmän kokouksiin kutsutaan mukaan muita teknisen toimen edustajia, kohdetyöpaikan esimies ja työntekijöiden edustaja.

Kokouksessa käsitellyistä asioista laaditaan muistio, joka julkaistaan kaikkien nähtäville kunnan kotisivuilla. Vuoden 2019 aikana sisäilmatyöryhmä kokoontui kuusi kertaa.

## Henkilöstökulut

### Taulukko 13:

Palkat ja palkkiot:

| Palkkalaji                         | 2016<br>€         | 2017<br>€         | 2018<br>€         | 2019<br>€         |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vakinaiset kuukausipalkat          | 11 357 407        | 12 042 232        | 11 466 190        | 11 213 624        |
| Tunti- ja urakkapalkat             | 96 463            | 123 045           | 101 366           | 89 844            |
| Tilapäiset ja sijaiset             | 2 028 386         | 1 169 302         | 1 712 489         | 1 943 723         |
| Erilliskorvaukset                  | 1 043 126         | 722 764           | 715 606           | 728 137           |
| Opettajien ylituntipalkkiot        |                   | 357 427           | 371 068           | 392 524           |
| Muut palkkiot                      |                   | 128 013           | 148 863           | 156 115           |
| Työllistämispalkat                 | 182 795           | 147 433           | 188 440           | 204 955           |
| Asiantuntijapalkkiot               | 1 220             | 576               | –                 | –                 |
| Jaksotetut palkat                  | 186 080           | 145 071           | - 50 899          | 237 913           |
| <b>Palkat ja palkkiot yhteensä</b> | <b>14 895 477</b> | <b>14 674 336</b> | <b>14 420 984</b> | <b>14 718 929</b> |
| <b>Henkilösivukulut</b>            | <b>4 219 014</b>  | <b>3 815 740</b>  | <b>3 581 865</b>  | <b>3 547 616</b>  |
| Työllistämistuet                   | 100 284           | 86 599            | 103 979           | 114 788           |
| Sv-korvaukset                      | 176 931           | 189 522           | 255 844           | 237 510           |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>    | <b>18 837 276</b> | <b>18 490 076</b> | <b>18 002 849</b> | <b>18 266 545</b> |
| Palkkausmenot €/asukas             | 2 326             | 2 303             | 2 286             | 2 333             |

(Asukasmäärä 31.12.2019: 7.828 henkilöä)

Erilliskorvaukset-tili kohtaa sisältää erilaisia virka- ja työehtosopimusten mukaisia työaika-korvauksia.

Muut palkat ja palkkiot -tili kohtaa sisältää muun muassa luottamushenkilöiden kokous-palkkiot ja ansionmenetykskorvaukset sekä henkilöstölle maksetut kokouspalkkiot.

Jaksotetut palkat eli ns. lomapalkkavelka muodostuu lomanmääräytymisvuodelta kerty-neistä, mutta vasta seuraavana tilikautena pidettävistä vuosilomista ja maksuun mene-vistä lomarahosta.

Sv-korvaukset ovat kunnan saamia Kelan maksamia korvauksia sairauslomien ja palkal-listen äitiyslomien ajalta sekä työtapaturmakorvauksia. Kyseisen tuloerän suuruus riip-puu täysin omavastuuajan ylittävien sairauslomien määrästä. Mitä suurempi on korvaus, sitä enemmän on ollut omavastuuajan yli meneviä sairauslomia.

Palkkakustannuksissa ei ole huomioitu verollisia matkakustannusten korvauksia.

Vanhuspalveluissa lyhytaikaisten eli enintään 3 kuukautta kestävien sijaisuusjaksojen hoitaminen toteutetaan keskitetysti hankkimalla sijaiset eli ns. keikkatyöntekijät ensisijaisesti Sarastia Rekrystä. Tämän ostopalvelun kustannukset vuonna 2019 olivat 417.898 euroa. Kustannukset eivät sisälly edellä esitettyihin henkilöstökuluihin.

Taulukko 14:

Muut henkilöstömenot:

|                                          | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Työsuojelu ja työterveydenhuolto (netto) | 117 168     | 110 883     | 166 185     | 194 460     | 108 426     |
| Henkilöstön koulutus                     | 58 353      | 59 183      | 53 685      | 45 876      | 56 892      |
| Matkustuskulut                           | 121 177     | 128 282     | 113 306     | 117 989     | 106 683     |
| Yhteistoiminta (sis. tyky-toiminnan)     | 41 259      | 40 458      | 41 087      | 42 141      | 36 705      |

Yhteistoimintakustannuksiin on sisällytetty pääluottamusmiehille maksettavat korvaukset.

Matkustuskulut sisältävät koulutusmatkoja 2.898 euroa (2018: 3.202 euroa, 2017: 4.228 euroa, 2016: 12.909 euroa).

Työterveyshuollon nettokustannukset alenivat merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna. Uuden työterveyshuollon palvelujentarjoajan, Pihlajalinnan, kanssa linjattiin, että bruttokustannukset saavat vuoden 2019 osalta olla enintään 180 000 euroa ja että toimintaa tulee suunnata yhä enenevässä määrin ennalta ehkäisevien palvelujen tuottamiseen. Sairaanhoitopalveluiden osalta otettiin 1.1.2019 lukien käyttöön rajaus, jonka mukaan ns. kansantautien (mm. sydän- ja verisuonitaudit, diabetes ja syöpäsairaudet) seuranta ja hoitotoimenpiteet toteutetaan ensisijaisesti julkisessa terveydenhuollossa.

## **Työolot ja työyhteisön kehittäminen**

### **Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus**

Lopen kunnassa on voimassa kaudelle 2014–2016 laadittu työsuojelun toimintaohjelma sekä tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, joiden päivitys oli suunniteltu tehtäväksi vuoden 2019 kuluessa, mutta siirtyi toteutettavaksi vuonna 2020. Lisäksi kunnassa on laadittu kunnan päihdeohjelma, ohje työssä häirinnän ennalta ehkäisemiseksi ja epäasiallisen käytöksen poistamiseksi sekä varhaisen tuen toimintamalli. Kunnan henkilöstön käytössä on myös jatkuvasti päivitettävät kunnallisia virka- ja työehtosopimuksia täydentävät paikalliset henkilöstöhallinnon ohjeet.

Laadituilla suunnitelmilla ja ohjeilla pyritään osaltaan varmistamaan henkilöstön tasa-  
puolinen, oikeudenmukainen ja reilu kohtelu. Koko kunnan henkilöstö on velvollinen  
noudattamaan kyseisiä suunnitelmia ja ohjeita. Ohjeilla osoitetaan, ettei Lopen kun-  
nassa hyväksytä epätasa-arvoista, syrjivää, suosivaa tai muuten epäasiallista käytöstä tai  
häirintää eikä minkäänlaisten päihteiden käyttöä. Suunnitelmat ja ohjeet ovat koko  
henkilöstön saatavilla ja esimiehiä on velvoitettu tiedottamaan kyseisistä asioista työ-  
yksiköissään.

Laadituista ohjeista on ollut konkreettista apua ongelmatilanteissa. Ohjeet ovat osoit-  
taneet tarpeelliseksi; päihteiden väärinkäyttö, häirintä ja kaikinainen epäasiallinen  
kohtelu ovat aina vaikeita asioita jokaiselle osapuolelle ja esille tulleisiin tapauksiin on  
ollut huomattavasti helpompi tarttua, kun esimiehellä ja työtovereilla on ollut tukena  
selvä ohjeistus ja toimintatapamalli. Epäasiallista käytöstä, häirintää ja päihteiden  
väärinkäyttöä esiintyy kunnan työyhteisöissä suhteellisen vähän. Esille tulleisiin tapauk-  
siin on tartuttu pääsääntöisesti viipymättä ja napakasti.

