



Liikelaitosten

Talousarviot vuodelle 2017



Kuopion Vesi Liikelaitos



TALOUSARVIO VUODELLE 2017

ja

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2017 -2020

Kuopion Vesi Liikelaitoksen johtokunta 07.12.2016



07.12.2016

§ 54

Asianro 5883/02.02.02/2016

Talousarvioesitys vuodelle 2017 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2017 - 2020

Toimitusjohtaja Kirsi Laamanen
Kuopion Veden hallinto

Kuopion Veden talousarvio vuodelle 2017 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2017- 2020 perustuvat Kuopion kaupungin ja Kuopion Vesi Liikelaitoksen strategiaan tavoitteisiin. Kuopion Veden toiminnan ja suunnittelun lähtökohtana on taata toimiva ja edullinen vesihuolto toiminta-alueellaan. Talousarvio pitää sisällään Juankosken vesihuollon.

Kaupunginvaltuusto päätti 14.11.2016 kokouksessaan, että Kuopion Veden talousarviovalmistelun pohjana ollut tuloutustavoite on 3,616 M€. Kun tähän lisätään Juankosken tuloutustavoite, kokonaistavoite on 3,78 M€. Vuosikatteen tulee kattaa poistot.

Kuopion Veden johtokunta on hyväksynyt vuoden 2016 talousarvioesityksen kokouksessaan 7.9.2016. Nyt esitettävä talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma eivät ole muuttuneet johtokunnan aiemmin hyväksymästä esityksestä.

Kuopion Veden liikevaihto vuonna 2017 on 25,3 M€ (TA 2016 24,2 M€). Vuoden 2017 liikevaihto ei sisällä taksankorotuksia vesihuollon maksuihin.

Käyttökustannukset ovat 11,6 M€ (TA 2016 10,4 M€). Käyttökustannukset nousevat 11 % edellisvuoteen verrattuna. Korotuksesta Juankosken osuus on n. 8,5 %. Pääomakustannukset ovat 13,1 M€ (TA 2016 12,7 M€).



07.12.2016

Pääomakustannukset ovat nousseet ja nousevat edelleen suurten investointien vuoksi.

Investointitaso on edelleen hyvin korkea, 11,6 M€. Tästä summasta vesihuoltoverkostoinvestointien osuus on 8,4 M€ ja laitosinvestointien osuus 3,2 M€. Uusien vesihuoltoverkoston rakentamiseen käytetään 5,7 M€ ja verkostosaneerauksiin 2,7 M€.

Seuraavassa on esitetty Kuopion Veden liikevaihto, käyttökustannukset ja toimintakate vuoden 2015 tilinpäätöksessä sekä vuosien 2016 ja 2017 talousarvioissa.

(1 000 €)	TP 2015	TA 2016	TA 2017
Liikevaihto	22 260	24 200	25 300
Liiketoiminnan kulut	10136	10 400	11 600
Toimintakate 12 124	13 800	13 700	

Seuraavassa on esitetty Kuopion Veden investoinnit vuosina 2015-2017.

(1 000 €)	TP 2015	TA 2016	TA 2017
Investoinnit	8 598	9 840	11 555
Tulot	0	0	0
Investoinnit netto	8 598	9 840	11 555



07.12.2016

Investoinnit jakautuvat verkosto- ja laitosinvestointeihin seuraavasti:

(1 000 €)	TP 2015	TA 2016	TA 2017
Verkosto	5 129	7 820	8 425
Laitokset	3 469	2 020	3 130
Yhteensä	8 598	9 840	11 555

Lisätietoja antavat toimitusjohtaja Kirsi Laamanen, p. 044 718 5351 ja talouspäällikkö Kirsti Sinkkonen, p. 044 718 5352.

- Liitteet
- 1 Talousarvio vuodelle 2017 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2017 - 2020

Valmistelija
Kirsti Sinkkonen puh. 017 18 5352
etunimi.sukunimi(at)kuopionvesi.fi

Päätösehdotus Toimitusjohtaja Kirsi Laamanen

Johtokunta hyväksyy talousarvion vuodelle 2017 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2017 - 2020.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Sisältö:

1. Kv:n (14.11.2016) asettamat tavoitteet Kuopion Vesi Liikelaitokselle vuodelle 2017 (sivut kv:n hyväksymästä talousarviosta)	1 - 3
2. Talousarvio 2017 sekä toiminta – ja taloussuunnitelma 2017 -2020 (johtokunta hyväksyy)	
Talousarvioteksti ja tavoitteet	4 -7
Tuloslaskelma ja rahoituslaskelma vuodelle 2017	8
Tuloslaskelmaosa, rahoitusosa ja investointiosa 2017 - 2020	9-11
Sisäisen valvonnan tavoitteet 2017	12
Suoritteet/mittarit 2017	13
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2017 - 2020	14
Investointien yhteenveto 2017	15
Investointikohteet vuodelle 2017	16-18
Investointisuunnitelma 2017 -2020	19
3. Henkilöstösuunnitelma 2017 – 2020 (johtokunta hyväksyy)	20 -26

1.3.2. Liikelaitoksille asetetut sitovat tavoitteet

Seuraavaan on koottu liikelaitosten valtuustoon nähden sitovat tavoitteet. Talousarviokirjan erillisessä liiteosiossa on johtokuntien esitykset liikelaitosten talousarvioksi ja – suunnitelmaksi. Johtokunnat päättävät liikelaitoksen talousarviosta kaupunginvaltuuston talousarviopäätöksen jälkeen vuoden loppuun mennessä.

Liikelaitosten tulee omalla toiminnallaan tukea konsernin tuottavuutta parantavia toimenpiteitä.

Liikelaitokset raportoivat talouden toteutumisesta ja toteumaennusteesta kaupunginhallitukselle kerran kuukaudessa. Kaupunginvaltuustolle raportoidaan tavoitteiden toteutumisesta kolme kertaa vuodessa.

Liikelaitos	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite 2017
Kuopion Vesi Liikelaitos	Talous on asetetun tavoitteen mukainen	Vuosikate/poistot, %	Vuosikate kattaa poistot.
		Korvaus peruspääomasta	Korvaus peruspääomasta 3.780.000 €
		Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset kunnalle	940.000 €
		Korkomenot kunnan lainasta	574.000 €
Liikelaitos	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite 2017
Kallaveden Työterveys Liikelaitos	Talous on asetetun tavoitteen mukainen	Vuosikate/poistot, %	Vuosikate kattaa poistot.
	Liikelaitoksen toiminnan järjestäminen kuntalain edellyttämällä tavalla.	Korvaus peruspääomasta	Korvaus peruspääomasta 50.000 €
		Toiminnan uudelleen järjestely	Liikelaitos tukee osaltaan omistajan suunnittelemien omistusjärjestelyjen valmistelua muutoksen toteuttamiseksi.
	Ennaltaehkäisevä työterveyshuolto	Ennaltaehkäisevän työterveyshuollon määrä suhteessa sairaanhoitoon	Ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus kasvaa suhteessa sairaanhoitoon
Kuntatekniikka-liikelaitos	Talous on asetetun tavoitteen mukainen	Vuosikate/poistot, %	Vuosikate kattaa poistot.
		Korvaus peruspääomasta	Korvaus peruspääomasta 255.150 €

TULOSLASKELMA V. 2017

	Taseyksiköt					Ydinkaupunki ja taseyksiköt yhteensä	Kuopion Vesi	Kallaveden Työterveys	Kuntatek. liikelaitos	Yhteensä
	Ydinkau- punkki	P-S pelas- tustoimi	Tilakeskus	Isäntäkunta- palvelut	Ydinkaupunki ja taseyksiköt yhteensä					
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
TOIMINTATULOT	145 372	25 596	85 318	3 350	259 636	25 327	4 529	34 885	324 377	
Myyntitulot	50 343	24 842	630	2 965	78 779	25 309	4 476	15 992	124 556	
Maksutulot	42 131	348	0	385	42 865	0	15	531	43 411	
Tuet ja avustukset	17 570	284	10	0	17 864	19	8	62	17 952	
Muut toimintatulot	35 327	122	84 679	0	120 128	0	30	3 700	123 858	
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	14 600	14 600	
TOIMINTAMENOT	-793 541	-24 508	-53 943	-3 350	-875 342	-11 560	-4 310	-33 331	-924 543	
Henkilöstömenot	-280 550	-17 831	-3 606	-2 099	-304 086	-5 169	-2 613	-9 829	-321 697	
Palvelujen ostot	-367 606	-2 292	-24 980	-923	-395 801	-3 233	-1 245	-13 528	-413 808	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 430	-1 063	-10 511	-315	-27 319	-2 663	-80	-7 582	-37 644	
Avustukset	-48 432	-55	0	0	-48 487	0	0	0	-48 487	
Muut toimintamenot	-81 522	-3 267	-14 845	-13	-99 648	-495	-372	-2 392	-102 907	
TOIMINTAKATE	-648 169	1 088	31 376	0	-615 706	13 767	219	1 554	-600 166	
Verotulot	438 000	0	0	0	438 000	0	0	0	438 000	
Valtionosuudet	197 000	0	0	0	197 000	0	0	0	197 000	
Rahoitustulot	8 161	0	0	0	8 161	10	0	0	8 171	
Korkotulot	3 149	0	0	0	3 149	0	0	0	3 149	
Muut rahoitustulot										
Rahoitusmenot	-5 556	-14	0	0	-5 571	-574	0	-10	-6 155	
Korkomenot	-30	0	0	0	-30	0	0	0	-30	
Muut rahoitusmenot	18 635	0	-14 550	0	4 085	-3 780	-50	-255	0	
Liikelaitosten peruspääoman tuotto										
VUOSIKATE	11 189	1 074	16 826	0	29 089	9 423	169	1 289	39 969	
Poistot ja arvonalentumiset	-22 277	-868	-16 053	0	-39 198	-8 780	-43	-757	-48 778	
TILIKAUDEN TULOS	-11 088	206	773	0	-10 109	643	126	532	-8 809	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0	125	0	0	125	34	0	0	159	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMA	-11 088	331	773	0	-9 984	677	126	532	-8 650	

RAHOITUSLASKELMA V. 2017

	Taseyksiköt							
	Ydinkau- punti 1 000 €	P-S pelas- tustoimi 1 000 €	Tilakeskus 1 000 €	Isäntäkunta- palvelut 1 000 €	Ydinkaupunki ja taseyksiköt yhteensä 1 000 €	Kuopion Vesi 1 000 €	Kallaveden Työterveys liikelaitos 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
Toiminnan rahavirta								
Vuosikate	11 189	1 074	16 826	0	29 089	9 423	169	39 969
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-7 120	-33	100	0	-7 053	0	0	-7 073
Toiminnan rahavirta yhteensä	4 069	1 041	16 926	0	22 036	9 423	169	32 896
Investointien rahavirta								
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-28 896	-1 683	-21 960	0	-52 539	-11 555	0	-64 783
Rahoitusosuudet investointimenoihin	745	485	247	0	1 477	0	0	1 477
Pys. vastaavien hyöd.luov. tulot	9 200	33	3 000	0	12 233	0	0	12 253
Investointien rahavirta yhteensä	-18 951	-1 166	-18 713	0	-38 830	-11 555	0	-51 054
TOIMINNAN JA INV. RAHAVIRTA	-14 882	-125	-1 787	0	-16 794	-2 132	169	-18 157
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA								
Antolainauksen muutokset	-250	0	0	0	-250	0	0	-250
Antolainasaamisten lisäykset	1 142	0	0	0	1 142	0	0	1 142
Antolainasaamisten vähennykset	892	0	0	0	892	0	0	892
Antolainauksen muutokset								
Lainakannan muutokset	82 000	250	0	0	82 250	0	0	82 250
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-52 122	-108	0	0	-52 230	-940	0	-53 170
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 000				-15 000			-15 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	14 878	142	0	0	15 020	-940	0	14 080
Lainakannan muutokset								
Oman pääoman muutokset								0
Muut maksuvalmiuden muutokset								
Korottomien velkojen muutos	-2 182	0	0	0	-2 182	3 082	0	900
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 182	0	0	0	-2 182	3 082	0	900
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	13 588	142	0	0	13 730	2 142	0	15 872
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 294	17	-1 787	0	-3 064	10	169	-2 285

Kuopion Vesi Liikelaitos

Toiminta-ajatus

Kuopion Vesi toimittaa asiakkailleen hyvää talousvettä ja huolehtii viemäriverisien poisjoh-
tamisesta ja käsittelystä ympäristön kannalta kestäväällä tavalla. Palvelut tuotetaan kohtuul-
lisin kustannuksin ja hyvällä ammattitaidolla. Kuopion Vesi on luotettava ja henkilöstöään
arvostava työnantaja.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Vesihuoltopalvelu on yhteiskunnan toimintojen kannalta välttämättömyyspalvelu, jota sää-
telee vesihuoltolaki (119/2001, myöhemmin tehtyine muutoksineen). Kunta on velvollinen
järjestämään vesihuoltopalvelut ja vesihuoltolaitos huolehtimaan vesihuollosta toiminta-
alueellaan.

Kuopion kaupungin alueella vesihuoltopalveluista huolehtivat kaupungin liikelaitoksena
toimiva Kuopion Vesi ja 37 vesiosuuskuntaa. Kuopion Veden toiminta-alueeseen kuuluvat
keskeinen kaupunkialue sekä Kurkimäen, Melalahden, Vehmersalmen, Karttulan, Nilsin
ja Maaningan taajamat. Oman toiminta-alueen lisäksi Kuopion Vesi toimittaa talousvettä
useimmille maaseutualueilla toimiville vesiosuuskunnille ja myös ottaa vastaan viemärive-
siä joidenkin osuuskuntien viemäroidyiltä alueilta.

Tulevat vesihuollon toiminta-alueen laajenemiset, esimerkiksi Juankosken kuntaliitoksen
myötä 1.1.2017, aiheuttavat suuria haasteita Kuopion Veden toiminnan järjestämiselle ja
henkilöstölle. Kuopion Veden toiminta-alue on jo tällä hetkellä maantieteellisesti erittäin
laaja.

Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet

Vesihuoltolain mukaan Kuopion Vesi Liikelaitoksen on rahoitettava toimintansa asiakkailta
perittävillä maksuilla. Ko. lain mukaan vesihuoltolaitoksen asiakkailta perittävillä maksuilla
ei saa rahoittaa mitään muuta kunnan toimintaa.

Kuopion Vesi Liikelaitoksen toiminta on laajentunut viimeisten kymmenen vuoden aikana
kuntaliitosten (Vehmersalmi v. 2005, Karttula v. 2009, Nilsin 2013 ja Maaninka 2015) myö-
tä huomattavasti. Vuoden 2017 alussa Juankosken kunnallinen vesihuolto siirtyy Kuopion
Vedelle.

Kuntaliitosten yhteydessä Kuopion Vesi läpikäy uuden toiminta-yksikkönsä mm. taloudelli-
suuden kannalta. Alussa liittyvän kunnan vesihuolto vie suhteessa enemmän rahaa, mutta
myöhemmin toiminnan vakiinnuttua tilanne tasoittuu tai kustannukset jopa pienenevät.
Esimerkkinä mainittakoon se, että etälaitokset otetaan Kuopion Veden kaukovalvontaan
(valvonta etänä Itkonniemeltä ja Lehtoniemestä), jolloin jatkuvaa miehitystä ei tarvita etä-
kohteissa.

Toiminta-alueiden laajentumisen myötä vesihuollon käyttö- ja pääomakustannukset ovat myös kasvaneet. Liitosten myötä myös Kuopion Veden asiakasmäärä ja sen myötä tulot ovat kasvaneet. Kuitenkaan tämä tulojen kasvu ei kompensoi kustannusten kasvua.

Liitoskunnissa vesihuoltoverkostojen sijainti on harvoin tarkasti tiedossa, saati sähköisessä muodossa. Samoin verkoston ja laitosten kunto on melko huonoa.

Vesihuollon on toimittava 24 tuntia vuorokaudessa 7 päivänä viikossa. Kuopion Veden on turvattava toimiva vesihuolto ja sen ympärivuorokautinen valvonta. Suurimman osan laitoksen käyttökustannuksista muodostavat laitoksien ja verkostojen henkilöstö-, kemikaali-, kunnossapito- ja energiakulut. Muista em. kuluista ei voi karsia, jos talousveden laatu aiotaan pitää lakien ja asetusten mukaisena ja jätevedet puhdistaa laitoksen ympäristöluvan mukaisesti.

Vertailtaessa muiden Suomen suurien vesilaitosten toimintaa voidaan todeta, että Kuopion Veden toiminta on hyvin tehokasta ja taloudellista. Tuloutus omistajalle on huomattavasti suurempi kuin monissa muissa vertailulaitoksissa ja silti Kuopion Veden asiakasmaksut ovat Suomen keskiarvotaso.

Toiminnan painopisteet

Kuopion Veden tärkein toiminnan painopiste on turvata toimiva ja turvallinen vesihuolto toiminta-alueellaan.

Vuoden 2017 painopisteitä ovat:

- vanhojen vesihuoltoverkostojen saneeraus käytettävissä olevien investointirahojen puitteissa
- vesihuoltoverkostojen rakentaminen uusille kaava-alueille
- yhä laajenevan toiminta-alueen hallinta (verkoston kunto, asiakasmäärän lisäys, pitkät etäisyydet yms.)
- laitosten lakisääteisten velvoitteiden täyttäminen
- verkostojen häiriötön toiminta
- Itkonniemen vesilaitoksen uudistamishankkeen (prosessiautomaatio, talotekniikka, prosessitilat) yleissuunnittelu, hankkeen toteutuksen aloitus
- Juankosken vesihuollon haltuunottotyön jatkaminen

Toiminnan painopisteiden vaikutukset osaamis- ja henkilöstötarpeeseen

Kuopion Veden henkilökunnan määrä on tällä hetkellä optimaalinen suhteessa toiminta-alueiden laajuuteen. Henkilöstöä ei voida vähentää vaarantamatta Kuopion Veden toimintaa ja vesihuollon toimintavarmuutta.

Henkilöstön ja osaamisen saatavuus

Kuopion Veden henkilöstösuunnittelussa käytetään joka vuosi päivitettävää henkilöstösuunnitelmaa.

Osaavaa ja ammattitaitoista henkilöstöä on ollut tähän asti saatavilla erittäin hyvin.

Suunnitelma ulkoisten palvelujen käytöstä

Kuopion Vesi on tehnyt toimintojen priorisointitarkastelua jo vuodesta 2003 alkaen. Priorisointitarkastelu päivitetään vuosittain henkilöstösuunnitelman päivityksen yhteydessä.

Priorisointitarkastelussa vesihuollon toiminnot on jaettu kolmeen pääryhmään:

- 1) strategisesti tärkeisiin ydintehtäviin, jotka on hoidettava omalla henkilöstöllä
- 2) toiminnan kannalta välttämättömiin tukipalveluihin, jotka kannattaa hoitaa omalla henkilöstöllä
- 3) tukipalveluihin, jotka voidaan hoitaa ostopalveluna sekä sivutoimintaan, joka toiminnan kannalta ei ole tärkeä ja voidaan järjestää muulla tavalla

Kuopion Veden henkilöstöstä suurin osa tekee ydintehtäviä ja välttämättömiä tukipalveluja. Vuonna 2015 henkilöstömenojen osuus käyttömenoista on 48 %, ostopalvelujen osuus 26 % ja materiaalihankintojen ym. kulujen osuus 26 %.

Ostopalvelujen hankinnan lisäämistä harkitaan tarpeen mukaan henkilöstön eläkkeelle jääntien yhteydessä ja toimintoja uudelleen järjesteltäessä.

Kuopion Vesi Liikelaitos	2017	
---------------------------------	-------------	--

1. VETOVOIMA, KILPAILUKYKY JA KASVU

Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
1. Vahva ja monipuolinen elinkeinoelämä	Vesihuollon riittävyys	Rakennetut liittymät	Luotettava vesihuoltojärjestelmä	Suunnittelu, verkosto
2. Innovaatio- ja opiskelukaupunki	Savilahti-kärkihanke		Savilahden alueen vesihuollon kehittäminen kaavoituksen mukaan	Suunnittelu
	Tutkimushankkeet	Hankkeiden määrä	Tutkimushankkeissa mukana ja tarjotaan harjoittelupaikkoja	Kaikki vastuualueet
3. Kuopio-kuva - paras kaupunkiyhteisö	Vesihuoltoyhteistyö	Tehdyt suunnitelmat yhteistyöstä, mm. Siilinjärvi	Suunnitelma valmis Siilinjärven osalta	Kaikki vastuualueet
	Yhteistyöhakuinen ja avoimesti viestivä Kuopion Vesi	Asiakaspalautteet, asiakastytytyväisyyskyselyn tulokset	Asiakastytytyväisyyskyselyn kehittäminen	Kaikki vastuualueet

2. ASUKKAAT JA PALVELUT

Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
4. Tulevaisuuteen suunnattu ja kestävä kaupunkirakenne	Ilmastopoliittinen ohjelma	Kasvihuonekaasupäästöt	Ilmastopoliittisen ohjelman tarkistukseen osallistuminen. Itkonnen vesilaitoksen saneerauksessa huomioidaan energiatehokkuus.	Kaikki vastuualueet
	Keskusta-alueen elinvoiman ja rakentamistehokkuuden lisääminen	Asuntorakentamisen määrä, tonttivaranto	Olevan vesihuoltoverkoston mahdollinen hyödyntäminen	Suunnittelu, verkosto
	Lähiöiden ja keskustaajamien omaleimaisuus ja täydennysrakentaminen	Rakentamisen määrä, asukasluvunkehitys, käynnissä olevat lähiöuudistukset	Olevan vesihuollon mahdollinen hyödyntäminen	Suunnittelu, verkosto
5. Asiakaslähtöiset ja omaehtoisuuteen kannustavat ja ennaltaehkäisevät palvelut	Palvelujen asiakaslähtöisyys	Sähköisen asioinnin lisääminen	Tekstiviestijärjestelmän käyttöönotto	Kaikki vastuualueet
	Yhteistyö yritysten ja muiden yhteistyötahojen kanssa	Säännöllinen yhteydenpito	Yhteistyön toimivuus	Kaikki vastuualueet

3. RESURSSIT, JOHTAMINEN JA HENKILÖSTÖ

Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
6. Tasapainoinen talous	Tilikauden tulos	Vuosikate	Vuosikatteen tulee kattaa poistot	Kaikki vastuualueet
	Toimitilojen käytön tehokkuus	Hallinnon, suunnittelun ja verkoston yhteiset toimitilat	uudet toimitilat käytössä	Hallinto, suunnittelu ja verkosto
7. Liikelaitosten, yhtiöiden ja kunta-yhtymien palvelukyky ja kustannustehokkuus	Kuopion Veden toiminnan tuloksellisuus ja tuottavuus	Tyytyväiset asiakkaat	Tuloutus kaupungille	Kaikki vastuualueet
8. Määrätietoinen johtaminen	Henkilöstösuunnitelman toteutuminen	Työkyvyttömyyskustannus/ palkkasummasta	Työhyvinvoinnin edistäminen	Kaikki vastuualueet
	Johtaminen	Tulospalkkausjärjestelmän mittarit	Tavoitteiden toteutuminen	Kaikki vastuualueet
	Osaavan työvoiman saatavuus	Hakijat/avoin työpaikka	Kuopion Vesi saa palkattua ja pidettyä palveluksessa osaavaa henkilöstöä	Kaikki vastuualueet

