

Vihhti



Tilinpäätös 2014



Vihdin kunta

Toimintakertomus 2014

Toimintakertomuksen sisältö

1	YLEISTÄ	4
1.1	KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	4
1.2	KUNNAN ORGANISAATIO	6
1.2.1	LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO 2014	6
1.2.2	KUNNANVIRASTON ORGANISAATIOKAAVIO 2014	7
1.2.3	HENKILÖSTÖ	8
1.3	YLEINEN KEHITYS MAASSA JA HELSINGIN SEUDULLA	10
1.4	KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS	12
1.5	OLENNAISET MUUTOKSET JA ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	13
1.6	ARVIOITA MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ	14
1.7	YMPÄRISTÖTEKIJÄT	16
2	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	16
3	TOIMINNAN RAHOITUS	18
4	RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	19
5	KOKONAISTULOT JA –MENOT	22
6	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	23
6.1	YLEISTÄ	23
6.2	TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTA	29
7	SELONTEKO SISÄISESTÄ VALVONNASTA JA KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	32
7.1.	Sisäinen valvonta	32
7.2.	Konsernivalvonnan järjestäminen	33
8	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	34
9	PALVELUKESKUSTEN TOIMINTA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET	34
9.1	TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	34
9.2	VIHDIN KUNTA TULOSKORTIT	35
	KONSERNIHALLINNON KESKUS	35
	Konsernijohto	35
	Sosiaali- ja terveyspalvelujen ostot	39
	HALLINTOKESKUS	39
	Hallinto ja talous	43
	Ateria- ja puhdistuspalvelut	46

SIVISTYSKESKUS	48
Varhaiskasvatus	48
Koulutus	50
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	52
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖKESKUS	59
Tukipalvelut	60
Kunnallistekniset palvelut	61
Maankäyttöpalvelut	62
Ympäristöpalvelut	66
Tilapalvelu taseyksikkö	69
10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN	71
10.1 TULOSLASKELMA	71
10.2 VEROTULOT	72
10.3 VALTIONOSUUDET	73
11 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	74
11.1 KÄYTTÖTALOUS	74
11.2 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	94
11.3 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	99

1 YLEISTÄ

1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuonna 2014 olivat koko kuntakentässä näkyvästi esillä kuntarakennetta ja kansalaisten palvelujen tuottamista koskevat asiat, näin oli myös Vihdissä. Vihti osallistui Espoon, Kauniaisten, Kirkkonummen ja Vihdin vapaaehtoiseen vuonna 2013 käynnistyneeseen kuntaliitosselvitykseen. Selvitys päätöksenteon pohjaksi valmistui, mutta päätöksenteko siirtyi tulevaisuuteen muiden uudistusten viivästyessä. Selvityksestä saadaan joka tapauksessa hyviä aihioita kuntien väliseen yhteistyöhön, vaikka selvitystyö ei johtaisikaan kuntien yhdistymiseen.

Metropolihallintoa valmisteltiin pitkään, mutta uudistuksesta ei saatu lopulta hyväksymiskelpoista esitystä. Kuntien palveluihin laajasti vaikuttava sosiaali- ja terveystalouden rakenneuudistus oli näkyvästi esillä. Siitäkään ei valmistunut esitystä, joka olisi voitu hyväksyä. Tämän uudistuksen valmistelu jatkuu ja se toteutuu lähivuosina. Tällä on todennäköisesti suuri vaikutus kuntien sosiaali- ja terveystalouden toteuttamiseen, kuntien tehtäviin ja myös kuntien talouteen. Vihti on uudistustyössä aktiivinen ja pyrkii turvaamaan alueensa asukkaiden laadukkaat sosiaali- ja terveystaloudet.

Vihdin kunnan uusi strategia hyväksyttiin valtuustossa keväällä 2014. Valmistelutyö tehtiin pääosin vuoden 2013 puolella ja se perustui laajaan kansalais- ja henkilöstö- ja luottamusosallistamiseen. Strategian tärkeitä teemoja ovat kuntalaisten arjen ja asumisen sujuminen, yhteisöllisyys, yrittämisen helppous sekä viihtyisyys, vetovoimainen ja luonnonläheinen elinympäristö. Näiden avaintekijöiden avulla Vihti kasvaa ja kehittyy ja näihin asioihin kunta palveluissaan keskittyy.

Vuonna 2014 kaavoituksen painopisteenä oli Vihdin eteläisten alueiden kaavoittaminen. Vuoden aikana tuli kaavoissa lainvoimaiseksi uutta asumisen kerrosalaa yli 100 000 k-m². Asumisen tonttivaranto lisääntyi merkittävästi ja asuntotuotantotavoitteiden toteutuminen ei Vihdissä ole enää tonttivarannosta kiinni. Tämä antaa merkittävästi mahdollisuuksia kunnan kehittämiseen. Vaikka tonttien myynti vuonna 2014 jäi vähäiseksi, tulee kunnan olla valmiina parempiin aikoihin, jolloin myös asuntorakentaminen vilkastuu.

Valtuusto hyväksyi joulukuussa Koivissillan asemakaavan, kaava tuli lainvoimaiseksi vuoden 2015 puolella. Kaavan myötä tulee Vihdin kirkonkylän eteläpuolelle runsaasti liike- ja työpaikkatontteja. Liike- ja työpaikkatonttien kaavoittamisen tulee olla kaavoituksen kärkiteemana seuraavien vuosien ajan.

Olemassa olevien yritysten neuvonta- ja hautomotoiminta on siirrettiin kunnan omaksi toiminnaksi ja toimintaa kehitetään edelleen vastaamaan yhä paremmin vihtiläisten yritysten tulevaisuuden tarpeita. Yritysten toimintaedellytykset ja menestys ovat tärkeitä Vihdin kunnan menestymiselle ja mahdollisuuksille tuottaa palveluja asukkailleen.

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen puolella oli näkyvästi esillä kunnan palveluverkko. Tämä tiivistyi talousarvion valmistelun yhteydessä kyläkouluihin. Valtuuston päätöksellä kyläkoulut säilyivät osana kunnan palveluverkkoa. Asia herätti laajan kansalaisaktiivisuuden, joka toivottavasti jatkuu positiivisena myös kunnan kehittämistä ajatellen. Kuntalaisten omatoimisuus ja asukkaiden aktiivisuuden kannustaminen on yksi strategiamme tavoitteista ja tulevaisuuden menestymisen ehto.

Talousoikeus on edelleen heikkoa ja työttömyys on kasvanut. Työttömyysprosentti oli vuoden lopussa jo 10,9 %. Kunta käynnisti vuonna 2014 hankkeita, joilla pyritään lievittämään työttömyyttä ja helpottamaan työttömäksi jääneiden arkea ja työllistymistä. Vuonna 2014 aloitti toimintansa remonttipartio, muut hankkeet olivat suunnitteluasteella ja toteutus tapahtuu vuoden 2015 puolella.

Nuorten edellytyksiä työkokemuksen hankkimiseen ja työllistymiseen edistettiin nuorten työpajan, etsivän nuorisotyön ja kesätyösetelien avulla.

Vuoden alkaessa kunnan taloustilanne vaikutti synkältä ja kunnassa tehtiin lukuisia toimenpiteitä tilanteen oikaisemiseksi. Talousarvion tulopohja tontinmyyntituloja lukuun ottamatta piti varsin hyvin ja menojen kasvu jäi 0,4 prosenttiin, joka on huomattavasti ennakoitua pienempi. Verotulot kasvoivat 3,8 %. Vaikka veroprosentin korotus selittää tästä suurimman osan, on verotulojen kasvu valitsevaan taloustilanteeseen nähden yllättävänkin korkea. Henkilöstömenot supistuvat edellisvuodesta 1,6 prosenttia. Tämä on osittain seurausta vuoden aikana toteutetusta henkilöstöresursien kokonaisvaltaisesta kartoituksesta ja sen myötä tehdyistä henkilöstösäästöistä. Kunnan organisaatio toteutti suunniteltujen säästöjen lisäksi myös muita henkilöstösäästöjä ja osaltaan henkilöstömenojen alentumiseen vaikutti myös maltillinen palkkaratkaisu. Myös kunnan muiden menojen kasvu jäi alhaiseksi toiminnan kehittämisen, uudelleenjärjestelyjen ja osittain myös edullisten sääolosuhteiden johdosta.

Kunnan tilinpäätös osoittaa noin 50 000 euron ylijäämää. Tämä on olosuhteisiin nähden hyvä tulos. Ylijäämästä huolimatta ei voi sanoa, että kunnan talous on tasapainossa. Joudumme käyttämään investointien rahoittamiseen edelleen runsaasti lainaa. Vuonna 2014 lainamäärä kasvoi lähes 8 miljoonaa euroa ja lainamäärä asukasta kohden lähentelee jo 3 000 euroa. Kehitys ei voi pitkään jatkua tällaisena, vaan investointien rahoittamiseen tulee saada enemmän käyttötaloudesta jäävää ylijäämää.

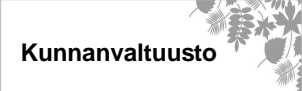
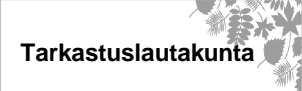








Valtionosuusuudistus vähentää Vihdin valtionosuuksia vuosina 2015 ja 2016 lähes kolme miljoonaa. Lisäksi tulevat julkisen talouden tasapainottamisesta johtuvat valtionosuusleikkaukset. Vuoden 2015 talousarvio jäi noin 3 miljoonaa alijäämäiseksi, vaikka Vihti on korottanut veroprosenttia vuosina 2014 ja 2015. Vuoden talousarvioon sisältyy 1,5 miljoonan euron henkilöstösäästö. Tämän toteuttamiseksi käynnistettiin marraskuussa koko kunnan henkilöstöä koskeva YT-menettely. Menettely saatiin päätökseen tammikuussa 2015, ratkaisussa pystytään toteuttamaan talousarvion edellyttämä säästö. Ratkaisu sisältää kunnan henkilöstön irtisanomisia, osa-aikaistamisia, eläkeratkaisuja ja vapaaehtoisia henkilöstösäästöjä.

Vihtiläisten vero- ja maksurasitusta ei voi lähivuosina nostaa, joten kunnan tulee pitää menojen kasvu edelleen erittäin alhaisena toimintaa tehostamalla ja palveluja priorisoimalla. Tässä tilanteessa tulee pystyä turvaamaan alueen asukkaille riittävä ja laadukas palvelutaso. Uskomme onnistuvamme tässä.

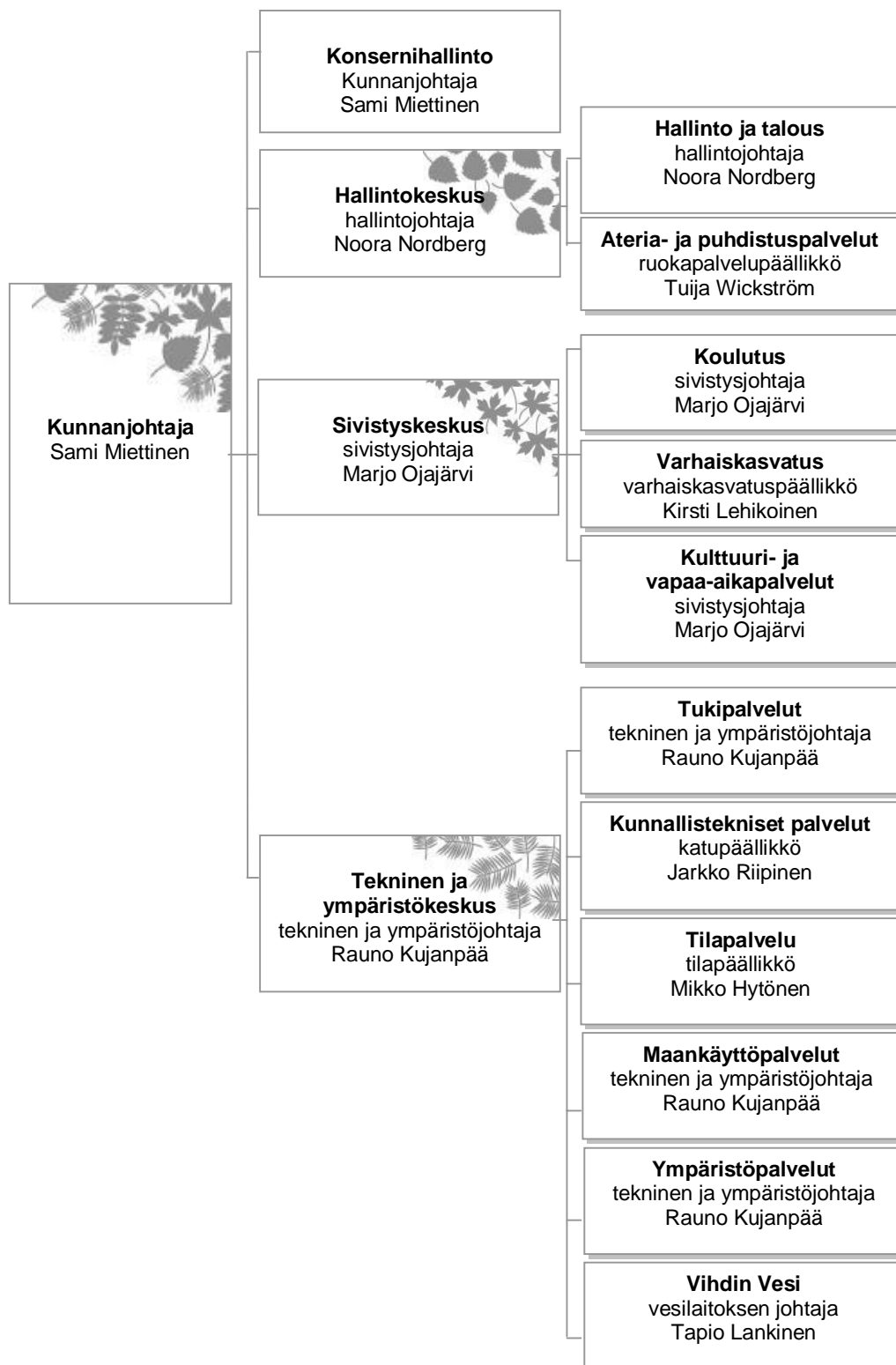
Sami Miettinen
kunnanjohtaja

1.2 KUNNAN ORGANISAATIO

1.2.1 LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO 2014

 Kunnanvaltuusto	pj Tiina Noro	I vpj Risto Salmi	II vpj Eerikki Viljanen
 Tarkastuslautakunta	pj Mike von Wehrt	vpj Markku Eurajoki	
 Kunnanhallitus	pj Kari Viherkanto	I vpj Anu Rajajärvi	II pj Tuija Sundberg
 Keskusvaalilautakunta	pj Ritva Sallmén	vpj Hanna Jokela	
 Kasvatus- ja koulutuslautakunta	pj Sari Metsäkivi	vpj Kari Anttila	
 Kulttuuri- ja kansalais-toiminnan lautakunta	pj Simo Takanen	vpj Karita Rodas-Peräkylä	
 Liikuntalautakunta	pj Asko Autelo	vpj Olli Ikonen	
 Nuorisolautakunta	pj Antti Hyytiäinen	vpj Teemu Mali	
 Kaavoitus- ja tekninen lautakunta	pj Kim Lehtola	vpj Arvo Keskinen	
 Ympäristölautakunta	pj Jorma Luhtasela	vpj Erkki Jokela	

1.2.2 KUNNANVIRASTON ORGANISAATIOKAAVIO 2014



Tilivelvollisiksi toimialoillaan on määritelty seuraavien toimielinten jäsenet: kunnanhallitus, keskusvaalilautakunta, kasvatus- ja koulutuslautakunta, nuorisolautakunta, liikuntalautakunta, kulttuuri- ja kansalaistoiminnan lautakunta, kaavoitus- ja tekninen lautakunta, ympäristölautakunta ja sen jaostot ja vesihuoltolaitoksen johtokunta sekä seuraavat viranhaltijat: kunnanjohtaja, hallintojohtaja, talous- ja strategiajohtaja, henkilöstöjohtaja, ruokapalvelupäällikkö, sivistysjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, kirjasto- ja kulttuuritoimenjohtaja, liikuntatoimenjohtaja, nuorisotoimenjohtaja, tekninen ja ympäristöjohtaja, vesilaitoksen johtaja, tilapäällikkö, kaavoituspäällikkö, katupäällikkö, johtava rakennustarkastaja ja ympäristöpäällikkö.

1.2.3 HENKILÖSTÖ

Vihdin kunnan palveluksessa oli vuoden 2014 lopussa 1180 työntekijää. Henkilöstökustannusten kokonaismäärä vuonna 2014 oli 47 996 446 milj. € (48 787 510 € vuonna 2013). Strategiakauden 2014 - 2017 yksi keskeinen tavoite on henkilöstökustannusten kasvun pysäyttäminen. Vuonna 2014 henkilöstökustannusten säästöjä haettiin kahteen kertaan. Alkuvuodesta etsittiin säästökohteita vapaaehtoisesti ja loppuvuodesta jouduttiin käynnistämään yt-neuvottelut vuoden 2015 synkkien talousnäkymien vuoksi.

Henkilöstösäästöjä saatiinkin aikaan. Kaikkiaan vuoden aikana henkilöstökulut laskivat edellisestä vuodesta 1,6 %. Myös henkilöstömenojen osuus toimintakuluista saatiin alenemaan 31,1 %:sta 30,5 %:iin. Henkilöstömäärässä vähennys tarkoitti 74 henkilön vähennystä vuoden 2013 lopun tilanteesta. Merkittävin vähennys tapahtui määräaikaisten työ- ja virkasuhteiden kohdalla. Määräaikaisten työntekijöiden määrä väheni vuoden 2014 aikana 64 henkilöllä.

Henkilöstösäästöjen ohella henkilöstötyön painopisteitä olivat myös osaamisen kehittäminen ja työhyvinvoinnin edistäminen. Säästöistä huolimatta viesti työntekijöille oli koko vuoden se, että taloudellisesta tiukkuudesta huolimatta kehittämisestä ei luovuta ja että kunnan vähäisiä panostuksia työhyvinvoinnin edistämiseen ei leikata. Vuoden 2014 alussa toimialoittain koottuun koulutussuunnitelmaan kirjattiin yli 100 työntekijöille järjestettyä koulutustilaisuutta. Osa koulutustilaisuuksista oli sellaisia, joihin osallistui esim. koko varhaiskasvatuksen, koulutuksen tai ateria- ja puhdistuspalvelujen henkilökunta, osa suunnattiin hallintohenkilökunnalle, yksittäisten henkilöiden koulutuksia kunnan yleiseen koulutussuunnitelmaan ei luonnollisestikaan kirjattu. Kouluttautumista korostettiin ja koulutuspäivät/hlö saatiinkin nousemaan vuoden aikana 0,4 päivää/työntekijä (vuonna 2013 keskimäärin 1,4 pvää/hlö, vuonna 2014 keskimäärin 1,8 pvää/hlö)

Työhyvinvointiin, sairauslomien lyhentämiseen ja työturvallisuuden edistämiseen panostettiin edellisen vuoden tapaa. Varhaisen tuen koulutus aloitettiin teknisellä toimialalla ja varhaiskasvatuksessa. Työhyvinvointiohjelma ”Urho ja Unelmat” käynnistettiin teknisen toimen kenttähenkilökunnalle ja esimiehille tarjottiin mahdollisuus oman jaksamisen ja palautumisen arviointiin First Beat mittauksen myötä. Pitkillä sairauslomilla olevien työntekijöiden työhön paluuta pyrittiin jouduttamaan. Sairauspoissaolopäivien absoluuttinen määrä ja sitä kautta sairauspoissaolojen kustannukset saatiinkin putoamaan edellisestä vuodesta, mutta pienentyneen henkilökuntamäärän myötä sairauspoissaolot/työntekijä kasvoivat 0,1 päivää/työntekijä. Ilahduttavaa oli, että varhaiskasvatuksessa sairauspoissaolot kääntyivät laskuun. Myös työtapaturmien aiheuttamat sairauspoissaolopäivät laskivat merkittävästi.

Oheisessa taulukossa keskeisimpiä henkilöstötyön tunnuslukuja.

Seurattavat asiat	Seurattavat tasot	12/2013	12/2014	12/2015	12/2016	12/2017
Henkilöstömäärä yhteensä	Koko kunta	1254	1180			
Henkilöstömäärä/ vakinaiset	<u>Koko kunta</u>	<u>966</u>	<u>962</u>			
	Opetustoimi	322	323			
	Varhaiskasvatus	339	345			
	Muu sivistystoimi	40	39			
	Tekninen toimiala	103	100			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	138	128			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	24	27			
Henkilöstömäärä/ määräaikaiset	<u>Koko kunta</u>	<u>271</u>	<u>207</u>			
	Opetustoimi	149	106			
	Varhaiskasvatus	93	74			
	Muu sivistystoimi	15	12			
	Tekninen toimiala	3	2			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	9	13			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	2	0			
Henkilöstökustannukset *)	<u>Koko kunta</u>	<u>48 787 510</u>	<u>47 996 446</u>			
	Opetustoimi	19 972 190	19 755 568			
	Varhaiskasvatus	14 541 431	14 277 519			
	Muu sivistystoimi	1 796 491	1 706 248			
	Tekninen toimiala	4 238 288	4 095 111			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	4 515 431	4 368 753			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	3 135 878	3 213 927			
Sairaspoissaolot/hlö	<u>Koko kunta</u>	<u>15,9</u>	<u>16,0</u>			
	Opetustoimi	10,7	11,3			
	Varhaiskasvatus	19,4	17,65			
	Muu sivistystoimi	11,4	15,6			
	Tekninen toimiala	13,2	17,8			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	27,1	26,1			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	9,3	7,8			
Työtapaturmien lukumäärä/ Työtapaturmista johtuvat sairaspäivät/hlö	<u>Koko kunta</u>	<u>81 kpl/0,68</u>	<u>68 kpl/0,33</u>			
	Opetustoimi	27/0,4	25/0,07			
	Varhaiskasvatus	26/0,5	18/0,12			
	Muu sivistystoimi	3/1,4	2/0,4			
	Tekninen toimiala	8/1,8	12/1,2			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	17/1,1	11/0,5			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	0/0	0/0			
Varhe-maksut **)	<u>Koko kunta</u>	<u>243 236</u>	<u>256 462</u>			
	Opetustoimi	1 879	5 080			
	Varhaiskasvatus	113 378	111 316			
	Muu sivistystoimi	14	67			
	Tekninen toimiala	57 398	66 567			
	Ateria- ja puhdistuspalvelu	56 438	60 054			
	Konsernihallinto – ja hallintopalvelut	14 131	13 377			

*) Erikoissairaanhoidon, Karviaisen, Etevan, Taitoan ja Tieran varhe- ja eläkemenoperusteiset maksut sisältyvät Konsernihallinnon ja hallintopalvelujen henkilöstökustannuksiin

Vihdin vesihuoltolaitoksen henkilöstökustannukset v. 2013 olivat 587 801 € ja v. 2014 579 320 €, sisältyvät Koko kunta -summiin

***) Konserni- ja hallintopalveluiden Varhe-maksut koostuivat kokonaisuudessaan erikoissairaanhoidon Vihdin osuudesta

1.3 YLEINEN KEHITYS MAASSA JA HELSINGIN SEUDULLA

Ennakkotietojen mukaan palkansaajien yhteenlaskettu käytettävissä oleva reaalityulo supistui viime vuonna 0,6 prosenttia. Tähän vaikuttivat työllisyyden heikkeneminen, ansiokehityksen hidastuminen sekä veronkorotukset. Vuonna 2015 työllisyys heikkenee vielä hieman, mutta palkansaajien yhteenlaskettujen reaalityulojen odotetaan pysyvän vuoden 2014 tasolla.

Pitkään heikkona jatkunut suhdannetilanne heijastuu nyt selvästi työmarkkinoille. Työllisyys supistui koko 2014 vuoden ajan. Työllisyyskehityksen arvioidaankin olevan lähivuosina hyvin vaisua.

Vuoden 2014 kuluttajahintojen keskimääräiseksi vuosimuutokseksi eli inflaatioksi muodostui noin 1,1 % kansallisella indeksillä mitattuna. Inflaatio hidastui vuoden alun noin puolestatoista prosentista alle prosenttiin kesään mennessä, mutta syksyllä inflaatio on palannut yli prosenttiin. Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan vuoden 2015 inflaatio jää noin 0,8 prosenttiin muun muassa raakaöljyn maailmanmarkkinahinnan laskun seurauksena.

Suomen tehdasteollisuuden kustannuskilpailukyvyyn arvioidaan suhteellisilla yksikkötyökustannuksilla mitaten heikentyneen viime vuonna. Palkkojen nousuvauhti hidastui viime vuonna, mutta työn tuottavuuden kehitys oli rakennemuutoksen ja suhdanteiden kanssa kamppailevassa teollisuudessa edelleen heikko. Myös euron vahvistuminen heikensi kustannuskilpailukykyä, loppuvuodesta euron arvo alkoi laskea. Tulevina vuosina koko talouden yksikkötyökustannukset eivät enää kasva kilpailijamaita nopeammin, koska ansiokehitys hidastuu.

Bruttokansantuote supistui viime vuonna 0,1 %. Tämä oli kolmas peräkkäinen vuosi, kun bruttokansantuote supistui. Vuodelle 2015 ennustetaan lievää bruttokansantuotteen kasvua. Yksityiset investoinnit vähenivät viime vuonna 6,5 prosenttia, mutta julkiset investoinnit kasvoivat 0,6 prosenttia. Yksityisen kulutuksen volyymi väheni 0,2 prosenttia, mutta julkinen kulutus kasvoi 0,2 prosenttia. Viennin volyymi väheni 0,4 prosenttia ja tuonnin volyymi 1,4 prosenttia.

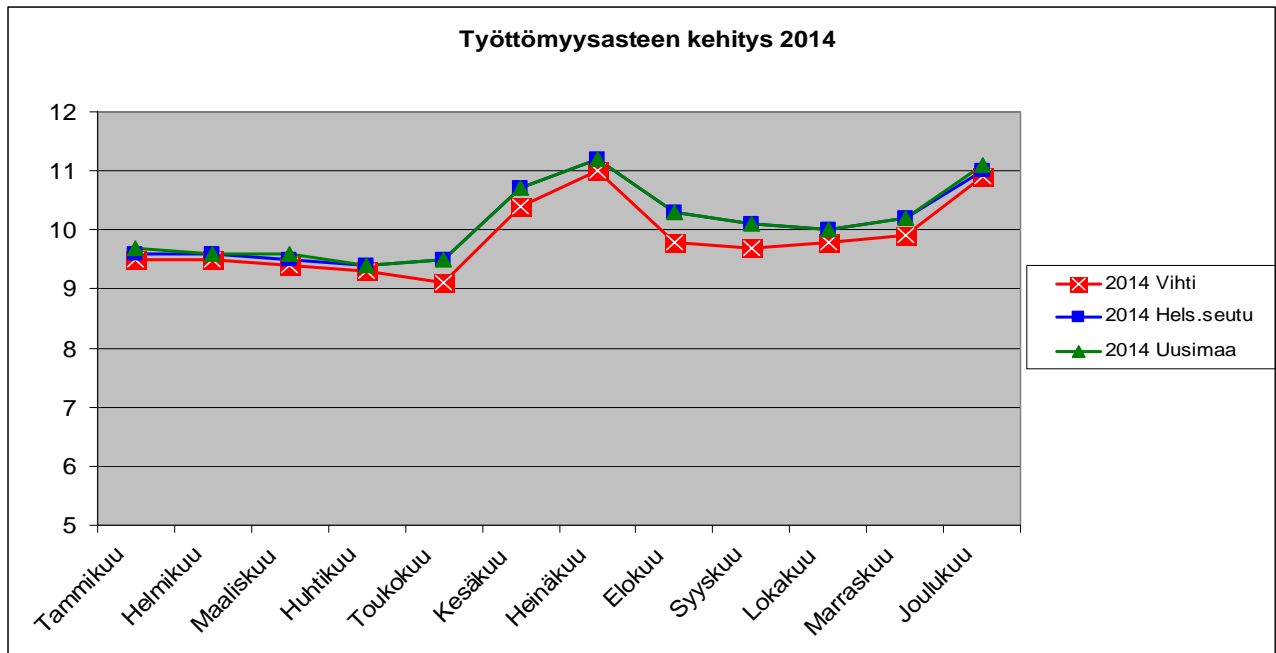
Heikko talouskehitys ja kasvava työttömyys ovat hidastaneet kuntien verotulojen kasvua sekä lisänneet menoja. Vaikka peräti 156 kuntaa nosti tuloveroprosenttiaan vuodelle 2014, kunnallisverotulot kasvoivat vain 1,3 %. Kiinteistö- ja yhteisöverot kasvoivat yli 10 %. Kuntien verotulojen kasvu kokonaisuudessaan oli 2,5 %. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen tehtiin vuonna 2014 noin 360 miljoonan euron lisäleikkaus. Tällä vaalikaudella tehtyjen valtionosuusleikkausten yhteismäärä oli viime vuonna 1,2 mrd. euroa. Kuntien valtionosuudet pienenevät edellisvuodesta 1,3 %

Maltillinen palkkaratkaisu, kuntien toimintojen tehostaminen ja ammattikorkeakoulujen yhtiöittäminen vaikuttivat siihen, että toimintamenot kasvoivat erittäin maltillisesti, alle puoli prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,74 miljardia euroa, jossa oli kasvua 2 % edellisvuodesta. Vuosikate oli negatiivinen 14 kunnassa, kun edellisvuonna näitä kuntia oli 28. Vuosikate jäi poistoja pienemmäksi 133 kunnassa. Kuntien yhteenlaskettu tulos ilman yhtiöittämisvelvoitteesta johtuneita kertaluonteisia eriä säilyi tilastokeskuksen tilinpäätöstietojen ennakkotiedustelun mukaan vuoden 2013 tasolla.

Valtionosuusleikkauksista ja heikosta verotulokehityksestä johtuen kuntien tulorahoitus ei riittänyt kattamaan investointeja. Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi edelleen 7 %. Kunnilla on nyt lainaa 2 733 euroa jokaista asukasta kohti. Investoinnit rakennuksiin, koneisiin ja verkostoihin laskevat edellisestä vuodesta 2 %, mutta ovat yhä korkealla tasolla.

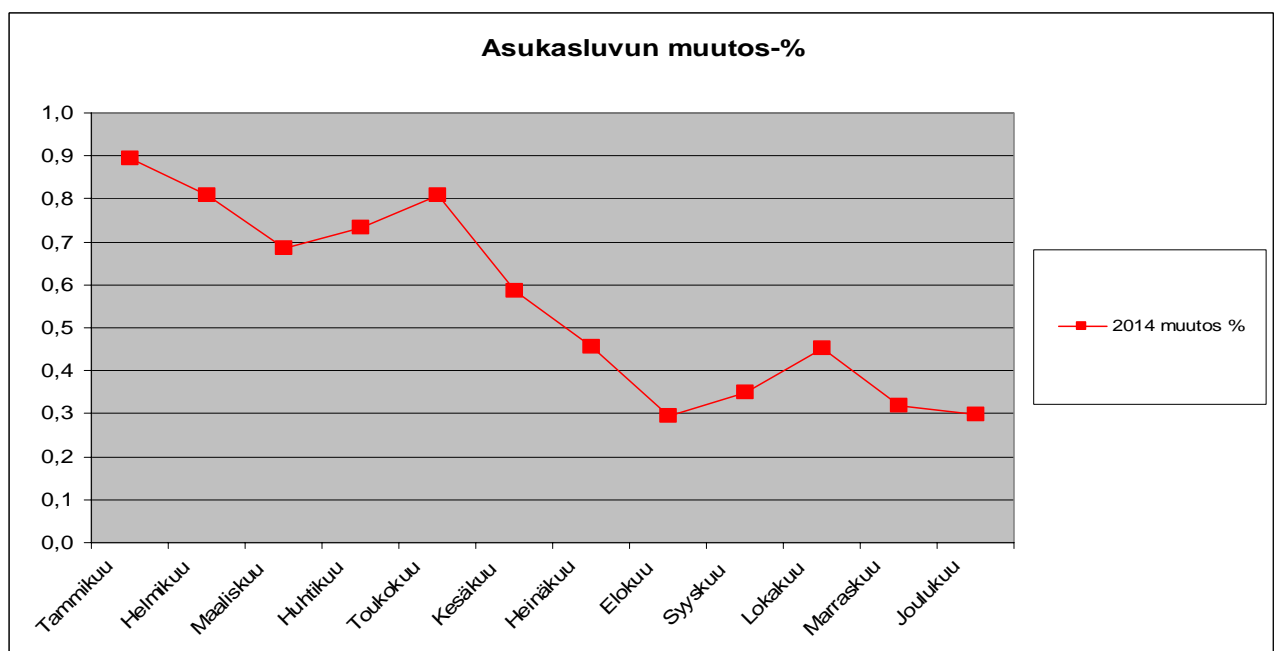
Kuntien veropohja kehittyi jatkossakin hyvin vaatimattomasti. Kuitenkin kuntien toimintamenot kasvavat edelleen tasaisesti ikärakenteen muutoksen lisätessä palvelutarvetta sekä uusien tehtävien myötä. Kuntien tulorahoitus ei riitä kattamaan investointeja ja velkaantuminen jatkuu voimakkaana.

Uudenmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen (ELY-keskuksen) työllisyyskatsauksen mukaan koko maan työttömyysaste oli joulukuun 2014 lopussa 13,9 %. Vuoden 2013 joulukuuhun verrattuna työttömyys lisääntyi koko maassa 33 369 henkilöllä, eli 10,1 %. Uusia avoimia työpaikkoja koko maassa ilmoitettiin joulukuun 2014 aikana 29 804.



Helsingin seudun työttömyysaste oli vuoden 2014 lopussa 11 % ja koko Uudenmaan ELY-keskuksen alueella 11,1 %. Vuoden 2013 lopussa työttömyysaste Uudenmaan ELY-keskuksen alueella ja Helsingin seudulla oli 9,6 %.

Vuoden 2014 lopussa Vihtin työttömyysaste oli 10,9 %, kun vuoden 2013 lopussa vastaava luku oli 9,4 %. Keskimääräinen työttömyysaste Vihtissä vuonna 2014 oli 9,9 %, kun se vuonna 2013 oli 8,0 %. Avoimia työpaikkoja joulukuun 2014 lopussa oli 69 kappaletta



Vihdissä oli vuoden 2014 lopussa 28 995 asukasta, kun asukasmäärä vuoden 2013 lopussa oli 28 929 henkilöä. Kasvu oli noin 0,2 %. Kuntien välinen nettomuutto oli ennakkotiedon mukaan -75, ulkomainen nettomuutto oli plussalla 31 henkilöä. Muuttoliike vaihtelee vuosittain huomattavasti. Väestömäärän kasvu tulee pääasiassa syntyvyyden enemmyydestä, joka oli 126.

Viimeksi kuluneella vuosikymmenellä Vihti on ollut yksi Suomen nopeimmin kasvavista kunnista ja pitkällä tähtäimellä kasvun odotetaan jatkuvan. Yleinen muuttotrendi pääkaupunkiseudulta ympäristökuntiin saattaa hidastua ja tämä tulee ottaa huomioon palveluverkkoa ja investointeja suunniteltaessa.

1.4 KUNNAN TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Vuoden 2014 talousarvio jäi tiukasta kulutarkastelusta huolimatta 5,2 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, vaikka veroprosenttia korotettiin 0,5 prosenttiyksiköllä ja verotulojen kasvuarvioksi muodostui 3,7 % vuoden 2013 toteutuneista verotuloista. Toimintakulujen kasvu talousarviossa oli 2,8 % vuoden 2013 toteutuneista toimintakuluista. Peruskunnan ja vesihuoltolaitoksen väliset erät tilinpäätöksessä eliminoidaan ja talousarviossa menot lasketaan yhteen. Tämä tuo talousarvioon ja tilinpäätöksen välille noin 0,7 prosenttiyksikön vertailuvirheen. Todellinen ulkoisten menojen muutos vuoden 2013 tilinpäätöksestä vuoden 2014 talousarvioon oli siten 2,1 %. Vuoden aikana talousarviota muutettiin siten, että alijäämä supistui 4,2 miljoonaan.

Verotuloja kertyi kokonaisuutena n. 118,5 milj. euroa. Kasvu edellisvuodesta oli 3,8 %. Kunnallisverokertymä oli 107,9 milj. euroa, kasvua edellisvuodesta oli 3,3 %. Yhteisöverokertymä oli n. 3,4 milj. euroa, jossa kasvua oli 13,1 %. Kiinteistöverokertymä oli 7,2 milj. euroa, kasvua edelliseen vuoteen oli 6,5 %.

Valtionosuudet supistuivat edellisestä vuodesta 3,1 %, joka on noin 760 tuhatta euroa, kokonaisuutena verorahoitus eli verotulot ja valtionosuudet yhteensä kasvoivat 2,5 % vuodesta 2013.

Kunnan ulkoiset tuotot pienenevät edellisvuodesta noin 0,3 miljoonaa euroa, joka on 1,4 %. Muutos johtui myyntivoittojen vähenemisestä.

Toimintavuoden aikana oli nähtävissä, että toimintakulut jäivät selvästi alle talousarvion. Talousarviomuutoksilla tätä jonkin verran korjattiin, mutta ennusteissa menojen kasvun pienenemistä ei osattu riittävästi ennakoita. Kunnan ulkoiset toimintakulut vuonna 2014 olivat n. 152,7 milj. euroa, kasvua edellisvuodesta on 0,7 milj. euroa eli 0,4 %. Vuonna 2013 menojen kasvu oli 5,6 %, joten muutos on nopea ja merkittävä.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen oston kulujen kasvu oli 3,6 %. Perusturvakuntayhtymä Karviaiselta ostettujen palvelujen laskutus kasvoi 2,7 % ja erikoissairaanhoidon palvelujen 5,4 %. Nämä kulut muodostavat noin 51 % kunnan toimintakuluista. Kunnan muissa toiminnoissa toimintakulut laskivat 2,9 % edellisvuodesta.

Henkilöstökulut kokonaisuutena pienenevät edellisestä vuodesta 0,8 milj. euroa eli 1,6 %. Tarkempi analyysi henkilöstökuluista on henkilöstöosiossa.

Kunnan vuosikate vuoden 2014 talousarviossa oli 4,7 milj. euroa. Vuosikate on tilinpäätöksen mukaan 8 milj. euroa, joka on asukasta kohden 275 euroa (185 euroa vuonna 2013). Vuosikatteeseen sisältyy yhteensä 3 miljoonaa euroa myyntivoittoja ja kaavoituskorvauksia. Poistojen määrä oli 8,3 milj. euroa (8,1 milj. euroa), jolloin vuosikate on 96 % poistoista (65,9 % poistoista). Yleisesti tarkastellaan vuosikatteen riittävyttä poistoihin, jolloin poistojen määrä vastaa keskimääräistä vuo-

tuista korvausinvestointitarvetta. Kuitenkin voimakkaasti kasvavan kunnan kuten Vihdin, tulisi tarkastella ensisijaisesti vuosikatteen riittävyttä rahoitusosuuksilla vähennettyjen investointien kattamiseen eli investointien tulo-rahoitusprosenttia, joka Vihdillä oli 43,5 % (48,4 %). Tunnusluku on liian alhainen kasvavalle kunnalle.

Käyttötalouden netto eli toimintakate oli -133,4 milj. euroa (-132,5 milj. euroa), jossa oli kasvua edellisvuoteen 0,7 % (5,7 %). Toimintakate oli 93,6 % verorahoituksesta, kun osuus vuonna 2013 oli 95,5 %. Verorahoituksen kasvu oli noin 3,6 miljoonaa eli selvästi isompi kuin toimintakatteen kasvu. Verorahoituksen kasvusta veroprosentin kasvu tosin selittää noin 2,5 miljoonaa.

Tilikauden tulos on -139 000 euroa (-2,35 milj. euroa). Vesihuoltolaitoksen ylijäämä oli 0,54 milj. euroa (0,29 milj. euroa). Kun otetaan huomioon tilinpäätöskirjauksena poistoero noin 190 000 euroa, on tilikauden ylijäämä 50 734 euroa. Tilikauden tulosta voidaan pitää olosuhteisiin ja ennakkoodotuksiin nähden hyvänä. Kunnan investointien riittävää omarahoitusta ajatellen se ei ole kuitenkaan läheskään riittävä. Kunnan taseeseen jää nyt ylijäämää 10,67 miljoonaa euroa.

Investoinnit olivat 19,4 milj. euroa, kun talousarviossa oli varauduttu 24,7 miljoonaan. Investointien toteutus lykkääntyi eri syistä, ne kuitenkin toteutetaan. Kunnan palvelujen tarjontaa ja tarvetta kokonaisuutena ja pitkällä suunnittelunäkemyksellä tarkastellen investointien määrä säilyy varsin korkeana myös tulevina vuosina.

Vuoden aikana lainoja lyhennettiin noin 10,2 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa ei nostettu lainkaan, mutta lyhytaikaisten lainojen määrä kasvoi 18 miljoonaa. Lainamäärä kasvoi siten 7,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2014 lopussa lainakanta oli 84,8 milj. euroa (77 milj. euroa). Lainaa asukasta kohden oli vuoden 2014 lopussa 2 925 euroa kun se vuonna 2013 oli 2 661 euroa. Omavaraisuusaste oli 38,5 prosenttia (39,8 prosenttia). Merkittävän suuresta velkarasituksesta voidaan kuntien osalta puhua, kun omavaraisuusaste on pienempi kuin 50 %. Viimeksi kunnan omavaraisuusaste oli yli 50 % vuonna 2004. Investointeihin tulee kiinnittää erittäin suurta huomiota, varsinkin kun tulojen voimakasta kasvua ei ole näköpiirissä. Lainanhoitokate on heikolla tasolla eli 0,81 (0,58), tyydyttävän tason alarajan ollessa 1.

1.5 OLENNAISET MUUTOKSET JA ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Vuoden 2015 talousarvio on 3,2 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ennusteiden mukaa talouskehityksessä ei ole merkittävää muutosta talousarvion laadintavaiheeseen verrattuna. Valtionosuudet näyttävän alenevan ennakoitua vähemmän, toisaalta verotulojen kasvu saattaa jäädä ennakoitua pienemmäksi.

Vuonna 2014 kunnan ulkoiset menot jäivät noin 4 miljoonaa talousarviota pienemmiksi. Tähän vaikutti osaltaan sääolosuhteet, jotka alensivat lämmitys ja sähkömenoja. Nämä eivät ole välttämättä toistuvia ilmiöitä. Menojen hitaaseen kasvuun ja jäämiseen alle talousarvion liittyy myös useita toiminnallisia muutoksia, jotka yhdessä näkynevät myös vuonna 2015 ja sen jälkeen. Näin on mahdollista, että myös vuonna 2015 menot kireästä talousarviosta huolimatta jäävät alle arvioidun. Kehitystä toki otettiin huomioon jo vuoden 2015 talousarviossa, joten vaikutus ei välttämättä ole läheskään samaa suuruusluokkaa kuin vuonna 2014.

Vuoden 2014 lopulla kunnassa aloitettiin YT-neuvottelut henkilöstömenojen pienentämiseksi. Lähtökohtana oli saada aikaan rakenteellisia muutoksia, joilla saadaan pysyviä säästöjä. Neuvottelujen perusteella tehtiin päätöksiä henkilöstömenosäästöistä vuoden 2015 alussa. Vuodelle 2015 asetettu 1,5 miljoonan euron säästötavoite saavutettiin, vuoteen 2015 sisältyy tosin myös kertaluonteisia eriiä. Vuodesta 2016 alkaen säästötavoite toteutuu ja hiukan ylittyykin pysyvinä säästöinä. Kerrannaisvaikutuksineen toteutettavat toimenpiteet pienentävät talouden alijäämää taloussuunni-

telmasta 2016 – 2017. Vuoden 2015 talousarviossa säästö oli otettu kokonaisuudessaan huomioon.

Vuodelle 2015 kunnan tuloveroprosentti korotettiin 20,50 prosenttiin. Verotus Vihdissä on varsin korkealla tasolla, joten verotulojen kasvattamisella ei ole saatavissa suurta vaikutusta talouden tasapainottamiseen. Valtionosuudet supistuvat vuonna 2016 vielä noin 1,3 miljoonaa valtionosuusuudistuksen vuoksi. Tämä on otettu huomioon taloussuunnitelmassa. Lisäksi tulevat jo päätetyt ja mahdolliset uudet valtionosuusleikkaukset.

Myös pidemmällä aikavälillä talouden kasvun ennustetaan olevan hidasta. Taloussuunnitelman alijäämien alentamiseen ja poistamiseen vaaditaan edelleen toimintakulujen kasvun hillitsemistä kunnan omin päätöksin. Kunnan talouden kääntäminen ylijäämäiseksi on välttämätöntä, jotta kunnan palvelut pystytään järjestämään. Uuteen kuntalakiin perustuva julkisen talouden suunnitelma ja kuntatalousohjelma edellyttävät entistä parempaa kuntatalouden tasapainoa. Jos investointien rahoitusta tarkastellaan kansantalouden tilinpidon termein ja edellytetään investointien rahoittamista tulorahoituksella, tulee kuntien, niin myös Vihdin, parantaa tulostaan merkittävästi.

1.6 ARVIOITA MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ

Kunnan toimintaympäristössä on vireillä merkittäviä muutoksia, sote-uudistus, metropolihallinto ja kuntaliitosselvitys. Muutoksiin liittyvistä selvityksistä on saatu hyvää aineistoa kunnan kehittämiseen. Uudistuksia koskevan valmistelun ja päätöksenteon viivästyminen aiheuttaa epävarmuutta ja lykkää kunnan omien kehittämishankkeiden toteuttamista. Mm. kunnan käyttämiä tietojärjestelmiä tulisi uudistaa ja synkronoida paremmin toisiinsa. Tämä vaatii isohkoja investointeja, niitä ei kannata tehdä, ellei näköpiirissä ole useiden vuosien käyttöaikaa uusille järjestelmille. Vanhenevat tietojärjestelmät muodostavat pidemmällä aikavälillä toiminnallisen riskin.

Iso osa kunnan toiminnasta siirtyi vuoden 2009 alusta kuntayhtymiin, Karviaiseen ja Puhtiin. Uusi toimintatapa toi mukanaan mahdollisuuksia toiminnan tehokkuuden ja synergiaetujen kasvattamiseen. Toimintatapa toi mukanaan kuitenkin myös riskejä. Toimintaa ohjataan aikaisempaa enemmän omistajaohjauksen ja sopimusohjauksen keinoin. Toiminta vakiintunut, mutta vaatii edelleen paljon omistaja- ja sopimusohjaukselta. Puhdin toiminta siirtyi liikkeenluovutuksena vuoden 2013 alusta Kunnan Taitoa Oy:lle ja Kuntien Tiera Oy:lle. Isommat organisaatiot vähentävät Puhdin ohueen organisaatioon liittyntä toiminnan haavoittuvuusriskiä. Ohjauksen painopiste on siirtynyt lähes kokonaan sopimusohjukseen.

Kunnan henkilöstöresurssi on mitoitettu varsin tiukasti. Sijaisten järjestäminen avaintehtäviin on vaikeutunut. Avainhenkilöiden nopea poisjäänti kunnan palveluksesta aiheuttaa järjestelyjä ja mahdollisesti toiminnallisia häiriöitä. Kokonaisuutena ajatellen tämä on kuitenkin vielä hallittavissa oleva riski.

Kunnan lainamäärä on kasvanut viime vuosina huomattavasti. Vuonna 2014 lainakanta kasvoi n. 7,8 milj. euroa. Omavaraisuus on koko ajan heikentynyt. Viimeisen kymmenen vuoden aikana on lainakanta kasvanut 66,9 milj. euroa. Lisääntynyt velkaisuus tuo mukanaan myös suuremman altistumisen korkoriskille. Korko on ollut pitkään alhaisella tasolla. Yleisen taloudellisen tilanteen elpymässä tai laajemman rahoituskriisin seurauksena korkotaso voi lähteä voimakkaaseenkin nousuun. Lainakannan rakenteesta noin 73 % on sidottu muuttuvaan korkoon, joka tuo etua korkotason ollessa alhainen.

Korkoriskin lisäksi kunnalla ei ole muita merkittäviä rahoitusriskejä. Kunnan lainakannasta noin 40 % (34 miljoonaa) on lyhytaikaista lainaa, jonka takaisinmaksuaika on alle 3 kuukautta. Nopea laajempi häiriö rahoitusmarkkinoilla, veisi nopeasti likviditeettivaikkeuksiin ja korkotaso nousisi mahdollisesti hyvinkin paljon.

Kunta on taannut konserniyhteisöjensä ja kunnan toimintaa lähellä olevien yhteisöjen lainoja. Vuoden 2014 loppuessa takausvastuut olivat yhteensä noin 7,7 miljoonaa euroa. Euromääräisesti suurin taattu yhteisö on Kunta-aravat Oy, jonka lainoja on taattu vuoden 2014 lopussa noin 4 miljoonan euron arvosta. Vuoden 2014 lopussa olleiden tietojen perusteella takauksiin ei sisälly erityisiä riskejä. On kuitenkin tunnistettava, että takauksiin sisältyy aina riski, siksi taattujen yhteisöjen toimintaa ja taloudellista tilannetta tulee seurata säännöllisesti.

Kunnan kulu- ja palvelurakenne ovat varsin joustamattomia. Tämä muodostaa vakavan riskin, jos verotulojen kasvu jatkuu matalana ja samanaikaisesti valtionosuudet vähenevät. Taloutta on vaikea saada tasapainoon ilman suuria muutoksia, jos verorahoituksen kasvu on pienempi kuin yleinen kustannustason nousu.

Kunnan kiinteistökannan kunto muodostaa yhden riskitekijän. Kiinteistöjen peruskorjauksiin ei ole pystytty investoimaan riittävästi. Rakennusten laskennallinen korjausvelka vuonna 2012 oli tuolloin tehdyn selvityksen mukaan noin 26,6 miljoonaa euroa. Korjausinvestointien määrää tulisi pystyä kasvattamaan.

Mahdolliset jätevedensiirtoratkaisut saattavat tulla erittäin kalliiksi, varsinkin jos ne jäävät yksinomaan Vihdin kustannettaviksi. Muita edullisempia vaihtoehtoja on selvitetty ja ne vaikuttavat mahdollisilta. Vaihtoehtojen kustannusarviot laaditaan ennen päätöksentekoa.

Konserniohje päivitettiin syksyllä 2012 ja sen implementointi yhteisöihin tapahtui vuosina 2013 ja 2014. Yhteydenpito konserniyhteisöjen ja omistajan välillä on lisääntynyt, tämä parantaa mahdollisuuksia konserniyhteisöjen ohjaukseen. Konsernivalvonta ja omistajaohjaus vaatii edelleen kehittämistä.

Syksyllä 2012 käynnistettiin sisäisen valvonnan kehittämisen projekti. Ohjeen yleinen osa valmistui vuonna 2013 ja valtuusto hyväksyi sen tammikuussa 2014. Kunnanhallitus hyväksyi sisäisen valvonnan ohjeen kokonaisuudessaan keväällä 2014. Projektin aikana tehty prosessien tarkastelu, selkeyttäminen ja kuvaaminen pienentää toiminnallisia riskejä ja parantaa kunnan toiminnan lainja säännöstenmukaisuutta. Ohjetta on jalkautettu organisaatioon sisäisin koulutuksin.

Jotta talousarvion ohjausvaikutus ja luotettavuus parantuisi, suunnitteluun, seurantaan, raportointiin ja sopimuksiin tulee kiinnittää erityistä huomiota. Tulevien investointien pitkäjänteiseen ja huolelliseen suunnitteluun tulee panostaa, jotta lainamäärä ei kasva liiallisesti ainakaan virheinvestointien takia.

Riskeistä aiheutuvien taloudellisten vahinkojen ja mahdollisten korvausvelvollisuuksien kattamiseen Vihdin kunta käyttää vakuutuksia. Kunnan kiinteistöt ja irtaimisto on vakuutettu 10 000 euron omavastuulla, tärkeimpien palvelujen osalle on keskeytysvakuutus, osassa ajoneuvoja on liikennevakuutuksen lisäksi Kasko ja johtaville luottamushenkilöille ja henkilöstölle on vastuuvakuutus. Vakuutusmaksuja maksettiin omaisuusvakuutuksista noin 77 000 euroa, vastuuvakuutuksista noin 23 000 euroa, keskeytysvakuutuksista noin 5 000 euroa ja ajoneuvovakuutuksista noin 23 000 euroa. Vakuutusten kilpailuttaminen toteutettiin vuonna 2014 ja uudet vakuutukset tulivat voimaan vuoden 2015 alusta. Vakuutusten kilpailuttamisessa ja vakuutusten ylläpidossa käytetään vakuutusmeklaria.

Kunta ei ole osallisena sellaisissa oikeudenkäynneissä tai riita-asioissa, joista kunnalle voisi aiheutua merkittävä korvausvelvollisuus.