### **Yhteistoiminta ja työsuojelu**

Työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa on toteutettu vuonna 2008 hyväksy-  
tyn Lopen kunnan yhteistoimintaohjeen mukaisesti. Kunnan yhteistyöelimenä ja samalla  
työsuojelutoimikuntana toimii yhteistyötoimikunta. Yhteistyötoimikunnassa on jokaisen  
kunnallisen pääsopijapuolen edustaja, työsuojeluvaltuutetut sekä työnantajan edustajia.

Vuonna 2019 yhteistyötoimikunta kokoontui kuusi kertaa. Lisäksi työnantajan edustaja  
(hallintopäällikkö) tapasi pääluottamusmiehiä ja ammattijärjestöjen muita edustajia  
sekä työsuojeluvaltuutettuja paikallisneuvotteluissa, yhteistoimintalain edellyttämissä  
neuvotteluissa sekä erilaisissa yhteistyö- ja ajankohtaistapaamisissa.

Etelä-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualue eli alueellinen työsuojelu-  
viranomaisen teki työsuojelutarkastuksia opetusalan ja varhaiskasvatuksen työpaikoille  
vuosina 2018–2019. AVIn työsuojelutarkastaja vieraili Lopen kunnan päiväkodeissa  
27.2.2019 ja 1.3.2019. Tarkastuksissa keskityttiin päiväkotien työturvallisuuteen ja  
erityisesti työskentelyergonomiaan liittyviin asioihin.

Opetusalalle suunnatut tarkastukset tehtiin 13.–14.11.2019. Tarkastuksen kohteena olivat sivistystoimen johto, Kirkonkylän koulu, Launosten koulu, Läyliäisten koulu sekä yläkoulu ja lukio. Tarkastuksilla käytiin läpi työnantajan yleiset velvollisuudet liittyen työsuojeluun. Tarkastusten tavoitteena oli, että työpaikoilla tunnetaan ja osataan hallita opetuslalle tyypillisiä riskejä sekä tuetaan työpaikkojen omaa työsuojelutoimintaa.

## **Osaamisen kehittäminen**

Osaamisen kehittämiseen tähtäävät koulutuspäivät koostuvat pääosin 1–3 päivän lyhyistä ajankohtaiskoulutuksista. Pääosa koulutuksista, joihin on osallistuttu, on järjestetty talousalueella tai pääkaupunkiseudulla sekä yhä enenevässä määrin verkkokoulutuksina.

Vuoden 2014 alusta lukien kuntatyönantajan on ollut mahdollista saada koulutuskorvausta työntekijöilleen tarjoamasta koulutuksesta. Koulutuskorvaus on taloudellinen tuki osaamisen kehittämistoimiin niille työnantajille, joilla ei ole oikeutta koulutusvähennykseen elinkeinoverolain tai maatilatalouden tuloverolain perusteella. Koulutuskorvaus perustuu lakiin koulutuksen korvaamisesta. Koulutuskorvauksen tarkoituksena on parantaa työnantajan mahdollisuuksia järjestää työntekijöilleen ammatillista osaamista kehittävä koulutusta. Koulutuskorvauksen maksaminen edellyttää työnantajalta vuosittaisen yksityiskohtaisen koulutussuunnitelman laatimista.

Koulutuskorvaukseen oikeuttavia koulutuspäiviä vuonna 2019 oli 650 (2018: 524, 2017: 552, 2016: 664) ja Lopen kunnalle hyvitetävä koulutuspäivien mukainen koulutuskorvaus on suuruudeltaan noin 10.000 euroa.

Toimialakohtaisten erilaisten täsmäkoulutusten lisäksi toteutettiin keskitetty talous- ja henkilöstöhallinnon palveluiden muutosprojekti ja siihen liittyvät koulutukset. RHL-Datan toiminnot ja henkilöstö talous- ja henkilöstöhallinnon palveluiden osalta siirtyivät Sarastia Oy:lle liikkeenluovutuksella 1.11.2019 alkaen. Palveluntuottajan muuttuessa palvelukokonaisuus ja erityisesti taloushallinnon järjestelmät korvautuivat loppuvuodesta 2019 alkaen uusilla järjestelmillä ja toimintavoilla, joihin liittyvää tiedotusta ja koulutusta toteutettiin niin koko henkilöstölle kuin taloushallinnon järjestelmiä käyttäville vuoden 2019 lopulla ja alkuvuonna 2020.

## **Tyky-toiminta**

Työkykyä ja työhyvinvointia ylläpitävällä ja kehittäväällä toiminnalla tarkoitetaan toimintaa, jolla työnantaja ja työntekijät sekä työpaikan yhteistyöorganisaatiot yhteistyössä pyrkivät edistämään ja tukemaan jokaisen työelämässä mukana olevan työ- ja toimintakykyä työuran kaikissa vaiheissa.

Toimintakaudelle 2019–2020 nimetty tyky-työryhmä jatkoi tyky-toiminnan suunnittelua ja toteutusta henkilöstöltä saadun palautteen ja ehdotusten pohjalta. Vuodelle 2019 tyky-toimintaan oli varattu 10.000 euron suuruinen määräraha.

Syyskuun lopussa tarjottiin mahdollisuus osallistua ilmaiseksi Poronpolku-tapahtumaan, joka on Etelä-Suomen suurin kuntoliikuntatapahtuma. Tarjotun mahdollisuuden käytti hyväkseen 30 työntekijää.

Lopen kunta kokosi ensisijaisesti työntekijöistään 15 hengen kirkkovenesoutujoukkueen ja osallistui Mommilanjärven soutelu -tapahtumaan 20.7.2019. Mommilanjärven soutelu on yksi Suomen suurimmista soututapahtumista, joka järjestetään vuosittain heinäkuussa Hausjärven Mommilassa. Vuonna 2019 tapahtumassa oli myös kuntien SM-soutelusarja. Lopen kirkkovenejoukkue saavutti SM-kultaa Mommilanjärven kuntalähdössä.

Henkilöstölle järjestettiin marraskuussa yhteinen perinteinen pikkujoulujuhla Läyliäisissä seurantalolla, joka oli varattuna kunnan käyttöön. Iltaa vietettiin Läyliäisten Maa- ja kotitalousseuran ruokatarjoilujen kera paikallista orkesteria The Soliversia kuunnellen. Tilaisuuteen osallistui 137 kunnan työntekijää.

Kunnan henkilöstön on tietyillä käyttäjävuoroilla mahdollista hyödyntää ilmaiseksi liikuntahalli Elmolan yhteydessä sijaitsevaa kuntosalia. Henkilöstön käyttöön suunnattujen ilmaisvuorojen määrää lisättiin neljästä kerrasta viiteen kertaan viikossa.

Kunnan henkilöstön virkistyskäytössä on Loppijärven rannalla sijaitseva, kunnan omistama hirsinen rantasaunarakennus Syrjä. Syrjässä on sauna, keittomahdollisuudet ja muut perustoiminnallisuudet pois lukien televisio. Syrjä on kaikkien henkilökuntaan kuuluvien käytettävissä 10 euron päiväkorvausta tai 20 euron yöpymiskorvausta vastaan.

