

Tilinpäätös 2019

HUMPPILAN KUNTA



SISÄLTÖ

Toimintakertomus

Kunnanjohtajan katsaus	1
Kunnallishallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	2
Yleinen taloudellinen tilanne	4
Vuosi 2019 Humppilan kunnassa	5
Henkilöstöhallinto	7
Riskit ja kehittymiseen vaikuttavat tekijät	10
Ympäristöasiat	12
Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	12
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	14
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	15
Tase ja sen tunnusluvut	16
Tilinpäätöksen tunnusluvut selityksineen	18
V.2019 kokonaistulot ja menot	20
Kuntakonsernin toiminta ja talous	21
Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	22
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
Konsernin tase ja sen tunnusluvut	24

Talousarvion toteutuminen hallinnonaloittain

Kunnanhallitus	26
Sivistyslautakunta	28
Elämänlaatulautakunta	31
Tekninen lautakunta	33
Käyttötalouden toteutuminen	36
Tuloslaskelman toteutuminen	40
Verotulojen ja valtionosuuksien toteutuminen	41
Investointien toteutuminen	42
Rahoitusosan toteutuminen	45

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma	46
Rahoituslaskelma	47
Tase	48
Konsernilaskelmat	50

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	54
Tuloslaskelman liitetiedot	56
Tasetta koskevat liitetiedot	58
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	63
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	64

Eriytetyt tilinpäätökset

Viemärlaitoksen taseyksikön tilinpäätöslaskelmat	65
--	----

Allekirjoitukset ja merkinnät	71
-------------------------------	----

Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	72
--------------------------------------	----

Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2019 oli kuntataloudessa monella tapaa epävarmuuden aikaa. Vaalikauden suuret uudistukset jäivät toteutumatta, alkuvuotta leimasi valmistautuminen vaaleihin ja loppuvuotta pohdinnat siitä, kuinka uusi hallitusohjelma tulisi vaikuttamaan kuntien haastavaan taloustilanteeseen. Uusi hallitusohjelma piti sisällään useita positiivisia asioita (mm. hoitajamitoitus ja oppivelvollisuuden laajentaminen), mutta samalla kunnissa lisääntyi huoli uudistusten kustannusjaosta. Pystytäänkö uudistukset toteuttamaan valtionosuuksia korottamalla vai jäävätkö ne kuitenkin suurelta osin kuntien maksettavaksi samalla, kun palkat nousevat ja kustannukset kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon palveluissa. Yleinen tunnelma oli kuitenkin vuoden loppupuolella varovaisen toiveikas. Vuoden 2020 alussa uusiin nousi koronavirus, jonka vaikutuksia talouteen ja yhteiskuntaan on mahdotonta ennakoita. Työsarkaa niin taloudessa kuin palveluiden järjestämisessäkin tulee siis riittämään jatkossakin.

Vuodelle 2019 suunnitellut isot hankkeet saatiin toteutettua pääosin suunnitellusti. Palvelutalo Ukko-Pekka valmistui toukokuussa, mutta luvan myöntäjistä johtuneen lupaprosessin viivästymisen vuoksi toiminta uudessa yksikössä alkoi vasta heinäkuussa. Mäntyrinteen keittiön sulkemisen vuoksi koulujen ja varhaiskasvatuksen tarvitsemien ateriapalvelujen kilpailutus päättyi maaliskuussa. Kilpailutuksella saatiin merkittäviä säästöjä ateriakuluihin. Valtateiden 2 ja 9 risteysalueen osayleiskaavan valmisteluun liitettiin yhteistyössä Elykeskuksen kanssa tehtävä aluevaraussuunnitelma. Aluevaraussuunnitelmaprosessi on hidastanut kaavoitusta merkittävästi. Kunnan ja väyläviraston tavoitteiden yhteensovittaminen kakkostien liittymien osalta on vienyt aikaa, mutta tässäkin asiassa on edetty ja suunnittelutyö voi jatkua. Silvalan puiston valmistuminen edisti merkittävästi kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia. Pesäpallokentän, urheilukentän ja Silvalan puiston muodostama Humppilan urheilupuisto on nyt valmis.

Valtuusto hyväksyi vuoden aikana kunnalle talouden tasapainottamissuunnitelman ja markkinointistrategian. Suunnitelmat tulevat olemaan merkittävässä osassa tulevaa toimintaa kehitettäessä.

Vuoteen 2019 lähdettiin talousarviolla, jossa kunnan alijäämäksi oli arvioitu 671 740 €. Valtionosuuksien leikkaus jäi harkinnanvaraisen valtionosuuden lisäyksen ansiosta ennakoitua pienemmäksi ja oli 120 635 €. Tämä yhdessä sote-menoista saatujen säästöjen ja tiukan talouskurin (kulut laskivat 511 862 € vuoden 2018 tasosta) ansiosta johti siihen, että alijäämä lisääntyi vuonna 2019 vain 99 436,48 €. Kirittävää riittää kuitenkin, sillä kun tuo summa lisätään aiemmilta vuosilta periytyvään alijäämään, on alijäämää kunnan taseessa yhteensä 377 937,8 €. Palvelukeskus Mäntyrinteen myynnin ansiosta, kunnan lainataakka keveni 650 000 eurolla vuoden 2018 tasosta.

Vuodesta 2017 lähtien, on kunnan jokainen tilinpäätös ollut ennakoitua parempi. On kuitenkin selvää, että tähän tavoitteeseen pääsy tulee olemaan vuosi vuodelta haastavampaa. Nyt jos koskaan, tarvitaan sitä strategiassa mainittua yhteen hiileen puhaltamista, niin kunnan sisällä kuin seudullisestikin.

Jari Keskitalo
kunnanjohtaja

Kunnallishallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto on valittu vuosille 2017 – 2021

Kunnanvaltuusto vuonna 2017

Marita Ketola	SDP	Puheenjohtaja
Hanne Seestie	KOK	I varapuheenjohtaja
Joonas Heikkilä	KESK	II Varapuheenjohtaja
Kari Ahola	KESK	
Kankare Janne	KOK	
Eeva Nurmi	KESK	
Markku Niininen	SDP	
Hannu Mustonen	KESK	
Kaija Romppainen	KOK	
Reetta Koskinen	KESK	
Aila Suikkanen	SDP	
Aira Suikki	KOK	
Juha Rantanen 25.9.asti	SDP	
Pekka Niinikoski 26.9. lähtien	SDP	
Marko Huhtanen	VAS	
Juha Laaksonen	KESK	
Jukka Rouhiainen	KESK	
Minna Autio	VIHR	
Markus Seuranen	SDP	
Eevastiina Perälä	KESK	
Timo Nikkanen	SDP	
Vesa-Pekka Hirvioja	KOK	

Valtuustopaikat puolueittain

- Keskusta	8 jäsentä
- SDP	6 jäsentä
- Kokoomus	5 Jäsentä
- Vasemmistoliitto	1 jäsentä
- Vihreät	1 jäsentä

Kunnanhallitus vuonna 2019

Jäsenet

Kari Ahola, pj.
 Timo Nikkanen, vpj
 Jukka Rouhiainen
 Reetta Koskinen
 Aila Suikkanen
 Janne Kankare
 Aira Suikki

KESK
 SDP
 KESK
 KESK
 SDP
 KOK
 KOK

Henkilökohtaiset varajäsenet

Jarmo Hyytiäinen
 Markus Seuranen
 Eevastiina Perälä
 Johanna Valtanen
 Tiia Räsänen
 Vesa-Pekka Hirvioja
 Kaija Romppainen

Tarkastuslautakunta vuonna 2019

Tarkastuslautakunta tarkastaa ja valvoo talouden ja hallinnon toteuttamista kunnassa. Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Nykyinen hallintosääntö on hyväksytty kunnanvaltuustossa 29.5.2017. Hallintosääntöä on korjattu rakennusvalvonnan ja ympäristösuojelun hoidon tehtävien osalta. Hallintosäännön mukaan tarkastuslautakuntaan kuuluu kolme jäsentä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi.

jäsenet

Hannu Mustonen pj.
 Markku Niininen vpj.
 Kari Laaksonen
 Tarja Nieminen 14.11. asti
 Sirpa Länsikylä 15.11. lähtien
 Eira Rosenberg

henkilökohtaiset varajäsenet

Heikki Uusi-Kämpä
 Reijo Syrjälä
 Pentti Kauppi
 Sirpa Länsikylä 14.11. asti
 Arto Länsikylä 15.11. lähtien
 Niina Anttila

Yleinen taloudellinen tilanne

Maailmantalouden kasvu hidastui merkittävästi vuonna 2019. Yhdysvaltojen ja Kiinan välinen kauppasota heijastui laajasti globaalitalouteen. Teollisuuden luottamus heikentyi maailmanlaajuisesti ja jyrkästi. Kauppasota ja poliittinen epävarmuus vähensivät ja lykkäsivät investointeja. Kiinan talouden ennakoitua nopeampi hidastuminen ja brexit voivat hidastaa kasvua jatkossakin. Maailman tavarakaupan kasvu oli vuonna 2019 täysin pysähdyksissä. Suomen Pankin arvion mukaan kauppasodan maailmantalouden kasvua hidastava vaikutus oli vuonna 2019 noin 0,7 prosenttiyksikköä.

Korona-viruksen vaikutusta maailmantalouteen on tässä hetkessä mahdotonta ennustaa. Maailmantalous voi vielä pysyä kasvu-uralla, mutta Euroopan talouden vaipuminen taantumaa vaikuttaa todennäköiseltä. Toivottavasti jo tehdyillä ja tulevaisuudessa edessä olevilla talouden tukitoimilla voidaan tukea horjuvaa taloutta.

Suomen talous kasvoi vahvasti vuoden 2019 kolmella ensimmäisellä neljänneksellä, mutta kasvu näyttää lähes pysähtyneen vuoden viimeisellä neljänneksellä. Vuosi 2020 alkoi maltillisen kasvun merkeissä. Työllisyysasteen kasvu näytti edelleen hidastuvan, mistä kertovat mm. alentuneet työllisyysodotukset. Työllisyysodotukset laskivat varsinkin teollisuudessa. Myös teollisuuden luottamusindeksi heikentyi selvästi. Ennen koronakriisiä talouskasvun arvioitiin laskevaan 1 prosenttiin.

Työllisten määrän ennustettiin kasvavan 0,5 prosenttia vuonna 2020. Talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen kasvun ennustettiin heikentävät työllisyyden kasvua. Samalla työttömien määrän ennakoitiin vähenevän ja työttömyysasteen laskevan 6,5 prosenttiin. Vuonna 2020 nimellisansiotason arvioitiin nousevan 3 prosenttia. Yksityisen kulutuksen kasvun oletettiin jatkuvan kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen nousun ansiosta vuonna 2020.

Edellä kerrotut ennusteet tehtiin ennen koronaepidemiaa. Viimeisissä ennusteissa BKT:n arvioidaan laskevan 1-5% ja epidemian vaikutuksia työllisyyteen on mahdotonta arvioida.

Julkisen talouden tilanne etenkin kuntakentällä heikkeni vuosina 2018 ja 2019. Julkisen talouden kestävyysvaje on edelleen noin 3 % BKT:sta.

Lähde: Suomen Pankki ja valtionvarainministeriö

Kuntatalouden kehitys vuonna 2019

Kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat vuonna 2019 alustavien Tilastokeskuksen tilinpäätösarvotietojen mukaan noin 3,9 prosenttia. Menojen kasvu oli erityisen voimakasta palvelujen ostoissa sekä avustuksissa. Kuntatalouden 3,9 prosentin menokasvu vastaa pitkän aikavälin tyypillistä keskiarvolukemaa. Menojen kasvun taustalla vaikutti paitsi väestön ikääntyminen niin myös kuntakentän palkankorotukset sekä kuntien tehtävien laajenukset kyseisenä vuonna.

Kuntien verotulojen (2,6 %) ja valtionosuuksien (2,1%) kasvu ylsi vuonna 2019 noin 2,5 prosenttiin, joten tulokehitys alitti menojen kasvun selvästi. Näin siitäkin huolimatta, että kuntien valtionosuuksiin kohdistettiin joulukuussa 2019 alunperin vuodelle 2020 maksettavaksi suunniteltu kiky-kompensaatio. Kuntien tuloverojen kertymää pienensivät paitsi kyseisen vuoden alussa käyttöönotettu vuositulorajaan perustuva verokorttiuudistus ja tulorekisteriin liittyvät ilmoitusongelmat niin myös kuntaverosta tehtävien verovähennysten kasvu. Valtionosuuksien kehitystä vaimentavat kiky-kompensaatiosta huolimatta yhä lukuisat viime vuosina valtionosuuspohjaan tehdyt valtionosuusleikkaukset.

Tulojen ja menojen epätasapaino aiheutti sen, että kuntatalouden tilikauden tulos heikkeni vuoden 2018 lukemasta edelleen. Noin 200 miljoonan euron suuruinen alijäämä oli kuitenkin odotettua parempi tilastotieto, sillä tilikauden tuloksen odotettiin vaipuvan vuonna 2019 kuntatalouden historian heikoimpaan lukemaan. Tulosta paransivat muutamat huomattavat kertaluonteiset myyntivoitot muun muassa Kajaanissa, Riihimäellä, Kuopiossa ja Sotkamossa.

Vuoden 2019 tilinpäätösarviot näyttävät uudella tavalla kahtia jakautuneen kuntakentän. Tilikauden tulos oli alijäämäinen kaikkiaan 225 kunnassa. Suurista kaupungeista ainoastaan Helsinki teki vahvasti ylijäämäisen tuloksen, kun taas muut isot kaupungit olivat vahvasti miinuksella.

Kuntien vuosikate heikkeni peräti -13,4 % ja investoinnit kasvoivat 8,7 %

Lähde: Kuntaliitto

Vuosi 2019 Humppilan kunnassa

Vuonna 2019 merkittävimmät hankkeet liittyivät liikuntamahdollisuuksien turvaamiseen (Silvalan puisto), kaavoitukseen (valtateiden 2 ja 9 risteysalueen osayleiskaava) ja ikäihmisten asumispalveluiden uudistamiseen (Ukko-Pekka). Palveluihin tehty suurimmat investoinnit on nyt tehty ja kunnan tulevaisuuden haasteet liittyvät mm. viemäriverkon korjaukseen ja laajentamiseen ja kunnan ja vuokratilayhtiöiden talouden kuntoon saattamiseen.

Asukkaita kunnassa oli vuoden lopussa 2182. Edelliseen vuoteen nähden laskua on 2,43 % (- 59 henkeä). Työttömyyskehitys on säilynyt ennallaan. Vuoden 2017 lopussa työttömiä oli 9,5 %, vuonna 2018 10,2 % ja viime vuoden lopussa 9,7 %.

Vuoden 2019 kuntataloutta kuvaavat luvut ovat alijäämäsummaa lukuun ottamatta esitetty kokonaisina euroina.

Vuoden 2019 merkittävimmät investoinnit liittyivät Niittykujan asuntojen remontointiin, kaavateiden korjaukseen, Kirkonkulman koulun ja kunnanviraston ilmanvaihdon huoltoon ja Silvalan puiston rakentamiseen. Rahaa investointeihin oli varattu 450 000 € ja sitä käytettiin 371 564 €

Vuoden 2019 talousarvio oli hyväksytty alijäämäisenä ja tilikauden ennakoitu alijäämä oli 671 740 €. Ennakoidun alijäämän merkittävimpänä syynä olivat arvio toimintatuottojen vä-

hentymisestä ja valtionosuuden lasku 439 940 eurolla vuoden 2018 tasosta. Muiden toimialojen budjeteissa oli myös lievää kasvua edellisvuoden tasosta.

Vuonna 2019 kunnan verotulot kasvoivat 515 775 € vuoden 2018 tasosta ja valtionosuudet laskivat 120 365 €. Verorahoitus (verotulot + valtionosuudet) kasvoivat ennakkoidusta 395 410 €.

Sote-palvelujen menot laskivat edellisvuodesta 216 975 €. Yleishallinnon menot ylittivät budjetin 110 253 eurolla ja elämänlaatulautakunnalla säästöä tuli 72 760 €. Varhaiskasvatuksessa alitusta oli 78 306 € ja perusopetuksessa ylitystä tuli 34 936 €. Yleishallinnon osalta ylityksen selittää toteutumatta jäänyt soramontun myynti. Talousarviossa tuloja myynnistä oli laskettu tulevaksi 115 000 €. Tekninen toimi säästi 85 166 €.

Lainakanta laski 650 000 eurolla ja vuoden lopussa lainaa/ asukas oli 2692 €.

Humppilan kunnan vuosikate on vuoden 2019 tilinpäätöksessä positiivinen 276 811 €, mutta poistojen (378 579,77 €) jälkeen alijäämää kertyi 99 436,68 €.

Tilikauden 2019 tulos - 99 436,68 € ehdotetaan jätettäväksi ylijäämä/alijäämättilille.

Kunnan taloudellinen tilanne

Kunnan kokonaistuloista muodostui 53,34 % verotuloista ja valtionosuuksista 39,14 %. Toimintatuottoja kertyi 1 094 934 €. Toimintakuluja (ulkoisia) 14 563 514 € ja investointeihin käytettiin 371 564 €. Loput kulut muodostuivat rahoitustoiminnan kuluista.