TULOSLASKELMA JA RAHOITUSLASKELMA 2017

Tuloslaskelma 2017 1 000 €	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Ero / € TA17/TA16	Ero %
Liiketoiminnan tuotot	19 976	20 477	22 284	24 200	25 327	1 127	5
Liiketoiminnan kulut	8 701	9 173	9 486	10 400	11 560	1 160	11
Toimintakate	11 275	11 304	12 798	13 800	13 767	-33	0
Rahoitustuotot ja -kulut						0	
Korkotuotot	40	13	24	0	10	10	
Korkokulut	217	291	553	540	574	34	6
Korvaus peruspääomasta	3 416	3 586	3 616	3 616	3 780	164	5
Vuosikate	7 682	7 440	8 653	9 644	9 423	-221	-2
Poistot	6 277	6 795	8 292	8 740	8 780	40	0
Poistoeron vähennys *)	27	25	24	25	34	9	36
Tilikauden tulos	1 432	670	385	929	677	-252	-27

Rahoituslaskelma 2017 1 000 €	TP 2013	TA 2014	TA 2015	TA 2016	TA 2017	Ero / € TA17/TA16	Ero %
Tulorahoitus							
Vuosikate	7 682	7 440	8 653	9 644	9 423	-221	-2
Investoinnit							
Käyttöomaisuusinvestoinnit	16 184	14 859	8 599	9 840	11 555	1 715	17
Rahoitusosuudet	0	0					
EU-avustus	882	193					
Investoinnit netto	15 302	14 666	8 599	9 840	11 555	1 715	17
Vars. toiminta ja investoinnit netto	-7 620	-7 226	54	-196	-2 132	-1 936	988
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset	-3						
Oman pääoman muutokset	-13						
Pitkäaik. lainojen vähennys	-387	-487	-787	-787	-940	-153	19
Pitkäaik. lainojen lisäys	3 000	9 000	1 000				
Saamisten muutos	528						
Korott. pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos (liittymismaksut)	4 495	-1 970	-267	800	900	100	13
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0	-183	-2 172	-1 989	1087

Toimintamuutokset 2017 :

- liikevaihto ei sisällä taksankorotuksia vuodelle 2017
- tarvikkeiden ja palvelujen hinnan nousu n. 10 % (Juankoski nostaa siitä n. 8 %))
- Lehtoniemen poistot ovat suurimmillaan
- lainan korot ja lyhennykset vuoden 2016 tasolla
- investointitaso v. 2017 on edelleen korkea 11,6 M€
- vuosikatteen tulee kattaa poistot (omistajan sitova vaatimus)
- peruspääoman korko vuoden 2016 tasolla
- Juankoski sisältyy lukuihin

TULOSBUDJETTI	2017 1 000 €	2018 1 000 €	2019 1 000 €	2020 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
Toimintatulot	25 327	25 800	26 300	26 800	
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintamenot	-11 560	-11 800	-12 200	-12 700	
Tuet ja avustukset kunnalta	0	0	0	0	
TOIMINTAKATE	13 767	14 000	14 100	14 100	55 967
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot kunnalta	10				
Korkotulot, ulkoiset					
Muut rahoitustulot	-574	-560	-550	-540	
Korkomenot kunnalle					
Korkomeno, t ulkoiset					
Korvaus peruspääomasta	-3 780	-3 780	-3 780	-3 780	
Muut rahoitusmenot					
VUOSIKATE	9 423	9 660	9 770	9 780	38 633
Poistot ja arvonalentumiset	-8 780	-8 830	-8 930	-8 830	
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
TILIKAUDEN TULOS	643	830	840	950	3 263
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-)	34	35	35		
tai vähennys (+)					
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	677	865	840	950	3 332
Valtuustoon nähden sitovat erät					

RAHOITUSOSA RAHOITUSBUDJETTI	2017 1 000 €	2018 1 000 €	2019 1 000 €	2020 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	9 423	9 660	9 770	9 780	
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Toiminnan rahavirta yhteensä	9 423	9 660	9 770	9 780	38 633
Investointien rahavirta					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-11 555	-17 236	-8 115	-9 000	
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pys. vastaavien hyöd.luov. tulot					
Investointien rahavirta yhteensä	-11 555	-17 236	-8 115	-9 000	-45 906
TOIMINNAN JA INV. RAHAVIRTA	-2 132	-7 576	1 655	780	-7 273
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset kunnalle					
Antolainasaamisten lisäykset muille					
Antolainasaamisten vähennykset kunnalta					
Antolainasaamisten vähennykset muilta					
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muille					
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	-940	-940	-940	-940	
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta					
Lainakannan muutokset	-940	-940	-940	-940	-3 760
Oman pääoman muutokset					
Peruspääoman lisäys/palautus					0
Muut maksuvalmiuden muutokset					0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset			0	0	
Korottomien velkojen muutos	900	850	850	850	
Muut maksuvalmiuden muutokset	900	800	800	800	3 300
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-40	-140	-140	-140	-460
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 172	-7 716	1 515	640	-7 733
Valtuustoon nähden sitovat erät					

INVESTOINTIOSA INVESTOINTIBUDJETTI	2017 1 000 €	2018 1 000 €	2019 1 000 €	2020 1 000 €	Yhteensä 1 000 €
Investointimenot	-11 555	-17 236	-8 115	-9 000	-45 906
Investointitulot					
Nettoinvestoinnit	-11 555	-17 236	-8 115	-9 000	-45 906
Valtuustoon nähden sitovat erät					

KUOPION VESI LIIKELAITOKSEN VUODEN 2017 SISÄISEN VALVONNAN ERITYISTAVOITTEET

Tavoite	Toimenpiteet
1. Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden saavuttaminen	Kv:n asettamien tavoitteiden toteutuminen.
2. Riskienhallinnan kehittäminen jatkuu	Kuopion Veden riskienhallintatyön jatkaminen, Water Safety Plan jatkuu
3. Jätevedenpuhdistamoiden ympäristölupien seuranta	Omat seurantaohjelmat laadittu, jatkuva seuranta
SEURANTA JA RAPORTOINTI	
- kolmannesvuosiraportoinnin yhteydessä johtokunnalle	Johtokunnalle seurantaraportti 3 kertaa vuodessa
- johtoryhmässä kerran kuukaudessa	Johtoryhmässä kuukausittain.
- kehityskeskusteluissa	
- mahdollisesti johdon katselmuksissa	
- poikkeamat ja epäkohdat raportoidaan välittömästi laatukäsikirjan mukaisesti	

12

KUOPION VEDEN SUORITTEET / MITTARIT 2013- 2017

SUORITE / MITTARI	YKSIKKÖ	TOT 2013 sis. Nilsia	TOT 2014	TOT 2015	TA 2016	TA 2017	Juankoski	TA 2017 yht	Tot-%
Verkostoon lähtenyt puhdist. vesi	1000 m ³	6452	6794	7023	6750	6950		6950	103
Laskutettu vesi	1000 m ³	5849	5933	6061	6050	6100	275	6300	104
Yleinen kulutus	%	8	9	14	10	12		10	100
Vedentuot.käyttömenot,netto/lask.vesi	€/m ³	0,40	0,44	0,39	0,46			0,48	104
Energiankulutus / veden tuotanto	kWh/m ³	0,74	0,73	0,69	0,75			0,8	107
Vesimaksu (ilman alv)	€/m ³	1,29	1,33	1,37	1,4			1,4	100
Käsitelty jätevesi	1000 m ³	7948	7617	8636	7720	8800		8800	114
Laskutettu jätevesi	1000 m ³	5506	5549	5654	5650	5780	130	5850	104
Vuotovesi	%	31	27	36	27	34		34	126
Jv-puhd.käyttömenot, netto/lask. jv	€/m ³	0,56	0,59	0,69	0,68			0,78	115
Energiankulutus / puhdist. jätevesi	kWh/m ³	0,49	0,43		0,5			0,5	100
Jätevesimaksu (ilman alv)	€/m ³	1,76	1,87	2,02	2,24			2,24	100
Vesijohtoverkoston pituus (tark.)	km	664	667	811	820	825		825	101
Vj.käyttömenot (netto)/ vesijohtometri	€/m	1,22	1,23					1,37	
Jv- ja svv-verkoston pituus (tark.)	km	497	498	559	560	870		870	155
Vi. käyttömenot (netto) / viemärimetri	€/m	1,25	1,33					1,59	
Hulevesiverkosto	km		277	278	280	285		285	102
Käyttömenot/hulevesiverkosto km	€/km							0,8	
Liittymissopimukset yhteensä	kpl		12022	13297	13250	13557		13557	102
Uudet liittymät	kpl	220	127	1275	130	130	1030	1160	892
Henkilöstö 31.12.	henkilö	79	85	79	84	84	6	90	107
Henkilötyövuosina	htv	83	81,5	82	83	82,9	6	88,9	107
Liikevaihto / laskutettu vesi ka.	€/m ³	3,41	3,46	3,67	4,13			4,17	101
Käyttökulut / laskutettu vesi ka.	€/m ³	1,49	1,57	1,55	1,77			1,9	107
Liikevaihto / henkilö	1000 €/hlö	252,7	240,3	281,8	288,09			314,7	109
Toimintakate / liikevaihto	%	54,0	54,5	55,1	57,02			54,3	95
Tilikauden ylijäämä / liikevaihto	%	7,2	3,4	1,7	4,58			7,1	155
Korvaus kaupungille / peruspääomast	%	12,9	13,5	12,9	13,6			13,5	99
Pääoman tuotto	%			6,7				6,2	

KUOPION VEDEN TALOUSARVIO 2017 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA 2017 - 2020
TULOSLASKELMA JA RAHOITUSLASKELMA (sisältää Juankosken tiedot)

23.8.2016

Tuloslaskelma 2013 - 2020 (1000 €)	+Niisiä			+Maaninka			+ Juankoski				
	TP 2013 6 %	TP 2014	TP 2015	TA 2016 2%/11%	Ennuste 2016	TA 2017 0 %	Juankoski luonnos	Yhteensä TA 2017	2018 2 %	2019 2 %	2020 2 %
Taksan korotus											
Liiketoiminnan tuotot	19 976	20 477	22 284	24 200	24 200	24 250	1 077	25 327	25 800	26 300	26 800
Liiketoiminnan kulut	8 701	9 173	9 486	10 400	10 350	10 550	1 010	11 560	11 800	12 200	12 700
Toimintakate	11 275	11 304	12 798	13 800	13 850	13 700	67	13 767	14 000	14 100	14 100
Rahoitustuotot ja -kulut											
Korkotuotot	40	13	24	0	0	10	0	10	0	0	0
Korkokulut	217	291	553	540	540	540	34	574	560	550	540
Peruspääoman korko	3 416	3 586	3 616	3 616	3 616	3 616	164	3 780	3 780	3 780	3 780
Vuosikate	7 682	7 440	8 653	9 644	9 694	9 554	-131	9 423	9 660	9 770	9 780
Poistot	6 277	6 795	8 292	8 740	8 650	8 550	230	8 780	8 830	8 930	8 830
Poistoeron vähennys	27	25	24	25	23	23	11	34	35	0	0
Tiikauden ylijäämä/alijäämä	1 432	670	385	929	1 067	1 027	-350	677	865	840	950

14

Rahoituslaskelma 2013 - 2020 (1000 €)	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TA 2016	Ennuste 2016	TA 2017	Juankoski	Yhteensä	2018	2019	2020
Tulorahoitus	7 682	7 440	8 653	9 644	9 694	9 554	-131	9 423	9 660	9 770	9 780
Vuosikate											
Investoinnit											
Käyttöomaisuusinvestoinnit	16 184	14 859	8 599	9 840	9 800	11 555		11 555	17 236	8 115	9000
Rahoitusosuudet	882	193									
Eu-avustus	15 302	14 666	8 599	9 840	9 800	11 555		11 555	17 236	8 115	9 000
Investoinnit netto	1 073	684	1 014	800	800	900	0	900	800	800	800
Liittymismaksut											
Rahoitustoiminta											
Kaupungin lainan lyhennys	387	487	820	820	820	820	120	940	940	940	940
Velkojen ja saamisten muutos	-1 970	-1 970						0			
Rakentamislaina kaupungilta	3 000	9 000						0			
Vaikutus maksuvalmiuteen	-3 934	1	248	-216	-126	-1 921	-251	-2 172	-7 716	1 515	640

Kuopion Veden taseessa on saatavia kaupungilta, josta voidaan kattaa mahdollinen rahoituksen ylitys. Lisälainaa ei oteta v. 2017.

INVESTOINNIT VUODELLE 2017

Yhteenveto (1000 €)

	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017
MENOT	14 859	8 598	9 840	11 555
TULOT	192	0	0	0
NETTO	14 667	8 598	9 840	11 555

Investointien jakautuminen pääryhmittäin

VERKOSTO	3 932	5 129	7 820	8 425
Saneeraus	1 747	2 164	2 520	2 315
Uustuotanto	1 889	2 274	4 390	5 670
Elinkeinoalueet	0	0	610	200
Muut	296	691	300	240
LAITOKSET	10 927	3 469	2 020	3 130
Saneeraus	693	926	1 480	2 090
Uusi / laajennus	10 234	2 543	540	1 040
Muut	0	0		0
YHTEENSÄ	14 859	8 598	9 840	11 555
Saneerauksen osuus	2 440	3 090	4 000	4 405
Verkosto	1 747	2 164	2 520	2 315
Laitokset	693	926	1 480	2 090
Osuus kokonaisinv. %	16 %	36 %	41 %	38 %

Merkittävimmät hankkeet vuonna 2017

Isot uudet kohteet: Itkonniemen vesilaitoksen saneeraus

Laitossaneeraukset: normaalit vuosisaneeraukset

Verkoston saneeraukset: Päävesijohdon saneeraus Suurmäentieltä säiliölle, Pajulahdentie, Kirjastokatu, Huuhan päävesijohto, Karttulan kohteet, Tikantie

Verkoston uudiskohteet: Hiltulanlahti, Keilanrinne, Kurkimäki siirtolinja, Kuikkalampi-Lehtorinne, Vesilaitokselta lähtevä kolmas päävesijohto

Elinkeinoalueet:

KUOPION VEDEN INVESTOINTIHANKKEET VUOSILLE 2017- 2020 (1000 €)

Lyhenteiden selitykset: s = saneeraus, u = uudisrakentaminen, e = elinkelnoalue, m = muu

SUUNNITTELUALUE/INVESTOINTIKOHDE		S/U e/m	vj	vi	sw	2017	vj	vi	sw	2018	vj	vi	sw	2019	vj	vi	sw	2020	vj	vi	sw	Huomautukset
I	VERKOSTO																					
B	SORSASALO																					
	RONO	u	20	20																		
CI	Rönön tära																					
	PUIJONLAAKSO-TAIVAANPANKKO	s																				
	Päävesijohto; Puijon pka-vesisäiliö	s																				
	- Pka - Taivaanpankkitie 280 m	s																				
	- Pka - Hiltajantie, jakelujohto n. 130m	s																				
	- pka-Suurmäentie 900m	s	160	65																		
	- Suurmäentie-säiliö 400m	s																				
	Taivaanpankkitie; Taivaanpankkitie 9 - Rajalantie	s																				
	Luistelijantie; jk ja sw	s																				
	Sammakkolammentie	s																				
C21	JULKULA																					
	Pajulandentie	s	80	120	130																	
C22	NIIVA-LANSI-PUIJO-RYPYSUO																					
	Teriöpolku	s																				
	Verhiöpolku	s																				
	Mansikkatie	s																				
	Vadelmatie	s																				
	Herukkatie	s																				
	Mansikkatie - Herukkatie, vj kiertoyhteys	s																				
	Niuvan linjan yliopisto-Harjula-Niuvantie+Kys liittymä	s																				
	- " - , Harjula - Savisaaren liittymä	s																				
	Savisaaresta pohjoiseen 400m	s																				
	Kampus P-alue - Savilahden jvp	s																				
C3	PUIJONSARVI																					
	Pikku-Kaari	s																				
	Lakeissuontie; Pikku-Kaari - Keski-Kaari	s																				
24	PUIJO																					
	Inkilänmäenkatu; Inkilänmäenk.14 - Inkilänmäenk. 23	s	50	50	0																	
	Rastaantie	s																				
	Puijon urheilualue, Suurmäentien verkostot	s																				
D1	ITKONNIEMI-MANNISTO-LINNANPELTO																					
	Lönnrotinkatu; Kultivonkatu - Sampsankatu	s	200																			
	Vesilaitokselta lähtevä kolmas päävesijohto	u																				
D2	SAARIJÄRVI- RAHUSENKANGAS																					
	Pihlajajaruntie, Jäniksenpolku - Olkopok u	s																				
	Uipasitie	s																				
E1	KESKUSTA																					
	Mallialhti, Aallomurtajankatu	u	50	50																		
	Valkeisen sairaalan alue	s																				
	Satamakatu, Kauppakatu - Tulliportinkatu	s																				
	Mölymäki	u																				
	Kirjastokatu; Puijonkatu-Museokatu	s	120																			
E2	NIIRALA																					
	Huuhon päävä; Tulliportinkatu-Nahkurinkatu	s	100																			
F1	SAVILAHTI																					
	Päävesijohto Viestikatu-Savilahdi-Volttikatu	s																				
G	PIENI NEULAMAKI																					
H11	LEVANEN																					
	Maitotie	s	40	40	20																	
	Yötarhantie	s																				
	Varsanpolku	s	30	30	10																	
	Tarhakaari	s																				
	Yötarhankuja	s																				
H17	LEHTONIEMI																					
	Keilanrinne	u	100	120	0																	
	Kuikkalampi-Lehtorinne	u	120	140	160																	
	Matkusniemen asemakaava-alue	u																				

Lühenteiden selitykset: s = saneeraus, u = uudisrakentaminen, e = elinkeinoalue, m = muu														
SUUNNITTELUALUE/INVESTOINTIKORDE														
	s/u/ e/m		VJ	2017 VI	SW	VJ	2018 VI	SW	VJ	2019 VI	SW	VJ	2020 VI	Huomautukset
II		VEDENTUOTANTO YHTEENSA	1680			4945			835			640		
III		JATEVEDENPUHDISTUS												
	S	Jv-puhdistamoiden ja pumpun saneeraus (Tj:n päätös)		105			250			250			250	
	S	- Pienisaneerukset ja arvaamattomat kohteet		30										
	S	- Melalahden jv-puhdistamon turvesuodattimien saneer		20										
	S	- Päivärannan piha-alueen kunnossaneeraus		20										
	S	- Päivärannan jv-pumpp. katon reunap. ja vesirännien san		10										
	S	- Savilahden jv-pumpp. piha-alueen kallistuskorj. san		10										
	S	- Biokaasumootorin suodatin		55										
	U	- Siilinjärven puhdistamo, Kuopion Veden osuus		200			200							
	S	Kurkimaan puutarin muutos		100			100							
	S	Harjämäen pumppaamon saneeraus		250			250			250				
	S	Pääpumpamon saneeraus (2016 Haapaniemi)		50										
	S	Juankosken laitokset		50										
	U	Auto		50										
	U	Uudet jv-pumppaamot ja saneerukset		160			160			160				
	U	Hiittulanlahti Länsi 2017 2 x jvp, 2x ylivuotallas		260			160							
	U	- Keilarinteen jv-pumppaamo		80						80				
	U	- Nurmijärven puhdistamo		50										
	U	Kurkimaan Tammia-ahontie ja Palomäentie + allas		1450			1120			740			250	
III		JATEVEDENPUHDISTUS YHTEENSA												
IV		YHTEENSA	5645	4710	1200	10167	5177	1892	3995	3320	800	1520	980	260
I		INVESTOINNIT VUOSINA 2011 - 2014												
I		VERKOSTO	8425			11171			6540			1870		
II		VEDENTUOTANTO	1680			4945			835			640		
III		JATEVEDENPUHDISTUS	1450			1120			740			250		
IV		MUUT KOHTEET												
IV		INVESTOINNIT YHTEENSA	11 555			17 236			8 115			2 760		
Kuopion Vesi Likelaitoksen johtokunta hyväksyy kohteet kokouksessaan x.12.2016. Työn alkaessa ei tehdä erillistä viranhaltijapäätöstä, jos kohteen kustannusarvio on +/- 20 % tässä ohjelmassa varatusta määrärahasta. Ns. konttörahjojen lausta toimintajohtaja tekee päätöksen.														

KUOPION VESI
 INVESTOINTISUUNNITELMA VUOSILLE 2017- 2020
 TALOUSARVIO 2017 SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2017 - 2020

1000 euroa	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TA 2016	TA 2017	2018	2019	2020
VERKOSTO	6 084	5 546	6 618	3 932	5 129	7 820	8 425	11 171	6 540	7 500
- uustuotanto	3 999	2 703	3 963	1 889	2 274	4 390	5 670	5 095	2 575	4 000
- elinkeinotoiminta	276	0	0	0	0	610	200	200	200	
- saneeraus	1 724	2 657	2 624	1 747	2 164	2 520	2 315	5 716	3 605	3 500
- muut verkostokohteet	85	186	31	296	691	300	240	160	160	
LAITOKSET	835	1 051	802	728	1 002	1 720	2 230	1 865	1 575	1 500
- Laitosten saneeraus	598	469	695	693	926	1 180	1 190	1 605	1 495	1 500
- Muut laitokohteet	237	582	107	35	76	540	1 040	260	80	
ISOT HANKKEET	211	278	8 764	10 199	2 467	300	900	4 200	0	0
Karttulan puhdistamo	148		865							
Kurkimäen puhdistamo	20							100		
Lehtoniemen saneeraus (n. 20 milj. €)	30	278	7 899	10 199	2 467	300	900	4 100		
Itkonniemen laitossaneeraus										
Investointimenot yhteensä	7 130	6 875	16 184	14 859	8 598	9 840	11 555	17 236	8 115	9 000
Rahoitusosuudet	618		882	192						
Eu-avustus	18									
Nettoinvestoinnit	6 494	6 875	15 302	14 667	8 598	9 840	11 555	17 236	8 115	9 000
Liittymismaksut	1 511		1 073	684	1 014	850	900	800	800	800
Saneerausinvestoinnit yhteensä	2 490	3 404	4 184	2 440	3 090	4 000	4 405	11 521	5 100	5 000
Saneerauksen osuus investoinneista, %	35	50	26	16	36	41	38	67	63	

KUOPION VEDEN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2017 – 2020

Johdanto Kuopion Vesi on tehnyt henkilöstön kehittämissuunnitelmia strategian, toiminta- ja taloussuunnittelun sekä priorisointitarkastelujen yhteydessä. Henkilöstösuunnitelma päivitetään vuosittain toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta.

Toiminta-ajatus

Kuopion Vesi toimittaa asiakkailleen hyvää talousvettä ja huolehtii viemäriverien poisjohtamisesta ja käsittelystä ympäristön kannalta kestäväällä tavalla. Palvelut tuotetaan kohtuullisin kustannuksin ja hyvällä ammattitaidolla. Kuopion Vesi on luotettava ja henkilöstöään arvostava työnantaja.

Vesihuoltopalvelut

Vesihuoltopalvelu on yhteiskunnan toimintojen kannalta välttämättömyyspalvelu, jota säätelee vesihuoltolaki (119/2001) ja laki vesihuoltolain muuttamisesta (681/2014). Kunta on velvollinen järjestämään vesihuoltopalvelut ja vesihuoltolaitos huolehtimaan vesihuollosta toiminta-alueellaan.