1.7 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Laadukas ja luonnonläheinen elinympäristö on Vihdin keskeinen vetovoimatekijä. Tämä on nostettu keskeisesti esille myös kunnan strategiassa. Luonnonläheisen ympäristön ja asumisviihtyisyyden säilyttäminen on tärkeää kunnan asukaskehityksen ja kunnan maineen kannalta.

Vihdissä on hyvät pohjavesialueet pääosin lähellä asutusta. Pohjavesien suojelu on tärkeä asia ja se joudutaan ottamaan huomioon teollisuuden, ympäristöuhkia tuotavien kaupallisten palvelujen ja myös asutuksen sijoittautumisessa. Liikenne aiheuttaa oman riskinsä Nummelan herkällä harjualueella, koko valtatie 25:n alueelle ei ole vielä tehty riittäviä suojaustoimenpiteitä.

Jätevesien käsittelyratkaisut ovat erittäin tärkeitä. Eri vaihtoehtoja on selvitetty ja ratkaisuja tulisi tehdä vuoden 2015 aikana. Joka tapauksessa jätevesien käsittelyyn tulee tehdä merkittäviä investointeja.

Vihdin kunta on hyväksynyt ilmastostrategian vuosille 2010 - 2020. Vihdin ilmastostrategian tavoitteena on vähentää kasvihuonekaasupäästöjä ainakin 20 % v. 1990 tasosta (212 000 tn CO₂-ekv) v. 2020 mennessä. Tämän saavuttamiseksi on asetettu 7 toiminnallista tavoitetta:

1. Liikenteen kasvihuonekaasupäästöjä vähennetään
2. Yhdyskuntarakennetta eheytetään
3. Sähkö- ja lämmitysenergian kulutuksen aiheuttamia kasvihuonekaasupäästöjä vähennetään
4. Hankinnat ja kuluttaminen ovat kestäväällä tasolla
5. Kouluissa ja päiväkodeissa lisätään ilmastosuojelutietoisuutta
6. Kunnan ilmastostrategia jalkautetaan kunnan päättäjille, työntekijöille, kuntalaisille, yrityksille ja vapaa-ajan asukkaille
7. Varaudutaan ilmastonmuutoksen vaikutuksiin

Kunnanhallituksen asettama työryhmä on kertomusvuoden aikana seurannut ilmastostrategian toteutumista. Ilmastostrategian toimeenpanoon ei ole ollut erityistä resurssia, eikä toimeenpanoa ole erityisesti ohjattu. Saatujen selvitysten ja toimialojen esittelyiden perusteella ilmastostrategiaa toteutetaan monilta osin. Jokaisen tavoitteen eteen on tehty työtä, mutta toimenpiteiden vaikutuksista tavoitteiden toteutumiseen ei ole tietoa.

2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Vuoden 2014 talousarviossa vuosikate oli 4,7 milj. euroa ja tulos -4,2 milj. euroa. Vuosikate on tilinpäätöksessä 8 milj. euroa ja tulos -139 000 euroa. Ennakoitua parempi tulos johtuu kunnan menojen ennakoitua huomattavasti pienemmästä kasvusta. Tähän vaikuttaa monet tekijät. Osa niistä johtuu ulkoisista olosuhteista, kuten edulliset sääolosuhteet, tällaiset tekijät eivät jää pysyviksi. Osa johtuu matalista palkkaratkaisuista ja matalasta inflaatiosta, näillä näkymin kehitys jatkuu suunnilleen samankaltaisena muutaman vuoden. Osaan menojen matalaa kasvua vaikuttivat tehdyt kehittämistoimenpiteet ja toiminnalliset muutokset, nämä tekijät jäävät pysyviksi, jos toimintatavat ja toimintakulut pidetään jatkuvassa tarkkailussa. Poistot jäivät 0,6 miljoonaa alle arvioidun, myös tämä vaikutti positiivisesti tulokseen. Poistojen ennakoitua pienempään määrään vaikutti investointimäärän jääminen alle arvioidun ja vuodenvaihteessa keskeneräisiin jääneet suurehkot investoinnit,

Tilinpäätöksen mukainen tuloslaskelma

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT			
Ulkoiset toimintatuotot ja -kulut	2014 1000 €	2013 1000 €	2012 1000 €
Toimintatuotot	19 118	19 386	18 387
Valmistus omaan käyttöön	281	241	221
Toimintakulut	-152 750	-152 077	-143 979
Toimintakate	-133 351	-132 450	-125 371
Verotulot	118 451	114 135	106 355
Valtionosuudet	23 768	24 533	24 302
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	20	28	42
Muut rahoitustuotot	385	546	531
Korkokulut	-1 145	-1 345	-1 675
Muut rahoituskulut	-156	-95	-67
Vuosikate	7 972	5 351	4 117
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 300	-8 122	-7 928
Arvonalentumiset			
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot	189	416	
Satunnaiset kulut			
Tilikauden tulos	-139	-2 355	-3 811
Poistoeron lisäys-/vähennys+	190	190	190
Varausten lisäys-/vähennys+			
Rahastojen lisäys-/vähennys+			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	51	-2 165	-3 621
Tuloslaskelman tunnusluvut:			
Toimintatuotot/toimintakulut, %	12,5	12,8	12,8
Toimintakate % verorahoituksesta	93,8	95,5	96,0
Vuosikate % poistoista	96,0	65,9	51,9
Vuosikate, €/asukas	275	185	144
Asukasluku	28 995	28 929	28 674

3 TOIMINNAN RAHOITUS

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT			
	2014	2013	2012
	1000 €	1000 €	1000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta			
Tulorahoitus			
Vuosikate	7 973	5 351	4 117
Satunnaiset erät	189	416	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 166	-2 178	-1 772
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-19 389	-11 171	-8 556
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 063	110	30
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	1 592	3 149	2 511
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 738	-4 323	-3 670
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-14
Antolainasaamisten vähennykset	1	1	34
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisen lainojen lisäys	0		12 000
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	-10 175	-10 175	-10 120
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 000	15 000	1 000
Oman pääoman muutokset	0	252	
Muut maksuvalmiuden muutokset	931	1 644	580
Rahoituksen rahavirta	8 757	6 722	3 480
Rahavarojen muutos	-981	2 399	-190
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	6 882	7 863	5 464
Rahavarat 1.1.	7 863	5 464	5 654
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus, %	43,5	48,4	48,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	28,0	25,2	22,1
Lainanhoitokate	0,81	0,58	0,49
Kassasta maksut/vuosi milj.€	183,3	174,6	164,2
Kassan riittävyys päivää	13,7	16,4	12,1
Asukasmäärä	28 995	28 929	28 674

Rahoituslaskelma osoittaa, kuinka paljon kunnan toiminnan ja investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen ja miten mahdollinen alijäämä rahoitetaan. Tulorahoituksen määrä on 7 milj. euroa (3,6 milj. euroa), joka muodostuu vuosikatteesta, satunnaisista eristä ja tulorahoituksen korjauseristä. Vuosikatteessa on mukana maanmyynneistä saadut myyntivoitot ja maankäyttösopimukset, noin 2,9 milj. euroa. Satunnaisiin tuottoihin kirjattiin Nummelan paloaseman rakentamiseen liittyvät vakuuksista saadut korvaukset. Toiminnan ja investointien kassavirta oli 9,7 milj. eu-

roa negatiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirta ei voi terveessä kuntataloudessa olla pitkää aikaa yhtäjaksoisesti negatiivinen. Vihdissä näin on kuitenkin ollut jo yli kymmenen vuoden ajan.

Investointien rahoituslaskelman mukainen toteutuma oli 19,4 milj. euroa. Nettoinvestointien määräksi muodostui 16,7 milj. euroa, kun otetaan huomioon investointien rahoitusosuuksien lisäksi myös käyttöomaisuuden myyntituotot.

Vuoden 2014 talousarviossa varauduttiin ottamaan uutta pitkäaikaista lainaa 25,5 milj. euroa ja lyhentämään lainoja 11,2 milj. euroa, jolloin lainakannan kasvu olisi ollut 14,3 milj. euroa. Vuonna 2014 ei nostettu talousarviolainaa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin n. 10,2 milj. euroa. Lyhytaikaista lainaa oli vuoden lopussa 18 miljoonaa enemmän kuin vuoden 2013 lopussa. Lainakanta kasvoikin 7,8 miljoonaa.

Lainakanta oli vuoden lopussa 84,8 milj. euroa eli 2 925 euroa/asukas. Korkotasoa pysyi alhaalla koko vuoden. Lainanhoitokulut jäivät alentuneen korkotason ansiosta alle suunnitellun. Lainanhoitokate, jolla kuvataan tulorahoituksen riittävyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksumuutoksiin, parani hiukan. Lainanhoitokatteen tunnusluku 0,81 on kuitenkin heikko. Tyydyttävästä tulorahoituksen riittävydestä voidaan puhua, kun lainanhoitokate on 1-2 välillä. Korkotason nousu heikentäisi tunnuslukua oleellisesti, tulorahoitusta tulisi joka tapauksessa pystyä kasvattamaan merkittävästi.

Muita maksuvalmiuden muutoksia oli 0,9 miljoonaa euroa, tässä tekijöinä ovat mm. maankäyttösopimukset ja ostovelat. Rahavarat vähenivät vuoden aikana noin miljoona euroa.

4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan omavaraisuusaste, jolla mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selvitä sitoumuksista, oli 38,5 % ja on huolestuttavan alhainen. Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman poismaksumuutoksiin. Tämä tunnusluku vuoden 2014 lopussa on 64,4. Tämä tunnusluku on kuntien välisissä vertailuissa käytökelpoisempi, koska pysyvien vastaavien ikä, niiden arvostus ja poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

Taseeseen kertynyt ylijäämä kasvoi hiukan ja oli 10,7 milj. euroa. Lainakanta kasvoi 84,8 milj. euroon, joka merkitsee jokaisen vihtiläisen osalle 2 925 euron lainamäärää.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT			
	Vuosi 2014	Vuosi 2013	Vuosi 2012
	1000 €	1000 €	1000 €
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	1 661	981	1 469
Aineettomat oikeudet	24	31	44
Muut pitkävaikutteiset menot	1 637	950	1 425
Aineelliset hyödykkeet	138 468	129 355	126 405
Maa- ja vesialueet	31 124	27 322	26 462
Rakennukset	67 749	65 799	69 624
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 509	23 270	23 282
Koneet ja kalusto	1 845	931	1 024
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	13 241	12 033	6 013
Sijoitukset	20 660	20 853	21 347
Osakkeet ja osuudet	20 504	20 696	21 189
Lainasaamiset	3	4	5
Muut saamiset	153	153	153
ARVOSTUSERÄT			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	78	756	818
Valtion toimeksiannot	9	646	667
Muut toimeksiantojen varat	69	110	151
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet tarvikkeet ja tavarat	202	249	293
Saamiset	4 448	5 492	4 580
Pitkäaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	270	270	296
Lainasaamiset		0	
Muut saamiset	460	665	871
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	1 520	1 849	2 052
Lainasaamiset	1	0	1
Muut saamiset	1 812	965	1 209
Siirtosaamiset	385	1 743	151
Rahoitusomaisuusarvopaperit	850	851	851
Osakkeet ja osuudet	9	10	10
Joukkovelkakirjalainasaamiset	841	841	841
Rahat ja pankkisaamiset	6 031	7 013	4 614
VASTAAVAA YHTEENSÄ	172 398	165 550	160 377

VASTATTAVAA	Vuosi 2014 1000 €	Vuosi 2013 1000 €	Vuosi 2012 1000 €
OMA PÄÄOMA	61 693	61 641	63 555
Peruspääoma	50 992	50 993	50 993
Arvonkorotusrahasto	33	32	32
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	10 617	12 782	16 151
Tilikauden yli- / alijäämä	51	-2 165	-3 621
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	3 428	3 618	3 807
Poistoero	3 428	3 618	3 807
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0	0
Muut pakolliset varaukset		0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	73	740	798
Valtion toimeksiantojen pääomat	4	630	647
Muut toimeksiantojen pääomat	69	110	151
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	51 169	59 566	69 491
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	40 607	50 777	60 946
Lainat julkisyhteisöiltä	16	21	26
Saadut ennakot	2 462	1 139	1 319
Muut velat	8 084	7 630	7 200
Lyhytaikainen	56 035	39 984	22 726
Joukkovelkakirjalainat	34 000	16 000	1 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 169	10 169	10 170
Lainat julkisyhteisöiltä	5	5	5
Lainat muilta luotonantajilta			
Saadut ennakot	793	247	719
Ostovelat	3 424	4 404	2 984
Muut velat	1 141	1 103	1 049
Siirtovelat	6 503	8 056	6 799
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	172 398	165 550	160 377
Taseen tunnusluvut			
Omavaraisuusaste, %	38,5	39,8	42,5
Suhteellinen velkaantuneisuus %	64,4	62,1	60,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	10 668	10 617	12 530
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	368	367	437
Lainakanta 31.12., 1 000 €	84 797	76 972	72 147
Lainakanta 31.12., €/asukas	2 925	2 661	2 516
Lainasaamiset, 1 000 €	3	4	5
Asukasmäärä	28 995	28 929	28 674

5 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaismenot ylittivät kokonaistulot 1,8 milj. eurolla vuonna 2014. Kokonaismenot kasvoivat edellisestä vuodesta 4,9 %. Kokonaismenojen kasvu johtui lähes kokonaan lisäinvestointeista.

KOKONAISTULOT JA MENOT				
	2014	2014	2013	2013
	milj. €	%	milj. €	%
TULOT				
Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	19,1	10,5	19,4	11,1
Verotulot	118,5	65,3	114,1	65,1
Valtionosuudet	23,8	13,1	24,5	14,0
Korkotuotot	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut rahoitustuotot	0,4	0,2	0,5	0,3
Satunnaiset tuotot	0,2	0,1	0,4	0,2
Tulorahoituksen korjaukset				
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	-1,2	-0,7	-2,2	-1,3
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointeihin	1,1	0,6	0,1	0,1
Pysyvien vastaavien myyntituotto	1,6	0,9	3,1	1,8
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	0,0	0,0	0,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	0,0	0,0	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	18,0	9,9	15,0	8,6
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,0	0,3	0,2
Kokonaistulot yhteensä	181,5	100,0	175,2	100,0
MENOT				
Varsinainen toiminta				
Toimintakulut	152,7	83,3	152,1	87,1
Valmistus omaan käyttöön	-0,3	-0,2	-0,2	-0,1
Korkokulut	1,1	0,6	1,3	0,7
Muut rahoituskulut	0,2	0,1	0,1	0,1
Satunnaiset kulut				
Tulorahoituksen korjaukset				
Pakollisten varausten muutos				
Käyttöomaisuuden myyntitappiot				
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	19,4	10,6	11,2	6,4
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset	0,0	0,0	0,0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	10,2	5,6	10,2	5,8
Lyhytaikaisten lainojen vähennys				
Oman pääoman vähennykset				
Kokonaismenot yhteensä	183,3	100,0	174,7	100,0

6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1 YLEISTÄ

Vihdin kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöinä Nummelan Teollisuustalo Oy, Veikkoinkorpi I Oy, Palman Tieto-taito-keskus Oy, Vihdin Yrityskeskus Oy (ei toimintaa), Nummelan Aluelämpö Oy, sekä Kiinteistö Oy:t Härköiläntie 1, 2 ja 3.

Kuntakonserniin kuuluvat yhtiöt ovat melko pieniä, kaikilla oli vuonna 2014 positiivinen tulos. Yhtiöiden vaikutus konsernilaskelmissa on melko pieni. Kuntayhtymien yhdistely vaikuttaa selvästi enemmän, vaikka kunnan osuus Karviaista lukuun ottamatta on niissä melko pieni. Myös kuntayhtymien tulokset olivat Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymää lukuun ottamatta positiivisia.

Konsernin tulos on 1,2 milj. euroa ylijäämäinen, vuonna 2013 tulos oli 1,6 milj. euroa alijäämää. Tuloksen muutokseen selvästi eniten vaikuttaa Vihdin kunnan oman tuloksen parantuminen. Toimintatuottojen suhde toimintakuluihin on 42,8 %, kun se kunnalla on 12,5 %. Konsernin vuosikate % poistoista on 108,1 %, kunnalla se on 96 %. Investointien tulorahoitus on 54,1 % (kunnalla 43,5 %).

Konsernin omavaraisuusaste on 36,1 % (37 %), kun kunnan omavaraisuusaste on 38,5 %. Konsernin lainat per asukas ovat 3 167 euroa (2 910), kunnan lainamäärä per asukas on 2 925 euroa. Vihdin kuntakonsernin lainamäärä asukasta kohden on huomattavasti maan keskimääräistä pienempi, vaikka kunnan lainamäärä asukasta kohden on hieman suurempi kuin kunnissa keskimäärin. Kuntien keskimääräinen konsernilainojen määrä asukasta kohden oli vuonna 2013 jo 5 544 euroa.

Yhdistettyjä kuntayhtymiä ovat Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri, Länsi-Uudenmaan ammattikoulutus kuntayhtymä, Perusturvakuntayhtymä Karviainen, Uudenmaan erityishuoltopiirin kuntayhtymä, Uudenmaan Liitto ja Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä löytyy tilinpäätöksen liitetiedoista.

Kunnan konserniohjeen mukaisesti tytäryhteisöjä valvoo kunnanhallitus. Jokaisen konserniyhteisön valvontaa varten on nimetty vastuullinen viranhaltija.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014 1000 €	2013 1000 €	2012 1000 €
Toimintatuotot	95 965	96 282	89 752
Toimintakulut	-224 673	-224 406	-212 288
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	35	2	6
Toimintakate	-128 673	-128 122	-122 530
Verotulot	118 451	114 135	106 355
Valtionosuudet	23 768	24 533	24 302
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	66	72	110
Muut rahoitustuotot	369	342	536
Korkokulut	-1 245	-1 452	-1 848
Muut rahoituskulut	-412	-150	-329
Vuosikate	12 324	9 359	6 596
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 394	-11 080	-10 766
Arvonalentumiset	-4	-6	-60
Satunnaiset tuotot ja kulut	189	442	98
Tilikauden tulos	1 115	-1 284	-4 132
Tilinpäätössiirot	177	-295	68
Vähemmistöosuudet	-94	-53	-4
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 198	-1 633	-4 068
Konsernin tuloslaskelman tunnusluvut:			
Toimintatuotot/toimintakulut, %	42,8	43,0	42,3
Vuosikate % poistoista	108,1	84,4	61,3
Vuosikate, €/asukas	425	324	230
Asukasluku	28 995	28 929	28 674

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2014 1000 €	2013 1000 €	2012 1000 €
Toiminnan rahavirata			
Vuosikate	12 324	9 359	6 557
Satunnaiset erät	189	442	-98
Tulorahoituksen korjauserät	-1 037	-2 192	-1 665
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-23 863	-14 970	-11 645
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 064	110	30
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 621	3 268	2 662
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 702	-3 984	-4 159
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	8	11	7
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-27
Antolainasaamisten vähennykset	8	11	34
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	12 943
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 348	-10 634	-10 697
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 000	15 000	1 000
Oman pääoman muutokset	-49	6	
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	55	-1	4
Vaihto-omaisuuden muutos	102	114	-35
Saamisten muutos	649	-353	1 815
Korottomien velkojen muutos	1 538	1 922	69
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	2 344	1 683	1 853
Rahoituksen rahavirta	9 955	6 066	5 106
Rahavarojen muutos	253	2 082	947
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	18 629	18 376	16 993
Rahavarat 1.1.	18 376	16 294	16 046
	253	2 082	947
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus, %	54,1	63,0	56,5
Pääomamenojen tulorahoitus, %	37,2	36,7	29,4
Lainanhoitokate	1,2	0,9	0,7
Kassan riittävyys (pv)	26	27	26
Asukasluku	28 995	28 929	28 674

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

KONSERNITASE	2014	2013	2012
	1000 €	1000 €	1000 €
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	2 746	1 942	2 511
Aineettomat oikeudet	217	111	165
Muut pitkävaikutteiset menot	2 529	1 822	2 346
Ennakkomaksut		8	
Aineelliset hyödykkeet	165 933	155 871	150 653
Maa- ja vesialueet	31 913	28 118	27 231
Rakennukset	87 052	85 312	88 345
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 750	23 534	23 565
Koneet ja kalusto	4 570	3 389	3 457
Muut aineelliset hyödykkeet	21	21	17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 627	15 498	8 038
Sijoitukset	6 190	6 196	6 435
Osakkuusyhteisöosuudet	327	1	286
Muut osakkeet ja osuudet	5 833	6 158	6 101
Muut lainasaamiset	5	14	15
Muut saamiset	25	23	33
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	174 869	164 008	159 599
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	236	916	988
Valtion toimeksiannot	61	706	754
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	101	89	232
Muut toimeksiantojen varat	74	121	2
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	1 043	941	1 055
Aineet ja tarvikkeet	685	636	747
Keskeneräiset tuotteet	356	304	307
Valmiit tuotteet/tavarat			
Muu vaihto-omaisuus	2	1	1
Saamiset	9 492	10 141	9 788
Pitkäaikaiset saamiset	800	965	1 196
Myyntisaamiset	270	274	296
Lainasaamiset			
Muut saamiset	530	680	900
Siirtosaamiset		11	
Lyhytaikaiset saamiset	8 692	9 176	8 592
Myyntisaamiset	4 677	5 769	4 919
Lainasaamiset	1		1
Muut saamiset	2 804	2 156	2 728
Siirtosaamiset	1 210	1 251	944

	2014	2013	2012
	1000 €	1000 €	1000 €
Rahoitusarvopaperit	3 114	3 020	2 429
Osakkeet ja osuudet	12	12	12
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	2 261	2 167	1 576
Joukkovelkakirjalainasaamiset	841	841	841
Rahat ja pankkisaamiset	15 515	15 356	14 565
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	29 164	29 458	27 837
VASTAAVAA YHTEENSÄ	204 269	194 383	188 424
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	65 819	64 617	65 351
Peruspääoma	50 993	50 993	50 993
Osuus kuntayht. oman pääoman lisäyksestä			
Arvonkorotusrahasto	183	182	182
Muut omat rahastot	843	843	842
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	12 602	14 233	17 402
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 198	-1 633	-4 068
VÄHEMMISTÖOSUUDET	935	841	773
POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	5 632	5 810	5 514
Poistoero	4 143	4 344	4 547
Vapaaehtoiset varaukset	1 489	1 466	967
PAKOLLISET VARAUKSET	1 118	915	801
Eläkevaraukset	48	49	54
Muut pakolliset varaukset	1 070	866	747
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	308	933	1 006
Valtion toimeksiannot	55	690	734
Lahjoitusrahastojen pääomat	100	95	230
Muut toimeksiantojen pääomat	153	148	42
VIERAS PÄÄOMA	130 457	121 267	114 979
Pitkäaikainen	59 156	67 682	78 059
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 130	57 399	68 029
Lainat julkisyhteisöiltä	23	21	48
Saadut ennakot	2 478	1 155	1 356
Ostovelat	9 525		
Muut velat		9 107	8 626
Siirtovelat			

	2014	2013	2012
	1000 €	1000 €	1000 €
Lyhytaikainen	71 301	53 585	36 920
Joukkovelkakirjalainat	34 000	16 000	1 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 671	10 752	10 729
Lainat julkisyhteisöiltä	5	5	6
Lainat muilta luotonantajilta			
Saadut ennakot	1 259	518	911
Ostovelat	8 545	8 994	7 403
Muut velat	2 212	2 275	2 218
Siirtovelat	14 609	15 041	14 653
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	204 269	194 383	188 424
Konsernitaseen tunnusluvut			
Konsernin omavaraisuusaste, %	36,1	37,0	38,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	53,2	50,9	51,1
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	13 800	12 601	13 334
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	476	436	465
Konsernin lainat, €/asukas	3 167	2 910	2 783
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	91 829	84 177	79 812
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1 000 €	5	14	15
Kunnan asukasmäärä	28 995	28 929	28 674

6.2 TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTA

Talousarviossa on kunnan tytäryhteisöille asetettu joitakin tavoitteita. Tässä osiossa selvitetään lyhyesti tavoitteiden saavuttaminen. Kuntayhtymille asetetut tavoitteet ja niiden toiminta on tarvittaessa selostettu kunkin toimialan kohdalla.

KIINTEISTÖ OY HÄRKÖILÄNTIE 1,2 JA 3

Kiinteistö Oy Härköiläntie 1, 2 ja 3 jäivät vuokra-asuntokauppojen yhteydessä kunnalle. Alueella on käynnistetty kaavoitustyö, minkä yhteydessä selvitetään vuokratulojen jatkokäyttö.

Härköiläntie 1 on perustettu ja merkitty kaupparekisteriin 4.6.1971. Yhtiöön kuuluu rivitalo, jonka rakennustilavuus on 1 800 m³, sekä lämpökeskusrakennus, jonka tilavuus on 36 m³. Asuinhuoneistojen huoneistoala on 476 m². Yhtiön hallinnassa on 5 huoneistoa. Yhtiöllä ei ole lainaa. Yhtiössä tehtiin kevyt kuntokartoitus. Kuntokartoituksen perusteella vaihdettiin kiinteistön lämmitys öljylämmityksestä kaukolämpöön, ikkunat tiivistettiin ja kunnostettiin kevyesti, vaihdettiin patteritermostaatit sekä ulko-ovet ja lukitus. Lisäksi uusittiin vanhoja kylmälaitteita. Tilikaudella 2014 ei ole todettu mitään erityistä yhtiön toiminnassa, eikä tulevana tilivuonna ole tiedossa. Tilikauden tulos oli 10 795 euroa. Yhtiön hallitus esittää, että vuodelta 2014 jaetaan osinkoa 6 000 euroa edellisvuosien voittovaroista, ja että tilikauden tulos kirjataan taseen oman pääoman eriin. Taseen loppusumma oli 112 989 euroa. Toiminnan arvioidaan jatkuvan entisen kaltaisena. Kiinteistön korjaus- ja kunnostustöitä tehdään maltillisesti kuntokartoitus ja kiinteistön arvioitu käyttöikä 5 – 10 vuotta huomioiden.

Härköiläntie 2 kiinteistöosakeyhtiöön kuuluu rivitalo, jonka rakennustilavuus on 1 800 m³. Asuinhuoneistojen huoneistoala on 504 m². Yhtiön hallinnassa on 6 huoneistoa. Yhtiöllä ei ole lainaa. Tilikauden tulos oli 0,00 euroa. Yhtiössä tehtiin kevyt kuntokartoitus. Kuntokartoituksen perusteella vaihdettiin kiinteistön lämmitys öljylämmityksestä kaukolämpöön, ikkunat tiivistettiin ja kunnostettiin kevyesti, vaihdettiin patteritermostaatit sekä ulko-ovet ja lukitus. Lisäksi uusittiin vanhoja kylmälaitteita ja korjattiin yhden pesuhuoneen kosteusvaurio. Tilikaudella 2014 ei ole todettu mitään erityistä yhtiön toiminnassa, eikä tulevana tilivuonna ole tiedossa. Tilikauden tulos oli 21 366 euroa. Yhtiön hallitus esittää, että vuodelta 2014 jaetaan osinkoa 10 000 euroa edellisvuosien voittovaroista, ja että tilikauden tulos kirjataan taseen oman pääoman eriin. Taseen loppusumma oli 205 150 euroa. Kiinteistön korjaus- ja kunnostustöitä tehdään maltillisesti kuntokartoitus ja kiinteistön arvioitu käyttöikä 5 – 10 vuotta huomioiden.

Härköiläntie 3 kiinteistöosakeyhtiöön kuuluu rivitalo, jonka rakennustilavuus on 1 800 m³. Asuinhuoneistojen huoneistoala on 504 m². Yhtiön hallinnassa on 6 huoneistoa. Yhtiöllä ei ole lainaa. Yhtiössä tehtiin kevyt kuntokartoitus. Kuntokartoituksen perusteella vaihdettiin kiinteistön lämmitys öljylämmityksestä kaukolämpöön, ikkunat tiivistettiin ja kunnostettiin kevyesti, vaihdettiin patteritermostaatit sekä ulko-ovet ja lukitus. Lisäksi uusittiin vanhoja kylmälaitteita ja kunnostettiin yksi huoneisto. Tilikaudella 2014 ei ole todettu mitään erityistä yhtiön toiminnassa, eikä tulevana tilivuonna ole tiedossa. Tilikauden tulos oli 0,00 euroa. Yhtiön hallitus esittää, että vuodelta 2014 jaetaan osinkoa 1 000 euroa edellisvuosien voittovaroista, ja että tilikauden tulos kirjataan taseen oman pääoman eriin. Taseen loppusumma oli 101 081 euroa. Kiinteistön korjaus- ja kunnostustöitä tehdään kuntokartoitus ja kiinteistön arvioitu käyttöikä 5 – 10 vuotta huomioiden.

NUMMELAN TEOLLISUUSTALO OY

Yhtiön omistaa kokonaisuudessaan Vihdin kunta. Kertomusvuoden aikana yhtiön tilat (Harjutie 14) olivat vuokrattuina seuraaville yrityksille: Globe Hope Oy, Tiliyhtymä Oy, MeloDrama Oy, Osto- ja Myyntiliike M. Einesalo, Megatech Oy, Vihdin Hevostarvike Oy, AB-Clean Oy, DatumVire Oy sekä Nummelanharjun Lämpö Oy.

Yhtiön toinen (Tehtaantie 4-6) rakennus on vuokrattuna Nummelan Kirppis Oy:lle sekä Art Beton Oy:lle. Vuokrausaste oli tilikauden lopussa 100 %.

Hallitus kokoontui kertomusvuoden aikana 5 kertaa. Yhtiön tilintarkastuksesta vastaa PriceWaterhouse Coopers. Yhtiöllä ei ole palveluksessaan henkilökuntaa. Hallintokuluja maksettiin 16 628,58 euroa johon sisältyy Vihdin kunnalle maksettavat korvaukset työpisteestä, tietotekniikasta, tietoliikenneyhteyksistä, postista, kopioinnista ja kokoustilojen käytöstä.

Hallitus esittää, ettei osinkoa jaeta ja että tilikauden voitto 2 579,36 euroa kirjataan voitto- ja tappioliille. Taseen loppusumma oli 712 943,52 euroa.

Yhtiön tavoitteena on pitää yhtiön rakennukset vähintäänkin olemassa olevassa kunnossa.

VEIKKOINKORPI I OY

Yhtiöllä on yksi rakennus (vuokrauspinta-ala 1054 m²) osoitteessa Kuormatie 14, Vihti. Yhtiön osakekannan omistaa kokonaisuudessaan Vihdin kunta. Yhtiön omistamat hallitilat olivat vuokratut 100 %:sti Hansamex Oy:lle sekä Optogear Oy:lle. Tilivuonna tehtiin asiakkaan tarpeisiin lisärakennus, joka saadaan käyttöön vuoden 2015 aikana.

Hallitus kokoontui kertomusvuoden aikana 5 kertaa. Yhtiön tilintarkastuksesta vastaa PriceWaterhouse Coopers. Yhtiöllä ei ole palveluksessaan henkilökuntaa. Hallintokuluja maksettiin 14 632 euroa, johon sisältyy Vihdin kunnalle maksettavat korvaukset työpisteestä, tietotekniikasta, tietoliikenneyhteyksistä, postista, kopioinnista ja kokoustilojen käytöstä.

Hallitus esittää, ettei osinkoa jaeta ja että tilikauden ylijäämä 30 201,92 euroa kirjataan vapaaseen omaan pääomaan. Taseen loppusumma oli 399 720,32 euroa.

Yhtiön tavoitteena on pyrkiä pieneen ylijäämään ja pitää yhtiön rakennus vähintäänkin olemassa olevassa kunnossa.

PALMAN TIETO-TAITO-KESKUS OY

Kiinteistöyhtiön toimialana on omistaa ja hallita Vihdin kunnan Nummelan rakennuskaava-alueella korttelissa 4 sijaitsevia kiinteistöjä. Yhtiö voi rakentaa tähän kortteliin tai muualle Vihdin kunnan alueella tarvitsemiaan toimitiloja. Yhtiön omistaa Vihdin kunta (55,3 %) ja Luksia. Yhtiön tuotot ovat koostuneet osakkeenomistajien maksamista hoito- ja korjausvastikkeista sekä vuokratuotoista, jotka on kirjattu tulosvaikutteisesti yhtiön kirjanpitoon. Yhtiön toiminta jatkuu entisellään ja tuleva vuosi edetään laaditun talousarvion puitteissa. Yhtiön maksuvalmius oli tilikauden aikana hyvä.

Tilikauden tulos oli 20 599 euroa ja taseen loppusumma 1 220 827 euroa. Yhtiöllä ei ole lainoja, lyhytaikainen vieras pääoma oli 20 014 euroa. Yhtiön hallitus ehdottaa, että tilikauden voitto kirjataan yli-/alijäämätilille, eikä osinkoa jaeta. Vuoden lopussa yhtiöllä oli taseessa rakennuksia ja rakennelmia 797 406 euroa.

Tiloja yhtiö rakennuksessa on tyhjänä ja niitä vapautunee edelleen, joten omistajien tulee järjestää tiloihin uutta käyttöä huomioon ottaen alueen meneillään oleva kaavoitustyö.

NUMMELAN ALUELÄMPÖ OY

Vuosi 2014 oli yhtiön 29. toimintavuosi, joka oli menestyksenkäs sekä tuloksellisesti että asiakasmäärän kasvussa. Erityisesti merkittävää oli myytävän kaukolämmön volyymin määrän kasvu tiukenevassa kilpailutilanteessa. Toimintavuonna energian myynnin määrä olisi pysynyt leudon talven takia lähes entisellä tasolla, joten kasvua liikevaihtoon syntyi pääasiassa asiakasmäärän kasvun myötä ja samalla myös yhtiön tulos parani merkittävästi.

Yhtiön talous on vakaa ja talouden tunnusluvut ovat kehittyneet suotuisasti. Vuodelle 2014 energian hintaa ei nostettu. Myöskään vuodelle 2015 ei energian hintaa nostettu vaan se säilytettiin ennallaan. Yhtiön kasvu on asiakasmäärällä mitaten ollut hyvä ja vuoden alkupuolella alkoi kaukolämmön toimitus Martela Oyj:lle. Tämä ja kahdeksan uutta sopimusta tuovat vuodelle 2015 kasvua yhtiölle. Yhtiön kassavirtaa ei kasvu saa vaarantaa ja investointeja on kaukolämmön toimittaja tehnyt siten, että mahdollisimman paljon kaukolämmöstä tuotetaan hakeella. Lämpölaitokseen on Adven tehnyt muutoksia, jotta hakeella tuotetun energian määrä on mahdollisimman suuri. Tämä mahdollistaa maltillisen hintatason säilyttämisen.

Yhtiön omistavat Vihdin kunta 60 % ja Adven Oy 40 %, joten yhtiö on Vihdin kunnan tytäryhtiö.

Hallitus on toiminut omistajien tahtotilaa noudattaen ja kannattavan kasvustrategian mukaisesti. Tässä voidaan katsoa yhtiön onnistuneen hyvin vallitseva markkina- ja kilpailutilanne huomioiden. Tilikauden aikana hallitus kokoontui kolme kertaa ja varsinainen yhtiökokous pidettiin 17.4.2014. Yhtiöllä on sivutoiminen toimitusjohtajana ja yhtiö ostaa tekniset palvelut ostopalvelusopimuksena Adven Oy:lta.

Yhtiön verkostoon liitettyjen asiakkaiden lukumäärä oli vuoden 2014 lopussa Nummelassa 101 asiakasta ja Vihdin kirkonkylässä yksi asiakas. Asiakkaiden määrä on lisääntynyt vuoden aikana peräti kahdeksalla asiakkaalla ja sopimuksia on kaikkiaan 110 kpl vuoden lopussa. Kaukolämpö putkistoa rakennettiin 0,6 km lisää ja koko putkiston pituus on 19,0 km. Asiakasmäärä suhteessa putkiston metrimäärä kohden parani edelleen suotuisasti.

Energiaa ostettiin vuoden aikana 28 818 MWh (30 449 MWh v.2013). Energiaa myytiin vuoden aikana 28 270 MWh (26 973 MWh v.2013).

Energiahävikki oli 548 MWh (1,9 %) ostetun energian määrästä. Neljän vuoden keskiarvona energiahävikki on 8,8 %. Energiamäärän osto laski 5,3 % ja myynnin kasvu oli 4,8 %. Energian myynti kasvoi maltillisesti, mutta tulos parani huomattavasti. Yhtiön kasvu näkyy liikevaihdossa tulevina vuosina toki riippuen pitkälti lämmityskauden energian tarpeesta. Yhtiön myynnin volyymi on kasvanut viime vuosina huomattavasti ja se vaikuttaa yhtiön toimintaan myönteisesti.

Energiasta, tehomaksusta ja lämpökalustosta maksettiin Adven Oy:lle 2 189 t€ (2 127 t€ v. 2013), joten kasvua oli 2,9 %. Asiakkailta laskutettiin yhteensä 2 712 t€ (2 561 t€ v. 2013), joten liikevaihto kasvoi 5,9 %. Liittymismaksurahasto oli tilikauden lopussa 1 679 947 €, jossa kasvua on vain 0,1 %. Tämä johtuu siitä, että tehdyt liittymät tulevat laskutettavaksi pääasiassa vuoden 2015 alkupuoliskon aikana.

Käytössä ovat metsähakeella toimiva päälämpölaitos Nummelassa ja Lankilan sekä Ojakkalan tien laitokset, jotka toimivat huippu- ja varalämpölaitoksina. Vihdin kirkonkylässä on kaukolämpö yhdellä asiakkaalla, mutta kaukolämpöverkkoa ei ole rakennettu, koska muita liittymiä ei ole. Yhtiö on päättänyt vetäytyä kirkonkylästä, koska toiminta siellä on ollut tappiollista. Ainoa voimassa oleva sopimus päättyy 26.2.2015, joten alkuvuonna 2015 toiminta kirkonkylässä päättyy.

Tariffit olivat energiamaksun osalta Nummelassa 69,40 €/Mwh alv 0 % ja kirkonkylässä 112,40 €/MWh alv 0 %.

Tilikauden lopussa yhtiön oma pääoma on 1 147 721 € ja taseen loppusumma 3 889 595 €. Yhtiön taloudellinen tilanne on vakaa ja tarpeelliset investoinnit voitaneen suorittaa kassavaroin. Yhtiön kasvu vaatiikin rahoitusaseman pitämistä vakaana. Kasvun osalta on siis pyritty hallittuun kasvuun, jotta yhtiön rahoitusasema ei vaarannu.

Hallitus esittää, että tilikauden voitto 214 312,97 € (129 778,04 €) siirretään tilikauden voitto ja tappio tilille. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa jaetaan 66,67 €/osake (600 osaketta) eli 40 002 €. Yhtiökokous päättää osingonjaosta huhtikuussa 2015.

Yhtiön taloudellista asemaa kuvataan viidellä eri tunnusluvulla.

	2014	2013	2012
Myyntikate	19,3 %	16,5 %	9,4 %
Liikevoitto	10,7 %	7,3 %	0,4 %
Sijoitetun pääoman tuotto	12,5 %	12,3 %	- 1,2 %
Omavaraisuusaste	29,5 %	25,3 %	21,0 %
Quick ratio (maksuvalmius)	1,0	0,9	1,0
Osinko €/osake	66,67	-	-

KIINTEISTÖ OY ALA-NUMMELA

Yhtiö myytiin vuonna 2014, joten se ei enää kuulu kuntakonserniin.

7 SELONTEKO SISÄISESTÄ VALVONNASTA JA KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

7.1. Sisäinen valvonta

Vihdin kunnassa on voimassa valtuuston hyväksymät yleissäännöt ja ohjeet, nämä yhdessä hallintosäännön sekä keskusten toimintasääntöjen kanssa luovat perustan sisäiselle valvonnalle. Kunnan sisäisen valvonnan ohjeet on tarkistettu vuonna 2013 ja ne hyväksyttiin kunnanhallituksessa ja valtuustossa alkuvuonna 2014. Konserniohje päivitettiin syksyllä 2012.

Sisäisen valvonnan kehittämisen projekti käynnistettiin syksyllä 2012. Projektin tarkoituksena oli parantaa kunnan toiminnan lain- ja säännösten mukaisuutta sekä vähentää toiminnallisia riskejä. Projektissa käytiin ensin läpi tärkeimmät prosessit ja toisessa vaiheessa päivitetään sisäisen valvonnan ohjeistus sekä varmistetaan, että siinä edellytetyt toimintamallit ovat käytössä. Uusi ohjeistus hyväksyttiin siis vuonna 2014.

Kunnassa seurataan kuukausiraportoinnin avulla taloudellisen tilanteen kehitystä tulosalueittain. Puolivuosisikatsauksessa käydään tarkemmin läpi, tulokortein ja tuotelaskelmin, toiminnallisten tavoitteiden tilanne ja ennusteet vuoden lopun tilanteesta. Seurantaraportissa syksyllä käydään läpi kuukausiraporttia tarkemmalla tasolla tulosalueittain toteutumat ja ennusteet. Toiminnallisten tavoitteiden seurannassa ja varsinkin mittaamisessa on edelleen kehittämistä. Kunnan strategian uusiminen käynnistettiin keväällä 2013 ja kunnanvaltuusto hyväksyi strategian huhtikuussa 2014.

Määrärahabudjetoinnissa ja toteumisissa on ollut vaihtelevuutta vuosittain. Ulkoisten erien suunnittelussa on pääsääntöisesti onnistuttu vuosittain melko hyvin, mutta sisäisten erien perusteisiin ja käytänteisiin on kiinnitettävä vielä huomioita. Tiukkaan kulukuriin ja kysynnän parempaan ennakointiin sekä omistajaohjaukseen tulee kiinnittää jatkuvaa huomiota. Vuonna 2014 määrärahayli-tyksiä ei tapahtunut, suuri osa tulosalueista alitti talousarvionsa merkittävästi. Alituksia ei pystytty vuoden aikana ennakoimaan riittävästi, jotta vuoden 2014 tulos olisi pystytty ennustamaan riittävän tarkasti.

Kunnassa ei ole sisäistä tarkastusta. Tarvittaessa on ostettu tarkastuspalveluja, jotka pääsääntöisesti kohdistuvat johonkin määritellyyn tehtäväkokonaisuuteen. Vuonna 2014 ei tällaisia tarkastuksia ollut.

Kunnassa tehtiin laajempi riskikartoitus viimeksi 2008 – 2009 toimintojen uudelleenjärjestelyn yhteydessä. Riskikartoitus päivitettiin vuonna 2010. Vuonna 2014 toteutettiin vakuutusten kilpailutus ja tehtiin kilpailutuksen perustaksi riskikartoitus. Vakuutusyhtiö raportoi kunnalle vahingoista ja korvautuista vahingoista, tätä raportointia seurataan säännöllisesti. Vuoden 2014 aikana ei tapahtunut merkittäviä vahinkoja.

Vuoden 2014 aikana seurattiin ja arvioitiin rahoitusriskejä. Tietoisesti hyödynnettiin edullista korkokantaa. Korkoennusteita ja korkoihin vaikuttavia tekijöitä on seurattu jatkuvasti. Näköpiirissä ei ole nopeita muutoksia korkokehityksessä, joten korkosuojauksiin ei ole vielä ryhdytty. Mahdollisen yllättävän rahoitushäiriön riski on kuitenkin tunnistettu.

Tarve laajempaan ja kokonaisvaltaiseen riskien arviointiin ja riskien hallintaan on olemassa. Laajempi riskien arviointi ja riskien hallinnan suunnitelman teko on tarkoitus aloittaa vuonna 2015.

7.2. Konsernivalvonnan järjestäminen

Vihdin kunnan tytäryhteisöjen määrä on supistunut huomattavasti viime vuosina omaisuuden myyntien vuoksi. Suurimpana tytäryhteisönä (tase) on Nummelan aluelämpö Oy, muut tytäryhteisöt ovat kiinteistöjen omistusyhteisöjä.

Konserniyhteisöjen valvontavastuut ohjeineen on päivitetty syksyllä 2012. Valvontavastuut on päivitetty myös henkilövaihdosten yhteydessä. Ohjeissa on listattu toimenpiteet tavoitteiden asettamisesta, kokousedustajien ohjeistamisesta sekä raportoinnista ja valvonnasta. Ohjeiden noudattamista valvoo valvontavastuullinen viranhaltija. Valvontavastuullisen ja luottamushenkilön roolia ja yhteistoimintaa on kasvatettu uudistetussa ohjeessa. Myös kunnan erittäin merkittävän osa-alueen, sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen, edustajan roolia on muutettu mm. siten, että Karviaisen johtaja osallistuu kunnan johtoryhmän kokouksiin oman alueensa osalta ja asioissa.

Tilinpäätöksen yhteydessä käydään läpi tytäryhteisöjen taloudellinen tilanne ja toiminta edelliseltä vuodelta.

Kunnanhallitukseen tuodaan lista-asiana kaikkien kuntaan saapuneiden omistusyhteisöjen yhtiökokouskutsut osallistujien määräämiseksi ja ohjeiden antamiseksi yhtiökokouksiin.

Kokonaisuutena voidaan todeta, että konsernivalvonnan ohjeet on varsin hyvin jalkautettu tytäryhteisöihin. Konserniin kuuluvat yhtiöt raportoivat säännöllisesti valvontavastuullisille ja lähettävät talousraporttinsa myös kunnan taloushallintoon.

8 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Vuoden 2014 tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -138 853,51 euroa. Kunnan tulos ilman vesihuoltolaitosta on -681 154,46 euroa.

Vesihuoltolaitoksen tilikauden ylijäämä on 542 300,95 euroa. Tässä tuloksessa on mukana vesihuoltolaitoksen peruspääoman tuottovaatimuksena kunnan tuloslaskelmaan tuloutettu 383 993,00 euroa.

Vesihuoltolaitoksen ylijäämä 542 300,95 euroa jätetään vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksessä tilikauden voitto/tappio tilille.

Tilikauden tuloksen jälkeen on poistoeron vähennystä 189 587,16 euroa.

Kunnanhallitus esittää tilikauden -138 853,51 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

tilikauden 2014 näin muodostuva ylijäämä 50 733,65 euroa jätetään tilikauden yli-/alijäämätalille

Vihdin kunnan taseessa on tämän jälkeen yli-/alijäämä tilillä ylijäämää:

edellisten vuosien ylijäämää	10 616 945,62 euroa
tilikauden ylijäämä	50 733,65 euroa
Yhteensä	10 667 679,55 euroa.

9 PALVELUKESKUSTEN TOIMINTA JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

9.1 TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Strategian tarkoituksena on ohjata Vihdin kunta kohti haluttua tulevaisuuden tilaa. Strategia on luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden yhteinen näkemys kuntaorganisaation olemassaolon tarkoituksesta, päätöksentekomme arvopohjasta, tavoiteltavasta kehityksestä sekä niistä toimenpiteistä, joilla tavoitteisiin päästään.

Käyttötaloutta, sen tavoitteita, toimenpiteitä ja määrärahoja tarkastellaan, suunnitellaan, seurataan ja ohjataan tarkennetuin kuntastrategiaan perustuvien tulokorttien avulla. Tulokortti on rakenteeltaan kaksitasoinen: keskus- ja tulosalueen tuloskortit. Kortin ensimmäisellä sivulla on yleistä osio, joka on varattu talousarvion yleistekstille. Sen jälkeen tulevat varsinaiset tulokortit, joissa on valtuustokauden ja talousarviovuoden tavoitteet, mittarit sekä selvitys tavoitteiden toteutumisesta. Tuloslaskelmat ja niiden toteumat on tarkasteltu käyttötalousohjelmassa.

Talousarviossa olevilla määrärahoilla ja asetettavilla tavoitteilla on selkeä yhteys. Tavoite on tehtäväkokonaisuudelle asetettu määrärahan käyttötarkoitusta, palvelutuotannon määrää, laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa kuvaava sitova ohje.

Vuoden lopun tilannetta verrattiin tavoitearvoihin. Toteutumalla oli käytännössä kaksi vaihtoehtoista tulemaa vuoden lopussa: tavoite toteutui tai tavoite ei toteutunut. Tavoitteen osittaista toteutumaa tai toteutumattomuutta on aina tarkasteltava kriittisesti ja samalla on huomioitava tavoitteen tarkoitus ja luonne. Tavoitteiden kommenttikentässä on tehty selvyyttä osittaisiin toteutumisiin tai

muihin olennaisiin seikkoihin tavoitteiden toteutumisissa. Toiminnallisten tavoitteiden määrittelyyn ja mittaamiseen tulee edelleen kiinnittää huomioita, jotta voitaisiin yksiselitteisesti mitata ja analysoida saavutettuja tavoitteita ja kuntalaisille tuotettuja palveluja.

Toiminnalliset tavoitteet Vihdin kunnassa 2014				
KESKUS	TULOSALUE	Tavoite toteutui	Ei toteutunut	Yhteensä
Konsernihallinto		4	2	6
	Konsernijohto	4	1	5
	Sosiaali- ja terveystalouden os		1	1
Hallintokeskus		9	3	12
	Keskus	4	1	5
	Hallinto ja talous	3	1	4
	Ruoka- ja siivouspalvelut	2	1	3
Sivistyskeskus		8	4	12
	Keskus	0	0	0
	Koulutus	3	1	4
	Varhaiskasvatus	2	0	2
	Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	3	3	6
Tekninen ja ympäristökeskus		7	8	15
	Keskus		1	1
	Tukipalvelut		1	1
	Kunnallistekniset palvelut		1	1
	Maankäyttöpalvelut	2	4	6
	Ympäristöpalvelut	4	1	5
	Tilapalvelu	1		1
Vihdin Vesihuoltolaitos		3	0	3
Yhteensä		31	17	48

Kunnalla oli vuodelle 2014 asetettu yhteensä 48 (vuonna 2013 tavoitteita oli 53) toiminnallista tavoitetta. Tavoitteista toteutui 31 kpl eli 64,6 %, toteutumatta jäi 17 kpl eli 35,4 %.

9.2 VIHDIR KUNTA TULOSKORTIT

Konsernihallinnon keskus

Konsernijohto

Kunnan uusi strategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa. Strategian toteuttaminen edellyttää määrätietoista päätöksentekoa ja kehityspanosten ohjaamista valittuihin linjoihin, jotta strategia muuttuu

käytännön toiminnaksi. Strategia ohjasi vuoden 2015 talousarvion ja taloussuunnitelman 2016 - 2017 tavoiteasettelua.

Kuntaliitosselvitys Espoon, Kirkkonummen ja Kauniaisten kanssa on edennyt hyvin ja selvitysraportti on valmis. Ennen raportin käsittelyä odotetaan linjauksia sote-ratkaisusta. Vihti on lausunnoissaan todennut kuuluvansa metropolialueeseen ja edistänyt ratkaisua yhteistyöllä ja neuvotte- luin.

Elinkeinopolitiikassa on tapahtunut vuoden 2014 aikana suunniteltuja muutoksia. Matkailuneuvonta ostopalveluna on päättynyt ja toimintaa on tehostettu siten, että matkailuasioista vastaa yrittäjäve- toinen Vihdin Matkailu ry, jonka kanssa tapahtuvaa yhteistyötä kehitetään edelleen. Matkailussa yhdistys toteutti EU -rahoitteisen kehittämishankkeen, jonka avustuksella luotiin muun muassa Visit Vihti sivusto.

Olemassa olevien yritysten neuvonta- ja hautomotoiminta on siirretty menestyksellisesti omaksi toiminnaksi ja toimintaa kehitetään edelleen vastaamaan yhä paremmin vihtiläisten yritysten tule- vaisuuden tarpeita. Ennen yrityksen perustamista tapahtuva neuvonta säilyy edelleen Uusyrittys- keskuksella.

Koska uuden EU ohjelmakauden lainsäädöstyö on edelleen kesken, ei Mavin rahoitusta ole voitu käyttää hyväksi yritysten kehittämisessä. Hanketyötä on tehty lähinnä Tekesin, Finveran ja Finpron kanssa.

Yritysten nettomäärä lisääntyi vuoden 2014 aikana 81:llä, yritysten määrä kasvaa merkittävää vauhtia. Yrittäjyyttä ja yrittämisen mahdollisuuksia pidetäänkin jatkuvasti esillä niin oppilaitosten opetuksessa kuin muussakin työssä.

Viestinnässä on panostettu erityisen paljon tiedottamiseen. Tiedotteiden määrää on nostettu ja mm. kunnanhallituksen ja -valtuuston kokouksista nostetaan esiin tärkeimmät tai valtamedioita kiinnostavimmat päätökset tiedotteen muodossa. Lisäksi kunnanvaltuuston kaksi kokousta videoi- tiin pilottikokeiluna, jotta saadaan tietoa ja kokemuksia mahdollista jatkoa ajatellen. Kokeilun pää- tettyä videointia ei jatkettu, mutta lopullista päätöstä asiassa ei ole tehty.

Markkinoinnissa on toteutettu monia tilaisuuksia yhteistyössä eri toimijoiden kesken – näistä suu- rimpana elokuiset Vihti-päivät ja Vuosisatamarkkinat. Kuntastrategia valmistui huhtikuussa ja sen tiedottamisen apuvälineenä painettiin strategiaesite sekä sen tiivistelmä. Kunnan markkinointia ja näkyvyyttä on lisätty verkkoviestinnän sekä sosiaalisen median avulla. Tätä työtä tukemaan on perustettu myös Verkkoviestinnän kehittämisryhmä, joka koostuu kunnan verkkopäivittämisen vas- tuhenkilöistä.