Vuosi	Asukas-luku	Tulo vero %	Käyttö-tal. palkat €/as.	Palkka-sum-man-muutos %	Käyttö-talous netto €/as.	Vuosi-kate €/as.	Inves-toinnit netto €/as.	Laina-kanta €/as.
2010	2 506	20,25	1 674	5,6	4 525	262	312	1 850
2011	2 504	20,50	1 773	5,9	4 839	41	129	2 128
2012	2 495	21,00	1 890	6,6	5 191	56	54	2 395
2013	2 466	21,00	1 906	0,8	5 219	207	82	1 814
2014	2 439	21,00	1 229	-1,8	5 166	292	156	1 505
2015	2 388	21,50	1 626	-4,4	5 451	286	174	1 509
2016	2 345	21,50	1 595	-1,7	5 815	9	198	1 645
2017	2 289	22,00	1 556	-4,7	5 801	175	253	2 086
2018	2 241	22,00	1 604	0,9	5 923	-100	989	2 912
2019	2 182	22,00	1 586	-3,76	6 029	127	170	2 692

Asukaslukuna on käytetty 31.12. tilannetta.

Käyttötalouden palkat = käyttötalouden bruttopalkkasumma sivukuluineen
 Käyttötalouden netto = ulkoiset ja sisäiset menot ja tulot (netto), ei sis. poistoja eikä kustannuslaskennallisia eriä

Henkilöstöhallinto

Kunnassa laaditaan vuosittain henkilöstöraportti, jossa henkilöstöön liittyvät asiat kuvataan tarkemmin. Humppilan kunnassa oli 31.12.2019 yhteensä 74 voimassa olevaa palvelussuhdetta. Vakinaisia palvelussuhteita oli 63 (Taulukko 1.). Määräaikaaisissa palvelusuhteissa työskenteli 11 henkilöä, joista yksi oli työllistetty työntekijä. Näiden lisäksi kunnassa työskenteli 3 tuntipalkkaista liikunnanohjaajaa.

Työyksikkö	2016	2017	2018	2019
Hallinto	6	6	7	7
Päivähoito	24	24	21	19
Koulut	24	24	22	22
Keskuskeittiö	7	7	6	0
Kiinteistöhenkilöstö	5	5	8	7
Muut (kirjasto, nuoriso, työpaja, tekn. hall.)	5	6	6	8
Yhteensä	71	72	70	63

Taulukko 1. Vakituisen henkilöstön kokonaismäärä työyksiköittäin oli 31.12.2019.

Kunnan vakituisen henkilöstön keski-ikä oli 48,13 vuotta. Keski-ikä pysyi lähes edellisen vuoden tasolla, jolloin se oli 48,26 vuotta. Yksiköittäin vertailtuna korkein keski-ikä oli kiinteistöhenkilöstön keskuudessa (55,43). Kunnanviraston henkilöstön keski-ikä laski kolmella vuodella vuodesta 2018.

Työyksikkö	Keski-ikä 2018	Keski-ikä 2019
Kunnanvirasto	48,29	45,25
Varhaiskasvatus	49,28	50,45
Koulut + kirjasto	39,71	41,39
Keskuskeittiö	49,86	-
Kiinteistöhenkilöstö	54,17	55,43

Taulukko 2. Vakituisen henkilöstön keski-ikä työyksiköittäin vuosina 2018 ja 2019

Eläköityminen

Humppilan kunnan henkilöstöstä 2 sai eläkepäätöksen vuonna 2019. Vuosien 2019–2022 aikana Humppilan kunnan henkilöstöstä 63 vuoden iän saavuttaa 7 henkilöä. Näillä henkilöillä on kuitenkin mahdollisuus jatkaa työskentelyä 68-vuotiaaksi asti.

Rekrytointi

Vuonna 2019 kuntaan palkattiin 2 uutta vakituista työntekijää/viranhaltijaa, kun edellisvuotena palkattiin 7 ja sitä edeltävänä vuonna 5 uutta vakituista työntekijää/viranhaltijaa kunnan palvelukseen. Pieni organisaatio luo haasteensa työntekijöille sitä kautta, että osamisolueen tulee olla laajempi kuin isoissa organisaatioissa.

Palkkakehitys

Vuoden 2019 henkilöstökulut sivukuluineen oli 3 460 987 euroa. Henkilöstökuluihin oli budjetoitu 3 560 380 euroa eli henkilöstökulut jäivät 100 000 euroa alle budjetoidun määrän. Vuoteen 2018 verrattuna henkilöstökulut olivat 135 000 euroa alhaisemmat. Yksi syy henkilöstökulujen alenemiseen oli keskuskeittiön työntekijöiden siirto Loimijoen kuntapalveluiden palvelukseen vuoden 2019 kesäkuun alusta alkaen.

Vakituisten kuukausipalkat olivat 2 147 688 euroa. Sijaisten palkat, tilapäiset kuukausipalkat ja tuntipalkat olivat yhteensä noin 400 000 euroa, joka oli yli 70 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2018. Työllistämistukipalkkoja maksettiin 37 853 euroa, joka oli puolet vähemmän kuin vuonna 2018. Kokouspalkkioita ja ansionmenetyskorvauksia maksettiin yhteensä noin 60 000 euroa.

Kunnan palveluksessa sovelletaan sekä vakituisten, että määräaikaisten kohdalla tehtävästä riippuen KVTES-, OVTES- ja teknisten sopimusta. Vuoden 2019 aikana kunnallisessa yleisessä virka- ja työehtosopimuksessa (KVTES) ja teknisten sopimuksessa viranhaltijan ja työntekijän tehtäväkohtaista palkkaa tai siihen rinnastettavaa kuukausipalkkaa korotettiin 1 prosentin suuruuisella yleiskorotuksella. Henkilökohtaista lisää sekä teknisten sopimuksen mukaista erillislisää korotettiin myös 1 prosentilla. Opetusalalla tehtäväkohtaisen palkan tai siihen rinnastettavan kuukausipalkan sekä henkilökohtaisen lisän korotukset olivat 0,99 prosenttia. Tuntipalkkaisten perustuntipalkkoja korotetaan palkkaryhmästä riippuen 10–16 snt/tunti.

Palkkasumman kehitys vuosina 2015 – 2019:

2015	3 805 870 €
2016	3 740 197 €
2017	3 562 065 €
2018	3 595 877 €
2019	3 460 987 €

Poissaolot vuonna 2019

Vuonna 2019 henkilöstön poissaoloja kertyi yhteensä 3881 päivää (Taulukko 3.). Poissaoloista iso osa on vuosilomia. Vuosilomien jälkeen seuraavat kaksi suurinta syytä olivat työntekijän oma sairaus ja perhevapaat. Perhevapaiden määrissä tapahtuu vaihteluita vuosittain ja työyksiköittäin. Yhden henkilön kohdalla näistä voi kertyä työstä poissaoloa 200 työpäivää vuodessa.

Kunnan henkilöstömäärä on sen verran pieni, että yksittäiset pitkät sairauslomat, perhevapaat ja opintovapaat vaikuttavat merkittävästi kokonaisuuteen. Vuonna 2019 poissaolopäivien määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna, johon omalta osaltaan vaikutti myös henkilöstön väheneminen, kun keskuskeittiön henkilöstö siirtyi Loimijoen kuntapalveluiden palvelukseen.

	sair.	tap.	perh.	koul.	lo- ma.	muu.	kunt.	laps.	opin	vuor.	lomau.	yht.
2019	632	4	817	51	1741	363	0	11	178	0	84	3881
2018	564	0	1029	72	1742	138	0	37	472	123	120	4297
2017	753	0	213	45	1574	0	212	37	476	163	86	3559
2016	975	39	866	146	1780	302	20	58	408	178	101	4873

Taulukko 3. Kunnan henkilöstön poissaolopäivät vuosina 2016 – 2019

Taulukon selitykset: sair.=työntekijän oma sairaus, tap.=työtapaturma, perh.=perhevapaa, koul.=koulutus, loma.=vuosiloma, muu.=muut syyt (palkattomat/palkalliset vapaat/lomar.), kunt.=kuntoutus, laps.=lapsen sairaus, opin.=opintovapaa, vuor.=vuorotteluvapaa, lomau.=lomautus, yht.=yhteensä työpäiviä

Poissaolojen kustannukset menetettyinä työpäivinä palkkamenoissa laskettuna olivat yhteensä 270 033 euroa (Taulukko 4.).

POISSAOLOKUSTANNUKSET	2016	2017	2018	2019
Sairauspoissaolot	79 169	60 169	57 820	61 049
Tapaturmat	3 435	0	0	380
Perhevapaat	36 035	18 405	13 533	2 734
Vuosilomat	171 794	172 139	179 056	192 461
Koulutuspäivät	7 400	6 905	6 786	7 372
Muut poissaolot	8 591	6 619	4 042	6 036
Yhteensä €	303 424	264 237	261 237	270 033

Taulukko 4. Poissaolojen kustannukset menetettyinä työpäivinä palkkamenoissa laskettuna

Osaamisen kehittäminen

Henkilöstön koulutuksiin osallistutaan mahdollisuuksien mukaisesti. Vuoden 2019 koulutuskustannukset olivat 18 310 €. Henkilöstön koulutuksissa pyritään aina miettimään koulutusten hyödyllisyyttä viranhaltijan/työntekijän työtehtävien hoidossa. Lisäksi pyritään käyttämään hyödyksi seudullisia yhteisiä koulutuksia. Näiden kustannukset jäävät huomattavasti alhaisemmiksi kuin yksittäisiin koulutuksiin osallistuttaessa.

Työkyvyn ylläpito

Työterveyshuollonpalvelut on hankittu Suomen Terveystalo Oy:ltä vuodesta 2016 saakka. Työterveyshuollon kustannukset vuonna 2019 oli 47 766 euroa, johon avustusta saadaan Kelalta n. 16 700 euroa. Työterveyshuollon toiminta perustuu työterveyshuollon perusselvitykseen, sen perusteella tehdään työterveyshuollon toimintasuunnitelma. Työnantaja vastaa työntekijöidensä turvallisuudesta ja terveydestä työssä. Tässä tehtävässä tarvitaan yhteistyötä työntekijöiden ja työterveyshuollon kanssa. Työpaikkaselvityksissä arvioidaan työstä, työympäristöstä ja työyhteisöstä aiheutuvia terveysvaaroja, haittoja, kuormitustekijöitä sekä voimavaroja. Arviointi keskittyy erityisesti siihen, mikä merkitys näillä tekijöillä on terveydelle ja työkyvylle. Työterveyshuollon ammattihenkilöt käyvät työpaikalla tekemässä perusselvityksen ja laativat selvityksestä kirjallisen raportin. He kirjaavat raporttiin arvion työn vaikutuksista työntekijän terveyteen ja työkykyyn. Lisäksi raporttiin merkitään toimen-

pide-ehdotukset työolosuhteiden kehittämiseksi. Vuoden 2019 aikana työpaikkaselvitys tehtiin tekniselle toimelle. Hallintojohtaja piti kuukausittain työterveysneuvottelun työterveysjohtajan kanssa.

Työntekijöille on työn luonteesta riippuen tarjottu myös työnohjausta, minkä on toteuttanut työterveys.

Vuonna 2019 työsuojeluvaltuutettuna toimi Saija Saarikko ja varavaltuutettuna Airi Rosenberg. Työsuojelupäällikkönä toimi rakennusmestari Matti Saarenmaa. Työsuojelutoimikunnan kokoukset on yhdistetty yhteistoimintalain mukaisesti säännöllisiin palavereihin. Toimikunta kokoontui säännöllisesti vuonna 2019.

Kunnassa on käytössä jokaisessa työyksikössä aktiivisen aikaisen tuen malli, jonka avulla pyritään tukemaan työntekijää erilaisissa elämäntilanteissa, mikäli työpaikalla havaitaan muutoksia työntekijän käyttäytymisessä tai työssä suoriutumisessa. Lisäksi on päihteiden osalta käytössä hoitoonohjausmalli.

Työyksiköiden henkilöstö- tai tiimipalaverit pidettiin säännöllisesti ja kunnanjohtajan henkilöstöpalaveri pidettiin joka kuukauden ensimmäisenä maanantaina.

Työkykyä ylläpitävän toiminnan ideointi on annettu työsuojelutoimikunnan ja yhteistoimintalain mukaisen toimikunnan mietittäväksi. Vuonna 2019 työhyvinvointirahaa varattiin 40 euroa/työntekijä, jonka käytöstä päätettiin työyksiköittäin. Työntekijät saivat osallistua kunnan järjestämiin ohjattuihin liikuntaryhmiin ja kuntosalille, johon he saivat liikuntaseteleitä. Vuonna 2019 seteleitä jaettiin 192 kappaletta, yhteensä 10 henkilölle. Seteleiden käyttö on vähentynyt vuosittain. Kuntaan palkattiin vuonna 2019 määräaikainen liikunnanohjaaja, joka ohjasi taukojumppaa myös kunnan henkilöstölle.

Riskit ja kehittymiseen vaikuttavat tekijät

Talouden kehittyminen seudulla oli edelleen hidasta ja asukasluvun lasku ja valtionosuusleikkaukset näkyivät valtionosuuksissa, jotka vähenivät 120 635 eurolla. Valtionosuuksien lasku oli ennakoitua pienempi, ja siihen oli varauduttu. Verotulot palasivat edellisten vuosien tasolla vuoden 2018 notkahtamisen jälkeen. Tulopohja on edelleen kapea ja siihen ja asukasluvun laskuun pyritään vastaamaan palveluja kehittämällä, kuntastrategian uudistamisella, talouden tasapainottamisohjelmalla ja seudullista yhteistyötä lisäämällä.

Sosiaali- ja terveystoimen kulujen lievä lasku jatkui myös vuonna 2019, mutta kulut ovat noussemassa vuonna 2020. Mäntyrinteen myynti vähensi kiinteistöihin kohdistuvaa taloudellista riskiä ja myynnin mukanaan tuomat säästöt vanhuspalvelujen kuluissa helpottavat sosiaali- ja terveystoimen kustannusten nousupaineita. Sosiaali- ja terveystoimen suurimmat haasteet liittyvät siihen, kuinka ikääntyvän väestön palvelutarpeen lisääntymiseen kyetään vastaamaan ja kuinka keskussairaalainvestoinnin kustannukset jakaantuvat jäsenkuntien kesken.

Vuonna 2019 investoinnit olivat maltillisia ja Mäntyrinteen myynnin ansiosta kunnan lainakanta laski 650 000 eurolla. Lainakanta/asukas on alle kuntien keskitason. Isoimmat investoinnit on nyt tehty ja jatkossa keskitymme viemäriverkon kunnostamiseen ja rakennuksien peruskunnostukseen pitkän tähtäimen kunnossapitosuunnitelman mukaisesti. Kunnalle

laadittiin vuonna 2019 talouden tasapainottamisohjelma ja sitä päivitetään tarpeen mukaan.

Kunnan työttömyysaste on säilynyt edellisvuoden tasolla. Kunnan aktiivinen ote työllisyyden hoidossa näkyi usean vuoden ajan sakkomaksujen vähenemisenä, mutta valitettavasti suunta kääntyi vuonna 2019. Sakkomaksujen kasvu ei johtunut kunnan toimenpiteistä vaan ainakin osittain te-toimiston palvelutuottajamallikokeilusta, joka yhdessä henkilöstövaihdosten kanssa on hidastanut työttömien aktivoimista vuonna 2020.

ATK-järjestelmistä keskeisimmät ohjelmat ovat CGI Suomi Oy:n omistuksessa ja palvelimet sijaitsevat CGI Suomi Oy:n varmistamissa ympäristöissä. Käyttöjärjestelmiin liittyvät palvelimet sijaitsevat kunnan omissa, paloturvallisissa tiloissa. Omissa tiloissa sijaitsevat palvelimet toimivat siitä huolimatta, vaikka yhteydet muualle maahan olisivat poikki. Toisaalta omiin tiloihin liittyvät omat riskinsä, mitkä on pyritty minimoimaan varmuuskopioinnilla.

Rahoitusriski on olemassa korkojen tulevan kehityksen aiheuttamana. Korkoriskiä on pyritty pienentämään ottamalla kiinteään korkoon sidottuja lainoja. Tilikauden aikana korot pysyttelivät edelleen matalina ja sama trendi näyttää jatkuvan vuoden 2020 aikana.

Vahinkoriskien osalta kunta on vakuuttanut kiinteistönsä omaisuuden ja osittain myös toiminnan keskeytyksen osalta. Henkilöriskeistä on vakuutettu lakisääteisen tapaturmavakuutuksen lisäksi kunnallisen eläkevakuutuslaitoksen kautta taloudellisen tuen osalta. Hallinnolla on lisäksi vastuuvakuutus, mikä kattaa kaikkien työntekijöiden, kunnanhallituksen ja johtavien viranhaltijoiden toiminnasta syntyneitä taloudellisia vahinkoja. Vakuutukset tarkistetaan vuosittain ja pidetään ajan tasalla.

Kiinteistöjen hoitosopimuksella on sitoutettu kiinteistönhoitoyhtiö tilaajan myötävaikutuksella hoitamaan Humppilan kunnan kiinteistöjä mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti hyvää kiinteistönhoitotapaa noudattaen. Kiinteistöillä havaituista korjaustarpeista ilmoitetaan isännöitsijälle sekä rakennusmestarille. LVI-laitteiden huolloista ja korjauksista pidetään kirjaa ja seurataan lämmön, veden ja sähkön kulutusta kuukausittain. Kiinteistöjen hoitosopimus kilpailutettiin vuonna 2019. Kilpailutuksen yhteydessä arvioitiin kunnan ostopalvelujen ja oman toiminnan suhdetta kiinteistöjen ylläpidossa.