Kuopion kaupungin alueella vesihuoltopalveluista huolehtivat kaupungin liikelaitoksena toimiva Kuopion Vesi ja 40 vesiosuuskuntaa. Kuopion Veden toiminta-alueeseen kuuluvat keskeinen kaupunkialue sekä Kurkimäen, Melalahden, Vehmersalmen, Karttulan, Nilsiän, Maaningan ja Juankosken taajamat. Oman toiminta-alueen lisäksi Kuopion Vesi toimittaa talousvettä useimmille maaseutualueilla toimiville vesiosuuskunnille ja myös ottaa vastaan viemäriverisiä joidenkin osuuskuntien viemäröidyiltä alueilta.

Organisaatio ja henkilöstö 2016

Kuopion Vesi on toiminut kaupungin liikelaitoksena 1.1.1997 alkaen. Kuopion Vesi Liikelaitoksella on johtokunta, jossa on seitsemän jäsentä. Kuopion Veden toiminta jakautuu viiteen vastuualueeseen: hallintoon, suunnitteluun, vedentuotantoon, jätevedenpuhdistukseen ja verkostoon. Liitteenä 1 on Kuopion Vesi Liikelaitoksen organisaatiokaavio.

Henkilöstön kokonaismäärä vuoden 2016 lopussa on 83 henkilöä. Osa-aikaeläkkeellä vakinaisista henkilöistä vuoden lopussa on 5 henkilöä. Henkilöstön keski-ikä on noin 48 vuotta.

Kuopion Vesi on tehnyt toimintojen priorisointitarkastelua jo vuodesta 2003 alkaen. Priorisointitarkastelu päivitetään vuosittain (liitteenä 2).

Priorisointitarkastelussa vesihuollon toiminnot on jaettu kolmeen pääryhmään:

- 1) strategisesti tärkeisiin ydintehtäviin, jotka on hoidettava omalla henkilöstöllä
- 2) toiminnan kannalta välttämättömiin tukipalveluihin, jotka kannattaa hoitaa omalla henkilöstöllä
- 3) tukipalveluihin, jotka voidaan hoitaa ostopalveluna sekä sivutoimintaan, joka toiminnan kannalta ei ole tärkeä ja voidaan järjestää muulla tavalla

Kuopion Veden henkilöstöstä suurin osa tekee ydintehtäviä ja välttämättömiä tukipalveluja. Vuonna 2015 henkilöstömenojen osuus käyttömenoista oli 48 %, ostopalvelujen osuus 26 % ja materiaalihankintojen ym. kulujen osuus 26 %. Ostopalvelujen hankinnan lisäämistä harkitaan tarpeen mukaan henkilöstön eläkkeelle jääntien yhteydessä ja toimintoja uudelleen järjesteltäessä.

Kehitysnäkymät ja lähivuosien toimintamuutokset

Tulevat vesihuollon toiminta-alueen laajenemiset, esimerkiksi seuraavan Juankosken kuntaliitoksen myötä, aiheuttavat suuria haasteita Kuopion Veden toiminnan järjestämiselle ja henkilöstölle. On erittäin tärkeää, että Kuopion Vedellä on riittävästi osaavaa henkilökuntaa myös tulevaisuudessa suorittamaan vesihuollon tehtäviä. Kuopion Veden toiminta-alue on jo tällä hetkellä maantieteellisesti laaja ja jos se tulevaisuudessa mahdollisesti entisestään laajenee, on mietittävä myös mahdollisia uusia toimintatapoja töiden suorittamiseen.

Kuopion Veden vastuualueet sijaitsevat tällä hetkellä neljässä toimipisteessä. Tavoitteena on keskittää Kuopion Veden toimintoja niin, että suurin osa henkilöstöstä sijoittuisi samaan toimipisteeseen. Vuoden 2016 alussa verkoston vastuualue on siirtynyt nykyisistä huonokuntoisista Kelloniemen tiloista Kuopion Energian kunnostettuihin tiloihin Haapaniemelle. Vuoden 2017 syksyn aikana hallinnon ja suunnittelun vastuualueet muuttavat vuokralle Kuopion Energian uusiin tiloihin myöskin Haapaniemelle.

Vuosina 2017 – 2020 jää eläkkeelle arviolta yhteensä 12 henkilöä.

Mm. kolme esimiesasemassa olevaa jää eläkkeelle noina vuosina. Juankoski liittyy Kuopioon vuonna 2017 ja sieltä siirtyy 6 henkilöä Kuopion Veden palvelukseen.

Henkilöstömuutokset 2017

Vuonna 2017 eläkkeelle jää 4 henkilöä. Vuoden 2016 lopussa osaaikaeläkkeellä on 5 henkilöä.

Toiminnan turvaaminen edellyttää eläkkeelle jäävien tilalle uusien henkilöiden palkkaamista tarpeen mukaan jo hyvissä ajoin ennen henkilöiden siirtymistä vanhuuseläkkeelle.

Seuraavassa on esitetty **uuden** henkilöstön tarve Kuopion Veden eri vastuualueilla vuonna 2017.

1. Verkoston vastuualue

Vuonna 2017 jää eläkkeelle yksi asentaja. Vuoden 2017 alkupuolella hallinnon vesihuoltoinsinööri siirtyy verkostoyksikköön. Verkostoon palkataan yksi asentaja vuonna 2017.

2. Jätevedenpuhdistuksen vastuualue

Vuonna 2017 jää mahdollisesti eläkkeelle yksi teknikko. Hänen tehtävään palkataan henkilö keväällä 2017. Juankoskelta siirtyy kaksi henkilöä.

3. Suunnittelun vastuualue

Suunnittelun vastuualueelle siirtyy 1.1.2017 Juankoskelta yksi suunnitteluinsinööri. Eläkkeelle jää mahdollisesti yksi teknikko. Hänen tehtävään palkataan suunnitteluinsinööri. Tarvittaessa täytetään täyttämättä oleva suunnitteluavustajan tehtävä.

4. Vedentuotannon vastuualue

Vuonna 2017 jää eläkkeelle mahdollisesti yksi insinööri.

Vuoden 2016 lopulla laitetaan yhden insinöörin paikka auki. Henkilö palkataan vuoden 2017 alkupuolella. Juankoskelta siirtyy kaksi henkilöä.

5. Hallinnon vastuualue

Ei tarvetta uusille henkilöille tässä vaiheessa. Vuoden 2016 puolella aloitti verkostoon siirtyvän vesihuoltoinsinöörin tilalle tuleva henkilö. Vuonna 2016 aloitti myös uusi vakituinen asiakaspalvelusihteeri laskutustehtävissä.

Yhteensä vuonna 2017 palkataan 4 uutta henkilöä. Juankoskelta siirtyy 6 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jää mahdollisesti neljä henkilöä. Näiden muutosten jälkeen Kuopion Veden henkilöstömäärä on 90 henkilöä.

Taloudelliset resurssit

Vesihuoltolaki edellyttää, että vesihuoltopalvelut on katettava asiakkailta perittävillä maksuilla. Toisin sanoen kaikki käyttömenot, pääomamenot ja myös investoinnit pitkällä aikavälillä katetaan vesihuollon maksuilla.

Henkilöstön rekrytointiperiaatteet

Vapautuvia tehtäviä täytettäessä selvitetään, löytyykö Kuopion Veden sisältä sopivaa henkilöä tai kaupungin muista hallintokunnista. Ellei tehtävään löydetä

sopivaa em. vaihtoehtoista, käytetään ulkoista hakumenettelyä. Tehtävässä tarvittava koulutustaso- ja työkokemusvaatimus tulee täyttyä. Henkilöstön täydennys- ja uudelleen kouluttautumista tehtävien muuttuessa kannustetaan ja tuetaan. Kuopion Vedelle pyritään ottamaan työntekijöitä myös oppisopimuksen kautta. Lisäksi otetaan vuosittain tekniikan opiskelijoita ja työharjoittelijoita. Kuntaliitokset tuovat mahdollisesti myös lisähenkilöstöä.

Vapautuvat tehtävät pyritään täyttämään hyvissä ajoin, jotta saadaan aikaisempi tietotaito siirrettyä uudelle henkilölle mahdollisimman hyvin.

Henkilöstön koulutus ja kehittäminen sekä hyvinvointi

Henkilöstön koulutusohjelma laaditaan vuosittain perustuen Lakiin taloudellisesti tuetusta ammatillisen osaamisen kehittämisestä. Laki sisältää säännökset ammatillista osaamista edistävästä koulutuksesta ja ammatillisen osaamisen kehittämiseksi laadittavasta koulutussuunnitelmasta, jonka laatiminen on edellytyksenä taloudellisen tuen saamiselle.

Henkilöstön hyvinvointia tuetaan järjestämällä yhteisiä ja yksikkökohtaisia työyhteisöpäiviä ja tyky-päiviä. Vuosittain sovitaan myös liikunnan tukemisen periaatteet.

Yhteisistä ja yksikkökohtaisista pelisäännöistä on sovittu. Pelisääntöjä käydään tarpeen mukaan uudelleen läpi. Kehittämiskeskustelut käydään vuosittain jokaisen kanssa.

Kirsi Laamanen
toimitusjohtaja

Kirsti Sinkkonen
talouspäällikkö

LIITTEET	1	Kuopion Veden organisaatiokaavio
	2	Toimintojen priorisointitarkastelu
	3	Kuopion Veden määrällinen henkilöstösuunnitelma
	4	Kuopion Veden koulutussuunnitelma

KUOPION VESI LIIKELAITOS

Vakinainen henkilöstö

KUOPION VEDEN JOHTOKUNTA

TOIMITUSJOHTAJA Kirsi Laamanen

HALLINTO taluspäällikkö Kirsti Sinkkonen	SUUNNITTELU suunnittelupäällikkö Marja Sijerna	VEDENTUOTANTO tuotantopäällikkö Markku Lehtola	JÄTEVEDENPUHDISTUS käyttöpäällikkö Jarmo Hiittunen	VERKOSTO verkostopäällikkö Kari Kuosmanen	POHJOISET ALUEET aluepäälikkö Ari-Pekka Eskelinen
Hallinto ja talous Asiakaspalvelu Toimistopalvelut	Suunnittelu Kehittämistehävät Viestintä Lupa-asiat	Käyttö Kunnossapito Peruskorjaus Veden mittaus	Käyttö Kunnossapito Peruskorjaus Lietteenkäsittely	Kunnossapito Ylläpito Rakennuttaminen Tilaukset	Käyttö Kunnossapito Ylläpito Peruskorjaus Rakennuttaminen
1 asiakaspalveluvastaava 1 hallintosihteeri 1 asiakaspalvelusihteeri 1 vesihuoltoinsinööri	6 suunnittelusiinööriä suunn.rak.mestari vesihuoltoteknikko laatupäällikkö mittausteknikko suunnitteluavustaja	vesihuoltoinsinööri valvontateknikko käyttöinsinööri sähköinsinööri kehityksiinööri toimistosihteeri laborantti 5 käyttöpäivystäjää 5 laitosasentajaa 1 sähköasentaja 3 mittariasentajaa	käyttöinsinööri 2 instrumenttitekniikka toimistosihteeri laborantti 3 käyttöpäivystäjää 5 laitosasentajaa sähköasentaja automaatioinsinööri automaatioasentaja kunnossapitoteknikko	2 putkimestaria mittausesimies 11 verkosto- ja putkiasentajaa 4 verkostoinsinööriä	1 vesihuoltoinsinööri 8 laitosasentajaa 3 verkostoasentajaa
6 henkilöä	10 henkilöä	23 henkilöä	18 henkilöä	19 henkilöä	12 henkilöä

Yhteensä 90 henkilöä, joista Juankoskelta 6 henkilöä

KUOPION VESI

TOIMINTOJEN PRIORISOINTI, viimeinen päivitys johtoryhmässä 13.8.2015

TARKASTELU: YDINTEHTÄVÄT, TUKIPALVELUT JA SIVUTOIMINTA

Vesihuoltopalvelu on välttämättömyyspalvelu, jota säätelee vesihuoltolaki. Kunta on velvollinen järjestämään vesihuoltopalvelut ja vesihuoltolaitos huolehtimaan vesihuollosta toiminta-alueellaan. Kuopion kaupunginhallitus hyväksyy vesihuoltolaitosten toiminta-alueet.

Kuopion kaupungin alueella vesihuoltopalveluista huolehtivat kaupungin liikelaitoksena toimiva Kuopion Vesi ja 40 vesiosuuskuntaa. Kuopion Veden toiminta-alueeseen kuuluvat keskeinen kaupunkialue sekä Kurkimäen, Melalahden, Vehmersalmen, Kartttulan, Nilsiä ja Maaningan taajamat. Oman toiminta-alueen lisäksi Kuopion Vesi toimittaa talousvettä useimmille maaseutualueilla toimiville vesiosuuskunnille ja myös ottaa vastaan viemäriverisiä joidenkin osuuskuntien viemäroidyltä alueilta.

Toimintojen ryhmittely:

1 = ydintehtävä, joka on strategisesti tärkeä ja se on hoidettava omalla henkilöstöllä

2 = tukipalvelu, joka on välttämätön toiminnan kannalta ja joka kannattaa hoitaa omalla henkilöstöllä

3 = tukipalvelu, joka voidaan hoitaa ostopalveluna tai sivutoiminta, joka voidaan järjestää muulla tavalla

Palvelu / toiminto	Ryhmittely			Huomautuksia
	1	2	3	
Vedentuotanto				
- laitosten käyttö (3-vuorotyö)	x			ostopalveluna osittain
- kunnossapito (SIA, koneet, rakenteet, alueet)		x		ostopalveluna
- puhtaanapito			x	ostopalveluna pääasiassa
- peruskorjaus			x	ostopalveluna osittain
- laadunvalvonta, käyttötarkkailu		x		ostopalveluna
- viranomaisvalvonta ja erikoistutkimukset			x	ostopalveluna
- jätehuoltopalvelut			x	ostopalveluna
- vartiointipalvelut			x	
- rakennuttaminen	x			ostopalveluna osittain
- strateginen johtaminen ja kehittäminen	x			
- tiedottaminen ja viestintä	x			
Jätevesienpuhdistus				
- laitosten käyttö	x			
- kunnossapito (SIA, koneet, rakenteet, alueet)		x		ostopalveluna osittain
- puhtaanapito			x	ostopalveluna
- peruskorjaus			x	ostopalveluna pääasiassa
- laadunvalvonta, käyttötarkkailu		x		ostopalveluna osittain
- viranomaisvalvonta ja erikoistutkimukset			x	ostopalveluna
- vesistötarkkailut ja vesistön hoito			x	ostopalveluna
- lietteen kuljetus ja jälkikäsittely			x	ostopalveluna
- jätehuoltopalvelut			x	ostopalveluna
- vartiointipalvelut			x	ostopalveluna
- varallaolo	x			
- rakennuttaminen	x			ostopalveluna osittain
- strateginen johtaminen ja kehittäminen	x			
- tiedottaminen ja viestintä	x			
Palvelu / toiminto	Ryhmittely			Huomautuksia
	1	2	3	

Verkosto				
- vesihuoltoverkoston kunnossapito	x			
- vesijohtojen asennus		x		
- uuden verkoston rakentaminen ja saneeraus			x	ostopalveluna
- tonttiliittymien rakentaminen			x	ostopalveluna / omana työnä
- maastomittaus ja tiedostojen ylläpito		x		ostopalveluna osittain
- verkoston kuntotutkimukset			x	ostopalveluna pääasiassa
- tilaustyöt (sulatukset, viemäreiden aukaisut jne)			xs	sivutoimintaa
- varallaolo	x			
- sammutusvesihuolto		x		vastuista sovittava /kaup.
- rakennuttaminen	x			
- strateginen johtaminen ja kehittäminen	x			
- tiedottaminen ja viestintä	x			
Mittarihuolto				
- vesimittarien huolto ja testaus		x		
- vesimittarien asennus		x		
- painemittaukset verkostossa		x		
- vesimittareiden huolto ja testaus ulkopuolisille			xs	sivutoimintaa
Suunnittelu ja hallinto				
- yleissuunnittelu	x			
- verkostosuunnittelu			x	ostopalveluna / omana työnä
- laitossuunnittelu			x	ostopalveluna / omana työnä
- suunnitteluttaminen	x			
- johtotietojen ja tilastojen ylläpito		x		
- toimintakertomukset, julkaisut, raportit			x	ostopalveluna
- asiakaspalvelu ja sopimukset	x			
- vesilaskutus, katkaisut	x			
- taloushallinto (raportointi, seuranta, ohjaus, suunnittelu)	x			
- ostoreskontra, palkanlaskenta, työsuojelu yms.			x	ostopalveluna pääasiassa
- toimistopalvelut		x		
- arkistointi		x		ostopalveluna osittain
- atk-palvelut			x	ostopalveluna
- henkilöstöasiat	x			
- strateginen johtaminen ja kehittäminen	x			
- tiedottaminen ja viestintä	x			

Kirsi Laamanen
toimitusjohtaja

Kallaveden Työterveys Liikelaitos

**Kallaveden Työterveys Liikelaitos
johtokunta**

Kokoustiedot

Aika	Keskiviikkona 21.12.2016 kello 16.00 – 17.35
Paikka	Kallaveden Työterveys, Viestikatu 7, B-rappu, 3 krs, huone C379
Jäsenet	Antikainen Juhani, puheenjohtaja Pihavaara Arja, varapuheenjohtaja, jäsen Hevander Heli, jäsen Jauhiainen Sari, jäsen Viljakainen Tiina, varajäsen Reinikainen Annikki, jäsen Räty Simo, jäsen Auvinen Harri, Kuopion kaupunginhallituksen edustaja Kellokoski Riika, työterveyshuollon johtaja, esittelijä Piippo Saila, hallintosihteeri
Poissa	Parviainen Marko, jäsen

**3 / 41 §
Talousarvio 2017**

	Liitteenä toimintasuunnitelma (liite 1), käyttötaloussuunnitelma, tuloslaskelma ja rahoituslaskelma 2017 (liite 2), tuloslaskelmaosa 2017 – 2020 (liite 3) sekä toiminnalliset muutokset 2017 (liite 4)
Ehdotus	Työterveyshuollon johtaja: Johtokunta hyväksyy talousarvion 2017 liitteineen.
Päätös	Kallaveden Työterveyden johtokunta: Johtokunta hyväksyi talousarvion 2017 liitteineen.

Pöytäkirjanotteen oikeaksi todistaa

Johtokunnan sihteeri


Saila Piippo

Kallaveden Työterveys Liikelaitos

Toiminta-ajatus

Työterveyshuollon tavoitteena on työssä olevan väestön terveyden ja työkyvyn edistäminen ja työyhteisöjen hyvinvoinnin tukeminen. Työterveyshuolto toimii moniammatillisesti yhteistyössä työpaikkojen kanssa.

Arvot:

AMMATILLISUUS: Kartoitamme ja seuraamme henkilöstön osaamista. Luomme kannustavan ilmapiirin täydennyskoulutukseen hakeutumiseen koko henkilökunnalle. Rekrytointivaiheessa huomioimme ammatillisen pätevyyden.

VAIKUTTAVUUS: Toimimme hyvän työterveyshuoltokäytännön ja hoitosuositusten mukaan kustannustehokkaasti. Suunnittelemme ja arvioimme toimintaamme sekä tuloksia yhdessä asiakkaan kanssa.

YHTEISTYÖ: Olemme moniammatillinen työyhteisö. Suunnittelemme ja toteutamme työterveyshuoltoa huomioiden aktiivinen kumppanuus asiakkaiden ja sidosryhmien kanssa.

Visio:

Kallaveden Työterveys on paras, paikallinen työhyvinvointipalveluja tuottava yhteistyökumppani Kuopion seudulla.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kunnallinen työterveyshuolto on suuressa muutostilanteessa. Kilpailuneutraliteetin vuoksi lainsäädännöllä edellytetään kunnallisen työterveyshuollon sairaanhoidon osalta markkinoilta vetäytymistä tai yhtiöittämistä. Kunnilla on useita vaihtoehtoja tuottaa työterveyshuoltopalveluja ja Kallaveden Työterveyden osalta omistaja ei ole vielä tehnyt päätöstä. Kuntalainmuutoksen toteutuessa käytetään kahden vuoden siirtymäaika hyväksi jatkamalla toimintaa ennallaan ja valmistelemalla muutosta.

Kallaveden Työterveys tuottaa työterveyspalveluja Kuopion kaupungille, 636 yritykselle ja 507 yrittäjälle. Henkilöasiakkaita on noin 13 000. Vuoden 2017 alusta kuntaliitoksen myötä Juankosken kunnan työntekijät siirtyvät Kallaveden Työterveyden asiakkaaksi.

Kallaveden Työterveys toimii 2017 alkaen keskeisillä paikoilla Kuopiossa, Nilsissä ja Tuusniemellä. Tuusniemen palvelut tuotetaan Kuopion kaupungin tekemän kumppanuussopimuksen perusteella.

Kallaveden Työterveys ostaa laboratoriopalvelut Itä-Suomen laboratoriokeskukselta (Islab) ja kuvantamispalvelut Sataman Röntgeniltä sekä Kuopion kaupungin perusterveydenhuollosta. Palkka- ja taloushallinnon palvelut tuottaa Kuhilas Oy, ICT-palvelut Istekki Oy, logistiikka palvelut Itä-Suomen liikelaitoskuntayhtymä Servica ja kiinteistöpalvelut organisoii Technopolis Oy.

Kuopion kaupunki on asettanut vuodelle 2017 Kallaveden Työterveydelle 50 000 € tuloutustavoitteen.

Kunnalliset työterveyshuoltojen liikelaitokset ovat verkostoituneet yhdistykseksi nimeltä Työ ja Terveys ry. Yhdistyksen tavoitteena on tietotaidon jakaminen, kouluttaminen ja mahdollistaa yhteiset hankinnat ja valtakunnallisesti yhteiset asiakkaat. Työ ja Terveys ry:n jäsenistö on solminut keskenään kumppanuussopimuksia valtakunnallisten työterveyspalvelujen tuottamisesta.

Päivitämme Hyvän toiminnan käsikirjaa vuosittain. Samalla tarkastelemme palvelutuotteidemme sisältöä ja kehitämme asiakasyritysten kanssa eri toimintamalleja. Laatu järjestelmää kehitetään Hyvän toiminnan käsikirjan rinnalla ja olemme mukana Työterveyslaitoksen laatuportaaliissa.

Toteutamme Kuopion kaupungin ilmastopoliittista ohjelmaa sekä huomioimme energiapoliittisen sopimuksen.

Päivitämme säännöllisesti tietoturvasuunnitelmaa ja kartoitamme henkilöstön tietoturvaosaamisen.

Käytössämme on Acute-potilastietojärjestelmä, joka sisältää sähköisen reseptin sekä yhteyden Kanta-arkistoon.

Toteutamme henkilöstön ammatillista täydennyskoulutusta Sosiaali- ja terveysministeriön suositusten mukaan. Toimimme erikoistuvien lääkäreiden sekä hoitohenkilökunnan koulutuspaikkana ja huolehdimme koulutuksen toteutumisesta.

Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet

Huolehdimme tuottavuudesta rekrytoimalla osaavaa henkilöstöä tarvittaessa suhteessa toimintaan.