Ulkopuolinen analyysi kunnan tilakannasta valmistui kesäkuussa 2014. Analyysin tuloksia käytettiin vuoden 2015 talousarvion ja taloussuunnitelman 2015 – 2017 valmistelussa. Analyysin perusteella laaditaan maankäyttöä ja palvelurakennetta koskeva kokonaisohjelma.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Kuntastrategia jalkautetaan osaksi johtamisjärjestelmää
TAVOITE 2016	Kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen
TOIMENPIDE	Määritellään strategian pohjalta johdettavat alempiasteiset tavoitteet Parannetaan tiedonkulkua ja johtamista organisaatiossa

MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Kuntastrategian tavoitteista on toteutunut 80 % v. 2016
TOTEUMA	Strategian jalkauttaminen tapahtui talousarvion ja taloussuunnitelman yhteydessä.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Yrittäjyyttä edistävä kunta
TAVOITE 2014	Yrittäjien tyytyväisyys kunnan elinkeinopolitiikkaa kohtaan paranee
TAVOITE 2016	Yrittäjien tyytyväisyys kunnan elinkeinopolitiikkaa kohtaan paranee
TOIMENPIDE	Yrityspalveluiden parantaminen ottamalla ne omaksi työksi
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Kunnan yrittäjille vuosittain tekemä kysely
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Ostopalvelusopimus Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy Forumin kanssa päättyi 30.6.2014, joten suunniteltu toimenpide on toteutettu.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Vihti osallistui valtakunnalliseen yrittäjäkyselyyn, mutta vastauksia tuli niin vähän, että kuntakohtaisia tietoja tuloksista ei saatu.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Kunnan päätöksenteko on ennustettavaa ja johdonmukaista
TAVOITE 2016	Kunnan päätöksenteko on ennustettavaa ja johdonmukaista
TOIMENPIDE	Viranhaltija- ja luottamushenkilöorganisaation yhteistyön kehittäminen
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Äänestysten ja pöydälle jääneiden asioiden määrä hallituksessa ja valtuustossa
EDELLISET TOTEUMAT	Vuosi 2013 kunnanvaltuusto äänestyksiä 17, asioita ei jätetty pöydälle kunnanhallitus äänestyksiä 6, asia jätettiin pöydälle 11 kertaa
TOTEUMA	Vuosi 2014 kunnanvaltuusto äänestyksiä 13, yksi asia jätettiin pöydälle

	kunnanhallitus äänestyksiä 14, asia jätettiin pöydälle 8 kertaa, näistä 5 liittyi talousarviota ja veroprosentteja koskevien asioiden siirtämisestä ennalta suunniteltuun jatkokokoukseen.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Palveluverkon tehostamisen valmisteleminen
TAVOITE 2016	Kunnan palveluverkon tehostuminen
TOIMENPIDE	Laaditaan selvitys kunnan tilakannasta sekä laaditaan maankäyttöä ja palvelurakennetta koskeva kuntakehitysohjelma
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	
TOTEUMA	Ulkopuolinen analyysi kunnan tilakannasta valmistui kesäkuussa 2014. Analyysin tulokset ohjaavat maankäyttöä ja palvelurakennetta koskevia ratkaisuja. Analyysin perusteella valmisteltiin joitakin palvelurakenteen muutosta koskevia esityksiä vuoden 2015 talousarvion ja taloussuunnitelman 2016 - 2017 käsittelyyn. Pääosa muutoksista jäi kuitenkin toteuttamatta.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Vihti on metropolialueen luonnonläheinen kasvukunta
TAVOITE 2016	Vihti on metropolialueen luonnonläheinen kasvukunta
TOIMENPIDE	Edunvalvonnassa huolehditaan Vihdin kuulumisesta metropolikuntien joukkoon
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	
TOTEUMA	Vihti on metropolihallinnon valmistelun ja muita aluetta koskevissa selvityksissä todettu kuuluvaksi metropolikuntien joukkoon. Kasvu vuonna 2014 jäi pieneksi, mutta tavoitetta tulee tarkastella vuotta pidemmällä ajanjaksolla.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Sosiaali- ja terveystalouden ostot

Ostopalveluihin Karviaiselta talousarviossa varattiin 47 690 000 euroa, valtuusto hyväksyi vuoden aikana 490 000 euron lisämäärärahat, joten yhteissumma on 48 180 000 euroa. Toteutuma oli 48 119 976 euroa. Kasvua vuodesta 2013 on 2,7 %, kasvusta selittää 0,9 prosenttiyksikköä Vihdin kunnan vuokrien tarkistuksista johtuva vuokrien lisääntyminen. Karviainen tuotti kuitenkin ylijäämää ja Vihdin osuus aikaisempien vuosien alijäämästä saatiin katettua. Vihdin osalle laskettu Karviaisen todellinen menojen kasvu oli 1,3 %. Karviaisen melko alhainen kustannusten kasvu on tulosta aikaisempien vuosien aikana toteutetusta kehittämistyöstä sekä vuoden 2014 säästötoimenpiteistä.

Erikoissairaanhoidon palvelut tuottaa HUS-kuntayhtymä. Ostopalveluihin HUS-kuntayhtymältä lisämääräraha mukaan lukien varattiin 30 191 000 euroa. Toteutunut laskutus oli 29 864 269 euroa. Menojen kasvu vuodesta 2013 on 5,4 %.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Karviaisen ohjausta osana konsernia vahvistetaan
TAVOITE 2016	
TOIMENPIDE	Parannetaan vuorovaikutusta peruskunnan ja Karviaisen hallinnon välillä
TOTEUMA	Yhteydenpitoa viranhaltijatasolla on lisätty, mutta selkeää ja toimivaa ohjausjärjestelmää ei vielä ole. Ohjaus on kuitenkin vahvistunut, joten tavoite on osittain toteutunut.
TOTEUTUMINEN	Ei

Hallintokeskus

Hallintokeskusta työllisti vuonna 2014 Espoon, Kauniaisten, Kirkkonummen ja Vihdin kuntaliitosselvitys. Selvitystyö koettiin hyödylliseksi ja siitä on saatu hyvää tietoa oman työn kehittämiseen ja mahdolliseen yhteistyöhön. Muita merkittäviä selvitystyötä teettäneitä uudistushankkeita olivat soite-uudistus, metropolihallinto ja metropolialueen kuntaliitosselvitys. Kuntarakennatarkistuksiin liittyvä epävarmuus vaikeuttaa myös muuta pidemmän aikavälin suunnittelua mm. merkittävimpien tietoteknisten ratkaisujen osalta. Kuntarakenteisiin liittyvien selvitysten lisäksi myös talousarvion valmistelu palveluverkkoselvityksineen sekä yhteistoimintaneuvotteluineen työllistivät hallintokeskusta merkittävästi loppuvuodesta.

Kehittämisessä keskityttiin hallinnon ja talouden osaamisen varmistamiseen sekä tietoteknisten perusratkaisujen toimivuuteen. Tiera Toimisto otettiin käyttöön vuoden 2014 loppupuolella. Tämän myötä saatiin kaikille työntekijöille yhtenäiset työvälineet. Vuoden 2015 puolella tehostetaan uusien järjestelmien käyttöä edelleen. Talouden uusi raportointijärjestelmä otettiin käyttöön vuoden alussa ja suunnittelujärjestelmä kesällä. Järjestelmien uusimisen myötä myös työprosesseja ja taloudenohjausjärjestelmää kehitetään vuoden 2015 puolella. Henkilöstöhallinnon ohjelmiston uusiminen siirrettiin myöhemmäksi, etenemiseen vaikuttaa myös Taitoa Länsi-Uudenmaan muiden asiakkaiden suhtautuminen asiaan. Kevään europarlamenttivaaleissa sähköisen vaaliluettelon käyttö

laajennettiin kaikkien äänestysalueiden vaalilautakuntiin. Kunnanvaltuusto otti käyttöön sähköisen kokouskäytännön joulukuun kokouksessaan, ja yli puolet valtuutetuista on jo sen piirissä.

Hallinnon henkilöstön osaamista hallinnollisissa kysymyksissä vahvistettiin koulutuksella. Hallinnon koulutustilaisuuksia järjestettiin eri teemoista: asianhallinta ja tietojärjestelmäselosteet, kunnan talous, sisäinen valvonta, rakennushankkeet (tilahankkeen toteuttamisohje), hallinto ja päätöksentekomenettely, henkilöstöhallinto sekä hankinnat. Koulutustilaisuuksia oli 7 kappaletta, osallistumiskertoja oli yhteensä 287 ja osallistujia keskimäärin 41/tilaisuus. Näin on nostettu valmistelijoiden osaamistasoa.

Henkilöstötyötä leimasi vuonna 2014 henkilöstösäästöjen etsiminen. Alkukeväällä etsittiin vapaaehtoisia henkilöstösäästöjä yhteistyössä johdon ja esimiesten kanssa. Henkilöstökustannusten kasvu saatiinkin ilahduttavasti pysähtymään. Silti talousarvon laadinnan yhteydessä oltiin sen tosiasian edessä, että kuntatalouden rakennemuutoksista johtuen lisäsäästöjä tarvittiin ja niinpä kunnassa käynnistettiin loppuvuodesta 2014 yt-neuvottelut. Henkilöstökustannukset saatiinkin laskemaan 1,6 % edellisestä vuodesta.

Muun henkilöstötyön osalta alkuvuoden painopisteinä olivat erityisesti työhyvinvoinnin edistäminen työterveyshuoltoyhteistyötä kehittämällä sekä työyksiköittäin tyytyväisyyskyselyn tulosten pohjalta tehdyillä kehittämisohjelmilla. Keväällä käynnistettiin varhaisen tuen koulutus teknisen toimen ja varhaiskasvatuksen esimiehille. Työhyvinvointitoimintaa suunnattiin erityisesti niille tulosalueille, joissa oli edellisenä vuonna eniten sairauspoissaoloja. Pitkillä sairaslomilla olevien yksittäisten työntekijöiden työhön paluuta tuettiin. Osaamisen kehittämisessä keskitetyn toiminnan painopisteenä oli koulutus suunnitelman kokoaminen sekä hallinto-osaamisen vahvistamiseen liittyvien koulutusten järjestäminen. Koulutuspäivät/työntekijä saatiinkin vuoden aikana nousemaan 0,4 päivää/työntekijä.

Aterian ja Puhdistuksen tulosalue mukautti toimintaansa vuoden aikana muuttuvassa asiakaskentässä. Loppuvuoden aikana käynnistettiin ateria- ja puhdistuspalveluita uudessa Haimoon koulussa, laajennetussa Myrskylänmäen päiväkodissa ja Ojakkalan koulun yhteyteen rakennetussa Ojakkalan päiväkodissa ja alkuvuodessa Luontolassa. Tulosalue alitti talousarvion noin 307 516 €, joista henkilöstömenojen säästöt olivat 264 426 €. Säästöjä syntyi, kun pitkiin työlomiin ei palkattu sijaisia, tehtiin työjärjestelyitä, pidettiin palkattomia ja syksyn uudet kohteet hieman myöhästivät aikataulusta. Henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia ylläpidettiin useilla eripituisilla koulutuksilla ja infoilla.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Nykyisen palvelutason säilyttäminen vähenevillä resursseilla
TAVOITE 2016	Kohtuullisen palvelutason säilyttäminen edelleen vähenevillä resursseilla
TOIMENPIDE	Koulutus, sähköisten järjestelmien ja uusien toimintatapojen käyttöön otto.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI	Tulosalueella
TAVOITETASO	
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Tulosalueella

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen (koko kunnan tasolla)
TAVOITE 2014	Koko kunnan hallintohenkilöstö hallitsee kuntalain perusteet ja hallinnolliset menettelytavat
TAVOITE 2016	Hallinnon ja talouden osaaminen varmistettu kaikissa palvelukeskuksissa
TOIMENPIDE	Koulutus ja osaamisen varmistaminen rekrytoinnin yhteydessä
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	80 % valmistelijoista on vuoden 2014 loppuun mennessä käynyt hallinnon peruskoulutuksen
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Hallinnon koulutustilaisuuksia järjestetty eri teemoista 7 kappaletta, osallistumiskertoja oli 287, keskimääräinen osallistujamäärä 41.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen ympäristö
TAVOITE 2014	Vihtilippu pidetään kilpailukykyisenä vaihtoehtona
TAVOITE 2016	Sisäisen joukkoliikenteen kehittämistyö aloitettu
TOIMENPIDE	Markkinointi, vuorojen lisääminen, uudelleen järjestely yms.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Myytyjen Vihtilippujen määrä suhteessa asukaslukuun 2013 5400/29000 = 0,186 2014 5600/29 430 = 0,190
TOTEUMA	Vuoden 2014 suhdeluku 5728/28 995 = 0,198.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Huolehtiva ja houkutteleva työnantaja (koko kunnan tasolla)
TAVOITE 2014	Hyvinvoiva henkilöstö
TAVOITE 2016	Osaava henkilöstö
TOIMENPIDE	Johtamisen ja esimiestyön kehittäminen, KuntaRekryn täysimääräinen hyötykäyttö, perehdyttämisen systematisointi, täydennyskoulutuksesta huolehtiminen,
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana 7.8 Koulutuspäiviä/henkilö 2.0
EDELLISET TOTEUMAT	Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana vuonna 2012 7.73

	Koulutuspäiviä/henkilö 1.7 vuonna 2012 ja vuonna 2013 1,4
TOTEUMA	<p>Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana Vihdin kunnasta työnantajana vuonna 2014 asteikolla 4-10 oli 7,94 ja työtyytyväisyyskyselyn kokonaiskeskiarvo asteikolla 1-4 oli 3,11.</p> <p>Koulutuspäiviä/henkilö oli vuonna 2014 keskimäärin 1,8; lisäystä edellisestä vuodesta 0,4 pvää/työntekijä.</p> <p>Selvitettiin henkilöstöresursoinnin kehitys 2008 – 2013 ja tehtiin henkilöstöresursointiin tarkistuksia syksyllä 2014</p>
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Huolehtiva ja houkutteleva työnantaja (koko kunnan tasolla)
TAVOITE 2014	Hyvinvoiva henkilöstö
TAVOITE 2016	Hyvinvoiva henkilöstö
TOIMENPIDE	Työhyvinvoinnin kehittäminen ja erityisesti tuki- ja liikuntaelin- ja mielenterveyssairauksien aiheuttamien sairauspäivien vähentäminen a ennaltaehkäisy
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Sairauspoissaolot/työntekijä 18,0 päivää/vuosi
EDELLISET TOTEUMAT	Sairauspoissaolot/työntekijä 17,6 kalenteripäivää/vuosi vuonna 2012 ja vuonna 2013 15,9
TOTEUMA	<p>Sairauspoissaoloja oli vuonna 2014 16,0 sairaspäivää/työntekijä.</p> <p>Sairaus – ja kuntoutustukipäivien absoluuttinen määrä väheni 1028 kalenteripäivää vuodesta 2013.</p> <p>Varhaisen tuen, varhaisen puuttumisen esimiesvalmennukset (4 x ½ pvää) käynnistettiin teknisen toimialan ja varhaiskasvatuksen esimiesryhmillä.</p> <p>Sairauslomien vähentämiseen tähtäävät varhaisen tuen keskustelut työpaikoilla lisääntyivät: vuonna 2014/42 kpl, vuonna 2013/25.</p>
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Taloussuunnittelu- ja talousseurantaprosessin hallittu ohjaus (koko kunnan tasolla)
TAVOITE 2016	Hyvät toteutumaraportit ja toimiva ohjausjärjestelmä (ml. luottamushenkilöt)
TOIMENPIDE	Järjestelmän ja toimintaprosessien uudistaminen, koulutus ja hyödyntäminen

MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Suunnittelujärjestelmän käyttöönotto kesäkuun 2014 loppuun mennessä
TOTEUMA	Uusi suunnittelujärjestelmä toimitettiin kesäkuussa ja varsinainen käyttöönotto tapahtui elokuussa 2014. Taloussuunnittelu- ja talousseurantaprosessin ohjausta ja prosessia uudistetaan vuonna 2015.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Hallinto ja talous

Työllisyyden hoidossa on vuonna 2014 edistytty pienin askelin. Hallintokeskuksen alaisuudessa vuoden 2014 alussa aloittanut Remonttipartio oli vuoden loppuun mennessä työllistänyt eripituisiin jaksoihin jo 32 pääasiassa kuntouttavassa työtoiminnassa tai työkokeilussa olevaa työntekijää. Remonttipartio suorittaa kunnossapito- ja korjaustöitä kunnan kiinteistöillä ja ulkoalueilla, kalusteiden korjaamista ja siirtoa sekä muuttoja. Kokemukset Remonttipartion toiminnasta ovat erittäin positiivisia. Remonttipartiosta kunnan työyhteisöt saavat tarvittavaa ammattitaitoista palvelua ja työskentely Remonttipartiosta on koettu hyvin mielekkääksi. Yhteistyö remonttipartion, nuorten työpajan, Karviaisen aikuissosiaalityön ja TYP:n välillä on tiivistä.

Työllistämiseen tähtäävää toimintaa on tiivistetty eri toimijoiden kanssa muutoinkin vuonna 2014. Vuoden 2015 alusta työmarkkinatuen kuntaosuus on siirretty Karviaisesta hallinnon ja talouden tulosalueen talousarvioon ja työllisyyden kehittämistä koordinoidaan hallintokeskuksesta. Yhteistyö eri toimijoiden (nuorisopalvelut, Karviainen ja TYP) on lähtenyt hyvin käyntiin yhteisten tavoitteiden ja uusien toimintamallien kehittämällä.

Vihdin kunta on tehnyt yhteistyötä tietoteknisissä palveluissa Läntisen Uudenmaan kanssa ja kunnan tietotekniset palvelut on tuottanut Kuntien Tiera Oy vuoden 2013 alusta toteutetun toiminnan siirron jälkeen. Syksyllä 2014 Lohjan kaupunki ei hyväksynyt Kuntien Tieran esittämää palvelusopimusta, jonka johdosta Tiera irtisanoi palvelusopimuksen muidenkin Paikallispalvelun asiakkaidensa (Vihti, Karkkila ja Karviainen) osalta päättymään vuoden 2015 lopussa. Neuvottelut uudesta palvelumallista koko läntisen Uudenmaan kanssa on käynnistetty vuoden 2015 alussa. Vihti ostaa erillisen sopimuksen perusteella tietohallintopalvelut myös Tieralta. Tältä osin palvelu on toiminut moitteettomasti. Samoin yhteistyö laskenta- ja palkanlaskentapalvelujen osalta Kunnan Taitoa Oy:n kanssa on ollut hyvää ja odotusten mukaista. Ostopalveluihin Taitoalta käytettiin 524 000 euroa, 0,5 % vähemmän kuin vuonna 2013.

Tiera toimiston käyttöönoton myötä kunnan tietoteknisiä ratkaisuja on yhdenmukaistettu. Tiera toimiston käyttöönotto mahdollistaa uusia toimintatapoja ja toiminnan tehostamista mm. sähköisten kokouskäytäntöjen (Lync) osalta jatkossakin.

Vuonna 2013 uudistettu konserniohje on otettu käyttöön kaikissa konserniyhteisöissä. Tiedonkulku kunnan ja konserniyhteisöjen välillä on parantunut ja se on helpottanut kunnan ohjausmahdollisuutta. Omistajapolitiikkaa ei uudistettu, kunnan konserni on varsin pieni, joten suuria omistajapoliittisia linjauksia siinä on vaikea tehdä.

Kansallisen joukkoliikennelain aiheuttamat muutokset joukkoliikenteen järjestämisessä konkretisoituivat vuonna 2014, kun ensimmäiset siirtymäajan liikennöintisopimukset päättyivät 1.7.2014. Vaikutukset Vihdin osalta olivat tässä vaiheessa vielä pieniä. Kunnan tukemat matkaliput kelpaavat edelleen kaikilla vuoroilla ja lippujen myynti on vakiintunut Vihtilipun osalta noin 500 kuukausikäyttäjän tuntumaan ja Länsi-Uudenmaan seutulipun osalta noin 60 käyttäjän tuntumaan. HSL -alueen

tuettujen lippujen myyntimäärä on kasvanut huomattavasti jo neljättä vuotta peräkkäin. Vuonna 2014 HSL -lippuja myytiin keskimäärin 172 lippua kuukaudessa, kun vuosina 2004 - 2010 lippuja myytiin keskimäärin 40 kappaletta kuukaudessa. HSL:n tekemät ratkaisut lippujen hinnoittelussa ovat kasvattaneet kehyskuntien subventio-osuuksia merkittävästi ja Vihdin HSL:lle maksaman lip-pusubvention määrä ylitti ensimmäistä kertaa 100 000 euron rajan vuonna 2014.

Vuonna 2013 Vihti-lippuja myytiin 5 500 kappaletta ja vuonna 2014 jo 5 728 kappaletta. HSL -lippuja vuonna 2013 myytiin 1500 ja vuonna 2014 jo 2 063.

Kokonaisuutena joukkoliikenteen tuki oli noin 666 000 euroa, joukkoliikenteen tukeen oli talousar-viossa varattu 807 000 euroa.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Tietotekniset perusrakenteet kunnossa
TAVOITE 2016	Tietostrategia laadittu ja sitä toteutetaan suunnitelmallisesti, kunta-laisten sähköisen asioinnin laajentaminen
TOIMENPIDE	Tiera Työasema ja Tiera Toimisto käyttöön sekä uusi taloushallin-non ohjausjärjestelmä ja henkilöstöhallinnon järjestelmä valittu käyt-töön otettavaksi vuonna 2015 ja lisenssipolitiikka tarkistettu
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Yhtenäiset perustyövälineet käytössä kaikilla työntekijöillä
TOTEUMA	Tiera työasemapalvelu ja Tiera Toimisto on otettu käyttöön koko kunnan tasolla syyskuussa 2014. Lisenssipolitiikka on edelleen val-mistelussa, eikä sen osalta edetty suunnitelman mukaisesti. Henki-löstöhallinnon järjestelmän vaihdossa ei edetty avoinna olevien kun-tarakenneratkaisujen johdosta. Myös talouden ohjausjärjestelmän uusinta siirtyy tuleville vuosille.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoiva kuntalainen
TAVOITE 2014	Riskienhallinnan perusvalmius olemassa
TAVOITE 2016	Toimialakohtaiset valmiussuunnitelmat tarkistettu
TOIMENPIDE	Kunnan riskikartoitus ja riskienhallintasuunnitelma Tiedonvälityksen varmistamisen häiriötilanteissa ja varautuminen sähkökatkosteisiin Toimialakohtaisten valmiussuunnittelun etenemisen varmistaminen
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Riskikartoitus valmis vuonna 2014 Keskushallinnon valmiussuunnitelma valmis vuonna 2014
TOTEUMA	Keskushallinnon valmiussuunnitelmat ovat valmiita, vakuutusten kilpailutusta varten on tehty vain suppea riskikartoitus.

TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
--------------------------------	----

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Huolehtiva ja houkutteleva työnantaja
TAVOITE 2014	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
TAVOITE 2016	Osaava hyvinvoiva henkilöstö
TOIMENPIDE	Hallinnon täydennyskoulutus, jatkuvasta tiedotuksesta huolehtiminen, henkilöstön osallistuminen kehityshankkeisiin
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana 3,2 (asteikko 1-4)
EDELLISET TOTEUMAT	Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana vuonna 2012 oli 3,1
TOTEUMA	Työtyytyväisyyskyselyn kokonaiskeskiarvo alkuvuonna 2014 asteikolla 1-4 oli tulosalueella 3,15. Työtyytyväisyyskyselyn yleisarvosana Vihdin kunnasta työnantajana vuonna 2014 asteikolla 4-10 oli tulosalueella 8,37.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Toimiva suunnittelu- ja raportointityöväline
TAVOITE 2016	Toimiva taloudenohjaus- ja raportointijärjestelmä
TOIMENPIDE	Järjestelmän hankinta ja toimintaprosessien uudistaminen, käyttöönotto ja koulutus
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Uusi toimiva suunnitteluohjelma käytössä 30.6.2014
TOTEUMA	Talouden uusi raportointiväline otettiin käyttöön tammikuussa 2014 ja se on helpottanut talouden seurantaa. Uusi suunnittelujärjestelmä on toimitettu kesäkuussa ja varsinainen käyttöönotto tapahtui elokuussa 2014.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

Ateria- ja puhdistuspalvelut

Ateria-, puhdistus- ja kuljetuspalveluita järjestettiin Vihdin kunnalle ja Peruskuntayhtymä Karviaiselle. Palvelutuotteiden määrät ovat toteutuneet seuraavasti: ateriatuotteet 1 686 871 kpl ja puhdistustuotteet 84 516 m² ja sopimusajoa oli 41 tuntia / päivässä. Ateriatuotemäärä alittui suunnitellusta 5 % ja puhdistustuotteet 1 % verran. Vastaavasti tämä näkyy tuloksessa alittuvina tuottoina ja kuluina. Toimintakate toteutui -18 240 € poikkeamalla.

Ateria- ja puhdistuksen asiakaskentässä oli useita toimintaan liittyviä muutoksia, vaatien hankintoja, uudelleen resursointia, rekrytointeja ja tuotannon suunnittelua. Vuoden aikana valmistuivat Ojakkala päiväkotitoiminta, Haimoon koulu ja päiväkotitoiminta ja Myrskylänmäen päiväkotitoiminta. Lisäksi Luontolassa aloitti päiväkotitoiminta.

Ensikertaiseen kalustamiseen käytettiin 114 245 € ja laitteiden uusimisiin käytettiin 89 658 €. Uusittiin mm. Nummelan koulun linjastot, suurkeittiöihin nostinkauha, Lankilan palvelukeittiön uuni ja Kuoppaanummen linjaston lämpöbuffetit.

Ateria – ja Puhdistuksen henkilöstölle on järjestetty koulutusta lyhyinä muutaman tunnin infoina ja kokopäiväkoulutuksena yhteensä 12 kertaa. Toiminnassa on kehitetty työmenetelmiä ja tuotantoa mm. puhdistuspalvelulla on käytössään Luminometri -mittari, jolla voidaan todeta työmenetelmien puhtauden tehokkuus.

Lähiaruokapäivä toteutettiin marraskuussa 2014, jolloin tarjolla oli aamupalalla ohrapuuro, lounaalla kaalilammaspataa, omena ja omenamäämmiä. Koulujen ruokalistat laadinnassa oli mukana oppilasedustuksia koulujen oppilastoimikunnista ja Vihdin Vanhemmat ry:n edustus. Kuljetuspalvelut ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Asiakastyytyväisyys pidetään hyvällä tasolla
TAVOITE 2016	Asiakastyytyväisyys pidetään kohtuullisella tasolla
TOIMENPIDE	Noudatetaan palvelusopimusten laatutasoa. Vahvistetaan ammatti- maista toimintatapaa ja hyvää asiakaspalvelua. Ohjeistetaan poikkeavissa / muuttuvissa tilanteissa asiakasta ja henkilöstöä.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Ateriapalvelun asiakastyytyväisyys 2,8–3,2 keskiarvo (1-4) Puhdistuspalvelun asiakastyytyväisyys 2,8–3,2 keskiarvo (1-4)
EDELLISET TOTEUMAT	v. 2013 Ateriapalvelu 2,82 ja puhdistuspalvelu 3,12
TOTEUMA	v. 2014 Ateriapalvelu 2,92 (1-4) Puhdistuspalvelu 3,05 (1-4)
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Ateriapalvelussa kouluruoka sai keskiarvon 2,70 ja päiväkodin laatu- kiertokyselyn asiakasarviointi oli 3,13. Puhdistuspalvelussa kysely perustuu laatu- kiertokyselyn asiakasarviointiin.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Huolehtiva ja houkutteleva työnantaja
TAVOITE 2014	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
TAVOITE 2016	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
TOIMENPIDE	Perehdyttämistapahtuman vahvistaminen opastuksella Ammatillisesta täydennyskoulutuksesta huolehtiminen Työhyvinvoinnin parantaminen (keskustelut, osallistumismahdollisuudet työn kehittämiseen, kerätään ideoita)
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä ei nouse edellisestä vuodesta Koulutuspäiviä yli 1 päivä / henkilö / vuosi Työtyytyväisyyskyselyn tulos 2,95
EDELLISET TOTEUMAT	Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä v. 2013 oli 1,78 / hlö Koulutuspäivät v. 2012 1,04 / hlö Työtyytyväisyyskyselyn tulos v. 2012 oli 2,93
TOTEUMA	Lyhyiden sairauspoissaolojen määrä v. 2014 oli 1,55 / hlö Koulutuspäivät v. 2014 0,89 / hlö Työtyytyväisyyskyselyn tulos vuonna 2014 on 3,13
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Henkilöstölle on järjestetty säännöllisesti palaverieita, useita info- ja koulutustilaisuuksia. Varhaiseen puuttumiseen on panostettu työnjaksamisen suhteen. Tavoite jäi toteutumatta, koska koulutuspäivien määrä ei toteutunut. Tosin oletus on, että muutamia koulutuksia on jäänyt henkilöstöltä anomatta.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Sopeutetaan palvelutoiminta talousarvion mukaiseksi.
TAVOITE 2016	Sopeutetaan palvelutoiminta talousarvion mukaiseksi
TOIMENPIDE	Seurataan meno- ja tuloeriä, muutetaan palveluntasoa tai palvelun toteuttamistapaa. Neuvotellaan muutoksista asiakkaiden kanssa.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Toiminta on sopeutettu talousarvioon, kyllä / ei
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Ateria- ja puhdistuspalvelu on sopeutunut hyvin taloudelliseen tilanteeseen. Ulkoisista kuluista säästyti 307 516 € (2,03 %) palkat alittuivat 264 426 € ja elintarvikkeet 66 231 € Palkkamenojen alitus perustuu: sitoutumiseen taloudelliseen toimintaan mm. ei sijaisia kaikkiin työloimiin ja uuskohteiden käyttöönoton pieneen myöhästymiseen.

Sivistyskeskus

Vuoden 2014 aikana sivistyskeskus otti käyttöön uusia toimitiloja, Haimoon koulu ja päiväkotiki, Myrskylänmäen päiväkotiki ja Ojakkalan päiväkotiki. Lisäksi Luontolan kiinteistö vuokrattiin päiväkotiki käyttöön, siellä on tilat neljälle lapsiryhmälle ja helmikuussa toiminta alkoi yhdessä ryhmässä.

Talousarvion henkilöstösäästöihin liittyen käytiin järjestelmällisesti lävitse koko sivistyskeskuksen henkilöstöresurssi ja arvioitiin säästömahdollisuudet. Selvityksen perusteella kunnanvaltuusto hyväksyi kesäkuussa menoja vähentävän talousarviomuutoksen.

Koulutuksen ja varhaiskasvatuksen puolella oli näkyvästi esillä kunnan palveluverkko. Tämä tiivistyi talousarvion valmistelun yhteydessä kyläkouluihin. Valtuuston päätöksellä kyläkoulut säilyivät osana kunnan palveluverkkoa. Asia herätti laajan kansalaisaktiivisuuden.

Koulutuksen strategian valmistelu jatkui kunnan strategiatyön ja opetussuunnitelmauudistuksen kanssa samanaikaisesti. Perusopetuksen opetussuunnitelman uudistus tuo merkittäviä muutoksia tuntijakoon lukuvuoden 2016 - 2017 alussa. Valtioneuvoston 28.6.2012 hyväksymän asetuksen mukaisesti oppilaan vähimmäistuntimäärä perusopetuksen aikana on 222 tuntia.

Nuorisotoimi panosti nuorten työllistämiseen Vimma-etsivällä työllä ja Vihtori-työpajatyöllä sekä jakamalla nuorille kesäseteleitä. Näitä hankkeita toteutettiin hankerahoituksella. Ulkopuolisella hankerahoituksella toteutetaan merkittävä määrä liikunta-, nuorisotoimi- sekä kulttuuri- ja museotoimien hankkeita.

Varhaiskasvatus

Nummelan alueella tarvittiin uusia päivähoitopaikkoja vuoden 2014 alussa ja Luontolan kiinteistö vuokrattiin päiväkotiki käyttöön, siellä on tilat neljälle lapsiryhmälle ja helmikuussa toiminta alkoi yhdessä ryhmässä.

Myrskylänmäen päiväkotiki valmistui 4 ryhmän laajennus elokuussa 2014. Ojakkalan uusi päiväkotiki valmistui syksyllä 2014 ja päiväkodissa toimii 6 lapsiryhmää. Haimoon uusi koulu/päiväkotiki valmistui myös syksyllä 2014 ja päiväkodissa toimii 2 lapsiryhmää.

Kunnallisia perhepäivähoitajia oli työsuhteessa 28 vuoden 2014 lopulla, määrä on vähentynyt vuoden 2013 tasosta. Uusia perhepäivähoitajia on ollut vaikea saada rekrytoitua lopettaneiden tilalle.

Pajuniityn päiväkodin vuorohoidossa olevien lasten määrä on pysynyt samalla tasolla kun vuonna 2013. Yksityisen hoidon tuen käyttäjien määrä pysyi samalla tasolla kun se on ollut vuonna 2013. Kotihoidon tuen käyttäjien määrä väheni ja osittaisella hoitovapaalla olevien määrä kasvoi vuonna 2014. Pajuniityn ja Otalammen avoimissa päiväkodeissa toiminnan painopistettä muutettiin syksyllä 2014 niin, että varhaiskasvatuskerhoja lisättiin.

Tukea tarvitseville lapsille osoitettiin tarvittaessa avustaja tai ryhmäkokoja pienennettiin. Oppilashuoltoryhmät kokoontuivat säännöllisesti esiopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa.

Oppilashuoltolainsäädäntö uudistui 1.8. 2014 alkaen ja kasvatus- ja koulutuslautakunta hyväksyi kesäkuussa esiopetussuunnitelman päivityksen, jossa uusi lainsäädäntö huomioitiin. Päivitetty esiopetussuunnitelma otettiin käyttöön elokuussa 2014. Lautakunta hyväksyi uuden varhaiskasvatussuunnitelman, joka otettiin käyttöön elokuussa 2014.

Lastentarhanopettajien rekrytointi oli vaikeaa ja osa lastentarhanopettajien avoimista tehtävistä jouduttiin täyttämään määräaikaaisesti epäpätevilla työntekijöillä.

Varhaiskasvatuksessa kärkitavoitteita olivat lasten arkiliikunnan lisääminen ja lasten tunnetaitojen tukeminen. Henkilöstölle järjestettiin kärkitavoitteiden toteutumista tukevaa koulutusta.

Esiopetussuunnitelman mukaisesti tieto- ja viestintäteknikkaa hyödynnettiin esiopetuksessa. Tieto- ja viestintäteknikan käyttöä pilotoitiin Kuoppanummen päiväkodissa. Sieltä saatujen hyvien kokemusten perusteella aloitettiin toiminnan laajentaminen muihin päiväkoteihin.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Päivähoidon täyttöaste 95 %
TAVOITE 2016	Päivähoidon täyttöaste 98 %
TOIMENPIDE	Päivähoitopaikkoja täytettäessä käytetään yhtenäisiä kertoimia. Lapsiryhmien suunnittelussa huomioidaan esimerkiksi lasten hoidon tarve ja tuen tarpeet.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Täyttöastetta seurataan jokaisessa yksikössä yhtenäisiä kertoimia käyttäen.
EDELLISET TOTEUMAT	2012 94,88 %, 2013 95,56%
TOTEUMA	95,75 %
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Yhteisöllistä vuorovaikutusta vahvistetaan kasvatusyhteisöissä ja laaditaan yksiköissä toimintasuunnitelma.
TAVOITE 2016	Vuonna 2013 toteutettu henkilöstökysely toistetaan ja tulostavoite on 3,5 asteikolla 1- 4.
TOIMENPIDE	Syksyllä 2013 toteutetun henkilöstökyselyn tulosten pohjalta laaditaan yksiköissä toimintasuunnitelmat jatkotoimista, kuinka yhteisöllistä vuorovaikutusta vahvistetaan kasvatusyhteisöissä.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Jokaisessa yksikössä on kartoitettu yhteisöllisen vuorovaikutuksen tilanne ja on laadittu yhteisöllisen vuorovaikutuksen toimintasuunnitelma.
EDELLISET TOTEUMAT	Yhteisöllistä vuorovaikutusta mitattiin henkilöstökyselyllä vuonna 2013 ja tulos oli 3.08 asteikolla 1- 4.
TOTEUMA	Yhteisöllisen vuorovaikutuksen toimintasuunnitelmat on laadittu
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	kyllä

Koulutus

Vuoden 2014 talousarvioon sisältyi velvoite 20 henkilötyövuoden vähentämisestä vuonna 2014. Koulutuksen tulosalueella tämä merkitsi 287 000 euroa, tätä ei voitu saavuttaa, koska lukuvuoden 2014 - 2015 menot jatkuvat heinäkuun 2015 loppuun saakka. Lukuvuoden 2014 - 2015 opetustuntimäärää ei voitu pienentää, koska opetuksen järjestämiseen on saatu valtion tukea noin 500 000 euroa. Kouluohjaajaresurssia on vähennetty lukuvuodesta 2013 - 2014 huomattavasti. Ohjaajaresurssia oli lukuvuonna 2013 - 2014 käytössä noin 3578 tuntia, kun lukuvuoteen 2014 - 2015 ohjaajaresurssia on 2327 tuntia. Hope-luokan toiminta jatkui syksyllä 2014 koulutuksen talousarvionta ilman lisämäärärahaa

Henkilötyövuosien vähentämistä koskevan päätöksen johdosta koulutuksen tulosalueen talousarvioon tehtiin 97 650 euron vähennys, talousarvion muutoksena toteutettiin mm. seuraavat: Osa kouluohjaajista on lukuvuonna työ-, vanhempain- tai opiskeluvapaalla, näihin tehtäviin ei otettu sijaista. Lukion kurssimäärästä vähennettiin 22 lukiokurssia lukuvuoden 2014 - 2015 kurssimäärästä. Kehitysvammaisten lasten hoitoaika supistetaan niin koulu- kuin kesäaikana. Uimaopetus järjestetään vain esikoululaisille sekä 1 ja 2 vuosiluokkien oppilaille ja näin säästetään uimahallikuljetuksista aiheutuvia menoja. Samoin jäähallikuljetuksista luovutaan. 1-2 päivän sijaisuudet pyritään hoitamaan koulun sisäisin järjestelyin, erityisluokkiin pyritään järjestämään sijainen. Hammaslääkärikuljetuksiin ei varata koulusta ohjaajaresurssia.

Vihdin kunta oli mukana Kuumakuntien tieto- ja viestintätekniikan hankkeessa. Hankkeen kautta on järjestetty täydennyskoulutusta opettajakunnalle.

Perusopetuksen opetussuunnitelman uudistus tuo merkittäviä muutoksia tuntijakoon lukuvuoden 2016 - 2017 alussa. Valtioneuvoston 28.6.2012 hyväksymän asetuksen mukaisesti oppilaan vähimmäistuntimäärä perusopetuksen aikana on 222 tuntia. Lisäksi tuntijakoon sisältyy ruotsin kielen opiskelun aloittaminen 6 vuosiluokalla. Muutokset tuntijakoon on otettava huomioon jo nyt virkasuunnittelussa sekä kuntatasolla on päätettävä järjestetäänkö opetus vuosiluokkatasoisena vai yhdysluokkaopetuksena. Muutoksilla on vaikutusta myös koulukuljetusten järjestämiseen.

Koulutuksen strategian valmistelu aloitettiin vuonna 2012 ja sen valmistelu jatkui kunnan strategia-työn ja opetussuunnitelmauudistuksen kanssa samanaikaisesti. Koulukohtaiseen kehittämistyöhön liittyvää koulutusta on järjestetty rehtoreille syksyllä 2014.

Perusopetus

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Resurssit vastaavat opetussuunnitelman toteuttamisen edellytyksiä.
TAVOITE 2016	Resurssit vastaavat opetussuunnitelman toteuttamisen edellytyksiä.
TOIMENPIDE	Resurssi ei laske minimikertoimen alle.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Perusopetuksen tuntikehyksen minimikertoimet: - vuosiluokat 1-6 => 1,7 x oppilas (kyläkoulut) - vuosiluokat 1-6 => 1,35 x oppilas (isot alakoulut) - vuosiluokat 7-9 => 1,8 x oppilas Perusopetuksen tuntikehyksen tavoitekertoimet: - vuosiluokat 1-6 => 1,8 x oppilas (kyläkoulut) - vuosiluokat 1-6 => 1,4 x oppilas (isot alakoulut)

	- vuosiluokat 7-9 => 1,83 x oppilas
EDELLISET TOTEUMAT	Lv. 2013-2014 Kyläkoulut 1,75 (ilman pop-tunteja 1,66) Isot alakoulut 1,43 (ilman pop-tunteja 1,35) Vuosiluokat 7-9 1,92 (ilman pop-tunteja 1,88) erityisopetus 1004 tuntia
TOTEUMA	Lv. 2014-2015 Kyläkoulut 1,76 (ilman pop-tunteja 1,66) Isot alakoulut 1,38 (ilman pop-tunteja 1,34) Vuosiluokat 7-9 2,02 (ilman pop-tunteja 1,91) erityisopetus 1002 tuntia
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Kaikki 1. luokan aloittavat hakijat saavat ip-paikan
TAVOITE 2016	Kaikki 1. luokan aloittavat hakijat saavat ip-paikan
TOIMENPIDE	Ip-toimintaan ilmoitaudutaan samalla kun ilmoitaudutaan kouluun Ip-toiminta on koulun toimintaa tukeva toimenpide
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Hakeneiden määrä keväällä, joista ekaluokkalaisia Paikan saaneiden määrä 1.8., joista ekaluokkalaisia = paikkojen riittävyys suhteessa ekaluokkalaisiin hakijoihin 100 % Jonossa olevien määrä 1.9.
EDELLISET TOTEUMAT	Hakeneita 1.8.2013 yhteensä 310 Paikan saaneet 272 oppilasta. Paikkojen riittävyys 87,75 % Kaikki ekaluokkalaiset hakijat saivat ip-paikan
TOTEUMA	Hakeneita keväällä 2014 oli yhteensä 293, joista ekaluokkalaisia 221. Paikan saaneita 218 oppilasta.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Tämän lisäksi kehitysvammaisten aamuhoidon ja iltapäivätoiminnan ryhmään oli hakijoita 33, joista paikan sai 30.

Nuoriso- ja aikuiskoulutus

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Resurssit vastaavat opetussuunnitelman toteuttamisen edellytyksiä.
TAVOITE 2016	Resurssit vastaavat opetussuunnitelman toteuttamisen edellytyksiä.
TOIMENPIDE	Resurssi ei laske minimikertoimen alle.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Lukion minimikurssikerroin 1,2 x opiskelijamäärä Lukion tavoitekurssikerroin 1,26 x opiskelijamäärä

EDELLISET TOTEUMAT		Opiskelijat	Kurssit	Kerroin
	Lv. 2010-2011:	567	648	1,14
	Lv. 2011-2012	525	673	1,28
	Lv. 2012-2013	518	673	1,30
	Lv. 2013-2014	518	645	1,25
TOTEUMA		Opiskelijat	Kurssit	Kerroin
	Lv. 2014-2015	481	640	1,33
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä			

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Perusopetuksen päättävät sijoittuvat toiselle asteelle 100 %:sti.
TAVOITE 2016	Perusopetuksen päättävät sijoittuvat toiselle asteelle 100 %:sti.
TOIMENPIDE	Opinto-ohjauksen resurssi on riittävä ja tarkoituksenmukaisesti kohdistettu.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Toiselle asteelle sijoittuneet (100 %) ja näistä lukioon sijoittuneet (50 %)
EDELLISET TOTEUMAT	Vuonna 2013 (2012) peruskoulun päättäneistä sijoittui toiselle asteelle 90,9 % (94,1%), näistä lukioon 45,2 % (44,7 %). Lukioon sijoittuneista 78,1 % (77,7 %) aloitti Vihdin lukiossa.
TOTEUMA	Vuonna 2014 (2013) peruskoulun päättäneistä sijoittui toiselle asteelle 98,5 % (94,4 %), näistä lukioon 47 % (45,2 %). Lukioon sijoittuneista 77,7 % (78,1 %) aloitti Vihdin lukiossa.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluiden toiminta-ajatuksena on mahdollistaa monipuoliset ja toimivat liikuntapalvelut lähellä kuntalaista ja kannustaa kuntalaisia omaehtoiseen liikunnan harrastamiseen. Toimintaa ohjaa liikuntalaki ja liikunta-asetus sekä kansallinen liikuntaohjelma ja suositukset liikunnan edistämiseksi kunnissa. Liikuntapalveluun kunta saa valtionosuutta.

Liikuntapalvelut muodostuu viidestä tuotteesta: liikuntajärjestöjen avustukset, liikuntalautakunta, uimahalli, ohjauspalvelut ja liikuntapalvelun tilat ja alueet. Liikuntapaikkojen huollosta ja kunnossapidosta vastaa teknisen ja ympäristökeskuksen kunnallistekniikka tiiviissä yhteistyössä liikuntapalvelun kanssa. Liikuntapaikkasuunnitelma ja liikuntapalvelusuunnitelma ohjaavat liikuntapalvelun henkilöstöä tuotettavissa palveluissa Vihdissä.

Liikuntapalvelun ensisijaisena tehtävänä on tukea kuntapäätämäärän ”Hyvinvoivat kuntalaiset” tavoitteen saavuttamista. Tätä on toteutettu monipuolisella kausiohjelmalla sekä eri liikuntamuotoja tukevilla liikuntapaikoilla. Erilaisia valtakunnallisia avustusmuotoja hyödyntäen on toimintaa voitu kehittää ja monipuolistaa sekä kohdentaa erityisesti vähän liikkuville ja erityisryhmille. Odotettu Lankilan skeittipaikka valmistui, Ratapuiston huoltorakennuksen toteutus parakkina toteutui seurayhteistyönä ja uimahallin peruskorjaus toteutui suunnitellusti.

Uimahallin kesäaikaisen peruskorjauseisokista johtuen liikunnanohjaus aloitettiin kuivan maan liikuntaryhmillä 11.8., vesiliikunnanohjauksella 22.9. ja yleisöuintiin uimahalli avautui 15.9. Lisäksi ns. poikkeusviikoilla ohjaustoiminta on ollut osin katkolla, jotta liikuntatilojen puutteesta kärsivät koulut ovat voineet vapaammin käyttää mm. kuntosalia. Tästä johtuen liikuntapalvelun tulot jäivät kausiohjauksessa arvioitua pienemmiksi. Vajetta täydentämään on lisätty lyhytaikaisten ryhmien määrää sekä yksittäistapahtumia ennen uimahallin avautumista ja poikkeusviikoilla, sekä mahdollistettu työntekijöiden palkattomien vapaiden pitäminen.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Keskeiset liikuntapalvelun prosessit määritetään
TAVOITE 2016	Toimivat prosessit
TOIMENPIDE	Keskeiset prosessit määritetään ja prosessikuvaukset laaditaan
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	5 keskeisintä prosessia on laadittu ja otettu käyttöön
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	5 prosessia kuvattu.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Liikunnan laaja palvelutuotanto vaatii prosessikuvaukset, jotta toiminta toteutuu tasalaatuisena ja eheänä toteuttajasta tai kohteesta riippumatta. Prosessikuvaus mahdollistaa päällekkäisten ja turhien toimintojen karsimisen, on vastaus epäselviin käytänteisiin ja antaa toimintavarmuuden poikkeustilanteista riippumatta.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Kartoitetaan liikuntapalveluiden osuus kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden asiakaspalauteprosessissa
TAVOITE 2016	Toteutetaan liikuntapalvelun asiakaspalautekysely, kootaan tulokset ja kartoitetaan toimenpiteet
TOIMENPIDE	Asiakaspalauteprosessin laadinta
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Asiakaspalauteprosessi on käyttöön otettavissa 2016.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

Nuorisopalvelut

Kunnan nuorisotyö perustuu Nuorisolakiin ja -asetukseen.

Nuorten työllistämiseen on panostettu Vimma-etsivällä työllä ja Vihtori-työpajatyöllä sekä jakamalla nuorille kesäseteleitä. Seteleiden avulla nuorella on ollut mahdollisuus työllistyä vihtiläiseen yritykseen kahdeksi viikoksi, johon työnantaja on saanut 300 € tuen nuoren palkkaamiseen. Seteleitä on jaettu 97. Lisäksi nuorisolautakunta on myöntänyt 6 kpl yläkoulun, lukion ja Luksian päättävälle kesäduunistipendejä viikon mittaisiin työsuhteisiin kunnan eri toimipisteisiin.

Nuorisotalot olivat olleet toimintakaudella avoinna kolme kertaa viikossa. Lomatoimintaa järjestettiin päiväleirien ja retkien muodossa. Lisäksi pilotoitiin liikkuvaa kesätoimintaa mm. uimarannoilla, kentillä sekä skeittiparkissa, jossa lapsille ja nuorille järjestettiin ohjattua toimintaa. Myös kesänuokkari -toimintaa laajennettiin kohderyhmänä 7-17-vuotiaat.

Avustusta on saatu nuorisolain mukaiseen etsivään nuorisotyöhön, nuorisotakuun toteuttamiseen tähtäävään nuorten työpajatoimintaan sekä nuorten paikalliseen päiväleiri- ja harrastustoimintaan sekä tieto- ja neuvontapalveluihin.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Laajennetaan nuorisopalveluiden toimintaa pienempiin taajamiin.
TAVOITE 2016	Vakiintunut nuorisotyön palvelutarjonta pienemmissä taajamissa.
TOIMENPIDE	Lisätään koulunuorisotyötä Otalammen ja Ojakkalan kouluilla.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	30 kerhokertaa /vuosi/koulu
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Ojakkalan koululla toteutettiin 13 kerhokertaa kevätlukukaudella. Otalammen koulun kerhotoimintaa toteutettiin keväällä 3 kertaa, jonka jälkeen se muutettiin koulupäivystykseksi. Näitä kertoja oli 27 kertaa.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Ojakkalan toiminta oli ns. kohdennettua toimintaa yhteistyössä koulun kanssa, eikä ko. kerhotarvetta enää syyskaudella ollut. Otalammella koulun kerhotoiminta muutettiin koulupäivystykseksi kesken lukukautta, sillä kävijämäärät olivat vähäisiä kerhomuotoisessa toiminnassa.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Kehitetään erityisnuorisotyön käyttöön päihdetyön menetelmä.
TAVOITE 2016	Päihdetyön menetelmän käyttö on vakiintunut osaksi erityisnuorisotyötä.

TOIMENPIDE	Kehitetään monialaisen verkoston kanssa yhteistyössä erityisnuorisotyöhön soveltuva päihdetyön menetelmä
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	päihdetyön menetelmä kehitetty
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Päihdetyön menetelmän taustatyötä on tehty ja aikataulu loppuvuodelle on sovittu.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Päihdetyön menetelmän tavoitteena on vahvistaa nuorten motivaatiota hoitoon hakeutumisessa. Etsivän nuorisotyön periaatteet päihdetyöhön (päihteiden käyttö, puheeksiotto ja hoitoon ohjaus) on tehty.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Toimivien palvelurakenteiden luominen 16-29 -vuotiaille nuorille erityisnuorisotyössä (etsivä nuorisotyö Vimma ja nuorten työpaja Vihtori)
TAVOITE 2016	Toimivat palvelurakenteet 16-29 -vuotiaille nuorille erityisnuorisotyössä (Etsivä nuorisotyö Vimma ja nuorten työpaja Vihtori)
TOIMENPIDE	Vimmaan ilmoitetut nuoret tavoitetaan ja päämääränä ohjata heidät koulutukseen, työkokeiluun, työpajalle tai muuhun työelämään sijoittumista edistävään toimenpiteeseen.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Vimma: ilmoitetuista nuorista tavoitettu 85%. Tavoitetuista nuorista 70% jatkotoimenpiteessä, näistä koulutuksessa, työkokeilussa tai muussa työelämään sijoittumista edistävässä toimenpiteessä 40 %. Vihtori: 25 työpajanuorta/vuosi. Pajajakson päättäneistä 85 % sijoittunut koulutukseen, työkokeiluun tai muuhun työelämään siirtymistä edistävään toimenpiteeseen.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Ei
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Vimma: ilmoitetuista nuorista tavoitettu 81,9%. Tavoitetuista nuorista 67,7 % jatkotoimenpiteessä, näistä koulutuksessa, työkokeilussa tai muussa työelämään sijoittumista edistävässä toimenpiteessä 70,6 %. Vihtori: 15 nuorta. Pajajakson päättäneistä 7 sijoittunut koulutukseen, työkokeiluun tai muuhun työelämään siirtymistä edistävään toimenpiteeseen.