Henkilöstön osaamiseen liittyvät riskit pyritään minimoimaan uusien työntekijöiden kohdalla työhön perehdyttämisellä ja pidempään kunnan palveluksessa olleiden osalta täydennuskoulutuksella ja erillisillä kurssipäivillä. Lisäksi teemme yhteistyötä naapurikuntien kanssa.

Koronavirus epidemia on osoittanut, että etäyhteydet toimivat viranhaltijoiden osalta, mutta esimerkiksi luottamusmiesten sähköisten kokousten järjestäminen vaatii vielä lisää toimenpiteitä. Kunnan varautumissuunnitelmassa on kuitenkin syytä huomioida yksityiskohdaisesti kaikki kriisin mukanaan tuomat opetukset. Viranhaltijoiden kyky ratkaista poikkeusolojen järjestelyt on osoittautunut erittäin hyväksi.

Valtio ja kunnat ovat ponnistelleet yhdessä julkisen talouden saamiseksi tasapainoon. Koronavirusepidemia tulee siirtämään tämän tavoitteen saavuttamista merkittävästi kauemmaksi tulevaisuuteen. Epidemia tulee vähentämään kuntien toimintatuottoja ja verotuloja ja lisäämään kuluja etenkin sosiaali- ja terveystoimessa. Kunnat tulevat tarvitsemaan valtion apua tulojen vähentymisen ja kulujen kasvun kompensoimiseksi. Kuntien mahdollisuus

kohtuuhintaisen lisälainan saamiseen on hyvällä tasolla, mutta kuntien lainataakan kasvataminen ei voi olla ainoa keino epidemian seurausten selvittämiseen.

Ympäristöasiat

Humppilan kunnan jätevedet kulkevat siirtoviemäriä pitkin Jokioisten puhdistamolle. Siirtoviemäri mahdollistaa kotitalouksien aiheuttaman riskin pienentämisen pohjavesialueilla. Kunnan viemäriverkostoa saneerataan mm. huleveden määrän vähentämiseksi. Verkostolle laaditaan kunnostus ja korjaussuunnitelma talousarvioineen 5 vuodeksi eteenpäin. Viemäriverkoston kartoitusta merkkisavun avulla on tehty yhteistyössä Jokioisten kunnan kunnallistekniikan asiantuntijoiden kanssa. Kunnan kotisivuilta on löytynyt tietoa uuden lainsäädännön mukaisesta haja-asutusalueen jätevesijärjestelmän uudistamisesta, asiasta on tiedotettu ja lainsäädännön edellyttämiä toimenpiteitä on toteutettu syksystä 2019 alkaen.

Kunnan kiinteistöihin on laadittu lain vaatimat energiatodistukset ja kiinteistöjen piirustuksia on skannattu pdf-muotoon. Kiinteistöjen oikein ajoitettujen korjausten suorittamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota.

Kaavoituksessa merkittävin hanke on valtatie 9:n ja valtatie 2:n osayleiskaavan laatiminen. Osana kaavoitusprosessia alueelle ollaan laatimassa aluevaraussuunnitelmaa. Aluevaraussuunnitelmassa otetaan kantaa mm. valtatie 2 liittymäjärjestelyihin. Tavoitteena on löytää ratkaisu, joka mahdollistaisi sujuvan ja turvallisen liikennöinnin suunnittelualueella siten, että elinkeinoelämän tarpeet eivät vaarannu. Humppilan-Urjalan ja Tyrinselän tuulivoimapuistojen toteutuminen on edennyt, ja rakentaminen voi alkaa jo vuoden 2020 aikana.

Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Humppilan kunnan sisäisessä valvonnassa noudatetaan kunnanhallituksen hyväksymää, voimassa olevaa ohjeistusta. Sisäisen valvonnan tavoitteena on ennaltaehkäistä, tunnistaa ja hallita riskejä eri yksiköiden toiminnassa. Sisäisellä valvonnalla turvataan informaatiojärjestelmien luotettavuus ja kunnan taloudellinen hoito sekä ehkäistään erehdykset ja väärinkäytökset. Jokainen tilivelvollinen viranhaltija suorittaa jokapäiväisessä työssään osaltaan sisäistä valvontaa. Kunnanhallituksen nimeäminä sisäisinä tarkastajina olivat Aira Suikki ja Aila Suikkanen.

Kunnassa käytössä olevat sähköiset talous- ja palkkahallinnon järjestelmät on laadittu siten, että vaarallisia työyhdistelmiä vältetään. Ostolaskujen asiataarkastaja tarkastaa, että kyseinen ostos on saapunut moitteettomana työyksikköön ja että tuotetta on sovittu hinnan mukainen oikea määrä. Laskun hyväksyjä on tietoinen kyseisen ostolaskun sisältymisestä talousarvioon, käytön tarpeellisuudesta sekä vastaa oikeasta tiliöinnistä. Kunnanjohtaja tai hänen sijaisensa hyväksyy maksatuslistan allekirjoituksellaan ennen kuin laskut lähtevät maksuun eri henkilön toimesta.

Kirjanpidossa täsmäytetään joka kuukausi koko kunnan rahaliikenne, osakirjanpidot ja kirjanpidon liittymät pääkirjanpitoon. Palkanlaskennan maksulistat menevät kunnanjohtajan tai hänen sijaisensa hyväksyttäväksi. Talous- ja palkkahallinnossa tehdään Jokioisten kunnan kanssa yhteistyötä.

Tietoteknisistä asioista on laadittu riskienhallinnan ohjeistus. Asiakirjassa käsitellään kaikki tietoturvallisuuden osatekijät ja ohjeistetaan toiminta erilaisissa uhkatilanteissa. Kaikille työntekijöille on annettu ohjeet atk:n ja internetin käyttöön liittyvistä turvatoimista. Talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmistot ovat aluepalvelukeskuksen tiloissa Riihimäellä. Kunnassa on lisäksi kolme erillistä palvelinta hajasijoitettuna eri yksiköihin.

Kunnan tietosuoja- ja tietoturvapoliittikka sekä viestintäohje on vahvistettu vuoden 2018 aikana.

Riskien hallinta toteutuu kunkin toimielimen ja viranhaltijan toimesta. Lakien ja säädösten noudattaminen kuuluu jokaisen työtehtäviin. Vahinkoriskeihin on varauduttu vakuuttamalla. Kunnan vakuutukset ovat vakuutusyhtiö Pohjolassa. Sopimusten valvonta kohdistuu niiden laadintaan, täytäntöönpanoon ja noudattamiseen. Täytäntöönpanon ja sopimusten noudattamisen osalta valvotaan mm. laskutusta ja maksatusta, tilitysten suorittamista, sopimusten mukaisten vakuuksien voimassaoloa, indeksitarkistuksia sekä irtisanomisia. Sopimusten hyväksymisoikeuksista on määräykset hallintosäännössä. Sopimusten valvontavastuu on joko sopimuksen hyväksyjällä tai hänen määräämällään viranhaltijalla.

Konsernivalvonta

Humppilan kunnan konsernivalvonta kunnan omistamien taloyhtiöiden osalta on järjestetty siten, että kunnanjohtaja, tekninen johtaja ja valtuuston varapuheenjohtaja kuuluvat asunto-osakeyhtiöiden ja kiinteistöosakeyhtiöiden hallitukseen. Tällä varmistetaan ajantasaisen tiedon välittyminen kunnanhallitukselle. Muissa kunnan kokonaan omistamissa yhtiöissä, hallituksessa ovat johtavassa asemassa olevat viranhaltijat ja luottamushenkilöt. Tällä on pyritty varmistamaan tavoitteiden ja toimenpiteiden yhdensuuntaisuus kunnan tavoitteiden kanssa. Muissa konserniin kuuluvissa yhteisöissä pienen kunnan valvonta toteutuu luottamushenkilöiden kautta ja kunkin yhteisön oman tarkastustoiminnan avulla. Konsernille asetettiin tavoitteet vuoden 2020 talousarviossa.

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	481.254,04	731.835,65
Maksutuotot	97.497,25	93.303,81
Tuet ja avustukset	121.409,96	192.870,20
Muut toimintatuotot	394.772,51	494.270,50
TOIMINTATUOTOT	1.094.933,76	1.512.280,16
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut	-3.460.987,89	-3.595.877,51
Palvelujen ostot	-9.827.354,40	-10.069.590,47
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-627.981,05	-796.893,74
Avustukset	-215.940,80	-175.000,28
Muut toimintakulut	-118.271,24	-149.425,26
TOIMINTAKULUT	-14.250.535,38	-14.786.787,26
TOIMINTAKATE	-13.155.601,62	-13.274.507,10
Verotulot	7.767.857,95	7.252.083,35
Valtionosuudet	5.700.722,00	5.821.357,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9.144,86	9.639,07
Muut rahoitustuotot	3.043,45	2.577,21
Korkokulut	-48.228,42	-36.557,47
Muut rahoituskulut	-127,30	-522,68
Rahoitustuotot ja -kulut	-36.167,41	-24.863,87
VUOSIKATE	276.810,92	-225.930,62
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-378.579,77	-324.138,90
Poistot ja arvonalentumiset	-378.579,77	-324.138,90
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		662.401,49
Satunnaiset erät		662.401,49
TILIKAUDEN TULOS	-101.768,85	112.331,97
Varausten ja rahastojen muutokset		
Poistoeron muutos	2.332,17	2.332,17
Varausten ja rahastojen muutokset	2.332,17	2.332,17
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99.436,68	114.664,14
TOIMINTATUOTOT/TOIMINTAKULUT, %	7,68	10,23
VUOSIKATE/POISTOT, %	73,12	-69,70
VUOSIKATE,€/ASUKAS	126,86	-100,82
ASUKASMÄÄRÄ	2.182,00	2.241,00

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	276.810,92	-225.930,62
SATUNNAISET ERÄT		662.401,49
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
Pakolliset varaukset		-20.103,55
Muut oikaisut		-1.363,18
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	5.537,70	-21.466,73
TOIMINNAN RAHAVIRTA	282.348,62	415.004,14
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-371.563,69	-2.323.169,01
Rahoitusosuudet investointeihin	35.000,00	105.000,00
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT		
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT	1.000.000,00	16,82
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT		1.363,18
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT	1.000.000,00	1.380,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	663.436,31	-2.216.789,01
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	945.784,93	-1.801.784,87
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET		-7.612,25
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	4.316,82	8.633,64
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	4.316,82	1.021,39
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys		2.000.000,00
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-650.000,00	-450.000,00
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos		200.000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-650.000,00	1.750.000,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	21.416,45	-1.046,97
SAAMISTEN MUUTOS	411.344,88	-124.484,56
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT	-440.840,91	548.003,70
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-8.079,58	422.472,17
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-653.762,76	2.173.493,56
RAHAVAROJEN MUUTOS	292.022,17	371.708,69
KASSAVARAT 31.12.	766.203,79	474.181,62
KASSAVARAT 1.1.	474.181,62	102.472,93
RAHAVAROJEN MUUTOS	292.022,17	371.708,69
INVESTOINTIEN TULORAHOITUS, %		
	82,25	-10,19
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRRAN KERT	-1.218.765,51	-1.834.325,91
LASKENNALLINEN LAINANHOITOKATE	0,46	-0,32
KASSAN RIITTÄVYYS, PV	18,25	9,84
ASUKASMÄÄRÄ	2.182,00	2.241,00

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	6.194,38	7.287,46
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1.948.336,00	1.934.366,00
Rakennukset	4.098.328,17	5.238.298,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2.192.328,41	2.100.001,22
Koneet ja kalusto	4.182,75	11.432,99
Muut aineelliset hyödykkeet	5.400,00	5.400,00
Aineelliset hyödykkeet	8.248.575,33	9.289.498,33
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	689.752,80	689.752,80
Kuntayhtymäosuudet	1.788.156,01	1.788.156,01
Osakkeet ja osuudet osak. ja omist.yht.	254.635,03	254.635,03
Osakkeet ja osuudet	2.732.543,84	2.732.543,84
Muut lainasaamiset	373.027,73	377.344,55
Muut saamiset	7.612,25	7.612,25
Sijoitukset	3.113.183,82	3.117.500,64
PYSYVÄT VASTAAVAT	11.367.953,53	12.414.286,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	556.082,43	582.520,71
Pitkäaikaiset saamiset	556.082,43	582.520,71
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	106.908,36	100.908,56
Lainasaamiset	26.743,91	26.438,27
Muut saamiset	96.953,08	244.732,60
Lyhytaikaiset saamiset	230.605,35	372.079,43
Siirtosaamiset		
Muut saamiset		
Siirtyvät korot	2.069,46	434,23
Muut siirtosaamiset	430.598,84	675.666,59
Muut saamiset	432.668,30	676.100,82
Siirtosaamiset	432.668,30	676.100,82
Saamiset	1.219.356,08	1.630.700,96
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	14.350,00	14.350,00
Rahoitusarvopaperit	14.350,00	14.350,00
Rahat ja pankkisaamiset	751.853,79	459.831,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.985.559,87	2.104.882,58
VASTAAVAA	13.353.513,40	14.519.169,01

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6.549.112,89	6.549.112,89
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-278.501,12	-393.165,26
Tilikauden yli-/alijäämä	-99.436,68	114.664,14
OMA PÄÄOMA	6.171.175,09	6.270.611,77
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	65.300,91	67.633,08
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	65.300,91	67.633,08
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	6.803,15	1.265,45
PAKOLLISET VARAUKSET	6.803,15	1.265,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	21.416,45	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	21.416,45	
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4.225.000,00	4.875.000,00
Muut velat	172.615,60	171.865,60
Pitkäaikainen	4.397.615,60	5.046.865,60
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjalainat	1.000.000,00	1.000.000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	650.000,00	650.000,00
Saadut ennakot	24.900,00	315.360,00
Ostovelat	474.285,93	392.022,89
Muut velat	97.017,67	138.632,47
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	7.782,40	9.060,07
Lomapalkkajaksoitus	372.865,73	368.676,84
Muut siirtovelat	64.350,47	259.040,84
Siirtovelat	444.998,60	636.777,75
Lyhytaikainen	2.691.202,20	3.132.793,11
VIERAS PÄÄOMA	7.088.817,80	8.179.658,71
VASTATTAVAA	13.353.513,40	14.519.169,01
OMAVARAISUUSASTE, %	46,79	44,62
SUhteellinen velkaantuneisuus, %	48,50	53,92
LAINAT EUR/ASUKAS	2.692,48	2.911,65
LAINAKANTA 31.12., 1000 €	5.875,00	6.525,00
LAINASAAMISET 31.12., 1000 €	373,03	377,34
Kertynyt yli-alijäämä, 1000 €	-377,94	-278,50
Kertynyt yli-alijäämä, Eur asukas	-173,21	-124,28
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT 31.12., 1000 €	5.920,67	6.586,18
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT, EUROA/ASUKAS	2.713,41	2.938,95
ASUKASMÄÄRÄ	2.182,00	2.241,00

HUMPPILAN KUNTA

TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT SELITYKSINEEN V. 2019

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista: 7,68

- tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista

Vuosikate prosenttia poistoista: 73,12

- tunnusluku mittaa tulo- ja meno-eroja. Kun tunnusluvun arvo on yli 100 %, oletetaan tulo- ja meno-erojen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikate asukasta kohden: 126,86

- Tunnusluku on yleisesti käytetty tulo- ja meno-erojen riittävyyden arvioinnissa.

Investointien tulo- ja meno-ero, %: 82,25

- tunnusluku kertoo miten suuri osa investointien omahankintamenoista on katettu tuottojen ja kulu- ja meno-erojen kertyvällä tulo- ja meno-erolla. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttö- omaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €: -1 218 765,51

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

Laskennallinen lainanhoitokate: 0,46

- Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo- ja meno-eron laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvotteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.

Kassan riittävyys, pv: 18,25

- tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

Omavaraisuusaste, %: 46,79

- tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoite- tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %: 48,50

- Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo- ja meno-erolla. Kuntasektorilla luku on keskimäärin noin 30 %.

Kertynyt yli-alijäämä 1000 €: -377

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

Kertynyt ylijäämä-alijäämä/asukas €: -173,21

- tunnusluku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina/ tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainat euroa/asukas: 2 692,48

- Lainakanta 31.12. jaetaan asukasmäärällä.

Lainakanta 31.12., 1000 €: 5 875

- lainakanta 31.12.

Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €: 5921

- Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas: 2 713

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

Lainasaamiset 31.12., 1000 €: 373

- Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

V. 2019 KOKONAISTULOT JA -MENOT

		2 019	%
Varsinainen toiminta			
	Toimintatuotot	1 094 933,76	7,01
	Verotulot	7 767 857,95	49,75
	Valtionosuudet	5 700 722,00	36,51
	Korkotuotot	9 144,86	0,06
	Muut rahoitustuotot	3 043,45	0,02
	Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
	Tulorahoituksen korjauserät		0,00
	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	0,00	0,00
Investoinnit			
	Rahoitusosuudet inv.menoihin	35 000,00	0,22
	Pys.vast.hyöd.luovutustulot	1 000 000,00	6,40
Rahoitustoiminta			
	Antolainasaamisten vähennykset	4 316,82	0,03
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
	Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
	Oman pääoman lisäykset	0,00	
KOKONAISTULOT YHTEENSÄ		15 615 018,84	100,00
			0,00
MENOT			
Varsinainen toiminta			
	Toimintakulut	14 250 535,38	93,05
	-valmisteveraston muutos		0,00
	Korkokulut	48 228,42	0,31
	Muut rahoituskulut	127,30	0,00
	Satunnaiset kulut		0,00
	Tulorahoituksen korjauserät		
	Pakollisten varausten muutos +/-	5 537,70	
	Käyttöom. myyntitappiot	0,00	0,00
Investoinnit			
	Investointimenot	371 563,69	2,43
Rahoitustoiminta			
	Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	650 000,00	4,24
	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	
	Oman pääoman vähennykset	0,00	0,00
KOKONAISMENOT YHTEENSÄ		15 314 917,09	100,00

Kuntakonsernin toiminta ja talous

Humppilan kuntakonserni koostuu viidestä kuntayhtymästä sekä kymmenestä tytäryhtiöstä. Kuntayhtymät ovat Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri, Forssan seudun hyvinvointikuntayhtymä sekä Lounais-Hämeen ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä, Eteva ja Hämeen liitto. Kuntayhtymien tulokset olivat vuodelta 2019 24 194,47 euroa ylijäämäisiä.

Kunta ja vuokrataloyhtiöt tekivät alijäämäisen tuloksen vuodelta 2019. Kunnan alijäämä oli -99 436,68 € ja vuokrataloyhtiöiden alijäämä oli 6866.02 €. Vuokratalojen ongelmana on edelleen suhteellisen iso velkamäärä ja osassa vuokrataloyhtiöitä alhainen käyttöaste. Lisäksi rakennuskanta on ikääntymässä joten kertynyttä korjausvelkaa tulee vähentää suunnitelmallisesti lähivuosina. Kiinteistö Oy Yritystie 4:n ylijäämä oli 32 950,39 € ja Humppilan Kaukolämpö Oy:n ylijäämä 45 707,98 €. Koko konsernin tulos oli vuonna 2019 -19 117,44 € alijäämäinen.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen
kuuluvista yhteisöistä

	ei-yhdistelty (kpl)	yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt		8
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt		1
Muut yhtiöt		1
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät		5
Osakkuusyhteisöt	1	
Muut omistusyhteisyydet		
Yhteensä	1	15

22
HUMPPILAN KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

TULOSLASKELMA

	2019	2018
Toimintatuotot	8 520 960,07	8 937 916,31
Toimintakulut	-21 730 011,34	-22 208 581,09
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	87,82	-47,29
TOIMINTAKATE	-13 208 963,45	-13 270 712,07
Verotulot	7 767 857,95	7 252 083,35
Valtionosuudet	6 317 566,00	6 436 455,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 483,62	4 313,96
Muut rahoitustuotot	5 494,68	5 900,53
Korkokulut	-58 043,27	-53 648,64
Muut rahoituskulut	-7 709,90	-10 176,75
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 774,87	-53 610,90
VUOSIKATE	819 685,63	364 215,38
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-825 955,68	-699 323,42
Arvonalentumiset		-9 439,31
Poistot ja arvonalentumiset	-825 955,68	-708 762,73
Satunnaiset erät	2 406,78	663 911,38
TILIKAUDEN TULOS	-3 863,27	319 364,03
Tilinpäätössiiirrot	559,30	-76,79
Tilikauden verot	-20 686,59	-28 439,80
Laskennalliset verot	5 244,00	-8 666,00
Vähemmistöosuudet	-370,88	-73,52
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-19 117,44	282 107,92
TOIMINTATUOTOT/TOIMINTAKULUT, %	39,21	40,25
VUOSIKATE/POISTOT, %	99,24	51,39
VUOSIKATE, €/ASUKAS	375,66	162,52
ASUKASMÄÄRÄ	2 182,00	2 241,00

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	819 685,63	364 215,38
SATUNNAISET ERÄT	2 406,78	663 911,38
TILIKAUDEN VERO	-20 686,59	-28 439,80
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
Pakolliset varaukset		
Muut oikaisut	962,38	-25 212,14
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	962,38	-45 315,69
TOIMINNAN RAHAVIRTA	802 368,20	954 371,27
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-549 548,07	-2 510 585,02
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	52 930,03	105 000,00
PYS.VASTAAVIEN HYÖD:N MYYNTITULOT		
PYS. VASTAAVIEN VARS.MYYNTITULOT	1 009 364,61	10 460,55
PYS. VASTAAVIEN MYYNTIVOITOT		1 363,18
PYS.VASTAAVIEN HYÖD:N MYYNTITULOT	1 009 364,61	83 549,06
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	512 746,57	-2 322 035,96
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 315 114,77	-1 367 664,69
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-136,42	-7 882,47
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	12 082,02	16 510,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	11 945,60	8 627,53
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	37 804,00	2 049 084,26
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-908 278,14	-849 817,49
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	8 062,18	200 000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-862 411,96	1 399 266,77
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-11,76	-17,65
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	31 053,20	10 745,76
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	23 890,01	-28 801,24
SAAMISTEN MUUTOS	247 786,40	-229 944,18
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUT	-451 229,37	558 392,08
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-148 499,76	310 392,42
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA	-998 977,88	1 718 269,07
RAHAVAROJEN MUUTOS	316 136,89	350 604,38
RAHAVARAT 31.12.	1 383 439,09	1 057 912,73
RAHAVARAT 1.1.	1 067 302,17	707 308,37
RAHAVAROJEN MUUTOS	316 136,92	350 604,36
INVESTOINTIEN TULORAHOITUS, %	165,05	15,14
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA JA SE	879 100,06	136 883,80
LASKENNALLINEN LAINANHOITOKATE	0,82	0,37
KASSAN RIITTÄVYYS, PV	21,72	15,06
ASUKASMÄÄRÄ	2 182,00	2 241,00

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	17 045,49	24 283,57
Muut pitkävaikutteiset menot	30 808,18	48 440,20
Aineettomat hyödykkeet	47 853,67	72 723,77
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 340 201,56	2 328 204,89
Rakennukset	7 680 504,22	9 019 754,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 208 291,50	2 508 142,51
Koneet ja kalusto	959 126,10	694 988,02
Muut aineelliset hyödykkeet	94 100,63	112 977,46
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	68 942,94	36 038,95
Aineelliset hyödykkeet	13 351 166,95	14 700 106,34
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	255 315,22	255 202,95
Muut osakkeet ja osuudet	34 932,48	30 774,61
Muut lainasaamiset	7 446,51	7 591,77
Muut saamiset	1 715,30	1 715,36
Sijoitukset	299 409,51	295 284,69
PYSYVÄT VASTAAVAT	13 698 430,13	15 068 114,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 402,17	9 857,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	104 447,38	128 337,05
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	498 643,55	525 227,24
Lyhytaikaiset saamiset	1 735 405,03	1 884 436,12
Saamiset	2 234 048,58	2 409 663,36
Rahoitusarvopaperit	14 796,88	14 796,88
Rahat ja pankkisaamiset	1 368 642,21	1 043 115,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 721 935,05	3 595 913,14
VASTAAVAA	17 423 767,35	18 673 885,62

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6 549 112,89	6 549 112,89
Arvonkorotusrahasto	17 464,49	17 464,45
Muut omat rahastot	441 341,38	441 692,86
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-330 759,10	-612 688,75
Tilikauden yli-/alijäämä	-19 117,47	282 107,92
OMA PÄÄOMA	6 658 042,19	6 677 689,37
VÄHEMMISTÖOSUDET	2 088,41	1 717,53
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	22 619,01	29 718,30
PAKOLLISET VARAUKSET	22 619,01	29 718,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	76 981,88	52 384,20
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	6 147 968,43	7 127 437,58
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	395 576,14	396 826,14
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	1 942 361,61	1 808 582,94
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 178 129,68	2 579 529,56
VIERAS PÄÄOMA	10 664 035,86	11 912 376,22
VASTATTAVAA	17 423 767,35	18 673 885,62
OMAVARAISUUSASTE, %	38,22	35,77
SUHTEELLINEN VELKAANTUNEISUUS	47,17	52,65
KONSERNIN LAINAT EUR/ASUKAS	3 707,76	3 987,51
KONSERNIN LAINAKANTA 31.12., 1000 €	8 090,33	8 936,02
KONSERNIN LAINASAAMISET 31.12.	7 446,51	7 591,77
KERTYNYT YLI-ALIJÄÄMÄ	-349,88	-330,58
KERTYNYT YLI-ALIJÄÄMÄ, EUR ASUKAS	-160,35	-147,51
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT 31.12., 1000 €	8 176,91	9 035,78
LAINAT JA VUOKRAVASTUUT, EUROA/ASUKAS	3 747,44	4 032,03
ASUKASMÄÄRÄ	2 182,00	2 241,00

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN HALLINNONALOITTAIN

Kunnanhallitus

Tehtävä	Valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttaminen, hallinnon ja talouden johtaminen ja palvelutuotannon koordinointi
Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies	Kunnanjohtaja
Toiminta-ajatus	Valtuuston asettamia tavoitteita noudattaen edistää kuntalaisten taloudellisten ja sosiaalisten elinolojen kehittymistä sekä johtaa kunnan hallintoa ja koordinoida eri sektorien palvelutuotantoa tavoitteena laadukas, kustannustehokas palvelutuotanto.
Palveluajatus	Panostaa voimakkaasti elinvoiman kehittämiseen ja tuottaa lakisääteiset palvelut sekä turvata perusturvallisuus, laadukas vapaa-aika sekä osallistumiseen kannustava elinympäristö.

Taloussuunnitelma 2019 – 2021

Toimintaympäristön haasteet:

1. Matala tulokehitys ja valtionosuuksien nopea väheneminen
2. Väestön väheneminen
3. Seudullisen ja maakunnallisen kehittämispotentiaalin hyödyntäminen kunnan kehityksessä
4. Sote-valmisteluun liittyvät epävarmuustekijät.
5. Kuntakonsernin talouden turvaaminen

Toiminnan painopisteet ja yksilöidyt tavoitteet:

1. Palvelutuotantoon tehtyjen uudistusten hyödyntäminen kunnan markkinoinnissa
2. Valtateiden kehityssuunnitelmien hyödyntäminen
3. Negatiivisen väestökehityksen katkaiseminen
4. Seudullisen yhteistyön hyödyntäminen kunnan elinvoiman kehittämisessä.

Valtuustoon nähden sitovana esitettävät taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet:

Tavoitteet	TP 2018	Tavoitetaso 2019 mittari/tunnusluku	TP 2019
Seutustrategian suositusten hyödyntäminen.	Strategian suositukset on kirjattu kunnan strategiaan	Kunnan koko strategia on päivitetty 8/2019	Strategian valmistelu on aloitettu ja se valmistuu 2020
Vt 9 ja Vt 2 risteyksen osayleiskaavan laatiminen	Osayleiskaava on valmis 8/2018	Osayleiskaava ja aluevaraus suunnitelma ovat valmiina ja asemakaavoitus aloitettu	Väyläviraston lausunnon viivästyminen on estänyt osayleiskaavan etenemisen
Kunnan markkinointia tehostetaan		Kunnalle luodaan markkinointistrategia. Strategia on valmis 5/2019	Markkinointistrategia on valmistunut ja esitelty valtuustolle
Kunnalle laaditaan talouden tasapainottamissuunnitelma		Suunnitelma on valmis 8/2019	Talouden tasapainottamissuunnitelma on valmistunut ja esitelty valtuustolle
Negatiivisen väestönkasvun pysäyttäminen	Kunnan väestö väheni 48 henkilöllä ja on vuoden 2018 lopussa 2241 henkilöä	Kunnan väestö kasvaa 20 henkilöllä vuoden 2019 aikana	Kunnan väestö väheni 59 henkilöllä ja on vuoden 2019 lopussa 2182 henkilöä

Sivistyslautakunta

jäsenet	henkilökohtainen varajäsen
Seuranen Markus pj. (09/2019 alkaen)	Nieminen Teuvo
Rantanen Juha pj. (14.6.2019 asti)	
Hyytiäinen Jarmo vpj.	Kallioinen Pekka
Perälä Eevastiina	Valtanen Johanna
Miettinen Antti	Berg Olli-Pekka
Räsänen Tiia	Saurio Anna-Mari
Seestie Hanne	Uusitalo Tanja
Virtanen Jukka	Sulonen Sami

Tehtävä: Kasvatus- ja koulutuspalvelujen tuottaminen

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:

Varhaiskasvatus- ja sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus: Sivistyslautakunta vastaa kunnan perusopetuksesta, varhaiskasvatuksesta, lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta sekä lukioyhteistyöstä. Erityisopetuksen palvelut tuotetaan mahdollisimman lähellä kuntalaisia yhteistyössä seudun muiden kuntien kanssa.

Sivistyslautakunnan tehtävänä on laadukkaiden ja ajanmukaisten kasvatus- ja koulutuspalvelujen järjestäminen. Tavoitteena on kasvattaa lapsista ja nuorista hyvinvoivia, vastuuntuntoisia ja aktiivisia kuntalaisia.

Palveluajatus: Sivistystoimen palveluissa huomioidaan asiakkaiden yksilöllisyys ja turvataan tasapuolisesti eri ikäryhmien edellyttämät opetuksen ja kasvatuksen tarpeet. Palvelu on oikeudenmukaista, tasapuolista ja laadukasta.

Taloussuunnitelma 2019 – 2021

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

Yleiset kehittämistavoitteet

1. Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen suunnitelmallisen yhteistyön kautta turvataan selkeä kasvu- ja oppimispolku humpilalaisille lapsille ja nuorille.
2. Turvalliset, terveelliset ja ajanmukaiset oppimisympäristöt ja oppimisvälineet
3. Henkilökunnan työhyvinvoinnin ja työssäjaksamisen sekä ammatillisen kehittymisen edistäminen

Toimintaympäristön muutokset

1. Uuden opetussuunnitelman edellyttämät muutokset oppimisympäristöihin ja työskentelytapoihin.

2. Uusi varhaiskasvatustalaki tuli voimaan 1.9.2018
3. Oppilasmäärät laskevat sekä varhaiskasvatuksessa että kouluissa
4. Kuntatalouden niukkuus jatkuu
5. SOTE- ja maakuntauudistuksen vaikutukset kuntien tehtäviin

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

1. Erilaisten oppimisympäristöjen (luonto, kunnan kulttuurikohde, yritykset) monipuolinen hyödyntäminen varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa
2. Kasvun ja oppimisen tuen sekä oppilaanohjauksen suunnitelmien laatiminen ja kehittäminen
3. Terveellisten elämäntapojen ja hyvinvoinnin korostaminen kehittämällä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen oppimisympäristöjä tukemaan lasten ja nuorten hyvinvointia ja fyysistä aktiivisuutta
4. Toimintaa sopeutetaan laskeviin lapsi- ja oppilasmääriin

Valtuustoon nähdessä sitovana esitettävät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoitteet	TP 2018	Tavoitetaso 2019/ seuran- ta/tunnusluku	TP 2019
Oppilaita perusopetuksessa 237	230	233	227
Nettomenot/oppilas	8597	8914€/opp.	9199€/opp.
Tuntia/oppilas, suhdeluku pidetään tasolla alla 1,89	2,01	Lv. 2019-2022 suhdeluku on tasolla 2,0. Syyskuun 2019 loppuun mennessä esitetään suunnitelma siitä, kuinka suhdeluku saadaan jatkossa laskettua tasolle 1,89	1,99 Suunnitelma esitetty talousarvion yhteydessä tasolle 1,92 (et+alkuopetuksen englanti). Lisäksi sivistystoimen palveluiden kartoittaminen jatkuu edelleen vuonna 2020
Wilma-käyttöliittymä käyttöön	Wilman toimintoja otettu käyttöön (opettajan päiväkirjat,	Wilman käyttö laajennetaan viestintävälineestä koulun muihin toimintoihin (mm.	Wilmasta käytössä lomaketoiminnot mm. kurinpitotoimet, kolmiportainen tuki, loma-anomukset, oppilastietojen päivitykset

	poissaolot ja tuntimerkin- nät, viestit, tiedotteet, tapahtumat)	arviointi, lomak- keet)	
Kasvun ja oppimisen tuen sekä oppilaanohjauksen suunnitelmien laatiminen		Suunnitelmat käyt- töön 1.8.2019	Oppilaanohjauksen suunnitelma on hyväksyt- ty sivistyslautakunnassa 8.5.2019. Kasvun ja op- pimisen tuen seudullinen suunnitelma päivitetty seudullisesti kesällä 2019.
Paikallisen varhaiskasva- tussuunnitelman tarkista- minen uuden varhaiskas- vatuslain mukaiseksi		Suunnitelma käyt- töön 1.8.2019	Humppilan kunnan var- haiskasvatussuunnitelma käsitelty sivistyslauta- kunnassa 8.5.2019 ja otettu käyttöön 1.8.2019
Kaikki peruskoulun päät- täneet saavat jatko- opiskelupaikan	Kaikki perus- koulun päät- täneet ovat saaneet jat- ko- opiskelupa- ikan	Kaikki saavat jat- ko-opiskelupaikan	Kaikki peruskoulun päät- täneet ovat saaneet jat- ko-opiskelupaikan
Esiopetuksen oppilaita 24	25	22	23
Varhaiskasvatuksen (päi- väkoti ja pph) lapsimäärä 85	88	85	85

Elämänlaatulautakunta

jäsenet	henkilökohtainen varajäsen
Hirvioja Vesa-Pekka pj. 25.9.lähtien	Reunanen Rami
Seuranen Markus vpj.	Rämö Kari
Romppainen Kaija pj. 24.9.2019 asti	Virtanen Jukka
Räsänen Hannu	Valta Ari
Savolainen Ritva	Valtanen Johanna
Koskinen Reetta	Prehti-Vedenpää Outi
Autio Minna	Räsänen Tiia

Tehtävä Vapaa-ajan palvelut yhdessä sidosryhmien kanssa

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies

Kirjastonjohtaja

Toiminta-ajatus Lautakunnan tehtävä on järjestää ja tuottaa laadukkaita kirjasto- ja kulttuuripalveluja, organisoida liikuntapalveluja ja nuorisopalveluja sekä parantaa asukasviihtyvyyttä.