Toiminnan painopistealueet

- henkilöstöresurssin suhde toimintaan, henkilöstön hyvinvointi ja ammattitaidon ylläpitäminen
- taloudellinen kannattavuus
- laadukas palvelu ja tuotteet; hyvän toiminnan periaatteet
- asiakasyhteysien aktiivinen ylläpito

Toiminnan painopisteiden vaikutukset osaamis- ja henkilöstötarpeeseen

Riittävän ammattitaidon ylläpitämiseksi johto aktivoi henkilökuntaa riittävään ammatilliseen jatkokouluttautumiseen. Nämä toimenpiteet takaavat toiminnan taloudellisen kannattavuuden ja henkilöstön ammattitaidon ylläpidon.

Henkilöstön ja osaamisen saatavuus

Henkilöstön keski-ikä on 47,5 vuotta. Lähivuosina nykyisestä henkilöstöstä eläköityy 1 – 3 henkilöä vuosittain. Toimimme aktiivisesti kouluttajina.

Suunnitelma ulkoisten palvelujen käytöstä

Kallaveden Työterveys ostaa laboratoriopalvelut Itä-Suomen laboratorikeskukselta (Islab) ja kuvantamispalvelut Sataman Röntgeniltä sekä Kuopion kaupungin perusterveydenhuollosta. Ruuhkatilanteiden päivystysvastaanottotoimintaa ostetaan tarvittaessa Ite-Lasaretista. Palkka- ja taloushallinnon palvelut tuottaa Kuhilas Oy, ICT-palvelut Istekki Oy, logistiikka palvelut tuottaa Posti, Matkahuolto ja Savon Kuljetus Oy, välinehuolto- ja keskusvarastotilaukset Itä-Suomen huoltopalveluliikelaitos kuntayhtymä Servica, pesulapalvelut Sakupe Oy ja kiinteistöpalvelut organisoii Technopolis Oy.

Määrälliset tavoitteet

4 (4)

Vastaanottotoiminta

Käynnit	2013	2014	TOT2015	TA2016	TA2017
työterveyslääkäri	19114	19601	19781	19500	20000
työterveyshoitaja	9178	7092	8792	8000	8100
työterveyspsykologi	999	1006	1109	1300	1300
työfysioterapeutti	856	1292	1302	900	1000
Yhteensä	30147	28991	30984	29700	25700

Työpaikkatoiminta (tuntia)

Tunnit	2013	2014	TOT2015	TA2016	TA2017
työterveyslääkäri	279	295	320	500	550
työterveyshoitaja	1719	2273	2073	2400	2200
työterveyspsykologi	128	186	77	300	300
työfysioterapeutti	393	428	408	430	450
Yhteensä	2519	3182	3950	3630	3000

Toiminnan laajuus

Asiakkaat	2013	2014	TOT2015	TA2016	TA2017
Asiakkaita yhteensä	13709	13679	13455	14000	14000
Kokonaisvaltainen työterveyshuolto	11299	11251	11257	11661	12000

Henkilöstö

Palvelusuhteen luonne	2013	2014	TOT2015	TA2016	TA2017
Vakinaiset	41,5	43,5	43,5	44	44

Toimipisteet

Toimipisteet	2013	2014	2015	2016	2017
	Kuopio	Kuopio	Kuopio	Kuopio	Kuopio
	Tuusniemi	Tuusniemi	Tuusniemi	Tuusniemi	Tuusniemi
	Nilsia	Nilsia	Nilsia	Nilsia	Nilsia
	Maaninka	Maaninka	Maaninka	Maaninka	

Kallaveden Työterveys liikelaitos

TULOSLASKELMA 2017

	2016	2017
Liikevaihto	4 609 602	4 624 602
Myyntituotot	4 594 602	4 609 602
Maksutuotot	15 000	15 000
Tuet ja avustukset	8 000	8 000
Liiketoiminnan muut tuotot	30 000	30 000
	4 647 602	4 662 602
Materiaalit ja palvelut		
Palvelujen ostot	-1 272 760	-1 384 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 600	-87 300
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 353 360	-1 471 960
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-2 241 000	-2 188 000
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-440 118	-414 345
Muut henkilöstösivukulut	-142 974	-113 557
Henkilöstökulut yhteensä	-2 824 092	-2 715 902
Käyttökate	470 150	474 740
Poistot ja arvonalentumiset	-50 000	-43 000
Liiketoiminnan muut kulut	-370 150	-381 740
Liikelylijäämä	50 000	50 000
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korvaus peruspääomasta	-50 000	-50 000
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-50 000	-50 000
TILIKAUDEN TULOS	0	0
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	0	0

Kuntatekniikkaliikelaitos



**Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitoksen
talousarvion käyttösuunnitelma
2017**

Kuntatekniikkaliikelaitoksen johtokunta 10.1.2017

10.01.2017

5

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitoksen käyttösuunnitelman 2017 korjaus

Esitys	Johtokunnan 13.12.2016 kokouksessaan hyväksymään käyttösuunnitelmaan on lisätty kaupungin toimesta Juankosken kunnan liikelaitokselle aiheuttamat tulot ja menot, jotka olivat jo kertaalleen Mestarin käyttösuunnitelmassa. Käyttösuunnitelmaa on korjattu vastaamaan kaupungin talousarvioesitystä.		
Liitteet	Käyttösuunnitelma 2017		
	Valmistelija Terhi Holländer etunimi.sukunimi(at)mestar.fi	puh. +358 044 7185013	
Päätösehdotus	Toimitusjohtaja Seppo Hiekkala Johtokunta hyväksyy korjatun käyttösuunnitelman vuodelle 2017		
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.		

§ 44

Asianro 8025/00.02.03/2016

Kuopion Kuntatekniikkaliikelaitoksen talousarvion käyttösuunnitelma vuodelle 2017**Esitys**

Vuoden 2017 käyttösuunnitelman toimintatuotoiksi on arvioitu 34,9 miljoonaa. Vuoden 2016 budjetoituun verrattuna liikevaihdon odotetaan kasvavan 3,1 miljoonaa.

Aineiden ja tarvikkeiden ostot nousevat 0,6 miljoonaa ja palvelujen ostot nousevat 2,3 miljoonaa. Poistojen määrä laskee 29 tuhatta euroa.

Palkkamenojen arvioidaan laskevan 55 tuhatta. Eläkekulut laskevat 21 tuhatta ja muut henkilösivukulut laskevat 95 tuhatta.

Liikelaitoksen tulostavoitteeksi on asetettu vuodelle 2017 edellisten toimintavuosien tapaan 1,5 % voitto eli 522 000 €. Kuopion kaupungille maksettava korvaus peruspääomasta säilyy ennallaan eli 255 150 eurossa.

Liitteet

1 Käyttösuunnitelma 2017

Valmistelija
Terhi Holländer
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

Toimitusjohtaja Seppo Hiekkala

Johtokunta hyväksyy esityksen.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.



Käyttösuunnitelma 2017

Kuntatekniikkaliikelaitos Mestar	3
Kriittiset menestystekijät	4
Tulot ja menot 2017	
Tuloslaskelma	5
Rahoituslaskelma	6
Talousarvion käyttösuunnitelma	7
Investoinnit	50

Kuntatekniikkaliikelaitos Mestar

Toiminta-ajatus

Liikelaitos toimii kaupungin sisäisenä tulosohjattuna liiketoimintayksikkönä ja se tuottaa palveluja kaupunkikonsernille asiakaslähtöisesti ja taloudellisesti. Tehtävämme on tukea muita toimijoita saavuttamaan tavoitteensa ja yhteistyössä tilaajiemme kanssa kehittää kaupungin tuottamia palveluja.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Mestarin asiakkaat toimivat yhä markkinaehtoisemmin ja työkantaa on vaikeampi ennakoida. Tämä luo vaatimukset monialaisuudesta ja ketteryydestä, jotta nopeallakin varoitussajalla tuleviin muutoksiin voidaan reagoida. Kilpailun lisääntyminen luo vaatimuksen myös yhä yritysmäisemmälle toimintatavalle. Suurimmat riskit ovat tilaajien kilpailutukset, jotka voivat aiheuttaa suuriakin volyymivaihteluita ilman että pystymme nopeasti reagoimaan niihin. Erityisesti kaupunkiympäristön palvelualueen kunnossapito-kilpailutukset voivat aiheuttaa muutoksia. Juankosken liittyminen Kuopioon tuo lisää alueita ja henkilöstöä.

Tuottavuutta lisäävät toimenpiteet

Kehittämisessä panostamme tällä hetkellä työnohjausjärjestelmän ja talouden hallinnan kehittämiseen. Taloudessa keskitymme erityisesti raportointiin, mittareihin ja ennakoitavuuteen. Yksiköiden välisen yhteistyön lisääminen ja kehittäminen parantavat tuottavuuttamme koko ajan. Kaluston käyttöastetta seurataan ja korvattavissa olevasta kalustosta luovutaan.

Toiminnan painopisteet

Esimiestyössä onnistuminen on nostettu Mestarin keskeiseksi painopisteeksi ensi vuodelle. Kaikille esimiehille on käynnissä koulutus, jossa keskitytään itsensä tuntemiseen esimiehenä, talouden ymmärtämiseen, vuorovaikutustaitoihin ja organisaatiokulttuurin muutokseen. Koulutuksilla haetaan vaikuttavuutta johtamiseen. Vuoden aikana johtamista seurataan valituilla mittareilla ja myös reagoidaan onnistumisiin/kehittämiskohteisiin.

Toiminnan painopisteiden vaikutukset osaamis- ja henkilöstötarpeeseen

Toiminnan painopisteiden osalta osaaminen on hyvällä tasolla. Osaamista täydennetään palveluiden ostoilla.

Henkilöstön ja osaamisen saatavuus

Ammattitaitoista henkilöstöä on hyvin saatavilla. Joihinkin tehtäviin joudumme täydentämään osaamista pätevyyksien saamiseksi. Koulutusmuotona on oppisopimuskoulutus. Keskijohdon rekrytointi on huomattavasti hankalampaa, mutta olemme kuitenkin onnistuneet.

Suunnitelma ulkoisten palvelujen käytöstä

Kehittämisessä ja osaamisen täydentämisessä käytämme ulkoisia palveluita tarvittavassa määrin. Toimintamme perustuu suuressa määrin aliurakointiin ja tuotantotapa valitaan tapauskohtaisesti taloudellisin perustein.

Kuntatekniikkaliikelaitos (Mestar)				2017
Kriittiset menestystekijät				
1. VETOVOIMA, KILPAILUKYKY JA KASVU				
Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
4. Tulevaisuuteen suunnattu ja kestävä kaupunkirakenne	Ilmastopoliittisen ohjelman toteutuminen	Ilmastopoliittisen ohjelman toteutuminen	Kaupungin asettaman ilmastopoliittisen ohjelman toteutuminen palvelutoiminnassa ja hankinnoissa.	Toimitusjohtaja, palvelupäälliköt
2. ASUKKAAT JA PALVELUT				
Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
5. Asiakaslähtöiset ja omaehtoisuuteen kannustavat ja ennaltaehkäisevät palvelut	Pystymme tuottamaan tilaajien tarvitsemat palvelut	Pystymme tuottamaan tilaajien tarvitsemat palvelut	Jatkuva parantaminen (eri sopimuksissa eri kriteerit)	Toimitusjohtaja, palvelupäälliköt
3. RESURSSIT, JOHTAMINEN JA HENKILÖSTÖ				
Kriittinen menestystekijä	Arviointikriteeri	Mittari	Tavoite	Vastuutaho
6. Tasapainoinen talous	Ylijäämäinen tilinpäätös	Ylijäämäinen tilinpäätös	Tulostavoite on 1,5 % liikevaihdosta.	Toimitusjohtaja, talous- ja henkilöstöpäällikkö, palvelupäälliköt
8. Määrätietoinen johtaminen	Henkilöstön työtyytyväisyys on korkealla tasolla ja olemme haluttu työnantaja	Valittujen kehittämiskohteiden parantaminen	Valittujen kehittämiskohteiden parantaminen > 0,2 yksikköä	toimitusjohtaja, talous- ja henkilöstöpäällikkö
	Toimintatapojen muuttaminen aktiiviseen kehittämiseen ja palvelujen myyntiin	Toimintatapojen muuttaminen aktiiviseen kehittämiseen ja palvelujen myyntiin	kaikkien sopimusten osalta saavutetaan taloustavoitteet	toimitusjohtaja, palvelupäälliköt
	Yhteistyö asukkaiden kanssa	Asiakaspalaute	Kuntalaisten tunteman laatutason parantuminen	palvelupäälliköt

KUOPION KUNTATEKNIKKALIIKELAITOS

Tuloslaskelma

	TA 2017	TA 2018	TA 2019	TA 2020
Liikevaihto	35 013 029	36 000 000	38 000 000	39 916 000
Liiketoiminnan muut tuotot	20 000	21 000	21 000	21 000
Tuet ja avustukset	52 500	62 000	62 500	63 000
	35 085 529	36 083 000	38 083 500	40 000 000
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 578 227	-7 500 000	-7 999 577	-9 599 711
	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-13 528 261	-14 190 555	-14 813 210	-14 712 569
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-21 106 488	-21 690 555	-22 812 787	-24 312 280
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-8 005 014	-8 500 000	-8 700 000	-8 900 000
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 458 238	-1 626 050	-1 664 310	-1 702 570
Muut henkilösivukulut	-415 719	-510 000	-530 000	-590 000
Henkilöstökulut yhteensä	-9 878 971	-10 636 050	-10 894 310	-11 192 570
Poistot ja arvonalentumiset	-756 757	-750 000	-740 000	-730 000
	-756 757	-750 000	-740 000	-730 000
Liiketoiminnan muut kulut	-2 540 238	-2 200 000	-2 800 000	-2 900 000
Liikelylijäämä (-)alijäämä)	803 075	806 395	836 403	865 150
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot kaupungilta				
Muut rahoitustuotot				
Kaupungille maksetut korkokulut	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Korvaus peruspääomasta	-255 150	-255 150	-255 150	-255 150
Muut rahoituskulut (viivästyskorot)				
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-265 150	-265 150	-265 150	-265 150
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä ja varauksia	537 925	541 245	571 253	600 000
Poistoeron lisäys (-)/ vähennys (+)				
Tilikauden yli-/alijäämä	537 925	541 245	571 253	600 000

Rahoituslaskelma

	TA 2017	TA 2018	TA 2019	TA 2020
Liikelaitoksen toiminnan ja investointien rahavirta				
Toiminta				
Liikeliijäämä	803 075	806 395	836 403	865 150
Poistot ja arvonalentumiset	756 757	750 000	740 000	730 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-265 150	-265 150	-265 150	-265 150
Tulorahoituksen korjauserät	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	1 274 682	1 271 245	1 291 253	1 310 000
Investoinnit				
Investointi menot	-689 000	-689 000	-689 000	-689 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	20 000	20 000	20 000	20 000
	-669 000	-669 000	-669 000	-669 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	554 543	602 245	622 253	641 000
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0	0	0	0
Kunnalta saatavien l-aik. lainan muutokset	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset				
Peruspääoman muutokset	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
Saamisten muutos kunnalta	0	0	0	0
Saamisten muutos muilta	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	605 682	602 245	622 253	641 000

Käyttösuunnitelma 2017

8350			
	6451 Korkokulut yhdistyksiltä		10 000
	6575 Korvaus peruspääomasta	255 150	255 150
	Tulot		
	Menot	255 150	265 150
	Nettomenot	-255 150	-265 150
8351 JOHTOKUNTA			
902 Lautakuntatyö			
	40-43 Henkilöstökulut yht.	19 741	21 976
	40 Palkat	16 000	18 000
	4071 Luottamushenkilöiden palkat	16000	18000
	41-42 Henkilöstösivukulut	3 741	3 976
	41 Muut henkilöstösivukulut	1 021	934
	4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	342	212
	4140 Työttömyysvakuutusmaksu	584	616
	4150 Tapaturmavakuutusmaksu	94	106
	4190 Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
	42 Eläkekulut	2 720	3 042
	4220 Eläkevakuutusmaksut	2 720	3 042
	4222 Kuel -Varhe-maksut	0	0
	4299 Jaksotetut eläkevakuutukset		
	45-46 Palvelujen ostot	20 500	20 500
	4530 Painatukset	0	0
	4540 Postikulut	0	0
	4600 Majoitus- ja ravitsemispalvelut	20 000	20 000
	4630 Ateriapalvelut/vierastarjoilu		
	4670 Korvaus oman auton käytöstä	500	500
	50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	500	500
	5000 Toimistotarvikkeet		
	5030 Elintarvikkeet	500	500
	5130 Kalusto (kertakuluksi kirjattava)		
	57 Muut kulut	200	200
	5720 Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)		
	5790 Muut kulut	200	200
	Tulot	0	0
	Menot	40 941	43 176
	Nettomenot	-40 941	-43 176
932 Johtokunnan koulutus			
	46-49 Palvelujen ostot	3 500	3 500
	4600 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	2 000	2 000
	4661 Matkaliput (virka yms.matkat)	500	500
	4671 Päivärahat	0	0
	4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle	0	0
	4980 Muut palvelut	1 000	1 000
	Tulot	0	0
	Menot	3 500	3 500
	Nettomenot	-3 500	-3 500
	Tulot	0	0
	Menot	44 441	46 676
	Nettomenot	-44 441	-46 676

8355 Yleinen johto			
817 Kiinteistöt			
31	Palvelujen myynti	0	15 000
3190	Muut liiketoiminnan tuotot		10 000
3450	Pysäköintimaksutuotot		5 000
3610	Rakennusten ja huoneistojen vuokratuotot	0	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	0	83 326
40	Palkat	0	68 250
4010	Kuukausipalkat	0	0
4020	Tuntipalkat		50 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	0	17 750
4060	Erilliskorvaukset		500
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	0	15 076
41	Muut henkilöstösivukulut	0	3 541
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	0	596
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	0	1 727
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	0	298
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	0	920
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	0	11 535
4220	Eläkevakuutusmaksut	0	8 535
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	0	3 000
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
4390	Muut palkkojen oikaisuerät		
45-49	Palvelujen ostot	6 000	25 000
4550	Vakuutukset		
4560	Jätevesimaksut		
4561	Jätehuoltomaksut	6 000	7 000
4566	Rakenn. ja alueiden puht.pito		18 000
4579	Rakenteiden kunnossapito		
4970	Vartiointipalvelut		
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	31 000	46 700
5030	Elintarvikkeet		3 000
5060	Puhdistusaineet- ja tarvikkeet		10 000
5080	Lämmitys		
5085	Sähkö	30 000	30 000
5087	Vesi	1 000	1 500
5160	Työaineet ja tarvikkeet		
5180	Muu materiaali		2 200
57	Muut kulut	631 968	207 206
	Rakennusten ja huoneistojen vuokratulot		
5700		631 968	207 206
	Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	0	0
640	ulkopuolisilta	0	0
5403	Korkokulut, kiinteäkorkoiset lainat	0	0
Tulot		0	15 000
Menot		668 968	362 232
Tulos		-668 968	-347 232
Poistot		0	0
Nettomenot		-668 968	-347 232
930 Henkilöstökoulutus, ulkoinen			
46-48	Palvelujen ostot	50 000	45 000
4661	Matkaliput (virka yms.matkat)		
4670	Korvaus oman auton käytöstä		
4671	Päivärahat		

4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelu	5 000	5 000
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle	45 000	40 000
5790	Muut kulut		
Koulutus yhteensä		50 000	45 000
901 Hallinto, talous ja tukitehtävät			
31	Palvelujen myynti	31 000	15 000
3101	Palvelujen myyntituotot	7 000	1 000
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	24 000	14 000
35	Tuet ja avustukset	61 000	50 750
3580	Kelan korvaus työterv.huollon kustannuksista	61 000	50 750
37	Muut tuotot		0
3790	Muut tuotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.	450 338	361 897
40	Palkat	365 000	296 418
4010	Kuukausipalkat	365 000	296 418
4060	Erilliskorvaukset		
4080	Muut palkkakust. ja palkkiot		
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	85 338	65 479
41	Muut henkilöstösivukulut	23 288	15 384
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	7 811	3 498
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	13 323	10 137
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	2 154	1 749
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	0	0
42	Eläkekulut	62 050	50 095
4220	Eläkevakuutusmaksut	62 050	50 095
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49	Palvelujen ostot	389 400	375 201
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut		20 000
4520	Atk-palvelut	18 000	22 000
4519	Sis.asiantunt.palv.osto		135 000
4519	Sis.asiantunt.palv.osto		69 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		1 500
4529	Sis. Palv.sopimus / as.tunt.palvelut	230 000	
4529	Sis. Palv.sopimus / as.tunt.palvelut	230 000	
4530	Painatukset	1 000	3 032
4531	Ilmoitukset	500	2 000
4540	Posti- ja kuriiripalvelut	1 400	1 400
4544	Puhelin- ja telepalvelut	1 400	0
4550	Vakuutukset	14 000	15 000
4661	Matkaliput (virka yms.matkat)	800	800
4670	Korvaus oman auton käytöstä	500	500
4671	Päivärahat	800	800
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelu	5 000	5 000
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu	0	500
4720	Terveyspalvelut henkilöstölle	110 000	93 669
4980	Muut palvelut	6 000	5 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	27 500	8 200
5000	Toimistotarvikkeet	2 000	3 500
5020	Kirjallisuus	500	200
5051	Hoitotarvikkeet	2 500	2 000
5085	Sähkö	20 000	0
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	2 000	2 000
5180	Muu materiaali	500	500
57	Vuokrakulut	12 000	11 000
5720	Sisäiset tilavuokrakulut (Tilakeskus)	0	0
5744	Leasing-vuokrat	12 000	11 000
57	Muut kulut	4 000	15 000
5790	Muut kulut	4 000	15 000
65	Korkokulut	0	0
6451	Korkokulut yhdistyleiltä	0	0

Tulot	92 000	65 750
Menot	883 238	771 298
Nettomenot	-791 238	-705 548

915 Markkinointi

40-43 Henkilöstökulut yht.	5 163	3 052
40 Palkat	4 185	2 500
4010 Kuukausipalkat	0	0
4060 Erilliskorvaukset	4 185	2 500
4080 Muut palkkakust. ja palkkiot		
4090 Jaksotetut palkat		
41-42 Henkilöstösivukulut	978	552
41 Muut henkilöstösivukulut	267	130
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	90	30
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	153	86
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	25	15
4190 Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42 Eläkekulut	711	423
4220 Eläkevakuutusmaksut	711	423
4222 Kuel -Varhe-maksut		
4299 Jaksotetut eläkevakuutukset		
43 Henkilöstökorvaukset	0	0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49 Palvelujen ostot	34 200	21 000
4500 Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	10 000	8 000
4520 Atk-palvelut	2 080	1 000
4530 Painatukset	9 000	2 000
4531 Ilmoitukset	3 120	2 000
4661 Matkaliput (virka yms.matkat)		
4670 Korvaus oman auton käytöstä		
4671 Päivärahat		
4600 Majoitus- ja ravitsemispalvelu		
4630 Ateriapalvelut/vierastarjoilu		
4980 Muut palvelut	10 000	8 000
50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0
5000 Toimistotarvikkeet	0	0
57 Vuokrakulut	0	0
5720 Sisäiset tilavuokrakulut (Tilakeskus)	0	0
5744 Leasing-vuokrat	0	0
57 Muut kulut	5 000	5 000
5790 Muut kulut	5 000	5 000
Tulot	0	0
Menot	44 363	29 052
Nettomenot	-44 363	-29 052