KOMMENTTI	<p>Vimma: 18 vanhaa asiakasta jatkanut vuonna 2014, Ilmoitetuista nuorista 4,2 % aiheettomia ilmoituksia ja 1,4 % on kieltäytynyt toimenpiteistä.</p> <p>Vihtori: Työpajan nuorista osalle on ennustettavissa pitkä työpajakakso.</p>
------------------	---

Kirjasto-, kulttuuri- ja museopalvelut

Yleisten kirjastojen tavoitteena on edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, tietojen ja taitojen kehittämiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Yleisten kirjastojen tulee edistää verkkopalvelujen ja niiden sisältöjen kehittymistä (Kirjastolaki 1998/904). Kirjastopalvelut Vihdissä tarjoaa asiakkailleen ajantasaiset ja monipuoliset kokoelmat, verkkopalveluita, tiloja erilaiseen käyttöön sekä ammattitaitoisen henkilökunnan palvelut. Lukkikirjastojen (Lohja, Vihti, Karkkila) ja maakuntakirjaston yhteistyöllä voidaan tarjota omaa kirjastoa laajemmat palvelut.

Kulttuuripalvelujen järjestäminen perustuu lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta (1992/728) ja taiteen perusopetuksesta (1998/633). Kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Vihdin kulttuuripalvelut vahvistaa paikallista kulttuuri- ja kansalaistoimintaa sekä taiteen perusopetusta jakamalla vuosittain avustuksia ja toimimalla järjestöjen ja oppilaitosten kanssa yhteistyössä. Kulttuuripalvelut osallistuu Galleria Pictorin ylläpitoon ja tukee vuosittain Vihdin suurinta tapahtumaa Vuosisatamarkkinoita.

Museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa väestön ymmärrystä kulttuuristaan, historiasaan ja ympäristöstään (Museolaki 1992/729). Vihdin museo toimii Vihdin kunnan historiallisena tietopankkina. Se kerää, tallentaa, tutkii, esittelee ja opettaa vihtiläistä kulttuuriperinnettä.

Vuoden 2014 keskeiset toiminnalliset tavoitteet:

Kirjaston henkilökunnasta 45 prosentilla tulee olla korkeakoulututkinto vuoden 2015 loppuun mennessä (Kirjastoasetus 4 §). Vuoden 2014 alussa tämä merkitsi kahta korkeakoulutettua työntekijää nykyistä enemmän. Vuonna 2014 toteutui yhden korkeakoulutetun työntekijän lisäys nykyisen henkilökunnan lisäkoulutautumisen avulla.

Kirjastojärjestelmän ja asiakasliittymän päivittämiseen varauduttiin Lukki-kirjastoissa. Kansalliskirjaston ylläpitämän KDK-hankkeen (Kansallinen digitaalinen kirjasto) edistymistä seurattiin. Alueen kuntaliitoshankkeet edellyttävät selvityksiä myös kirjaston osalta. Suunnitelmassa oli kirjaston tietokoneiden uusiminen vuoden 2014 aikana, mutta tämä ei kuitenkaan toteutunut.

Syksyllä 2013 alkaneet ELY-keskuksen hankerahoituksella toteutetut Sarjakuvapajat päättyivät keväällä 2014. Lukki-kirjastojen yhteisellä hankerahalla toteutettu Kirjailijavierailuja nuorille -hanke päättyi vuoden 2014 loppuun mennessä. Myös Kolmoset kirjastokoukkuun -hanke saatettiin päätökseen syksyn 2014 aikana. Hanketta varten oli hankittu pääkirjastoon ja Kirkonkylän kirjastoon yhteensä 12 kappaletta ipadeja, joita hyödynnettiin syksyn etsiväseikkailuissa.

Keväällä 2014 Aluehallintovirasto AVI myönsi rahoituksen neljälle uudelle hankkeelle, joista Tutustu tekijään on Lukki-kirjastojen yhteinen hanke. Tutustu tekijään -hanke on kohdistettu aikuisille järjestettävään tapahtumatoimintaan, ja hanke mahdollistaa muun muassa eri alojen edustajien vierailut/tilaisuudet kirjastoissa.

Lukki-kirjastojen yhteisen hankkeen lisäksi Vihdille myönnettiin vuonna 2014 rahoitusta 3 omaan hankkeeseen, jotka ovat: Lasten osastojen opasteet uusiksi, Tarut eläviksi sekä Kasvukipuja 2. Kasvukipuja 2, johon Vihti haki yksin jatkorahoitusta, on jatkoa Lukki-kirjastojen Kasvukipuja – hankkeelle. Tarut eläviksi –hanke on suunnattu päiväkotikäisille. Opasteet -hankerahoituksella uusitaan pääkirjaston ja Kirkonkylän kirjaston lastenosastojen hyllyopasteita. Kaikkien vuonna 2014 myönnettyjen hankkeiden toteutus alkoi vuonna 2014 ja jatkuu vuonna 2015.

Kummassakin kirjastossa toteutettiin suunniteltuja osastonsiirtoja ja jatkettiin nuorten tilojen suunnittelua. Pääkirjastoon suunniteltu osastojen siirto toteutettiin maaliskuussa 2014. Aikuisten kauno- ja tietokirjallisuus vaihtoivat paikkaa keskenään. Lisäksi syksyllä haettiin AVI:lta hankerahoitusta Kirkonkylän kirjaston tilojen uudelleensuunnittelua varten.

Pääkirjastossa kokeiltiin itsepalvelua arki-aamuisin 1.9. – 31.12.2014 välisenä aikana. Kokeilulla saatiin lisättyä pääkirjaston aukiolotunteja 9 tuntia per viikko. Itsepalvelu ajoittuu klo 9-11 väliselle ajalle, jolloin asiakkailta on mahdollisuus lainata ja palauttaa aineistoa automaateilla, käyttää tietokoneita sekä oleskella kirjaston tiloissa. Itsepalveluaikana ei ole saatavissa asiakaspalvelua ja tästä johtuen varauksia voi noutaa vasta klo 11 alkaen. Kirjaston nykyisellä henkilöstömäärällä aukioloaikojen laajentaminen ei ole mahdollista muulla tavoin. Kokeilu osoittautui kannattavaksi ja pääkirjaston aukioloaikaa päätettiin laajentaa pysyvästi arki-aamujen itsepalvelutunneilla vuonna 2015.

Museossa oli tavoitteena vuonna 2014 sijoittaa huonekalu-esineryhmä paikoilleen kokoelmatilan hyllysuunnitelman mukaisesti, mutta työ jäi kesken riittämättömien resurssien vuoksi. Lisäksi museossa järjestettiin neljä teemanäyttelyä.

KUNTOPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset. Toimivan peruspalvelun luominen.
TAVOITE 2014	Eri puolilla Vihtiä asuvat koululaiset pääsevät tasavertaisesti tutustumaan kirjasto-, kulttuuri- ja museopalveluihin. mittari: testikäynnit toteutettu, jatkosuunnitelma tehty
TAVOITE 2016	Toimiva malli on luotu ja vakiinnutettu.
TOIMENPIDE	Yhdessä liikuntapalvelujen kanssa testataan koululaisten kirjasto-, kulttuuri- ja museokäyntejä jäähalli- ja uimahallikäyntien yhteydessä.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	mittari: käyntien/kävijöiden määrä
EDELLISET TOTEUMAT	pilottikokeilun oli tarkoitus toteutua jo syksyllä 2013 mutta siirtyi keväeseen 2014
TOTEUMA	Keväällä 2014 pidettiin 2 palaveria kuljetus- ja hankinta-asiantuntijan johdolla. Palaveriinkin osallistui lisäksi museon ja liikuntatoimen edustajat. Mahdollisimman monelle kirjaston tai museon palveluiden ulottumattomissa olevalle koululle pyritään tarjoamaan mahdollisuus kirjasto- tai museovierailuun syksyn 2014 tai kevään 2015 aikana. Suunnittelun aikana tuli tieto, että jatkossa uimaopetusta tarjotaan ainoastaan 1.-2.-luokkalaisille, joten muille luokka-asteita ei ole sen vuoksi mahdollista saada vierailulle kirjastoon tai museoon uimahallikäyntien yhteydessä.

TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	<p>Lähtökohta suunnittelussa oli, että tarjotaan vierailumahdollisuus kirjastoon, museoon tai galleria Pictoriin niille 1.-2.-luokille uimahallikyytien yhteydessä, joilla ei ole mahdollista vierailuihin pitkän välimatkan takia. Suurimmalle osalle em. kriteerit täyttävistä 1.-2.-luokista saatiin tarjottua vierailumahdollisuus. Vain osa luokista käytti tarjottua mahdollisuutta hyväkseen. Tästä johtuen tavoite ei toteutunut toivotulla tavalla.</p> <p>Itk: selvitetään myös kirjastoauton mahdollisuuksia toimia yhteistyössä esim. nuorisopalveluiden kanssa: ”nuorisotyöntekijä auton kyydissä kylille”</p>

Tekninen ja ympäristökeskus

Keskuksen tehtävänä on kunnan asettamien tavoitteiden mukaisesti kehittää ja ylläpitää hyvää yhdyskuntarakennetta Vihdissä sekä luoda edellytykset kunnan asukkaille ja elinkeinoelämälle toimia terveellisessä, turvallisessa, viihtyisässä ja toimivassa ympäristössä. Lisäksi keskuksen tehtävänä on järjestää kunnan peruspalveluille käyttökelpoiset ja tehokkaat tilapuitteet.

Keskuksen perusprosesseja ovat maankäyttöpalvelut (mm. raakamaasta tonttimaaksi), viranomais- ja omaisuudenhallintapalvelut (mm. viranomaisasiat sekä maa-, toimitila-, kunnallistekniikka- ja vesihuolto-omaisuudenhallinta) sekä oma tekninen tuotanto.

Tekninen ja ympäristökeskus on ollut aktiivinen toimialansa osalta Helsingin seudun yhteistyössä kunnan tavoitteiden mukaisesti. Tekninen ja ympäristökeskus on ollut aktiivisesti mukana metropolialueen maankäytön suunnittelussa sekä osallistunut maakuntakaavasuunnitteluun. Lisäksi on tehty yhteistyötä naapurikuntien kanssa EKKV-kuntaliitosselvitykseen liittyvissä asioissa.

Kaavoituksen painopisteenä oli eteläisen Vihdin alueiden kaavoittaminen. Vuoden 2014 aikana tuli lainvoimaiseksi uutta asumisen kerrosalaa 100 309 k-m² (brutto 124 365 kem²). Kerrosalalla mitattuna vuosi 2014 on jo nyt lisännyt asumisen tonttivarantoa merkittävästi. MAL-sopimuksen mukaisen asuntotavoitteiden toteutuminen Vihdissä ei ole enää tonttivarannosta kiinni. Stenkullan alueen katujen rakentamisaikataulua nopeutettiin tonttien myynnin mahdollistamiseksi.

Tonttien myynti oli edellisvuotta pienempää, tähän vaikutti talouden matalasuhdanteen ohella myös tarjonta ja uusien alueiden myynnin alkaminen vasta loppuvuodesta. Kiinteistöjen myyntituotto vuonna 2014 oli noin 1 270 000 ja myyntivoittoa niistä kertyi 925 000. Maankäyttösopimuksiin perustuvia kaavoituskorvauksia tuloutettiin noin 1 779 000.

Teknisen ja ympäristökeskuksen tulot ylittivät talousarvion noin 800 000 euroa ja menot jäivät alle arvion lähes 1,8 miljoonaa euroa. Tässä on jätetty pois myyntivoitot ja myyntitappiot, jotka eivät ole talousarvion sitovia eriä. Tulojen ylitykseen vaikutti eniten maankäyttökorvausten tuloutukset. Menojen alitus tuli pääasiassa tilapalvelusta, jossa lämmitys-, sähkö- ja kiinteistöjen kunnossapitomenot jäivät alle arvion. Tähän vaikuttivat erityisesti edulliset sääolosuhteet.

Keskuksen investoinnit jäivät noin 4,1 miljoonaa talousarviota pienemmiksi. Tähän vaikutti erityisesti Nummelanharjun koulun II-vaiheen siirtyminen vuodelle 2015, Nummelan koulun vanhanpuolen korjauksen osittainen siirtyminen vuodelle 2015, Haimoon koulun toteutuminen alle arvioitujen kustannusten ja valmistumisen siirtyminen vuoden 2015 puolelle sekä kunnallistekniikan investointien viivästyminen. Useammalle vuodelle ajoittuvat investoinnit ovat määrärahojen kannalta ongelmallisia, koska hankkeen tarkkaa etenemistä ei useinkaan pysty arvioimaan talousarvion laadintavaiheessa. Kokonaisuutena valmistuneet ja vireillä olevat rakennushankkeet toteutuvat alle hankesuunnitelmien mukaisten kustannusarvioiden.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Kartoitetaan ne ostopalvelut, jotka ovat taloudellista siirtää omaksi työksi.
TAVOITE 2016	On siirrytty valituista ostopalveluista omaan tuotantoon
TOIMENPIDE	

MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	On päätetty, mitkä ostopalvelut siirretään omaan tuotantoon
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Ostopalvelut on osittain kartoitettu
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Tukipalvelut

Tukipalvelut sisältävät kaavoitus- ja teknisen lautakunnan sekä ympäristölautakunnan kokousmenot ja lautakuntien alaisen toiminnan yhteiset jakamattomat henkilöstö- ja toimistokulut ja vesihuoltoavustukset.

Kotkaniemen vesiosuuskunnalle maksettiin avustusta 10 146 euroa vesihuoltohankkeen avustamiseksi. Avustus myönnetään rekisteröidylle vesiosuuskunnalle, -yhtymälle, -yhtiölle tai muulle oikeushenkilönä pidettävälle yhteisölle. Vuonna 2014 valmisteltiin uudet vesihuoltohankkeiden avustamisen periaatteet. Kunnanvaltuuston käsittelyyn periaatteet menivät vuoden 2015 alussa.

Pelastustoimi

Vuonna 2014 maksettiin Länsi-Uudenmaan pelastuslaitokselle maksuosuuksia 1 872 602 euroa, joka on varsin tarkasti talousarvion mukainen summa. Menot alenivat edellisvuodesta noin 8 000 euroa.

KUNTOPÄÄMÄÄRÄ	Huolehtiva ja houkutteleva työnantaja
TAVOITE 2014	Teknisen ja ympäristökeskuksen johtoryhmätyöskentelyn tehostaminen ja toiminnan muuttaminen johtamista tukevaksi
TAVOITE 2016	Johtoryhmätyöskentely on vakiintunut
TOIMENPIDE	Sisäinen ja ulkoinen koulutus
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Pidetään yksi kehittämisspäivä
EDELLISET TOTEUMAT	Kehittämisspäivä 23.8.2013
TOTEUMA	
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Kunnallistekniset palvelut

Kunnallistekniikan palvelut pysyivät talousarviossa. Taloudelliset tekijät vaikuttivat siihen, että investointikohteita 2014 piti uudelleen ohjelmoida. Talousarvion 2014 täytäntöönpanoa muutettiin kaavoitus- ja teknisen lautakunnan 8.1.2014 ja kunnanvaltuuston 10.11.2014 päätösten mukaisesti siten, että valtion toimintoihin lisättiin määrärahaa 310 000 euroa, määräraha muutoksen jälkeen oli 1 110 000 euroa. Kunnallistekniikan rakentamisen määrärahaa vähennettiin 310 000 euroa, määräraha muutoksen jälkeen oli 2 813 000 euroa. Rakentamishjelmaa muutettiin siten että Stenkullan katujen, Rinnelammenkujan rakentaminen rahoitettiin Palajärven työpaikka-alueen, Pillistöntien rata-alituksesta ja Meritien lisäkaistarakentamisesta.

Stenkullan alueen katujen rakentamisaikataulua nopeutettiin tonttien myynnin mahdollistamiseksi, lisäksi alueella toteutettiin loppuvuoden 2014 aikana pohjanvahvistustöitä. Kadun loppuun saattaminen siirtyi vuodelle 2015.

Palojärven työpaikka-alueella toteutettiin katualueen pohjan vahvistustyöt kustannusarvion mukaisesti. Katujen rakentamista ei jatkettu enempää tonttimyynnin hiljenemisen vuoksi.

Kunnallistekniikka toteutti vuoden 2014 aikana sille v. 2014 - 2016 edellytetyt henkilöstösäästöt vähentämällä merkittävästi ostopalveluja, jaksottamalla työtehtäviä, käyttämällä remonttiryhmää, pitkäaikaistyöttömiä sekä vähentämällä kausityöntekijöitä. Henkilöstöressurssin niukkuuden vuoksi sairauspoissaolot näkyvät heti töiden etenemisessä.

Henkilöstömenoja pienennettiin leikkaamalla viheralueiden kunnossapitoalueita 40 % ja siirtämällä tämä työpanos toisiin tehtäviin. Tämä edellytti samalla viheralueiden tietoista laatutason laskua.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen ympäristö
TAVOITE 2014	Taajamien pää- ja kokoojakatujen talvihoidon tasainen laatu.
TAVOITE 2016	Katuvalaistusverkon elohopeavalaisimista 50 % on vaihdettu (850 kpl).
TOIMENPIDE	
MITTARI/ ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Vihdin kunnan talvikunnossapito jakaantuu usealle eri urakoitsijalle talvesta 2013 alkaen. Laatutasoa mitataan tulleeseen palautteen määrään. Katuvalaistusverkon elohopeavalaisimien vaihdon 50 % toteutuminen edellyttää että talousarviossa on varattu 150 000 - 200 000 €/vuosi.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Talvikunnossapidossa on ollut suuria laatuutteita ja eroja eri alueiden välillä mm. tämän vuoksi urakka kilpailutetaan uudelleen vuoden 2015 aikana.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei

Maankäyttöpalvelut

Kaavoituspalvelut

Vuoden 2014 aikana on ollut aktiivisesti vireillä 21 asemakaavaa ja kaksi osayleiskaavaa. Kaavoitus- ja tekninen lautakunta käsitteli kaava-asioita kokouksissaan yli 40 kertaa.

Vuoden 2014 aikana tuli lainvoimaiseksi uutta asumisen kerrosalaa 100 309 k-m² (brutto 124 365 kem²). Vuonna 2013 valmistui asumisen kaavavarantoa 19 440 k-m², joten kerrosalalla mitattuna vuosi 2014 on jo nyt lisännyt asumisen tonttivarantoa merkittävästi. MAL-sopimuksen mukaisten asuntotavoitteiden toteutuminen Vihdissä ei ole enää tonttivarannosta kiinni.

Vuoden 2014 aikana valmistui lisäksi yli 47 000 k-m² varantoa palvelurakentamiseen (mm. Etelä-Nummolan koulun tontti), kaupan tontti Hiidenrantaan sekä ryhmäpuutarha-alue Otalammen Eero- laan. Uutta kaavavarantoa syntyi vuoden 2014 kuluessa yhteensä 146 903 k-m².

Vuoden 2014 viimeisessä kokouksessa valtuusto hyväksyi Koivissillan asemakaavan (V 45), mutta se ei ehtinyt lainvoimaiseksi seurantavuonna. Koivissillan kaavan myötä tulee Vihdin kirkonkylän eteläpuolelle runsaasti liike- ja työpaikkatontteja.

Vihdin kunnan kaavoitus on ollut aktiivisesti mukana metropolialueen maankäytön suunnittelussa sekä osallistunut maakuntakaavasuunnitteluun. Lisäksi on tehty yhteistyötä naapurikuntien kanssa EKKV-yhdistymisselvitykseen liittyvissä asioissa.

Vuoden 2014 konsulttimäärärahoista leikattiin 40 % säästötoimenpiteinä, mikä rajoitti erilaisten selvitystöiden hankintaa. Käytännössä on tilattu vain kiireellisimmät ja pakolliset selvitykset niihin kaavoihin, joiden eteneminen ei voi odottaa seuraavalle vuodelle. Luontoselvityksiä on tehty Nummolan asemakaavoihin. Liikenne-, melu- ja värinäselvityksiä on tehty Ojakkalaan, Nummelaan ja Vihdin Kirkonkylälle. Rakennushistoriallisia inventointeja tehtiin Nummelaan, Vihdin Kirkonkylälle ja Otalammelle.

Vuonna 2014 vain yksi kaavasuunnittelija teki töitä täysipäiväisesti koko vuoden. Osa- aikaisuuksista ja virkavapaista huolimatta kaavoitusohjelmaa on pystytty toteuttamaan hyvin. Kaavojen etenemistä ovat hidastaneet eniten konsulttimäärärahojen puute, maankäyttösopimusneuvottelut ja mittapuolen henkilöstövajaus. Kaavasuunnittelijoiden henkilötyötuntien vähyyks näkyy ajoittain lupavalmistelun kuormittumisena.

Liikenneturvallisudessa ja autottoman asumisen edistämisessä pääpainopiste on ollut taajamissa. Uusien asemakaavojen myötä kevytliikenneteitä tulee lisää noin neljä kilometriä mm. Hiidenrantaan Maaniitunlahteen ja Nummelaan Pajuniittyyn. Lisäksi muodostuu lisää virkistysyhteyksiä Hiidenrannan alueelle sekä Pajuniityn läpi Höytiönnummen suuntaan. Koivissillan kaava mahdollistaa kevytliikenneyhteyksien parantamisen Vihdin Kirkonkylän eteläosissa.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Kaavoitettujen tonttien hyvä varanto
TAVOITE 2016	
TOIMENPIDE	Kaavavarantoa kasvatetaan kaavoittamalla uutta kerrosalaa

MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Mittarina uuden varannon kerrosala verrattuna toteutuneeseen rakentamiseen.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Tavoite ylitettiin reilusti. Vuonna 2014 - rakennettu noin 16 600 k-m ² asuntoja - kaavoitettu noin 100 300 k-m ² asuntorakentamiseen
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Tämän vuoden aikana valmistui merkittäviä kaavoja, joita on valmisteltu useiden vuosien ajan. Vuosittainen seuranta ei anna oikeaa kuvaa kaavatoiden etenemisestä.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen ympäristö
TAVOITE 2014	Toimiva ja laajeneva autoton liikkumisympäristö
TAVOITE 2016	
TOIMENPIDE	Uusilla asemakaavoilla ja asemakaavamuutoksilla lisätään kevytliikenneverkostoa ja korjataan tiedossa olevia puutteita
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Vihdin jalankulku-, pyöräily- ja ulkoilureittiverkoston kehittämissuunnitelman 2012 sekä Vihdin liikenneturvallisuussuunnitelman 2012 mukaiset toimenpiteet
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Toteutui Nummelassa, Otalammella ja Vihdin Kirkonkylällä.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä.
KOMMENTTI	Ojakkalassa ei valmistunut yhtään kaavaa vuoden 2014 aikana.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Yrittäjyyttä edistävä kunta
TAVOITE 2014	Kaavoitettujen tonttien hyvä varanto
TAVOITE 2016	
TOIMENPIDE	Kaavavarantoa kasvatetaan kaavoittamalla uutta kerrosalaa
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Kaavavarantoa saadaan kasvatettua. Mittarina uuden varannon kerrosala verrattuna toteutuneeseen rakentamiseen.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Koivissillan kaavan lainvoimaisuus jäi vuoden 2015 puolelle, joten tavoite ei täysin toteutunut.

TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Valtuusto hyväksyi kaavan joulukuussa, kaava sai lainvoiman vasta tammikuussa 2015. Toteuttamisen kannalta kuukauden viivästyksellä ei ole merkitystä.

Paikkatieto- ja mittauspalvelut

Vuoden 2014 alussa yhden kartoittajan resurssi väheni yllättäen. Henkilöstösäästöjen aikaan saamiseksi paikkaa ei täytetty vuonna 2014.

Maastotehtäviä hoidettiin poikkeusjärjestelyin palkkaamalla kausityöntekijä sekä käyttämällä myös toimistohenkilöitä korvaavana työvoimana. Lisäksi toimistohenkilöstössä oli yhden henkilön vajuus yli seitsemän kuukautta. Heikentynyt resurssitilanne hidasti selvästi mm. kaavan pohjakarttojen tuottamista sekä rakennuslupien etenemistä. Resurssitilanteesta johtuen sähköisten palvelujen kartoitusta ja kartta-aineistojen muokkausta kunta GML muotoon ei tehty.

Väestörekisterikeskus siirsi RAKI -hankkeeseen liittyvän pysyvän rakennustunnuksen käyttöön ottamisen loppuvuoteen, joten kunnan paikkatietojärjestelmien osalta päivitys siirtyi vuodelle 2015. Muiden valtakunnallisten hankkeiden osalta ei tapahtunut muutosta vuoden 2014 aikana.

Rakennusvalvontamittausten tulot jäivät hieman yli 20 000 euroa arvioidusta. Tämä johtui siitä, että uudisrakentaminen oli edelleen arvioitua hiljaisempaa. Resurssitilanteesta johtuen henkilöstömenot alittuivat selvästi, joten kokonaisuudessaan paikkatieto- ja mittauspalvelut ei ylittänyt vuoden 2014 osalta talousarviota.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Sähköisten palveluiden kartoitus
TAVOITE 2016	Yksi tai useampi sähköinen palvelu käytössä tarpeen ja määrärahojen puitteissa
TOIMENPIDE	Tehdään kartoitus tarjolla olevista paikkatiedon sähköisistä palveluista sekä kustannusselvitys mahdollisesti myöhemmin käyttöön otettavista palveluista
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Alustava kartoitus tarjolla olevista sähköisistä palveluista 30.06.2014 mennessä Tarkempi selvitys kustannuksineen mahdollisista käyttöön otettavista palveluista 31.12.2014 mennessä
EDELLISET TOTEUMAT	KuntaGML rajapinnan mahdollistava sovellus käyttöön 2013
TOTEUMA	
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Resurssitilanteen supistumisen johdosta kartoitusta ei saatu toteutettua.

Kiinteistöpalvelut ja kiinteistönmyynti ja kaavoitussopimukset

Päätehtävänä on vastata kunnan maapoliittisten linjausten toteuttamisesta sekä siitä, että rakennusmaata on saatavissa kohtuulliseen hintaan eri tarkoituksia varten.

Kiinteistöpalvelujen tehtävänä on kaavoitettujen tonttien myynti asumisen ja elinkeinotoiminnan tarpeisiin. Lisäksi tehtäviin kuuluu kaavoitussopimusten laatiminen yksityisten omistamien alueiden asemakaavoja muutettaessa sekä kunnan omistamien, palvelurakenteen kannalta tarpeettomien kiinteistöjen myynti.

Tontinmyynti on ollut viime vuosina yleisessä taloudellisessa tilanteessa vallitsevan epävarmuuden vuoksi aiempia vuosia vähäisempää. Vuosi 2014 jäi myynnillisesti edellisestä vuodesta, mihin vaikutti talouden matalasuhdanteen ohella myös tarjonta ja uusien alueiden myynnin alkaminen vasta loppuvuodesta. Kiinteistöjen myyntituotto vuonna 2014 oli noin 1 270 000 ja myyntivoittoja niistä kertyi 925 000. Maankäytösopimuksiin perustuvia kaavoituskorvauksia tuloutettiin noin 1 779 000.

Tontinmyynnin edistämiseksi on markkinointia tulevina vuosina tehostettava ja löydettävä näkyvyyden lisäämiseen uudenlaisia keinoja. Myönteistä näkyvyyttä on lisättävä ennen kaikkea koko kunnan osalta, ja siten pyrittävä herättelemään mahdollisten tontinostajien mielenkiintoa Vihtiä kohtaan.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen ympäristö
TAVOITE 2014	Tontinmyynnin edistäminen tehostamalla markkinointia
TAVOITE 2016	Tontinmyynnin edistäminen tarjoamalla tontinostajien tarpeita vastaavia tontteja sekä lisäämällä koko kunnan myönteistä näkyvyyttä ja siten houkuttelevuutta asuinpaikkana
TOIMENPIDE	Uudistetaan markkinointikonseptia ja arvioidaan aiemmin käytettyjä markkinointikanavia ja niiden käytettävyyttä jatkossa. Tonttien markkinoinnin kehittämisen ohessa kehitetään koko kunnan markkinointia tarkoituksena lisätä näkyvyyttä.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Vuosittain luovutettavan tonttimäärän tulee edesauttaa kunnan väestönkasvutavoitteiden saavuttamista.
EDELLISET TOTEUMAT	Vuoden 2013 aikana järjestettiin tontinmyynnin vauhdittamiseksi kaksi tempausta, Minimessut sekä Tontinmetsästys Wuosisatamarkkinoiden yhteydessä. Lisäksi tontteja markkinoitiin Omakotimessuilla.
TOTEUMA	Vuoden 2014 aikana tuotettiin uutta markkinointimateriaalia ja markkinoitiin tontteja Omakotimessuilla sekä Wuosisatamarkkinoilla.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Uusien alueiden myynnin alkaminen viivästyi loppuvuoteen, mikä ei ole ajankohtana ideaali pientalotonttien markkinointia ajatellen.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Kunnan hallitun kasvun edellytysten turvaaminen
TAVOITE 2016	Tasapainoisesti kasvava kunta
TOIMENPIDE	1,5 %:n väestömäärän kasvun vaatima tonttituotanto
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Raakamaan hankinta tasolla 20-35 hehtaaria/vuosi
EDELLISET TOTEUMAT	Vuonna 2013 raakamaata ostettiin 6,7 hehtaaria. Kunnanhallitus päätti vuoden aikana yhteensä noin 22 hehtaarin maakaupoista, mutta osa kaupoista toteutui vasta vuoden 2014 alussa.
ENNUSTE/TOTEUMA	Vuonna 2014 raakamaata ostettiin noin 16 hehtaaria.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Raakamaakaupat eivät neuvotteluista huolimatta toteudu tasaisesti vuositason tasolla, joten tämän tavoitteen toteutumista on syytä tarkastella pidemmällä aikajaksolla.

Ympäristöpalvelut

Rakennusvalvontapalvelut

Rakennusvalvonnan toimintaedellytyksiä heikensivät vuonna 2014 useat henkilövaihdokset, sekä vajeus henkilöstöresursseissa. Toiminnan kehittämiseen ei ole pystytty henkilöstövajeen vuoksi panostamaan riittävästi ja tehtävien erilainen priorisointi on johtanut joidenkin asiatyyppien käsitteilyaikojen pidentymiseen. Rakentamisen kokonaismäärät eivät kasvaneet merkittävästi vuodesta 2013, mutta rakentamisen ja lupa-asioiden erilainen painottuminen ja mm. kerrostalorakentamisen lisääntyminen kuitenkin kasvattivat tuloja vuoteen 2013 nähden.

Rakennusvalvonnan tulostavoitteena on yleensä pidetty ulkoisten toimintakulujen kattamista lupamaksuista saatavilla maksutuotoilla. Rakentamisen heikon suhdannetilanteen vuoksi asetettuja tuottotavoitteita ei lupamaksujen osalta saavutettu, mutta toimintakuluissa tapahtuneiden pääasiassa henkilöstökuluista kertyneiden säästöjen myötä rakennusvalvonnan kokonaistulosta voidaan pitää yleiseen taloustilanteeseen ja rakentamisen määriin nähden hyvänä ja ulkoisten toimintakulujen kattamisessa toimintatuotoilla päästiin hyvin lähelle tavoitetta.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Yrittäjyyttä edistävä kunta
TAVOITE 2014	Tulkintalinjausten selkeyttäminen ja yhdenmukaistaminen eri tahojen kesken (pelastuslaitos, ympäristövalvonta, kaavoitus- ja kiinteistötoimi)
TAVOITE 2016	Suunnitelmien laatutason parantaminen ennakkoneuvonnan ja -ohjauksen avulla

TOIMENPIDE	Yritystoimintaan liittyvien rakennuslupa-asioiden käsittelyajan lyhentäminen
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Yritystoimintaan liittyvien rakennuslupa-asioiden käsittelyaika enintään 4 viikkoa
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Yhteistyötä ja tulkintojen yhdenmukaistamista on pystytty edistämään yhteistyötä ja mm. yhteisiä palavereja lisäämällä. Yhteistyötä jatketaan ja kehitetään edelleen suunnitelmien laatutason parantamiseksi ja vuodelle 2016 asetetun tavoitteen saavuttamiseksi asetussa aikataulussa.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Terve kuntatalous
TAVOITE 2014	Laskutusjärjestelmään siirtymisen tarpeiden, valmiuksien ja järjestelmien kartoitus ja suunnitelman laatiminen toimenpiteistä ja käyttöönottoaikataulusta.
TAVOITE 2016	Laskutusjärjestelmä valmiina ja käytössä
TOIMENPIDE	Lupamaksujen laskutusjärjestelmän kehittäminen ja käyttöönotto
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	- Toimenpidesuunnitelman ja –aikataulun valmistuminen 2014 aikana. - Valmiin järjestelmän käyttöönotto viimeistään 2016 aikana.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Ei
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Ei
KOMMENTTI	Selvitystyötä ei ole pystytty henkilöstöresurssien vähäisyyden vuoksi tekemään suunnitellussa aikataulussa. Rakennusvalvonnan ja taloushallinnon ohjelmistojen yhteensopivuus ei nykyisellään mahdollista tavoitteen saavuttamista. 2014 vuodelle tavoitteeksi asetettu selvitystyö tehdään vuoden 2015 aikana.

Ympäristönsuojelu- ja valvontapalvelut

Talousarviossa asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Myös Karkkilan kaupungille ostopalveluna ympäristönsuojelun yhteistyösopimuksen mukaiset tehtävät on toteutettu. Toteutuneita toiminnallisia tavoitteita (Vihdin ympäristönsuojelun projektit) olivat kasvihuonekaasupäästöjen seuranta, ilmanlaadun seuranta, Länsi-Uudenmaan hajajätevesihanke ja jätevesineu-

vonta, vesistöselvitykset ja Hiidenveden kunnostushanke. Lisäksi aiempien vuosien tapaan on oltu mukana Hiiden kartaston ylläpidossa, osallistuttu Hiidenveden sekä Vihtijoen ja Siuntionjoen yhteistarkkailuseurantoihin. Avustuksia myönnettiin kolmelle yhdistykselle vesiensuojeluun. Vireille tulleiden lupahakemusten purkua jatkettiin. Tuloja kertyi arvioitua hieman enemmän johtuen taksojen korotuksesta. Henkilöstösäästöjä saatiin yhden henkilön osa-aikaeläkkeelle siirtymisestä ja yhden osa-aikaisena työskentelystä ensimmäisen puolivuotiskauden aikana.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen elinympäristö
TAVOITE 2014	Toteutetaan Hiidenvesihanketta vuodelle 2014 laaditun toimintasuunnitelman mukaiset.
TAVOITE 2016	Toteutetaan Hiidenveden kunnostushanketta ohjelmakaudelle 2012-2016 laaditun ohjelman mukaisesti.
TOIMENPIDE	Toteutetaan ohjelman mukaiset toimenpiteet (mm. neuvonta, kosteikkojen rakentaminen, vesikasvien niitto, vedenlaadun seurantaohjelman laatiminen).
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Talousarviovuodelle 2014 suunnitellut ohjelman mukaiset työt on toteutettu.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Hiidenvesihanke etenee talousarviovuodelle 2014 laaditun ohjelman mukaisesti ja käynnissä olevat työt saadaan toteutettua ennustetusti talousarviovuoden loppuun mennessä.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen ympäristö
TAVOITE 2014	Käynnistetään Länsi-Uudenmaan kuntien hajajätevesiyhteistyön strategian 2014 - 2021 mukaiset toimenpiteet.
TAVOITE 2016	Toteutetaan jätevesistrategiaa
TOIMENPIDE	Laaditaan työohjelma talousarviovuodelle 2014 painopisteinä kestävät jätevesiratkaisut ja tietoa toimenpiteiden vaikuttavuudesta.
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Työohjelman mukaiset toimenpiteet on toteutettu.
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Hajajätevesistrategian mukaiset toimenpiteet on käynnistetty talousarviovuodelle laaditun työohjelman mukaisesti.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Turvallinen ja vetovoimainen elinympäristö
TAVOITE 2014	Tavoitteena on noudattaa laissa kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäväksi määrättyä veloitetta seurata ympäristön tilaa sekä tehdä siihen liittyviä selvityksiä ja tutkimuksia.
TAVOITE 2016	Laaditaan Vihdin järvien seurantaohjelma 2016 - 2026.
TOIMENPIDE	Jatketaan Vihdin järvien perustilan selvitystyötä talousarvioon varatun määrärahan puitteissa (10 järveä).
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Perustila on selvitetty kymmenestä järvestä ja tulokset viety internetiin (vesientila.fi).
EDELLISET TOTEUMAT	
TOTEUMA	Perustilaselvitys Vihdin kolmestatoista järvestä on tehty ja tiedot viety vesientila.fi -sivustolle. Seurantaohjelma laaditaan vuonna 2015.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä

Tilapalvelu –taseyksikkö

Tilapalvelu huolehtii kunnan tilojen rakennuttamistehtävistä ja ylläpitää kunnan palvelukiinteistöt. Tilapalvelun vastuulle kuuluvat kaikki kunnan kiinteistöt vesihuoltolaitoksen rakennuksia lukuun ottamatta. Tilapalvelu vastaa kunnan rakennusinvestointihankkeiden rakennuttamistehtävien organisoimisesta ja läpiviennistä. Tilapalvelu aloitti laskennallisena taseyksikkönä vuoden 2012 alusta. Tavoitteena on saada kunnan kiinteistökannan todelliset kustannukset lainoineen ja korkokuluneen näkyviin.

Talousarviossa kiinteistönpidon määrärahat käyttötalouden osalta ovat olleet usein riittämättömät. Riskinä on, että kiinteistönpidon tehostamistarpeita ei voida kaikilta osin hoitaa suunnitelmallisesti. Kiinteistönpidon merkittävimmät riskit liittyvät mm. korjausvelan hallitsemattomaan kasvuun, suhdanteisiin (kustannusten nousu), kiinteistöihin kohdistuvan ilkvallan kasvuun (valvonta- ja korjauskustannukset), käytöstä poistuviin kohteisiin (myyntiajankohta, ylläpitokustannus), parakkien poistokustannuksiin (ajoitus), tilavarusteiden ja -järjestelmien ylläpitoon (kustannuskasvu).

Rakennusten laskennallinen korjausvelkaselvitys vuoteen 2012 asti osoitti, että perusparannusten korjausvelka on tuolloin noin 26,6 miljoonaa euroa. Taloussuunnitelmassa korjausinvestointien määrää tulisi kasvattaa, mutta siihen ei ole lähivuosina taloudellisia mahdollisuuksia.

Vuodelle 2014 sisäiset vuokrat määriteltiin uudelleen tasolle, jolla katetaan kiinteistöjen ylläpitokulut sekä rahoitus ja pääomamenot. Tämä nosti selvästi hallintokuntien vuokria. Myös ulkoisia vuokria on määritelty uudelleen ja sopimuksia vuokralaisten kanssa uusitaan. Tilapalvelussa tämä näkyy vuokratulojen kasvuna. Tilapalvelun vuokratulot kasvoivat noin 5 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Lisäys johtui pääosin uudesta vuokrien määrittelystä, mutta myös vuokratilojen lisääntymisen johdosta..

Vuonna 2014 tilapalvelun menot jäivät noin 1,1 miljoonaa alle talousarvion, vaikka talousarviomäärärahoja pienennettiin vuoden aikana 913 000 euroa. Edulliset sääolosuhteet vaikuttivat siihen, että lämmitysmenot jäivät alle muutetun arvion noin 560 000 euroa ja sähkömenot noin 280 000 euroa.

Myös rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitomenoista jäi käyttämättä noin 300 000 euroa. Kokonaisuutena toimintakate oli 1,8 miljoonaa parempi kuin talousarviossa.

Tilapalveluissa isot usealle vuodelle ajoittuvat hankkeet ovat määrärahojen kannalta ongelmallisia, koska hankkeiden tarkkaa etenemistä ei aina pystytä talousarvion laadintavaiheessa arvioimaan.

Uudisrakentamisen ja peruskorjauksen talousarvio oli 13,1 milj. euroa, toteuma oli 9,6 milj. euroa eli menot alittuivat 3,5 milj. eurolla. Merkittävä muutos oli Nummelanharjun koulun II vaiheen aloituksen siirtyminen vuodelle 2015, säästö vuonna 2014 oli 0,9 milj. euroa. Haimoon koulun ja päiväkodin rakentamisen viimeiset maksuerät kohdentuvat vuodelle 2015 (n. 520 000 euroa) urakoitsijan jälkitöistä sekä laitehankinnasta johtuen. Nummelan koulun vanhan puolen peruskorjauksen määrärahan alitus vuonna 2014 oli noin 1 milj. euroa, työ siirtyi osittain vuodelle 2015. Kiinteistöjen suunnitelmallisten pienkorjausten suurimpana alituksena oli Nummelan terveysaseman huopakatteen uusimisen siirtäminen vuodelle 2015. Kokonaisuutena valmistuneet ja vireillä olevat rakennushankkeet toteutuvat alle hankesuunnitelmien mukaisten kustannusarvioiden.

Vuona 2014 valmistui Myrskylänmäen päiväkodin laajennus ja Ojakkalan päiväkotitoiminta. Myrskylänmäen päiväkodin laajennuksen hankesuunnitelma hyväksyttiin vuonna 2012. Hankesuunnitelman mukaiset rakennuskustannukset ovat 2,6 miljoonaa ja ensikertainen kalusto 220 000 euroa. Toteutuneet rakennuskustannukset suunnittelukuluineen olivat 2,7 miljoonaa ja kokonaiskustannukset ensikertainen kalusto mukaan lukien 2,9 miljoonaa.

Ojakkalan päiväkodin rakentaminen viivästyi alkuperäisestä suunnitelmasta valitusten johdosta. Hankesuunnitelma hyväksyttiin vuonna 2010 ja kustannusarviota jouduttiin tarkistamaan. Tarkistettu rakentamisen kustannusarvio oli 3,1 miljoonaa. Toteutuneet rakennuskustannukset suunnittelukuluineen olivat 2,9 miljoonaa ja kokonaiskustannukset ensikertainen kalusto mukaan lukien 3,1 miljoonaa.

KUNTAPÄÄMÄÄRÄ	Hyvinvoivat kuntalaiset
TAVOITE 2014	Rakennusten toimivuus
TAVOITE 2016	Vuokrataso määritelty todellisten kustannusten mukaan
TOIMENPIDE	Haahtela Rakennuttamistieto- ja Kiinteistösovellusten kattavampi käyttö. RES-huoltokirjajärjestelmän selainpohjaisen huoltokalenteritoiminnon käyttöönotto
MITTARI/ARVIOINTIKRITEERI TAVOITETASO	Vuokrissa huomioitu 90 %:sti todelliset käyttökustannukset
EDELLISET TOTEUMAT	Kiinteistötietojärjestelmän kehityksen jatkaminen ja järjestelmään rakennusten pohjakuvien vienti ja tarkastus. Kirjanpidosta toteutuvan viennin ja vuokran määrityksen perusteena todelliset kulut.
TOTEUMA	Kiinteistötietojärjestelmän vuokratasojen jatkuva seuranta ja käyttäjämuidosten viennin järjestelmään.
TOTEUTUMINEN (kyllä/ei)	Kyllä
KOMMENTTI	Sisäiset vuokrat viety järjestelmään. Suurimmat ulkoiset vuokralaiset viety järjestelmään. Seuraavaksi järjestelmään vietään asunnot sekä asunto-osakkeet. Lisäksi vietyjen kohteiden osalta tarkistetaan käytetyt tilat ja tarkennetaan vuokran kohdistukset.

10 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

10.1 TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN 2014

Talousarvion mukainen

1000 €

ULKOISET ERÄT, MUKANA VESIHUOLTOLAITOS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
TOIMINTATUOTOT	21 232	345	21 577	19 399	-2 178
Myyntituotot	7 950	-30	7 920	6 753	-1 167
Maksutuotot	4 868		4 868	5 186	318
Tuet ja avustukset	2 894		2 894	2 949	55
Vuokrat	2 580	375	2 955	3 004	49
Muut toimintatuotot	2 717		2 717	1 226	-1 491
Valmistus omaan käyttöön	223		223	281	58
TOIMINTAKULUT	157 523	214	157 737	152 750	-4 987
HENKILÖSTÖKULUT	49 371	-436	48 935	47 969	-966
Asiakaspalvelujen ostot	77 932	1 640	79 572	79 291	-281
Palvelujen ostot	14 978	-164	14 814	12 537	-2 277
Aineet ja tarvikkeet	8 867	-400	8 467	7 170	-1 297
Avustukset muille	4 551	-11	4 540	4 115	-425
<i>Avustukset liikelaitoksille</i>			0		0
Vuokrat	1 734	-415	1 319	1 228	-91
Muut toimintakulut	90		90	440	350
TOIMINTAKATE	-136 291	131	-136 160	-133 351	2 809
Verotulot	117 620	800	118 420	118 451	31
Valtionosuudet	24 050	-463	23 587	23 768	181
Korkotuotot muilta	57		57	20	-37
<i>Korkotuotot liikelaitoksilta</i>			0		0
Muut rahoitustuotot	714		714	385	-329
<i>Korvaus peruspääomasta liikelait.</i>	384		384	384	0
Korkokulut	2 000	-470	1 530	1 145	-385
Muut rahoituskulut	434		434	156	-278
VUOSIKATE	3 716	938	4 654	7 972	3 318
Suunnitelman mukaiset poistot	8 883		8 883	8 300	-583
Satunnaiset tuotot				189	189
Satunnaiset kulut					0
TILIKAUDEN TULOS	-5 167	938	-4 229	-139	4 090
Poistoeron lis- /väh+			0	190	190
Varausten lis- /väh+					0
Rahastojen lis- /väh+					0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-5 167	938	-4 229	51	4 280

Oheinen tuloslaskelma käsittää ulkoiset tuotot ja kulut. Samalla tavalla tuloslaskelma on esitetty myös talousarviossa. Talousarvioon tehtiin tilikauden aikana muutoksia siten, että käyttötalouden tuottoja lisättiin 345 000. Suurin lisäys tehtiin vuokratuloihin. Menoja lisättiin nettona 214 000 euroa, mutta kokonaisuutena tehtiin melko suuria muutoksia. Erikoissairaanhoidon määrärahaa lisättiin 1,15 milj. euroa, sosiaali- ja terveyspalvelujen ostoon perusturvakuntayhtymä karviaiselta lisättiin 490 000 euroa, kiinteistöjen lämmitys- ja sähkökuluja vähennettiin 400 000 euroa ja vuokramenoja vähennettiin 415 000 euroa. Henkilöstömenoja vähennettiin noin 435 000 euroa.

Talousarviosuosituksen mukaan peruskunnan ja liikelaitoksen talousarvioluvut lasketaan yhteen ja näin saadaan koko kunnan talousarvio. Kirjanpidossa kunnan ja liikelaitoksen välinen rahaliikenne eliminoidaan, joten toteutuma ei ole vertailukelpoinen talousarvioon. Sekä toimintatuotot ja toimin-

takulut jäävät alle arvion, jos muutoin ei ole suuria menojen ja tulojen ylityksiä. Sama näkyy rahoitustuotoissa ja -kuluissa.

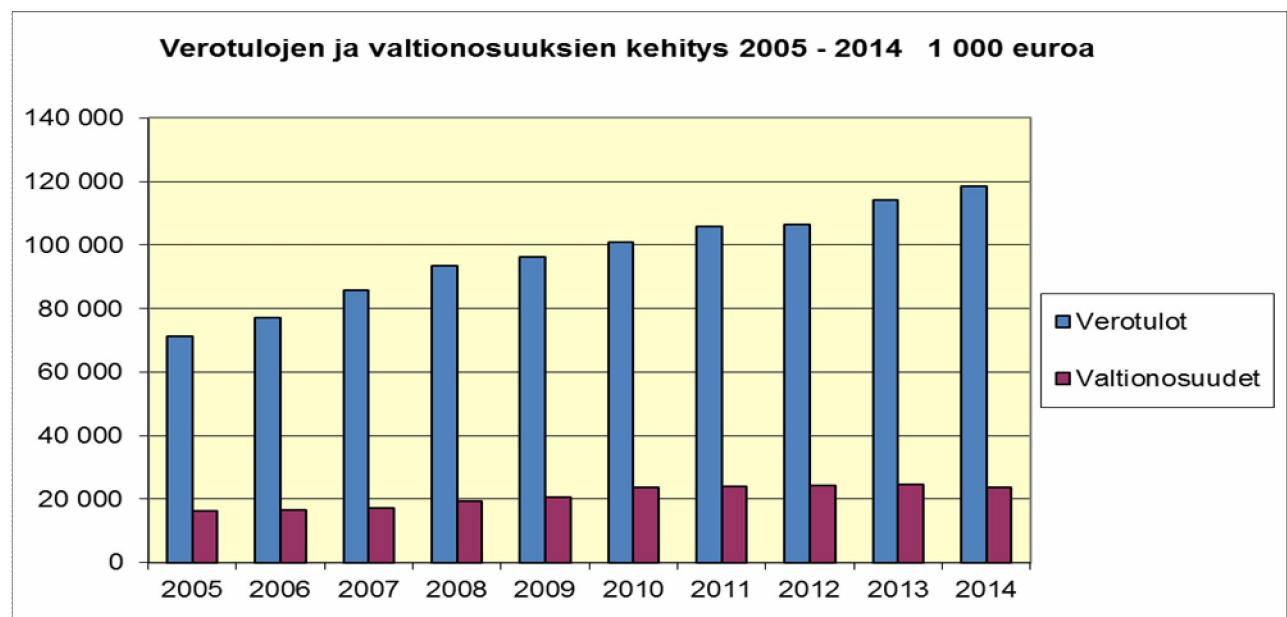
Edellä olevan vertailun mukaan toimintatuotot jäivät alle arvion lähes 2,2 miljoonaa, kun kunta ja Vihdin Vesi erikseen tarkastellen yhteenlaskettu alitus oli 1,4 miljoonaa. Toimintakulut jäävät alle arvion lähes 5 miljoonaa, kun kumpikin erikseen tarkastellen kulut alittuvat noin 4 miljoonaa euroa.

10.2 VEROTULOT

Verotulot olivat 118,5 milj. euroa, kun verotulojen kertymä edellisenä vuotena oli 114,1 milj. euroa, kasvua oli 3,8 %. Kunnan tuloverossa kasvu oli 3,3 %, vuodelle 2014 toteutettu 0,5 prosenttiyksikön veroprosentin nosto selittää kasvusta pääosan. Kiinteistöverojen kasvu oli 6,5 %, mikä pääosin selittyy kiinteistöjen verotusarvojen noususta lakimuutoksen johdosta. Yhteisöverotilitysten kasvu oli 13,1 %. Vuoteen 2013 sisältyi tilitysoikaisuja ja tilitysjärjestelmän muutos, joten tuloveron osalta vertailu vuosien välillä ei kerro verotettavissa tuloissa tapahtunutta muutosta. Lokakuun kunnanvaltuustossa verotuloarviota nostettiin 0,8 miljoonaa ja verotulot toteutuivat hyvin tarkasti talousarvion mukaisina, kokonaisuutena ylitys oli noin 31 000 euroa.

VEROTULOT 1000 EUROA

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio-muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama ylitys + alitus -
Kunnan tulovero	107 200	800	108 000	107 862	-138
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 120		3 120	3 352	232
Kiinteistövero	7 300		7 300	7 238	-62
Verotulot yhteensä	117 620	800	118 420	118 451	31



Kunnan veroprosentti oli 20,00, johon se nostettiin vuonna 2014. Asukasta kohden verotettava tulo Vihdissä vuonna 2013 oli 18 441 euroa. Vihdin kunnan efektiivinen veroaste oli vuonna 2014 ennakkotiedon mukaan 15,31 %. Kiinteistöveroprosentit olivat vuonna 2014 seuraavat: yleinen kiinteistövero 0,95 %, vakituisten asuinrakennusten kiinteistövero 0,5 % ja muiden rakennusten kiinteistövero 1,00 %.

10.3 VALTIONOSUUDET

Talousarviossa valtionosuuksien tuloarviona oli 23,59 milj. euroa. Valtionosuuksien lopullinen määrä oli 23,77 milj. euroa.

VALTIONOSUUDET 1000 EUROA	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama ylitys + alitus -
Yleinen valtionosuus	24 050	-463	23 587	0	
Peruspalvelujen valtionosuus				33 578	
Verotuloihin perustuva tasaus				-4 389	
Järjestelmämuutoksen tasaus				95	
Opetus- ja kulttuurit. muut vos				-5 516	
Valtionosuudet yhteensä	24 050	-463	23 587	23 768	181

11 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

11.1 KÄYTTÖTALOUS

Vuoden 2014 talousarvio perustuu tuloskortteihin ja tuotteisiin. Palvelujen tuotantohintojen läpinäkyvyys luo mahdollisuuden poliittisen ja hallinnollisen ohjauksen tehostumiselle.

Talousarvio on käyttötalouden osalta sitova valtuustoon nähden keskuksittain, kunnanhallitukseen nähden tulosalueittain tai lautakunnan käyttötalouden loppusumma, lautakuntiin nähden lautakunnan käyttötalouden loppusumma, viranhaltijoihin sekä tulosalueen johtoon nähden tuoteryhmittäin. Sitova määräraha on toimintakate ja sitovina tavoitteina tuloskortin tavoitteet. Tarkastuslautakunnan osalta sitovuustaso on konsernihallinnon, demokriatulosalueen, demokriatpalvelu tuoteryhmän tarkastustuotteen määräraha (24 168 euroa). Toimintakatetta laskettaessa ei oteta huomioon käyttöomaisuuden myynnistä kertyviä myyntivoittoja tai myyntitappioita, myyntivoittoja ei siten voi käyttää tulosalueen tai lautakunnan menojen katteeksi ja myyntitappioita ei tarvitse kattaa muilla tuloilla tai menojen vähennyksillä.