Syrjän rantasauna oli aktiivisessa käytössä kesäkuukausina, mutta lokakuusta maaliskuuhun kävijöiden määrä oli selvästi vähäisempi. Kesäkaudella Syrjä oli käytössä noin 16 päivää kuukaudessa, talviaikana keskimäärin 7 päivää kuukaudessa. Vuonna 2019 käyttöpäiviä kertyi yhteensä 136 kappaletta (2018: 148, 2017: 137, 2016: 138). Käyttöasteeksi muodostui siten 37,3 % (2018: 40,6 % / 2017: 37,5 %).



## **Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kyselyn tulokset ja niiden käsittely**

Lopen kunnan henkilöstön työhyvinvointikysely on tätä aiemmin toteutettu joka toinen vuosi kunnan omana, sisäisenä työnä. Koska henkilöstön työhyvinvoinnin tilasta haluttiin saada myös ulkopuolisen, neutraalin asiantuntijatahon arvioita ja analysointia, työhyvinvointikysely päätettiin toteuttaa yhteistyössä uuden työterveyshuollon palvelutarjoajan, Pihlajalinna Työterveys Oy:n (jäljempänä Pihlajalinna) kanssa.

Pihlajalinnalla oli tarjota työyhteisön tilan ja sen toimivuuden arviointiin luotettava työkalu eli Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely, joka on Työterveyslaitoksen kehittämä tutkimusmenetelmä. Tätä kyselyä toteuttavat lisenssillä erikseen nimet työterveyshuollon ja muut alan toimijat. Kyselyn tulosten tulkintaan on käytettävissä laaja suomalainen vertailuaineisto. Sen avulla voi verrata organisaation tilannetta muihin suomalaisiin organisaatioihin.

Työhyvinvointikysely toteutettiin maaliskuussa 2019. Kyselyihin vastasi yhteensä 263 henkilöä, joista esimiehiä oli 21. Kyselyn vastausprosentti oli 60. Kuntatasoisten tulosten lisäksi muodostettiin erillinen aineisto myös esimiesten antamista vastauksista. Lisäksi jokaisen työyksikön vastuuesimies sai hyödynnettäväkseen oman yksikkönsä yksityiskohtaiset tulokset avovastauksineen.

Työhyvinvoinnin nykytilaa kartoitettiin laajasti eri osa-alueiden avulla, joita olivat muun muassa työyksikön toimivuus, työyksikön kehittämisaktiivisuus, toimialan sisäinen yhteistyö, esimiehen toiminta, tehtävät ja tavoitteet, työn hallinta, kuormitustekijät työssä sekä terveys ja työkyky. Lisäksi oli mahdollista antaa avointa palautetta työhyvinvointiin liittyvien asioiden kehittämiseksi.

Kyselyn kokonaistulos on selkeästi parempi kuin kyselyssä käytetyn suomalaisen viiteaineiston keskiarvo. Sekä esimiesten että koko muun henkilöstön keskuudessa työn sisältö ja tavoitteet ovat selkeät ja osaamisen koetaan vastaavan hyvin työn vaatimuksia. Lisäksi työn iloa ja innostuneisuutta koetaan keskimäärin enemmän kuin viiteaineistossa.

Työn kuormitukseen liittyviä tekijöitä arvioidaan kriittisemmin kuin viiteaineistossa keskimäärin. Eniten kuormitusta avovastausten perusteella koetaan työmäärän ja työhön liittyvien haastavien tilanteiden sekä toistuvien keskeytysten takia. Esimiehet kokevat muuta henkilöstöä enemmän työn kuormitusta ja stressiä. Joissakin kyselyn avoimissa vastauksissa todettiin, että omalla esimiehellä ei ole ollut riittävästi aikaa henkilöstölleen tai hänellä ei ole kykyä tai halua ratkaista työyksikössä esille nousevia haastavia tilanteita.

Avoimissa vastauksissa moitittiin toistuvimmin työssä koettua kiirettä, henkilöstöresurssien vähyyttä ja sijaisten huonoa saatavuutta sekä johtamisen organisointia tai sen puuttumista. Lisäksi vastauksissa todettiin usein, että työyksikön sisäistä tiedonkulkua, yhteisiä toimintamalleja sekä pelisääntöjä tulisi parantaa ja niitä tulisi myös noudattaa. Kyselyn tulokset kuitenkin osoittavat, että työyhteisön toimivuutta ja toimialan sisäistä yhteistyötä arvioidaan myönteisemmin kuin viiteaineistossa keskimäärin.

Työhyvinvoinnin keskeiseksi kehittämisen kohteeksi nousevat kehityskeskustelujen käymiseen liittyvät asiat. Lisäksi työnantajalta toivottiin enemmän työyhteisöllisyyden ja vuorovaikutuksen kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä ja toimintatapoja, kuten lisäpanostusta yhteiseen toimintaan tyky-päivien tai muiden vapaamuotoisten tapahtumien ja tilaisuuksien muodossa.

Tuoreeseen työterveyshuollon palveluntarjoajaan kohdistui jonkin verran kritiikkiä, aiheetontakin, koska henkilöstön ns. perussairauksien hoito oli sovitusti siirretty julkisen terveydenhuollon puolelle ja henkilöstö koki tämän työterveyspalvelujen heikkene-  
misenä. Lisäksi toivottiin enemmän terveyden edistämiseen liittyviä toimenpiteitä.

Kaiken kaikkiaan niin kyselyn eri osa-alueiden ja vastauskohtien tulokset kuin avoimissa vastauksissa esille nostetut seikat ja kehittämiskohteet sekä myös myönteisiksi koetut asiat vaihtelevat paljon työyksiköittäin.

Kyselyn tulokset käsiteltiin Pihlajalinnan työpsykologien johdolla esimiesten, pääluottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen kanssa 24.4.2019 järjestetyssä yhteis-tilaisuudessa. Tilaisuudessa esimiehiä valmennettiin tulosten käsittelyyn oman henkilös-  
tönsä kanssa.

Tulokset käsiteltiin työyksiköissä elokuun 2019 loppuun mennessä. Esimiehillä oli myös mahdollisuus hyödyntää työpsykologin osaamista ja näkemyksiä työyksikkökohtaisten tulosten läpikäynnissä. Yhteisessä käsittelyssä esimies pohti henkilöstönsä kanssa vahvuuksia sekä keskeisiä kehittämiskohteita, joista osa valittiin työstettäväksi sovituin  
jatkotoimenpitein. Toimenpiteiden toteutumista seurataan työyksikössä säännöllisesti yhdessä esimerkiksi työyksikköpalaverissa.

Seuraavilla sivuilla on esitetty tulokset ensin koko kunnan henkilöstön osalta ja jäljempänä esimiesryhmän tulokset.

## Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely Tulokset 2019 Lopen Kunta



Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



1

## Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kyselyn vertailuaineisto 2012-2016

- **Suomalainen tulos: 189 organisaatiota, 22 176 vastausta**
- **ParTy -TOP 25 organisaatioiden tulos:**
  - ParTy-avainluvun perusteella yli 30-henkilön organisaatiosta 25 korkeimman tuloksen perusteella koottu tulos.
- **Yrityskoko henkilöstömäärän mukaan**
  - Pienet
    - 10-19 henkilöä: 18 organisaatiota
    - 20-49 henkilöä: 72 organisaatiota
  - Keskisuuret
    - 50-99 henkilöä: 38 organisaatiota
    - 100-249 henkilöä: 31 organisaatiota
  - Suuret
    - 250-499 henkilöä: 16 organisaatiota
    - Yli 500 henkilöä: 14 organisaatiota
- **Toimialat:**
  - Teollisuus
  - Tukku- ja vähittäiskauppa
  - Informaatio ja viestintä
  - Rahoitus- ja vakuutustoiminta
  - Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta
  - Julkinen hallinto ja maanpuolustus
    - Kunnat
  - Koulutus
  - Terveys- ja sosiaaliala
  - Järjestöjen toiminta
    - Ammattiyhdistysten toiminta
    - Seurakuntien toiminta



Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



2

## Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kyselyn avainluvut

- **Henkilöstön hyvinvointi:**
  - Työstressi (käännettynä)
  - Työn ilo
- **Työn perusedellytykset:**
  - Tehtävien ja tavoitteiden tunteminen
  - Työn hallinta
  - Kuormitustekijät työssä (käännettynä)
- **Työyhteisön toimivuus:**
  - Työryhmän/yksikön/tiimin/osaston toimivuus
  - Työryhmien/yksiköiden/tiimien/osastojen välinen yhteistyö
  - Esimiehen toiminta
  - Johdon toiminta
- **Työyhteisön kehittäisedellytykset:**
  - Työryhmän/yksikön/tiimin/osaston kehittämisaktiivisuus
  - Työryhmien/yksiköiden/tiimien/osastojen välinen yhteistyö
  - Esimiehen toiminta
  - Johdon toiminta

Työryhmästä käytetty  
termi riippuen  
organisaatiosta



Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



3

## Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kyselyn käyttöoikeudet

Parempi Työyhteisö (ParTy)<sup>®</sup> -kysely on suojattu tuotemerkki.

Kyselymenetelmän kaikki oikeudet kuuluvat Työterveyslaitokselle. Tilaaajalla ei ole oikeutta käyttää menetelmää tai luovuttaa sitä kolmannelle osapuolelle ilman erillistä sopimusta Työterveyslaitoksen kanssa.

Tilaaajalla on julkaisu-oikeudet oman organisaationsa tulospaportteihin, kuitenkin siten että Työterveyslaitoksen oikeuksia ei loukata. Julkaistessaan tuloksia, asiakas on velvoitettu säilyttämään tuloksissa mm. Työterveyslaitoksen tekijänoikeus- ja tavaramerkkimerkinnät. Tulosten julkaiseminen tulee tapahtua niin, että käy selkeästi ilmi mikä on Työterveyslaitoksen tekemää tai lausumaa, ja mikä on asiakkaan tekemää tai tulkitsemää. Tilaaaja voi omien tulostensa pohjalta valmistella ja julkaista omaa tiedotus-, koulutus-, tms. materiaalia. Tilaaajalla on oikeus esitellä tuloksia koulutus-, tiedotus-, yms. tilaisuuksissa.

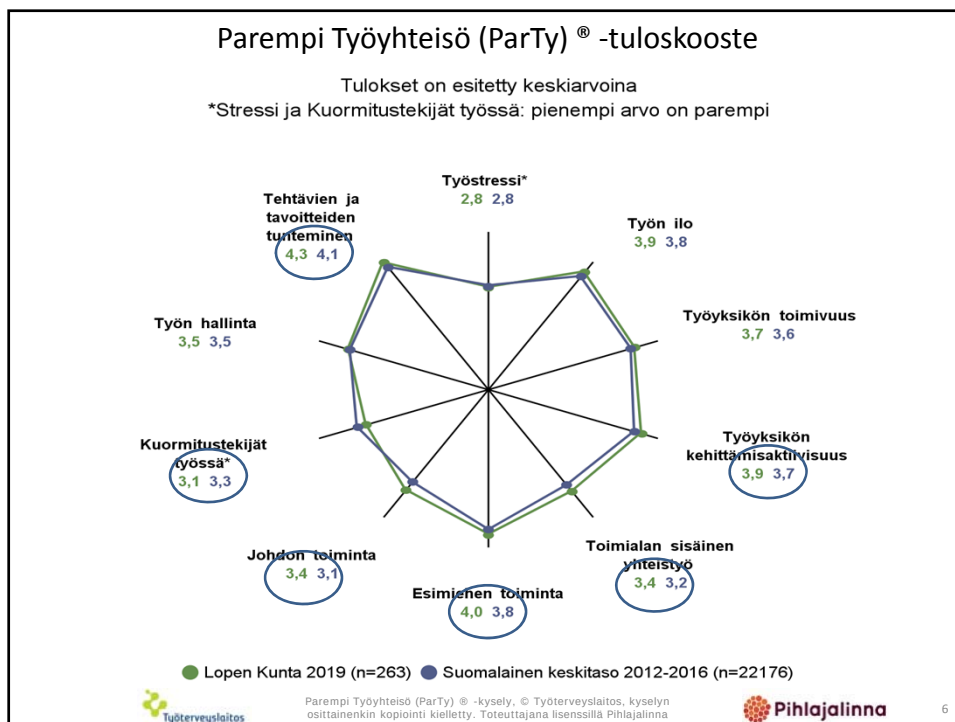
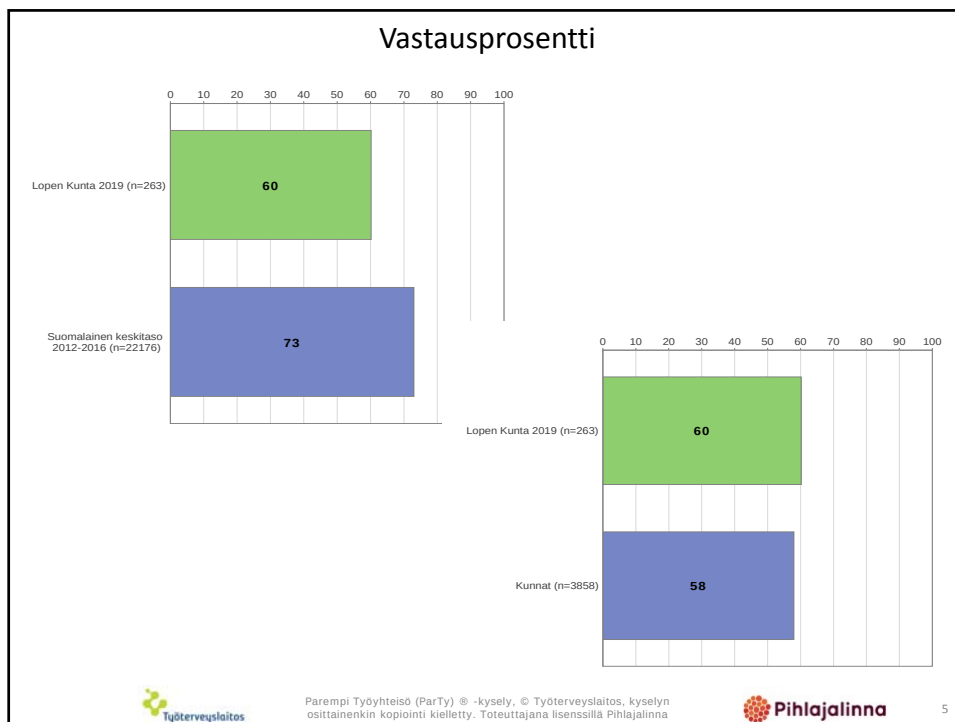
Kyselyn sisällön kopioiminen ja käyttäminen ei ole sallittua ilman Työterveyslaitoksen lupaa.