945 Atk

40-43 Henkilöstökulut yht.	49 352	68 745
40 Palkat	40 000	56 307
4010 Kuukausipalkat	40 000	56 307
4060 Erilliskorvaukset	0	0
4080 Muut palkkakust. ja palkkiot	0	0
4090 Jaksotetut palkat		
41-42 Henkilöstösivukulut	9 352	12 438
41 Muut henkilöstösivukulut	2 552	2 922
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	856	664
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	1 460	1 926
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	236	332
4190 Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42 Eläkekulut	6 800	9 516

4220	Eläkevakuutusmaksut	6 800	9 516
4222	Kuel -Varhe-maksut	0	0
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49	Palvelujen ostot	90 000	60 000
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	0	5 000
4520	Atk-palvelut	75 000	40 000
4519	Sis. Palv.sopimus / as.tunt.palvelut		0
4530	Painatukset		
4531	Ilmoitukset		
4550	Vakuutukset		
4661	Matkaliput (virka yms.matkat)		
4670	Korvaus oman auton käytöstä		
4671	Päivärahat		
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelu		
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle	15 000	15 000
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 000	5 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	6 000	5 000
57	Vuokrakulut	0	0
5744	Leasing-vuokrat		0
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut		
Tulot		0	0
Menot		145 352	133 745
Nettomenot		-145 352	-133 745
Yleinen johto yhteensä			
Tulot		92 000	80 750
Menot		1 791 921	1 341 327
Nettomenot		-1 699 921	-1 260 577

8360 RAKENTAMINEN

801 Katurakentaminen

31	Palvelujen myynti	5 810 000
3101	Palvelujen myyntituotot	5 810 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	827 812
40	Palkat	672 850
4020	Tuntipalkat	470 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	166 850
4060	Erilliskorvaukset	36 000
41-42	Henkilöstösivukulut	154 962
41	Muut henkilöstösivukulut	42 622
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	10 828
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	18 469
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	2 985
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	10 340
42	Eläkekulut	112 340
4220	Eläkevakuutusmaksut	86 020
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	26 320
45-49	Palvelujen ostot	2 905 100
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu	22 000
4510	Toimistopalvelut	1 000
4530	Painatukset	3 000
4540	Postikulut	700
4541	Puhelin- ja telepalvelut	2 000
4550	Vakuutukset	1 100
4560	Jätevesimaksut	100
4561	Jätehuoltomaksut	10 000
4565	Pesulapalvelut	7 900

4570	Työkoneurakointi/tuntityö	1 050 000
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalvelu	1 029 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalvelu	10 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.	2 000
4595	Kaluston kunnossapito	1 000
4650	Tavarakuljetukset	714 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	11 000
4970	Vartiointipalvelut	300
4980	Muut palvelut	40 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 307 700
5000	Toimistotarvikkeet	400
5020	Kirjallisuus	100
5030	Elintarvikkeet	500
5040	Vaatteisto	3 000
5060	Puhdistusaineet	1 100
5070	Poltto- ja voiteluaineet	9 000
5085	Sähkö	12 000
5087	Vesi	300
5100	Kemikaalit	300
5130	Kalusto	20 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 000
5150	Rakennusmateriaali	1 217 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	3 000
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	35 000
5180	Muu materiaali	5 000
57	Vuokratulot	131 000
5700	Raken/huoneistojen vuokratulot	36 000
5730	Koneide/laitteiden vuokratulot	40 000
5744	Leasing-vuokrat	30 000
5745	Muut vuokratulot	25 000
57	Muut tulot	2 800
5760	Välilliset verot	2 500
5790	Muut tulot	300

Tulot	5 810 000
Menot	5 174 412
Nettomenot	635 588

210 Katurakentaminen (uudisrak.)

31	Palvelujen myynti	4 042 967
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.	3 942 967
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen kt	0
3101	Palvelujen myyntituotot ulkoinen	100 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	339 008
40	Palkat	277 673
4010	Kuukausipalkat	60 080
4020	Tuntipalkat	134 017
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	47 576
4060	Erilliskorvaukset	36 000
41-42	Henkilöstösivukulut	61 335
41	Muut henkilöstösivukulut	14 408
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	2 715
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	7 869
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 358
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	2 466
42	Eläkekulut	46 927
4220	Eläkevakuutusmaksut	38 886
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	8 041
45-49	Palvelujen ostot	2 076 148
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu	22 000
4510	Toimistopalvelut	1 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut	2 000

4530	Painatukset		1 048
4540	Postikulut		700
4544	Puhelin- ja telepalvelut	-	0
4550	Vakuutukset		1 100
4560	Jätevesimaksut		
4561	Jätehuoltomaksut		10 000
4565	Pesulapalvelut		9 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö (sis.)		305 500
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		414 500
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv		645 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalvelu		10 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.		2 000
4595	Kaluston kunnossapito		1 000
4650	Tavarakuljetukset		600 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä		11 000
4970	Vartiointipalvelut		300
4980	Muut palvelut		40 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat		1 284 627
5000	Toimistotarvikkeet		400
5020	Kirjallisuus		100
5030	Elintarvikkeet		500
5040	Vaatteisto		3 000
5060	Puhdistusaineet		1 100
5070	Poltto- ja voiteluaineet		9 000
5085	Sähkö		12 000
5087	Vesi		300
5100	Kemikaalit		300
5130	Kalusto		20 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		1 000
5150	Rakennusmateriaali		1 193 927
5160	Työaineet ja tarvikkeet		3 000
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet		35 000
5180	Muu materiaali		5 000
57	Vuokratulot		0
5700	Raken/huoneistojen vuokratulot sis.		0
5700	Raken/huoneistojen vuokratulot ulkoinen		0
5730	Koneide/laitteiden vuokratulot sisäinen		0
5730	Koneide/laitteiden vuokratulot ulkoinen		0
5745	Muut vuokratulot		0
5744	Leasingvuokrat		0
57	Muut tulot		2 800
5760	Välilliset verot		2 500
5790	Muut tulot		300

Tulot	4 042 967
Menot	3 702 583
Nettomenot	340 384

211 Katujen saneeraus

31	Palvelujen myynti		3 360 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.		3 360 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen kt.		0
3101	Palvelujen myyntituotot ulkoinen		
40-43	Henkilöstökulut yht.		209 382
40	Palkat		171 500
4020	Tuntipalkat		100 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		35 500
4060	Erilliskorvaukset		36 000
41-42	Henkilöstösivukulut		37 882
41	Muut henkilöstösivukulut		8 898
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut		1 605
4140	Työttömyysvakuutusmaksu		4 651

4150	Tapaturmavakuutusmaksu		802
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		1 840
42	Eläkekulut		28 984
4220	Eläkevakuutusmaksut		22 984
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus		6 000
45-49	Palvelujen ostot		1 909 400
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu		22 000
4510	Toimistopalvelut		1 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		2 000
4530	Painatukset		3 000
4540	Postikulut		700
4544	Puhelin- ja telepalvelut	-	-
4550	Vakuutukset		1 200
4560	Jätevesimaksut		0
4561	Jätehuoltomaksut		10 300
4565	Pesulapalvelut		7 900
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		341 500
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		303 500
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv.		600 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalvelu		12 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.		2 000
4595	Kaluston kunnossapito		1 000
4650	Tavarakuljetukset sisäinen		0
4650	Tavarakuljetukset ulkoinen		550 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä		11 000
4970	Vartiointipalvelut		300
4980	Muut palvelut		40 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat		677 700
5000	Toimistotarvikkeet		400
5020	Kirjallisuus		100
5030	Elintarvikkeet		500
5040	Vaatteisto		3 000
5060	Puhdistusaineet		1 100
5070	Poltto- ja voiteluaineet		9 000
5085	Sähkö		14 000
5087	Vesí		300
5100	Kemikaalit		300
5130	Kalusto		20 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		1 000
5150	Rakennusmateriaali		600 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet		3 000
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet		20 000
5180	Muu materiaali		5 000
57	Vuokratulot		117 000
5700	Raken/huoneistojen vuokratulot		25 000
5730	Koneide/laitteiden vuokratulot		37 000
5744	Leasing-vuokrat		30 000
5745	Muut vuokratulot		25 000
57	Muut kulut		152 500
5760	Välilliset verot		2 500
5790	Muut kulut		150 000
Tulot			3 360 000
Menot			3 065 982
Nettomenot			294 018

802 Vesihuollon rakentaminen

31	Palvelujen myynti	4 771 000
3101	Palvelujen myyntituotot	4 771 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	658 363
40	Palkat	535 125
4020	Tuntipalkat	375 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavarau ⁵⁸	133 125

4060	Erilliskorvaukset	27 000
41-42	Henkilöstösivukulut	123 238
41	Muut henkilöstösivukulut	33 898
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	8 603
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	14 673
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	2 372
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	8 250
42	Eläkekulut	89 340
4220	Eläkevakuutusmaksut	68 340
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	21 000
45-49	Palvelujen ostot	2 055 132
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu	5 000
4510	Toimistopalvelut	400
4520	Atk-palvelut, ulkoiset	250
4529	Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv.	1 000
4530	Painatukset	1 000
4540	Postikulut	500
4541	Puhelin- ja telepalvelut	1 500
4550	Vakuutukset	800
4560	Jätevesimaksut	100
4561	Jätehuoltomaksut	4 000
4565	Pesulapalvelut	4 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	984 882
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv.	250 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalv.	1 000
4579	Rakenteiden kunnossapito	1 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.	1 000
4595	Kaluston kunnossapito	200
4600	Majoitus- ja ravitsem.palvelut	200
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu	200
4650	Tavarakuljetukset	778 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	4 800
4970	Vartiointipalvelut	300
4980	Muut palvelut	15 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 142 241
5060	Puhdistusaineet	600
5070	Poltto- ja voiteluaineet	14 000
5085	Sähkö	10 000
5087	Vesi	200
5130	Kalusto	7 500
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 000
5150	Rakennusmateriaali	1 103 441
5160	Työaineet ja tarvikkeet	3 500
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	2 000
5180	Muu materiaali	
57	Vuokratulot	163 000
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulot	50 000
5730	Koneide/laitteiden vuokratulu	35 000
5744	Leasing-vuokrat	45 000
5745	Muut vuokratulot	33 000
57	Muut kulut	1 000
5790	Muut kulut	1 000
Tulot		4 771 000
Menot		4 019 736
Nettotulot		751 264

213 Vesihuollon rakentaminen (uudisrak.)

31	Palvelujen myynti	2 700 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.	2 700 000
3101	Palvelujen myyntituotot kt	
3101	Palvelujen myyntituotot ulkoinen	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	59
		529 659

40	Palkat		433 830
4010	Kuukausipalkat		60 080
4020	Tuntipalkat		250 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		88 750
4060	Erilliskorvaukset		35 000
41-42	Henkilöstösivukulut		95 829
41	Muut henkilöstösivukulut		22 510
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut		4 072
4140	Työttömyysvakuutusmaksu		11 802
4150	Tapaturmavakuutusmaksu		2 036
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		4 600
42	Eläkekulut		73 319
4220	Eläkevakuutusmaksut		58 319
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus		15 000
45-49	Palvelujen ostot		1 185 250
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu		5 000
4510	Toimistopalvelut		400
4519	Sis. asiantunt.palv. osto		1 000
4520	Atk-palvelut, ulkoiset		250
4524	Puhelin- ja telepalvelut		1 500
4529	Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv.	-	-
4530	Painatukset		1 000
4540	Postikulut		500
4544	Puhelin- ja telepalvelut	-	-
4550	Vakuutukset		900
4560	Jätevesimaksut		
4561	Jätehuoltomaksut		4 000
4565	Pesulapalvelut		4 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		550 000
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv.		250 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalv.		1 000
4579	Rakenteiden kunnossapito		1 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.		1 000
4595	Kaluston kunnossapito		200
4600	Majoitus- ja ravitsem.palvelut		200
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu		200
4650	Tavarakuljetukset sisäinen		0
4650	Tavarakuljetukset		350 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä		4 800
4970	Vartiointipalvelut		300
4980	Muut palvelut		8 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat		527 300
5060	Puhdistusaineet		600
5070	Poltto- ja voiteluaineet		8 000
5085	Sähkö		7 200
5087	Vesi		0
5130	Kalusto		4 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		1 000
5150	Rakennusmateriaali		500 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet		4 500
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet		2 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokratulot		78 000
5720	Rakenn. ja huon. Vuokratulot sisäinen		0
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulot		0
5730	Koneide/laitteiden vuokratulu sisäinen		0
5730	Koneide/laitteiden vuokratulu		0
5744	Leasing-vuokrat		45 000
5745	Muut vuokratulot		33 000
57	Muut kulut		100 000
5790	Muut kulut		100 000
			2 700 000

Menot
Nettotulot

2 420 209
279 791

214 Vesihuollon saneeraus

31	Palvelujen myynti	2 100 000
3101	Palvelujen sisäinen inv.	2 100 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen kt	0
3101	Palvelujen myyntituotot	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	355 278
40	Palkat	291 000
4020	Tuntipalkat	200 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	71 000
4060	Erilliskorvaukset	20 000
41-42	Henkilöstösivukulut	64 278
41	Muut henkilöstösivukulut	15 098
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	2 596
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	7 524
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 298
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	3 680
42	Eläkekulut	49 180
4220	Eläkevakuutusmaksut	37 180
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	12 000
45-49	Palvelujen ostot	930 250
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu	5 000
4510	Toimistopalvelut	400
4519	Sis. asiantunt.palv. osto	1 000
4520	Atk-palvelut, ulkoiset	250
4524	Puhelin- ja telepalvelut	1 500
4529	Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv.	-
4530	Painatukset	1 000
4540	Postikulut	500
4544	Puhelin- ja telepalvelut	-
4550	Vakuutukset	900
4560	Jätevesimaksut	-
4561	Jätehuoltomaksut	3 000
4565	Pesulapalvelut	3 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	440 000
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv	150 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalv.	1 000
4579	Rakenteiden kunnossapito	1 000
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.	1 000
4595	Kaluston kunnossapito	200
4600	Majoitus- ja ravitsem.palvelut	200
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu	200
4650	Tavarakuljetukset sisäinen	0
4650	Tavarakuljetukset	300 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	4 800
4970	Vartiointipalvelut	300
4980	Muut palvelut	15 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	439 800
5060	Puhdistusaineet	600
5070	Poltto- ja voiteluaineet	10 000
5085	Sähkö	4 200
5087	Vesi	0
5130	Kalusto	7 500
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 000
5150	Rakennusmateriaali	411 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	3 500
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	2 000
5180	Muu materiaali	-
57	Vuokratkulut	143 000
5700	Rakenn. ja huon. Vuokratkulut sisäinen	30 000
5700	Rakenn. ja huon. vuokratkulut	61

	5730 Koneide/laitteiden vuokratu sisäinen		35 000
	5730 Koneide/laitteiden vuokratu		
	5744 Leasing-vuokrat		45 000
	5745 Muut vuokratut		33 000
	57 Muut kulut		1 000
	5790 Muut kulut		1 000
Tulot			2 100 000
Menot			1 869 328
Nettotulot			230 672

216 Yleisten alueiden rakentaminen

31 Palvelujen myynti		2 380 000
3101 Palvelujen myyntituotot sisäenn inv.		2 300 000
3101 Palvelujen myyntituotot sisäinen kt		0
3101 Palvelujen myyntituotot		80 000
40-43 Henkilöstökulut yht.		338 185
40 Palkat		277 000
4020 Tuntipalkat		200 000
4021 Tuntipalkkojen palkkavaraus		71 000
4060 Erilliskorvaukset		6 000
41-42 Henkilöstösivukulut		61 185
41 Muut henkilöstösivukulut		14 371
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut		2 431
4140 Työttömyysvakuutusmaksu		7 045
4150 Tapaturmavakuutusmaksu		1 215
4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		3 680
42 Eläkekulut		46 814
4220 Eläkevakuutusmaksut		34 814
4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus		12 000
45-49 Palvelujen ostot		1 319 900
4500 As.tuntija- ja konsulpalvelu		8 000
4502 Ympäristöselvitykset		1 000
4519 Sis. asiantunt.palv. osto		1 000
4524 Puhelin- ja telepalvelut		1 000
4529 Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv		
4530 Painatukset		300
4540 Postikulut		100
4544 Puhelin- ja telepalvelut	-	-
4561 Jätehuoltomaksut		2 000
4565 Pesulapalvelut		200
4570 Työkoneurakointi/tuntityö		500 000
4573 Rakennusten ja alueiden rakentamispalv		500 000
4579 Rakenteiden kunnossapito		100
4589 Sis.palvsop/rak. Ja al.rakentamispalvelu		200
4590 Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.		0
4600 Majoitus- ja ravitsem.palvelut		0
4630 Ateriapalvelut/vierastarjoilu		0
4650 Tavarakuljetukset		300 000
4670 Korvaus oman auton käytöstä		1 000
4980 Muut palvelut		5 000
50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat		452 300
5040 Vaatteisto		600
5050 Lääkkeet		0
5051 Hoitotarvikkeet		0
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		200
5070 Poltto- ja voiteluaineet		500
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet		1 000
5150 Rakennusmateriaali		450 000
57 Muut kulut		0
5700 Rakenn/huoneistoj. Vuokratut sisäinen		0
5700 Rakenn/huoneistoj. Vuokratut		0
5729 Koneide/laitteiden vuokratu sisäinen		0

5730	Koneide/laitteiden vuokratulut		0
5745	Muut vuokratulut		0
5744	Leasingvuokrat		0
Tulot			2 380 000
Menot			2 110 385
Nettotulot			269 615

804 Liikunta- ja urheilupaikkojen rakentaminen

31	Palvelujen myynti	371 000	
3101	Palvelujen myyntituotot	371 000	
40-43	Henkilöstökulut yht.	60 806	
40	Palkat	49 425	
4020	Tuntipalkat	35 000	
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	12 425	
4060	Erilliskorvaukset	2 000	
41-42	Henkilöstösivukulut	11 381	
41	Muut henkilöstösivukulut	3 131	
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	792	
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 351	
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	218	
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	770	
42	Eläkekulut	8 250	
4220	Eläkevakuutusmaksut	6 290	
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 960	
45-49	Palvelujen ostot	194 900	
4500	As.tuntija- ja konsulipalvelu	8 000	
4502	Ympäristöselvitykset	1 000	
4529	Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv	1 000	
4530	Painatukset	300	
4540	Postikulut	100	
4541	Puhelin- ja telepalvelut	1 000	
4561	Jätehuoltomaksut	2 000	
4565	Pesulapalvelut	200	
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	80 000	
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv	65 000	
4579	Rakenteiden kunnossapito	100	
4589	Sis.palvsop/rak. Ja al.rakentamispalvelu	200	
4590	Koneiden/laitteiden rak- ja kunnossapitopalv.	0	
4600	Majoitus- ja ravitsem.palvelut	0	
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu	0	
4650	Tavarakuljetukset	30 000	
4670	Korvaus oman auton käytöstä	1 000	
4980	Muut palvelut	5 000	
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	51 300	
5040	Vaatteisto	400	
5050	Lääkkeet	0	
5051	Hoitotarvikkeet	0	
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	200	
5070	Poltto- ja voiteluaineet	500	
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	200	
5150	Rakennusmateriaali	50 000	
57	Muut kulut	9 000	
5700	Rakenn/huoneistoj. Vuokratulut	4 000	
5730	Koneide/laitteiden vuokratulut	2 500	
5745	Muut vuokratulut	2 500	
Tulot		371 000	
Menot		316 006	
Nettotulot		54 994	

805 Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen		
31	Palvelujen myynti	250 000
3101	Palvelujen myyntituotot	250 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	41 671
40	Palkat	33 875
4020	Tuntipalkat	25 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	8 875
41-42	Henkilöstösivukulut	7 796
41	Muut henkilöstösivukulut	2 146
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	535
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	913
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	148
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	550
42	Eläkekulut	5 650
4220	Eläkevakuutusmaksut	4 250
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 400
45-49	Palvelujen ostot	107 200
4200	As.tuntija- ja konsul.palvelu	
4561	Jätehuoltomaksut	1 000
4565	Pesulapalvelut	200
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	20 000
4573	Rakennusten ja alueiden rakentamispalv	75 000
4579	Rakenteiden kunnossapito	0
4650	Tavarakuljetukset	10 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	300
4980	Muut palvelut	700
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	56 700
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	100
5070	Poltto- ja voiteluaineet	300
5130	Kalusto (kertakuluna kirjattava)	3 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	100
5150	Rakennusmateriaali	50 000
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	3 000
5180	Muu materiaali	200
57	Muut kulut	14 500
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulut	3 000
5730	Sisäiset tilavuokratulut	500
5744	Koneide/laitteiden vuokratulut	6 000
5745	Leasingvuokrat	2 000
5790	Muut vuokratulut	3 000
57	Muut kulut	0
5790	Muut kulut	0
Tulot		250 000
Menot		220 071
Nettotulot		29 929
806 Yleisten alueiden rakentaminen		
31	Palvelujen myynti	800 000
3101	Palvelujen myyntituotot	800 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	180 183
40	Palkat	147 275
4020	Tuntipalkat	105 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	37 275
4060	Erilliskorvaukset	5 000
41-42	Henkilöstösivukulut	33 908
41	Muut henkilöstösivukulut	9 328
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	2 354
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	4 015
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	649
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	2 310
42	Eläkekulut	24 580
4220	Eläkevakuutusmaksut	18 700

4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	5 880	
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	1 000	
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	1 000	
4390	Muut palkkojen oikaisuerät	0	
45-49	Palvelujen ostot	324 200	
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	2 000	
4502	Ympäristöselvitykset	0	
4505	Muut asiantuntijapalvelut	0	
4520	Atk-palvelut	0	
4523	Painatukset	0	
4529	Sis.palv.sopimus/as.tunt.palv	1 500	
4540	Postikulut	200	
4560	Jätevesimaksut	100	
4561	Jätehuoltomaksut	1 000	
4565	Pesulapalvelut	1 100	
4570	Työkoneurakointi/Tuntityö	120 000	
4573	Raken/alueiden rakent.palvelu	120 000	
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalv.	1 000	
4579	Rakenteiden kunnossapito	0	
4580	Alueiden hoitosopimukset	0	
4595	Kaluston kunnossapito	0	
4650	Tavarakuljetukset	75 000	
4670	Korvaus oman auton käytöstä	1 300	
4810	koulutuspalvelut hlöstölle	0	
4970	Vartiointipalvelut	0	
4980	Muut palvelut	1 000	
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	170 200	
5000	Toimistotarvikkeet	100	
5020	Kirjallisuus	100	
5060	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	1 300	
5070	Poltto- ja voiteluaineet	1 500	
5085	Sähkö	700	
5100	Kemikaalit	0	
5130	Kalusto	9 000	
5150	Rakennusmateriaali	150 000	
5160	Työaineet ja tarvikkeet	0	
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	7 500	
57	Vuokratulot	19 300	
5700	Rakenn/huoneistoj.vuokratulot	2 500	
	Sisäiset tilavuokratulot		
5720	(Tilakeskus)	2 800	
5730	Koneiden ja laitt. vuokratulot	11 000	
5745	Muut vuokratulot	3 000	
57	Muut tulot	0	
5790	Muut tulot	0	
Tulot		800 000	
Menot		693 883	
Nettomenot		106 117	
807 Läjitysmaat			
31	Palvelujen myynti	370 000	450 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.		450 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen kt		0
3101	Palvelujen myyntituotot	370 000	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	49 138	108 973
40	Palkat	39 940	89 257
4010	Kuukausipalkat	0	42 542
4020	Tuntipalkat	28 000	33 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraukset	9 940	11 715
4060	Erilliskorvaukset	2 000	2 000
4080	Muut palkkakust. ja palkkiot	0	0
41-42	Henkilöstösivukulut	9 198	19 716
41	Muut henkilöstösivukulut	2 530	4 631
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksu	642	915