Vihdin vesihuoltolaitos on nettoperiaatteella toimiva liikelaitos. Kuntalain 13 §:n mukaisesti kunnanvaltuusto päättää vesihuoltolaitoksen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Vesilaitoksen sitovia eriä valtuustoon nähden ovat peruspääomalle perittävä korko, tilikauden tulos ja investoinnit yhteensä.

Seuraavissa taulukoissa on esitetty euroina peruskunnan käyttötalouden menojen ja tulojen toteutuminen poikkeamineen, muutoksineen sekä toimintakatteen toteutuminen valtuuston sitovuustasolla sekä siitä alaspäin tulosalueelle saakka. Taulukoihin sisältyvät sekä ulkoiset että sisäiset menot, joten taulukoihin lasketut muutokset eivät ole kunnan ulkoisten menojen muutoksia. Vuonna 2014 sisäiset menot kasvoivat, koska sisäiset vuokrat määriteltiin uudelleen vastaamaan paremmin käyvää vuokratasoa.

Käyttötalouden toimintatuotot olivat yhteensä 38,5 milj. euroa ja alittuivat n. 939 000 euroa talousarvioon verrattuna. Toimintakulut olivat 173,7 milj. euroa ja olivat n. 3,7 milj. euroa alle talousarvion. Toimintakate heikkeni 1,1 milj. euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Se oli -135,2 milj. euroa. Toimintakulujen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 3,2 prosenttia ja toimintakatteen muutos oli 0,8 %. Kunnan ulkoisten menojen kasvu oli 0,4 %, toimintakatteen muutokseen pelkkien ulkoisten erien tarkastelu ei vaikuta.

Henkilöstömenot jäivät 849 000 euroa alle talousarvion. Myös kaikki muut menolajit muita toimintakuluja lukuun ottamatta jäivät alle talousarvion. Rahoituskulut jäivät 0,25 milj. euroa alle talousarvion, korkotaso oli ennakoitua alempi ja pitkäaikaisia lainoja ei nostettu. Tilapäislainojen korot olivat varsin matalalla. Verotulot toteutuivat varsin tarkasti talousarvion mukaisina.

Valtuuston sitovuustasolla, palvelukeskuksen toimintakate, Kaikkien palvelukeskusten talousarvion toteuma oli valtuuston hyväksymää talousarviota parempi.

Tulosalueiden toimintakate on kunnanhallitukseen nähden sitova taso. Ainoastaan ateria- ja pudistuspalveluissa, kunnallisteknisissä palveluissa sekä ympäristöpalveluissa toimintakate ylittyi lievästi. Poikkeamat johtuivat siitä, että tulot jäivät menoja enemmän alle talousarvion.

Kunta yhteensä (ilman Vihdin Vesihuoltolaitosta)

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	34 134 412	38 995 906	345 020	39 340 926	38 459 433	-881 493	12,7
Myyntituotot	10 592 133	10 967 936	-29 500	10 938 436	10 436 338	-502 098	-1,5
Maksutuotot	5 056 776	4 880 176	0	4 880 176	5 233 418	353 242	3,5
Tuet ja avustukset	2 708 848	2 893 680	0	2 893 680	2 948 873	55 193	8,9
Vuokrat	13 149 919	17 313 622	374 520	17 688 142	18 298 175	610 033	39,2
Muut toimintatuotot	201 439	57 000	0	57 000	80 014	23 014	-60,3
Käyttöom. myyntivoitot	2 184 696	2 660 000	0	2 660 000	1 181 741	-1 478 259	-45,9
Valmistus omaan käyttöön	240 602	223 492	0	223 492	280 873	57 381	16,7
TOIMINTAKULUT	168 248 237	177 097 002	214 210	177 311 212	173 656 825	-3 654 387	3,2
HENKILÖSTÖKULUT	48 199 709	48 700 693	-435 450	48 265 243	47 417 126	-848 117	-1,6
Asiakaspalvelujen ostot	76 630 595	77 932 000	1 640 000	79 572 000	79 291 061	-280 939	3,5
Palvelujen ostot	19 626 334	21 188 375	-163 890	21 024 485	19 225 006	-1 799 479	-2,0
Aineet ja tarvikkeet	7 319 912	8 186 830	-400 000	7 786 830	6 691 934	-1 094 896	-8,6
Avustukset	4 326 875	4 550 944	-11 250	4 539 694	4 114 912	-424 782	-4,9
Vuokrat	11 895 744	16 467 590	-415 200	16 052 390	16 528 317	475 927	38,9
Muut toimintakulut	249 069	70 570	0	70 570	388 469	317 899	56,0
TOIMINTAKATE	-134 113 825	-138 101 096	130 810	-137 970 286	-135 197 392	2 772 894	0,8
Verotulot	114 135 352	117 620 000	800 000	118 420 000	118 451 398	31 398	3,8
Valtionosuudet	24 532 762	24 050 000	-463 000	23 587 000	23 768 050	181 050	-3,1
Korkotuotot	27 670	37 000		37 000	19 865	-17 135	-28,2
Muut rahoitustuotot	906 074	709 000		709 000	759 659	50 659	-16,2
Korkokulut	1 374 622	2 000 000	-470 000	1 530 000	1 178 627	-351 374	-14,3
Muut rahoituskulut	94 227	50 000		50 000	155 414	105 414	64,9
VUOSIKATE	4 019 184	2 264 904	937 810	3 202 714	6 467 539	3 264 825	60,9
Suunnitelman mukaiset poistot	7 075 217	7 783 378	0	7 783 378	7 337 352	-446 026	3,7
Satunnaiset tuotot	415 862	0	0	0	188 658	188 658	-54,6
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-2 640 171	-5 518 474	937 810	-4 580 664	-681 154	3 899 510	-74,2
Poistoeron lis- /väh+	189 587				189 587		0,0
Varausten lis- /väh+							
Rahastojen lis- /väh+							
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 450 584	-5 518 474	937 810	-4 580 664	-491 567	3 899 510	-79,9
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	2 841 076				3 184 720		12,1
Vyörytysmenot	2 841 076				3 184 720		12,1

KONSERNIHALLINNON KESKUS

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	1 584 130	1 691 000	-26 000	1 665 000	1 583 453	-81 547	0,0
Myyntituotot	0	51 000	-26 000	25 000	20 702	-4 298	
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	
Tuet ja avustukset	1 584 130	1 640 000	0	1 640 000	1 562 751	-77 249	-1,3
Vuokrat	0	0	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	
Käyttöom. myyntivoitot	0	0	0	0	0	0	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	77 544 416	78 981 522	1 584 000	80 565 522	80 184 224	-381 298	3,4
HENKILÖSTÖKULUT	1 987 092	1 856 291	0	1 856 291	1 885 187	28 896	-5,1
Asiakaspalvelujen ostot	75 205 850	76 731 000	1 640 000	78 371 000	77 977 879	-393 121	3,7
Palvelujen ostot	317 691	336 041	-56 000	280 041	251 639	-28 402	-20,8
Aineet ja tarvikkeet	6 967	4 900	0	4 900	11 252	6 352	61,5
Avustukset	5 725	0	0	0	0	0	
Vuokrat	15 395	48 632	0	48 632	52 881	4 249	243,5
Muut toimintakulut	5 696	4 658	0	4 658	5 386	728	-5,4
TOIMINTAKATE	-75 960 286	-77 290 522	-1 610 000	-78 900 522	-78 600 771	299 751	3,5
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0	
Satunnaiset tuotot	79 101	0	0	0	0	0	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-75 881 185	-77 290 522	-1 610 000	-78 900 522	-78 600 771	299 751	3,6
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	0				0		
Vyörytysmenot	15 270				16 331		6,9

Sisältää tulosalueet Konsernijohto ja Sote-palvelujen ostot

Konserniyhtiö - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	9 000	51 000	-26 000	25 000	20 702	-4 298	
Myyntituotot		51 000	-26 000	25 000	20 702	-4 298	
Maksutuotot				0		0	
Tuet ja avustukset	9 000			0		0	
Vuokrat				0		0	
Muut toimintatuotot				0		0	
Käyttöom. myyntivoitot				0		0	
Valmistus omaan käyttöön				0		0	
TOIMINTAKULUT	856 107	899 369	-56 000	843 369	797 966	-45 403	-6,8
HENKILÖSTÖKULUT	517 816	507 696		507 696	497 260	-10 436	-4,0
Asiakaspalvelujen ostot				0		0	
Palvelujen ostot	307 428	336 041	-56 000	280 041	234 271	-45 770	-23,8
Aineet ja tarvikkeet	6 967	4 900		4 900	11 252	6 352	61,5
Avustukset	5 725			0		0	
Vuokrat	15 395	48 632		48 632	52 881	4 249	243,5
Muut toimintakulut	2 776	2 100		2 100	2 301	201	-17,1
TOIMINTAKATE	-847 107	-848 369	30 000	-818 369	-777 264	41 105	-8,2
Suunnitelman mukaiset poistot				0		0	
Satunnaiset tuotot	79 101			0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-768 006	-848 369	30 000	-818 369	-777 264	41 105	1,2
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	15 270				16 331		6,9
<i>Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuma seuraavassa:</i>							
Toimintamenot	22 101	24 168		24 168	22 101	-2 067	0,0

Konsernihallinnon kulut olivat noin 45 000 alle arvion. Toimintakate jäi 41 000 alle arvion.
Tulosalueelle sisältyi sitovana määrärahana tarkastuslautakunta 24 168 euroa, toteutuma oli 16 694 euroa.

Sote-palvelujen ostot - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	1 575 130	1 640 000	0	1 640 000	1 562 751	-77 249	-0,8
Myyntituotot				0		0	
Maksutuotot				0		0	
Tuet ja avustukset	1 575 130	1 640 000		1 640 000	1 562 751	-77 249	-0,8
Vuokrat				0		0	
Muut toimintatuotot				0		0	
Käyttöom. myyntivoitot				0		0	
Valmistus omaan käyttöön				0		0	
TOIMINTAKULUT	76 688 309	78 082 153	1 640 000	79 722 153	79 386 257	-335 896	3,5
HENKILÖSTÖKULUT	1 469 276	1 348 595		1 348 595	1 387 927	39 332	-5,5
Asiakaspalvelujen ostot	75 205 850	76 731 000	1 640 000	78 371 000	77 977 879	-393 121	3,7
Palvelujen ostot	10 263			0	17 367	17 367	69,2
Aineet ja tarvikkeet				0		0	
Avustukset				0		0	
Vuokrat				0		0	
Muut toimintakulut	2 920	2 558		2 558	3 085	527	5,6
TOIMINTAKATE	-75 113 179	-76 442 153	-1 640 000	-78 082 153	-77 823 506	258 647	3,6
Suunnitelman mukaiset poistot				0		0	
Satunnaiset tuotot		0		0		0	
Satunnaiset kulut		0		0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-75 113 179	-76 442 153	-1 640 000	-78 082 153	-77 823 506	258 647	3,6
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot							

Karviaisen toimintatuottoihin kirjautuu perustoimeentulotuen valtionosuudet, jotka tilitetään suoraan kunnalle. Tulojen toteutuma jäi 77 249 euroa talousarvion tulomäärärahaa pienemmäksi, koska kulut jäivät ennakoitua pienemmiksi.

Karviaisen toimintakulut olivat Vihdissä yhteensä 48 119 976 euroa ja alittivat talousarvion noin 60 000 euroa. Ne kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 2,7 %. Erikoissairaanhoidon ostopalvelut olivat 29 864 269 euroa, ne kasvoivat edellisvuodesta 5,4 %. Talousarvioon varattu summa alittui 326 731 euroa. Tulosalueelle kirjataan palvelujen ostoja muilta ja eläkemenoperusteisia maksuja.

Tulosalueen toimintakatteen kokonaisalitus oli 258 647 euroa.

HALLINTOKESKUS

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	9 079 713	9 455 225	0	9 455 225	9 296 895	-158 330	2,4
Myyntituotot	8 182 705	8 581 204	0	8 581 204	8 345 102	-236 102	2,0
Maksutuotot	232 171	217 841	0	217 841	240 814	22 973	3,7
Tuet ja avustukset	318 272	496 180	0	496 180	471 687	-24 493	48,2
Vuokrat	400	0	0	0	600	600	
Muut toimintatuotot	23 590	0	0	0	2 730	2 730	-88,4
Käyttöom. myyntivoitot	322 575	160 000	0	160 000	235 962	75 962	-26,9
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	12 737 307	14 194 681	-133 500	14 061 181	13 624 829	-436 352	7,0
HENKILÖSTÖKULUT	5 664 217	6 046 815	-73 500	5 973 315	5 697 493	-275 822	0,6
Asiakaspalvelujen ostot	89 550	82 000	0	82 000	77 211	-4 789	
Palvelujen ostot	4 263 295	4 565 468	-60 000	4 505 468	4 414 640	-90 828	3,5
Aineet ja tarvikkeet	2 009 203	2 058 380	0	2 058 380	1 956 831	-101 549	-2,6
Avustukset	6 000	5 000	0	5 000	6 500	1 500	8,3
Vuokrat	696 672	1 436 168	0	1 436 168	1 442 578	6 410	107,1
Muut toimintakulut	8 370	850	0	850	29 575	28 725	253,3
TOIMINTAKATE	-3 657 594	-4 739 456	133 500	-4 605 956	-4 327 934	278 022	18,3
Suunnitelman mukaiset poistot	250 047	414 515	0	414 515	260 311	-154 204	4,1
Satunnaiset tuotot	84 367	0	0	0	0	0	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-3 823 274	-5 153 971	133 500	-5 020 471	-4 588 245	432 226	20,0
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	2 841 076				3 184 720		12,1
Vyörytysmenot	333 513				370 575		11,1

Toimintakate ilman myyntivoittoja oli talousarviossa -4 765 956 ja toteutuma 4 563 896, alitus siten 202 060 euroa.

Toimintakulut alittuivat noin 436 000 euroa, suurin alitus oli henkilöstömenoissa noin 276 000 euroa.

Hallinto ja talous - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	814 348	765 960	0	765 960	911 144	145 184	11,9
Myyntituotot	102 165	90 840		90 840	181 016	90 176	77,2
Maksutuotot	48 149	47 000		47 000	52 455	5 455	8,9
Tuet ja avustukset	318 272	468 120		468 120	440 724	-27 396	38,5
Vuokrat	400			0	600	600	50,0
Muut toimintatuotot	22 787	0		0	387	387	-98,3
Käyttöom. myyntivoitot	322 575	160 000		160 000	235 962	75 962	-26,9
Valmistus omaan käyttöön				0	0	0	
TOIMINTAKULUT	4 954 519	5 800 064	-70 000	5 730 064	5 578 987	-151 077	12,6
HENKILÖSTÖKULUT	1 148 786	1 350 136	-10 000	1 340 136	1 328 740	-11 396	15,7
Asiakaspalvelujen ostot	89 550	82 000		82 000	77 211	-4 789	-13,8
Palvelujen ostot	3 577 468	3 883 291	-60 000	3 823 291	3 678 850	-144 441	2,8
Aineet ja tarvikkeet	43 445	42 350		42 350	49 057	6 707	12,9
Avustukset	6 000	5 000		5 000	6 500	1 500	8,3
Vuokrat	83 651	436 437		436 437	422 331	-14 106	404,9
Muut toimintakulut	5 619	850		850	16 297	15 447	190,0
TOIMINTAKATE	-4 140 171	-5 034 104	70 000	-4 964 104	-4 667 842	296 262	12,7
Suunnitelman mukaiset poistot	140 682	299 524		299 524	149 473	-150 051	6,2
Satunnaiset tuotot	84 367			0	0	0	
Satunnaiset kulut				0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-4 196 486	-5 333 628	70 000	-5 263 628	-4 817 315	446 313	14,8
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	2 841 076				3 184 720		12,1
Vyörytysmenot	58 945				59 568		1,1

Toimintakate ilman myyntivoittoja on talousarviossa -5 124 104 ja toteutuma -4 903 804, alitus siten 220 300 euroa.

Myyntivoitot asuntoosakkeista olivat 235 962 euroa, ylitystä arvioituun 75 962 euroa.

Hallinnon ja talouden sisäiset ja ulkoiset toimintamenot alittuivat 151 077 euroa. Alitus johtui pääosin palvelujen ostojen ennakoitua pienemmästä määrästä.

Ateria ja puhdistus - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014	TA 2014	TA 2014	TOTEUTUMA	POIKKEAMA	TP2013
		alkuperäinen	muutokset	muutettu	31.12.2014		TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	8 265 365	8 689 265	0	8 689 265	8 385 750	-303 515	1,5
Myyntituotot	8 080 540	8 490 364		8 490 364	8 164 086	-326 278	1,0
Maksutuotot	184 022	170 841		170 841	188 358	17 517	2,4
Tuet ja avustukset		28 060		28 060	30 962	2 902	
Vuokrat				0		0	
Muut toimintatuotot	803			0	2 343	2 343	
Käyttöom. myyntivoitot				0		0	
Valmistus omaan käyttöön				0		0	
TOIMINTAKULUT	7 782 788	8 394 617	-63 500	8 331 117	8 045 842	-285 275	3,4
HENKILÖSTÖKULUT	4 515 431	4 696 679	-63 500	4 633 179	4 368 753	-264 426	-3,2
Asiakaspalvelujen ostot				0		0	
Palvelujen ostot	685 827	682 177		682 177	735 790	53 613	7,3
Aineet ja tarvikkeet	1 965 758	2 016 030		2 016 030	1 907 774	-108 256	-2,9
Avustukset				0		0	
Vuokrat	613 021	999 731		999 731	1 020 248	20 517	66,4
Muut toimintakulut	2 751			0	13 278	13 278	382,7
TOIMINTAKATE	482 577	294 648	63 500	358 148	339 908	-18 240	-29,6
Suunnitelman mukaiset poistot	109 365	114 991		114 991	110 838	-4 153	1,3
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	373 212	179 657	63 500	243 157	229 070	-14 087	-38,6
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	274 568				311 007		13,3

Ateria- ja Puhdistuksen tuotot että kulut alittuivat. Toimintakate toteutui lähes tavoitteen mukaan (alitus 18 240) Tuottojen ja kulujen alitukseen vaikuttivat mm. säästöt, Peruskuntayhtymä Karviaisen hoivaosastojen potilasmäärän lasku (- 10) ja päiväkotien 5-viikon kesäpäivystys sekä mm. koulujen ja päiväkotien tilojen käyttöönoton toteuma suhteessa suunniteltuun aikatauluun.

Sisäisten vuokrien nousu on huomattava(+ 47 %) ja vaikutus ateriassa on 17 % (0,42€/ ann).

Palveluiden kustannuksia on nostanut keittiöiden laitekorjaukset.

Tuet ja avustukset ovat EU- koulumatitukea oppilaille ja päiväkotilapsille.

Muut toimintakulut (13 278 €) liittyvät myyntisaamisten poistoihin (11 508 €)

SIVISTYSKESKUS

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	4 705 334	4 580 010	620	4 580 630	4 619 923	39 293	-1,8
Myyntituotot	956 582	710 790	-3 500	707 290	845 030	137 740	-11,7
Maksutuotot	2 785 017	2 938 500	0	2 938 500	2 714 039	-224 461	-2,5
Tuet ja avustukset	791 106	757 500	0	757 500	882 629	125 129	11,6
Vuokrat	116 745	116 220	4 120	120 340	106 573	-13 767	-8,7
Muut toimintatuotot	55 884	57 000	0	57 000	71 653	14 653	28,2
Käyttöom. myyntivoitot	0	0	0	0	0		
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	62 248 152	66 456 088	-197 840	66 258 248	65 154 811	-1 103 437	4,7
HENKILÖSTÖKULUT	36 310 112	36 555 259	-160 900	36 394 359	35 739 335	-655 024	-1,6
Asiakaspalvelujen ostot	1 323 255	1 119 000	0	1 119 000	1 226 021	107 021	-7,3
Palvelujen ostot	9 545 089	10 446 743	-25 690	10 421 053	9 698 980	-722 073	1,6
Aineet ja tarvikkeet	1 209 365	1 081 836	0	1 081 836	1 087 380	5 544	-10,1
Avustukset	4 128 574	4 361 000	-11 250	4 349 750	3 933 831	-415 919	-4,7
Vuokrat	9 625 423	12 847 100	0	12 847 100	13 360 028	512 928	38,8
Muut toimintakulut	106 334	45 150	0	45 150	109 237	64 087	2,7
TOIMINTAKATE	-57 542 817	-61 876 078	198 460	-61 677 618	-60 534 888	1 142 730	5,2
Suunnitelman mukaiset poistot	321 942	319 675	0	319 675	376 559	56 884	17,0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-57 864 759	-62 195 753	198 460	-61 997 293	-60 911 448	1 085 845	5,3
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	0				0	0	
Vyörytysmenot	1 990 758				2 266 024	0	13,8

Varhaiskasvatus - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	2 617 854	2 825 000	0	2 825 000	2 543 812	-281 188	-2,8
Myyntituotot	86 199	172 000		172 000	88 891	-83 109	3,1
Maksutuotot	2 478 089	2 653 000		2 653 000	2 407 297	-245 703	-2,9
Tuet ja avustukset	47 262			0	38 461	38 461	-18,6
Vuokrat	479			0	541	541	12,9
Muut toimintatuotot	5 826			0	8 622	8 622	48,0
Käyttöom. myyntivoitot				0			
Valmistus omaan käyttöön				0			
TOIMINTAKULUT	23 473 327	25 548 857	-115 500	25 433 357	24 240 714	-1 192 643	3,3
HENKILÖSTÖKULUT	14 541 431	15 201 747	-108 500	15 093 247	14 277 519	-815 728	-1,8
Asiakaspalvelujen ostot	107 529	78 000		78 000	62 545	-15 455	-41,8
Palvelujen ostot	2 965 114	3 214 976	-7 000	3 207 976	3 071 051	-136 925	3,6
Aineet ja tarvikkeet	194 029	211 690		211 690	151 796	-59 894	-21,8
Avustukset	3 865 257	4 065 000		4 065 000	3 641 806	-423 194	-5,8
Vuokrat	1 740 490	2 757 444		2 757 444	2 967 459	210 015	70,5
Muut toimintakulut	59 476	20 000		20 000	68 538	48 538	15,2
TOIMINTAKATE	-20 855 473	-22 723 857	115 500	-22 608 357	-21 696 902	911 455	4,0
Suunnitelman mukaiset poistot	69 317	114 766		114 766	110 235	-4 531	59,0
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-20 924 790	-22 838 623	115 500	-22 723 123	-21 807 137	915 986	4,2
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	661 066				787 599		19,1

Henkilöstömenojen alitus on n. 816 000 euroa. Varhe- ja eläkemenoperusteiset maksut ovat n. 170 000 euroa vähemmän kuin talousarviossa. Lisäksi kesäajan lomien keskittäminen ja vanhemmille myönnetyt maksualennukset vaikuttivat henkilöstömenojen alitukseen ja päivähoitomaksutulojen alittumiseen. Uusien ryhmien aloittamista on voitu myöhäistää. Kotihoidon tukeen sekä yksityisenhoidon tukeen varatut määrärahat alittuivat n. 423 000 euroa. Tulosalueen tulot alittuivat n. 280 000 euroa, mikä johtui pääosin päivähoitomaksutulojen alittumisesta.

Koulutus - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	1 452 403	1 164 620	-3 500	1 161 120	1 428 439	267 319	-1,7
Myyntituotot	637 421	306 000	-3 500	302 500	530 036	227 536	-16,8
Maksutuotot	178 420	205 000		205 000	165 490	-39 510	-7,2
Tuet ja avustukset	516 012	532 000		532 000	626 062	94 062	21,3
Vuokrat	111 300	99 620		99 620	100 410	790	-9,8
Muut toimintatuotot	9 250	22 000		22 000	6 441	-15 559	-30,4
Käyttöom. myyntivoitot							
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	35 200 211	36 867 794	-101 150	36 766 644	36 917 378	150 734	4,9
HENKILÖSTÖKULUT	19 972 189	19 636 896	-74 900	19 561 996	19 755 568	193 572	-1,1
Asiakaspalvelujen ostot	1 215 726	1 041 000		1 041 000	1 163 475	122 475	-4,3
Palvelujen ostot	6 166 359	6 783 625	-15 000	6 768 625	6 192 903	-575 722	0,4
Aineet ja tarvikkeet	719 368	609 100		609 100	685 710	76 610	-4,7
Avustukset	9 000	22 500	-11 250	11 250	23 483	12 233	160,9
Vuokrat	7 073 304	8 752 673		8 752 673	9 057 923	305 250	28,1
Muut toimintakulut	44 264	22 000		22 000	38 316	16 316	-13,4
TOIMINTAKATE	-33 747 807	-35 703 174	97 650	-35 605 524	-35 488 939	116 585	5,2
Suunnitelman mukaiset poistot	100 508	103 681		103 681	158 357	54 676	57,6
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-33 848 315	-35 806 855	97 650	-35 709 205	-35 647 296	61 909	5,3
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	1 144 855				1 278 397		11,7

Henkilöstömenojen ylitys on n. 194 000 euroa. Henkilöstömenojen ylitykseen vaikuttavat mm. eri hankkeisiin kirjautuneet henkilöstökulut, joihin on saatu ulkopuolista rahoitusta. Hanketulot ylittyivät n. 94 000 euroa.

Kotikuntakorvausmenot ovat n. 122 000 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Vastaavasti kotikuntakorvaustulot (myyntituloissa) ylittyivät n. 180 000 euroa. Koulukuljetuskustannukset ovat n.194 000 euroa pienemmät kuin talousarviossa.

Ruoka- ja puhdistuspalvelujen menot olivat n. 175 000 euroa pienemmät kuin talousarviossa.

Teknisen keskuksen perimät sisäiset vuokrat ovat n. 300 000 euroa suuremmat kuin talousarviossa.

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014	TA 2014	TA 2014	TOTEUTUMA	POIKKEAMA	TP2013
		alkuperäinen	muutokset	muutettu	31.12.2014		TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	635 076	590 390	4 120	594 510	647 672	53 162	2,0
Myyntituotot	232 962	232 790		232 790	226 103	-6 687	-2,9
Maksutuotot	128 509	80 500		80 500	141 252	60 752	9,9
Tuet ja avustukset	227 832	225 500		225 500	218 106	-7 394	-4,3
Vuokrat	4 966	16 600	4 120	20 720	5 621	-15 099	13,2
Muut toimintatuotot	40 808	35 000		35 000	56 589	21 589	38,7
Käyttöom. myyntivoitot							
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	3 574 614	4 039 437	18 810	4 058 247	3 996 719	-61 528	11,8
HENKILÖSTÖKULUT	1 796 491	1 716 616	22 500	1 739 116	1 706 248	-32 868	-5,0
Asiakaspalvelujen ostot				0		0	
Palvelujen ostot	413 617	448 142	-3 690	444 452	435 026	-9 426	5,2
Aineet ja tarvikkeet	295 967	261 046		261 046	249 874	-11 172	-15,6
Avustukset	254 317	273 500		273 500	268 543	-4 957	5,6
Vuokrat	811 629	1 336 983		1 336 983	1 334 646	-2 337	64,4
Muut toimintakulut	2 593	3 150		3 150	2 382	-768	-8,1
TOIMINTAKATE	-2 939 538	-3 449 047	-14 690	-3 463 737	-3 349 047	114 690	13,9
Suunnitelman mukaiset poistot	152 117	101 228		101 228	107 967	6 739	-29,0
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-3 091 655	-3 550 275	-14 690	-3 564 965	-3 457 014	107 951	11,8
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	184 837				200 028		8,2

Tulosalueen henkilöstömenojen alitus on n. 33 000 euroa. Liikuntalautakunnan henkilöstömenot alittuivat n. 52 000 euroa ja kulttuuri- ja kansalaistoiminnan lautakunnan 22 000 euroa. Nuorisolautakunnan henkilöstömenot ylittyivät n. 41 300 euroa. Liikuntalautakunnan tulot ylittyivät n. 26 000 euroa ja nuorisolautakunnan tulot ylittyivät n. 38 000 euroa, kulttuuri- ja kansalaistoiminnan lautakunnan tulot alittuivat n. 11 000 euroa.

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖKESKUS

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	18 765 235	23 269 671	370 400	23 640 071	22 959 162	-680 909	22,3
Myyntituotot	1 452 846	1 624 942	0	1 624 942	1 225 504	-399 438	-15,6
Maksutuotot	2 039 588	1 723 835	0	1 723 835	2 278 566	554 731	11,7
Tuet ja avustukset	15 341	0	0	0	31 806	31 806	107,3
Vuokrat	13 032 773	17 197 402	370 400	17 567 802	18 191 002	623 200	39,6
Muut toimintatuotot	121 964	0	0	0	5 631	5 631	-95,4
Käyttöom. myyntivoitot	1 862 121	2 500 000	0	2 500 000	945 779	-1 554 221	-49,2
Valmistus omaan käyttöön	240 602	223 492	0	223 492	280 873	57 381	16,7
TOIMINTAKULUT	15 718 363	17 464 711	-1 038 450	16 426 261	14 692 961	-1 733 300	-6,5
HENKILÖSTÖKULUT	4 238 288	4 242 328	-201 050	4 041 278	4 095 111	53 833	-3,4
Asiakaspalvelujen ostot	11 940	0	0	0	9 950	9 950	-16,7
Palvelujen ostot	5 500 258	5 840 123	-22 200	5 817 923	4 859 747	-958 176	-11,6
Aineet ja tarvikkeet	4 094 377	5 041 714	-400 000	4 641 714	3 636 472	-1 005 242	-11,2
Avustukset	186 576	184 944	0	184 944	174 581	-10 363	-6,4
Vuokrat	1 558 254	2 135 690	-415 200	1 720 490	1 672 829	-47 661	7,4
Muut toimintakulut	128 669	19 912	0	19 912	244 272	224 360	89,8
TOIMINTAKATE	3 046 872	5 804 960	1 408 850	7 213 810	8 266 201	1 052 391	171,3
Suunnitelman mukaiset poistot	6 503 228	7 049 188	0	7 049 188	6 700 482	-348 706	3,0
Satunnaiset tuotot	252 394	0	0	0	188 658	188 658	
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-3 203 962	-1 244 228	1 408 850	164 622	1 754 377	1 589 755	-154,8
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot	0				0	0	
Vyörytysmenot	501 535				531 790	0	6,0

Toimintakate ilman myyntivoittoja oli talousarviossa 4 713 810 euroa ja toteutuma 7 351 430 euroa.
Toteuma oli siten 2 637 620 euroa talousarviota parempi.

Tukipalvelut - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	1 186	1 280	0	1 280	862	-418	-27,3
Myyntituotot	1 186	1 280		1 280	862	-418	-27,3
Maksutuotot				0		0	
Tuet ja avustukset				0		0	
Vuokrat				0		0	
Muut toimintatuotot				0		0	
Käyttöom. myyntivoitot				0		0	
Valmistus omaan käyttöön				0		0	
TOIMINTAKULUT	2 291 409	2 270 506	-18 000	2 252 506	2 179 502	-73 004	-4,9
HENKILÖSTÖKULUT	280 691	301 916	-18 000	283 916	236 956	-46 960	-15,6
Asiakaspalvelujen ostot				0		0	
Palvelujen ostot	1 915 987	1 931 787		1 931 787	1 913 711	-18 076	-0,1
Aineet ja tarvikkeet	1 548	2 200		2 200	1 714	-486	
Avustukset	60 148	20 000		20 000	10 147	-9 853	
Vuokrat	33 034	13 503		13 503	16 974	3 471	
Muut toimintakulut	0	1 100		1 100		-1 100	
TOIMINTAKATE	-2 290 222	-2 269 226	18 000	-2 251 226	-2 178 640	72 586	-4,9
Suunnitelman mukaiset poistot	7 179	3 589		3 589	3 589	0	
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-2 297 401	-2 272 815	18 000	-2 254 815	-2 182 229	72 586	-5,0
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	13 788				13 584		-1,5

Tukipalvelujen tulosalueen (tukipalvelut, palastustoimi) osalta toimintakulujen toteuma oli 72 586 euroa arvioitua parempi. Henkilöstökulujen alitus oli 46 960 euroa.

Palvelujen ostot: Länsi-Uudenmaan pelastuslaitos 1 872 608 euroa, vähennystä edellisvuodesta 0,4 %.

Avustukset: vesihuoltoavustuksiin talousarviossa oli 20 000 euron määräraha, josta kytettiin 10 147 euroa.

Vesihuoltovavustus maksettiin Kotkaniemen Vesihuolto-osuuskunnalle.

Kunnallistekniset palvelut - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	1 475 849	1 607 584	0	1 607 584	1 235 507	-372 077	-16,3
Myyntituotot	1 316 570	1 496 092		1 496 092	1 118 552	-377 540	-15,0
Maksutuotot		1 200		1 200	640	-560	
Tuet ja avustukset				0	5 487	5 487	
Vuokrat	45 104	46 800		46 800	19 197	-27 603	-57,4
Muut toimintatuotot	1 841			0	5 004	5 004	171,8
Käyttöom. myyntivoitot				0	20 700	20 700	
Valmistus omaan käyttöön	112 335	63 492		63 492	65 927	2 435	-41,3
TOIMINTAKULUT	3 649 351	3 892 953	-63 900	3 829 053	3 442 802	-386 251	-5,7
HENKILÖSTÖKULUT	1 348 540	1 077 341	-43 900	1 033 441	1 287 055	253 614	-4,6
Asiakaspalvelujen ostot	11 940			0	9 950	9 950	-16,7
Palvelujen ostot	1 170 274	1 495 938	-20 000	1 475 938	1 025 354	-450 584	-12,4
Aineet ja tarvikkeet	744 272	852 614		852 614	652 475	-200 139	-12,3
Avustukset	126 428	130 944		130 944	130 434	-510	3,2
Vuokrat	242 286	336 116		336 116	330 144	-5 972	36,3
Muut toimintakulut	5 611			0	7 390	7 390	31,7
TOIMINTAKATE	-2 173 502	-2 285 369	63 900	-2 221 469	-2 207 296	14 173	1,6
Suunnitelman mukaiset poistot	1 551 788	2 120 816		2 120 816	2 021 513	-99 303	30,3
Satunnaiset tuotot				0		0	
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	-3 725 290	-4 406 185	63 900	-4 342 285	-4 228 809	113 476	13,5
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	113 408				114 698		1,1

Kunnallisteknisten palvelujen tulosalueen osalta toimintakate oli 14 173 euroa arvioitua parempi.

Kun tuotoista poistetaan myyntivoitto 20 7000, on sitovuussäännösten mukainen toimintakate 6 527 euroa arviota huonompi.

Aineet ja tarvikkeet: merkittävin säästö oli lämmön hankintakuluissa sekä aineissa ja tarvikkeissa.

Palvelujen ostot: merkittävin säästö oli rakennusten ja alueiden rakentamisen kunnossapidossa.

Maankäyttöpalvelut - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	3 870 278	4 078 500	0	4 078 500	3 116 456	-962 044	-19,5
Myyntituotot	39 113	29 000		29 000	25 041	-3 959	-36,0
Maksutuotot	1 689 202	1 269 500		1 269 500	1 879 887	610 387	11,3
Tuet ja avustukset	2 532			0	0	0	-100,0
Vuokrat	263 454	280 000		280 000	286 050	6 050	8,6
Muut toimintatuotot	13 856			0	399	399	-97,1
Käyttöom. myyntivoitot	1 862 121	2 500 000		2 500 000	925 079	-1 574 921	
Valmistus omaan käyttöön				0	0	0	
TOIMINTAKULUT	1 296 182	1 354 276	-13 700	1 340 576	1 232 339	-108 237	-4,9
HENKILÖSTÖKULUT	925 512	979 157	-9 000	970 157	909 304	-60 853	-1,8
Asiakaspalvelujen ostot				0	0	0	
Palvelujen ostot	255 031	300 332	-2 200	298 132	220 011	-78 121	-13,7
Aineet ja tarvikkeet	14 826	31 200		31 200	17 512	-13 688	18,1
Avustukset				0	0	0	
Vuokrat	89 864	43 587	-2 500	41 087	43 548	2 461	-51,5
Muut toimintakulut	10 949			0	41 963	41 963	283,3
TOIMINTAKATE	2 574 096	2 724 224	13 700	2 737 924	1 884 117	-853 807	-26,8
Suunnitelman mukaiset poistot	12 275	17 747		17 747	17 705	-42	44,2
Satunnaiset tuotot				0	0	0	
Satunnaiset kulut				0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	2 561 821	2 706 477	13 700	2 720 177	1 866 412	-853 765	-27,1
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	62 743				65 596		4,5

Talousarvion toimintakate ilman myyntivoittoja ja -tappiota on 237 924 euroa, toteuma on 990 046 euroa eli 752 122 euroa parempi kuin talousarvio. Myyntivoittoja kirjattiin 925 079 euroa ja myyntitappioita 31 008 euroa.

Kaavoitussopimuksista tilinpäätöksen yhteydessä kirjattavat tulot maankäyttö- ja kehittämiskorvauksista olivat talousarviossa arvioitu 1 150 000 euroa, tuloutettava määrä oli 1 778 628 euroa eli talousarvioon nähden tulojen ylitys oli 628 628 euroa. Tulot maankäyttösovimuksista tuloutetaan sitä mukaa kun kuluja syntyy yhdyskuntatekniikan rakentamisesta. Tuloutus tapahtuu tiettyyn maapalaan kohdistuvien menojen suhteessa eli tähän mennessä kertyneiden kulujen suhteessa koko arvioituun menoon.

Ympäristöpalvelut - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	TOTEUTUMA 31.12.2014	POIKKEAMA	TP2013 TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	395 594	506 705	0	506 705	444 127	-62 578	12,3
Myyntituotot	43 293	53 570		53 570	37 290	-16 280	-13,9
Maksutuotot	350 386	453 135		453 135	398 038	-55 097	13,6
Tuet ja avustukset	1 915			0	8 799	8 799	
Vuokrat				0	0	0	
Muut toimintatuotot				0	0	0	
Käyttöom. myyntivoitot				0	0	0	
Valmistus omaan käyttöön				0	0	0	
TOIMINTAKULUT	1 173 814	1 244 254	-24 500	1 219 754	1 170 488	-49 266	-0,3
HENKILÖSTÖKULUT	542 522	584 228	-24 500	559 728	550 993	-8 735	1,6
Asiakaspalvelujen ostot				0	0	0	
Palvelujen ostot	530 185	574 001		574 001	540 965	-33 036	2,0
Aineet ja tarvikkeet	9 360	8 300		8 300	7 941	-359	-15,2
Avustukset		34 000		34 000	34 000	0	
Vuokrat	52 113	36 413		36 413	29 235	-7 178	-43,9
Muut toimintakulut	39 634	7 312		7 312	7 353	41	-81,4
TOIMINTAKATE	-778 221	-737 549	24 500	-713 049	-726 361	-13 312	-6,7
Suunnitelman mukaiset poistot				0	0	0	
Satunnaiset tuotot				0	0	0	
Satunnaiset kulut				0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-778 221	-737 549	24 500	-713 049	-726 361	-13 312	-6,7
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	36 349				38 313		5,4

Ympäristöpalvelujen (rakennusvalvontapalvelut sekä ympäristön suojele- ja valvontapalvelut) osalta toimintakate oli 13 312 euroa arvioitua heikompi. Tulot (rakennusvalvontamaksut) jäivät alle arvion 62 578 euroa. Kulut alittuivat 49 266 euroa.

Tilapalvelu - tulosalue

ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TP 2013	TA 2014	TA 2014	TA 2014	TOTEUTUMA	POIKKEAMA	TP2013
		alkuperäinen	muutokset	muutettu	31.12.2014		TP2014, %
TOIMINTATUOTOT	13 022 329	17 075 602	370 400	17 446 002	18 162 210	716 208	39,5
Myyntituotot	52 684	45 000		45 000	43 760	-1 240	-16,9
Maksutuotot				0		0	
Tuet ja avustukset	10 894			0	17 520	17 520	60,8
Vuokrat	12 724 215	16 870 602	370 400	17 241 002	17 885 756	644 754	40,6
Muut toimintatuotot	106 268			0	229	229	-99,8
Käyttöom. myyntivoitot				0		0	
Valmistus omaan käyttöön	128 267	160 000		160 000	214 945	54 945	67,6
TOIMINTAKULUT	7 307 607	8 702 722	-918 350	7 784 372	6 667 830	-1 116 542	-8,8
HENKILÖSTÖKULUT	1 141 022	1 299 686	-105 650	1 194 036	1 110 802	-83 234	-2,6
Asiakaspalvelujen ostot				0		0	
Palvelujen ostot	1 628 782	1 538 065		1 538 065	1 159 706	-378 359	-28,8
Aineet ja tarvikkeet	3 324 371	4 147 400	-400 000	3 747 400	2 956 829	-790 571	-11,1
Avustukset				0		0	
Vuokrat	1 140 957	1 706 071	-412 700	1 293 371	1 252 928	-40 443	9,8
Muut toimintakulut	72 475	11 500		11 500	187 565	176 065	158,8
TOIMINTAKATE	5 714 721	8 372 880	1 288 750	9 661 630	11 494 381	1 832 751	101,1
Suunnitelman mukaiset poistot	4 931 986	4 907 036		4 907 036	4 657 675	-249 361	-5,6
Satunnaiset tuotot	252 394			0	188 658	188 658	-25,3
Satunnaiset kulut				0		0	
TILIKAUDEN TULOS	1 035 129	3 465 844	1 288 750	4 754 594	7 025 364	2 270 770	578,7
Laskennalliset erät							
Vyörytystulot							
Vyörytysmenot	275 247				299 599		8,8

Sekä ulkoisten että sisäisten vuokrien määrytymisperusteita tarkistettiin vuodelle 2014. Vuokratulot lisääntyivät edellisvuodesta noin 5 miljoonaa euroa. Ulkoisten vuokrien osuus tästä oli noin 0,5 miljoonaa, pääosin tosin Karviaisen vuokria, joten nekin tulevat kunnan maksettavaksi. Osa vuokratulojen lisäyksestä johtui lisääntyneistä tiloista. Vuokratuotot ylittyivät noin 645 000 euroa.

Vuoden aikana talousarviomäärärahoista vähennettiin sähkö- ja lämmitysmenoja 400 000 euroa ja vuokramenoja noin 413 000 euroa. Sääolosuhteet olivat edulliset ja lämmitysmenot jäivät alle korjatun arvion noin 560 000 euroa ja sähkömenot noin 280 000 euroa. Henkilöstökulut alittuivat 83 000 euroa.

Kokonaisuutena tilapalvelun toimintakate oli 1 832 751 euroa parempi kuin muutetussa talousarviossa arvioitiin. Satunnaisiin tuottoihin kirjattiin Nummelan paloaseman rakentamiseen liittyviä takaajan maksamia korvauksia 188 658 euroa.

Tilapalvelun taseyksikkö

Talousarvion toteutumisvertailu liikelaitoskaavalla

Ulkoiset ja sisäiset erät	TP 2013	TA 2014 alkuperäinen	TA 2014 muutokset	TA 2014 muutettu	Toteutuma 31.12.2014	Poikkeama
Liikevaihto	12 894 061	16 915 602	370 400	17 286 002	17 947 265	661 263
Myyntituotot	52 684	45 000		45 000	43 310	-1 690
Tuet ja avustukset	10 894			0	17 970	17 970
Vuokrat	12 724 215	16 870 602	370 400	17 241 002	17 885 756	644 754
Muut tuotot	106 268			0	229	229
Valmistus omaan käyttöön	128 267	160 000		160 000	214 945	54 945
Materiaalit ja palvelut	5 228 400	5 685 465	-400 000	5 285 465	4 416 134	-869 331
Aineet ja tarvikkeet	3 324 371	4 147 400	-400 000	3 747 400	2 956 829	-790 571
Palvelut	1 904 029	1 538 065		1 538 065	1 459 305	-78 760
Henkilöstökulut	1 141 022	1 299 686	-105 650	1 194 036	1 110 802	-83 234
Poistot	4 931 985	4 907 036		4 907 036	4 657 675	-249 361
Liiketoiminnan muut kulut	1 213 432	1 717 571	-412 700	1 304 871	1 440 493	135 622
Vuokrat	1 140 957	1 706 071	-412 700	1 293 371	1 252 928	-40 443
Muut kulut	72 475	11 500		11 500	187 565	176 065
Liikeylijäämä	507 489	3 465 844	1 288 750	4 754 594	6 537 106	1 782 512
Rahoitustuotot ja -kulut	1 358 140	1 704 000	-470 000	1 234 000	920 955	-313 045
Korkotuotot					43 487	43 487
Muille maksettu korkokulut	1 115 415	1 420 000	-470 000	950 000	962 940	12 940
Korvaus jäännöspääomasta	242 326	283 000		283 000	955	-282 045
Muut rahoituskulut	399	1 000		1 000	547	-453
Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-850 651	1 761 844	1 758 750	3 520 594	5 616 151	2 095 557
Satunnaiset tuotot ja kulut	252 394				188 658	188 658
Yli/alijäämä ennen varauksia	-598 257	1 761 844	1 758 750	3 520 594	5 804 809	2 284 215
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	189 199				189 199	189 199
Tilikauden yli-/alijäämä	-409 058	1 761 844	1 758 750	3 520 594	5 994 008	2 473 414

Toteutumasarakkeessa palvelujen ostoihin sisältyy hallintomenojen ja tukipalvelujen ostojen vyörytysten osuus tilapalvelun tulosalueelle, yht. 299 599 euroa.

Vihdin Vesihuoltolaitos							
KÄYTTÖTALOUS	TP 2013	TA 2014	TA 2014	TA 2014	TOTEUTUMA	POIKKEAMA	TP2013
		alkuperäinen	muutokset	muutettu	31.12.2014		TP2014, %
Tulot	3 815 530	4 044 000		4 044 000	4 021 065	-22 935	5,4
Käyttömenot	2 151 725	2 234 000		2 234 000	2 174 775	-59 225	1,1
Suunnitelman mukaiset poisto	1 046 682	1 100 000		1 100 000	962 697	-137 303	-8,0
Liikelylijäämä	617 123	710 000		710 000	883 592	173 592	43,2
Tilikauden ylijäämä	285 556	351 000		351 000	542 301	191 301	89,9
<p>Vuosi oli toiminnallisesti hyvä ja taloudellinen tavoite ylitettiin 191 000 euroa. Poistojen määrä oli noin 137 000 euroa arvioitua pienempi.</p>							

11.2 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Investointien määrärahojen sitovuustaso on talousarviossa määritelty toiminnoittain. Seuraavassa taulukossa investointien toteutuminen on esitetty valtuuston hyväksymien määrärahojen sitovuustasolla. Alkuperäisen talousarvion mukaan investointimäärärahat olivat 19 413 000 euroa. Vuoden 2014 talousarvioon lisättiin investointimäärärahoja yhteensä 5 258 000 euroa, joten investointimäärärahojen loppusumma oli 24 671 000 euroa. Suurin lisäys oli 3 466 000 euroa maanhankintaan, Tällä varauduttiin kaavoitussopimuksiin perustuvien luovutusten kirjaamiseen kirjanpitoon, varsinaisesta ostosta ei siis ollut kyse.

Useammalle vuodelle ajoittuvat investoinnit ovat määrärahojen kannalta ongelmallisia, koska hankkeen tarkkaa etenemistä ei useinkaan pysty arvioimaan talousarvion laadintavaiheessa. Tästä syystä tehtiin määrärahojen lisäyksiä ja vähennyksiä useisiin rakennuskohteisiin. Suurin yksittäinen muutos oli 2 230 000 euron lisäys Nummelan vanhan koulun peruskorjaukseen. Kokonaisuutena valmistuneet ja vireillä olevat rakennushankkeet toteutuvat alle hankesuunnitelmien mukaisien kustannusarvioiden.

Investointien toteuma oli 19 390 608, joten investointimäärärahoja jäi käyttämättä lähes 5,3 miljoonaa euroa. Pääosin on kyse investointien siirtymisestä seuraavaan tai seuraaviin vuosiin. Pienessä määrin kyse oli hankkeiden toteutumisesta alle kustannusarvioiden.

Hallintokeskuksen keskitettyyn ATK hankintaan oli talousarviossa 555 000 euroa, toteuma oli 322 155 euroa eli menojen alitus oli 232 885 euroa. Hankinnat käsittivät lähes kokonaan koneita ja laitteita, mm. palvelimia uusittiin sekä koulujen TVT-hankkeen irtaimistoa. Henkilöstö- ja taloushallinnon järjestelmien uusimista ei viedä eteenpäin ennen kuin kuntarakenteeseen liittyvät ratkaisut on tehty. Tarkoitukseen oli varattu 180 000 euroa. Muuhun irtaimeen omaisuuteen oli varattu 100 000 euroa, tästä toteutui 89 658. Asunto-osakkeista kunnalle tuli myyntituloja yhteensä 289 810 euroa. Ateria- ja siivouspalvelujen ensikertaiseen kalustamiseen varatusta 160 000 euron määrärahasta käytettiin 114 425 euroa.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnalle oli varattu 575 000 euroa uusien koulu- ja päiväkotitilojen ensikertaiseen kalustamiseen, Summasta käytettiin 452 081 euroa. Muutoin koulujen kalustoa uusittiin määrärahan mukaisesti 65 000 eurolla.

Kunnallistekniikan valtion toiminnoissa talousarvio oli määrärahamuutosten jälkeen 1 110 000 euroa, toteuma oli 1 013 760 euroa. Rakennuskohteena oli Kalkkimäen alikulkusilta. Hankkeeseen saatiin ARA:n avustusta 605 000 euroa.

Kunnallistekniikan rakentamiseen oli talousarviossa 2 613 000 euroa, toteuma oli 2 178 944 euroa eli menot alittivat 634 056 euroa. Pajuniityn kunnallistekniikkaan saatiin ARA:n avustusta 200 000. Avustuspäätöksestä jäi vielä 595 000 vuoden 2015 rakennustöihin. Stenkullan alueen katujen rakentamisaikataulua nopeutettiin tonttien myynnin mahdollistamiseksi, lisäksi alueella toteutettiin loppuvuoden 2014 aikana pohjan vahvistustöitä. Kadun loppuun saattaminen siirtyi vuodelle 2015.

Palojärventyöpaikka-alueella toteutettiin katualueen pohjanvahvistustyöt kustannusarvion mukaisesti. Katujen rakentamista ei jatkettu enempää tonttimyynnin hiljenemisen vuoksi.

Kiinteän omaisuuden ostoon, raakamaanhankintaan ja katu- ja puistoalueiden lunastukseen oli alkuperäisessä talousarviossa 500 000 euroa, josta kiinteistöjen ostoon käytettiin 352 000 euroa. Maankäyttösopimusten perusteella kunnalle luovutettiin maata 3 614 000 euron arvosta, tätä ei oltu huomioitu talousarviossa. Valtuusto hyväksyi joulukuussa kiinteän omaisuuden hankintaan 3 466 000 euron määrärahan.

Kiinteän omaisuuden sekä tonttien ja rakennettujen kiinteistöjen myyntituloihin oli talousarvioon merkitty 2 800 000 euroa. Myyntitulot olivat 716 862 euroa, lisäksi Kiinteistö Oy Ala-Nummelan osakkeiden myynnistä saatiin 550 000 euroa. Arvio alittui siis noin 1,5 milj. eurolla.

Tilapalvelun uudisrakentamiseen oli varattu 9 362 000 euroa, toteutuma oli 7 334 105 euroa. Suurimmat hankkeet olivat Haimoon koulun ja päiväkodin rakentaminen, Ojakkalan päiväkodin rakentaminen ja Myrskylänmäen päiväkodin rakentaminen. Määrärahaa säästy koska Haimoon koulun ja päiväkodin rakentamisen viimeiset maksuerät kohdentuvat vuodelle 2015 urakoitsijan jälkitöistä sekä laitehankinnasta johtuen ja Nummellanharjun koulun II vaiheen aloitus siirtyi vuodelle 2015. Myös Etelä-Nummellan koulukeskuksen suunnittelu siirtyi alun perin suunnitellusta.

Rakennusten peruskorjauksiin oli varattu 3 610 000 euroa, tästä käytettiin 2 356 237 euroa. Nummellan vanhan koulun peruskorjaus siirtyi osittain vuoden 2015 puolelle. Hankkeelle kirjattiin valtionavusta 180 000 euroa toteutuneiden kustannusten mukaan, avustusta on hankkeeseen myönnetty 360 000 euroa. Kiinteistöjen suunnitelmallisten pienkorjausten suurimpana alituksena oli Nummellan terveysaseman huopakatteen uusimisen siirtäminen vuodelle 2015.

Vesihuoltolaitoksen investointeihin oli varattu 2 miljoonaa euroa, toteuma oli 1 207 000 euroa. Avustuksia vesihuoltolaitos sai investointeihin 163 000 euroa.