Palveluajatus Järjestää vetovoimaiset, elämänlaatua parantavat vapaa-ajan palvelut lähellä asukkaita.

Taloussuunnitelma 2019 - 2021

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Yleiset kehittämistavoitteet

1. Pidetään kaiken ikäisten kuntalaisten hyvinvointia yllä tarjoamalla monipuolisia kirjasto-, kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntapalveluita ympäri vuoden
2. Asukasviihtyvyyden parantaminen

Toimintaympäristön muutokset

1. Yhdistysaktiivien ja asukkaiden väheneminen
2. Taloudellisten ja henkilöstöresurssien niukkuus

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet

1. Lasten ja nuorten lukuharrastuksen tukeminen kehittämällä säännöllistä toimintaa
2. Kulttuuriyhdistys Kuvion hyödyntäminen mahdollisuuksien mukaan kunnan kulttuuritoiminnassa
3. Liikuntapaikkojen hyödyntämisen lisääminen, yhdistysten osallistaminen sekä kentänhoitaja-liikunnanohjaajan palkkaaminen

Valtuustoon nähden sitovana esitettävät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoitteet	TP 2018	Tavoitetaso 2019/ seuranta/tunnusluku	TP 2019
Kirjaston kävijämäärä	8,28 / as 30,52 % 10,48 l. / as 9,44 € / as	Käynnit/as.luku 7,3 Lainaaaja/as.luku % 30 Lainaus/as.luku 11,5 Kulut/as.luku 60	Käynnit/as.luku 9,3 Lainaaaja/as.luku % 68,6 Lainaus/as.luku 9,68 Kulut/as.luku 65,4
Lasten ja nuorten lukuharrastuksen tukeminen: säännölliset kirjastokäynnit, vinkkaukset ja vierailut	Luokkakäyntejä 9 kpl Päiväkodista 18 käyntiä 6 vinkkausta Alakoululla kirjailijavieraana Roope Lipasti	Luokkien kirjastokäyntejä 9 kpl Päiväkodin ryhmien käyntejä 12 kpl Kirjavinkkausten määrä 4 kpl	Luokkien kirjastokäyntejä 10 kpl Päiväkotiryhmien käyntejä 14kpl Kirjavinkkausten määrä 7 kpl Alakoululla kirjailijavieraana Magdalena Hai
Kulttuuriyhdistys Kuvion hyödyntäminen kunnan kulttuuritoiminnassa	2 kpl	Yhteistyössä Kuvion kanssa järjestettävien tapahtumien määrä 2 kpl	Tapahtumia 2 kpl
Liikuntatoimen omien liikuntaryhmien määrä	8 ryhmää	7 ryhmää	21 ryhmää (lisäksi ryhmiä kesäkaudella)
Koivistonlammin uimakoulun osallistujat	20 lasta	20 lasta	20 lasta
Nuorisotilan kävijämäärien lisääminen	110 kertaa 1937 käyntiä	Aukiolokertoja 110 Kävijöitä 2000	Aukiolokertoja 109 Kävijöitä 1868
Nuorisotoimen kouluyhteistyön kehittäminen	34 krt	Nuoriso-ohjaaja käy koululla 30 krt / vuosi	Nuoriso-ohjaaja kävi koululla 29 kertaa
Liikuntapalvelujen kehittäminen		Kentänhoitaja-liikunnanohjaajan palkkaaminen kesäksi	Liikunnanohjaaja palkattu 6/2119

Tekninen lautakunta

Varsinainen jäsen	Varajäsen
Juha Laaksonen pj.	Pekka Kallioinen
Riitta Nokkala vpj.	Maarit Thynell
Outi Prehti-Vedenpää	Joonas Heikkilä
Janne Kankare	Vesa-Pekka Hirvioja
Tanja Uusitalo	Kaija Romppainen
Erkki Ojanen	Johanna Valtanen
Timo Nikkanen	Teuvo Nieminen

Tehtävä 1: Järjestää ja ylläpitää kunnan käyttöön tarkoituksenmukaiset ja hyvätasoiset toimitilat, suunnittelee ja toteuttaa kunnallistekniikan ja liikenneväylät, valmistelee maankäytön suunnitteluun liittyvät asiat.

Tehtävä 2: Järjestää ja hoitaa rakentamiseen ja ympäristöön liittyvät lakisääteiset lupa- ja valvontatehtävät.

Tehtävä 3: Hoitaa ja kehittää kunnan vuokra-asuntojen vuokraustoimintaa.

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:

Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus: Teknisen lautakunnan tehtävänä on turvata kuntalaisille terveellinen ja viihtyisä elinympäristö tuottamalla ja ylläpitämällä taloudellisesti laadukkaita yhdyskuntapalveluja. Edistää turvallisen ja terveellisen sekä viihtyisän rakennetun ympäristön muodostumista ja säilymistä suunnitelmien tarkastuksen, neuvonnan ja rakennustyön valvonnan avulla. Huolehtia ympäristönsuojelun toteutumisesta valvonnan ja neuvonnan avulla.

Palveluajatus: Kunnan asukkaille tarjotaan laadukasta palvelua eri kunnallisteknisissä tarpeissa. Kunnan kiinteistöissä toimiville luodaan asialliset ja terveelliset työskentelypuitteet ja vastataan erilaisiin toiveisiin talousarvion luomissa raameissa. Antaa ohjausta ja neuvontaa rakentamiseen liittyvissä asioissa, yleisen edun valvontaa unohtamatta.

Taloussuunnitelma 2019 - 2021

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

1. tekninen hallinto: kehittää toimintaa tarpeet huomioivaksi ja joustavaksi.

2. kiinteistötoimi: kunnan kiinteistöjen hoitoa ylläpidetään ja parannetaan sekä huolehditaan terveellisistä työskentelyolosuhteista eri toimialoilla.
3. puistot ja yleiset alueet: kunnostetaan ja ylläpidetään viheralueita ja liikuntapaikkoja sekä pidetään yllä hyvää kuntakuvaa.
4. viemärilaitos ja jätehuolto: viemäriverkostoa saneerataan tavoitteena toimintavarmuuden parantaminen ja huleveden määrän vähentäminen, seurataan kustannusten kehitystä ja päivitetään taksa vastaamaan aiheutuneita kustannuksia.
5. palo- ja pelastustoimi: Kanta-Hämeen aluepelastuslaitos huolehtii palo- ja pelastustoimen tehtävistä, kunnalle on tärkeää VPK:n toiminnan jatkuminen vireänä.
6. rakennusvalvonta: rakennusvalvonnan resurssien parantaminen, valvonnan tehostaminen, rakennuskohteiden toteutuksen laadun parantaminen.
7. ympäristönsuojelu: ympäristönsuojelun valvonnan toteuttaminen valvontasuunnitelman mukaisesti.

Toiminnan painopistealueet ja suunnitelmakauden yksilöidyt tavoitteet:

Viemäriverkostoa korjataan tavoitteena toimintavarmuuden parantaminen ja huleveden määrän vähentäminen. Ympäristönsuojelun valvontaa toteutetaan aktiivisesti. Rakennusvalvonnassa kiinteistötietoja päivitetään aktiivisesti, päivitetään rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan taksa, turvataan riittävät resurssit sekä tehostetaan valvontaa. Jätevesiverkoston toiminta-alueella olevien kiinteistöjen liittäminen viemäriverkostoon, kohdentaen toimia uuden lain mukaisesti ja ohjeistuksen parantaminen.

Valtuustoon nähden sitovana esitettävät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoitteet	TP 2018	Tavoitetaso 2019/ seuranta/tunnusluku	TP 2019
Kunnallistekniikan ylläpito	Pakollisia jätevesiverkostokorjauksia tehty	Jätevesiverkoston korjausta jatketaan	Korjauksia tehty suunnitelmien mukaisesti.
Ympäristönsuojelun dokumentointia parannetaan ja laaditaan uusi valvontaohjelma	Uusi valvontaohjelma laadittu.	Parannetaan valvontaa valvontaohjelman pohjalta	Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävien hoito on siirtynyt Forssan kaupungille seudullisen rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun yhteistyösopimuksen mukaisesti. Valvontaohjelman mukaiset laitokset karotettu ja toteutettu muuta ympäristönsuojeluun liittyvää viranomaistyötä kuten esimerkiksi hajajätevesien neuvontaa.

Rakennusvalvonta kiinteistötietojen päivitys	Osoite- ja sijaintitietoja korjattu aktiivisesti. Osoite- ja sijaintitietoja korjattu 77 kpl	Kiinteistötietoja päivitetään aktiivisesti, päivitetään rakennusjärjestys sekä taksa, parannetaan valvontaa	Osoitetietoja päivitetty 52 kpl. Rakennusvalvonnan taksa päivitetty 04/19 (voimaantulo 1.6.2019). Rakennus- ja toimenpidelupia on myönnetty 48 kpl, ja rakennusvalvonnan katselmuksia pidetty 60 kpl.
Urheilukentän rakentaminen	Urheilukenttä otettu käyttöön 07/2018. Urheilukentän hoidon tarve kartoitettu kilpailutusta varten	Huolehditaan urheilukentän asianmukaisesta kunnossapidosta sekä takuuaikaisista korjauksista	Urheilukentän kunnossapito kilpailutettu keväällä 2019 ja urheilukentälle valittu urakoitsija ajalle 2019-2021 + optiona v. 2022-2023.
Päiväkodin rakentaminen	Päiväkotito otettu käyttöön 08/2018	Huolehditaan takuuaikaisista korjauksista	Takuuaikaisia korjauksia tehty, mm. ilmanvaihto, lämmönvaihto. Urakkaohjelman mukainen välitarkastus pidetty 11/2019.
Viemäriliittymien sopimusten teko ja rakentaminen	Tehty ohje talousjätevesien käsittelystä ja jätevesiverkostoon liittymisestä taajamassa ja haja-asutusalueella	Kustannustehokkuuden seuraaminen sekä taksan päivittäminen	Taksa päivitetty 02/19. Liittymäsopimuksia tehty 6 kpl. Toiminta-alueella sijaitseville kiinteistöille lähetetty viemäriliittymiskehoituksia.
Puistot ja yleiset alueet sekä kunnan kiinteistöjen ulkoalueet	Niittykujan rivitalon aitoja korjattu, ulkomaalaus tehty. Leikkikenttien kunnostamista tehty. Asfalttipaikkauksia tehty. Viheralueita siistitty	Hyvän kuntakuvan ylläpitäminen. Puisto- ja metsäalueiden harventaminen	Kiinteistöjen ja viheralueiden hoitosopimukset on allekirjoitettu 06/2019. Liikunta- ja leikkipuistojen kunto on kartoitettu. Kuntakuvaa on pidetty yllä kiinteistöjen sekä puisto- ja nurmialueiden kunnossapidon laatua seuraamalla.

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2018	Budjetti 2019	Toteutuma 2019	Käyttö %
Keskusvaalilautakunta				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		2.500,00		
Tuet ja avustukset	4.048,00	4.000,00	7.944,20	198,6
TOIMINTATUOTOT	4.048,00	6.500,00	7.944,20	122,2
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-5.183,97	-10.000,00	-8.381,56	83,8
Palvelujen ostot	-661,12	-3.430,00	-1.415,36	41,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.038,99	-1.250,00	-67,48	5,4
TOIMINTAKULUT	-6.884,08	-14.680,00	-9.864,40	67,2
TOIMINTAKATE	-2.836,08	-8.180,00	-1.920,20	23,5
VUOSIKATE	-2.836,08	-8.180,00	-1.920,20	23,5
TILIKAUDEN TULOS	-2.836,08	-8.180,00	-1.920,20	23,5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.836,08	-8.180,00	-1.920,20	23,5
 Tarkastuslautakunta				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2.747,10	-2.390,00	-2.618,44	109,6
Palvelujen ostot	-11.873,71	-9.880,00	-6.845,04	69,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-260,19	-200,00	-180,70	90,4
Muut toimintakulut			-4,84	-100,0
TOIMINTAKULUT	-14.881,00	-12.470,00	-9.649,02	77,4
TOIMINTAKATE	-14.881,00	-12.470,00	-9.649,02	77,4
VUOSIKATE	-14.881,00	-12.470,00	-9.649,02	77,4
TILIKAUDEN TULOS	-14.881,00	-12.470,00	-9.649,02	77,4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-14.881,00	-12.470,00	-9.649,02	77,4
 Kunnanvaltuusto				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-11.672,28	-14.960,00	-13.807,41	92,3
Palvelujen ostot	-6.584,41	-6.420,00	-3.969,71	61,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.104,09	-2.000,00	-1.214,57	60,7
Muut toimintakulut	-9.480,00	-11.850,00	-11.856,00	100,1
TOIMINTAKULUT	-28.840,78	-35.230,00	-30.847,69	87,6
TOIMINTAKATE	-28.840,78	-35.230,00	-30.847,69	87,6
VUOSIKATE	-28.840,78	-35.230,00	-30.847,69	87,6
TILIKAUDEN TULOS	-28.840,78	-35.230,00	-30.847,69	87,6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28.840,78	-35.230,00	-30.847,69	87,6
 Kunnanhallitus				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	558.529,99	287.120,00	257.795,24	89,8
Tuet ja avustukset	91.801,33	63.950,00	53.930,31	84,3

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2018	Budjetti 2019	Toteutuma 2019	Käyttö %
Muut toimintatuotot	243.027,66	376.690,00	261.528,48	69,4
TOIMINTATUOTOT	893.358,98	727.760,00	573.254,03	78,8
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-956.276,30	-833.460,00	-821.683,71	98,6
Palvelujen ostot	-351.763,43	-381.470,00	-372.179,70	97,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-230.560,80	-156.810,00	-96.279,08	61,4
Avustukset	-67.760,03	-70.000,00	-103.465,96	147,8
Muut toimintakulut	-120.043,85	-110.470,00	-129.709,92	117,4
TOIMINTAKULUT	-1.726.404,41	-1.552.210,00	-1.523.318,37	98,1
TOIMINTAKATE	-833.045,43	-824.450,00	-950.064,34	115,2
VUOSIKATE	-833.045,43	-824.450,00	-950.064,34	115,2
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-101,16		-80,88	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-101,16		-80,88	-100,0
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	662.401,49			
Satunnaiset erät	662.401,49			
TILIKAUDEN TULOS	-170.745,10	-824.450,00	-950.145,22	115,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-170.745,10	-824.450,00	-950.145,22	115,2

Sosiaalilautakunta/sosiaalitoimi
TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset	10.140,37	12.000,00	6.427,33	53,6
TOIMINTATUOTOT	10.140,37	12.000,00	6.427,33	53,6
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-42.152,91	-46.130,00	-54.619,48	118,4
Palvelujen ostot	-3.428.518,49	-3.683.000,00	-3.350.971,53	91,0
TOIMINTAKULUT	-3.470.671,40	-3.729.130,00	-3.405.591,01	91,3
TOIMINTAKATE	-3.460.531,03	-3.717.130,00	-3.399.163,68	91,4
VUOSIKATE	-3.460.531,03	-3.717.130,00	-3.399.163,68	91,4
TILIKAUDEN TULOS	-3.460.531,03	-3.717.130,00	-3.399.163,68	91,4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.460.531,03	-3.717.130,00	-3.399.163,68	91,4

Sosiaalilautakunta/terveydenhuolto
TULOSLASKELMA

TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-85.019,10	-92.980,00	-90.927,54	97,8
Palvelujen ostot	-4.863.957,45	-4.640.000,00	-4.702.441,70	101,3
TOIMINTAKULUT	-4.948.976,55	-4.732.980,00	-4.793.369,24	101,3
TOIMINTAKATE	-4.948.976,55	-4.732.980,00	-4.793.369,24	101,3
VUOSIKATE	-4.948.976,55	-4.732.980,00	-4.793.369,24	101,3
TILIKAUDEN TULOS	-4.948.976,55	-4.732.980,00	-4.793.369,24	101,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4.948.976,55	-4.732.980,00	-4.793.369,24	101,3