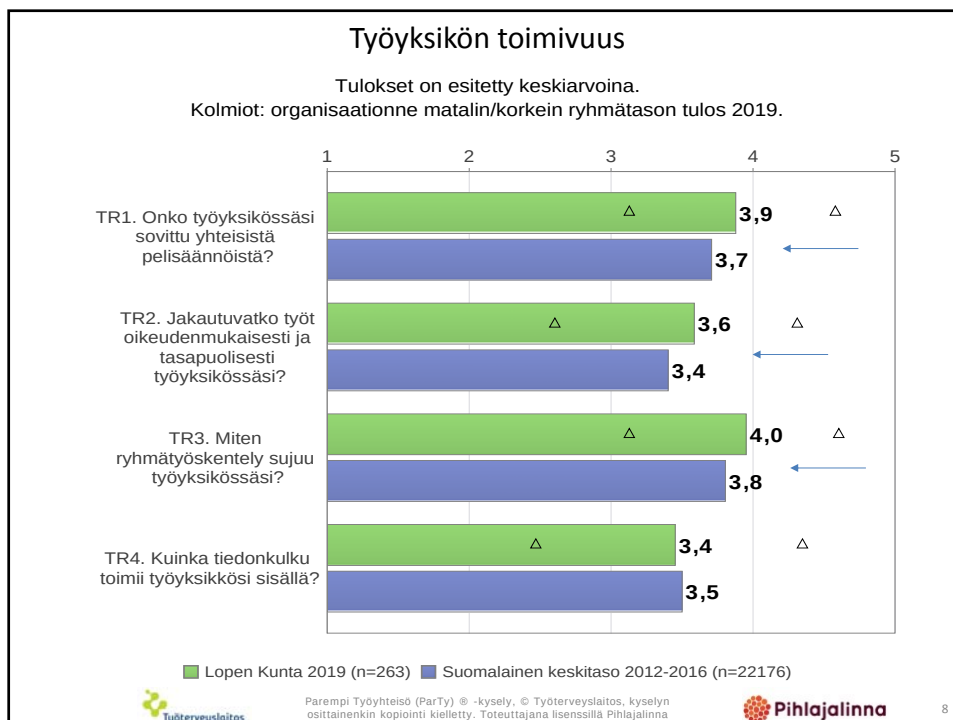
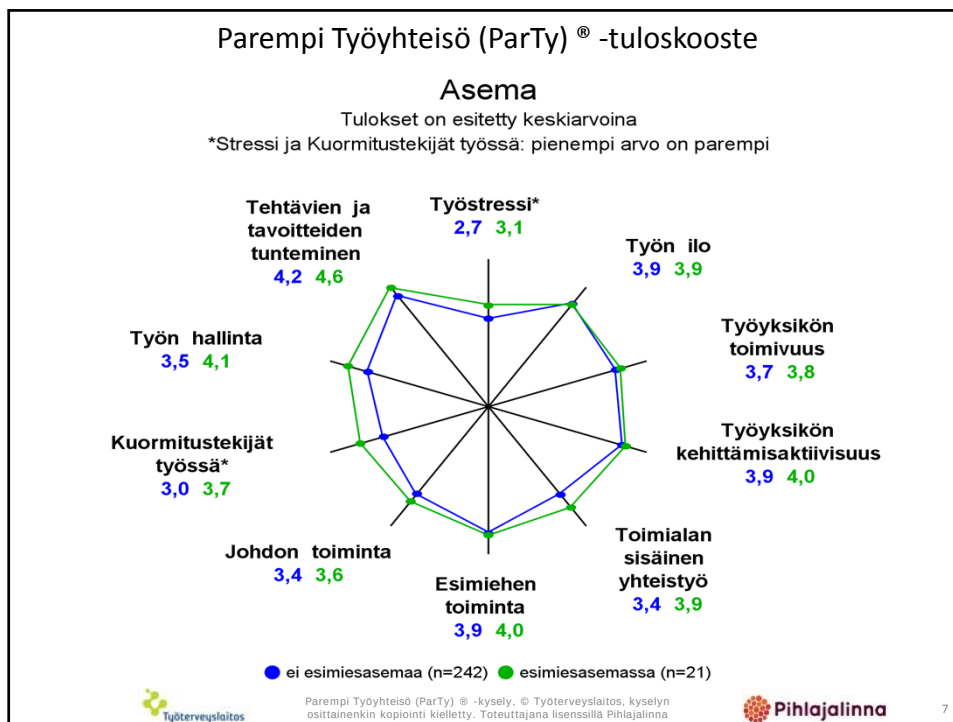


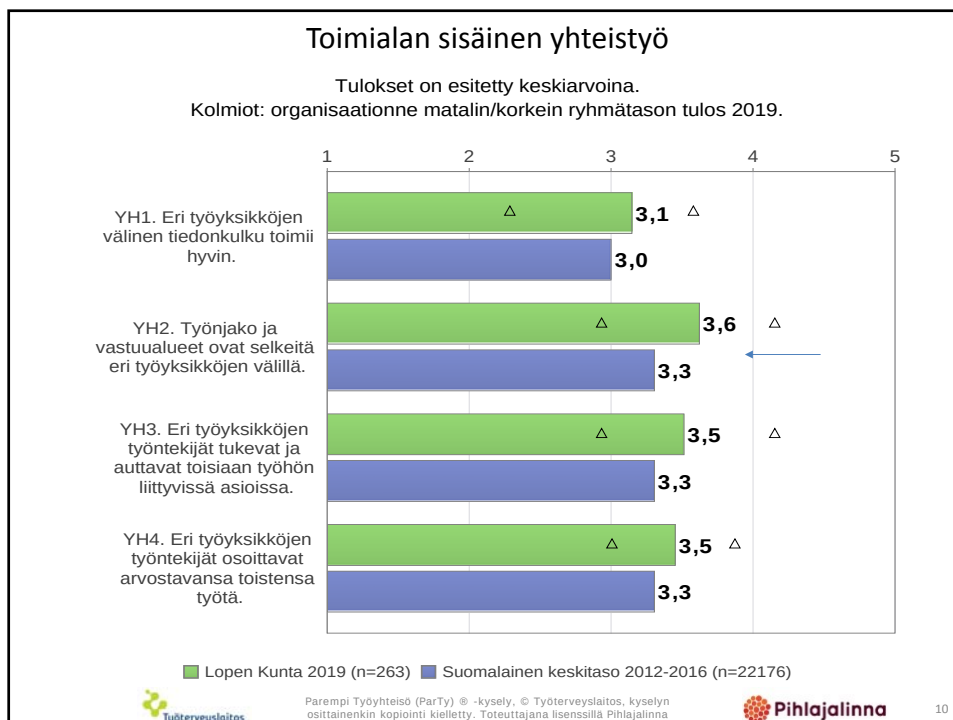
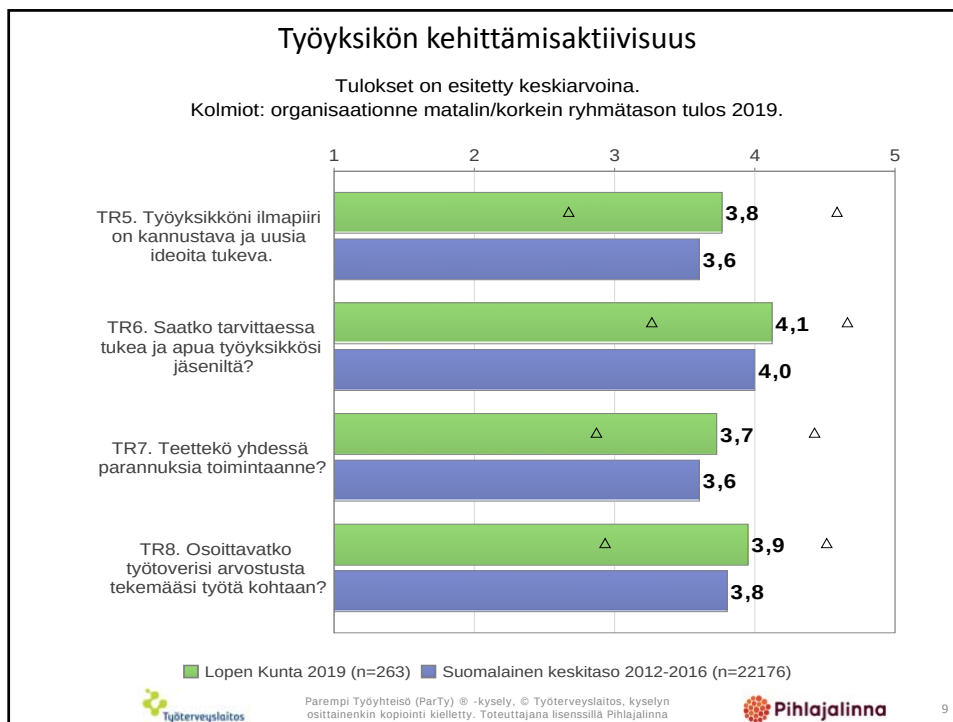
Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna

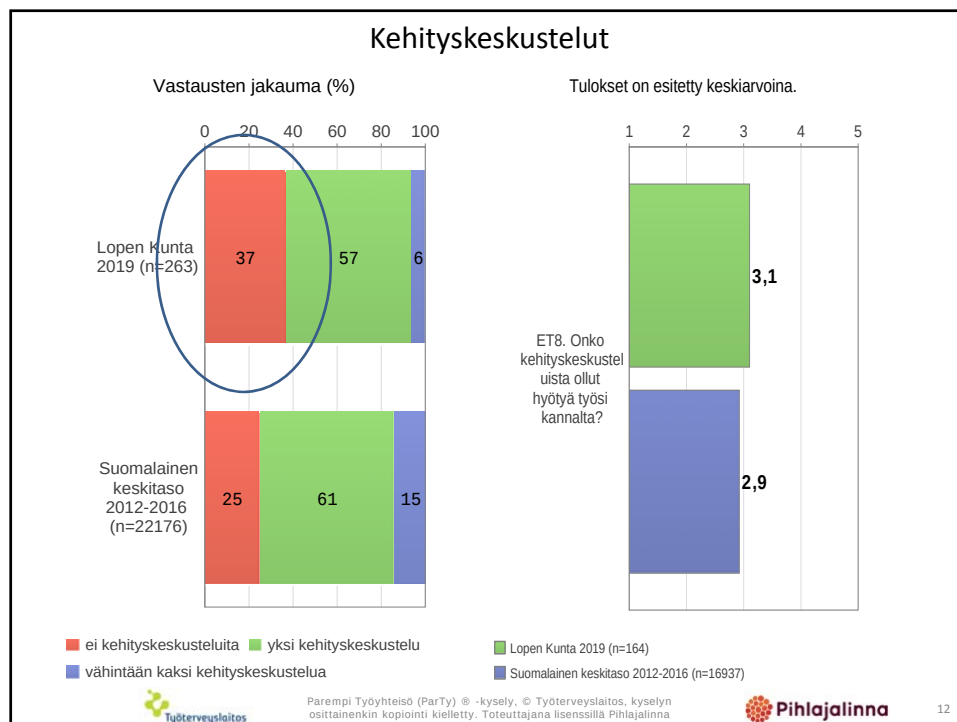
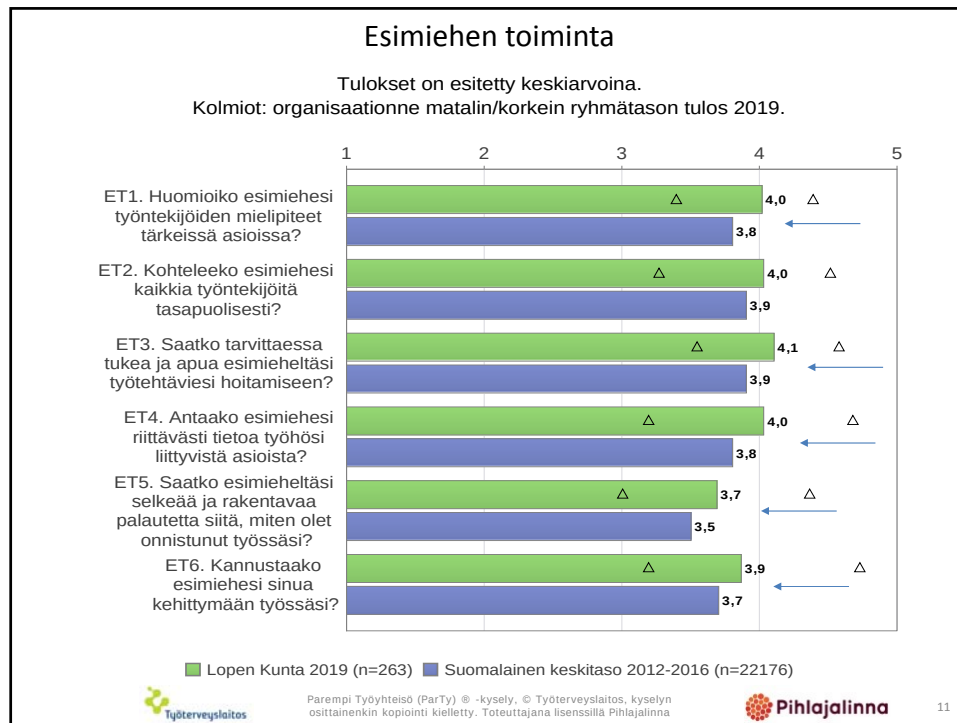