Investointimäärärahojen toteutuminen ilmenee alla olevasta taulukosta.

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2014

		Alkuperäinen talousarvio	Talous- arvion muutokset	Muutettu talousarvio	Toteu- tuma	Poikkeama
Aineeton käyttöomaisuus						
Muiden osakkeiden osto	Menot			0		0
Asunto-osakkeiden myynti	Tulot			0	289 810	289 810
	Netto	0	0	0	289 810	289 810
Irtain omaisuus						
ATK-hankinnat						
Keskitetty ATK-hankinta	Menot	555 000		555 000	322 115	-232 885
	Tulot			0		0
	Netto	-555 000	0	-555 000	-322 115	232 885

		Alkuperäinen talousarvio	Talous- arvion muutokset	Muutettu talousarvio	Toteu- tuma	Poikkeama
Ensikertainen kalustaminen						
Myrskylänmäen päiväkot		20 000		20 000		20 000
Ojakkalan päiväkot		40 000		40 000		40 000
Haimoon koulu ja päiväkot		75 000		75 000		75 000
Uudet päiväkotiryhmät (2kpl) keittiö/kuljetuskalusto		20 000		20 000		20 000
Etelä-Nummelan keittiön suunnittelu		5 000		5 000		5 000
Uusien rakennushankkeiden keittiöt ja siivoustarvikkeet	Menot	160 000	0	160 000	114 245	-45 755
	Tulot			0		0
	Netto	-160 000	0	-160 000	-114 245	45 755
Muu irtain omaisuus						
Ruoka- ja siivouspalvelun irtaimen omaisuuden hankinta	Menot	80 000		80 000	89 658	9 658
	Tulot			0		0
	Netto	-80 000	0	-80 000	-89 658	-9 658
Muu irtain omaisuus						
Hallintokeskuksen irtaimen omaisuuden hankinta	Menot	20 000		20 000	0	-20 000
	Tulot			0		0
	Netto	-20 000	0	-20 000	0	20 000
SIVISTYSKESKUS						
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA						
Ensikertainen kalustaminen						
Uusien päiväkotiryhmien kalusto		75 000		75 000	75 655	-655
Myrskylänmäen päiväkot		150 000		150 000	96 281	53 719
Ojakkalan päiväkot		150 000		150 000	97 198	52 802
Haimoon koulu ja päiväkot		200 000		200 000	182 947	17 053
	Menot	575 000	0	575 000	452 081	122 919
	Tulot			0	0	0
	Netto	-575 000	0	-575 000	-452 081	-122 919
Muu irtain omaisuus						
Koulujen kalusteiden ja muun materiaalin uusiminen Kv 28.4.2014 § 27	Menot		65 000	65 000	65 000	0
	Tulot			0		0
	Netto	0	-65 000	-65 000	-65 000	0
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUJEN TULOSALUE						
NUORISOLAUTAKUNTA						
Muu irtain omaisuus						
Nuorisolautakunnan irtaimen omaisuuden hankinta	Menot	20 000		20 000	10 400	-9 600
	Tulot			0		0
	Netto	-20 000	0	-20 000	-10 400	9 600

		Alkuperäinen talousarvio	Talous- arvion muutokset	Muutettu talousarvio	Toteu- tuma	Poikkeama
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖKESKUS						
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Kiinteä omaisuus						
Kiinteistöjen ja kunnallistekniikan liittymismaksut ja yleisten alueiden lunastuskorvaukset	Menot			0	44 847	44 847
	Tulot			0		0
	Netto	0	0	0	-44 847	-44 847
Valtion toiminnot						
Kunnan osuudet valtion investointihankkeisiin	Menot	800 000	310 000	1 110 000	1 013 760	-96 240
	Tulot	200 000		200 000	605 000	405 000
	Netto	-600 000		-910 000	-408 760	501 240
Kunnallistekniikan rakentaminen						
	Menot	3 123 000	-310 000	2 813 000	2 178 944	-634 056
	Tulot	200 000		200 000	129 973	-70 027
	Netto	-2 923 000	310 000	-2 613 000	-2 048 970	564 030
Liikunta-alueiden rakentaminen						
	Menot	30 000		30 000	42 525	12 525
	Tulot			0		0
	Netto	-30 000	0	-30 000	-42 525	-12 525
Muu irtain omaisuus						
Kunnallistekniikan irtaimen omaisuuden hankinta	Menot	155 000		155 000	136 747	-18 253
	Tulot			0	20 700	20 700
	Netto	-155 000	0	-155 000	-116 047	38 953
Aineeton käyttöomaisuus						
Kiinteistö Oy Ala-Nummelan osakkeiden myynti	Menot			0		0
	Tulot			0	550 000	550 000
	Netto	0	0	0	550 000	550 000
Kiinteä omaisuus						
Maa-alueet						
Kiinteän omaisuuden osto	Menot	500 000	3 466 000	3 966 000	3 966 072	72
Kiinteän omaisuuden myynti	Tulot	2 800 000		2 800 000	716 862	-2 083 138
	Netto	2 300 000	-3 466 000	-1 166 000	-3 249 210	-2 083 210
Muu irtain omaisuus						
Ympäristöasian lautakunnan irtaimen omaisuuden hankinta	Menot	25 000		25 000	24 500	-500
	Tulot			0		0
	Netto	-25 000	0	-25 000	-24 500	500

		Alkuperäinen talousarvio	Talous- arvion muutokset	Muutettu talousarvio	Toteu- tuma	Poikkeama
TILAPALVELUN TASEYKSIKKÖ						
Talorakennus						
Uudisrakentaminen						
Nummelan paloaseman laajennus				0	1 554	1 554
laajennus/konkurssi				0	1 554	1 554
Haimoon koulu ja päiväkot		4 185 000	-300 000	3 885 000	3 141 794	-743 206
Ojakkalan päiväkot/perhekeskus		1 930 000	130 000	2 060 000	2 076 314	16 314
Myrskylänmäen päiväkodin laajennussuunn.		1 700 000	67 000	1 767 000	1 777 011	10 011
Etelä-Nummelan koulukeskuksen suunnittelu		300 000		300 000	55 181	-244 819
Nummelanharjun koulun II-vaihe, koulun ja liikuntasalin purku ja rakentaminen		1 000 000		1 000 000	100 602	-899 398
Nlanharjun koul II-vaihe + liik.salin loppurak.		200 000		200 000	26 338	-173 662
Tilaelementtien perustukset				0	1 287	1 287
Ratapuiston huoltorakennus		150 000		150 000	154 024	4 024
Uudisrakentaminen yhteensä	Menot	9 465 000	-103 000	9 362 000	7 334 105	-2 027 895
	Tulot	0	0	0	1 554	0
	Netto	-9 465 000	103 000	-9 362 000	-7 332 551	2 027 895
Perusparannus						
Liikuntarakennusten perusparannus (Uimahalli)		300 000		300 000	310 810	10 810
Nummelan vanhan koulun peruskorjaus		300 000	2 230 000	2 530 000	1 558 835	-971 165
Valtionosuus					180 000	
Talotekniikka/sisäilmakorjaukset				0	163 441	163 441
Pihakalustetarkistus ja -korjaukset				0	9 111	9 111
Kiinteistöjen suunnitelmalliset pienkorjaukset		730 000	-150 000	580 000	165 189	-414 811
Karviainen (Nummelan ja kk:n terveysasemat)		450 000	-250 000	200 000	148 852	-51 148
Perusparannus yhteensä	Menot	1 780 000	1 830 000	3 610 000	2 356 237	-1 253 763
	Tulot	0	0	0	180 000	180 000
	Netto	-1 780 000	-1 830 000	-3 610 000	-2 176 237	1 433 763
Muu irtain omaisuus						
Rakennusautomaatio ja turva-	Menot	125 000		125 000	32 349	-92 651
järjestelmien uusiminen	Tulot			0		0
	Netto	-125 000	0	-125 000	-32 349	92 651
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
Menot		17 413 000	5 258 000	22 671 000	18 183 584	-4 487 416
Tulot		3 200 000	0	3 200 000	2 493 899	-706 101
Netto		-14 213 000	-5 258 000	-19 471 000	-15 689 685	3 781 315
VESIHUOLTOLAITOS						
Menot		2 000 000		2 000 000	1 207 024	-792 976
Tulot		0			162 994	162 994
Netto		-2 000 000	0	-2 000 000	-1 044 030	955 970

11.3 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoituslaskelmasta näkyy selvästi talousarviota parempi vuosikate. Tulorahoituksen korjauserien jälkeen rahavirta oli 7 milj. euroa, joka on 3,4 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Investoinnit jäivät 5,3 miljoonaa alle talousarvion. Rahoitusosuudet investointeihin olivat lähes 0,7 miljoonaa arviota suuremmat, mutta myyntitulot jäivät 1,2 miljoonaa alle arvion. Toiminnan ja investointien rahavirta oli -9,7 milj. euroa, kun se talousarviossa oli -19,3 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 10,2 milj. euroa, uusia pitkäaikaisia lainoja ei nostettu lainkaan. Lyhytaikaisten lainojen määrä lisääntyi edellisvuoden lopusta 18 milj. euroa ja tilapäislainaa oli vuoden 2014 lopussa 34 milj. euroa. Yhteensä lainakanta kasvoi n. 84,8 milj. euroon, joka on asukasta kohden 2 925 euroa.

Investointien tulorahoitusprosentti oli edellisvuotta alempi 43,5 prosenttia, Investointeja oli noin 8,6 miljoonaa enemmän kuin edellisvuonna. Lainanhoitokate, joka kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman maksuun, parani edellisestä vuodesta, mutta se on edelleen erittäin huonolla tasolla. Lainanhoitokate on yksi tärkeimmistä velkaisuuden asteen mittareista. Kun lainanhoitokate on alle yhden, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa. Tunnusluvun arvoa yli 2 pidetään hyvänä ja arvoa 1-2 tyydyttävänä. Vihdissä lainanhoitokate vuonna 2014 oli 0,81.

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN 2014

1000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
MUKANA VESIHUOLTOLAITOS					
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	3 716	938	4 654	7 973	3 319
Satunnaiset erät				189	
Tulorahoituksen korjauserät	-2 500		-2 500	-1 166	1 334
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-19 413	-5 258	-24 671	-19 389	5 282
Rahoitusosuudet investointeihin	400		400	1 063	663
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	2 800		2 800	1 592	-2 800
Toiminnan ja investointien rahavirta	-14 997	-4 320	-19 317	-9 738	9 579
Rahoituksen rahavirta					
Antolainasaamisten lisäykset muille	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset liikelaitoksille	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset muilta	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset liikelaitoksilta	0	0	0	1	1
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 500	0	25 500	0	-25 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 170	0	-11 170	-10 175	995
Lyhytaikaisten lainojen muutos		0	0	18 000	18 000
Oman pääoman muutokset		0	0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	620	0	620	931	311
Rahavarojen muutos	-47	-4 320	-4 367	-981	3 386

Toteutuma -sarakkeen luvut ovat tilinpäätöksen mukaisesti. Siinä on eliminoitu kunnan ja liikelaitoksen väliset erät.

Vihdin kunta

Tilinpäätöslaskelmat 2014

Sisällysluettelo

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	1
TULOSLASKELMAT	4
Vihdin kunta ilman liikelaitosta	4
Vihdin kunta ja Vihdin vesihuoltolaitos yhdistetty tuloslaskelma	5
RAHOITUSLASKELMAT	6
Vihdin kunta ilman liikelaitosta	6
Vihdin kunta ja Vihdin vesihuoltolaitos	7
TASELASKELMAT	8
Vihdin kunta ilman liikelaitosta	8
Vihdin kunta ja Vihdin vesihuoltolaitos yhdistetty tase	10
Vihdin kunnan konsernin tuloslaskelma	12
Vihdin kunnan konsernin rahoituslaskelma	13
Vihdin kunnan konsernin tase	14
LIITETIEDOT	16
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	17
Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	17
Pysyvien vastaavien arvostamisperiaatteet ja -menetelmät	17
Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	18
Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus päättyneen tilikauden tietoihin	18
Konsernitilinpäätöksen vertailukelpoisuus	18
Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset	19
TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	19
Toimintatuotot tehtävälueittain (ulkoiset)	19
Verotulojen erittely	20
Valtionosuuksien erittely	20
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	20
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä	20
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta kunnan tilinpäätöksessä	21
Pakollisten varausten muutokset	21
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	22
Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot osuuksissa muissa yrityksissä (olennaiset)	22
Erittely poistoeron muutoksista	22
TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	23
Arvonkorotusten periaatteet ja niiden kohteiden arvonmääritykset	23
Pysyvien vastaavien hankintamenojen ja muiden pitkävaikuttaisten menojen muutokset tase-erittäin eriteltyinä	24
Maa- ja vesialueet erittely	24
Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	25
Saamisten erittely	25
Pitkä- ja lyhytaikaisiin siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	25
Rahoitusarvopaperien jälleenhankintahintojen ja aktivoitujen hankintamenojen erotus	26

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	27
Oman pääoman erittely	27
Erittely poistoeroista	27
Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvat velat	27
Pakolliset varaukset	28
Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista	28
Sekkilimiitti	28
Muut velat erittely	29
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	29
Huollettavien varat	29
Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus	29
VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	30
Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	30
Vakuudet	30
Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma	30
Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	30
Muut kunnan antamat vastuusitoumukset	30
Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt	31
Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	32
Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain	32
Kunnan tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut	32
Tilintarkastajan palkkiot	32
LUETTELOT JA SELVITYKSET	33
Tositelajit	34
Käytetyt tilikirjat 2014	35
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	36
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	38

Tuloslaskelmat

VIHDIN KUNTA

Kunta ilman liikelaitosta

TULOSLASKELMA

	Vuosi 2014 Euro	Vuosi 2013 Euro	Vuosi 2012 Euro	Vuosi 2011 Euro
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 685 933,34	4 059 331,40	3 905 281,36	3 846 113,79
Maksutuotot	5 191 461,61	5 021 881,20	4 962 330,45	5 131 939,82
Tuet ja avustukset	2 948 873,39	2 708 848,34	2 474 140,22	2 376 718,74
Muut tuotot	4 265 571,33	4 896 832,34	4 545 344,52	3 718 735,10
Toimintatuotot	16 091 839,67	16 686 893,28	15 887 096,55	15 073 507,45
Valmistus omaan käyttöön	280 872,60	240 601,93	221 116,49	240 710,73
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-35 910 457,91	-36 631 394,77	-35 161 821,86	-32 477 460,23
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-9 454 058,62	-9 434 384,08	-9 030 869,65	-8 619 333,20
Muut henkilösivukulut	-2 052 609,34	-2 133 929,90	-2 139 893,44	-1 844 195,34
Palvelujen ostot	-91 731 552,99	-89 693 087,91	-83 565 739,58	-80 398 574,14
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 690 528,71	-7 324 864,29	-7 504 343,72	-6 699 684,13
Avustukset	-4 114 912,42	-4 321 150,04	-4 442 110,38	-4 566 041,86
Muut toimintakulut	-1 615 984,73	-1 502 508,76	-1 217 157,67	-1 008 279,64
Toimintakulut	-151 570 104,72	-151 041 319,75	-143 061 936,30	-135 613 568,54
Toimintakate	-135 197 392,45	-134 113 824,54	-126 953 723,26	-120 299 350,36
Verotulot	118 451 397,78	114 135 352,15	106 355 027,93	105 704 733,97
Valtionosuudet	23 768 050,00	24 532 762,00	24 302 589,00	23 878 115,00
Rahoitustuotot ja -kulut:				
Korkotuotot	19 865,43	27 670,10	42 052,04	97 390,09
Muut rahoitustuotot	759 658,56	906 074,38	888 769,12	860 578,01
Korkokulut	-1 178 626,50	-1 374 622,56	-1 706 292,73	-1 834 506,48
Muut rahoituskulut	-155 413,63	-94 227,30	-66 079,48	-124 884,72
	141 664 931,64	138 133 008,77	129 816 065,88	128 581 425,87
Vuosikate	6 467 539,19	4 019 184,23	2 862 342,62	8 282 075,51
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 337 351,68	-7 075 216,71	-6 923 962,07	-6 778 589,13
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	-7 337 351,68	-7 075 216,71	-6 923 962,07	-6 778 589,13
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot	188 658,03	415 862,34	0,00	0,00
	188 658,03	415 862,34	0,00	0,00
Tilikauden tulos	-681 154,46	-2 640 170,14	-4 061 619,45	1 503 486,38
Poistoeron lisäys(-) tai väh (+)	189 587,16	189 587,16	189 587,16	189 587,16
Varausten lisäys(-) tai väh (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
	189 587,16	189 587,16	189 587,16	189 587,16
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	-491 567,30	-2 450 582,98	-3 872 032,29	1 693 073,54

VIHDIN KUNTA JA LIIKELAITOS YHDISTETTY TULOSLASKELMA

	Vuosi 2014 Euro	Vuosi 2013 Euro	Vuosi 2012 Euro	Vuosi 2011 Euro
Toimintatuotot				
Myyntituotot	6 752 793,94	6 787 857,50	6 429 296,48	6 338 622,12
Maksutuotot	5 185 729,56	5 016 136,79	4 951 553,11	5 115 048,30
Tuet ja avustukset	2 948 873,39	2 708 848,34	2 474 140,22	2 376 718,74
Muut tuotot	4 230 189,24	4 873 538,34	4 531 510,54	3 703 092,96
	<u>19 117 586,13</u>	<u>19 386 380,97</u>	<u>18 386 500,35</u>	<u>17 533 482,12</u>
Valmistus omaan käyttöön	280 872,60	240 601,93	221 116,49	240 710,73
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-36 356 270,52	-37 084 801,91	-35 614 778,96	-32 917 124,23
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-9 519 844,25	-9 497 993,19	-9 094 867,19	-8 679 306,37
Muut henkilösivukulut	-2 092 645,96	-2 172 370,93	-2 182 130,85	-1 879 813,17
Palvelujen ostot	-91 827 619,34	-89 635 572,58	-83 406 918,62	-80 069 246,87
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 170 559,53	-7 849 385,65	-8 015 042,48	-7 186 135,85
Avustukset	-4 114 912,42	-4 321 150,04	-4 442 110,38	-4 566 041,86
Muut toimintakulut	-1 667 709,59	-1 515 727,74	-1 223 057,14	-1 021 327,43
	<u>-152 749 561,61</u>	<u>-152 077 002,04</u>	<u>-143 978 905,62</u>	<u>-136 318 995,78</u>
Toimintakate	-133 351 102,88	-132 450 019,14	-125 371 288,78	-118 544 802,93
Verotulot	118 451 397,78	114 135 352,15	106 355 027,93	105 704 733,97
Valtionosuudet	23 768 050,00	24 532 762,00	24 302 589,00	23 878 115,00
Rahoitustuotot ja -kulut:				
Korkotuotot	19 865,43	27 670,10	42 052,04	97 390,09
Muut rahoitustuotot	385 195,14	545 680,22	530 984,81	502 792,31
Korkokulut	-1 145 378,71	-1 345 279,66	-1 674 804,20	-1 784 531,59
Muut rahoituskulut	-155 489,27	-94 742,75	-66 658,01	-124 984,49
	<u>141 323 640,37</u>	<u>137 801 442,06</u>	<u>129 489 191,57</u>	<u>128 273 515,29</u>
Vuosikate	7 972 537,49	5 351 422,92	4 117 902,79	9 728 712,36
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 300 049,03	-8 121 899,04	-7 928 344,85	-7 747 574,47
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>-8 300 049,03</u>	<u>-8 121 899,04</u>	<u>-7 928 344,85</u>	<u>-7 747 574,47</u>
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot	188 658,03	415 862,34	0,00	0,00
	<u>188 658,03</u>	<u>415 862,34</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Tilikauden tulos	-138 853,51	-2 354 613,78	-3 810 442,06	1 981 137,89
Poistoeron lisäys(-) tai väh (+)	189 587,16	189 587,16	189 587,16	189 587,16
Varausten lisäys(-) tai väh (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>189 587,16</u>	<u>189 587,16</u>	<u>189 587,16</u>	<u>189 587,16</u>
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	50 733,65	-2 165 026,62	-3 620 854,90	2 170 725,05

Rahoituslaskelmat

VIHDIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA Vihdin kunta ilman liikelaitosta

	31.12.2014		31.12.2013	
	Euro		Euro	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	6 467 539,19		4 019 184,23	
Satunnaiset erät	188 658,03		415 862,34	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 150 733,20	5 505 464,02	-2 178 083,00	2 256 963,57
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-18 182 030,52		-10 189 722,11	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	914 973,42		109 534,39	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 577 372,00	-15 689 685,10	3 149 392,96	-6 930 794,76
Toiminnan ja investointien rahavirta		-10 184 221,08		-4 673 831,19
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset (-)	-1 471,86		-19 461,26	
Antolainasaamisten vähennykset (+)	840,94	-630,92	840,94	-18 620,32
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		-0,03	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 169 466,67		-10 169 466,02	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 000 000,00	7 830 533,33	15 000 000,00	4 830 533,95
Oman pääoman muutokset				
Edell tilikausien yli-/alijäämä	0,00	0,00	251 613,21	251 613,21
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 754,83		3 943,49	
Vaihto-omaisuuden muutos (väh +, lis -)	58 310,82		40 308,01	
Saamisten muutos (lis -,väh +)	1 236 375,87		-1 261 919,18	
Korottomien velkojen muutos (lis +, väh -)	67 471,53	1 372 913,05	3 226 988,45	2 009 320,77
Rahoituksen rahavirta		9 202 815,46		7 072 847,61
Rahavarojen muutos		-981 405,62		2 399 016,42
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	6 881 892,44		7 863 298,06	
Rahavarat 1.1.	7 863 298,06	-981 405,62	5 464 281,64	2 399 016,42
		0,00		0,00

RAHOITUSLASKELMA

Vihdin kunta ja vesihuoltolaitos

	Vuosi 2014		Vuosi 2013	
	Euro		Euro	
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Vuosikate	7 972 537,49		5 351 422,92	
Satunnaiset erät	188 658,03		415 862,34	
Tulorahoituksen korjauserät	<u>-1 165 733,20</u>	6 995 462,32	<u>-2 178 083,00</u>	3 589 202,26
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-19 389 054,52		-11 170 901,21	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 062 967,14		109 534,39	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>1 592 372,00</u>	-16 733 715,38	<u>3 149 392,96</u>	-7 911 973,86
Toiminnan ja investointien rahavirta		-9 738 253,06		-4 322 771,60
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennykset	<u>840,94</u>	840,94	<u>840,94</u>	840,94
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		-0,03	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 174 722,67		-10 174 722,02	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>18 000 000,00</u>	7 825 277,33	<u>15 000 000,00</u>	4 825 277,95
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00	251 613,21	251 613,21
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10 754,83		3 943,49	
Vaihto-omaisuuden muutos	47 111,02		44 391,40	
Saamisten muutos (lis-, väh+)	1 044 395,22		-911 887,42	
Palautuskelpoisten liittymismaksujen lisäys	454 083,39		429 563,69	
Korottomien velkojen muutos (lis+, väh-)	<u>-625 615,29</u>	930 729,17	<u>2 078 044,76</u>	1 644 055,92
Rahoituksen rahavirta		8 756 847,44		6 721 788,02
Rahavarojen muutos		-981 405,62		2 399 016,42
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	6 881 892,44		7 863 298,06	
Rahavarat 1.1.	<u>7 863 298,06</u>	-981 405,62	<u>5 464 281,64</u>	2 399 016,42
		0,00		0,00

Taselaskelmat

VIHDIN KUNTA
Kunta ilman liikelaitosta

TASE

	Vuosi 2014 Euro	Vuosi 2013 Euro	Vuosi 2012 Euro	Vuosi 2011 Euro
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	23 979,40	30 943,16	44 191,32	72 396,03
Muut pitkävaikutteiset menot	1 636 805,33	949 726,96	1 425 088,33	1 299 547,58
	<u>1 660 784,73</u>	<u>980 670,12</u>	<u>1 469 279,65</u>	<u>1 371 943,61</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Maa- ja vesialueet	31 025 556,42	27 228 541,48	26 372 898,81	26 508 240,24
Rakennukset	66 014 402,25	63 825 331,86	67 330 407,86	64 404 449,94
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 941 237,17	9 671 109,27	9 594 688,23	10 316 169,86
Koneet ja kalusto	1 802 871,76	923 383,43	1 008 670,28	868 482,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset työt	12 059 148,72	11 178 468,37	5 504 628,29	7 907 245,70
	<u>121 843 216,32</u>	<u>112 826 834,41</u>	<u>109 811 293,47</u>	<u>110 004 588,13</u>
SIJOITUKSET				
Osakkeet ja osuudet	24 190 194,37	24 382 454,36	24 875 724,72	24 944 430,67
Muut lainasaamiset	3 363,76	4 204,70	5 045,64	39 257,76
Muut saamiset	866 574,92	865 103,06	845 641,80	825 822,52
	<u>25 060 133,05</u>	<u>25 251 762,12</u>	<u>25 726 412,16</u>	<u>25 809 510,95</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Valtion toimeksiannot	8 628,08	645 680,08	666 930,31	703 737,83
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	69 178,34	110 292,94	150 943,75	241 155,39
	<u>77 806,42</u>	<u>755 973,02</u>	<u>817 874,06</u>	<u>944 893,22</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
VAIHTO-OMAISUUS				
Aineet ja tarvikkeet	142 237,93	200 548,75	240 856,76	215 852,12
	<u>142 237,93</u>	<u>200 548,75</u>	<u>240 856,76</u>	<u>215 852,12</u>
SAAMISET				
Pitkäaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	270 000,00	270 000,00	295 841,44	373 196,58
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	460 283,00	665 424,00	870 565,00	1 186 645,00
	<u>730 283,00</u>	<u>935 424,00</u>	<u>1 166 406,44</u>	<u>1 559 841,58</u>
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	1 308 457,54	1 813 673,61	1 669 604,39	1 753 096,39
Lainasaamiset	707,35	0,00	1 150,62	1 428,47
Muut saamiset	1 802 816,03	964 777,98	1 209 565,57	1 755 174,57
Siirtosaamiset	369 782,72	1 734 546,92	139 776,31	952 340,03
	<u>3 481 763,64</u>	<u>4 512 998,51</u>	<u>3 020 096,89</u>	<u>4 462 039,46</u>
RAHOITUSARVOPAPERIT				
Osakkeet ja osuudet	9 649,20	9 649,20	9 649,20	9 649,20
Joukkovelkakirjalainasaamiset	840 939,64	840 939,64	840 939,64	840 939,64
	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET				
	6 031 303,60	7 012 709,22	4 613 692,80	4 803 330,10
VASTAAVAA YHTEENSÄ	159 878 117,53	153 327 508,99	147 716 501,07	150 022 588,01

VASTATTAVAA	Vuosi 2014	Vuosi 2013	Vuosi 2012	Vuosi 2011
	Euro	Euro	Euro	Euro
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	50 066 782,40	50 066 782,40	50 066 782,40	50 066 782,40
Arvonkorotusrahasto	32 745,77	31 575,86	31 575,86	30 295,04
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 131 503,17	4 582 086,15	8 202 505,26	6 509 431,72
Tilikauden yli-/alijäämä	-491 567,30	-2 450 582,98	-3 872 032,29	1 693 073,54
	<u>51 739 464,04</u>	<u>52 229 861,43</u>	<u>54 428 831,23</u>	<u>58 299 582,70</u>
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero	3 428 303,07	3 617 890,23	3 807 477,39	3 997 064,55
	<u>3 428 303,07</u>	<u>3 617 890,23</u>	<u>3 807 477,39</u>	<u>3 997 064,55</u>
PAKOLLISET VARAUKSET				
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Valtion toimeksiannot	3 531,99	629 829,16	647 135,90	692 629,21
Lahjoitusrahastojen pääomat	69 178,34	110 292,94	150 943,75	241 155,39
	<u>72 710,33</u>	<u>740 122,10</u>	<u>798 079,65</u>	<u>933 784,60</u>
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	40 607 218,96	50 776 685,63	60 946 151,65	59 115 618,32
Saadut ennakot	2 461 996,48	1 138 637,54	1 318 716,56	2 718 391,63
	<u>43 069 215,44</u>	<u>51 915 323,17</u>	<u>62 264 868,21</u>	<u>61 834 009,95</u>
Lyhytaikainen				
Joukkovelkakirjalainat	34 000 000,00	16 000 000,00	1 000 000,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 169 466,67	10 169 466,67	10 169 466,67	10 114 866,67
Saadut ennakot	792 736,29	246 661,05	718 631,60	579 792,78
Ostovelat	3 273 264,20	4 178 567,05	2 790 674,59	3 522 655,73
Muut velat	6 972 260,25	6 321 113,86	5 085 077,20	4 072 470,65
Siirtovelat	6 360 697,24	7 908 503,43	6 653 394,53	6 668 360,38
	<u>61 568 424,65</u>	<u>44 824 312,06</u>	<u>26 417 244,59</u>	<u>24 958 146,21</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	159 878 117,53	153 327 508,99	147 716 501,07	150 022 588,01
	0,00	0,00	0,00	0,00

VIHDIN KUNTA JA LIKELAITOS

TASE

	Vuosi 2014	Vuosi 2013	Vuosi 2012	Vuosi 2011
	Euro	Euro	Euro	Euro
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	23 979,40	30 943,16	44 191,32	72 396,03
Muut pitkävaikutteiset menot	1 636 805,33	949 726,96	1 425 088,33	1 299 547,58
	<u>1 660 784,73</u>	<u>980 670,12</u>	<u>1 469 279,65</u>	<u>1 371 943,61</u>
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	31 124 519,95	27 322 134,04	26 462 233,31	26 593 298,32
Rakennukset	67 749 087,28	65 799 425,05	69 623 734,51	66 694 822,29
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 509 071,32	23 270 235,12	23 282 309,27	23 172 238,49
Koneet ja kalusto	1 844 701,44	930 600,83	1 023 927,65	895 009,56
Ennakkomaks.ja keskener.hankinnat	13 240 526,52	12 032 796,63	6 012 949,22	9 217 906,69
	<u>138 467 906,51</u>	<u>129 355 191,67</u>	<u>126 405 153,96</u>	<u>126 573 275,35</u>
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	20 503 504,37	20 695 764,36	21 189 034,72	21 257 740,67
Lainasaamiset	3 363,76	4 204,70	5 045,64	39 257,76
Muut saamiset	153 181,97	153 181,97	153 181,97	139 389,97
	<u>20 660 050,10</u>	<u>20 853 151,03</u>	<u>21 347 262,33</u>	<u>21 436 388,40</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Valtion toimeksiannot	8 628,08	645 680,08	666 930,31	703 737,83
Muut toimeksiantojen varat	69 178,34	110 292,94	150 943,75	241 155,39
	<u>77 806,42</u>	<u>755 973,02</u>	<u>817 874,06</u>	<u>944 893,22</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Aineet tarvikkeet ja tavarat	202 002,91	249 113,93	293 505,33	265 989,18
	<u>202 002,91</u>	<u>249 113,93</u>	<u>293 505,33</u>	<u>265 989,18</u>
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	270 000,00	270 000,00	295 841,44	373 196,58
Muut saamiset	460 283,00	665 424,00	870 565,00	1 186 645,00
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	1 520 344,81	1 849 380,76	2 051 973,45	2 299 790,25
Lainasaamiset	707,35	0,00	1 150,62	1 428,47
Muut saamiset	1 811 844,72	964 777,98	1 209 565,57	1 756 214,50
Siirtosaamiset	384 584,56	1 742 576,92	151 176,16	969 495,43
	<u>4 447 764,44</u>	<u>5 492 159,66</u>	<u>4 580 272,24</u>	<u>6 586 770,23</u>
Rahoitusomaisuusarvopaperit				
Osakkeet ja osuudet	9 649,20	9 649,20	9 649,20	9 649,20
Joukkovelkakirjalainasaamiset	840 939,64	840 939,64	840 939,64	840 939,64
	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>	<u>850 588,84</u>
Rahat ja pankkisaamiset	6 031 303,60	7 012 709,22	4 613 692,80	4 803 330,10
VASTAAVAA YHTEENSÄ	172 398 207,55	165 549 557,49	160 377 629,21	162 833 178,93

	Vuosi 2014 Euro	Vuosi 2013 Euro	Vuosi 2012 Euro	Vuosi 2011 Euro
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34
Arvonkorotusrahasto	32 745,77	31 575,86	31 575,86	30 295,04
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	10 616 945,90	12 781 972,52	16 151 214,24	13 980 489,19
Tilikauden yli- / alijäämä	50 733,65	-2 165 026,62	-3 620 854,90	2 170 725,05
	61 693 051,66	61 641 148,10	63 554 561,54	67 174 135,62
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero	3 428 303,07	3 617 890,23	3 807 477,39	3 997 064,55
	3 428 303,07	3 617 890,23	3 807 477,39	3 997 064,55
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Valtion toimeksiantojen pääomat	3 531,99	629 829,16	647 135,90	692 629,21
Muut toimeksiantojen pääomat	69 178,34	110 292,94	150 943,75	241 155,39
	72 710,33	740 122,10	798 079,65	933 784,60
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	40 607 218,96	50 776 685,63	60 946 151,65	59 115 618,32
Lainat julkisyhteisöiltä	15 765,96	21 021,96	26 277,96	31 533,96
Saadut ennakot	2 461 996,48	1 138 637,54	1 318 716,56	2 718 391,63
Muut velat	8 083 946,19	7 629 862,80	7 200 299,11	6 655 969,37
	51 168 927,59	59 566 207,93	69 491 445,28	68 521 513,28
Lyhytaikainen				
Joukkovelkakirjalainat	34 000 000,00	16 000 000,00	1 000 000,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 169 466,67	10 169 466,67	10 169 466,67	10 114 866,67
Lainat julkisyhteisöiltä	5 256,00	5 256,00	5 256,00	5 256,00
Saadut ennakot	792 736,29	246 661,05	718 631,60	579 792,78
Ostovelat	3 423 591,32	4 404 120,11	2 984 349,83	3 688 275,76
Muut velat	1 140 861,85	1 102 937,22	1 049 050,72	1 015 222,02
Siirtovelat	6 503 302,77	8 055 748,08	6 799 310,53	6 803 267,65
	56 035 214,90	39 984 189,13	22 726 065,35	22 206 680,88
VASTATTAVAA YHTEENSÄ				
	172 398 207,55	165 549 557,49	160 377 629,21	162 833 178,93
	0,00	0,00	0,00	0,00

VIHDIN KUNNAN KONSERNIN TULOSLASKELMA

	Vuosi 2014	Vuosi 2013
Toimintatuotot	95 964 974,04	96 282 089,78
Toimintakulut	-224 672 644,03	-224 406 361,13
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	34 665,86	2 498,67
Toimintakate	-128 673 004,13	-128 121 772,68
Verotulot	118 451 397,78	114 135 352,15
Valtionosuudet	23 768 050,00	24 532 762,00
Rahoitustuotot ja kulut:		
Korkotuotot	66 276,38	72 284,40
Muut rahoitustuotot	368 490,68	342 422,41
Korkokulut	-1 244 691,70	-1 451 958,86
Muut rahoituskulut	-412 359,30	-149 635,87
Vuosikate	12 324 159,71	9 359 453,55
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 393 845,49	-11 079 506,48
Arvonalentumiset	-4 527,67	-6 393,89
Satunnaiset tuotot	189 163,27	441 983,49
Tilikauden tulos	1 114 949,82	-1 284 463,33
Tilinpäätössiirrot	177 066,17	-295 443,44
Vähemmistöosuudet	-94 134,12	-52 705,66
Tilikauden yli-/alijäämä	1 197 881,87	-1 632 612,43

VIHDIN KUNNAN KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	Vuosi 2014	Vuosi 2013
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	12 324 159,71	9 359 453,55
Satunnaiset erät	189 163,27	441 983,49
Tulorahoituksen korjauserät	-1 037 867,97	-2 192 137,99
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-23 862 993,23	-14 970 227,53
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 064 287,64	109 534,39
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 621 192,32	3 267 769,17
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 702 058,26	-3 983 624,92
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	7 592,24	10 705,30
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 347 761,01	-10 634 316,15
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 000 000,00	15 000 000,00
Oman pääoman muutokset	-48 860,20	6 493,03
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	54 841,80	-1 060,39
Vaihto-omaisuuden muutos	101 938,10	114 419,46
Saamisten muutos	649 216,04	-352 581,78
Korottomien velkojen muutos	1 538 548,80	1 922 176,49
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	2 344 544,74	1 682 953,78
Rahoituksen rahavirta	9 955 515,77	6 065 835,96
Rahavarojen muutos	253 457,51	2 082 211,04
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	18 629 462,93	18 376 005,42
Rahavarat 1.1.	18 376 005,42	16 293 794,38
	253 457,51	2 082 211,04
	0,00	0,00

Kohdasta Rahavarat 1.1.2013 vähennetty Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin ja Nikinharjun kuntayhtymän osuudet. Oman pääoman muutoksista vähennetty Kiinteistö Oy Ala-Nummelan osuus vuonna 2014.

Vihdin kunnan konsernin tase

KONSERNITASE

	Vuosi 2014 Euro	Vuosi 2013 Euro	Vuosi 2012 Euro	Vuosi 2011 Euro
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	216 816,27	111 037,61	164 931,92	215 643,90
Muut pitkävaikutteiset menot	2 528 673,91	1 822 104,48	2 345 811,12	2 147 134,82
Ennakkomaksut	0,00	8 394,00	0,00	9 702,17
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	2 745 490,18	1 941 536,09	2 510 743,04	2 372 480,89
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	31 913 086,49	28 117 643,07	27 230 342,88	27 337 868,12
Rakennukset	87 052 057,85	85 312 099,11	88 345 497,26	86 001 692,63
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 750 050,58	23 534 029,44	23 564 832,38	23 480 862,54
Koneet ja kalusto	4 570 390,50	3 389 189,70	3 457 319,61	3 393 821,42
Muut aineelliset hyödykkeet	21 235,10	20 562,40	17 313,44	17 879,63
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	17 626 662,27	15 497 576,77	8 038 124,45	10 765 074,07
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	165 933 482,79	155 871 100,49	150 653 430,02	150 997 198,41
Sijoitukset				
Osakkuusyhteisöosuudet	326 973,25	1 253,59	286 467,32	597 359,93
Muut osakkeet ja osuudet	5 833 307,32	6 157 590,79	6 100 734,46	5 832 886,65
Muut lainasaamiset	4 811,07	14 144,47	15 143,33	16 142,20
Muut saamiset	24 567,64	22 826,48	32 532,92	216 821,79
Sijoitukset yhteensä	6 189 659,28	6 195 815,33	6 434 878,03	6 663 210,57
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	174 868 632,25	164 008 451,91	159 599 051,09	160 032 889,87
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Valtion toimeksiannot	60 339,29	706 488,31	753 538,32	807 942,92
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	101 318,65	89 083,50	232 000,97	81 763,78
Muut toimeksiantojen varat	74 119,87	120 516,39	2 411,25	259 572,95
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	235 777,81	916 088,20	987 950,54	1 149 279,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Aineet ja tarvikkeet	685 157,48	635 822,83	746 991,11	768 378,09
Keskeneräiset tuotteet	356 130,42	303 607,16	307 119,05	250 126,48
Muu vaihto-omaisuus	1 341,35	1 261,15	1 000,44	1 092,88
Vaihto-omaisuus yhteensä	1 042 629,25	940 691,14	1 055 110,60	1 019 597,45
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	270 000,00	274 354,48	295 841,44	373 196,58
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	2 885,72
Muut saamiset	530 184,16	679 607,89	900 445,16	978 415,67
Siirtosaamiset	0,00	11 256,83	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	800 184,16	965 219,20	1 196 286,60	1 354 497,97
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	4 676 770,38	5 768 563,63	4 919 043,74	5 399 993,60
Lainasaamiset	707,35	0,00	1 150,62	207 273,89
Muut saamiset	2 804 615,19	2 156 460,98	2 727 714,17	3 014 946,64
Siirtosaamiset	1 209 770,46	1 251 019,76	944 486,66	1 626 846,34
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	8 691 863,38	9 176 044,37	8 592 395,19	10 249 060,47
Saamiset yhteensä	9 492 047,54	10 141 263,57	9 788 681,79	11 603 558,44
Rahoitusarvopaperit				
Osakkeet ja osuudet	12 343,05	12 343,05	12 343,70	12 299,98
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	2 261 193,44	2 167 204,21	1 575 285,78	1 115 143,51
Joukkovelkakirjalainasaamiset	840 939,64	840 939,64	840 939,64	840 939,64
Rahoitusarvopaperit yhteensä	3 114 476,13	3 020 486,90	2 428 569,12	1 968 383,13
Rahat ja pankkisaamiset	15 514 986,80	15 355 518,52	14 564 843,81	14 077 718,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	29 164 139,72	29 457 960,13	27 837 205,32	28 669 257,59
VASTAAVAA YHTEENSÄ	204 268 549,78	194 382 500,24	188 424 206,95	189 851 427,08

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34
Arvonkorotusraho	182 745,77	181 575,86	181 575,86	180 295,04
Muut omat rahastot	843 061,68	842 515,37	842 038,67	876 830,17
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	12 601 978,44	14 233 337,98	17 402 520,80	15 516 436,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 197 881,87	-1 632 612,44	-4 067 577,48	2 040 647,06
OMA PÄÄOMAYHTEENSÄ	65 818 294,10	64 617 443,11	65 351 184,19	69 606 834,81

VÄHEMMISTÖSUUDET

935 133,38	840 814,76	773 430,41	786 060,33
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	4 143 521,22	4 343 591,89	4 546 932,01	4 781 367,11
Vapaaehtoiset varaukset	1 488 598,05	1 466 325,30	967 418,42	802 437,97
Yhteensä	5 632 119,27	5 809 917,19	5 514 350,43	5 583 805,08

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset	48 506,70	48 506,70	53 520,86	53 520,86
Muut pakolliset varaukset	1 069 687,61	866 328,97	747 269,16	717 552,45
Pakolliset varaukset yhteensä	1 118 194,31	914 835,67	800 790,02	771 073,31

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	55 377,39	690 004,82	733 839,82	797 446,04
Lahjoitusrahastojen pääomat	99 603,39	95 391,66	230 289,38	88 053,39
Muut toimeksiantojen pääomat	152 521,38	147 574,26	41 764,27	285 609,54
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	307 502,16	932 970,74	1 005 893,47	1 171 108,97

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 129 936,30	57 399 489,02	68 029 162,26	66 091 961,46
Lainat julkisyhteisöiltä	23 651,57	21 021,96	47 396,83	3 951,58
Saadut ennakot	2 478 091,57	1 154 752,66	1 356 170,18	2 767 845,25
Muut velat	9 524 877,15	9 106 613,58	8 626 356,03	7 914 710,76
Siirtovelat				
Pitkäaikainen yhteensä	59 156 556,59	67 681 877,22	78 059 085,30	76 778 469,05

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat	34 000 000,00	16 000 000,00	1 000 000,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 670 872,26	10 751 710,16	10 729 437,01	10 715 175,91
Lainat julkisyhteisöiltä	5 256,00	5 256,00	5 697,19	23 891,97
Saadut ennakot	1 259 235,61	517 588,62	910 637,48	815 365,57
Ostovelat	8 544 601,76	8 993 749,98	7 403 252,44	7 867 151,35
Muut velat	2 211 734,41	2 274 903,36	2 217 920,43	2 141 354,59
Siirtovelat	14 609 049,93	15 041 433,43	14 652 528,58	13 591 136,14
Lyhytaikainen yhteensä	71 300 749,97	53 584 641,55	36 919 473,13	35 154 075,53
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	130 457 306,56	121 266 518,77	114 978 558,43	111 932 544,58

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

204 268 549,78	194 382 500,24	188 424 206,95	189 851 427,08
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

TASEEN ERO

0,00	0,00	0,00	
------	------	------	--

Liitetiedot 2014

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien arvostamisperiaatteet ja – menetelmät

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettyinä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistomenetelmä on tasapoisto.

Pysyvien vastaavien arvostamisessa noudatetaan voimassa olevaa kunnanvaltuuston 10.12.2012 vahvistamaa poistosuunnitelmaa (ennen vuotta 2013 hankittujen pysyvien vastaavien osalta noudatetaan kunnanvaltuuston 9.6.2003 hyväksymää poistosuunnitelmia) ja Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista 15.11.2011.

Pysyvien vastaavien sijoitusten arvostaminen

Pysyvien vastaavien sijoitusten erät on arvostettu hankintamenoon tai alempaan käypään arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostaminen

Kunnan vaihto-omaisuus muodostuu polttoaine- ja toimistotarvikevarastosta.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusomaisuudessa olevat sijoitukset on arvostettu hankintahintaisina tai alempaan käypään arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksen. Koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa. Kunta on sitonut Kuntarahoitus Oy:ltä otetun lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Sopimuksen päättämispäivä on ollut 30.6.2014.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusosuudet on vähennetty ao. hyödykkeen hankintamenoista.

Maankäyttö- ja rakennuslain mukainen maanomistajan velvollisuus osallistua asemakaavoituksen ja asemakaavan toteuttamiskustannuksiin

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaan maanomistajalla on velvollisuus osallistua asemakaavoituksen ja asemakaavan toteuttamiskustannuksiin. Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti sovitaan maanomistajan osallistumisesta em. kustannuksiin luovuttamalla kunnalle kustannusten korvauksena määräala. Määräalan hallinta- ja omistusoikeus siirtyy kunnalle, kun kaupan hyväksymistä koskeva kunnan päätös ja sopimusalueen asemakaavan hyväksymispäätös ovat saaneet lainvoiman.

Maanomistajan käyttöomaisuuden luovutuksena suorittama maksu merkitään kunnan taseeseen eriin *Maa- ja vesialueet* ja *Saadut ennakot* sinä tilikautena, jolloin määräalan omistus- ja hallintaoikeus siirtyy kunnalle. Ennakkomaksu tuloutetaan tuloslaskelman maksutuottoihin tilikausittain toteutuneiden kaavoitus- ja rakentamiskustannusten kertymän suhteessa kokonaismäärästä, mihin kunta on maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti sitoutunut. (Kilan kuntajaosto, lausunto 67 /22.2.2005)

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

Kuntayhtymäosuudet

Perusturvakuntayhtymä Karviainen ja Liikelaitoskuntayhtymä Puhti on yhdistelty vuodesta 2009 alkaen konsernitilinpäätökseen. Kuntayhtymän ja liikelaitoskuntayhtymän osalta varsinainen toiminta on alkanut 1.1.2009. Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin liiketoiminta on siirretty Kunnan Taitoa Oy:lle vuoden 2013 alusta.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus päättyneen tilikauden tietoihin

Konsernitilinpäätöksen vertailukelpoisuus

Kuntayhtymän lopettaminen

Nikinharjun kuntayhtymän ja Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin toiminnat on lopetettu 1.1.2013.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin lopetuksen ja Nummi-Pusulan kunnan Lohjaan siirtymisen takia kunnan omistusosuusprosentti Perusturvakuntayhtymä Karviaisesta nousi 64,28 %:sta 76 %:iin. Vaikuttanut lukuihin vuonna 2013.

Vihdin kunta on myynyt vuonna 2014 Kiinteistö Oy Ala-Nummelan.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

1) Myyntisaamisten poistot keskuksittain:

	2014 1000 e	2013 1000 e
Hallintokeskus	12	6
Sivistyskeskus	45	25
Tekninen ja ympäristökeskus	151	28
Yhteensä	208	59

Teknisen keskuksen yli viisinkertaistunut poistojen määrä johtuu suurelta osin Quattrorakennus Oy:n konkurssista sekä maksamattomista yksityishenkilöiden vuokrista. Muiden keskuksien osalta yksittäistä selitystä ei löydy, vaan maksamattomien laskujen lukumäärä on kasvanut edellisvuoteen verrattuna.

2) Nummelan paloaseman vuokran korotus on jäänyt laskuttamatta vuosilta 2011-2013, joten on vuosien 2011 ja 2012 korotukset yht. 251.613,21e kirjattu edellisten vuosien yli-/alijäämiin vuonna 2013.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtävälueittain (ulkoiset)

Kunnan osalta:	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Hallinto ja talous	892	798
Konsernihallinto	1 583	1 584
Ateria ja puhdistus	1 831	1 967
Sivistyskeskus:		
Koulutus	1 401	1 412
Kulttuuri- ja vapaa-aika	596	590
Varhaiskasvatus	2 544	2 617
Tekninen ja ympäristökeskus:		
Tukipalvelut	1	1
Kunnallistekniset palvelut	330	280
Tilapalvelut	2 589	2 270
Maankäyttöpalvelut	3 114	3 870
Ympäristöpalvelut	444	396
Vesilaitoksen eliminoitu liikevaihto	3 793	3 602
Yhteensä:	19 118	19 387

Koko konsernin toimintatuottojen erittely:

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Myyntituotot	76 493	77 101	6 753	6 788
Maksutuotot	10 347	9 784	5 186	5 016

Tuet ja avustukset	3 973	3 559	2 949	2 709
Muut toimintatuotot	2 051	2 874	1 226	2 363
Vuokratuotot	3 100	2 724	3 004	2 511
Yhteensä toimintatuotot	95 964	96 042	19 118	19 387

Konserniyhteisöiltä ei löydy tietoja tehtävälueittain, joten ilmoitettu toimintatuotot eriteltynä.

Verotulojen erittely

	Vihti 2014	Vihti 2013
	1000 e	1000 e
Kunnan tulovero	107 844	104 378
Kunnan osuus yhteisöveroista	3 352	2 962
Kiinteistövero	7 238	6 795
Oikaisukorot	17	0
Verotulot yhteensä	118 451	114 135

Verotulojen tilitysajankohta muuttui v.2013. Aiemmin joulukuun tilitys tuli seuraavan vuoden puolella.

Valtionosuuksien erittely

	Vihti 2014	Vihti 2013
	1000 e	1000 e
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	33 578	34 149
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	-4 389	-4 038
Järjestelmämuutoksen tasaus	94	94
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-5 516	-5 672
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtionosuudet yhteensä	23 767	24 533

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni 2014	Konserni 2013	Vihti 2014	Vihti 2013
	1000 e	1000 e	1000 e	1000
Satunnaiset tuotot	189	449	189	416
Satunnaiset tuotot yhteensä	189	449	189	416
Satunnaiset kulut	0	7	0	0
Satunnaiset kulut yhteensä	0	7	0	0

Kunnan satunnaisissa tuloissa vuonna 2014 on Nummelan Paloaseman urakoitsijan konkurssin johdosta saatu takaajan maksama korvaus. Vuoden 2013 luvussa on Nikinharjun kuntayhtymän ja Liikelaitoskuntayhtymä Puhdin loppuselvitykset sekä Quattrorakennus Oy:n takauskorvaus.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Kehittämismenot	2 vuotta	Tasapoisto
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	Tasapoisto
Liikearvo	2 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 vuotta	Tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset ja rakennelmat	10-30 vuotta	Tasapoisto
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20 vuotta	Tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-15 vuotta	Tasapoisto
Vedenjakelu- ja viemäriverkostot	30 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-10 vuotta	Tasapoisto
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

Uusittu poistosuunnitelma otettu käyttöön 1.1.2013 alkaen. Uutta suunnitelmaa noudatetaan vuonna 2013 ja sen jälkeen hankitun tai valmistuneen omaisuuden osalta. Aiemmin hankittu omaisuus poistetaan aiemmin vahvistettujen poistosuunnitelmien mukaisesti.

Vanhoilla poistoajoilla (päätös 9.6.2003) olevia hyödykkeitä on mukana myös seuraavissa kohdissa:

Aineettomat oikeudet	3-5 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3-5 vuotta	Tasapoisto
Rakennukset ja rakennelmat	15-30 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	5-12 vuotta	Tasapoisto

Aktivointiraja on poistosuunnitelman mukaan 10.000 euroa.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta kunnan tilinpäätöksessä

LIITE 13

Poistojen ja keskimääräisten investointien vastaavuus

	2013	2014	2015	2016	2017	Keskiarvo
	TP	TP	TA	TA	TA	
Poistonalaiset investoinnit						
kunta	8 896 613,53	14 171 112,20	13 340 000,00	15 596 000,00	16 965 000,00	
vvhl	976 921,04	1 186 653,03	2 173 000,00	1 883 000,00	1 893 000,00	
yhteensä	9 873 534,57	15 357 765,23	15 513 000,00	17 479 000,00	18 858 000,00	
Rahoitusosuudet ja muut tulot						
kunta	-129 534,39	-935 673,42	-3 660 000,00	-3 300 000,00	-3 300 000,00	
vvhl	0,00	-147 993,72	0,00	0,00	0,00	
yhteensä	-129 534,39	-1 083 667,14	-3 660 000,00	-3 300 000,00	-3 300 000,00	
Investointien omahankintamenot	9 744 000,18	14 274 098,09	11 853 000,00	14 179 000,00	15 558 000,00	13 121 619,65
Suunnitelmanmukaiset poistot						
kunta	7 075 216,71	7 337 351,68	8 369 720,00	9 868 000,00	10 477 000,00	8 625 457,68
vvhl	1 046 682,33	962 697,35	1 100 000,00	1 164 000,00	1 164 000,00	1 087 475,94
yhteensä	8 121 899,04	8 300 049,03	9 469 720,00	11 032 000,00	11 641 000,00	9 712 933,61
Ero						3 408 686,04
Poikkeama % (Eroitus/investoinnit-%)						26,0

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeen 20.2.2007 mukaan kunnan tulee antaa selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja keskimääräisten investointien määristä silloin, kun määrät poikkeavat olennaisesti toisistaan. Olennaisena poikkeamana pidetään 10 % tai sitä suurempaa erotusta.