Sivistystoimen lautakunta
TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2018	Budjetti 2019	Toteutuma 2019	Käyttö %
Myyntituotot	182.387,93	153.500,00	139.177,80	90,7
Maksutuotot	81.879,93	81.000,00	77.907,09	96,2
Tuet ja avustukset	58.516,52	10.300,00	38.042,13	369,3
Muut toimintatuotot	113,70		581,82	-100,0
TOIMINTATUOTOT	322.898,08	244.800,00	255.708,84	104,5
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2.122.851,19	-2.107.460,00	-2.092.893,06	99,3
Palvelujen ostot	-763.676,50	-787.640,00	-735.000,62	93,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90.488,76	-84.000,00	-103.551,21	123,3
Avustukset	-88.087,25	-96.000,00	-81.470,84	84,9
Muut toimintakulut	-305.500,13	-374.050,00	-409.472,78	109,5
TOIMINTAKULUT	-3.370.603,83	-3.449.150,00	-3.422.388,51	99,2
TOIMINTAKATE	-3.047.705,75	-3.204.350,00	-3.166.679,67	98,8
VUOSIKATE	-3.047.705,75	-3.204.350,00	-3.166.679,67	98,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-10.519,66	-11.100,00	-7.250,24	65,3
Poistot ja arvonalentumiset	-10.519,66	-11.100,00	-7.250,24	65,3
TILIKAUDEN TULOS	-3.058.225,41	-3.215.450,00	-3.173.929,91	98,7
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.058.225,41	-3.215.450,00	-3.173.929,91	98,7

Elämänlaatulautakunta 1.1.14

TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	7.353,38	9.600,00	5.934,04	61,8
Maksutuotot	2.472,88	100,00	1.083,40	1083,4
Tuet ja avustukset	11.000,00	11.000,00	11.335,38	103,0
Muut toimintatuotot	1.111,43	800,00	1.897,73	237,2
TOIMINTATUOTOT	21.937,69	21.500,00	20.250,55	94,2
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-130.088,01	-153.630,00	-153.303,69	99,8
Palvelujen ostot	-161.775,41	-174.600,00	-164.466,79	94,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36.700,74	-38.250,00	-35.621,02	93,1
Avustukset	-17.520,00	-18.000,00	-16.940,00	94,1
Muut toimintakulut	-133.692,71	-164.670,00	-104.808,93	63,6
TOIMINTAKULUT	-479.776,87	-549.150,00	-475.140,43	86,5
TOIMINTAKATE	-457.839,18	-527.650,00	-454.889,88	86,2
VUOSIKATE	-457.839,18	-527.650,00	-454.889,88	86,2
TILIKAUDEN TULOS	-457.839,18	-527.650,00	-454.889,88	86,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-457.839,18	-527.650,00	-454.889,88	86,2

Tekninen lautakunta

TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	197.838,02	167.160,00	215.954,21	129,2
Maksutuotot	8.951,00	16.000,00	18.506,76	115,7
Tuet ja avustukset	17.363,98	18.000,00	3.730,61	20,7
Muut toimintatuotot	1.005.789,71	902.270,00	987.592,48	109,5
TOIMINTATUOTOT	1.229.942,71	1.103.430,00	1.225.784,06	111,1
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-239.886,65	-299.370,00	-222.753,00	74,4
Palvelujen ostot	-948.935,86	-778.060,00	-888.803,00	114,2

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2018	Budjetti 2019	Toteutuma 2019	Käyttö %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-437.485,93	-377.800,00	-391.403,19	103,6
Avustukset	-1.633,00	-15.000,00	-14.064,00	93,8
Muut toimintakulut	-81.852,57	-20.050,00	-57.778,77	288,2
TOIMINTAKULUT	-1.709.794,01	-1.490.280,00	-1.574.801,96	105,7
TOIMINTAKATE	-479.851,30	-386.850,00	-349.017,90	90,2
VUOSIKATE	-479.851,30	-386.850,00	-349.017,90	90,2
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-313.518,08	-418.580,00	-371.248,65	88,7
Poistot ja arvonalentumiset	-313.518,08	-418.580,00	-371.248,65	88,7
TILIKAUDEN TULOS	-793.369,38	-805.430,00	-720.266,55	89,4
Varausten ja rahastojen muutokset				
Poistoeron muutos	2.332,17	2.330,00	2.332,17	100,1
Varausten ja rahastojen muutokset	2.332,17	2.330,00	2.332,17	100,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-791.037,21	-803.100,00	-717.934,38	89,4

TULOSLASKELMA

TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	946.109,32	619.880,00	618.861,29	99,8
Maksutuotot	93.303,81	97.100,00	97.497,25	100,4
Tuet ja avustukset	192.870,20	119.250,00	121.409,96	101,8
Muut toimintatuotot	1.250.042,50	1.279.760,00	1.251.600,51	97,8
TOIMINTATUOTOT	2.482.325,83	2.115.990,00	2.089.369,01	98,7
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-3.595.877,51	-3.560.380,00	-3.460.987,89	97,2
Palvelujen ostot	-10.537.746,38	-10.464.500,00	-10.226.093,45	97,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-797.639,50	-660.310,00	-628.317,25	95,2
Avustukset	-175.000,28	-199.000,00	-215.940,80	108,5
Muut toimintakulut	-650.569,26	-681.090,00	-713.631,24	104,8
TOIMINTAKULUT	-15.756.832,93	-15.565.280,00	-15.244.970,63	97,9
TOIMINTAKATE	-13.274.507,10	-13.449.290,00	-13.155.601,62	97,8
VUOSIKATE	-13.274.507,10	-13.449.290,00	-13.155.601,62	97,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-324.138,90	-429.680,00	-378.579,77	88,1
Poistot ja arvonalentumiset	-324.138,90	-429.680,00	-378.579,77	88,1
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	662.401,49			
Satunnaiset erät	662.401,49			
TILIKAUDEN TULOS	-12.936.244,51	-13.878.970,00	-13.534.181,39	97,5
Varausten ja rahastojen muutokset				
Poistoeron muutos	2.332,17	2.330,00	2.332,17	100,1
Varausten ja rahastojen muutokset	2.332,17	2.330,00	2.332,17	100,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12.933.912,34	-13.876.640,00	-13.531.849,22	97,5

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	620		620	619	1
Maksutuotot	97		97	97	0
Tuet ja avustukset	119		119	121	-2
Muut toimintatuotot	1.280		1.280	1.252	28
TOIMINTATUOTOT	2.116		2.116	2.089	27
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-3.560		-3.560	-3.461	-99
Palvelujen ostot	-10.465		-10.465	-10.226	-238
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-660		-660	-628	-32
Avustukset	-199		-199	-216	17
Muut toimintakulut	-681		-681	-714	33
TOIMINTAKULUT	-15.565		-15.565	-15.245	-320
TOIMINTAKATE	-13.449	0	-13.449	-13.156	-294
Verotulot	7.880		7.880	7.768	112
Valtionosuudet	5.350		5.350	5.701	-351
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	10		10	9	1
Muut rahoitustuotot	3		3	3	-1
Korkokulut	-37		-37	-48	11
Muut rahoituskulut	0		0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-25		-25	-36	12
VUOSIKATE	-244	0	-244	277	-521
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-430		-430	-379	-51
Poistot ja arvonalentumiset	-430		-430	-379	-51
TILIKAUDEN TULOS	-674	0	-674	-102	-572
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos	2		2	2	0
Varausten ja rahastojen muutokset	2		2	2	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-672	0	-672	-99	-572

VEROTULOT 2019	TA	TOT	Poikkeama
Kunnan tulovero	6 900 000	6 756 824	-143 176
Osuus yhteisöveron tuotosta	440 000	409 499	-30 501
Kiinteistövero	540 000	601 534	61 534
Verotulot yhteensä	7 880 000	7 767 857	-112 143
	tulovero -%	€	muutos -%
verovuosi 2014	21,00	6 415 514	-0,45
verovuosi 2015	21,50	6 599 610	2,86
verovuosi 2016	21,50	6 465 243	-2,03
verovuosi 2017	22,00	6 457 454	-0,12
verovuosi 2018	22,00	6 326 214	-2,03
verovuosi 2019	22,00	6 756 824	6,80
VALTIONOSUUDET	TA	TOT	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen (ns.yhden putken)			
valtionosuus, ml tasaukset	5 728 860	5 730 144	1 284
Opetus- ja kultt.toimen muut valtiono	-379 360	-438 352	-58 992
Harkinnanvar. valtionosuus	0	310 000	310 000
Muut valtionosuudet		98 930	98 930
Valtionosuudet yhteensä	5 349 500	5 700 722	252 292

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama
Maa- ja kiinteistöshankinta					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINTITULOT	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINNIT NETTO	1.107.000,00	0	1.107.000,00	986.030,00	120.970,00
Maa- ja vesialueet					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINTITULOT	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINNIT NETTO	1.107.000,00	0	1.107.000,00	986.030,00	120.970,00
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTIMENOT	-13.000,00		-13.000,00	-13.970,00	970,00
INVESTOINTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINTITULOT	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
INVESTOINNIT NETTO	1.107.000,00	0	1.107.000,00	986.030,00	120.970,00
Niittykujan asunnot					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-52.000,00		-52.000,00	-30.368,87	-21.631,13
INVESTOINTIMENOT	-52.000,00		-52.000,00	-30.368,87	-21.631,13
INVESTOINNIT NETTO	-52.000,00	0	-52.000,00	-30.368,87	-21.631,13
Kk:n ala-aste					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-50.000,00		-50.000,00	-15.425,16	-34.574,84
INVESTOINTIMENOT	-50.000,00		-50.000,00	-15.425,16	-34.574,84
INVESTOINNIT NETTO	-50.000,00	0	-50.000,00	-15.425,16	-34.574,84
Viraston rempat					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-15.000,00		-15.000,00	-25.000,00	10.000,00
INVESTOINTIMENOT	-15.000,00		-15.000,00	-25.000,00	10.000,00
INVESTOINNIT NETTO	-15.000,00	0	-15.000,00	-25.000,00	10.000,00
Talonrakennus					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-117.000,00		-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
INVESTOINTIMENOT	-117.000,00		-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
INVESTOINNIT NETTO	-117.000,00	0	-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
Rakennukset					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-117.000,00		-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
INVESTOINTIMENOT	-117.000,00		-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
INVESTOINNIT NETTO	-117.000,00	0	-117.000,00	-70.794,03	-46.205,97
Muiden kaavateiden rakentaminen					

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
INVESTOINNIT NETTO	-100.000,00	0	-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
Kaavateiden rakentaminen					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
INVESTOINNIT NETTO	-100.000,00	0	-100.000,00	-47.645,54	-52.354,46
Puistojen rakentaminen					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-120.000,00		-120.000,00	-123.491,44	3.491,44
INVESTOINTIMENOT	-120.000,00		-120.000,00	-123.491,44	3.491,44
INVESTOINTITULOT					
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINTITULOT	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-85.000,00	0	-85.000,00	-88.491,44	3.491,44
Puistot ja muut yleiset alueet					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-120.000,00		-120.000,00	-123.491,44	3.491,44
INVESTOINTIMENOT	-120.000,00		-120.000,00	-123.491,44	3.491,44
INVESTOINTITULOT					
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINTITULOT	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-85.000,00	0	-85.000,00	-88.491,44	3.491,44
Muu viemärrakentaminen					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
INVESTOINNIT NETTO	-100.000,00	0	-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
Viemäriverkko					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
INVESTOINTIMENOT	-100.000,00		-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
INVESTOINNIT NETTO	-100.000,00	0	-100.000,00	-115.662,68	15.662,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-320.000,00		-320.000,00	-286.799,66	-33.200,34
INVESTOINTIMENOT	-320.000,00		-320.000,00	-286.799,66	-33.200,34
INVESTOINTITULOT					
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINTITULOT	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINNIT NETTO	-285.000,00	0	-285.000,00	-251.799,66	-33.200,34
Investoinnit					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-450.000,00		-450.000,00	-371.563,69	-78.436,31
INVESTOINTIMENOT	-450.000,00		-450.000,00	-371.563,69	-78.436,31
INVESTOINTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN MYynti	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINTITULOT	1.155.000,00		1.155.000,00	1.035.000,00	120.000,00
INVESTOINNIT NETTO	705.000,00	0	705.000,00	663.436,31	41.563,69
HUMPPILAN KUNTA					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT					
MUUT INVESTOINTIMENOT	-450.000,00		-450.000,00	-371.563,69	-78.436,31
INVESTOINTIMENOT	-450.000,00		-450.000,00	-371.563,69	-78.436,31
INVESTOINTITULOT					
KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI	1.120.000,00		1.120.000,00	1.000.000,00	120.000,00
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	35.000,00		35.000,00	35.000,00	
INVESTOINTITULOT	1.155.000,00		1.155.000,00	1.035.000,00	120.000,00
INVESTOINNIT NETTO	705.000,00	0	705.000,00	663.436,31	41.563,69

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budjetti 2019	Bu-muutos 2019	Budjetti + muutos	Toteutuma 2019 01-12	Poikkeama
RAHOITUSLASKELMA					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	-244		-244	277	-521
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT				6	-6
Pakolliset varaukset					
Muut oikaisut	-115		-115		-115
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-115		-115	6	-121
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-359		-359	282	-642
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-450		-450	-372	-78
Rahoitusosuudet investointeihin	35		35	35	
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TUL					
INVESTOINTIEN VARS.MYNTITULOT	1.120		1.120	1.000	120
INVESTOINTIEN MYNTIVOITOT/-TAPPIOT	115		115		115
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TUL	1.235		1.235	1.000	235
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	820		820	663	157
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	461		461	946	-485
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	9		9	4	4
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	9		9	4	4
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-650		-650	-650	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	800		800		800
LAINAKANNAN MUUTOKSET	150		150	-650	800
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				21	-21
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUU					
SAAMISTEN MUUTOS	-37		-37	411	-448
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN M				-441	441
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-37		-37	-8	-29
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	122		122	-654	775
RAHAVAROJEN MUUTOS	582	0	582	292	290
KASSAVARAT 31.12.				766	-766
KASSAVARAT 1.1.				474	-474
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0		292	-292

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	481.254,04	731.835,65
Maksutuotot	97.497,25	93.303,81
Tuet ja avustukset	121.409,96	192.870,20
Muut toimintatuotot	394.772,51	494.270,50
TOIMINTATUOTOT	1.094.933,76	1.512.280,16
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut	-3.460.987,89	-3.595.877,51
Palvelujen ostot	-9.827.354,40	-10.069.590,47
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-627.981,05	-796.893,74
Avustukset	-215.940,80	-175.000,28
Muut toimintakulut	-118.271,24	-149.425,26
TOIMINTAKULUT	-14.250.535,38	-14.786.787,26
TOIMINTAKATE	-13.155.601,62	-13.274.507,10
Verotulot	7.767.857,95	7.252.083,35
Valtionosuudet	5.700.722,00	5.821.357,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9.144,86	9.639,07
Muut rahoitustuotot	3.043,45	2.577,21
Korkokulut	-48.228,42	-36.557,47
Muut rahoituskulut	-127,30	-522,68
Rahoitustuotot ja -kulut	-36.167,41	-24.863,87
VUOSIKATE	276.810,92	-225.930,62
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-378.579,77	-324.138,90
Poistot ja arvonalentumiset	-378.579,77	-324.138,90
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		662.401,49
Satunnaiset erät		662.401,49
TILIKAUDEN TULOS	-101.768,85	112.331,97
Varausten ja rahastojen muutokset		
Poistoeron muutos	2.332,17	2.332,17
Varausten ja rahastojen muutokset	2.332,17	2.332,17
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99.436,68	114.664,14

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	276.810,92	-225.930,62
SATUNNAISET ERÄT		662.401,49
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
Pakolliset varaukset		-20.103,55
Muut oikaisut		-1.363,18
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	5.537,70	-21.466,73
TOIMINNAN RAHAVIRTA	282.348,62	415.004,14
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-371.563,69	-2.323.169,01
Rahoitusosuudet investointeihin	35.000,00	105.000,00
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT		
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT	1.000.000,00	16,82
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/-TAPPIOT		1.363,18
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT	1.000.000,00	1.380,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	663.436,31	-2.216.789,01
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	945.784,93	-1.801.784,87
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET		-7.612,25
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	4.316,82	8.633,64
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	4.316,82	1.021,39
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys		2.000.000,00
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-650.000,00	-450.000,00
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos		200.000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-650.000,00	1.750.000,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	21.416,45	-1.046,97
SAAMISTEN MUUTOS	411.344,88	-124.484,56
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT	-440.840,91	548.003,70
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-8.079,58	422.472,17
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-653.762,76	2.173.493,56
RAHAVAROJEN MUUTOS	292.022,17	371.708,69
KASSAVARAT 31.12.	766.203,79	474.181,62
KASSAVARAT 1.1.	474.181,62	102.472,93
RAHAVAROJEN MUUTOS	292.022,17	371.708,69

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	6.194,38	7.287,46
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1.948.336,00	1.934.366,00
Rakennukset	4.098.328,17	5.238.298,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2.192.328,41	2.100.001,22
Koneet ja kalusto	4.182,75	11.432,99
Muut aineelliset hyödykkeet	5.400,00	5.400,00
Aineelliset hyödykkeet	8.248.575,33	9.289.498,33
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	689.752,80	689.752,80
Kuntayhtymäosuudet	1.788.156,01	1.788.156,01
Osakkeet ja osuudet osak.ja omist.yht.	254.635,03	254.635,03
Osakkeet ja osuudet	2.732.543,84	2.732.543,84
Muut lainasaamiset	373.027,73	377.344,55
Muut saamiset	7.612,25	7.612,25
Sijoitukset	3.113.183,82	3.117.500,64
PYSYVÄT VASTAAVAT	11.367.953,53	12.414.286,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	556.082,43	582.520,71
Pitkäaikaiset saamiset	556.082,43	582.520,71
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	106.908,36	100.908,56
Lainasaamiset	26.743,91	26.438,27
Muut saamiset	96.953,08	244.732,60
Lyhytaikaiset saamiset	230.605,35	372.079,43
Siirtosaamiset		
Muut saamiset		
Siirtyvät korot	2.069,46	434,23
Muut siirtosaamiset	430.598,84	675.666,59
Muut saamiset	432.668,30	676.100,82
Siirtosaamiset	432.668,30	676.100,82
Saamiset	1.219.356,08	1.630.700,96
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	14.350,00	14.350,00
Rahoitusarvopaperit	14.350,00	14.350,00
Rahat ja pankkisaamiset	751.853,79	459.831,62
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.985.559,87	2.104.882,58
VASTAAVAA	13.353.513,40	14.519.169,01