4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 095	2 652
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	177	457
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	616	607
42	Eläkekulut	6 668	15 085
4220	Eläkevakuutusmaksut	5 100	13 105
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 568	1 980
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49	Palvelujen ostot	221 200	244 350
4523	Painatukset	0	150
4561	Jätehuoltomaksut	100	100
4570	Työkoneurakointi/Tuntityö	210 000	230 000
4573	Rak.ja al.rakent.palv.	5 000	8 000
4575	Rak. ja alueiden kunnossap.palv	500	500
4579	Rakenteiden kunnossapito	100	100
4650	Tavarakuljetukset	3 000	3 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	2 500	2 500
4980	Muut palvelut	0	0
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	42 300	42 300
5085	Sähkö	1 100	1 100
5100	Kemikaalit	1 100	1 100
5150	Rakennusmateriaali	40 000	40 000
5180	Muu materiaali	100	100
57	Vuokrakulut	6 200	6 200
5700	Rakenn.ja huon.vuokrakulut	2 000	2 000
5730	Koneiden ja laitt. vuokrakulut	1 000	1 000
5745	Muut vuokrakulut	3 200	3 200
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut	0	0
Tulot		370 000	450 000
Menot		318 838	401 823
Nettomenot		51 162	48 177
840			
Laskutustyöt			
31	Palvelujen myynti	1 050 000	1 200 000
	Palvelujen myyntituotot sisäinen		
3101	inv	1 050 000	1 100 000
3101	Palvelujen myyntituotot		50 000
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	0	50 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	226 256	224 489
40	Palkat	187 150	187 150
4020	Tuntipalkat	130 000	130 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraukset	46 150	46 150
4060	Erilliskorvaukset	11 000	11 000
41-42	Henkilöstösivukulut	43 106	41 339
41	Muut henkilöstösivukulut	11 856	9 710
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	3 017	1 664
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	5 147	4 822
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	832	832
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	2 860	2 392
42	Eläkekulut	31 250	31 629
4220	Eläkevakuutusmaksut	23 970	23 829
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	7 280	7 800
43	Henkilöstökorvaukset	4 000	4 000
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	4 000	4 000
45-49	Palvelujen ostot	358 800	433 950
4500	As.tuntija- ja konsul.palvelu	1 300	1 300
4550	Vakuutukset	1 500	1 500
4561	Jätehuoltomaksut	4 000	4 000
4530	Painatukset	0	150
4570	Työkoneurakointi/Tuntityö	160 000	180 000
4573	Rak. ja alueiden rakent.palvelut	90 000	145 000

4575	Raken/alueiden kunn.pitopalv.	1 500	1 500
4579	Rakenteiden kunnossapito Kon./laitt. rak.- ja	300	300
4590	kunnossapitopalv.	20 000	20 000
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu	200	200
4650	Tavarakuljetukset	75 000	75 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	2 000	2 000
4980	Muut palvelut	3 000	3 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	278 000	365 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	50 000	50 000
5130	Kalusto(kertakuluna kirjattava)	4 000	4 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	3 000	3 000
5150	Rakennusmateriaali	213 000	300 000
5160	Työaineet ja työtarvikkeet	500	500
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	5 000	5 000
5180	Muu materiaali	2 500	2 500
57	Vuokratulot	34 500	34 500
5700	Rakenn.ja huon.vuokratulot	9 500	9 500
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	10 000	10 000
5745	Muut vuokratulot	15 000	15 000
57	Muut kulut	500	500
5760	Välilliset verot		
5790	Muut kulut	500	500
Tulot		1 050 000	1 200 000
Menot		898 056	1 058 439
Nettomenot		151 944	141 561
7050	Poistot kiinteistä rak. ja lait		
Poistot		0	0
830 Tutkimus- ja mittauspalvelut			
34	Maksutuotot	410 000	530 000
3406	Tutkimus- ja mittausmaksutuotot sisäinen inv.		230 000
3406	Tutkimus- ja mittausmaksutuotot kt		300 000
3406	Tutkimus- ja mittausmaksutuotot	410 000	0
36	Muut tuotot		0
3790	Muut tuotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.	298 127	384 043
40	Palkat	242 200	314 561
4010	Kuukausipalkat	49 000	46 836
4020	Tuntipalkat	140 000	195 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	49 700	69 225
4041	Oppisopimus työllistäminen		
4060	Erilliskorvaukset	3 500	3 500
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	55 927	69 482
41	Muut henkilöstösivukulut	15 362	16 320
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	4 120	2 895
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	7 026	8 390
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 136	1 447
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	3 080	3 588
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	40 565	53 162
4220	Eläkevakuutusmaksut	32 725	41 462
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	7 840	11 700
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutusmaksut	0	0
4320	Tapaturmavakuutusmaksut		
45-49	Muiden palvelujen ostot	55 250	70 950
4500	Asiantuntijapalvelut		2 000
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy	11 000	14 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		2 500
4531	Ilmoitukset		
4544	Puhelin- ja telepalvelut	4 800	-

4550	Vakuutukset	250	250
4565	Pesulapalvelut	400	400
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.	500	500
4650	Tavarakuljetukset sisäinen		0
4650	Tavarakuljetukset	32 000	45 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	6 000	6 000
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	100	100
4960	Työvälinekorvaukset	200	200
4980	Muut palvelut		
50	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	10 500	10 500
5000	Toimistotarvikkeet	200	200
5020	Kirjallisuus		
5040	Vaatteisto	1 000	1 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	800	800
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 500	1 500
5160	Työaineet ja tarvikkeet	7 000	7 000
57	Muut toimintakulut	3 000	3 000
5700	Rakenn/huoneistoj. Vuokratulot	2 500	2 500
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	500	500
5720	Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)		
Tulot		410 000	530 000
Menot		366 877	468 493
Nettomenot		43 123	61 507

901 Hallinto, talous ja tukitehtävät

31	Palvelujen myynti	0	0
3101	Palvelujen myyntituotot	0	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	625 537	454 250
40	Palkat	507 000	372 062
4010	Kuukausipalkat	468 000	333 062
4011	Kuukausipalkat, määräaikaiset	35 000	35 000
4060	Erilliskorvaukset	4 000	4 000
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	118 537	82 188
41	Muut henkilöstösivukulut	32 347	19 310
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	10 850	4 390
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	18 506	12 725
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	2 991	2 195
42	Eläkekulut	86 190	62 878
4220	Eläkevakuutusmaksut	86 190	62 878
4222	Kuel -Varhe-maksut	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49	Palvelujen ostot	40 700	41 113
4520	Atk-palvelut	30 000	30 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		8 200
4530	Painatukset	0	413
4531	Ilmoitukset	1 000	1 000
4540	Postikulut	1 500	1 500
4544	Puhelin- ja telepalvelut	8 200	-
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	34 400	34 400
5000	Toimistotarvikkeet	2 800	2 800
5020	Kirjallisuus	600	600
5030	Elintarvikkeet	2 000	2 000
5040	Vaatteisto	17 000	17 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	12 000	12 000
57	Vuokratulot	2 400	26 850
5720	Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)	2 400	2 819
	Rakennusten ja huoneistojen		
5700	vuokratulot		24 031
57	Muut kulut	26 000	26 000
5790	Muut kulut	26 000	26 000

Tulot	0	0
Menot	729 037	582 613
Nettomenot	-729 037	-582 613
Rakentaminen yhteensä		
Tulot	13 832 000	16 762 967
Menot	12 736 916	15 679 855
Nettomenot	1 095 084	1 083 112
Poistot	0	0
Tulos	1 095 084	1 083 112

8365 SÄHKÖ

809 Sähkö- ja ulkovaloverkon rakentaminen

31 Palvelujen myynti	3 100 000	
3101 Palvelujen myyntituotot	3 100 000	
40-43 Henkilöstökulut yht.	800 518	
40 Palkat	548 450	
4010 Kuukausipalkat		
4020 Tuntipalkat	390 000	
4021 Tuntipalkkojen palkkavaraus	138 450	
4060 Erilliskorvaukset	15 000	
4080 Muut palkkakust. ja palkkiot	5 000	
41-42 Henkilöstösivukulut	252 068	
41 Muut henkilöstösivukulut	34 738	
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	8 774	
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	14 965	
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	2 419	
4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	8 580	
42 Eläkekulut	217 330	
4220 Eläkevakuutusmaksut	69 700	
4221 Kuel-eläkemenoperusteinen vak. maksu	125 790	
4222 Kuel -Varhe-maksut		
4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus	21 840	
43 Henkilöstökorvaukset		
4310 Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49 Palvelujen ostot	553 000	
4561 Jätehuoltomaksut	3 000	
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	160 000	
4573 Raken/alueiden rakent.palvelu	0	
4575 Raken/alueiden kunn.pitopalvelu	0	
4650 Tavarakuljetukset	110 000	
4980 Muut palvelut	280 000	
50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 380 000	
5150 Rakennusmateriaali	480 000	
5160 Työaineet ja tarvikkeet	900 000	
5180 Muu materiaali		
57 Vuokratulot	40 000	
5700 Rakenn. ja huon. vuokratulot	0	
5730 Koneide/laitteiden vuokratulu	40 000	
5720 Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)	0	
5745 Muut vuokratulot	0	
57 Muut kulut	5 000	
5790 Muut kulut	5 000	
Tulot	3 100 000	
Menot	2 778 518	
Nettotulot	321 482	

809 Sähköverkon rakentaminen KSV

31 Palvelujen myynti		1 500 000
3101 Palvelujen myyntituotot		1 500 000
40-43 Henkilöstökulut yht.	69	314 867

40	Palkat		257 900
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat		180 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		63 900
4060	Erilliskorvaukset		10 000
4080	Muut palkkakust. ja palkkiot		4 000
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut		56 967
41	Muut henkilöstösivukulut		13 381
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut		2 289
4140	Työttömyysvakuutusmaksu		6 635
4150	Tapaturmavakuutusmaksu		1 145
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		3 312
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut		43 586
4220	Eläkevakuutusmaksut		32 786
4221	Kuel-eläkemenoperusteinen vak. maksu		
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus		10 800
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset		0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot		273 000
4561	Jätehuoltomaksut		3 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		100 000
4573	Raken/alueiden rakent.palvelu		0
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalvelu		0
4650	Tavarakuljetukset sisäinen		0
4650	Tavarakuljetukset		0
4980	Muut palvelut		170 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat		650 000
5150	Rakennusmateriaali		250 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet		400 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokrakulut		30 000
5700	Rakenn. ja huon. vuokrakulut		0
5730	Koneide/laitteiden vuokrakulu sisäinen		30 000
5730	Koneide/laitteiden vuokrakulu		
5720	Sisäiset tilavuokrakulut (Tilakeskus)		0
5745	Muut vuokrakulut		0
57	Muut kulut		5 000
5790	Muut kulut		5 000
Tulot			1 500 000
Menot			1 272 867
Nettotulot			227 133

811 Liikenteenohjauslaitteet

31	Palvelujen myynti	300 000	258 376
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.		0
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Kt		168 376
3101	Palvelujen myyntituotot	300 000	90 000
40-42	Henkilöstökulut yht.	141 679	140 616
40	Palkat	115 175	115 175
4020	Tuntipalkat	85 000	85 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraukset	30 175	30 175
4060	Erilliskorvaukset		
41-42	Henkilöstösivukulut	26 504	25 441
41	Muut henkilöstösivukulut	7 294	5 976
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 819	1 003
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	3 103	2 907
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	502	502
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 870	1 564
42	Eläkekulut	19 210	19 465

4220	Eläkevakuutusmaksut	14 450	14 365
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	4 760	5 100
43	Henkilöstökorv. ja muut palkkiot	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	19 200	19 200
4520	Atk-palvelut		
4524	Puhelin ja telepalvelut		1 200
4544	Puhelin ja telepalvelut	1 200	-
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	5 000	5 000
4573	Rak. ja alueiden rak.palvelut		
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.		
4650	Tavarakuljetukset sisäinen		
4650	Tavarakuljetukset	6 000	6 000
4661	Matkaliput (virka yms.matkat)		
4670	Korvaus oman auton käytöstä	2 000	2 000
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle	5 000	5 000
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 000	12 000
5020	Kirjallisuus		
5040	Vaatteisto		
5060	Puhdistusaineet ja tarvikkeet		
5070	Poltto- ja voiteluaineet		
5085	Sähkö		
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	2 000	2 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		0
5150	Rakennusmateriaali		0
5160	Työaineet ja tarvikkeet	5 000	10 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokrakulut	21 000	21 000
5720	Sisäiset tilavuokrakulut (Tilakeskus)	0	0
5730	Koneiden ja laitt.vuokrakulut sisäinen	1 000	1 000
5730	Koneiden ja laitt.vuokrakulut		
5745	Muut vuokrakulut (auto)	20 000	20 000
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut		0
Tulot		300 000	258 376
Menot		188 879	192 816
Nettomenot		111 121	65 560

815 Ulkovalaistuksen kupi

31	Palvelujen myynti	220 000	300 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen kt	220 000	300 000
3101	Palvelujen myyntituotot sisäinen inv.		0
3101	Palvelujen myyntituotot		0
40-43	Henkilöstökulut yht.	95 375	127 735
40	Palkat	77 525	104 625
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	55 000	75 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraukset	19 525	26 625
4060	Erilliskorvaukset	3 000	3 000
41-42	Henkilöstösivukulut	17 850	23 110
41	Muut henkilöstösivukulut	4 910	5 428
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 241	920
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 117	2 668
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	342	460
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 210	1 380
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	12 940	17 682
4220	Eläkevakuutusmaksut	9 860	13 182
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	3 080	4 500

4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		0
45-49	Palvelujen ostot	47 000	62 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	22 000	22 000
4575	Raken/alueiden kunnossapitopalvelut	0	0
4650	Tavarakuljetukset	15 000	20 000
4980	Muut palvelut	10 000	20 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	21 000	31 000
5000	Toimistotarvikkeet		0
5040	Vaatteisto		0
5070	Poltto- ja voiteluaineet		0
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		0
5150	Rakennusmateriaali	6 000	16 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	15 000	15 000
5180	Muu materiaali		0
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut		0
Tulot		220 000	300 000
Menot		163 375	220 735
Nettotulot		56 625	79 265

816 Sähkoverkon kunnossapito KSV

31	Palvelujen myynti	150 000	150 000
3101	Palvelujen myyntituotot	150 000	150 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	82 060	81 251
40	Palkat	66 550	66 550
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	10 000	10 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	3 550	3 550
4060	Erilliskorvaukset	53 000	53 000
41-42	Henkilöstösivukulut	15 510	14 701
41	Muut henkilöstösivukulut	4 240	3 454
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 348	743
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 300	2 155
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	372	372
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	220	184
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	11 270	11 247
4220	Eläkevakuutusmaksut	10 710	10 647
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	560	600
43	Henkilöstökorvaukset		0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	23 000	23 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	3 000	3 000
4650	Tavarakuljetukset sisäinen	20 000	20 000
4650	Tavarakuljetukset		
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	16 500	16 500
5150	Rakennusmateriaali	1 500	1 500
5160	Työaineet ja tarvikkeet	15 000	15 000
57	Muut kulut	0	0
5720	Rakenn. ja huon. Vuokratulot Tilakeskus		0
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulot		0
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut		
Tulot		150 000	150 000
Menot		121 560	120 751
Nettotulot		28 440	29 249

31	Palvelujen myynti	500 000
3101	Palvelujen myyntituotot	500 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	74 444
40	Palkat	60 975
4010	Kuukausipalkat	
4020	Tuntipalkat	45 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	15 975
4060	Erilliskorvaukset	
4090	Jaksotetut palkat	
41-42	Henkilöstösivukulut	13 469
41	Muut henkilöstösivukulut	3 164
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	531
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 539
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	266
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	828
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	10 305
4220	Eläkevakuutusmaksut	7 605
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	2 700
43	Henkilöstökorvaukset	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	
4390	Muut palkkojen oikaisuerät	
45-49	Palvelujen ostot	180 000
4550	Vakuutukset	
4560	Jätevesimaksut	
4561	Jätehuoltomaksut	
4566	Rakenn. ja alueiden puht.pito	
4579	Rakenteiden kunnossapito	
4970	Vartiointipalvelut	
4980	Muut palvelut	180 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	180 000
5080	Lämmitys	
5085	Sähkö	
5087	Vesi	
5160	Työaineet ja tarvikkeet	180 000
5180	Muu materiaali	
57	Muut kulut	0
5790	Muut kulut	
Tulot		500 000
Menot		434 444
Tulos		65 556

206 Ulkovalaistusverkon rakentaminen

31	Palvelujen myynti	800 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis.inv.	800 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Kt	0
3101	Palvelujen myyntituotot	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	138 962
40	Palkat	113 820
4010	Kuukausipalkat	
4020	Tuntipalkat	84 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	29 820
4060	Erilliskorvaukset	
41-42	Henkilöstösivukulut	25 142
41	Muut henkilöstösivukulut	5 906
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	991
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 873
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	496
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 546
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	19 236

4220	Eläkevakuutusmaksut	14 196
4222	Kuel -Varhe-maksut	
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	5 040
43	Henkilöstökorvaukset	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0
45-49	Palvelujen ostot	200 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	0
4650	Tavarakuljetukset sis.	0
4650	Tavarakuljetukset	0
4980	Muut palvelut	200 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	250 000
5150	Rakennusmateriaali	250 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	0
57	Muut kulut	0
5720	Rakenn. ja huon. Vuokratulot tilakeskus	0
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulot	0
57	Muut kulut	0
5790	Muut kulut	0
Tulot		800 000
Menot		588 962
Nettotulot		211 038

207 Tietoverkkojen rakentaminen ja kunnossapito

31	Palvelujen myynti	200 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Inv.	200 000
3101	Palvelujen myyntituotot	0
3101	Palvelujen myyntituotot	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	16 543
40	Palkat	13 550
4010	Kuukausipalkat	0
4020	Tuntipalkat	10 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	3 550
4060	Erilliskorvaukset	
4090	Jaksotetut palkat	
41-42	Henkilöstösivukulut	2 993
41	Muut henkilöstösivukulut	703
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	118
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	342
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	59
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	184
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	2 290
4220	Eläkevakuutusmaksut	1 690
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	600
43	Henkilöstökorvaukset	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	
4390	Muut palkkojen oikaisuerät	
45-49	Palvelujen ostot	95 000
4550	Vakuutukset	
4560	Jätevesimaksut	
4561	Jätehuoltomaksut	
4566	Rakenn. ja alueiden puht.pito	
4579	Rakenteiden kunnossapito	
4970	Vartiointipalvelut	
4980	Muut palvelut	95 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	45 000
5080	Lämmitys	
5085	Sähkö	
5087	Vesi	
5160	Työaineet ja tarvikkeet	
5180	Muu materiaali	45 000
57	Muut kulut	0
5790	Muut kulut	

Tulot	200 000
Menot	156 543
Tulos	43 457

208 Teollisuus- ja kiinteistöverkot

31	Palvelujen myynti	20 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Inv.	20 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Kt	0
3101	Palvelujen myyntituotot	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	9 925
40	Palkat	8 130
4010	Kuukausipalkat	0
4020	Tuntipalkat	6 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	2 130
4060	Erilliskorvaukset	
4090	Jaksotetut palkat	
41-42	Henkilöstösivukulut	1 795
41	Muut henkilöstösivukulut	421
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	71
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	205
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	35
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	110
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	1 374
4220	Eläkevakuutusmaksut	1 014
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	360
43	Henkilöstökorvaukset	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	
4390	Muut palkkojen oikaisuerät	
45-49	Palvelujen ostot	5 000
4550	Vakuutukset	
4560	Jätevesimaksut	
4561	Jätehuoltomaksut	
4566	Rakenn. Ja alueiden puht.pito	
4579	Rakenteiden kunnossapito	5 000
4970	Vartiointipalvelut	
4980	Muut palvelut	
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0
5080	Lämmitys	
5085	Sähkö	
5087	Vesi	
5160	Työaineet ja tarvikkeet	
5180	Muu materiaali	
57	Muut kulut	0
5790	Muut kulut	

Tulot	20 000
Menot	14 925
Tulos	5 075

833 Vuokrauspalvelut

31	Palvelujen myynti	250 000	50 000
3190	Muut liiketoiminnan tuotot sis.		0
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	250 000	50 000
36	Vuokratuotot	280 000	280 000
3640	Kalusto- ja välinevuokratuotot	280 000	109 400
3640	Kalusto- ja välinevuokratuotot		74 200
3640	Kalusto- ja välinevuokratuotot		96 400
40-43	Henkilöstökulut yht.	83 898	80 566
40	Palkat	68 000	65 989

4010	Kuukausipalkat	68 000	65 989
4020	Tuntipalkat	0	0
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		0
4011	Tilapäinen työvoima	0	0
4060	Erilliskorvaukset	0	0
41-43	Henkilöstösivukulut	15 898	14 577
41	Muut henkilöstömenot	4 338	3 425
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 455	779
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 482	2 257
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	401	389
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	0	0
42	Eläkekulut	11 560	11 152
4220	Eläkevakuutusmaksut	11 560	11 152
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
4390	Muut palkkojen oikaisuerät		
45-49	Palvelujen ostot	56 500	56 500
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy	15 000	15 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		1 500
4525	Atk-palvelut		
4530	Painatukset		
4544	Puhelin- ja telepalvelut	1 500	
4550	Vakuutukset		
4555	Vakuutusrahastomaksut		
4565	Pesulapalvelut		
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito		
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.	35 000	35 000
4610	Ateriapalvelujen ostot		
4630	Ateriapalvelut/vierastarjoilu		
4650	Tavarakuljetukset sis.	5 000	5 000
4650	Tavarakuljetukset		
4670	Korvaus oman auton käytöstä		
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	323 500	173 500
5000	Toimistotarvikkeet	500	500
5040	Vaatteisto		
5060	Puhdistusaineet ja tarvikkeet		
5070	Poltto- ja voiteluaineet	1 000	1 000
5100	Kemikaalit	2 000	2 000
5130	Kalusto (kertakuliksi kirj.)	10 000	10 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	10 000	10 000
5150	Rakennusmateriaali	300 000	150 000
5180	Muu materiaali	0	0
57	Vuokratulot	0	24 240
	Rakennusten ja huoneistojen		
5700	vuokratulot	0	24 240
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut	0	0
Tulot		530 000	330 000
Menot		463 898	334 806
Nettotulot		66 102	-4 806
7050	Poistot koneista ja kalustosta	20 000	20 000
Tulot		530 000	330 000
Menot		463 898	334 806
Nettotulot		66 102	-4 806
Poistot		20 000	20 000
Tulos		46 102	-24 806
834 Varastopalvelut			
31	Palvelujen myynti	280 000	480 000