4

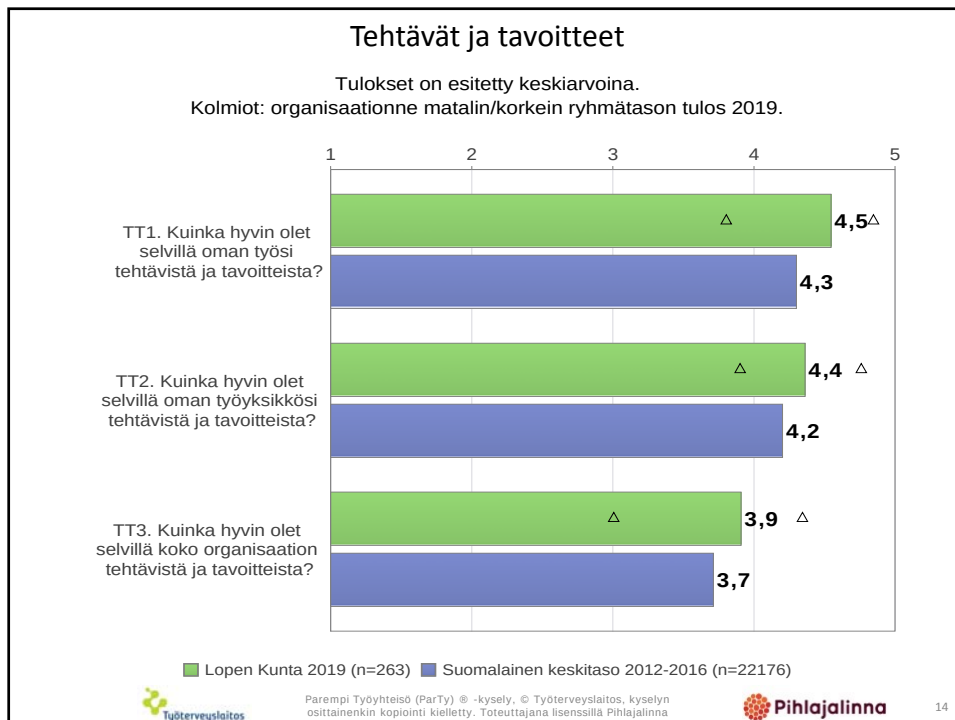
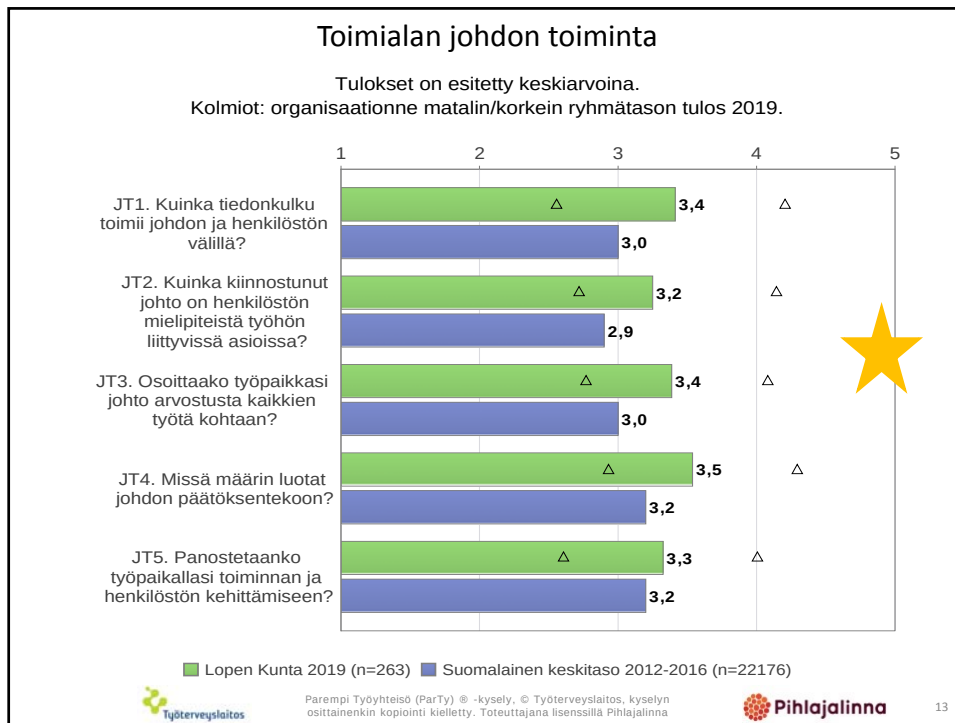






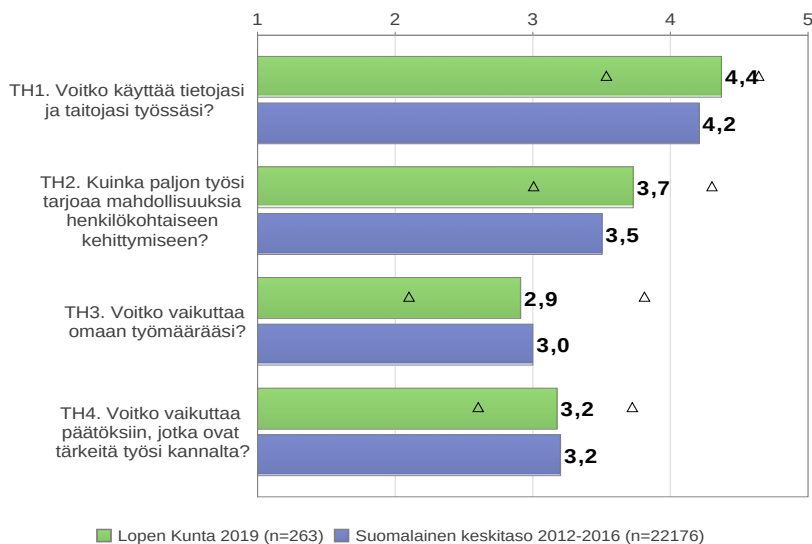






## Työn hallinta: kehittämis- ja vaikutusmahdollisuudet

Tulokset on esitetty keskiarvoina.  
Kolmiot: organisaationne matalin/korkein ryhmätason tulos 2019.



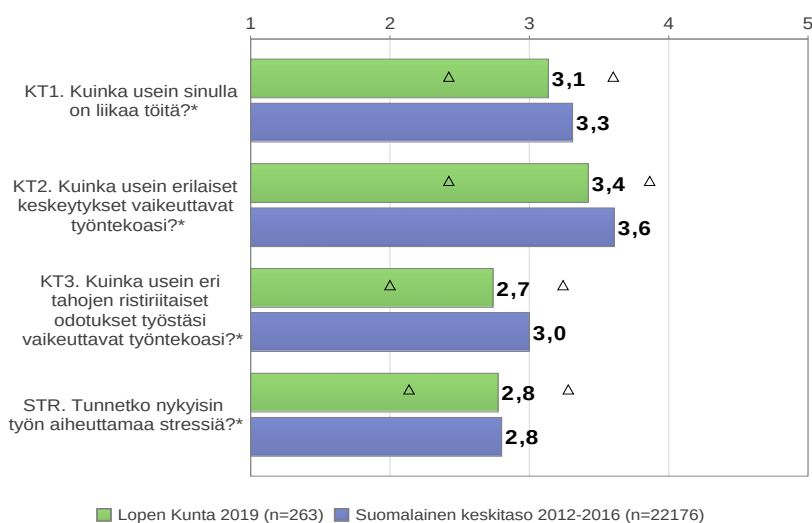
Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



15

## Kuormitustekijät työssä

Tulokset on esitetty keskiarvoina.  
Kolmio: organisaationne matalin/korkein ryhmätason tulos 2019.  
\*pieni arvo on parempi.



Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



16

### Mikä on työssäsi sinua eniten kuormittava tekijä tällä hetkellä?

Yhteensä 123 henkilöä antoi avovastauksen (osa vastauksista pilkottu)

|                                                                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Johtamiseen liittyvät asiat                                                                                                     | 11 |
| Sijaisten ja resurssien saanti                                                                                                  | 12 |
| Työmäärä ja kiire                                                                                                               | 29 |
| Työn sisältöön liittyvät asiat (kuten haastavat oppilaat, työn pirstaleisuus, haastavat asiakkaat, kirjalliset raportointityöt) | 31 |
| Työyhteisöön liittyvät asiat                                                                                                    | 17 |
| Melu                                                                                                                            | 6  |
| Muu                                                                                                                             | 18 |



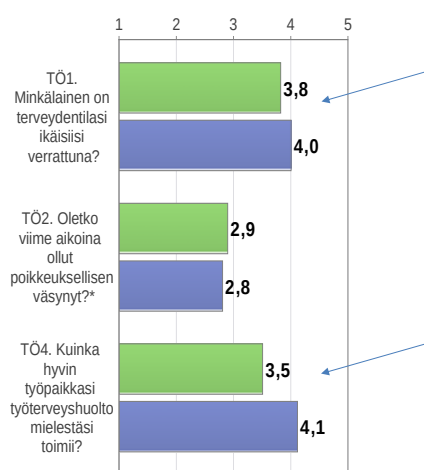
Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



17

### Terveys ja työkyky

Tulokset on esitetty keskiarvoina.  
\*pieni arvo on parempi.