Vuosien 2015-2017 investointeihin sisältyy varauksia kunnallistekniikan rakentamiselle uusille työpaikka- ja asuinalueille sekä suuri määrä koulurakentamista.

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Konsernin pakolliset varaukset				
Eläkevastuuvaraus HUS 1.1.	49	54		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	0	-5		
Eläkevastuuvaraus 31.12.	49	49		
Potilasvahinkovakuutus HUS 1.1.	839	718		
Lisäykset tilikaudella	183	121		
Vähennykset tilikaudella	0	0		
Potilasvahinkovakuutus 31.12.	1 022	839		

Ympäristövastuuvaraus HUS 1.1.	4	1
Lisäykset tilikaudella	15	4
Vähennykset tilikaudella	-4	-1
Ympäristövastuuvaraus 31.12.	15	4
Muu pakollinen varaus HUS 1.1.	23	28
Lisäykset tilikaudella	19	11
Vähennykset tilikaudella	-10	-16
Muu pakollinen varaus 31.12.	32	23

Pakolliset varaukset yhteensä	1 118	915	0	0
--------------------------------------	--------------	------------	----------	----------

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	914	1 730	913	1 730
Rakennusten myyntivoitot	12	122	12	122
Muut myyntivoitot	260	348	257	333
Myyntivoitot yhteensä	1 186	2 200	1 182	2 185

Muut toimintakulut

Osakkeiden myyntitappio	0	0	0	0
Maa-alueiden myyntitappio	31	7	31	7
Muut myyntitappiot	1	8	0	0
Myyntitappiot yhteensä	32	15	31	7

Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot osuuksissa muissa yrityksissä (olennaiset)

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Osinkotulot ja osuuspääoman korotukset	2	202	2	202
Peruspääoman korko kuntayhtymiltä	248	247	248	247
Muut rahoitustuotot	137	115	135	71
Yhteensä	387	564	385	520

Osinkotuloissa vuodella 2013 on Vihdin kunnan tiedoissa Nummelan teollisuustalo Oy:n ja Veikkoinkorpi Oy:n osinkotulot vuodelta 2012.

Erittely poistoeron muutoksista

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Investointivaraukseen liittyvä poisto- eron muutos				
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus (-tai+)	14	14	0	0
Poistoeron muutokset yhteensä	-10	9	0	0

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotusten periaatteet ja niiden kohteiden arvonmääritykset

	Konserni 2013 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	171,5	177,9	27,9	27,9
Arvonkorotukset	1,2	0,0	1,2	0,0
Arvonkorotusten purku	4,5	6,4	0,0	0,0
Arvo 31.12.	168,2	171,5	29,1	27,9
Rakennukset				
Arvo 1.1.	3,6	3,6	3,6	3,6
Arvonkorotukset	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonkorotusten purku	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvo 31.12.	3,6	3,6	3,6	3,6
Muut osakkeet ja osuudet				
Arvo 1.1.	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonkorotukset	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonkorotusten purku	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvo 31.12.	0,0	0,0	0,0	0,0
Arvonkorotukset yhteensä				
Arvo 1.1.	175,1	181,5	31,5	31,5
Arvonkorotukset	1,2	0,0	1,2	0,0
Arvonkorotusten purku	4,5	6,4	0,0	0,0
Arvo 31.12.	171,8	175,1	32,7	31,5

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Vihdin kunnan taseessa arvonkorotuksia on vastikkeetta saadun omaisuuden osalta. Korotus tehty viimeisimpään verotusarvoon. Ennen vuotta 1997 saadut rakennukset ja maa-alueet on arvostettu viimeisimmän kiinteistöverotuksen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien hankintamenojen ja muiden pitkävaikutteisten menojen muutokset tase-erittäin eriteltyinä

LIITE 21

Pysyvien vastaavien hankintamenojen ja muiden pitkävaikutteisten menojen muutokset tase-erittäin eriteltyinä 31.12.2014

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet					Yhteensä	Sijoitukset	Kaikki yhteensä
	Aineettomat okeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat			
Hankintameno 1.1.	1 145 219,25	3 834 091,33	4 979 310,58	27 322 134,04	129 183 923,42	54 543 789,65	14 762 754,49	12 044 146,61	237 856 748,21	24 382 454,37	267 238 513,16
Hankintameno lisäykset	20 777,59	1 005 115,87	1 025 893,46	4 017 459,20	4 216 380,40	10 128 864,90	12 713 372,91	8 572 863,33	19 090 940,74	0,00	20 166 834,20
Hankintameno vähennyk.	0,00	0,00	0,00	215 073,29	575 349,33	0,00	72 496,40	726 609,77	1 589 528,79	192 259,99	1 781 788,78
Hankintameno 31.12.	1 165 996,84	4 839 207,20	6 005 204,04	31 124 519,95	132 824 954,49	55 556 654,55	15 961 631,00	21 343 619,71	255 358 160,16	24 190 194,38	285 553 558,58
Avustukset 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	14 319 635,19	1 111 278,06	446 369,41	0,00	15 877 282,66	0,00	15 877 282,66
Avustusten lisäys	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	147 993,72	0,00	309 973,42	457 967,14	0,00	1 062 967,14
Avustusten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avustukset 31.12.	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	14 319 635,19	1 259 271,78	446 369,41	309 973,42	16 335 249,80	0,00	16 940 249,80
Siirrot erien välillä	0,00	1040 411,44	1040 411,44	0,00	2 585 479,65	2 361 547,69	302 220,00	-6 289 658,78	-1040 411,44	0,00	0,00
Kertynyt sumupoisto 1.1.	1114 276,09	2 884 364,37	3 998 640,46	0,00	63 384 498,37	3 127 354,53	13 832 153,66	11 349,98	108 501 556,54	0,01	112 500 197,01
Luov.kert.sumupoisto	0,00	0,00	0,00	0,00	556 043,81	0,00	72 496,40	0,00	628 540,21	0,00	628 540,21
Sumupoisto	27 741,35	753 448,94	781 190,29	0,00	4 832 892,30	1 987 582,67	659 492,30	38 891,47	7 518 858,74	0,00	8 300 049,03
Kertynyt sumupoisto 31.12.	1 142 017,44	3 637 813,31	4 779 830,75	0,00	67 661 346,86	33 261 137,20	14 419 149,56	50 241,45	115 391 875,07	0,01	120 171 705,83
Kirjanpitoarvo	23 979,40	1 636 805,33	1 660 784,73	31 124 519,95	67 749 087,28	24 509 071,32	1 844 701,44	14 693 746,06	138 467 906,51	24 190 194,37	164 318 885,61
Kertynyt poistoero 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 616 145,71	1 744,52	0,00	0,00	3 617 890,23	0,00	3 617 890,23
Poistoero	0,00	0,00	0,00	0,00	-189 199,44	-387,72	0,00	0,00	-189 587,16	0,00	-189 587,16
Tuloutus	0,00	0,00	0,00	0,00	11 736,67	0,00	0,00	0,00	11 736,67	647 550,01	659 286,68
P.eron pois kirj.	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 736,67	0,00	0,00	0,00	-11 736,67	-647 550,01	-659 286,68
Epäsuora tulout	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertynyt poistoero 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 946,27	1 356,80	0,00	0,00	3 428 303,07	0,00	3 428 303,07
Tilikauden aikaiset pienhankinnat	485 099,81										
Kertapoistot käyttöomaisuudesta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 891,47	38 891,47	0,00	38 891,47

Ohjelmamuutoksen takia Hankintameno 1.1. ei sisällä avustuksia, kuten aiempina vuosina.

Kunnan yhdistelyssä taseessa eliminoitu vesilaitoksen osuus 3.686.690 e.

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	460	409	440	390
Maa- ja vesialueiden arvonkorotukset	183	182	33	32
Muut maa- ja vesialueet	31 270	27 527	30 651	26 900
Maa- ja vesialueet yhteensä	31 913	28 118	31 124	27 322

Vihdin kunnan sijoitukset:

Sijoitukset	Osakkeet ja osuudet					Joukkovelkakirjalainat, muut lainat				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyhteyksissä	Kuntayhtymäosuudet	Liikelaitosten peruspääomaaosuudet (vesilaitos)	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Joukkovelkakirjalainat	Saamiset konserniyhteyksissä	Saamiset kuntayhteyksissä	Saamiset muut yhteisöissä
Hankintameno 1.1.	1 220 710,73	9 698,00	14 019 278,57	3 686 690,00	5 446 077,07	24 382 454,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset						0,00				
Vähennykset	-138 411,94				-53 848,05	-192 259,99		0,00		0,00
Siirrot erien välillä						0,00				0,00
Hankintameno 31.12.	1 082 298,79	9 698,00	14 019 278,57	3 686 690,00	5 392 229,02	24 190 194,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonlennukset						0,00				0,00
Arvonkorotukset						0,00				0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 082 298,79	9 698,00	14 019 278,57	3 686 690,00	5 392 229,02	24 190 194,38	0,00	0,00	0,00	0,00

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

VIHDIN KUNTA

LIITTEET 22 - 24

KONSERNIN TYTÄRYHTEISÖT, KUNTAYHTYMÄOSUUDET SEKÄ OSAKKUUSYHTEISÖT	Koti- paikka	Kunnan omistus osuus %	Konsernin omistus- osuus-%	Kuntakonsernin osuus 1000 euro		
				osuus omasta po:sta 1000 €	vieraasta pääomas- ta 1000 €	tilikauden voitosta/ tappiosta
Yhdistelty pariarvomenetelmällä:						
Kiinteistö Oy Härköiläntie 1	Vihti	100,00	100,00	31	20	9,0
Kiinteistö Oy Härköiläntie 2	Vihti	100,00	100,00	43	45	21,0
Kiinteistö Oy Härköiläntie 3	Vihti	100,00	100,00	11	44	0,0
Nummelan Aluelämpö Oy	Vihti	60,00	60,00	1 148	2 771	214,0
Nummelan Teollisuustalo Oy	Vihti	100,00	100,00	578	135	3,0
Palman tieto-taito-keskus Oy	Vihti	55,30	65,86	1 201	20	21,0
Veikkoinkorpi I Oy	Vihti	100,00	100,00	385	15	31,0
Vihdin Yrityskeskus Oy, yhtiöllä ei ole toimintaa	Vihti	100,00	100,00	29	0	0,0
			Yhteensä	3 426	3 050	299,0
Yhdistelty suhteellisesti peruspääomaosuuksien mukaan:						
Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiiri	Helsinki	1,955647	1,955600	7 716	11 204	91,0
Länsi-Uudenmaan ammattikoulutus kuntayht.	Lohja	23,63	23,63	5 445	1 682	342,0
Perusturvakuntayhtymä Karviainen	Vihti	76,0	76,00	3 151	6 153	471,0
Uudenmaan erityispalvelut kuntayhtymä	Mäntsälä	3,5100	3,5100	411	1 838	38,0
Uudenmaan liitto	Helsinki	2,130	2,130	35	39	1,00
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Hyvinkää	4,31035	4,31035	63	16	-5,0
			Yhteensä	16 821	20 932	938,0

Saamisten erittely

	Pitkäaikaiset 2014 e	Lyhytaikaiset 2014 e	Pitkäaikaiset 2013 e	Lyhytaikaiset 2013 e
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	253 505,61	0,00	353 936,06
Muut saamiset		897 099,80		
Siirtosaamiset		4 082,15		
Yhteensä	0,00	1 154 687,56	0,00	353 936,06
Saamiset valtiolta ja muilta				
Myyntisaamiset	270 000,00	1 266 839,20	270 000,00	1 495 444,70
Lainasaamiset	0,00	707,35	0,00	0,00
Muut saamiset	460 283,00	914 744,92	665 424,00	964 777,98
Siirtosaamiset	0,00	380 502,41	0,00	1 742 576,92
Yhteensä	730 283,00	2 562 793,88	935 424,00	4 202 799,60
Saamiset yhteensä	730 283,00	3 717 481,44	935 424,00	4 556 735,66

Pitkä – ja lyhytaikaisiin siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtosaamiset:

Vihdin kunta:

Siirtyvät korot muilta	0,00	11 592,00
Vihdin vesihuoltolaitos muut siirtosaamiset	14 801,84	8 030,00
Matkahuollon ennakon palautus	22 520,00	21 868,00
Länsi-Uudenmaan Pelastuslaitos, maksuosuuspalautus	0,00	14 641,00
Varhemaksut	7 222,17	154 763,31

Quattrorakennus Oy:n vastuutakaus	0,00	252 393,60
Paloaseman vuokran oikaisu	0,00	510 967,89
Taitoan palautus	0,00	36 014,20
Keva-maksut, kuuluvat vuodelle 2014	0,00	667 558,91
Nummelan koulun valtionosuus	180 000,00	0,00
Valtion eläkerahasto	34 217,67	0,00
UPM-Kymmenen puukaupat	25 072,36	
Muut siirtosaamiset	100 750,52	64 748,01
Yhteensä	384 584,56	1 742 576,92

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Pitkäaikaiset siirtosaamiset:	0,00	11 256,83		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Siirtyvät korot	0,00	11 592,00	0,00	11 592,00
Kelan korvaus työterveyshuollon järj.	164 390,49	173 531,09	239 953,00	0,00
EU-tuet ja avustukset	21 787,23	10 556,51	0,00	0,00
Keva-maksut	2 838,97	673 144,80	0,00	667 558,91
Muut tulojäämät	1 020 753,77	382 195,36	144 631,56	1 063 426,01
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 209 770,46	1 251 019,76	384 584,56	1 742 576,92
SIIRTOSAAMISET YHTEENSÄ	1 209 770,46	1 262 276,59	384 584,56	1 742 576,92

Rahoitusarvopaperien jälleenhankintahintojen ja aktivoitujen hankintamenojen erotus

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Osakkeet ja osuudet				
Jälleenhankintahinta	43 228,51	42 751,31	25 439,60	28 203,45
Kirjanpitoarvo 31.12.	12 343,06	12 299,34	9 649,20	9 649,20
Erotus	30 885,45	30 451,97	15 790,40	18 554,25
Sijoitukset joukkovelkakirjalainainstrumentteihin				
Jälleenhankintahinta	2 261 035,72	2 167 121,09	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 261 193,44	2 167 204,20	0,00	0,00
Erotus	-157,72	-83,11	0,00	0,00
Joukkovelkakirjalainasaamiset				
Jälleenhankintahinta	1 302 798,00	1 157 814,00	1 302 798,00	1 157 814,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	840 939,64	840 939,64	840 939,64	840 939,64
Erotus	461 858,36	316 874,36	461 858,36	316 874,36
Yhteensä rahoitusarvopaperit erotus 31.12.	492 586,09	347 243,22	477 648,76	335 428,61

Luksian osalta tieto Sijoitukset joukkovelkakirjalainainstrumentteihin on puuttunut vuodelta 2013. Lisätty tähän taulukkoon.

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	Konserni 2014 €	Konserni 2013 €	Vihti 2014 €	Vihti 2013 €
LIITE 28				
Oman pääoman muutokset				
Peruspääoma 1.1.	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34	50 992 626,34
Arvonkorotusrahasto				
Arvonkorotusrahasto 1.1.	181 575,86	181 575,86	31 575,86	31 575,86
Lisäykset	1 169,91	0,00	1 169,91	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12.	182 745,77	181 575,86	32 745,77	31 575,86
Muut omat rahastot				
Muut konsernin rahastot 1.1.	842 515,37	842 038,67	-	-
Lisäykset	546,31	476,70	-	-
Vähennykset	0,00	0,00	-	-
Kuntayhtymän osuuden muutos	0,00	0,00	-	-
Muut konsernin rahastot 31.12.	843 061,68	842 515,37	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	12 600 725,54	13 334 943,32	10 616 945,93	12 530 359,34
Edellisten tilikausien virheiden oikaisut	0,00	251 613,21	0,00	251 613,21
Lisäykset	1 252,90	646 781,45	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	12 601 978,44	14 233 337,98	10 616 945,93	12 781 972,55
Tilikauden alijäämä- /yliäämä+	1 197 881,87	-1 632 612,44	50 733,65	-2 165 026,62
Yhteensä	13 799 860,31	12 600 725,54	10 667 679,58	10 616 945,93
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	65 818 294,10	64 617 443,11	61 693 051,69	61 641 148,13

Erittely poistoerosta

	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	3 428 303,07	3 617 890,23

Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvat velat

Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvat velat, jotka eräänntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua. (Vuonna 2014 lyhennykset 1.1.2020 jälkeen.)

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Lainat rahoitus- ja vakuuslaitoksilta	14 178 906,27	19 527 648,08	9 529 352,02	14 598 818,69
Pitkäaikaiset velat yhteensä	14 178 906,27	19 527 648,08	9 529 352,02	14 598 818,69

Lyhennykset eräänntymisvuosittain (Vihtin kunta)

Vuonna 2014	10 169 466,67	10 169 466,67
Vuonna 2015	10 169 466,67	10 169 466,67
Vuonna 2016	9 469 466,67	9 469 466,67
Vuonna 2017	8 869 466,67	8 869 466,67

Vuonna 2018	7 069 466,67	7 069 466,67
Vuonna 2019	5 069 466,67	5 069 466,67
Vuonna 2020	3 269 470,02	3 269 470,02
Vuonna 2021	955 432,00	955 432,00
Vuonna 2022	955 432,00	955 432,00
Vuonna 2023	955 432,00	955 432,00
Vuonna 2024	898 786,00	898 786,00
Vuonna 2025	842 100,00	842 100,00
Vuonna 2026	842 100,00	842 100,00
Vuonna 2027	773 100,00	773 100,00
Vuonna 2028	37 500,00	37 500,00

Pakolliset varaukset

	Konserni 2014 1000 e	Konserni 2013 1000 e	Vihti 2014 1000 e	Vihti 2013 1000 e
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevastuuvaraus/HUS	48	48		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvaraus/HUS	1 022	839		
Ympäristövastuuvaraus /HUS	15	4		
Muu pakollinen varaus/HUS	32	23		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	1 117	914	0	0

Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista

Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista saman konsernin tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä, ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille.

	Pitkäaikaiset 2014 e	Lyhytaikaiset 2014 e	Pitkäaikaiset 2013 e	Lyhytaikaiset 2013 e
Vieras pääoma				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	50 912,36	0,00	48 535,58
Yhteensä	0,00	50 912,36	0,00	48 535,58
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	102 803,70	0,00	94 342,19
Yhteensä	0,00	102 803,70	0,00	94 342,19
Velat valtiolle ja muille				
Saadut ennakot	2 461 996,48	792 736,29	1 138 637,54	246 661,05
Ostovelat	0,00	3 269 875,26	0,00	4 261 242,34
Muut velat	8 083 946,19	1 140 861,85	7 629 862,80	1 102 937,22
Siirtovelat	0,00	6 503 302,77	0,00	8 055 748,08
Yhteensä	10 545 942,67	11 706 776,17	8 768 500,34	13 666 588,69
Vieras pääoma yhteensä	10 545 942,67	11 860 492,23	8 768 500,34	13 809 466,46

Shekkilimiitti

Vihdin kunnalla ei ole shekkilimiittiä.

Konserni

Uudenmaan Erityispalvelujen kuntayhtymä

193 151,53 e käyttämätön shekkilimiitti

Muut velat erittely

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Muut velat – pitkäaikainen				
Liittymismaksut Vihdin vesihuoltolaitos				
Vesiliittymismaksut	2 424 377,17	2 320 848,20	2 457 174,75	2 320 848,20
Viemäri liittymismaksut	5 626 771,44	5 309 014,60	5 626 771,44	5 309 014,60
Muut liittymismaksut	30 567,02	1 471 927,48	0,00	0,00
Muut velat	1 443 161,52	4 823,30	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	9 524 877,15	9 106 613,58	8 083 946,19	7 629 862,80

Vihdin vesihuoltolaitoksen liittymismaksut on muutettu 1.4.2004 palautuskelpoisiksi. Kunnanvaltuusto 10.5.2004 § 27.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Siirtyvät korot	197 198,18	246 455,61	186 142,08	233 937,12
Lomapalkkajaksotukset	11 601 250,61	11 854 566,80	4 623 497,97	4 701 789,02
Tuntipalkkojen lomakorvausjaksotus	353 587,52	351 229,25	340 389,47	349 753,69
Erilliskorvausten jaksotus	247 552,91	273 946,23	61 707,75	89 937,57
Henkilösivukuluvelat	606 170,00	870 842,01	525 478,91	579 049,00
Valtionosuusennakot	707 761,55	602 072,67	707 761,55	602 072,67
Vuokratakuut	9 730,28	12 102,43	9 730,28	12 102,43
Potilasvakuutus /HUS	191 651,92	115 661,60	0,00	0,00
Muut siirtovelat	694 146,96	714 556,84	48 594,76	1 487 106,58
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	14 609 049,93	15 041 433,44	6 503 302,77	8 055 748,08
Siirtovelat yhteensä	14 609 049,93	14 652 528,57	6 503 302,77	8 055 748,08

Huollettavien varat

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Huollettavien varat ja pääomat 31.12.	167 818,88	229 209,71	0,00	0,00

Siirtynyt Vihdin kunnalta Perusturvakuntayhtymä Karviaisen hoidettavaksi.

Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus

	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
Elatustuen takautumissaatavan laskennallinen korvaus		
Taseen saamisiin merkitty määrä 31.12.	612 596,67	649 585,67

Siirtynyt 12.3.2009 Kansaneläkelaitoksen perittäväksi. Korvausta ei enää tule 31.12.2014 jälkeen.

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni 2014 e	Konserni 2013 e	Vihti 2014 e	Vihti 2013 e
--	-----------------------	-----------------------	--------------------	--------------------

Kunta ei ole antanut velkojen vakuudeksi kiinnityksiä kiinteistöihin tai pantannut osakekirjoja.

Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	798 755,00	1 098 624,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	4 311 812,00	3 199 148,00		
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	4 311 812,00	3 199 148,00		

Vakuudet

	Konserni 2014	Konserni 2013	Vihti 2014	Vihti 2013
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Sitoumusten vakuudeksi annetut kiinnitykset	22 415,00	22 415,00	0	0
Yhteensä	22 415,00	22 415,00	0	0

Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

	Konserni 2014	Konserni 2013	Vihti 2014	Vihti 2013
Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	423 360,62	248 741,00	74 737,68	68 006,03
Myöhemmin maksettavat	589 922,25	338 566,00	117 550,84	134 050,73
Yhteensä	1 013 282,87	587 307,00	192 288,52	202 056,76

Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset	2014	2013
Alkuperäinen pääoma	2 980 000	2 790 000
Jäljellä oleva pääoma	770 096	872 640

Muut kunnan antamat vastuusitoumukset

	2014 e	2013 e
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	132 012 468,47	124 947 953,02
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	91 269,68	83 796,94
Muut kunnan taloudelliset vastuut yhteensä	132 103 738,15	125 031 749,96

MUUT KUNTA KOSKEVAT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

	Konserni 2014	Konserni 2013	Vihti 2014	Vihti 2013
Tulevan tuetun asumisen vastuut	658 667			
Sopimusvastuut				
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma			18 246 515	17 631 515
Jäljellä oleva pääoma	7 339 504	8 535 583	6 932 687	8 128 766
Vuokravastuut	9 587 067	9 794 762	1 554 289	1 789 843
Sitoumus sopimuksesta	37 088			
Maankäyttösopimukset	7 060 160	6 661 975	7 060 160	6 661 975
Maankäyttösopimusten kunnan vastuut vuosittain				
		2014	1 254 100	1 168 075
		2015	1 154 925	4 710 700
		2016	1 456 235	783 200
		2017	3 194 900	0
			7 060 160	6 661 975
Kunnan taseen ulkopuoliset koulujen tilit	52 072	34 061	52 072	34 061
Sopimusvastuut yhteensä				
Johdannaissopimukset				
Korkotermiinit				
Käypä arvo	-73 457	-104 808	0	-51 513
Sähköjohdannaiset				
Sähköjohdannaissopimusten arvo	-48 843	-56 955	0	0
Kiinteistöjen palautuksen alainen arvonlisävero vuosittain				
Huomioitu EYTI:n tuomio 30.3.2006 C-184/04. Vuosittain huomioitava määrä on 1/10 alkuperäiseen vähennykseen oikeuttavasta veronmäärästä. Palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen.				
Arvonlisäverojen palautusvastuu	469 059	384 859	0	2 277
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	724 853	754 261	0	0
Velvoite tehdä pääomasijoituksia	6 454	3 227	0	0
Lahjoitukset	782 259			
Ara-avustusten palautusvastuu	580 282			
Liitteen vastuut yhteensä	26 594 883	26 006 965	15 599 208	16 565 409

Kunnan korkojohdannaisten päättymispäivä oli 30.6.2014.

Arvonlisäveron palautusvastuuta ei ole näkyvässä vuodelle 2015.

Vuodelle 2014 on lisätty uudet kohdat: Tulevan tuetun asumisen vastuu sekä Lahjoitukset sekä Ara-avustusten palautusvastuu.

Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain

	2014 lkm	2013 lkm
Konsernihallinnon keskus		
Konsernihallinto	4	4
	4	4
Hallintokeskus		
Hallinto ja talous	23	22
Ruoka- ja siivouspalvelut	142	147
	165	169
Sivistyskeskus		
Koulutus	429	479
Kulttuuri ja vapaa-aika	51	56
Varhaiskasvatus	429	438
	909	973
Tekninen keskus		
Ympäristöpalvelut	10	11
Tilapalvelut	25	28
Vesilaitos	13	14
Tukipalvelut	2	2
Kunnallistekniset palvelut	29	30
Maankäyttöpalvelut	23	23
	102	108
Kaikki yhteensä	1180	1 254

Kunnan tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut	2014 e	2013 e
Palkat ja palkkiot	37 037 288,11	37 603 652,60
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	9 576 673,96	9 545 523,08
Muut henkilösivukulut	2 035 816,25	2 124 841,03
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurat	-681 017,59	-518 850,68
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	47 968 760,73	48 755 166,03
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	471 889,82	394 614,71
Yhteensä henkilöstökulut	48 440 650,55	49 149 780,74

Tilintarkastajan palkkiot

	2014 e	2013 e
KMPG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	0,00	10 950,15
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0,00	400,00
Tarkastuslautakunnan avustaminen		
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	0,00	11 350,15
PwC Julkistarkastus Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	10 662,55	9 504,70
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	393,50	
Tarkastuslautakunnan avustaminen		
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	11 056,05	20 854,85

Vihdin kunta

Luettelot ja selvitykset

2014

VIHDIN KUNTA

TOSITELAJIT

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
BUDSI	Talousarvio	001
ALKUS	Alkusaldot	170
ENSKAT	Ensikassakirjatositteet; kaikki käteiskassat, joilla on oikeus tulojen lisäksi maksaa myös menoja.	160
INVAKT	Investointien aktivointi	165
KASSA	Tiliotteiden kirjaukset	150
LASKUT	Myyntireskontran laskut	130
MAKSU	Maksut	120
MUISTB	Muistiot, tilioikaisut, sis. laskutukset käyttöomaisuusaktivoinnit ja tilitykset	110
MUISTS	Muistiot, sähköiset	111
OSTOK	Ostolaskut	930
PALKAT	Palkkasiirrot	100
SISÄIS	Sisäiset siirrot excel-tiedostoista Raindanceen; sisäiset ja vyörytykset	165
TAM10	Lisätalousarvio	910
TIMMIP	Päivähoidon ja liikuntatoimen laskutukset	147
TUOTE	Tuotemäärät	003
TUOTEB	Tuotebudjetti	002
VIITES	Viitesirrot	140
MATLAS	M2-matkalaskut	250
RUOKAH	Ruokahuollon ja siivouksen sisäiset laskutukset	148
MMAKSU	Ostolasku, manuaalikohtistus hyvityslaskulle	120

Ostolaskut skannataan Raindance-portaaliin Kunnan Taitoassa, josta myös laskujen maksatus hoidetaan keskitetysti.

KÄYTETYT TILIKIRJAT 2014

Päiväkirja sähköisenä
Vientilistaus atk-tulosteena
Palkkalistaukset atk-tulosteena
Tasekirja sidottuna
Tase-erittelyt sidottuina
Liitetietojen erittelyt sidottuina
Ostoreskontra atk-tulosteena
Myyntireskontra atk-tulosteena

Kunnan ostolaskut ovat sähköisessä muodossa Raindance-kirjanpito- ja ostoreskontrajärjestelmässä.

Muistioista osa on sähköisessä muodossa Raindance-kirjanpitojärjestelmässä.

Vihdin kunta

Allekirjoitukset ja merkinnät

2014

Vihdissä 23. päivänä maaliskuuta 2015

Thora Sulley

11/11
Anni Rajanen

Reino Oksanen

Antti M.

Juha Vesa

Heidi Sulea-Paavola

Ana-Liisa Peltola

Marko

Jari Miettinen

Sari

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vihdissä 4.5. 2015

PwC Julkistarkastus Oy

JHTT-yhteisö

T-22

Topi Katajala
JHTT

Eriytetyt tilinpäätökset

2014

Vihdin kunta

Tilapalvelun taseyksikkö

Tuloslaskelma 2014

		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
Liikevaihto	+	17 947 265,11	12 894 061,17
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varaston lisäys (+) ja vähennys (-)	+/-		
Valmistus omaan käyttöön	+	214 945,15	128 267,35
Liiketoiminnan muut tuotot	+		
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	+		
Materiaalit ja palvelut		4 416 133,77	5 228 400,51
Aineet ja tarvikkeet		2 956 828,74	3 324 371,42
Ostot tilikauden aikana	-	2 956 828,74	3 324 371,42
Varastojen lisäys (+) ja vähennys (-)	+/-		
Palvelujen ostot	- -	1 459 305,03	1 904 029,09
Henkilöstökulut		1 110 802,22	1 141 021,99
Palkat ja palkkiot	-	840 176,94	860 074,91
Henkilösivukulut		270 625,28	280 947,08
Eläkekulut	-	232 446,05	225 193,05
Muut henkilösivukulut	- -	38 179,23	55 754,03
Poistot ja arvonalentumiset		4 657 675,03	4 931 985,68
Suunnitelman mukaiset poistot	-	4 657 675,03	4 931 985,68
Arvonalentumiset	- -		
Liiketoiminnan muut kulut	-	1 440 492,70	1 213 431,81
Liikeylijäämä	+	6 537 106,54	507 488,53
Rahoitustuotot ja -kulut		920 955,12	1 358 139,73
Korkotuotot	+		
Muut rahoitustuotot	+	43 487,21	0,00
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut	-		
Muille maksetut korkokulut	-	962 940,02	1 115 414,53
Korvaus peruspääomasta	-	954,96	242 325,79
Muut rahoituskulut	- +/-	547,35	399,41
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	+	5 616 151,42	-850 651,20
Satunnaiset tuotot ja kulut		0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	+	188 658,03	252 393,60
Satunnaiset kulut	- +/-	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	+	5 804 809,45	-598 257,60
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	+/-	189 199,44	189 199,44
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) ja vähennys (+)	+/-	0,00	0,00
Tuloverot	-	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		5 994 008,89	-409 058,16

Vihdin kunta

Tilapalvelun taseyksikkö

Tase 31.12.2014

VASTAAVAA	31.12.2014	31.12.2013
A PYSYVÄT VASTAAVAT	77 122 355,50	72 292 554,54
I Aineettomat oikeudet	6 166,96	24 674,87
2. Muut pitkävaikutteiset menot	6 166,96	24 674,87
II Aineelliset hyödykkeet	75 118 586,16	70 217 901,10
1. Maa- ja vesialueet	2 111 128,70	2 112 818,67
2. Rakennukset	65 997 604,38	63 802 205,31
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	91 880,33	102 855,77
4. Koneet ja kalusto	28 306,23	8 412,32
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 889 666,52	4 191 609,03
III Sijoitukset	1 997 602,38	2 049 978,57
1. Osakkeet ja osuudet	1 131 027,46	1 184 875,51
3. Muut lainasaamiset	866 574,92	865 103,06
B VAIHTUVAT VASTAAVAT	879 462,07	1 172 842,52
I Vaihto-omaisuus	136 179,69	197 633,25
II Saamiset	743 282,38	975 209,27
Pitkäaikaiset	410 283,00	615 424,00
4. Muut saamiset	410 283,00	615 424,00
Lyhytaikaiset	332 999,38	359 785,27
1. Myyntisaamiset	24 940,54	31 193,44
4. Muut saamiset	308 058,84	328 591,83
VASTAAVAA YHTEENSÄ	78 001 817,57	73 465 397,06
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	15 036 296,59	31 831,96
I Jäännöspääoma	15 036 296,59	31 831,96
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	3 426 946,27	3 616 145,71
1. Poistoero	3 426 946,27	3 616 145,71
D VIERAS PÄÄOMA	59 538 574,71	69 817 419,39
Pitkäaikainen	46 509 579,37	55 867 862,04
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	46 509 579,37	55 867 862,04
Lyhytaikainen	13 028 995,34	13 949 557,35
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 358 282,67	9 358 282,67
7. Ostovelat	3 219 950,21	4 091 491,13
9. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	35 711,58	37 042,22
10. Siirtovelat	415 050,88	462 741,33
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	78 001 817,57	73 465 397,06

Vihdin Vesihuoltolaitos –liikelaitos / Vihdin Vesi
Asemantie 30 03100 NUMMELA
Asiakaspalvelupuhelimet 044-767 4874 tai 044-767 4875
Faksi 09-4258 3170
<http://www.vihti.fi/palvelut/vesihuoltolaitos>

ViVe 4.3.2015 § 5 liite 1

TASEKIRJA 2014

Vihdin Vesi on Vihdin kunnan omistama liikelaitos. Sen tehtävänä on järjestää toiminta-alueillaan laadukkaat ja kustannustehokkaat vesihuoltopalvelut. Facebookista löydät meidät... Vihti H₂O nimellä



SISÄLLYSLUETTELO

Sisällysluettelo

Johtajan katsaus	1
Hallinto ja henkilöstö	4
Keskeisiä tapahtumia vuonna 2014	6
Asiakkaat, yhteistyötahot ja viestintä	7
Vuoden 2014 toiminnalliset tavoitteet	8
Vuoden 2014 taloudelliset tavoitteet	9
Talousveden tuotanto ja jakelu	10
Jätevesien kerääminen ja puhdistaminen	12
Toiminnan tulevia näkymiä	14
Talous	15
Poistosuunnitelma	31
Poistosuunnitelma	32
Allekirjoitukset	33

Johtajan katsaus

YLEISTÄ

Vihdin Veden vesijohtoverkostossa virtaa hyvänlaatuista pohjavettä ja jäteveden puhdistamot toimivat tehokkaasti. Selkeä ja yksinkertainen tavoite, eikö vain? Siltä se minusta tuntuu, mutta kyllä siinäkin tekemistä on. Vuorotteluvapaalla otin vähän etäisyyttä Vihdin Veden arkipäivään. Pystyin katselemaan sitä ehkä hieman enemmän asiakkaan näkövinkkelistäkin. Meillä on homma hanskassa, pääosin, mutta laakereille ei ole meidänkään varaa jäädä lepäilemään. On pysyttävä ajanhermolla. Tarkoitin tällä mm. sitä että kehitystyötä ja henkilökunnan koulutusta ei saa unohtaa, vaikka arjen rutiinien pyörittäminen pienellä porukalla voi aika ajoin olla hyvinkin raskasta ja aikaa vievää työtä. Taloutemme on vakaalla pohjalla ja toiminta kehittyi vuoden 2014 aikana suotuisasti, tästä kiitokset kuuluvat vakinaiselle henkilöstöllemme ja sijaiselleni Hilka Peltoharjulle. Muutokset Vihdin Veden taloudessa ovat olleet maltillisia. Minusta tämä kertoo siitä, että olemme osanneet hyvin ennakoida toimintaympäristössä tapahtuneita muutoksia.

Maa- ja metsätalousministeriö on vesihuollon yleisestä ohjauksesta, seurannasta ja kehittämisestä vastaava ministeriö. Ympäristöministeriö vastaa viemäroinnin ja vesiensuojelun viranomaisohjauksesta ja sosiaali- ja terveysministeriö talousveden laadunvalvonnan viranomaisohjauksesta. Vesihuoltolaki on keskeisin vesihuollon toimintaa sääntelevä laki. Vesihuoltolainsäädännön muuttamista valmisteltiin vuodesta 2008 lähtien. Vesihuoltolain sekä maankäyttö- ja rakennuslain uudistusta koskevat hallituksen esitykset tulivat eduskunnan käsittelyyn kesällä 2014 ja lait astuivat voimaan syyskuun 2014 alussa. Keskeisiä lakimuutoksia olivat mm. säännökset häiriötilanteisiin varautumisesta. Myös kiinteistön liittämismuutoksia laitoksen verkostoon lievennettiin taajamien ulkopuolella. Merkittävä muutos uudessa vesihuoltolaissa on myös, että kuntien velvollisuudesta laatia vesihuollon kehittämissuunnitelma luovuttiin.

Vihdin kunnan edellisessä strategiassa oli painotettu voimakkaasti että hyvistä suorituksista palkitaan! Ei palkittu, no tämä ilmeisen vaikeasti toteuttamiseksi koettu tavoite on nykyisessä "kurjuutta kaikille tasapäästämissä tavoitteissa" poistettu. Tätä katsausta kirjoittaessani YT neuvottelut ovat käynnissä myös Vihdin Vedessä. Perusteluja em. neuvotteluiden aloittamiseksi oli emokunnan keho taloudellinen tilanne sekä henkilöstön yhdenvertainen kohtelu. Toukokuussa Tekniikka ja Talous – lehdessä oli artikkeli *Mikä on pomon oikea palkka?* Siinä kysyttiin mm. Onko oikein, että pomojen palkkiot vastaavat kymmenien työntekijöiden ansioita? Pitäisikö johtajille maksaa vähemmän – tai kenties vielä enemmän. Aihetta selvittäneillä tutkijoilla, ranskalaisella Philippe Jacquartilla ja amerikkalaisella J Scott Armstrongilla oli kysymykseen selvä kanta: kova palkka ja kannustimet ovat yritykselle haitallisia. Em. tutkijoiden mukaan kannustimet heikentävät luontaista motivaatiota ja oppimishalua. Vesilaitoksen asioista päättävät ovat ilmeisesti herrojen tutkimuksen lukeneet ja tulleet samaan johtopäätökseen tutkijoiden kanssa. Toisaalta Suomen Kuvalehdessä Onvest Oy:n toimitusjohtaja ja omistaja Maarit Toivanen-Koivisto kertoi että *"jos vain koko ajan valitetaan, miten huonosti asiat ovat, niin kyllä ne pysyvätkin huonosti"*. Itse tykkään enemmän tästä Toivanen-Koiviston näkemyksestä. Kunnan työyksiköille, Vihdin Vesi on yksi näistä työyksiköistä, pitää luoda tulospalkkat tai tulospalkkiojärjestelmät ja niille mittarit on asetettava yksikkökohtaisesti. Väitän, että jos Vihdin

kunnassa työyksiköille ja niiden vetäjille annettaisiin nykyistä enemmän vastuun lisäksi myös valtaa ja hyvistä suorituksista olisi mahdollista palkita, niin tuotettujen palvelujen laatu, kustannustehokkuus ja henkilöstön työhyvinvointi paranee.

TALOUS

Liikevaihto oli 4 006 064,68 euroa, em. summa oli 37 935,32 euroa alle talousarviossa asetetun tavoitteen. Tilikauden ylijäämäksi saatiin kuitenkin puristettua melkein kaksisataa tuhatta euroa enemmän kuin mitä oli arvioitu. Suurimmat kulujemme alitukset talousarvioon verrattuna olivat:

- Suunnitelman mukaiset poistot olivat noin 137 000 euroa arvioitua pienemmät
- Henkilöstökulut olivat noin 90 000 euroa arvioitua pienemmät
- Tavaroiden ja palveluiden ostot jäivät noin kolmekymmentäviisituhatta euroa arvioitua pienemmiksi

Investointien kokonaismäärä, kun menoista oli vähennetty tulot, oli 1 044 030,28 euroa. Verkostoinvestoinnit olivat reilun puoli miljoonaa euroa, laitosinvestoinnit vajaa puoli miljoonaa euroa ja uusi huoltoauto muutamia kymmeniä tuhansia euroja.

TOIMINTA

Jätevedenpuhdistamot Nummelassa ja kirkonkylällä tekevät edelleen arvokasta vesiensuojelutyötä tahoillaan. Puhdistusvaatimuksia ollaan kuitenkin taas kiristämässä entisestään. Viemäriverkostoa ja sen kuntoa tarkkaillaan jotta hulevesiä kulkeutuisi jätevedenpuhdistusprosessiin mahdollisimman vähän. Vihdin Vesi on valmis vastaamaan näihin molempiin haasteisiin. Kannamme oman kortemme kekon jotta Vihdin Veden asiakkaiden jätevedet puhdistetaan jatkossakin mahdollisimman ympäristöystävällisesti ja kustannustehokkaasti.

Talousveden tuotannossa ja jakelussa tuli esiin uusia haasteita. Vihdin Vesi ja sen henkilökunta ovat valmiita vastaamaan myös näihin haasteisiin. Verkostovuotoja oli vuonna 2014 enemmän kuin aikaisempina vuosina tällä vuosituhanella. Päävedenottamon suodatuskapasiteettia päätettiin kasvattaa, vuodenvaihteeseen mennessä em. projekti oli edennyt pääosin suunnitelmien mukaan.

KATSAUS TULEVAAN

Edessämme on suuri päätös joka vaikuttaa meidän asiakkaidemme ja omistajamme lisäksi myös naapurikuntiin ja Itämereen. Vihdin Veden molempien jätevedenpuhdistamoiden ympäristöluvut ovat ns. katkolla ja jätevesihuoltomme YVA on valmistunut. Vihdin Veden tulee valita jätevesiensä puhdistamispaikka vuosikymmeniksi eteenpäin. Jätevesien käsittelypaikan valinta tulee tehdä niin talouden kuin ympäristösuojelun kannalta parhaalla mahdollisella tavalla ja minusta vuonna 2015 saattaisi jo olla "korkea aika" tehdä päätöksiä. Selvityksiä on laadittu jo riittävästi, vain vaihtoehtojen kustannusarviot saattavat kaivata vielä päivityksen päätöksen teon avuksi.

Juomavesihuollon ja -jakelun osalta kulunut vuosi toi uusia haasteita eteemme. Lankilan alueella sattui kaksi peräkkäistä putkirikkoa sekä Nummelan pienemmästä ylävesisäiliöstä havaittiin vuoto.

Nämä kaksi olivat vain esimerkkinä siitä että meidän on paneuduttava entistäkin paremmin vesijoh- to- ja viemäriverkoston ennakoivaan kunnon hallintaan. Tekemällä tarvittavat korjaukset, saneerauk- set ja muut huollot hallitusti hyvissä ajoin on se myös kustannustehokkain tapa hoitaa vesilaitosta ja huolehtia omaisuudesta.

Elämme teollista murrosta, tietotekniikan kehitys on jo mullistanut media. Suomalaiset perinteiset teollisuuden kivijalat, Nokia ja "paperit" ovat jo aiemmin karanneet meiltä. Nyt suuret muutokset kohtaavat kaupanalaa. S-ryhmä, Kesko ja Stockmann häviävät asiakkaansa ulkomaisille verkkokau- poille. Suomalaisten korkea koulutustaso ja toimiva infra loisi Suomelle hyvät edellytykset kokeilla ja ottaa uutta teknologiaa käyttöön eturintamassa. Vaihtoehtona on muutoksen torjuminen. Meitä ja lähinnä minua moitittiin MBR pilotin hankkimisesta Nummelan jätevedenpuhdistamolle. Oliko tämä päätös onnistunut vaiko ei? Riippuu vähän siitä keneltä kysytään. Minusta on tärkeämpää tehdä oikeita asioita, kuin asioita ihan jämptisti oikein eli pitää antaa mahdollisuuksia mm. uusille tuulille.

Kone Oyj on kiistatta suomalainen menestystarina. Koneen johtaja Heikki Leppäsen mukaan *pitää ottaa riskejä ja luoda henkistä väljyyttä. Aina ei voi onnistua. Useammasta sadasta ideasta yksi tai kaksi on merkityksellisiä.* Vihdin Veden ja Koneen liiketoimintoja ei pidä verrata liikaa, mutta Vihdin Vedessäkin ei ole syytä pitäytyä vain ja ainoastaan vanhassa ja toisten jo testaamissa tekniikoissa. Pientä riskiä pitää voida ottaa jotta mm. jätevesiemme puhdistustulokset voivat olla myös jatkossa "parasta A –luokkaa". Tällöin on oltava myös hyväksyttävää epäonnistua. Tällä tavalla toimien näen edessämme enemmän mahdollisuuksia kuin uhkia.



31.12.2014 Tapio Lankinen

Hallinto ja henkilöstö

JOHTOKUNTA	VARSINAINEN JÄSEN	VARAJÄSEN
puheenjohtaja	Markku Eurajoki (kesk)	Pasi Saario
varapuheenjohtaja	Leila Terkoma (sdp)	Paula Savinko
jäsen	Jaana Laine (kok)	Kati Helanto-Väätänen
jäsen	Sampo Ali-Jaakkola (ps)	Hannu Tanskanen
asiantuntijajäsen	Hannu Nummela	Rauno Kujanpää



Kuvassa vasemmalta oikealle: jäsenet Jaana Laine, Leila Terkoma, Sampo Ali-Jaakkola, Hannu Nummela, kunnanhallituksen edustaja Varpu-Leena Malmgren ja puheenjohtaja Markku Eurajoki

Vihdin Vesi on kunnan omistama liikelaitos, jota kuntalain mukaisesti johtaa johtokunta. Johtokuntaan kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja, kaksi varsinaista jäsentä ja yksi asiantuntijajäsen. Johtokunnan jäsenillä on henkilökohtaiset varajäsenet. Kunnanhallituksen edustaja johtokunnan kokouksissa on ollut Varpu-Leena Malmgren, vesilaitoksen johtajan toimiessa johtokunnan kokouksissa esittelijänä sekä pöytäkirjan pitäjänä. Johtokunta piti kuusi kokousta vuoden 2014 aikana.

HALLINTO JA HENKILÖSTÖ

HENKILÖKUNTA

Blom Reija vesihuoltosihteeri	Koivunen Jari verkostoasentaja 1.9. alkaen	Pohjaranta Marko verkostoasentaja
Haasto Jukka laitosmies	Lankinen Tapio vesilaitoksen johtaja 24.11. alkaen	Rohula Joonas opiskelija/työssäoppija 29.9.-12.12. välillä
Hakala Jari vesihuoltomestari	Lipponen Tanja opiskelija/työssäoppija 1.12. alkaen	Tiihonen Kari verkostoasentaja
Hampori Harri puhdistamonhoitaja	Marttila Jukka prosessimestari	Turunen Terja vesihuoltosihteeri
Kaltainen Heikki puhdistamonhoitaja	Nissinen Miia projektityöntekijä 1.2. -30.10. välillä	Viitala Hannu verkostoasentaja
Kivi Oskari laitosmies	Peltoharju Hilikka vs. vesilaitoksen johtaja 21.11. asti	

Vesilaitoksen johtajan Tapio Lankisen vuorotteluvapaa-ajan 1.12.2013-23.11.2014 laitoksen johtajana oli insinööri Hilikka Peltoharju. Reija Blom ja Terja Turunen hoitivat asiakaspalvelua ja laskutusta. Talousveden tuotannon ja jakelun sekä jätevesien keräämisen ja puhdistamisen käyttö- ja kunnossapitohenkilöstön esimiehenä toimi vesihuoltomestari Jari Hakala. Heikki Kaltainen Nummelan jätevedenpuhdistamonhoitajana ja Harri Hampori kirkonkylän vastaavana hoitivat Jukka Haaston ja Oskari Kiven avustamina jätevesien puhdistamisen. Insinööri Miia Nissinen vastasi Nummelan jätevedenpuhdistamolla MBR –pilotkokeen tekemisestä. Jukka Marttilan tehtävät koostuivat talousveden tuotantoon ja jakeluun liittyvistä operatiivisista töistä sekä tuotannon automaatiojärjestelmiin liittyvistä ylläpitotehtävistä. Jari Koivunen, Marko Pohjaranta, Kari Tiihonen ja Hannu Viitala tekivät talousveden jakeluun ja jätevesien keräämiseen liittyviä operatiivisia töitä. Luksian opiskelijat Tanja Lipponen ja Joonas Rohula olivat työssäoppimisjaksollaan Nummelan jäteveden puhdistamolla.

Henkilöstön osaamista ja tulevia osaamistarpeita kartoitettiin kehityskeskusteluissa ja työpaikkakoukoksissa. Säännöllisissä, noin kerran kuukaudessa pidetyissä työpaikkakoukoksissa em. lisäksi tiedotettiin ajankohtaisista asioista sekä käytiin läpi onnistumisia ja kehittämiskohteita.

Urhot ja Unelmat ryhmässä muutama vesilaitoslainen ryhtyi parantamaan omaa hyvinvointiaan. Urhot ja Unelmat on Vihdin kunnan TyHy-ryhmän perustama henkilöstön työhyvinvoinnin lisäämiseen tähtäävä kehitysprojekti.

Perusinsinööri Veijo Miettisen sanoja lainaten *"Aloittakaamme vuosi myönteisesti, ajattele hyviä ajatuksia, siirrä negatiiviset syrjään. Ole tyytyväinen itseesi, kehu läheisiäsi työssä ja kotona. Nuku ja syö hyvin, kuntoile riittävästi. Tunne itsesi hyväksi. Anna työssä parhaasi, mutta älä yritä yli kykyjesi tai voimiesi. Muista, että ihminen saattaa etsiä sitä mitä hänellä jo on".* Näillä eväillä eteenpäin ☺.

Keskeisiä tapahtumia vuonna 2014

VESILAITOS

- Vettä pumpattiin 1 209 306 m³ ja myytiin 993 507 m³. Laskuttamattoman veden määrä oli poikkeuksellisen suuri eli 215 799 m³.
- Luontolan vedenottamon suodatinlaajennus projekti käynnistyi hankintamenettelystä tehdyllä oikaisuvaatimuksella. Oikaisuvaatimus ei muuttanut päätöstä, mutta aloitus viivästyi.
- Nummelan pienemmässä ylävesisäiliössä havaittiin alkusyksystä vuoto. Selvitysten jälkeen käynnistettiin peruskorjauksen suunnittelu, suunnitelmat valmistuvat talvella 2015.
- Pohjaveden laatua ja määrää uhkaavina uusina asioina voidaan pitää vanhojen soranotto-alueiden laajennushankkeita sekä näiden ottamista asemakaavoitetuksi asuinalueiksi.

JÄTEVEDENPUHDISTAMOT

- Jätevettä puhdistettu Nummelassa 976 759 m³ ja kirkonkylällä 245 225 m³.
- Vihdin jätevesihuollon vaihtoehtojen YVA-menettely päättyi joulukuussa.
- Nummelan jätevedenpuhdistamolle hankitulla MBR-pilottilaitteistolla tutkittiin typenpoiston tehostamista.

VERKOSTO

- Lankilan alueella tapahtui pari merkittävämpää putkirikkoa hyvin lyhyessä ajassa.
- Nummelasta löydettiin suuri putkivuoto josta vuotovedet ohjautuivat suoraan jätevesiviemäriimme.

ASIAKASPALVELU

- Kotimainen suoraveloitus päättyi 31.1.2014. Alkuvuodesta täydensimme sähköisen laskutuksen palveluitamme ottamalla käyttöön suoraveloituksen korvaavan suoramaksun. Ensimmäiset suoramaksulaskut lähetettiin maaliskuussa.
- Tiedottamista on edelleen pyritty tehostamaan. Yhdeksi uudeksi tiedottamisen muodoksi otettiin käyttöön laskujen ja mittarilukukorttien liitteenä lähetettävä tiedote.
- 1.10.2014 alkaen alettiin sprinkleriliittymistä periä liittymis- ja perusmaksua. Olemassa olevista liittymistä ei peritä jälkikäteen erillistä liittymismaksua. Kaikista sprinkleriliittymistä, niin uusista kuin vanhoistakin, tehdään erilliset sprinklerisopimukset.
- Hallinnanjakokiinteistöille mahdollistettiin useampi kuin yksi vesiliittymä. Vihdin Vesi on aiemmin myöntänyt vain yhden vesiliittymän kiinteistöä kohden, mutta nykyisin halutessaan hallinnanjakokiinteistöt voivat saada useamman liittymän itselleen. 1.9.2014 alkaen virallisella hallinnanjakosopimuksella voidaan hyväksyä uusiin kohteisiin useampia liittymiä.