3101	Palvelujen myyntituotot sis.	250 000	450 000
3101	Palvelujen myyntituotot		
3151	Tuote- ja tarvikemyyntituotot sis.		
3151	Tuote- ja tarvikemyyntituotot		
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	30 000	30 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	123 380	76 719
40	Palkat	100 000	62 838
4010	Kuukausipalkat	100 000	62 838
4020	Tuntipalkat	0	0
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		0
4060	Erilliskorvaukset	0	0
41-42	Henkilöstösivukulut	23 380	13 881
41	Muut henkilöstösivukulut	6 380	3 261
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	2 140	741
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	3 650	2 149
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	590	371
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	0	0
42	Eläkekulut	17 000	10 620
4220	Eläkevakuutusmaksut	17 000	10 620
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	3 000	3 000
4565	Pesulapalvelut		
4650	Tavarakuljetukset	2 000	2 000
4980	Muut palvelut	1 000	1 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	150 000	400 000
5040	Vaatteisto		
5070	Poltto- ja voiteluaineet		
5150	Rakennusmateriaali		
5160	Työaineet ja tarvikkeet	150 000	400 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokrakulut	0	24 240
5700	Rakenn.ja huon.vuokrakulut		24 240
5730	Koneiden ja laitt.vuokrakulut		
5745	Muut vuokrakulut		
57	Muut kulut	0	0
5760	Välilliset verot		
5790	Muut kulut		
Tulot		280 000	480 000
Menot		276 380	503 959
Nettomenot		3 620	-23 959
840			
Laskutustyöt			
31	Palvelujen myynti	430 000	420 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Inv	430 000	420 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Kt		
3101	Palvelujen myyntituotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.	150 012	132 344
40	Palkat	121 950	108 400
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	90 000	80 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	31 950	28 400
4060	Erilliskorvaukset		
41-42	Henkilöstösivukulut	28 062	23 944
41	Muut henkilöstösivukulut	7 722	5 624
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksu	1 926	944
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	3 285	2 736
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	531	472
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 980	1 472
42	Eläkekulut	20 340	18 320
4220	Eläkevakuutusmaksut	15 300	13 520

4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	5 040	4 800
43	Henkilöstökorvaukset		0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	78 000	93 000
4561	Jätehuoltomaksut		
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	35 000	35 000
4575	Raken/alueiden kunn.pitopalvelu	8 000	18 000
4650	Tavarakuljetukset sis.	20 000	20 000
4650	Tavarakuljetukset		
4980	Muut palvelut	15 000	20 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	103 000	108 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet		
5100	Kemikaalit		
5150	Rakennusmateriaali	38 000	38 000
5160	Työaineet ja työtarvikkeet	65 000	70 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokratulot	0	0
5700	Rakenn.ja huon.vuokratulot		
5730	Koneiden ja laitt. vuokratulot		
5745	Muut vuokratulot		
57	Muut tulot	0	0
5790	Muut tulot		
Tulot		430 000	420 000
Menot		331 012	333 344
Nettomenot		98 988	86 656

831 Kartoitus

34	Maksutuotot		100 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Inv		100 000
3101	Palvelujen myyntituotot sis. Kt		
3101	Palvelujen myyntituotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.		90 987
40	Palkat		74 525
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat		55 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		19 525
4041	Oppisopimus työllistäminen		
4060	Erilliskorvaukset		
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut		16 462
41	Muut henkilöstösivukulut		3 867
4110	Kansaneläke-ja sair.vak.maksut		649
4140	Työttömyysvakuutusmaksu		1 881
4150	Tapaturmavakuutusmaksu		325
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		1 012
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut		12 595
4220	Eläkevakuutusmaksut		9 295
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus		3 300
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
45-49	Muiden palvelujen ostot		11 500
4500	Asiantuntijapalvelut		0
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy		0
4524	Puhelin- ja telepalvelut		1 000
4510	Toimistopalvelut		0
4531	Ilmoitukset		0
4544	Puhelin- ja telepalvelut		
4550	Vakuutukset		
4565	Pesulapalvelut		
4570	Työkoneurakointi/tuntityö		
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.		500
4650	Tavarakuljetukset sis.		
4650	Tavarakuljetukset	78	

4670	Korvaus oman auton käytöstä		10 000
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelut		
4960	Työvälinekorvaukset		
4980	Muut palvelut		
50	Aineet, tarvikkeet ja tavarat		1 500
5000	Toimistotarvikkeet		
5020	Kirjallisuus		
5040	Vaatteisto		
5070	Poltto- ja voiteluaineet		
5130	Kalusto (kertakuluna kirjattava)		1 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		
5150	Rakennusmateriaali		500
5160	Työaineet ja tarvikkeet		
57	Muut toimintakulut		0
5700	Rakenn/huoneistoj. Vuokratulot		
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot		
5745	Muut vuokratulot		
Tulot			100 000
Menot			103 987
Nettomenot			-3 987

831 Sähköverkon ja kaukolämmön kartoitus

34	Maksutuotot	50 000
3101	Palvelujen myyntituotot	50 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	70 006
40	Palkat	56 910
4010	Kuukausipalkat	
4020	Tuntipalkat	42 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	14 910
4041	Oppisopimus työllistäminen	
4060	Erilliskorvaukset	
4090	Jaksotetut palkat	
41-42	Henkilöstösivukulut	13 096
41	Muut henkilöstösivukulut	3 604
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	899
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 533
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	248
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	924
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	9 492
4220	Eläkevakuutusmaksut	7 140
4222	Kuel -Varhe-maksut	
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	2 352
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset	
45-49	Muiden palvelujen ostot	11 500
4500	Asiantuntijapalvelut	
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy	
4510	Toimistopalvelut	
4531	Ilmoitukset	
4541	Puhelin- ja telepalvelut	1 000
4550	Vakuutukset	
4565	Pesulapalvelut	
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.	500
4650	Tavarakuljetukset	
4670	Korvaus oman auton käytöstä	10 000
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	
4960	Työvälinekorvaukset	
4980	Muut palvelut	
50	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 500
5000	Toimistotarvikkeet	
5020	Kirjallisuus	
5040	Vaatteisto	
5070	Poltto- ja voiteluaineet	

5130	Kalusto (kertakuluna kirjattava)	1 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	
5150	Rakennusmateriaali	500
5160	Työaineet ja tarvikkeet	
57	Muut toimintakulut	0
5700	Rakenn/huoneistoj. Vuokratulot	
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	
5745	Muut vuokratulot	
Tulot		50 000
Menot		83 006
Nettomenot		-33 006

838 KE liikelaitoksen kartoitus / sähköverkko

34	Maksutuotot	50 004
3101	Palvelujen myyntituotot	50 004
40-43	Henkilöstökulut yht.	50 004
40	Palkat	40 650
4010	Kuukausipalkat	
4020	Tuntipalkat	30 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	10 650
4041	Oppisopimus työllistäminen	
4060	Erilliskorvaukset	
4090	Jaksotetut palkat	
41-42	Henkilöstösivukulut	9 354
41	Muut henkilöstösivukulut	2 574
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	642
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 095
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	177
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	660
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	
42	Eläkekulut	6 780
4220	Eläkevakuutusmaksut	5 100
4222	Kuel -Varhe-maksut	
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 680
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset	
45-49	Muiden palvelujen ostot	0
4500	Asiantuntijapalvelut	
4980	Muut palvelut	
50	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0
5150	Rakennusmateriaali	
5160	Työaineet ja tarvikkeet	
57	Muut toimintakulut	0
5700	Rakenn/huoneistoj. Vuokratulot	
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	0
5745	Muut vuokratulot	
Tulot		60 000
Menot		50 119
Nettomenot		9 881

901 Hallinto, talous ja tukitehtävät

31	Palvelujen myynti		0
3101	Palvelujen myyntituotot	0	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	246 760	311 744
40	Palkat	200 000	170 000
4010	Kuukausipalkat	200 000	170 000
4060	Erilliskorvaukset		0
4090	Jaksotetut palkat		0
41-42	Henkilöstösivukulut	46 760	141 744
41	Muut henkilöstösivukulut	12 760	8 823
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	4 280	2 006
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	7 300	5 814
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 180	1 003

4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	34 000	132 921
4220	Eläkevakuutusmaksut	34 000	28 730
4221	Kuel- eläkemenoperusteinen maksu		92 527
4222	Kuel -Varhe-maksut		11 664
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		0
43	Henkilöstökorvaukset		0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	71 000	81 494
4520	Atk-palvelut	60 000	70 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		5 000
4531	Ilmoitukset	1 000	1 000
4544	Puhelin- ja telepalvelut	5 000	
4530	Painatukset	0	494
4600	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	3 000	3 000
4661	Matkaliput (virka tms matkat)	2 000	2 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 000	7 000
5000	Toimistotarvikkeet	2 000	2 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	5 000	5 000
57	Vuokrakulut	10 000	58 532
5744	Leasing-vuokrat		
	Rakennusten ja huoneistojen		
5700	vuokrakulut		48 532
5745	Muut vuokrakulut	10 000	10 000
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut		
Tulot		0	0
Menot		334 760	458 770
Nettomenot		-334 760	-458 770
	Poistot	0	0
Sähkö yhteensä			
Tulot		5 110 003	5 058 376
Menot		4 791 392	4 736 909
Tulos		318 612	321 467
Poistot		20 000	20 000
Nettotulos		298 612	301 467

8370 Kunnossapito

810 Liikenneväylien kunnossapito

31	Palvelujen myynti	2 158 868	2 054 772
3101	Palvelujen myynti sisäinen	2 158 868	2 054 772
40-43	Henkilöstökulut yht.	276 535	313 912
40	Palkat	226 974	259 574
4010	Kuukausipalkat	0	0
4020	Tuntipalkat	101 088	101 088
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	35 886	35 886
4011	Tilapäinen työvoima		
4012	Sijaiset		
4060	Erilliskorvaukset	90 000	122 600
4080	Muut palkkakust. ja palkkiot	0	0
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	52 561	57 338
41	Muut henkilöstösivukulut	14 415	13 470
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	4 089	2 640
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	6 975	7 650
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 127	1 320
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	2 224	1 860
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	38 146	43 868

4220	Eläkevakuutusmaksut	32 485	37 803
4221	Kuel eläkemenoperusteinen maksu		
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	5 661	6 065
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	-3 000	-3 000
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	-3 000	-3 000
4320	Tapaturmavakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	1 310 525	1 317 200
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	3 500	3 000
4510	Toimistopalvelut	0	0
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy	0	0
4524	Puhelin- ja telepalvelut		0
4531	Ilmoitukset	0	0
4544	Puhelin- ja telepalvelut	0	
4550	Vakuutukset	300	300
4560	Jätevesimaksut	0	0
4561	Jätehuoltomaksu	1 500	1 500
4565	Pesulapalvelut	300	300
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito	0	0
4570	Työkoneurakointi / tuntityöt	842 505	842 500
4573	Rak. ja alueiden rak.palvelut	3 000	3 000
4575	Rak. ja alueiden kunnossap.palv	6 000	6 000
4579	Kalust.ja rakent.kunnossapito	1 000	1 000
4580	Alueiden hoitosopimukset	8 000	8 000
4590	Kon./laitt. rak.- ja kunnossapitopalv.	1 000	1 000
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	350	300
4610	Ateriapalvelujen osto		
4630	Ateriapalv./vierastarjoilu	0	0
4650	Tavarakuljetukset	433 070	442 300
4660	Henkilökuljetukset	0	0
4670	Korvaus oman auton käytöstä	10 000	8 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	109 850	109 200
5000	Toimistotarvikkeet	0	0
5040	Vaatteisto	0	0
5051	Hoitotarvikkeet	0	0
5060	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	200	200
5070	Poltto- ja voiteluaineet	500	500
5085	Sähkö	0	0
5087	Vesi	0	0
5100	Kemikaalit	6 000	6 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	10 000	9 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	2 000	2 000
5150	Rakennusmateriaali	90 000	90 300
5160	Työaineet ja tarvikkeet	1 150	1 200
5180	Muu materiaali	0	0
57	Vuokratulot	9 000	9 000
5700	Rakenn.ja huon.vuokratulot		
5720	Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)	0	0
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	9 000	9 000
5745	Muut vuokratulot		
57	Muut kulut	0	0
5760	Välilliset verot	0	0
5790	Muut kulut	0	0
Tulot		2 158 868	2 054 772
Menot		1 705 910	1 749 312
Nettomenot		452 958	305 460
812 Liikenneväylien puhtaanapito			
31	Palvelujen myynti	230 130	221 035
3101	Palvelujen myynti sisäinen	230 130	221 035
40-43	Henkilöstökulut yht.	130 474	129 496
40	Palkat	106 067	106 067
4010	Kuukausipalkat		

4020	Tuntipalkat	78 278	78 278
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	27 789	27 789
4060	Erilliskorvaukset	0	0
4049	Kesätyöllistetyt		
41-42	Henkilöstösivukulut yht.	24 407	23 429
41	Muut henkilöstösivukulut	6 716	5 503
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 675	924
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 857	2 677
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	462	462
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 722	1 440
42	Eläkekulut	17 691	17 926
4220	Eläkevakuutusmaksut	13 307	13 229
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	4 384	4 697
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
4320	Tapaturmavakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	50 000	55 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut	-	0
4544	Puhelin- ja telepalvelut	-	
4561	Jätehuoltomaksut	6 000	6 000
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito	2 000	2 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	5 000	5 000
4579	Kalust.ja rakent.kunnossapito	0	5 000
	Kon./laitt.rak.- ja		
4590	kunnossapitopalv.	0	0
4650	Tavarakuljetukset	35 000	35 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	2 000	2 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	15 000	12 000
5040	Vaatteisto	0	0
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	3 000	3 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	3 000	3 000
5087	Vesi	2 000	0
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 000	1 000
5150	Rakennusmateriaali	4 000	3 000
5170	Metsätalous- ja puutarhatuotteet	1 000	1 000
5180	Muu materiaali	1 000	1 000
57	Vuokratkulut	21 000	1 000
5730	Koneiden ja laitteiden vuokratkulut		
5745	Muut vuokratkulut	1 000	1 000
57	Muut kulut	0	0
5790	Muut kulut	0	0
Tulot		230 130	221 035
Menot		216 474	197 496
Nettomenot		13 656	23 539

813 Katuviheralueet

31	Palvelujen myynti	245 130	309 000
3101	Palvelujen myynti sisäinen	245 130	309 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	133 344	148 887
40	Palkat	108 400	121 950
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	80 000	90 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	28 400	31 950
4060	Erilliskorvaukset		
41-42	Henkilöstösivukulut	24 944	26 937
41	Muut henkilöstösivukulut	6 864	6 327
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 712	1 062
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 920	3 078
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	472	531
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 760	1 656
42	Eläkekulut	18 080	20 610
4220	Eläkevakuutusmaksut	13 600	15 210
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus ⁸³	4 480	5 400

43 Henkilöstökorvaukset	0	0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset		
4320 Tapaturmavakuutuskorvaukset		
45-49 Palvelujen ostot	39 800	59 800
4524 Puhelin- ja telepalvelut		0
4544 Puhelin- ja telepalvelut	0	
4561 Jätehuoltomaksut	2 000	2 000
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	6 000	6 000
Rak. ja alueiden		
4573 rakentamispalvelut	2 000	2 000
4575 Rak. ja al. kunnossapitopalvelut	2 000	22 000
Koneiden / laitt.rak- ja		
4590 kunnossapito	1 000	1 000
4650 Tavarakuljetukset	25 000	25 000
4670 Korvaus oman auton käytöstä	1 800	1 800
45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	15 000	15 000
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	3 000	3 000
5070 Poltto- ja voiteluaineet	3 000	3 000
5130 Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	2 000	2 000
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 000	1 000
5150 Rakennusmateriaali	4 000	4 000
5170 Metsätalous- ja puutarhatarvikkeet	1 000	1 000
5180 Muu materiaali	1 000	1 000
57 Vuokratulot	26 000	26 000
5730 Koneiden ja laitteiden vuokratulot	25 000	25 000
5745 Muut vuokratulot	1 000	1 000
Tulot	245 130	309 000
Menot	214 144	249 687
Nettomenot	30 986	59 313

814 Lumenkaatopaikkojen hoito

31 Palvelujen myynti	75 000	75 000
3101 Palvelujen myynti sisäinen	75 000	75 000
45-49 Palvelujen ostot	49 500	49 500
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	20 000	20 000
4580 Alueiden hoitosopimukset	29 500	29 500
45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	15 000	15 000
5150 Rakennusmateriaali	15 000	15 000
Tulot	75 000	75 000
Menot	64 500	64 500
Nettomenot	10 500	10 500

818 keskustan keskitetty

31 Palvelujen myynti	457 415	475 056
3101 Palvelujen myynti sisäinen	457 415	475 056
45-49 Palvelujen ostot	423 532	427 551
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	0	0
4573 Raken/alueiden rakent.palvelu	0	0
4580 Alueiden hoitosopimukset	423 532	427 551
4650 Tavarakuljetukset		
45 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0
5150 Rakennusmateriaali	0	0
Tulot	457 415	475 056
Menot	423 532	427 551
Nettomenot	33 883	47 505

819 Ulkoliikuntapaikkojen kunnossapito

31 Muu myynti	1 900 000	2 173 297
3101 Palvelujen myynti sisäinen	1 900 000	2 173 297
40-43 Henkilöstökulut yht.	791 881	909 303
40 Palkat ja palkkiot	643 170	744 787

4010	Kuukausipalkat, vakit työvoima	119 597	221 214
4011	Kuukausipalkat, tilap. Työvoima	11 255	11 255
4020	Tuntipalkat	332 338	332 338
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	117 980	117 980
4060	Erilliskorvaukset	62 000	62 000
40-42	Henkilöstösivukulut		164 516
41	Muut henkilösivukulut	40 818	38 646
4110	Kans.eläke- ja sair.vak.maksut	11 239	7 396
4140	Työttömyysvakuutusmaksut	19 169	21 437
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	3 099	3 698
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	7 311	6 115
42	Eläkekulut	107 893	125 870
4220	Eläkevakuutusmaksut	89 282	105 930
4221	Eläkemenoperusteinen vak-maksu		
4222	Kuel varhe-maksu		
4280	Tuntip. Eläkemaksuvaraus	18 611	19 940
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45	Palvelujen ostot	260 167	239 845
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	15 367	5 000
4502	Ympäristöselvitykset	500	500
4505	Muut asiantuntijapalvelut	1 000	5 000
4519	Sis. asiantunt.palv. osto		0
4520	atk-palvelut, ulkoiset	1 500	5 900
4523	Painatukset	0	345
4524	Puhelin- ja telepalvelut	-	2 100
4529	Sis-palvsopimus/as.tunt.palv	0	0
4544	Puhelin- ja telepalvelut	300	0
4550	Vakuutukset	2 000	500
4560	Jätevesimaksut	2 500	2 000
4561	Jätehuoltomaksut	5 000	5 500
4565	Pesulapalvelut	0	0
4566	Rakenn. Ja alueiden puht.pito	10 000	2 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	20 000	3 000
4573	Raken/alueiden rakent.palvelu	3 000	2 000
4575	Rakenn/alueiden kunn.pitopalvelut	35 000	55 000
4579	Rakenteiden kunnossapito	40 000	20 000
4580	Alueiden hoitosopimukset	0	0
4590	Kon/laitt. Raken/kunnpitopalvelut	21 000	21 000
4595	Kaluston kunnossapito	5 000	10 000
4650	Tavarakuljetukset	77 000	82 000
4670	korv. Oman auton käyt (veroton)	9 000	8 000
4970	Vartiointipalvelut	5 000	5 000
4980	Muut palvelut	7 000	5 000
50	Aineet ja tarvikkeet	322 500	342 500
5000	Toimistotarvikkeet	0	0
5020	Kirjallisuus	0	0
5040	Vaatteisto	0	0
5051	Hoitotarvikkeet	500	500
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	2 000	2 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	17 000	13 000
5080	Lämmitys	55 000	60 000
5085	Sähkö	135 000	150 000
5087	Vesi	25 000	30 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	15 000	15 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	12 000	20 000
5150	Rakennusmateriaali	20 000	20 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	22 000	20 000
5170	Metsätalous/puutarhatarvikkeet	16 000	10 000
5180	Muu materiaali	3 000	2 000
57	Vuokratkulut	143 886	151 000
5700	Rakennusten/huoneistoj. vuokratkulut	0	0
5730	Koneiden/laitteiden vuokratkulut	60 000	100 000
5744	Leasing-vuokrat	53 886	31 000
5745	Muut vuokratkulut	30 000	20 000

	70 Suunnitelman mukaiset poistot	30 988	0
	7040 Poistot rakenn. ja rakennelmista	2 000	
	7050 Poistot kiin.rakent/laitteist.	408	
	7060 Poistot koneista ja kalustosta	28 580	
Tulot		1 900 000	2 173 297
Menot		1 518 434	1 642 648
Nettotulot		381 566	530 649
Poistot		30 988	0
Tulos		350 578	530 649
820 Puistojen ja yl.alueiden kunnossapito			
	31 Palvelujen myynti	905 000	843 898
	3101 Palvelujen myynti sisäinen	905 000	843 898
	37 Muut tuotot		0
	3790 Muut tuotot		
	40-43 Henkilöstökulut yht.	516 848	512 911
	40 Palkat	420 113	420 113
	4010 Kuukausipalkat	0	0
	4020 Tuntipalkat	297 500	297 500
	4021 Tuntipalkkojen palkkavaraus	105 613	105 613
	4060 Erilliskorvaukset	17 000	17 000
	4090 Jaksotetut palkat		
	41-42 Henkilöstösivukulut	96 735	92 798
	41 Muut henkilöstösivukulut	26 610	21 797
	4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	6 730	3 711
	4140 Työttömyysvakuutusmaksu	11 479	10 756
	4150 Tapaturmavakuutusmaksu	1 856	1 856
	4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	6 545	5 474
	4190 Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
	42 Eläkekulut	70 125	71 001
	4220 Eläkevakuutusmaksut	53 465	53 151
	4222 Kuel -Varhe-maksut		
	4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus	16 660	17 850
	4299 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut		
	43 Henkilöstökorvaukset	0	0
	4310 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
	4320 Tapaturmavakuutuskorvaukset		
	4390 Muut palkkojen oikaisuerät		
	45-46 Palvelujen ostot	87 000	89 744
	4520 Atk-palvelut, istekki	0	0
	4524 Puhelin- ja telepalvelut		0
	4530 Painatukset	0	744
	4544 Puhelin- ja telepalvelut	0	0
	4561 Jätehuoltomaksut	6 000	10 000
	4565 Pesulapalvelut	1 000	1 000
	4570 Työkoneurakointi/tuntityö	10 000	10 000
	Rak. ja alueiden		
	4573 rakentamispalvelut	1 000	1 000
	Rak. ja alueiden		
	4575 kunnossapitopalv.	6 000	8 000
	4579 Kalust. ja rakent.kunnossapito	2 000	2 000
	Kon/laitt rakenn		
	4590 kunnossapitopalvelu	2 000	2 000
	4650 Tavarakuljetukset	50 000	50 000
	4670 Korvaus oman auton käytöstä	9 000	5 000
	4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle	0	0
	50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	65 000	67 000
	5000 Toimistotarvikkeet	0	0
	5060 Puhdistusaineet ja- tarvikkeet	10 000	10 000
	5085 Sähkö	2 000	2 000
	5087 Vesi	2 000	4 000
	5130 Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	10 000	10 000
	5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	5 000	5 000
	5150 Rakennusmateriaali	15 000	15 000
	5160 Työaineet ja tarvikkeet	1 000	1 000
	5170 Metsätalous- ja puutarhatarvikkeet	15 000	15 000