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6.549.112,89	6.549.112,89
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-278.501,12	-393.165,26
Tilikauden yli-/alijäämä	-99.436,68	114.664,14
OMA PÄÄOMA	6.171.175,09	6.270.611,77
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	65.300,91	67.633,08
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	65.300,91	67.633,08
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	6.803,15	1.265,45
PAKOLLISET VARAUKSET	6.803,15	1.265,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	21.416,45	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	21.416,45	
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4.225.000,00	4.875.000,00
Muut velat	172.615,60	171.865,60
Pitkäaikainen	4.397.615,60	5.046.865,60
Lyhytaikainen		
Lyhytaikaiset joukkovelkakirjalainat	1.000.000,00	1.000.000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	650.000,00	650.000,00
Saadut ennakot	24.900,00	315.360,00
Ostovelat	474.285,93	392.022,89
Muut velat	97.017,67	138.632,47
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	7.782,40	9.060,07
Lomapalkkajaksotus	372.865,73	368.676,84
Muut siirtovelat	64.350,47	259.040,84
Siirtovelat	444.998,60	636.777,75
Lyhytaikainen	2.691.202,20	3.132.793,11
VIERAS PÄÄOMA	7.088.817,80	8.179.658,71
VASTATTAVAA	13.353.513,40	14.519.169,01

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TULOSLASKELMA		
Toimintatuotot	8 520 960,07	8 937 916,31
Toimintakulut	-21 730 011,34	-22 208 581,09
Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta)	87,82	-47,29
TOIMINTAKATE	-13 208 963,45	-13 270 712,07
Verotulot	7 767 857,95	7 252 083,35
Valtionosuudet	6 317 566,00	6 436 455,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	3 483,62	4 313,96
Muut rahoitustuotot	5 494,68	5 900,53
Korkokulut	-58 043,27	-53 648,64
Muut rahoituskulut	-7 709,90	-10 176,75
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 774,87	-53 610,90
VUOSIKATE	819 685,63	364 215,38
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-825 955,68	-699 323,42
Arvonalentumiset		-9 439,31
Poistot ja arvonalentumiset	-825 955,68	-708 762,73
Satunnaiset erät	2 406,78	663 911,38
TILIKAUDEN TULOS	-3 863,27	319 364,03
Tilinpäätössiirot	559,30	-76,79
Tilikauden verot	-20 686,59	-28 439,80
Laskennalliset verot	5 244,00	-8 666,00
Vähemmistöosuudet	-370,88	-73,52
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-19 117,44	282 107,92

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	819 685,63	364 215,38
SATUNNAISET ERÄT	2 406,78	663 911,38
TILIKAUDEN VERO	-20 686,59	-28 439,80
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET		
Pakolliset varaukset		
Muut oikaisut	962,38	-25 212,14
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	962,38	-45 315,69
TOIMINNAN RAHAVIRTA	802 368,20	954 371,27
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-549 548,07	-2 510 585,02
RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN	52 930,03	105 000,00
PYS.VASTAAVIEN HYÖD:N MYYNTITULOT		
PYS. VASTAAVIEN VARS.MYYNTITULOT	1 009 364,61	10 460,55
PYS. VASTAAVIEN MYYNTIVOITOT		1 363,18
PYS.VASTAAVIEN HYÖD:N MYYNTITULOT	1 009 364,61	83 549,06
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	512 746,57	-2 322 035,96
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 315 114,77	-1 367 664,69
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-136,42	-7 882,47
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	12 082,02	16 510,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	11 945,60	8 627,53
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	37 804,00	2 049 084,26
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-908 278,14	-849 817,49
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	8 062,18	200 000,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-862 411,96	1 399 266,77
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-11,76	-17,65
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	31 053,20	10 745,76
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	23 890,01	-28 801,24
SAAMISTEN MUUTOS	247 786,40	-229 944,18
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUT	-451 229,37	558 392,08
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-148 499,76	310 392,42
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA	-998 977,88	1 718 269,07
RAHAVAROJEN MUUTOS	316 136,89	350 604,38
RAHAVARAT 31.12.	1 383 439,09	1 057 912,73
RAHAVARAT 1.1.	1 067 302,17	707 308,37
RAHAVAROJEN MUUTOS	316 136,92	350 604,36

Ulkoisen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	17 045,49	24 283,57
Muut pitkävaikutteiset menot	30 808,18	48 440,20
Aineettomat hyödykkeet	47 853,67	72 723,77
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 340 201,56	2 328 204,89
Rakennukset	7 680 504,22	9 019 754,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 208 291,50	2 508 142,51
Koneet ja kalusto	959 126,10	694 988,02
Muut aineelliset hyödykkeet	94 100,63	112 977,46
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	68 942,94	36 038,95
Aineelliset hyödykkeet	13 351 166,95	14 700 106,34
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	255 315,22	255 202,95
Muut osakkeet ja osuudet	34 932,48	30 774,61
Muut lainasaamiset	7 446,51	7 591,77
Muut saamiset	1 715,30	1 715,36
Sijoitukset	299 409,51	295 284,69
PYSYVÄT VASTAAVAT	13 698 430,13	15 068 114,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 402,17	9 857,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	104 447,38	128 337,05
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	498 643,55	525 227,24
Lyhytaikaiset saamiset	1 735 405,03	1 884 436,12
Saamiset	2 234 048,58	2 409 663,36
Rahoitusarvopaperit	14 796,88	14 796,88
Rahat ja pankkisaamiset	1 368 642,21	1 043 115,85
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 721 935,05	3 595 913,14
VASTAAVAA	17 423 767,35	18 673 885,62

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	6 549 112,89	6 549 112,89
Arvonkorotusrahasto	17 464,49	17 464,45
Muut omat rahastot	441 341,38	441 692,86
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-330 759,10	-612 688,75
Tilikauden yli-/alijäämä	-19 117,47	282 107,92
OMA PÄÄOMA	6 658 042,19	6 677 689,37
VÄHEMMISTÖOSUUDET	2 088,41	1 717,53
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	22 619,01	29 718,30
PAKOLLISET VARAUKSET	22 619,01	29 718,30
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	76 981,88	52 384,20
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras p-oma	6 147 968,43	7 127 437,58
Pitkäaikainen koroton vieras p-oma	395 576,14	396 826,14
Lyhytaikainen korollinen vieras p-oma	1 942 361,61	1 808 582,94
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 178 129,68	2 579 529,56
VIERAS PÄÄOMA	10 664 035,86	11 912 376,22
VASTATTAVAA	17 423 767,35	18 673 885,62

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1-4)

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuutta ei Humppilan kunnassa ole. Hankinnat tehdään tarpeiden mukaan eikä varastokirjanpito ole käytössä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saatu avustus on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

Edellisten tilikausien tietojen vertailukelpoisuus

Ei ilmoitettavaa

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätös sisältää konsernitaseen, tuloslaskelman sekä rahoituslaskelman, mikä on laadittu näiden sekä erikseen annettavien tietojen perusteella.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Konsernitilinpäätökseen ei ole yhdistetty osakkuusosuusyhtiötä khal 182§/15

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisön keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuunottamatta.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi ero on kirjattu oman pääoman lisäykseksi tai vähennykseksi.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmasta sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa Eteva ky:n ja Hämeen liiton osalta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto- sekä kiinteistöosakeyhtiöiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitilinpäätöksessä omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli/alijäämiin ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa tilikauden yli-/alijäämään. Tyttären taseessa olevat poistoeron ja vapaaehtoiset varaukset on merkitty konsernitaseessa, jaettuna omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan sekä niiden muutos konsernituloslaskelmaan, jaettuna laskennallisen verovelan muutokseen ja tilikauden yli/alijäämään.

Edellisten tilikausien tietojen vertailukelpoisuus

V. 2018 konsernitilinpäätöksessä Kanta-Hämeen shp ky:n peruspääomaa alennettiin 60 milj. eurolla, johtuen rakennusten lisäpoistosta. Tämä pääoman alennuksen vaikutus kunnan konsernissa oli 113 000 euroa. Omistuksen eliminointi on purettu 2018 tilinpäätöksen osalta, joten tilikausien tiedot ovat vertailukelpoisia.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6)

Toimintatuotot tehtäväalueittain

	2019	2018
Yleishallinto	185 163,01	448 149,80
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	6 427,33	10 140,37
Opetus- ja kulttuuripalvelut	275 883,39	344 835,77
Tekninen toimi, muut palvelut	627 460,03	709 154,22
Kunnan toimintatuotot yhteensä	1 094 933,76	1 512 280,16

7)

Verotulojen erittely

Kunnan tulovero	6756824,33	6326214,2
Osuus yhteisöveron tuotosta	409499,2	378575,47
Kiinteistövero	601534,42	547293,68
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	7767857,95	7252083,35

8)

Valtionosuuksien erittely

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus(ilman tasauksia)	5730144,00	6199541,00
siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	1900707,00	1907418,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	310000,00	
Opetus ja kulttuuritoimen rahoituslain muk. Valt.osuus mui	-418890,00	-378184,00
perusop.valmist.opetuksen arv.korjaus	-19462,00	
Muut valtionosuudet	98 930,00	
Valtionosuudet yhteensä	5700722,00	5821357,00

9)

Palvelujen ostojen erittely

Asiakaspalvelujen ostot	8 053 006,51	8 337 019,04
Muiden palvelujen ostot	1 774 347,89	1 732 571,43
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	9 827 354,40	10 069 590,47

10) ei ilmoitettavaa

11)

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Poistosuunnitelma on uusittu 01.01.2013, ja sitä noudatetaan uusissa hyödykkeissä.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

<i>Aineettomat hyödykkeet</i>	<i>Tasapoisto</i>
Kehittämismenot	3-5 v
Aineettomat oikeudet	5-20 v
Atk-ohjelmistot	3-5 v
Muut	2-5 v

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset ja rakennelmat	25-50 v
Tuotanto ja vapaa-ajan rak.	20-30 v
Talousrakennukset	10-20 v
Asuinrakennukset	30-50 v

<i>Kiinteät rakenteet ja laitteet</i>	<i>Menojäännöspoisto</i>	<i>Tasapoisto</i>
Kadut, tiet torit, puistot, ulkovalaisulaitteet	15-20 %	15-20 v
Sillat laiturit, uimalat	10-25 %	10-30 v
Muut maa- ja vesirakenteet	10-20 %	15-30 v
Viemäriverkko	7-10 %	30-40 v
Pumppaamot	15-25 %	
Muut kiinteät koneet, ja rakenteet	20-25 %	10-15 v

<i>Koneet ja kalusto</i>	<i>Tasapoisto</i>
Atk-, muut laitteet ja kalusteet	3-5 v
Kuljetusvälineet	4-7 v

Pysyvien vastaavien pienhankintaraja on 8000 €.

12)

Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Lisätty Kanta-Hämeen keskussairaalan varausta 5537,70

13)

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	2 019	2 018
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	0,00	1363,18
Tytäryhtiöosakkeiden myyntivoitto		
Muut myyntivoitot		
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	<hr/> 0,00	<hr/> 1363,18
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0,00	0,00
<i>Luovutustappiot yhteensä</i>		

14)

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisissa tuotoissa Silvalan perintö 662401,49

15)

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 109,06	780,00
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
<i>Yhteensä</i>	<hr/> 1 109,06	<hr/> 780,00

16)

Erittely poistoeron muutoksista

Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos 2 332,17 2 332,17

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2019

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

liitetiedot 17),18) ei ilmoitettavaa

19)

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti:

Aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikut- teiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		7 287,46	7 287,46
Lisäykset tilikauden aikana			0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä			
Tilikauden sumupoisto		1 093,08	1 093,08
Arvonlennukset ja niiden palautukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.		6 194,38	6 194,38
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.		6 194,38	6 194,38

Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	muut hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1934366,00	5238298,00	2100001,22	11432,99	5400,00	0,00	9289498,21
Lisäykset tilikauden aikana	13970,00	70794,03	286799,66	0,00			371563,69
Rahoitusosuudet tilikaudella		0	35000				35000,00
Vähennykset tilikauden aikana		1000000					1000000,00
Siirrot erien välillä		0				0,00	0,00
Tilikauden sumupoisto		210763,98	159472,47	7250,24			377486,69
Arvonlennukset ja niiden palaut	0,00						
Poistamaton hankintameno 31.12.	1948336,00	4098328,05	2192328,41	4182,75	5400,00	0,00	8248575,21
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	1948336,00	4098328,05	2192328,41	4182,75	5400,00	0,00	8248575,21
Kertynyt poistoero 1.1.		67633,08					
Muutokset		-2332,17					
Kertynyt poistoero 31.12.		65300,91					

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet Tytäryhteis.	Kuntayht.	osakkuusyht ja osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Jvk, muut laina- ja muut Saam.tytäryht.	saamiset Yhteensä
Hankintameno 1.1.	689752,80	1788156,01	429,70	254205,33	384956,80	3117500,64
Lisäykset				0	0,00	0,00
Vähennykset				0,00	4316,82	4316,82
Siirrot eri erien välillä						
Hankintameno 31.12.	689752,80	1788156,01	429,70	254205,33	380639,98	3113183,82
Arvonlennukset ja niiden palautukset						
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	689752,80	1788156,01	429,70	254205,33	380639,98	3113183,82

Pysyvät vastaavat yht. 11367953,41

11367953,41

20), 21), 22)

Omistukset muissa yhteisöissä 2019

Kuntayhtymäosuudet, tytäryhteisöt, osakkuusyhteisö

			Kuntakonsernin osuus (1eur)			
			%-osuus	Tilik. yli/alijäämä	omasta po:sta	vieraasta po:sta
Kuntayhtymät						
70	Kanta-Hämeen sairaanhoitopiirin ky	Hämeenlinna	0,1890	-5 138	140345	174090
71	Forssan seudun hyvinvointi ky	Forssa	4,6872	8 039	970844	858672
72	Eteva ky	Mäntsälä	0,1699	1 279	29793	84982
73	Lounais-Hämeen ammatillisen koulutuksen ky	Forssa	5,8824	20 313	1101821	126173
74	Hämeen liitto	Hämeenlinna	1,3200	-299	23388	12599
Tytäryhteisöt						
50	Asunto Oy Humppilan Kaartokallio	Humppila	100	-686	2036	117752
52	Asunto Oy Humppilan Kalliopuisto	Humppila	100	4	-652	226395
54	Asunto Oy Humppilan Kalliorinne	Humppila	100	28	3896	337016
51	Kiinteistö Oy Humppilanpaju	Humppila	100	11	8456	256806
53	Kiinteistö Oy Humppilan Koivuniitty	Humppila	100	-6 360	1157	369245
56	Kiinteistö Oy Humppilan Yritystie 4	Humppila	100	32 950	173995	904283
58	Kiinteistö Oy Humppilan Säästöalo	Humppila	100	0	160918	0
59	Kiinteistö Oy Humppilan Kauppakulma	Humppila	100	0	173424	0
55	Humppilan Rivitalot Oy	Humppila	100	137	20494	128902
57	Humppilan Kaukolämpö Oy	Humppila	100	45 708	662725	893412
Osakkuusyhteisö						
	Humppilan Vesihuolto Oy	Humppila	20	582	48011	48101
	ei yhdistellä khall 182§/15					

23)

Saamisten erittely

		2019		2018
	pitkäaik.	lyhytaik.	pitkäaik.	lyhytaik.
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Lainasaamiset	395715,24	26743,91	422153,53	26438,28
Myyntisaamiset				1230,01
Muut saamiset		866,71		434,23
Siirtosaamiset				28102,52
Yhteensä	395715,24	27610,62	422153,53	
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset		479,83		30171,65
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		404762,00		661719,00
Yhteensä		405241,83		691890,65
Saamiset osakkuus ja muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		55406,55		17870,94
Saamiset yhteensä	395 715,24	488 259,00	422 153,53	737 864,11

24)

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
	lyhytaik.	lyhytaik.
HML:n kaupunki/K-H Pelastuslaitos	4653,16	6539,00
OP/tapaturma- ja ammattitautivak.		3536,70
Ypaja, Kuel-maksuja maatalouslom.	3796,85	154,30
TVR, koulutuskorvaukset	1005,14	
Jokioisten kunta, jätevesimaksupalautusta	16381,69	
Keva, eläkemaksuja	0	3717,59
HYKY/sosiaalipuolen palautusta	404762,00	661719,00
Yhteensä	430598,84	675666,59

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

25)

Erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä

	konserni		kunta	
	2019	2018	2019	2018
Oma pääoma				
Peruspääoma 1.1.	6549113	6549113	6549113	6549113
Peruspääoma 31.12.	6549113	6549113	6549113	6549113
Arvonkorotusrahassto 1.1.	17464	17464		
Arvonkorotusrahassto 31.12.	17464	17464		
Muut omat rahastot 1.1.	441693	441706		
Muut omat rahastot 31.12.	441341	441693		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-330759	-612699	-278501	-393165
Tilikauden yli/alijäämä	-19117	282108	-99437	114664
oma pääoma 31.12.	6658042	6677689	6171175	6270612

26)

Erittely poistoeroista

Investointivaraukseen liittyvä poistoero

Humppilan yläaste

2019 2018

65301 67633

27)

Velat, jotka erääntyvät maksettavaksi 1.1.25 tai sen jälkeen

Pitkäaikaiset velat	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1625000	2275000
Lainat julkisyhteisöiltä		
Yhteensä		
28),		
Joukkovelkalinakirjat		
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	1000000	1000000
-korko 0,00		
-erääntyväi 24.1.2020		

29)

Pakolliset varaukset

Osuus kuntayhtymän alijäämästä K-H shhp

6803 21369

30)

Velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille ja muille osakkuus- ja omistusyhteisöille

	2019		2018	
	pitkäaik.	lyhytaik.	pitkäaik.	lyhytaik.
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		26662,65		34129,47
Muut velat				
Siirtovelat				
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		1605,73		8490,00
Muut velat				
Siirtovelat				

Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

Ostovelat 7038,73 0,00

31)

Sekkilimiitti

	2019	2018
Luotollisen shekkitilin sekkilimiitti 31.12	500000,00	500000,00
-siitä käyttämättä oleva määrä	500000,00	500000,00

32)

Muiden velkojen erittely

	2 019	2 018
Muut velat muille (pa)	4 550,00	3 800,00
Liittymismaksut	168065,60	168065,60
Muut velat (la)	97017,67	138632,47

33) kunta

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat

Tuloennakot

Menojäämät

Palkkojen ja hlösivukulujen jaksotukset	372865,73	368676,84
Korkojaksotukset	7782,40	9060,07
Muut siirtovelat la, verohallinto		191688,23
Kuel-maksut	42080,21	50754,99
Vel-maksut	12611,42	12663,95
Tapaturmavakuutusmaksu	6125,87	
Taloudellinen tuki	3 532,97	3 933,67

Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

444998,6 636777,75

konserni

Laskennalliset verovelat

Pa koroton vieras po	25000,00	30280,00
La koroton vieras po	5244,00	8666,00

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

34-37)

Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut	kunta		konserni	
	2019	2018	2019	2018
38)				
Vuokravastuut				
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa 31.12.19	0	0	38863	36291
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	0	0	12873	9131
Leasingvastuut yhteensä	45668	61178	47712	63464
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	12178	13123	13160	14160
Myöhemmin maksettavat	33490	48054	34553	49304

Kunnan ja Attendon välistä välivuokraussopimusta ei ole otettu huomioon, astuu voimaan 1.1.2020.

39)	2019	2018
Takaukset saman konsernin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2003748	2003748
Jäljellä oleva pääoma	1470949	1568001

40)				
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma			4995	4995
Jäljellä oleva pääoma		0,00	3642	3851

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.

Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	13455358	13073442
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk.rahast	8853	8399

41)

Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu	446836	418077	5494	7415
-------------------------------	--------	--------	------	------

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

42)

Henkilöstön lukumäärä 31.12.

Vakituiset	2019	2018
Hallinto	7	7
Opetus- ja kulttuuritoimi	43	45
Tukipalvelut	10	15
Muut	3	3
Yhteensä	63	70

43)

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	3460987,89	3595877,71
Aktivoidut henkilöstökulut	0,00	16050,09
Henkilöstökulut yhteensä	3460987,89	3611927,80

44)

Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

Keskusta	2257,50	2360,25
Kokoomus	870,50	989,00
SDP	1408,25	1470,50
Perussuomalaiset	0,00	0,00
Lounais-Hämeen Vihreät	0,00	138,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	4536,25	4957,75

45)

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastuspalkkiot BDO Auditor Oy	6399,88	9625,75
Tilintarkastajan lausunnot, arviointikert		
Tarkastuslautakunnan sihteerin palkkiot	420,00	350,00
Muut palkkiot, Itk:n koulutus	2045,00	2255,00
Palkkiot yhteensä:	8864,88	12230,75

46)

Intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole tavanomaista poikkeavia liiketoimia

Eriytetyt tilinpäätökset

Olenaiset tapahtumat viemärlaitoksen toiminnassa

Viemärlaitos huolehtii jätevesien johtamisesta ja pumpppaamisesta Jokioisten jätevedenpuhdistamolle.

Laskutettava jätevesimäärä vuonna 2019 oli 58 079 m³. Vuoden 2019 aikana uusia viemäri liittymissopimuksia tehtiin 6 kpl. Viemäriverkkoon liittyneitä kiinteistöjä Humppilassa on yhteensä 511 kpl.

Viemäriverkoston kokonaispituus 2019 vuoden lopussa 48 050 jm. Vuoden 2019 aikana viemäriverkoston tehtiin mm. Lehtokujan runkolinjan uusiminen sekä pienempiä saneerauksia, kuten urheilukentän kaivon koron korjaaminen ja Kisakujan hulevesilinjan uusiminen.

Ojanpolventien pumpput vaihdettiin käyttöön saavuttamisen vuoksi. Siirtolinjaa jätevedenpuhdistamolle jätevesiä pumpppaava Sahantien pumpppaamon toinen pumpppu lopetti toimintansa 12/2019.

Kuntalaiset, kesäasukkaat ja muut kiinteistönomistajat olivat aktiivisesti yhteydessä teknisen toimialan viranhaltijoihin liittyen jätevesien johtamiseen. Viemärlaitoksen ulkopuolisten alueiden osalta yhteydenotot ohjattiin Forssan seudulliseen rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluyksikköön.

Vuoden 2020 tavoitteet

Vuoden 2020 tavoitteeksi on asetettu viemäriverkoston laajentaminen ja saneeraaminen, huleveden vähentäminen viemäriverkostossa sekä uusien liittymäsopimusten tekeminen ja jätevesineuvonnan antaminen viemärlaitoksen toiminta-alueella. Viemärlaitoksen kustannustehokkuutta seurataan sekä päivitetään taksa ja viemärlaitoksen sopimusehdot.

Tekninen lautakunta hyväksyi viemärlaitoksen vuosityöohjelman kokouksessaan 2/2020. Vuosityöohjelman mukaisesti tavoitteena on toteuttaa mm. Mäntymäentien, Skönahteen-tien-Karpintien sekä Kankaantien alueiden runkolinjojen rakentaminen. Lisäksi tehdään säännöllistä vanhojen runkolinjojen saneeraustyötä hulevesimäärän pienentämiseksi jätevesiverkostossa.

Olenaiset tapahtumat viemärlaitoksen taloudessa (toteutumavertailu 8.2.2019)

Vuonna 2019 jätevedenpuhdistuksen kustannukset olivat 94 041,52 e. Eläköityneen henkilöstön kuluja oli 2600,00 e. Koneiden ja laitteiden kunnossapitoon kului 18 139,22 e ja muihin korjauksiin 35 982,62 e. Vakuutukset, toimisto-, pankki- ja asiantuntijapalvelut, posti- ja telepalvelut ja vakuutukset mukaan lukien kustannukset olivat 99 217,78 e.

Sähkön ja veden kustannukset olivat yhteensä 18 790,07 e. Sisäisen vuokran kustannukset olivat 216 e.

Toimintatuottoja viemärlaitoksella oli yhteensä 193 558,17 e, jotka koostuvat kerätyistä jäteveden perus- ja kulutusmaksuista (180 626,67 e) sekä liittymismaksuista (12 931,50

e). Koska jätevesiverkoston liittymismaksut olivat ALV 0 % 19.2.2019 asti, ovat tätä ennen laskutetut liittymismaksut viemärlaitoksen taseessa vieraana pääomana kohdassa 'liittymismaksut ja muut velat'. 19.2.2019 alkaen liittymismaksut ovat olleet arvonlisäverollisia.

Vesihuoltolaki 119/2001 4.luku toteaa, että '*vesihuollon ja huleveden viemäroinnin maksujen tulee olla sellaiset, että pitkällä aikavälillä voidaan kattaa vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuihin saa sisältyä enintään kohtuullinen tuotto pääomalle.*'.

Maksujen korotusten tulee olla kohtuulliset, eikä Humppilan kunta voi yhdellä kertaa nostaa jätevesimaksuja sellaiselle tasolle, jossa niiden tulisi olla. Käyttömaksua on korotettu n. 5 % 19.2.2019. Kunnanvaltuusto hyväksyi 19.2.2019 jäteveden käyttömaksuksi 2,31 €/m³ (alv 0 %) ja 2,86 €/m³ (alv 24 %) alkaen 1.5.2019.

Tulevien vuosien jäteveden käyttömaksun korotuksia tulee harkita tarkoin, jotta vältetään tilanne, jossa käyttömaksu nostetaan viemärlaitoksen asiakkaiden kannalta kestäättömälle tasolle. Liiketoiminnan tuottoja tulee pyrkiä nostamaan ensisijaisesti jätevesiverkostoliittymien määrän aktiivisella lisäämisellä. Viemärlaitoksen tulee pyrkiä toiminnan kannattavaksi saattamiseen.

Kunnalle perittävät jäteveden perusmaksut määräytyvät liittyjän mittarikoon mukaan seuraavasti:

mittarikoko	alv 0 %	alv 24 %
20 mm	65,00 €/vuosi	80,60 €/vuosi
25 - 32 mm	200,00 €/vuosi	248,00 €/vuosi
40 - 65 mm	400,00 €/vuosi	496,00 €/vuosi
vähintään 80 mm	550,00 €/vuosi	682,00 €/vuosi

Kannattavuus

	2019	2018	2017	2016
Liikevaihto	193558,17	184108,36	161 581,51	161 328,43
ostot tilikauden aikana	-171352,43	-185827,61	- 179 753,61	- 157 164,85
suunnitelman mukaiset poistot	-72885,18	-76510,04	- 81 618,60	- 86 598,31
Liikealijäämä	-56207,48	-82927,82	- 109263,01	- 89 478,39

Taseyksikkö
 VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA
 Ulkoinen/sisäinen

01.01-31.12.2019

01.01-31.12.2018

Liikevaihto				
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys tai vähennys				
Valmistus omaan käyttöön				
Liiketoiminnan muut tuotot		193558,17		184108,36
Tuet ja avustukset kunnalta				
Materiaalit ja palvelut				
Aineet tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-21840,52		-18790,97	
Palvelujen ostot	-149511,91	-171352,43	<u>-167036,64</u>	-185827,61
Henkilöstökulut				
Palkat ja pakkiot				
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-5300,04		-4482,53	
Muut henkilösivukulut		-5300,04		-4482,53
Poistot ja arvonalennukset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-72885,18	-72885,18	-76510,04	-76510,04
Arvonalentumiset		0,00		0,00
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-228,00</u>		<u>-216,00</u>
Liikealijäämä		-56207,48		-82927,82
Muut rahoitustuotot ja kulut				
Korkokulut				
Korvaus peruspääomasta				
Tilikauden alijäämä		-56207,48		-82927,82

Taseyksikkö

VIEMÄRILAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

		31.12.2019		31.12.2018
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä (-alijäämä)	-56207,48		-82927,82	
Poistot ja arvonalentumiset	-72885,18		-76510,04	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Satunnaiset erät				
Tuloverot				
Tulorahoituksen korjauserät				
		16677,70		-6417,78
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-115662,68	-115662,68	-21030,27	-21030,27
Rahoitusosuudet investointeihin				
Pysyvien vast. hyödykk. luov.tulot				
Toiminnan ja investointien rahavirta		-98984,98		-27448,05
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Kunnalta saatujen lainojen lisäys				
Muilta saatujen lainojen lisäys				
Muilta saatujen lainojen vähennys				
Kunnalta saatujen lainojen vähennys				
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaikaisten velkojen muutos/lisäys				
Saamisten muutos	-93290,20		13297,24	
Korottomien velkojen muutos	56633,15	-36657,05	37430,95	50728,19
Rahoituksen rahavirta		-36657,05		50728,19
Rahavarojen muutos		-135642,03		23280,14
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	-209116,41		-73474,38	
Rahavarat 1.1.	-73474,38	-135642,03	-96754,52	23280,14

Taseyksikkö
VIEMÄRILAITOKSEN TASE

31.12.2019

31.12.2018

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	1564,15	1564,15
Liittymismaksut	57126,42	57126,42
Rakennukset	6860,88	9147,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1031258,10	986193,88
Keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1096809,55	1054032,05

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset	55406,55	17870,94
Siirtosaamiset alv	73286,29	17531,70
Saaminen kunnalta/yhdystili		

VAIHTUVAT VASTAAVAT
VASTAAVAA

128692,84	35402,64
1225502,39	1089434,69

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	2346630,55	2346630,55
Edellisten vuosien yli/alijäämä	-1576073,62	-1493145,80
Tilikauden yli-/alijäämä	-56207,48	-82927,82

OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ

714349,45	770556,93
-----------	-----------

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Liittymismaksut ja muut velat	168065,60	168065,60
-------------------------------	-----------	-----------

Lyhytaikainen

Ostovelat	122437,08	73048,75
Siirtovelat alv	11533,85	4289,03
Velat kunnalta/yhdystili	209116,41	73474,38

VIERAS PÄÄOMA
VASTATTAVAA

511152,94	318877,76
1225502,39	1089434,69

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT/Viemärlaitos

Toimintatuotot tehtävittäin	2019	2018
Liiketoiminnan vesi- ja jätevesimaksut	180626,67	184108,36
Vesihuollon liittymismaksut	12931,50	0,00
Viemärlaitoksen toimintatuotot yhteensä	193558,17	186126,36

Palvelujen ostojen erittely		
Muiden palvelujen ostot	149511,91	167036,64
Viemärlaitoksen palvelujen ostot yhteensä	149511,91	167036,64

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista
Samat peruskunnan kanssa.

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TASEEN VASTAAVAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti:
Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Liittymis- maksut	Rakennukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Aineelliset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1564,15	57126,42	9147,60	986193,88	1054032,05
Lisäykset tilikauden aikana				115662,68	115662,68
Rahoitusosuudet tilikaudella					
Vähennykset tilikauden aikana					
Siirrot erien välillä					
Tilikauden sumupoisto			2286,72	70598,46	72885,18
Arvonlennukset ja niiden palautukset					
Poistamaton hankintameno 31.12.	1564,15	57126,42	6860,88	1031258,10	1096809,55
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.	1564,15	57126,42	6860,88	1031258,10	1096809,55

Saamisten erittely

	2019	2018
Myyntisaamiset omistusyhteisyyksiltä	55406,55	17870,94
Siirtosaamiset alv	73286,29	17531,70
Saamiset yhteensä	128692,84	35402,64

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely	2019	2018
Oma pääoma		
Peruspääoma	2346630,55	2346630,55
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1576073,62	-1493145,80
Tilikauden yli-/alijäämä	-56207,48	-82927,82
Oma pääoma yhteensä	714349,45	770556,93

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	168065,60	168065,60
Lyhytaikainen		
Ostovelat	122437,08	73048,75
Siirtovelat alv	11533,85	4289,03
Velat kunnalta/yhdystili	209116,41	73474,38
Pitkä- ja lyhytaikaiset velat yhteensä	511152,94	318877,76

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Humppilassa 7 / 4 2020



Kari Ahola



Markus Seuranen



Reetta Koskinen



Aila Suikkanen



Aira Suikki



Jukka Rouhiainen



Janne Kankare



Jari Keskitalo

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpito-tavan mukaan.
Suoritetusta tarkastuksesta on annettu kertomus.

Rauman 11 / 5 2020

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö



Aino Lepistö
Tilintarkastaja, JHT

HUMPPILAN KUNTA

V.2019 KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Kirjanpitokirjat säilytetään Humppilan kunnassa paperitulosteina yleisiä säilytysaikoja noudattaen.

- A. Peruskirjat
*kirjanpidon päiväkirja
*ostoreskontran päiväkirjat
*myyntireskontran päiväkirjat

- B Systemaattiset kirjat
*pääkirja
*tasekirja

Tositelajit:

- 001 Muistiot
- 006 Jaksotukset
- 007 Vyörytykset
- 008 Tilinavausoikaisut
- 009 Käyttöomaisuusviennit
- 010 Tiliotetositteet
- 021 Myyntireskontra, viitesuoritukset
- 040 Ostoreskontra, suoritukset
- 301 Palkat
- 303 Populus-palkat
- 410 Ostolaskut, keskushallinto
- 450 Ostolaskut, liikelaitos
- 470 Sähköiset laskut
- 480 Verkkolaskut
- 600 Keskuskeittiön laskut
- 601 Sekalaiset laskut, yleishallinto
- 603 Verolliset vuokrat
- 605 Jätevesilaskutus
- 606 Vuokrat, asuinhuoneisto
- 610 Rakennusvalvonta
- 619 Sivistystoimen sekalaiset
- 620 Koulutoimen iltapäiväkerho
- 621 Leirimaksut
- 630 Tekninen, sekalaiset
- 640 Liittymismaksut, jätevesi
- 650 Sosiaalitoimen sekalaiset
- 654 Päivähoidon laskutus
- 999 Konversio