Asiakkaat, yhteistyötahot ja viestintä

ASIAKKAAT

Asiakaspalvelijamme, vesihuoltosihteerit Reija Blom ja Terja Turunen, ovat tavattavissa iltapäivisin kello 12-15 (perjantaisin ja juhlapyhien aattona kello 14 asti) välisenä aikana henkilökohtaista palvelua haluavia varten kunnan virastotalon 2. kerroksessa sijaitsevassa asiakaspalvelupisteessä. Puhe- ja kirjalliset asiakaspalvelijamme tavoittaa jo kello yhdeksän alkaen joka arkipäivä.

Vesihuoltopalveluihin liittyvät lomakkeet löytyvät sähköisesti internetsivuiltamme. Asiakaspalautetta voi antaa myös sähköpostitse, Kulutus-Webbin sekä Vihti H₂O Facebook sivujen kautta.

Virka-ajan ulkopuolista vikapäivystystä hoitaa edelleen Vesihuolto Eerola Oy. Päivystysnumeromme 0500 216 982 voi soittaa tai jättää tekstiviestinä vikailmoitukset 24/7 periaatteella.

VESIOSUUSKUNNAT

Vihdin Vesi järjestää vesihuoltopalvelut toiminta-alueellaan. Toiminta-alueen ulkopuolella vesihuoltopalveluja tarjoavat mm. vesiosuuskunnat joiden kanssa Vihdin Vesi tekee tiivistä yhteistyötä.

YHTEISTYÖ KUNNAN TYÖYKSIKÖIDEN KANSSA

Vesihuoltoverkoston uudisrakentaminen suunnitteluineen ja rakennuttamisineen on kunnallistekniikan vastuulla. Kunnallistekniikan suunnittelijat vastaavat Key-Aqua paikkatietojärjestelmän ylläpidosta. Myös kunnan rakennusvalvonnan, kiinteistötoimen ja kaavoituksen kanssa yhteistyö on ollut tiivistä ja molempia osapuolia hyödyntävää.



MUITA YHTEISTYÖTAHOJA

Taloushallinto palkkalaskentapalveluineen tulee Kuntien Taitoa Oy:ltä. Vesilaitoksen, pumppaamoiden ja puhdistamoiden sähkötyöt on pääosin tehnyt Esasähkö Oy:stä Dunderin Pekka. Länsi-Uudenmaan Vesi ja Ympäristö ry on tehnyt perustamisestaan lähtien meidän jäteveden puhdistamoiden kuormitus- ja vesistötarkkailut sekä pääosan tarvittavista laboratoriotutkimuksista.

VIESTINTÄ

Viestintävälineinä olivat käytössämme mm. verkkosivut, facebook, puhelin, paikallislehdistö sekä henkilökohtaiset kontaktit. Verkkosivuilta asiakkaat saivat mm. käytännön ohjeita vesihuoltoverkkoon liittymisestä sekä ajankohtaistiedotteet. Vihti H₂O lehti oli pienellä tauolla.

Perinteiset ennakoilmoitustavat, lehti-ilmoitukset ja tiedotteet postilaatikoihin, vedenjakelun keskeytyksistä huoltotöiden johdosta olivat edelleen käytössä. Myös facebook-sivut ovat vakiinnuttaneet oman paikansa asiakastiedotuskanavana.

Vuoden 2014 toiminnalliset tavoitteet

Tavoite 1 -> Selvitetään Vihdin jätevesien käsittelypaikkavaihtoehtojen ympäristövaikutukset

- Vihdin jätevesihuollon vaihtoehdot –ympäristövaikutusten arviointiselostus valmistu 25.6.2014 ja ELY –keskus antoi selostuksesta lausunnon 2.12.2014. YVA –menettely päättyi ELY –keskuksen antamaan lausuntoon. Em. mainitun hankkeen hankevastaavana oli Vihdin Vesi, YVA-konsulttina Sito Oy ja yhteysviranomaisena Uudenmaan ELY –keskus.
- Vihdin jätevedenpuhdistamisen YVA:n tarkoituksena oli löytää ympäristön ja ihmisten hyvinvoinnin kannalta paras mahdollinen vaihtoehto Vihdin kunnan jätevesien puhdistamiselle. YVA :an ei sisältänyt vaihtoehtojen taloudellista vertailua.
- Tämä YVA menettely oli avoin arviointiprosessi, jolla turvattiin kansalaisten tiedonsaanti sekä osallistumismahdollisuudet Vihdin tulevan jätevesikäsittelypaikan valintaa tehtäessä.
- Tavoite 1 toteutui

Tavoite 2 -> Tehdään TyHy –toimintasuunnitelma

- Vihdin Veden eri henkilöstöryhmistä valittiin edustajat toimikuntaan, joka laati TyHy –toimintasuunnitelman syksyllä 2013. Toimikuntaan kuului vesihuolto-sihteeri Reija Blom, puhdistamonhoitaja Heikki Kaltiainen ja verkostoasentaja Marko Pohjaranta. Vihdin Veden johtokunta kokouksessaan 4.12.2013 hyväksyi työryhmän laatiman suunnitelman Vihdin veden TyHy –toimintasuunnitelmaksi vuosille 2014 ja 2015.
- Toimintasuunnitelmassa vuodelle 2014 esitetyt tapahtumat toteutuivat pääosiltaan suunnitelman mukaisesti.
- Tavoite 2 toteutui

Toiminnallisia tavoitteita oli asetettu kaksi kappaletta jotka siis molemmat toteutuivat.

Vihdin Veden tulokorttiin oli näiden em. kahden tavoitteen lisäksi kirjattu liuta muitakin toiminnan päämääriä. Puhtaan hanaveden toimittaminen asiakkaillemme sekä jätevesien puhdistaminen mahdollisimman hyvin koettiin edelleen Vihdin Veden ykkösprioriteeteiksi. Näissä em. asioissa vuosi 2014 oli esimerkillisen hyvä. Valitettavasti vuotovesiä tuli harmiksemme huomattavasti edellisiä vuosia enemmän, näistä aiheutui myös ylimääräisiä ennakkoimattomia kuluja. Osalle niistä löytyi ”hyväksyttävä” selitys, osan taas katsottiin johtuvan eri tekijöiden summista joita ei voi pitää hyväksyttävinä. Asioiden saattaminen sellaiselle tolalle että näitä ”ei hyväksyttäviä” syitä ei jatkossa tule eteen, vaatii meidän kaikkien toimenpiteitä.

Vuoden 2014 taloudelliset tavoitteet

Tavoite 1 -> Vuoden 2014 tilinpäätös on ylijäämäinen

- Liikevaihto 4 006 064,68 €
- Palveluiden ja tavaroiden ostot sekä henkilöstökulut 2 087 732,74 €
- Poistot 962 697,35 €
- Tilikauden ylijäämä 542 300,95 €
- Investoinnit olivat 1 044 030,28 €
- Tavoite 3 toteutui

Vihdin Vettä sitovia taloudellisia tavoitteita, tämän kappaleen tavoitteen 1 lisäksi, kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti oli kunnalle maksettava korvaus sen liikelaitokseen sijoittamasta peruspääomasta eli n. 4,6 miljoonasta eurosta tämä korvaus oli vuonna 2014 n. 8,3 % eli 384 000 euroa. Valtuuston päätöksen mukaisesti sitovana tavoitteena oli myös se, että Vihdin Veden investoinnit olisivat korkeintaan 2 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämän tuli olla vähintään 351 000 euroa.

Viime vuosien investoinnit ovat jääneet verkoston rakentamista lukuun ottamatta vähemmäksi mitä talous-arvioesityksissä on ollut. Suuresta omakotitalotonttivarannosta ja Palojärven työpaikka-alueen rakentamattomuudesta johtuen jäi vesihuoltoverkoston rakentaminen huomattavasti vähemmäksi mitä alun perin oli ajateltu. Vihdin Veden tuleva jätevesien käsittelypaikka ja -tapa on ollut usean vuoden ajan selvitysten alla. Viime vuosien maltillisella investointiohjelmalla on varauduttu tulevaan jätti-investointiin. Vihdin jätevesien johtaminen Espoon Blominmäkeen maksaa Vihdin Vedelle tämän hetkisen arvion mukaan noin kolmekymmentämiljoonaa euroa. Siirtoviemärin osuus Vihdistä Espooseen on tästä nykyarvion mukaan noin seitsemän miljoona euroa. Selvitysten peruslähtökohtana on ollut hakea ratkaisuja sille, että tältä em. jätti-investoinnilta voitaisiin välttyä ja paikallinen jätevesien puhdistaminen jatkuisi. Paikallinen jätevesien puhdistaminen on ollut tehokasta sekä taloudellisesti että ympäristösuojelullisesti.

Tuloksen kerääminen tulevan puhdistamoinvestoinnin varalle on ollut suunnitelmallista. Aikaisempien vuosien aikana kertynyt ylijäämä mahdollistaa paikallisen puhdistamoinvestoinnin rahoittamisen Vihdin Veden omilla varoilla. Jätti-investointiin jouduttaessa omat varat eivät riitä, mutta näillä toimilla voidaan kuitenkin mahdollisia tulevia lainanhoitokustannuksia merkittävästi pienentää.

Talousveden tuotanto ja jakelu

Asiakkaille toimittamamme vesi oli 100 % omaa pohjavesituotantoa. Alkuvuosi 2014 oli maassamme poikkeuksellisen vähäluminen. Maan keskiosissa lunta oli laajoilla alueilla vähemmän kuin koskaan aikaisemmin noin 70-vuotisella havaintojaksolla. Pohjoisimmassa Suomessa lumensyvyys oli normaali, kun taas Keski- ja Etelä-Suomessa maa oli esimerkiksi maaliskuussa lähes lumeton. Tammi-maaliskuussa pohjaveden pinnat olivat koko maassa Pohjois-Lappia lukuun ottamatta 10–30 cm yli ajankohdan keskiarvon. Helteinen kesä ja kuiva syksy laskivat suuressa osassa maata pohjavedenpintoja loka-marraskuun vaihteeseen asti. Sateisen loppuvuoden ansiosta pohjaveden pinnat lähtivät nousuun ja olivat joulukuussa suuressa osassa maata 5–20 cm yli ajankohdan keskiarvon. Meillä Vihdissä pohjavesitilanne oli hyvin samankaltainen kuin mitä se viime vuosina on ollut. Ilmastolosuhteiden merkitys on vähäinen, pohjaveden pinnankorkeuksiin vaikuttaa enemmän pumppausmäärät. Luontolan vedenottamon antoisuus on niin hyvä, että nykyisillä pumppausmäärillä tai yhden vuoden poikkeuksellisilla sääolosuhteilla ei juurikaan ole merkitystä pohjaveden pinnan korkeuteen. Lautojan, Lankilan ja Isolähteen vedenottoilta pumpattaessa tilanne on hieman toinen. Sääolosuhteilla on merkitystä antoisuuteen, mutta vielä suurempi merkitys näillä meidän pienillä ottamoilla, on hetkittäisillä pumppausmäärillä.

VEDENOTTAMO VUOSI	LUONTOLA (M3)	LANKILA (M3)	ISOLÄHDE (M3)	LAUTOJA (M3)	YHDYSJOHTO (M3)	YHTEENSÄ (M3)
2010	940 758	46 783	83 924	29 924	6 857	1 108 246
2011	953 986	64 317	71 014	57 491	-	1 146 808
2012	955 446	69 540	54 774	44 888	-	1 124 648
2013	951 782	110 794	60 538	51 630	8 020	1 182 764
2014	955 915	114 724	84 163	54 504	-	1 209 306

Toukokuun lopulla 2013 veden kulutus kasvoi noin 10 % hyvin lyhyellä ajanjaksolla. Aluksi tämän ajateltiin johtuvan kuivasta kesästä tms. Kulutuksen lisääntyminen ei sitten kuitenkaan syksylläkään laskeutunut sille keväiselle alemmalle tasolle. Mahdollista vuotoa ryhdyttiin etsimään järjestelmällisesti ns. oman normityön ohessa. Kuitenkin vasta noin vuoden päästä siitä kun ensimmäiset epäilyt merkittävästä vuodosta havaittiin, virhe pystyttiin paikallistamaan ja se päästiin korjaamaan. Jälkikäteen on arvioitu että vajaa satatuhatta kuutiota puhdasta verkostovettä joutui tämän johdosta suoraan jätevesiviemäriimme ja sitä kautta Nummelan jätevedenpuhdistamon prosessiin. Tämän vahingon taloudelliset vaikutukset olivat suuria eivätkä toiminnalliset vaikutuksetkaan jääneet merkityksettömäksi. Verkkotietojärjestelmän tietojen olisi oltava ajan tasalla.

TALOUSVEDEN TUOTANTO JA JAKELU

KeyAQUA® on vesilaitoksille tarkoitettu verkkotietojärjestelmä, joka hankittiin Vihdin Veteen muutama vuosi sitten. Järjestelmästä voidaan katsella ja ylläpitää vesihuollon verkkotietoja internetin välityksellä. Vuonna 2014 hankittiin em. järjestelmän mobiili karttasovellus ja tabletti vesihuoltoryhmän käyttöön. Uudiskohteiden tiedot järjestelmään viedään suunnitteluavustaja Arja Kaakisen ja mittaus-toimen yhteistyönä, vanhat karttatiedot siirrettiin KeyPron toimesta palvelun käyttöönoton yhteydessä. Vanhojen, KeyPron siirtämien paikkatietojen oikeellisuutta 100 %, on ollut mahdotonta varmistaa.



Päivystysnumeromme, 0500 216 982 joka on ns. 24/7 periaatteella aina asiakkaidemme käytössä, hankittiin tekstiviestin jälleenlähetysohjelmisto joka siitä aiemmin puuttui. Päivystyspalvelummehan on virka-ajan ulkopuolella ulkoistettu ja puhelut kääntyivät jo aiemmin Eerola yhtiön päivystäjänä toimivan henkilön puhelimeen tekstiviestien jäädessä Vihdin Veden puhelimeen. Vikailmoituksia virka-ajan ulkopuolella voi jättää myös sähköpostilla laitoksen meiliosoitteeseen vesihuoltolaitos@vihti.fi tai Vihti H₂O facebook -sivuille.

Vesivalvomossa ja pumppaamoiden valvontajärjestelmiin tehtiin lisäyksiä ja pieniä kehittoimia kuten hälytyksen siirtoja sähkökatkosten varalle, päivitettiin Windows xp-järjestelmä uudemmaksi versioksi ja laitettiin vesilaitosautomaatio WLAN verkkoon. Nämä uudistukset lisäävät käyttövarmuutta ja parantavat toiminnan seuranta.



JÄTEVESIEN KERÄÄMINEN JA PUHDISTAMINEN

Jätevesien kerääminen ja puhdistaminen

Vuosi 2014 oli vesiloiltaan erikoinen, sillä poikkeuksellisen vähälumisesta talvesta johtuen kevättulvat jäivät monin paikoin pieniksi. Suurimmat virtaamat mitattiinkin tavanomaisesta vuodesta poiketen kevään sijaan heti tammikuun alussa tai vasta marras-joulukuussa. MBR-pilotillakin tehtäväksi ajatellut ns. kylmävesikokeet, normaalin keväisen kylmävesijakson yhteydessä, jäivät siten kokonaan tekemättä.

PUHDISTAMO	NUMMELA (M3)	KIRKONKYLÄ (M3)
VUOSI		
2010	830 000	270 000
2011	895 000	276 000
2012	951 000	272 000
2013	980 000	269 000
2014	976 759	245 225

Nummelan puhdistamolta kuivattu liete kuljetettiin Forssaan Envor Biotechille jatkokäsittelyyn aina syyskuuhun asti. Lokakuusta alkaen Suomen Ekolannoite Oy ryhtyi valmistamaan maanparannusainetta kuivatusta puhdistamolietteestä puhdistamon alueella.

Viereisessä kuvassa on vesistötutkija Aki Mettinen LUVY ry:stä haavimassa Risubackajoesta pohjaeläimiä muutama vuosi sitten.



AINE	VASTAANOTETUN LIETTEEN MÄÄRÄ (M3)	KUIVATTU (M3)
VUOSI		
2010	46 347	3 263
2011	44 153	2 921
2012	40 883	3 033
2013	42 716	2 791
2014	40 504	3 025

JÄTEVESIEN KERÄÄMINEN JA PUHDISTAMINEN

NUMMELAN JVP	2011	2012	2013	2014	LUPAEHDON MUKAISESTI
BOD ₇ (mg/dm ³)	2,1	2,9	2,2	1,3	enintään 10
fosfori (P _{tot}) (mg/dm ³)	0,07	0,06	0,07	0,039	enintään 0,3
Typpi (N _{tot}) (%)			82	82	vähintään 70
NH ₄ -N (mg/dm ³)	0,07	0,86	1,3	0,42	enintään 4

Nummelan puhdistamon osalta ei voida puhua normivuodesta, puhdistustulos oli historiallisen hyvä. Fosforinpoisto oli aivan maagista, voidaan perustellusti todeta että puhdistamolta lähtenyt puhdistetun jäteveden fosforipitoisuus oli koko vuoden toimintajakso huomioiden samaa luokkaa kuin purkuvesistön fosforipitoisuus tai jopa vähän sen alle.

Puhdistamon typenpoiston tehostamista membraanibioreaktorilla tutkittiin pilotkoelaitteiston avulla. Käytännön kokeet suoritettiin yhteistyössä alan sidosryhmien kanssa.

KIRKONKYLÄN JVP	2011	2012	2013	2014	LUPAEHDON MUKAISESTI
BOD ₇ (mg/dm ³)	6,8	4,2	4,3	2,7	enintään 15
fosfori (P _{tot}) (mg/dm ³)	0,1	0,05	0,11	0,066	enintään 0,3
Typpi (N _{tot}) (%)	37	23	48	42	mahdollisimman hyvin
NH ₄ -N (mg/dm ³)	0,16	22	14	0,32	enintään 4

Nitrifikaatioon liittyvät prosessiongelmrat saatiin Kirkonkylän puhdistamolla ratkaistua. Vuosien 2012 ja 2013 lupaehtojen ylitykset ovat taakse jäänyttä elämää, toivottavasti pysyvästi. Ongelma selvitettiin saneeraamalla tasausaltaan reunat, tämä em. toimenpide estää kiintoaineen liukenemisen puhdistettavaan jäteveteen. Allasremontin yhteydessä tasausaltaaseen lisättiin ilmastusta joka osaltaan helpottaa nitrifikaatioprosessia. Puhdistustulokset paranivat vaikka kemikalointia vähennettiin.

Voimassa olevan ympäristöluvan mukaan ammoniumtypen poistoa tulee tehostaa, mikäli kirkonkylän puhdistamoa ei liitetä seutuviemäriin. Ratkaisua tähän haasteeseen haetaan kuumeisesti. Perinteinen tapa jolla em. haaste voitaisiin ratkaista, on prosessin ilmastustilavuuden kuusinkertaistaminen, nykyisestä 140 m³ aina 800 m³.

Fosforinpoisto oli erittäin hyvä myös kirkonkylän puhdistamolla, Suomen toiseksi parasta.

Toiminnan tulevia näkymiä

Ydintehtävämme eli vedentuotanto käsittelyineen, vesihuoltoverkoston ylläpito ja jätevesien puhdistaminen mahdollisimman hyvin tehdään vastaisuudessakin mahdollisimman kustannustehokkaasti sekä ympäristöystävällisesti.

- Talousveden tuotannossa se tarkoittaa uusien, nykyistä riskittömimpien, pohjavesiesiintymien etsimistä. Kaikki nykyiset käytössämme olevat pohjavesivarat ovat kyllä lähellä, samalla kuitenkin hyvin riskialttiita ihmisen toiminnasta johtuvalle pilaantumiselle.
- Verkoston osalta se tarkoittaa vuotovesien parempaa hallintaa. Vesijohtoja on ryhdyttävä saneeraamaan kiihtyvällä tahdilla, viemärijuotojen etsimiseen ja ehkäisemiseen haetaan uusia keinoja jo käytössä olevien kikkojen lisäksi.
- Jätevedenpuhdistamisessa se tarkoittaa entistäkin parempia puhdistustuloksia. Jo nyt Vihdin Veden jätevedenpuhdistamot kestävät kansallisen ja jopa kansainvälisen vertailun puhdistustulosten osalta. Niin kirkonkylän kuin Nummelan puhdistamon osalta voidaan sanoa että niiden puhdistetut jätevedet ovat jo nykyisin parhaimmillaan ihan uimavesiluokkaa. Tämä ei kuitenkaan tulevaisuudessa riitä ja me olemme valmiit ottamaan haasteen vastaan.
- Asiakaspalvelussa se tarkoittaa mm. uusien sähköisten palveluiden käyttöönottamista. Se voi myös tarkoittaa kokonaan uusien palveluiden tarjoamista kuluttajille.

Taloutemme on vakaalla pohjalla. Kassavarannot riittävät suunniteltujen laitos- ja verkostoinvestointien toteuttamiseen Espoon vaihtoehtoa lukuunottamatta.

Henkilöstön työhyvinvoinnista ja täydennyskoulutuksesta huolehtiminen on myös Vihdin Veden menestyksen kulmakivi.

Talous

Talousarviossa määriteltiin kuntapäämääränä Vihdin Vedelle että tilinpäätöksessä tuloksemme tulee olla ylijäämäinen. Vihdin Veden taloudellinen asema on vakaa. Kunta, Suomen valtio ja euroalue sen sijaan näyttävät taloudellisesti huomattavan epävakaalta eikä tämä seikka jääne tulevina vuosina merkityksettömäksi Vihdin Vedellekään.

TULOSLASKELMA JA TALOUSARVIOVERTAILU

	1.1.-31.12.2014 Toteutunut €		1.1.-31.12.2013 Toteutunut €		2014	2014
					Alkuperäinen Talousarvio €	Alitus-/ylitys €
Liikevaihto		4 006 064,68		3 812 254,84	4 044 000,00	-37 935,32
Liiketoiminnan muut tuotot		15 000,00		3 275,31	0,00	15 000,00
Materiaalit ja palvelut						0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						0,00
Ostot tilikauden aikana	-585 398,40		-607 181,57		-680 000,00	94 601,60
Palvelujen ostot	-923 014,52	-1 508 412,92	-919 829,69	-1 527 011,26	-864 000,00	-59 014,52
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-445 812,61		-453 407,14		-670 000,00	224 187,39
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-93 470,53		-95 952,34			-93 470,53
Muut henkilösivukulut	-40 036,62	-579 319,76	-38 441,03	-587 800,51		-40 036,62
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-962 697,35	-962 697,35	-1 046 682,33	-1 046 682,33	-1 100 000,00	137 302,65
Liiketoiminnan muut kulut		-87 042,43		-36 912,98	-20 000,00	-67 042,43
Liikelylijäämä		883 592,22		617 123,07	710 000,00	173 592,22
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot kunnalta	33 247,79		29 342,90		20 000,00	13 247,79
Muut rahoitustuotot	9 529,58		8 608,84		5 000,00	4 529,58
Muille maksetut korkokulut	-75,64		-515,45		0,00	-75,64
Muut rahoituskulut	-383 993,00	-341 291,27	-369 003,00	-331 566,71	-384 000,00	7,00
Ylijäämä ennen satunn. eriä		542 300,95		285 556,36	351 000,00	191 300,95
Ylijäämä ennen varauksia		542 300,95		285 556,36	351 000,00	191 300,95
Tilikauden ylijäämä		542 300,95		285 556,36	351 000,00	191 300,95

RAHOITUSLASKELMA JA TALOUSARVIOVERTAILU

	TP 2013	TP 2014	TA 2014	TA-VERT.
	€	€	€	Alitus/Ylitys
				€
Toiminnan rahavirta				
Tulorahoitus				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	617 123,07	883 592,22	710 000	173 592,22
Poistot ja arvonalentumiset	1 046 682,33	962 697,35	1 100 000	-137 302,65
Rahoitustuotot ja -kulut	-331 566,71	-341 291,27	-359 000	17 708,73
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	-15 000,00	0	-15 000,00
yht.	1 332 238,69	1 489 998,30	1 451 000	38 998,30
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-981 179,10	-1 207 024,00	-2 000 000	792 976,00
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0,00	147 993,72	0	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	15 000,00	0	
yht.	-981 179,10	-1 044 030,28	-2 000 000	955 969,72
Toiminnan ja inv. rahavirta	351 059,59	445 968,02	-549 000	994 968,02
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Kunnalta saat pitkäaik. lainojen väh.	0,00	0,00	0	0,00
Muilta saat. pitkäaik. lainojen väh.	-5 256,00	-5 256,00	-5 256	0,00
Muilta saat. pitkäaik. lainojen lis.	0,00	0,00	0	0,00
Kunnalta saat.lyh.aik.lainojen muut.	0,00	0,00	0	0,00
yht.	-5 256,00	-5 256,00	-5 256	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	4 083,39	-11 199,80	0	-11 199,80
Saamisten muutos muilta	308 917,97	-45 825,54	0	-45 825,54
Saamisten muutos kunnalta	-1 191 625,57	-659 107,85	-170 744	-488 363,85
Pal.kelp. liitt.maks.muutos muilta	429 563,69	454 083,39	600 000	-145 916,61
Pal.kelp. liitt.maks.muutos kunnalta	19 461,26	1 471,86	50 000	-48 528,14
Korott. velkojen muutos muilta	51 762,27	-43 059,36	20 000	-63 059,36
Korott. velkojen muutos kunnalta	32 033,40	-137 074,72	55 000	-192 074,72
yht.	-345 803,59	-440 712,02	554 256	-994 968,02
Rahoituksen rahavirta	-351 059,59	-445 968,02	549 000	-994 968,02
Rahavarojen muutos	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTOINNIT JA TALOUSARVIOVERTAILU

	TP 2013	TP 2014	TA 2014	TA-VERT.	
	€	€	€	Alitus/Ylitys	
Vedenottamot ja vesitornit					
Menot					
Luontolan vedenottamon perusp.	4 042,65	142 821,21	400 000	-257 178,79	
Lautojan vedenottamo	0,00	0,00	50 000	-50 000,00	
N:lan vesitornin saneeraus	0,00	5 993,33	0	5 993,33	
	4 042,65	148 814,54	450 000	-301 185,46	
Vesi- ja viemäriverkostot					
Menot					
	865 093,90	539 284,92	1 010 000	-470 715,08	
	865 093,90	539 284,92	1 010 000	-470 715,08	
Jätevedenpumppaamot					
Menot					
Vanhojen pumppp.saneeraus	60 193,03	0,00	20 000	-20 000,00	
Uudet pumppaamot	12 409,99	34 930,00	20 000	14 930,00	
	72 603,02	34 930,00	40 000	-5 070,00	
Jätevedenpuhdistamot					
Tulot	MBR koelaitos *)	0,00	-147 993,72	0	-147 993,72
Menot					
Kk:n jv-puhd. nitrifikaatiopros. san.	20 375,91	0,00	0	0,00	
N:lan jv-puhdistamon saneeraus	3 318,39	76 638,00	500 000	-423 362,00	
MBR koelaitos (N:lan jv-puhdistamo)	11 487,17	356 930,77	0	356 930,77	
	35 181,47	285 575,05	500 000	-214 424,95	
Irtaimistoinvestoinnit ym.					
Tulot					
Huoltoauton GGX-427 myynti	0,00	-15 000,00	0	-15 000,00	
Menot					
Vesihuoltoauto BRS-402	0,00	45 054,80	0	45 054,80	
Liittymismaksut	4 258,06	5 370,97	0	5 370,97	
	4 258,06	35 425,77	0	35 425,77	
	981 179,10	1 044 030,28	2 000 000,00	-955 969,72	

*) Sisältää Uudenmaan ELY –keskukselta Nummelan puhdistamon MBR koelaitokselle saadun rahoitusosuuden

TULOSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2014	Toteutunut €	1.1.- 31.12.2013	Toteutunut €
Liikevaihto		4 006 064,68		3 812 254,84
Liiketoiminnan muut tuotot		15 000,00		3 275,31
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-585 398,40		-607 181,57	
Palvelujen ostot	-923 014,52	-1 508 412,92	-919 829,69	-1 527 011,26
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-445 812,61		-453 407,14	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
Muut henkilösivukulut	-93 470,53		-95 952,34	
	-40 036,62	-579 319,76	-38 441,03	-587 800,51
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-962 697,35	-962 697,35	-1 046 682,33	-1 046 682,33
Liiketoiminnan muut kulut		-87 042,43		-36 912,98
Liikelylijäämä		883 592,22		617 123,07
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot kunnalta	33 247,79		29 342,90	
Muut rahoitustuotot	9 529,58		8 608,84	
Muille maksetut korkokulut	-75,64		-515,45	
Muut rahoituskulut	-383 993,00	-341 291,27	-369 003,00	-331 566,71
Ylijäämä ennen satunn. eriä		542 300,95		285 556,36
Ylijäämä ennen varauksia		542 300,95		285 556,36
Tilikauden ylijäämä		542 300,95		285 556,36

Sijoitetun pääoman tuotto (%)	6,79	5,00
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto (%)	6,79	5,00
Voitto (%)	13,54	7,49

TASE 31.12.2014

VASTAAVAA		Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	16 633 228,24	16 536 895,31
II	Aineelliset hyödykkeet	16 624 690,19	16 528 357,26
1.	Maa- ja vesialueet	98 963,53	93 592,56
2.	Rakennukset	1 734 685,03	1 974 093,19
3.	Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 567 834,15	13 599 125,85
4.	Koneet ja kalusto	41 829,68	7 217,40
6.	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 181 377,80	854 328,26
III	Sijoitukset	8 538,05	8 538,05
4.	Muut saamiset	8 538,05	8 538,05
B	VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 428 683,02	5 712 549,83
I	Vaihto-omaisuus	59 764,98	48 565,18
1.	Aineet ja tarvikkeet	59 764,98	48 565,18
II	Saamiset	6 368 918,04	5 663 984,65
	Lyhytaikaiset saamiset	6 368 918,04	5 663 984,65
1.	Myyntisaamiset	308 547,42	269 598,35
3.	Saamiset kunnalta	6 045 464,15	5 386 356,30
4.	Muut saamiset	104,63	0,00
5.	Siirtosaamiset	14 801,84	8 030,00
VASTAAVAA		<u>23 061 911,26</u>	<u>22 249 445,14</u>

TASE 31.12.2014

VASTATTAVAA		Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
A	OMA PÄÄOMA	-13 640 277,62	-13 097 976,67
I	Peruspääoma	-4 612 533,94	-4 612 533,94
IV	Edellisten tilikausien ylijäämä	-8 485 442,73	-8 199 886,37
V	Tilikauden ylijäämä	-542 300,95	-285 556,36
D	VIERAS PÄÄOMA	-9 421 633,64	-9 151 468,47
I	Pitkäaikainen	-8 821 643,15	-8 371 343,90
4.	Lainat julkisyhteisöiltä	-15 765,96	-21 021,96
8.	Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	-721 931,00	-720 459,14
9.	Muut velat	-8 083 946,19	-7 629 862,80
II	Lyhytaikainen	-599 990,49	-780 124,57
4.	Lainat julkisyhteisöiltä	-5 256,00	-5 256,00
7.	Ostovelat	-159 251,18	-234 633,45
8.	Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	-87 736,09	-224 810,81
9.	Muut velat	-205 141,69	-168 179,66
10.	Siirtovelat	-142 605,53	-147 244,65
VASTATTAVAA		-23 061 911,26	-22 249 445,14

TASE 31.12.2014 LAJEITTAIN

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineelliset hyödykkeet

	Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
Maa- ja vesialueet	98 963,53	93 592,56
1211 Kiinteistöjen liittymismaksut	65 181,30	59 810,33
1212 Maa- ja vesialueet	33 782,23	33 782,23
Rakennukset	1 734 685,03	1 974 093,19
1221 Puhdistamorakennukset	332 248,12	380 674,72
1222 Muut tuotantorakennukset -vesitornit ja muut tuotantorakennukset	1 402 436,91	1 593 418,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 567 834,15	13 599 125,85
1231 Muut kiinteät rakenteet/laitteet	394 776,04	216 811,96
1232 Muut maa- ja vesirakenteet	0,68	0,68
1233 Pumppaamot	161 944,44	195 247,98
1234 Vesijohtoverkosto	3 528 144,28	3 606 266,94
1235 Viemäriverkosto	9 403 376,80	9 456 693,70
1236 Vesilaituskoneet ja -laitteet	79 591,91	124 104,59
Koneet ja kalusto	41 829,68	7 217,40
1251 Muut koneet ja kalusteet	0,17	0,17
1252 Atk-laitteet ja kalusteet	1,19	1,19
1253 Muut kuljetusvälineet	41 828,15	7 215,87
1255 Kevyet koneet ja laitteet	0,17	0,17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 181 377,80	854 328,26
1291 Keskeneräiset vesijohdot	195 140,24	130 507,12
1292 Keskeneräiset viemäriverkostot	683 015,17	400 568,68
1298 Muut keskeneräiset hankinnat	303 222,39	323 252,46
	16 624 690,19	16 528 357,26
<u>Sijoitukset</u> Sijoitukset		
1389 Muut saamiset muilta	8 538,05	8 538,05
	8 538,05	8 538,05
PYSYVÄT VASTAAVAT	16 633 228,24	16 536 895,31

TASE 31.12.2014 LAJEITTAIN

VAIHTUVAT VASTAAVAT		Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
Vaihto-omaisuus			
	Aineet ja tarvikkeet	59 764,98	48 565,18
	1411 Asennusvarasto	41 494,99	39 638,18
	1419 Muut aineet ja tarvikkeet	18 269,99	8 927,00
Saamiset			
	Lyhytaikaiset saamiset		
	Lyhytaikaiset myyntisaamiset	308 547,42	269 598,35
	1614 LA käyttömaksusaamiset muilta	205 221,78	199 791,01
	1615 LA liittymismaksusaamiset muilta	70 858,90	22 042,98
	1617 LA muut myyntisaamiset muilta	32 466,74	47 764,36
	Saamiset kunnalta	6 045 464,15	5 386 356,30
	1655 LA myyntisaamiset Vihdin kunnalta	8 924,06	9 080,39
	1671 Yhdystili	6 036 540,09	5 377 275,91
	Lyhytaikaiset muut saamiset	104,63	0,00
	1669 Muut la saamiset muilta	104,63	0,00
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset	14 801,84	8 030,00
	1688 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset muilta	14 801,84	8 030,00
Saamiset		6 368 918,04	5 663 984,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT		6 428 683,02	5 712 549,83
VASTAAVAA		23 061 911,26	22 249 445,14

TASE 31.12.2014 LAJEITTAIN

VASTATTAVAA		Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma		-4 612 533,94	-4 612 533,94
2001	Peruspääoma	-4 612 533,94	-4 612 533,94
Yli-/alijäämät		-9 027 743,68	-8 485 442,73
2031	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-8 485 442,73	-8 199 886,37
2036	Tilikauden yli-/alijäämä	-542 300,95	-285 556,36
		-13 640 277,62	-13 097 976,67
PAKOLLISET VARAUKSET			
Pakolliset varaukset		0,00	0,00
PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA			
PA lainat julkisyhteisöiltä		-15 765,96	-21 021,96
2124	PA lainat Kuntien eläkevak.laitokselta	-15 765,96	-21 021,96
PA muut velat		-8 805 877,19	-8 350 321,94
2168	PA Vesiliittymismaksut	-2 457 174,75	-2 320 848,20
2169	PA Viemäri liittymismaksut	-5 626 771,44	-5 309 014,60
2168	PA Vesiliittymismaksut kunnalta	-216 873,08	-216 429,38
2169	PA Viemäri liittymismaksut kunnalta	-505 057,92	-504 029,76
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA			
LA lainat Kuntien eläkevakuutuslaitoksilta		-5 256,00	-5 256,00
2223	LA lainat kuntien eläkevakuutuslaitokselta	-5 256,00	-5 256,00
LA ostovelat		-246 987,27	-459 444,26
2254	LA sisäiset ostovelat Vihdin kunnalle	-87 736,09	-224 810,81
2255	LA ostovelat muille	-159 251,18	-234 633,45
LA muut velat		-205 141,69	-168 179,66
2261	Sosiaaliturvamaksuvelat	-1 064,87	-910,42
2262	Ennakonpidätysvelat	-10 665,84	-10 505,39
2263	TT:n työeläkevakuutusmaksuvelat	-3 078,72	-2 564,32
2264	TT:n työttömyysvakuutusvelat	-1 102,82	-1 295,21
2265	Ay jäsenmaksuvelat	-342,99	-338,40
2267	Alv-maksut	-188 886,45	-152 565,92
LA siirtovelat		-142 605,53	-147 244,65
2281	TA:n KuEL velat	-8 384,58	-7 305,16
2282	TA:n työttömyysvakuutusvelat	-9 160,76	-10 301,12
2283	Tapaturmavakuutusvelat	0,00	-978,36
2284	Taloudellisen tuen velat	-239,61	-244,82
2288	Tuntipalkkaisten lomapalkkajaksotus	-71 774,57	-74 111,34
2289	kk-palkkaisten lomapalkkajaksotus	-42 241,55	-43 623,30
2290	Erilliskorvausten jaksotus	-2 140,00	-228,55
2299	Muut LA siirtovelat	-8 664,46	-10 452,00
		-599 990,49	-780 124,57
Vieras pääoma		-9 421 633,64	-9 151 468,47
VASTATTAVAA		-23 061 911,26	-22 249 445,15

RAHOITUSLASKELMA

	1.1. - 31.12.2014		1.1. - 31.12.2013	
	Eur	Eur	Eur	Eur
Toiminnan rahavirta				
Liikeliijäämä	883 592,22		617 123,07	
Poistot ja arvonalentumiset	962 697,35		1 046 682,33	
Rahoitustuotot ja -kulut	-341 291,27		-331 566,71	
Muut tulorahoituksen korjaukset	-15 000,00	1 489 998,30	0,00	1 332 238,69
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 207 024,00		-981 179,10	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	147 993,72			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15 000,00	-1 044 030,28	0,00	-981 179,10
Toiminnan ja investointien rahavirta		445 968,02		351 059,59
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 256,00		-5 256,00	
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		0,00	
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-5 256,00	0,00	-5 256,00
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-11 199,80		4 083,39	
Saamisten muilta muutos	-45 825,54		308 917,97	
Saamisten kunnalta muutos	-659 107,85		-1 191 625,57	
Palautuskelpoisten liittymismaksujen muutos	454 083,39		429 563,69	
Palautuskelpoisten liitt.maksujen kunnalta muutos	1 471,86		19 461,26	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-137 074,72		32 033,40	
Korottomien velkojen muutos	-43 059,36	-440 712,02	51 762,27	-345 803,59
Rahoituksen rahavirta		-445 968,02		-351 059,59
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Investointien tulorahoitus (%)		144,15		135,78
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta (€)		1 426 652,00		918 438,00
Lainanhoitokate		283,98		231,00
Kassa riittävyys (pv)		0		0
Jos kassan riittävydestä esitettäisiin yhdistilinsaldo, olisi kassan riittävyys 584 päivää (v. 2014)				
Jos kassan riittävydestä esitettäisiin yhdistilinsaldo, olisi kassan riittävyys 559 päivää (v. 2013)				
Quick ratio		10,62		7,26
Current ratio		10,71		7,32

INVESTOINNIT

	Käytetty €
Nummelan vesitomin saneeraus	5993,33
Vehmaankujan vh	7 469,22
Harjutie 2-4 vh	2 182,43
Sveitsinmäen vh	478,71
VT2/Enäranta vh sujutus	50,00
Stenkullan vh	346 611,92
Pillistöntien vh muutos	980,53
Kenttälän vh	39 628,24
Maaniitunlahden vh	4 832,34
Haakkoinmaan vh-haarat	40 051,21
Pisteen vh	14 777,56
Lintulantien vh	7 059,06
Ratapuiston vj/lisäviikset	8 525,76
Peiponkujan vh	43 622,07
Pajuniityn vh	19 505,72
Porkkanapolun vh	186,75
Koivissillan vh	2 788,40
Stenkullan jv-pumppaamo	34 930,00
Nlan puhdistamon saneeraus	76 638,00
Luontolan vo perusparannus	142 821,21
Lentäjänt./Huhdanm. viemärisujutus	535,00
MBR koelaitos	356 930,77
Vesihuoltoauto BRS-402	45 054,80
Investointimenot yhteensä	1 201 653,03
Avustukset investointeihin	147 993,72
Huoltoauton GGX-427 myynti	15 000,00
Investoinnit	1 038 659,31
Sijoitukset, kiinteistöjen liittymismaksut	5 370,97
Investoinnit ja liittymismaksut yhteensä	1 044 030,28
Talousarvio	2 000 000,00
Lisämääräraha	0,00
Ero talousarvioon	955 969,72

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

	Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
LIKEVAIHTO		
Perusmaksut	674 520,86	660 657,36
Vesitulot	1 082 925,48	1 029 042,88
Jätevesitulot	2 240 923,84	2 115 548,85
Kuljetustulot	217,00	215,50
Muut myyntitulot	7 477,50	6 790,25
Liikevaihto yhteensä	4 006 064,68	3 812 254,84
Liiketoiminnan muut tuotot *)	15 000,00	3 275,31
PALKAT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	445 812,61	453 407,14
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	93 470,53	95 952,34
Muut henkilösivukulut	40 036,62	38 441,03
Tuloslaskelman mukaan yhteensä	579 319,76	587 800,51
RAHOITUSKULUT KONSERNIYHTEISÖILLE		
Peruspääoman korko Vihdin kunnalle	383 993,00	369 003,00
Yhdystilin korot Vihdin kunnalle	0,00	0,00
	383 993,00	369 003,00
RAHOITUSTUOTOT KONSERNIYHTEISÖILTÄ		
Yhdystilin korot Vihdin kunnalta	33 247,79	29 342,90
	33 247,79	29 342,90
PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	0,00	0,00

*) Vesihuoltoauton GGX-427 myynti Vihdin kunnalle, myyntivoitto 15.000,00 euroa.

TASEEN LIITETIEDOT

PYSYVIEN VASTAAVIEN ARVOSTUS

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Pysyvien vastaavien arvostamisessa noudatetaan voimassa olevaa kunnanvaltuuston 10.12.2012 § 73 vahvistamaa poistosuunnitelmaa. Ennen vuotta 2013 hankittujen pysyvien vastaavien osalta noudatetaan kunnanvaltuuston 9.6.2003 hyväksymää poistosuunnitelmaa.

	Vuosi 2014 €	Vuosi 2013 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma 1.1.	4 612 533,94	4 612 533,94
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4 612 533,94	4 612 533,94
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	8 485 442,73	8 199 886,37
Liittymismaksurahaston siirto	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	8 485 442,73	8 199 886,37
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	542 300,95	285 556,36
Oma pääoma yhteensä	13 640 277,62	13 097 976,67

YLI VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ ERÄÄNTYVÄT LAINAT

Lainat julkisyhteisöiltä

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset

TASEEN LIITETIEDOT

VAIHTO-OMAISUUDEN ARVOSTUS

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenon tai keskihinnan määräisenä.

LIITTYMISMAKSUJEN KÄSITTELY TASEESSA

Kunnanvaltuusto muutti päätöksellään 10.5.04 § 27 vesihuoltolaitoksen liittymismaksut 1.4.2004 alkaen siirtokelpoisiksi palautuskelpoisiksi. Liittymismaksut ovat siten edelleen arvonnisäverottomia.

Tämän jälkeen liittymismaksut palautuskelpoisina käsitellään Kilan kuntajaoston lausunnon mukaisesti taseen muissa veloissa.

Kunnanhallitus päätti Kilan kuntajaoston lausunnon mukaisesti, että 1.4.2004 mennessä kertynyt liittymismaksurahasto siirretään oman pääoman sisällä tase-erään "Edellisten tilikausien yli-/alijäämä".

NUMMELAN VESIHUOLTO OY:N SULAUTUMINEN VIHDIR VESIHUOLTOLAITOKSEEN

Nummelan Vesihuolto Oy:n lakkauttaminen on rekisteröity 31.12.2005. KH:n päätöksellä 9.1.2006 § 8 yhtiön omaisuus siirtyi 22.12.2005 allekirjoitetun jakokirjan mukaisesti Vihdin kunnalle ja edelleen Vihdin vesihuoltolaitokselle.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ

	2014	2013
Virka- ja työsuhteita yhteensä	13	13
Yleishallinto	4	4
Nummelan puhdistamo	3	3
KK puhdistamo	1	1
Verkosto, vedenottamot, pump.	5	5

Henkilöstö siirtynyt Vihdin kunnalta Vihdin Veden palvelukseen 1.1.2010.

PYSYVÄT VASTAAVAT JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET 31.12.2014

	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet		Sijoitukset		Kaikki yht.			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäaikaiset menot	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakennetut ja laitteet	Koneet ja kalusto		Keskener. hankinnat	Yhteensä	Sijoitukset
Hankintameno 1.1.	0,00	0,00	93 592,56	7 433 641,86	24 094 443,92	262 891,32	865 678,24	32 750 247,90	8 538,05	32 758 785,95
Hankintameno lisäykset	0,00	0,00	5 370,97	0,00	829 548,69	45 054,80	1 053 659,31	1 933 633,77	0,00	1 933 633,77
Hankintameno vähennyk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-726 609,77	-726 609,77	0,00	-726 609,77
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	98 963,53	7 433 641,86	24 923 992,61	307 946,12	1 192 727,78	33 957 271,90	8 538,05	33 965 809,95
Avustukset 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avustusten lisäys	0,00	0,00	0,00	0,00	147 993,72	0,00	0,00	147 993,72	0,00	147 993,72
Avustusten vähennys	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avustukset 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	147 993,72	0,00	0,00	147 993,72	0,00	147 993,72
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertynyt sumupoisto 1.1.	0,00	0,00	0,00	5 459 548,67	10 495 318,07	255 673,92	11 349,98	16 221 890,64	0,00	16 221 890,64
Luov.kert.sumupoisto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sumupoisto	0,00	0,00	0,00	239 408,16	712 846,67	10 442,52	0,00	962 697,35	0,00	962 697,35
Kert. sumupoisto 31.12.	0,00	0,00	0,00	5 698 956,83	11 356 158,46	266 116,44	11 349,98	17 332 581,71	0,00	17 332 581,71
Kirjanpitoarvo	0,00	0,00	98 963,53	1 734 685,03	13 567 834,15	41 829,68	1 181 377,80	16 624 690,19	8 538,05	16 633 228,24
Kertynyt poistoero 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistoero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuloutus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P. eron poiskirj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Epäsuora tulout	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertynyt poistoero 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden aikaiset pienhankinnat								0,00		0,00
40 517,57								0,00		0,00
Kertapoistot käyttöomaisuudesta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton osa							0,00	0,00		16 633 228,24

LIITETIETOERITTELY POISTOJEN JA KESKIMÄÄRÄISTEN KORVAUSINVESTOINTIEN VASTAAVUUDESTA

TP 2013	TP 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017	KA €	
976 921,04	1 186 653,03	2 173 000,00	1 883 000,00	1 893 000,00		Poistonalaiset investoinnit
0,00	147 993,72	0,00	0,00	0,00		Rahoitusosuudet
976 921,04	1 038 659,31	2 173 000,00	1 883 000,00	1 893 000,00	1 592 916,07	Investointien omahankintamenot
1 046 682,33	962 697,35	1 100 000,00	1 164 000,00	1 164 000,00	1 087 475,94	Suunnitelmanmukaiset poistot
					-505 440,13	Ero
					-31,73	Poikkeama % (erotus/investoinnit -

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu pääosin siitä, että talousarviossa on varauduttu jäteveden tulevan käsittelypaikan vaatimiin investointeihin. Eri vaihtoehtoja on selvitetty, mutta asiaa ei ole päätetty.

Vertailtaessa tilinpäätös vuosia 2013 ja 2014, kattavat poistot lähes kokonaan korvausinvestoinnit

LIITETIETOERITTELYT SIIRTOVELKoihin SISÄLTÄVÄT OLENNAISET ERÄT

Lyhytaikaiset siirtovelat	2014	2013
Menojäämät		
Lomapalkkajaksotukset	114 016,12	117 734,64
Työttömyysvakuutusvelat	9 160,76	10 301,12
Vesi- ja jätevesimaksuennakot	8 664,46	10 452,00
Eläkevakuutusvelat	8 384,58	7 305,16
Muut menojäämät	2 379,61	1 451,73
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	142 605,53	147 244,65
Siirtovelat yhteensä	142 605,53	147 244,65

Poistosuunnitelma

KÄYTTÖOMAISUUDEN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

AINEETTOMAT	HYÖDYKKEET	poistoaika (a)	poistotapa	Kilan kuntajaosto (a)
Aineettomat oikeudet		5	Tasapoisto	5-20
Muut pitkävaikutteiset menot				
	Tutkimus- ja kehittämismenot	2	Tasapoisto	2-5
	Perustamis- ja järjestely menot	2	Tasapoisto	2-5
	ATK ohjelmistot	2	Tasapoisto	2-5
	Vuokrahuoneistojen perusparantamismenot	2	Tasapoisto	2-5
	Aluepelastuslaitoksen kalustehankinnat	2	Tasapoisto	2-5
	Valtion toiminnot (yhteishankkeet)	2	Tasapoisto	2-5
	Muut pitkävaikutteiset menot	2	Tasapoisto	2-5

AINEELLISET	HYÖDYKKEET	poistoaika	poistotapa	Kilan kuntajaosto
Maa ja vesialueet			ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat				
	Hallinto - ja laitosrakennukset	20	Tasapoisto	20-50
	Siirtokelpoinen hallinto- ja laitosrakennus	10	Tasapoisto	10-20
	Tehdas- ja tuotantorakennus	20	Tasapoisto	20-30
	Talousrakennukset	10	Tasapoisto	10-20
	Vapaa-ajan rakennukset	20	Tasapoisto	20-30
	Asuinrakennukset	30	Tasapoisto	30-50
Kiinteät rakenteet ja laitteet			Tasapoisto	
	Kadut ja tiet	15	Tasapoisto	15-20
	Tievalaistus	15	Tasapoisto	15-20
	Torit ja pysäköintialueet	20	Tasapoisto	15-20
	Puistot ja leikkikentät	15	Tasapoisto	15-20
	Sillat	10	Tasapoisto	10-30
	Matonpesupaikat ja venerannat	10	Tasapoisto	10-30
	Liikuntapaikat	15	Tasapoisto	15-30
	Muut maa ja vesirakenteet	15	Tasapoisto	15-30
	Vedenjakeluverkosto	30	Tasapoisto	30-40
	Viemäriverkostot	30	Tasapoisto	30-40
	Vesilaitosten laitoskoneet ja laitteet	10	Tasapoisto	10-20
	Kiinteät nosto ja siirtolaitteet	15	Tasapoisto	15-20
	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10	Tasapoisto	10-15

Poistosuunnitelma

KÄYTTÖOMAISUUDEN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

AINEELLISET	HYÖDYKKEET	poistoaika	poistotapa	Kilan kuntajaosto
Koneet ja kalusto				
	Muut kuljetusvälineet esim. henkilöauto, pakettiautot	4	Tasapoisto	4-7
	Muut liikkuvat kuljetusvälineet esim. traktori	5	Tasapoisto	5-10
	Raskaat koneet esim kuorma-auto, tiekarhu	10	Tasapoisto	10-15
	Kevyet koneet esim. nosturit, vaihtolavat	5	Tasapoisto	5-10
	Hammashoidonlaitteet	5	Tasapoisto	5-15
	Röntgenlaitteet	5	Tasapoisto	5-15
	Laboratorionlaitteet	5	Tasapoisto	5-15
	ATK laitteet ja kalusto	3		3-5
	Muut laitteet ja kalusto mm. irtaimisto	3		3-5
Muut aineelliset hyödykkeet				
	luonnonvarat		substanssipoisto	
	arvo ja taide-esineet		ei poistoa	
keskeneräiset hankinnat			ei poistoa	
osakkeet ja osuudet			ei poisto	

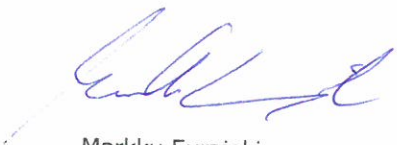
Ennen vuotta 2013 hankittujen pysyvien vastaavien osalta on noudatettu kunnanvaltuuston 9.6.2003 hyväksymiä poistoaikoja.

- Hallinto- ja laitosrakennukset, poistoaika 30 vuotta
- Vedenjakeluverkosto, poistoaika 35 vuotta
- Viemäriverkosto, poistoaika 35 vuotta
- Vesilaitoksen laitoskoneet ja laitteet, poistoaika 15 vuotta
- Muut kuljetusvälineet esim. pakettiautot, poistoaika 7 vuotta



Allekirjoitukset

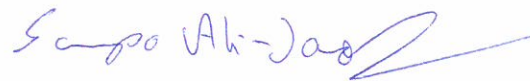
31.12.2014



Markku Eurajoki
puheenjohtaja



Leila Terkomaa
varapuheenjohtaja



Sampo Ali-Jaakkola
jäsen



Jaana Laine
jäsen



Hannu Nummela
asiantuntijajäsen



Tapio Lankinen
vesilaitoksen johtaja