■ Lopen Kunta 2019 (n=263)  
■ Viiteaineisto 2012-2016 (n=12000)

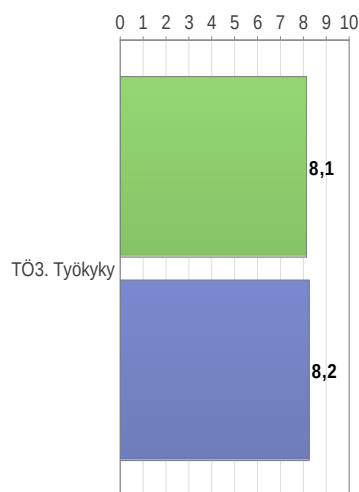


Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna

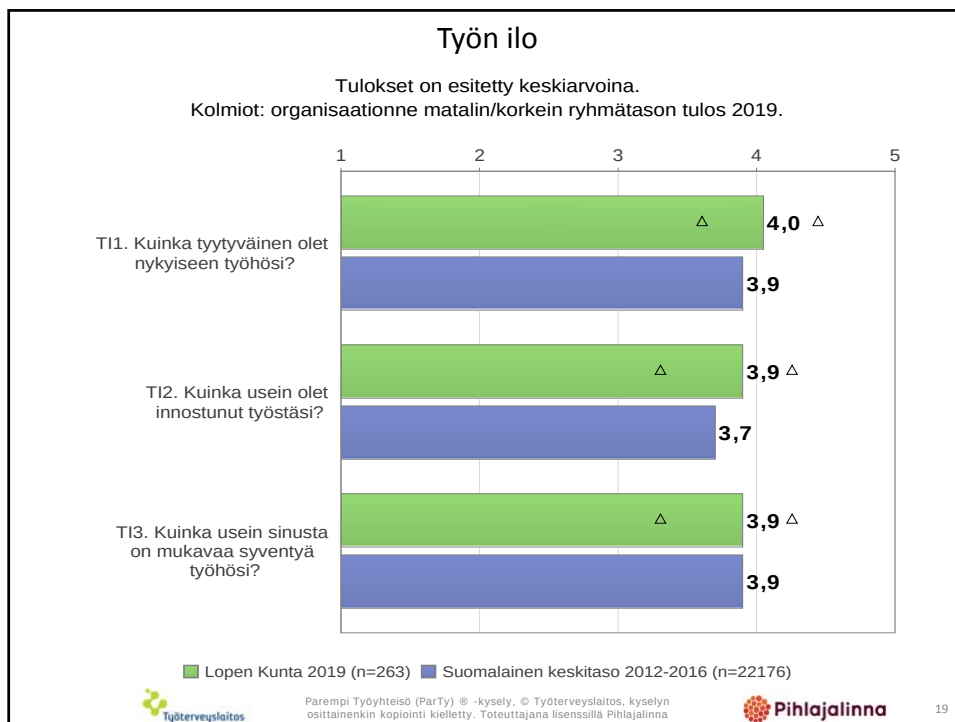


18

Tulokset on esitetty keskiarvoina.



■ Lopen Kunta 2019 (n=263)  
■ Viiteaineisto 2012-2016 (n=12000)



### Mitä konkreettisia ehdotuksia Sinulla on työn, työyhteisön ilmapiiriin tai työntekijöiden hyvinvoinnin parantamiseksi omassa ryhmässäsi tai koko organisaatiossa?

Yhteensä 86 avovastausta, osa pilkottu

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| Toiminnan johtaminen ja resurssit                 | 32 |
| Yhteistyö ja tiedonkulku                          | 19 |
| Tyky-toimintaa ja terveyden edistäminen           | 17 |
| Yhteisöllisyyden ja vuorovaikutuksen kehittäminen | 11 |
| Muuta, myös hyvää palautetta                      | 6  |
| Työterveyshuolto                                  | 4  |

Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna

20

# Yhteenveto

## Vahvuudet

- Kokonaistulos selkeästi parempi kuin Suomalainen keskiarvo
- Toimialan johdon toimintaan ollaan selkeästi tyytyväisempiä kuin keskimäärin Suomessa johdon toimintaan
- Esimiehet arvioivat keskimäärin oman esimiehen toimintaa ja työryhmän toimintaa samalla tasolla kuin ei esimiesasemassa olevat
- Työyhteisön toimivuutta ja toimialan sisäistä yhteistyötä arvioidaan myönteisemmin kuin viiteaineistossa keskimäärin
- Tehtävien ja tavoitteiden tunteminen hyvällä tasolla
- Innostuneisuutta koetaan keskimäärin enemmän kuin viiteaineistossa
- Miesten ja naisten vastaukset samalla tasolla

## Kehittämiskohteet

- Yksikköjen välinen vaihtelu kunnan sisällä suuri
- Esimiehet kokevat selkeästi enemmän stressiä ja kuormitusta kuin muut
- 37% ei ole käynyt kehityskeskustelua esimiehensä kanssa viimeisen vuoden aikana
- Omaan terveydentilaa arvioidaan keskimäärin kielteisemmin kuin viiteaineistossa, terveyden edistämiseen liittyviä tukitoimia pyydettiin myös paljon avovastauksissa
- Työterveyshuollon toimintaa arvioidaan selkeästi kriittisemmin kuin viiteaineistossa keskimäärin
- Eniten kuormitusta avovastausten perusteella koetaan työmäärän ja työhön liittyvien haastavien tilanteiden takia
- Kunnan sisällä koetaan työyhteisöön liittyviä ongelmia ja kiusaamista avovastausten perusteella



Parempi Työyhteisö (ParTy) ® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lissensillä Pihlajalinna



21

## Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely Tulokset 2019 Esimies



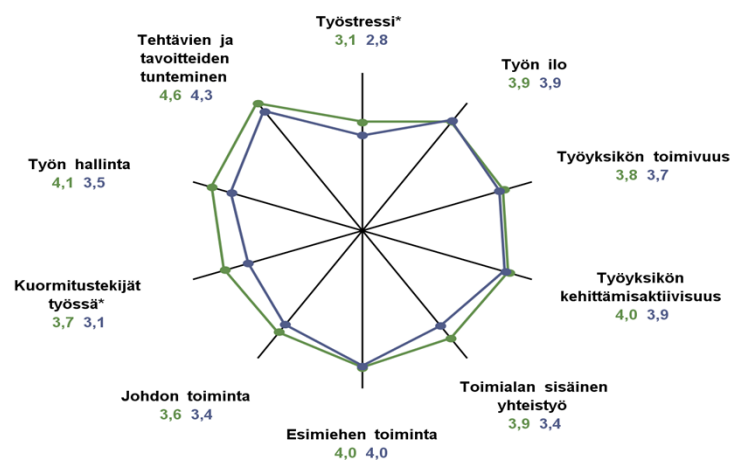
Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



1

## Parempi Työyhteisö (ParTy)® -tuloskooste

Tulokset on esitetty keskiarvoina  
\*Stressi ja Kuormitustekijät työssä: pienempi arvo on parempi



Parempi Työyhteisö (ParTy)® -kysely, © Työterveyslaitos, kyselyn osittainenkin kopiointi kielletty. Toteuttajana lisenssillä Pihlajalinna



2