5180	Muu materiaali	5 000	5 000
57	Vuokratulot	95 000	95 000
5700	Rakenn. ja huon.vuokratulot		
	Sisäiset tilavuokratulot		
5720	(Tilakeskus)		
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	70 000	70 000
5745	Muut vuokratulot	25 000	25 000
57	Muut tulot	0	0
5790	Muut tulot		
Tulot		905 000	843 898
Menot		763 848	764 655
Nettomenot		141 152	79 243

821 A2 (leikkipaikat)

31	Muut myyntituotot	179 271	179 271
3101	Palvelujen myynti sisäinen	179 271	179 271
	Oppisopimuskoul.		
3270	koulutuskorvaus		
40-43	Henkilöstökulut yht.	70 246	69 718
40	Palkat	57 104	57 104
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	41 700	41 700
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	14 804	14 804
4060	Erilliskorvaukset	600	600
41-42	Henkilöstösivukulut	13 142	12 614
41	Muut henkilöstömenot	3 616	2 963
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	905	499
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 544	1 447
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	250	250
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	917	767
42	Eläkekulut	9 526	9 651
4220	Eläkevakuutusmaksut	7 191	7 149
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	2 335	2 502
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	14 000	14 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	1 000	1 000
4650	Tavarakuljetukset	10 000	10 000
	Korv. Oman auton käytöstä		
4670	(veroton)	1 000	1 000
4980	Muut palvelut	2 000	2 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	30 000	30 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	7 000	7 000
5130	Kalusto	3 000	3 000
5150	Rakennusmateriaali	18 000	18 000
5180	Muu materiaali	2 000	2 000
57	Vuokratulot	15 000	15 000
5730	Koneiden ja laitt. Vuokratulot	14 000	14 000
5745	Muut vuokratulot	1 000	1 000
57	Muut tulot	0	0
5790	Muut tulot		
Tulot		179 271	179 271
Menot		129 246	128 718
Nettomenot		50 025	50 553

822 Kunnossapito Nilsia

31	Palvelujen myynti	128 671	290 968
3101	Palvelujen myynti sisäinen	128 671	290 968
3580	Kelan korvaus työterveyshuollosta		750
40-43	Henkilöstökulut yht.	65 117	186 211
40	Palkat	52 779	152 520
4010	Kuukausipalkat	52 779	113 279
4020	Tuntipalkat		28 960
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	0	10 281

4011	Tilapäinen työvoima		
4012	Sijaiset		
4060	Erilliskorvaukset		
4080	Muut palkkakust. ja palkkiot	0	0
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	12 338	33 691
41	Muut henkilöstösivukulut	3 366	7 915
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 129	1 678
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 926	4 865
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	311	839
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	0	533
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut		
42	Eläkekulut	8 972	25 776
4220	Eläkevakuutusmaksut	8 972	24 038
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	0	1 738
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
4320	Tapaturmavakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	11 000	19 700
4520	ICT-palvelut ulkoiset		5 400
4524	Puhelin- ja telepalvelut		2 400
4541	Puhelin- ja telepalvelut	600	
4550	Vakuutukset	700	700
4560	Jätevesimaksut	600	0
4561	Jätehuoltomaksu	500	1 100
4565	Pesulapalvelut	0	0
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito	5 000	5 000
4579	Kalust.ja rakent.kunnossapito	2 500	2 500
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	300	300
4670	Korvaus oman auton käytöstä	800	800
4720	Terveyspalvelut henkilöstölle		1 500
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	25 600	27 600
5000	Toimistotarvikkeet	300	300
5040	Vaatteisto	2 500	2 500
5051	Hoitotarvikkeet	300	300
5060	Puhdistusaineet ja tarvikkeet	250	250
5070	Poltto- ja voiteluaineet	4 000	4 000
5085	Sähkö	4 000	4 000
5087	Vesi	250	2 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	6 000	6 250
5150	Rakennusmateriaali	7 000	7 000
5180	Muu materiaali	1 000	1 000
57	Vuokratkulut	8 000	8 000
5700	Rakenn.ja huon.vuokratkulut		
5720	Sisäiset tilavuokratkulut (Tilakeskus)	0	0
5730	Koneiden ja laitt.vuokratkulut	8 000	8 000
5745	Muut vuokratkulut		
57	Muut kulut	900	900
5760	Välilliset verot	500	500
5790	Muut kulut	400	400
70	Poistot		33 457
7060	Poistot koneista ja kalustosta		33 457
Tulot		128 671	290 968
Menot		110 617	275 868
Nettomenot		18 054	15 100

823 Toritoiminta

31	Muut myyntituotot	100 853	100 855
3101	Palvelujen myyntituotot	100 853	100 855
	Oppisopimuskoul.		
3270	koulutuskorvaus		

40-43 Henkilöstökulut yht.	50 004	49 629
40 Palkat	40 650	40 650
4010 Kuukausipalkat		
4020 Tuntipalkat	30 000	30 000
4021 Tuntipalkkojen palkkavaraus	10 650	10 650
4060 Erilliskorvaukset		
41-42 Henkilöstösivukulut	9 354	8 979
41 Muut henkilöstömenot	2 574	2 109
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	642	354
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	1 095	1 026
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	177	177
4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	660	552
42 Eläkekulut	6 780	6 870
4220 Eläkevakuutusmaksut	5 100	5 070
4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 680	1 800
43 Henkilöstökorvaukset	0	0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49 Palvelujen ostot	35 000	35 000
4561 Jätehuoltopalvelut	3 000	3 000
4575 Raken/alueiden kunn.pitopalv.	2 000	2 000
4650 Tavarakuljetukset	5 000	5 000
4980 Muut palvelut	25 000	25 000
50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 000	5 000
5160 Työaineet ja tarvikkeet	5 000	5 000
57 Vuokrakulut	1 000	1 000
5745 Muut vuokrakulut	1 000	1 000
57 Muut kulut		0
5790 Muut kulut		
Tulot	100 853	100 855
Menot	91 004	90 629
Nettomenot	9 849	10 226

824 Torin kunnossa- ja puhtaanapito

31 Muut myyntituotot	196 099	177 578
3101 Palvelujen myynti sisäinen	196 099	177 578
40-43 Henkilöstökulut yht.	70 006	69 481
40 Palkat	56 910	56 910
4010 Kuukausipalkat		
4020 Tuntipalkat	42 000	42 000
4021 Tuntipalkkojen palkkavaraus	14 910	14 910
4060 Erilliskorvaukset		
41-42 Henkilöstösivukulut	13 096	12 571
41 Muut henkilöstömenot	3 604	2 953
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	899	496
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	1 533	1 436
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	248	248
4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	924	773
42 Eläkekulut	9 492	9 618
4220 Eläkevakuutusmaksut	7 140	7 098
4222 Kuel -Varhe-maksut		
4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus	2 352	2 520
43 Henkilöstökorvaukset	0	0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
45-49 Palvelujen ostot	60 000	56 000
4524 Puhelin- ja telepalvelut		0
4544 Puhelin- ja telepalvelut	600	
4561 Jätehuoltomaksut	5 000	5 000
4566 Rak.ja alueiden puhtaanapito	4 000	4 000
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	2 000	2 000
4575 Rak.ja alueiden kunnossap.palv.	3 000	3 000
4600 Majoitus- ja ravitsemispalvelut	0	0

4650	Tavarakuljetukset	40 000	40 000
4980	Muut palvelut	6 000	2 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	12 000	9 000
5040	Vaatteisto	0	0
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	3 000	2 000
5085	Sähkö	0	0
5150	Rakennusmateriaali	1 000	1 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	4 000	3 000
5170	Metsätalous- ja puutarhatarvikkeet	4 000	3 000
57	Vuokratulot	30 000	20 000
5730	Koneiden ja laitteiden vuokratulot	30 000	20 000
57	Muut tulot	0	0
5790	Muut tulot		
Tulot		196 099	177 578
Menot		172 006	154 481
Nettomenot		24 093	23 097

827 Savisaaren taimisto

31	Palvelujen myynti	50 000	50 000
3151	Tuote- ja tarvikemyyntitulot	50 000	50 000
34	Tuet ja avustukset	1 000	1 000
3440	EU-tuki/valtion kautta	1 000	1 000
3569	Muut tuet ja avustukset		
40-43	Henkilöstökulut yht.	27 170	26 965
40	Palkat	22 087	22 087
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	16 300	16 300
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	5 787	5 787
4060	Erilliskorvaukset		
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	5 083	4 878
41	Muut henkilöstösivukulut	1 399	1 145
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	349	192
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	595	557
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	96	96
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	359	300
4190	Jaksotetut sosiaalivak. maksut		
42	Eläkekulut	3 684	3 733
4220	Eläkevakuutusmaksut	2 771	2 755
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	913	978
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	500	500
4524	Puhelin- ja telepalvelut		0
4544	Puhelin- ja telepalvelut	600	
4650	Tavarakuljetukset	500	500
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 000	5 000
5170	Metsätalous- ja puutarhatarvikkeet	5 000	5 000
57	Vuokratulot	4 000	4 000
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	4 000	4 000
	Sisäiset tilavuokratulot		
5720	(Tilakeskus)		
57	Muut tulot	0	0
5790	Muut tulot		
Tulot		51 000	51 000
Menot		36 670	36 465
Nettomenot		14 330	14 535

828 Kiinteistöjen ulkoalueet

31	Palvelujen myynti	1 195 000	1 215 000
3101	Palvelujen myynti sisäinen	1 195 000	1 215 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	446 702	382 586

40	Palkat	363 140	313 369
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	268 000	231 269
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	95 140	82 100
4060	Erilliskorvaukset	0	0
41-42	Henkilöstösivukulut	83 562	69 217
41	Muut henkilöstösivukulut	22 994	16 257
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	5 735	2 729
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	9 782	7 909
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	1 581	1 364
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	5 896	4 255
42	Eläkekulut	60 568	52 960
4220	Eläkevakuutusmaksut	45 560	39 084
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	15 008	13 876
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairasvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	288 000	349 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		0
4544	Puhelin- ja telepalvelut	600	0
4560	Jätevesimaksut	1 000	0
4561	Jätehuoltomaksut	10 000	5 000
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito	10 000	3 000
4570	Työkoneurakointi, tuntityö	70 000	70 000
4573	Rak. ja alueiden rak.palvelut	10 000	5 000
4575	Rak. ja alueiden kunnossap.palv	72 000	180 000
4579	Kalust. ja rakent. kunnossapito	5 000	2 000
4590	Kon./laitt.rak- ja kunnossapitopalv.	3 000	2 000
4650	Tavarakuljetukset	104 000	80 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	3 000	2 000
4980	Muut palvelut		
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	120 000	95 000
5000	Toimistotarvikkeet	0	0
5040	Vaatteisto	0	0
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	16 000	6 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	5 000	5 000
5085	Sähkö	1 000	1 000
5087	Vesi	1 000	3 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	10 000	9 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	5 000	3 000
5150	Rakennusmateriaali	40 000	38 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	10 000	5 000
5170	Metsätalous- ja puutarhatuotteet	20 000	15 000
5180	Muu materiaali	12 000	10 000
57	Vuokrakulut	215 000	236 317
5730	Koneiden ja laitteiden vuokrakulut	190 000	211 317
5744	Leasing-vuokrat	15 000	15 000
5745	Muut vuokrakulut	10 000	10 000
57	Muut menot	0	0
5790	Muut kulut		
Tulot		1 195 000	1 215 000
Menot		1 069 702	1 062 903
Nettotulot		125 298	152 097

829 Satamien ylläpito

31	Palvelujen myynti	200 000	200 000
3101	Palvelujen myynti sisäinen	200 000	200 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	69 386	68 858
40	Palkat	56 400	56 400
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	40 000	40 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	14 200	14 200
4011	Tilapäinen työvoima		
4060	Erilliskorvaukset	2 200	2 200
4049	Kesätyöllistetyt		

41-42 Henkilöstösivukulut	12 986	12 458
41 Muut henkilöstömenot	3 572	2 926
4110 Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	903	498
4140 Työttömyysvakuutusmaksu	1 540	1 443
4150 Tapaturmavakuutusmaksu	249	249
4180 Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	880	736
42 Eläkekulut	9 414	9 532
4220 Eläkevakuutusmaksut	7 174	7 132
4221 Kuel eläkemenoperusteinen maksu		
4222 Kuel -Varhe-maksut		
4280 Eläkevakuutusmaksuvaraus	2 240	2 400
43 Henkilöstökorv. ja muut palkk.	0	0
4310 Sairausvakuutuskorvaukset		
4320 Tapaturmavakuutuskorvaukset		
45-49 Palvelujen ostot	89 940	89 940
4500 Asiantuntija- ja konsulttipalvelut	0	0
4520 ATK-palvelut, Istekki Oy	0	0
4524 Puhelin- ja telepalvelut		0
4530 Painatukset	0	0
4531 Ilmoitukset	0	0
4532 Mainoskulut	0	0
4540 Postikulut	0	0
4544 Puhelin- ja telepalvelut	0	0
4550 Vakuutukset	140	140
4555 Vakuutusrahastomaksut	0	0
4561 Jätehuoltomaksut	0	0
4565 Pesulapalvelut	0	0
4566 Rak. ja alueiden puhtaanapito	200	200
4570 Työkoneurakointi/tuntityö	12 000	12 000
4573 Rak. ja alueiden rak.palvelut	0	0
4575 Rak. ja alueiden kunnossapitopalv.	8 000	8 000
4579 Kalust. ja rakent. kunnossapito	4 000	4 000
4590 Kon./laitt. rak.-ja kunnossapitopalv.	1 600	1 600
4600 Majoitus- ja ravitsemispalvelut	0	0
4650 Tavarakuljetukset	61 000	61 000
4661 Matkaliput	0	0
4670 Korvaus oman auton käytöstä	3 000	3 000
4671 Päivärahat		
4810 Koulutuspalvelut henkilöstölle		
4980 Muut palvelut		
50-51 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	15 000	15 000
5000 Toimistotarvikkeet	0	0
5020 Kirjallisuus	0	0
5030 Elintarvikkeet	0	0
5040 Vaatteisto	0	0
5060 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	0	0
5070 Poltto- ja voiteluaineet	500	500
5085 Sähkö	0	0
5087 Vesi	0	0
5130 Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	500	500
5140 Varaosat ja huoltotarvikkeet	3 000	3 000
5150 Rakennusmateriaali	8 000	8 000
5160 Työaineet ja tarvikkeet	3 000	3 000
5180 Muu materiaali		
57 Vuokratulot	3 000	3 000
5720 Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)		
5730 Kon. ja laitteiden vuokratulot	3 000	3 000
5745 Muut vuokratulot		
57 Muut kulut	800	800
5790 Muut kulut	800	800
5795 Luottotappiot myyntisaamisista		
Tulot	200 000	200 000
Menot	178 126	177 598
Nettotulot	21 874	22 402

834 Materiaali- ja vuokrauspalvelu Nilsiä			
31	Palvelujen myynti	83 797	72 600
3101	Palvelujen myynti sisäinen	53 797	72 600
3110	Jätteen kulj. Ja käsittelymaksut	30 000	0
40-43	Henkilöstökulut yht.	30 031	28 708
40	Palkat	24 340	23 514
4010	Kuukausipalkat	24 340	23 514
4020	Tuntipalkat		
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	0	0
4060	Erilliskorvaukset	0	0
41-42	Henkilöstösivukulut	5 691	5 194
41	Muut henkilöstösivukulut	1 553	1 220
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	521	277
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	888	804
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	144	139
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	0	0
42	Eläkekulut	4 138	3 974
4220	Eläkevakuutusmaksut	4 138	3 974
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	0	0
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairasvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	14 300	14 600
4505	Muut asiantuntijapalvelut	700	0
4520	Atk-palvelut, ulkoiset	2 200	500
4524	Puhelin ja telepalvelut		0
4544	Puhelin ja telepalvelut	600	0
4550	Vakuutukset	700	0
4560	Jätevesimaksut	600	0
4561	Jätehuoltomaksut	500	0
4566	Rak.ja alueiden puhtaanapito	5 000	1 000
4590	Kon./laitt.rak- ja kunnossapitopalv.	2 500	500
4650	Tavarakuljetukset		12 000
4600	Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	300	300
4670	Korvaus oman auton käytöstä	800	300
4980	Muut palvelut	400	0
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	15 600	7 800
5000	Toimistotarvikkeet	300	300
5040	Vaatteisto	2 500	2 000
5051	Hoitotarvikkeet	300	0
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	250	0
5070	Poltto- ja voiteluaineet	2 000	0
5085	Sähkö	3 000	0
5087	Vesi	250	1 000
5130	Kalusto (kertakuluksi kirjattava)	2 000	2 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		
5150	Rakennusmateriaali	4 000	2 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet		
5170	Metsätalous- ja puutarhatuotteet		
5180	Muu materiaali	1 000	500
57	Vuokratkulut	20 301	20 301
5720	Sisäiset tilavuokratkulut (Tilakeskus)	12 301	12 301
5730	Koneiden ja laitteiden vuokratkulut	8 000	8 000
57	Muut menot	500	500
5760	Välilliset verot	500	500
Tulot		83 797	72 600
Menot		80 732	71 909
Nettotulot		3 065	691

835 Korjaamo			
31	Palvelujen myynti	211 000	201 000
	Palvelujen myyntituotot / korj.		
3101	sisäinen	150 000	120 000
	Tuote- ja tarvikemyynti / valm.		
3151	Sisäinen	60 000	50 000
3101	Palvelujen myyntituotot / korj.	150 000	20 000
3151	Tuote- ja tarvikemyynti / valm.	60 000	10 000
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	1 000	1 000
40-43	Henkilöstökulut yht.	126 943	115 212
40	Palkat	103 131	94 367
4010	Kuukausipalkat	20 831	20 739
4020	Tuntipalkat	60 000	53 600
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	21 300	19 028
4011	Tilapäinen työvoima		
4040	Työllisyysvaroin palkatut		
4060	Erilliskorvaukset	1 000	1 000
4049	Kesätyöllistetyt		
4090	Jaksotetut palkat		
41-43	Henkilöstösivukulut	23 812	20 845
41	Muut henkilöstömenot	6 541	4 897
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	1 751	889
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	2 987	2 577
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	483	445
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	1 320	986
4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	0	0
42	Eläkekulut	17 271	15 948
4220	Eläkevakuutusmaksut	13 911	12 732
4221	Kuel eläkemenoperusteinen maksu		
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	3 360	3 216
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0
4320	Tapaturmavakuutuskorvaukset		
4390	Muut palkkojen oikaisuerät		
45-49	Palvelujen ostot	9 550	9 379
4524	Puhelin- ja telepalvelut		200
4530	Painatukset	100	329
4540	Postikulut	100	100
4544	Puhelin- ja telepalvelut	100	0
4550	Vakutuukset	100	100
4555	Vakuutusrahastomaksut	0	0
4561	Jätehuoltomaksut	200	200
4565	Pesulapalvelut	1 000	500
	Kon./laitt. rak.- ja		
4590	kunnossapitopalv.	6 500	6 500
4630	Ateriapalv./vierastarjoilu	200	200
4650	Tavarakuljetukset	1 000	1 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	100	100
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle	0	0
4980	Muut palvelut	150	150
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	41 000	50 200
5000	Toimistotarvikkeet	100	100
5020	Kirjallisuus	100	0
5040	Vaatteisto	1 000	2 000
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	300	100
5070	Poltto- ja voiteluaineet	1 500	1 500
5130	Kalusto	3 000	1 500
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	15 000	15 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	20 000	30 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokratulot	200	68 540
5700	Rakennusten ja huoneistojen vuokratulot		68 340
5745	Muut vuokratulot	200	200
57	Muut kulut	320	320

	5760	Välilliset verot	120	120
	5790	Muut kulut	200	200
Tulot			211 000	201 000
Menot			178 013	243 651
Nettotulot			32 987	-42 651
	7050	Poistot kiint.rakenteista ja laitteista	1 100	3 300
Tulot			211 000	201 000
Menot			178 013	243 651
Nettomenot			32 987	-42 651
Poistot			1 100	3 300
Tulos			31 887	-45 951
836 Konekeskus				
	31	Palvelujen myynti	3 500	3 500
	3101	Palvelujen myynti		
	3190	Muut liiketoim. Tuotot	3 500	3 500
	36	Vuokratuotot	3 400 000	3 400 000
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot	3 400 000	490 023
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		33 600
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		611 000
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		2 043 117
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		198 000
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		23 760
	3630	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		500
	3631	Koneiden ja laitteiden vuokratuotot		0
	37	Muut tuotot	20 000	20 000
	3700	Käyttöom.myyntivoitot	20 000	20 000
	40-43	Henkilöstökulut yht.	1 218 497	1 213 458
	40	Palkat	989 761	993 913
	4010	Kuukausipalkat	116 191	112 213
	4020	Tuntipalkat	534 000	540 000
	4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	189 570	191 700
	4060	Erilliskorvaukset	150 000	150 000
	4090	Jaksotetut palkat		
	41-43	Henkilöstösivukulut	228 736	219 545
	41	Muut henkilöstömenot	62 800	51 571
	4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	17 124	9 466
	4140	Työttömyysvakuutusmaksu	29 207	27 436
	4150	Tapaturmavakuutusmaksu	4 721	4 733
	4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	11 748	9 936
	4190	Jaksotetut sosiaalivak.maksut	0	0
	42	Eläkekulut	165 936	167 974
	4220	Eläkevakuutusmaksut	136 032	135 574
	4221	Kuel eläkemenoperusteinen maksu	0	0
	4222	Kuel -Varhe-maksut	0	0
	4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	29 904	32 400
	4299	Jaksotetut eläkevakuutukset	0	0
	43	Henkilöstökorvaukset	0	0
	4310	Sairasvakuutuskorvaukset		
	4320	Tapaturmavakuutuskorvaukset		
	4390	Muut palkkojen oikaisuerät		
	45-49	Palvelujen ostot	237 500	237 743
	4520	Atk-palvelut	5 000	5 000
	4524	Puhelin- ja telepalvelut		4 500
	4530	Painatukset	2 000	3 243
	4531	Ilmoitukset	200	200
	4540	Postikulut	1 500	1 500
	4544	Puhelin- ja telepalvelut	4 500	0
	4550	Vakuutukset	47 500	47 500
	4555	Vakuutusrahastot	0	0
	4561	Jätehuoltomaksut	1 800	1 800
	4565	Pesulapalvelut	5 000	5 000

	Kon./laitt. rak.- ja		
4590	kunnossapitopalv.	142 000	150 000
4600	Majoitus- ja ravitsemispalvelu	200	200
4630	Ateriapalv./vierastarjoilu	1 200	1 200
4650	Tavarakuljetukset	10 000	10 000
4661	Matkaliput	200	200
4670	Korvaus oman auton käytöstä	9 000	2 000
4671	Päivärahat (verottomat)	400	400
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle		
4980	Muut palvelut	7 000	5 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	782 200	813 300
5000	Toimistotarvikkeet	2 500	200
5020	Kirjallisuus	200	200
5040	Vaatteisto	10 000	10 000
5060	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	2 000	400
5070	Poltto- ja voiteluaineet	462 000	432 000
5130	Kalusto	15 000	10 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	170 000	170 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet		50 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	120 000	140 000
5180	Muu materiaali	500	500
57	Vuokratulot	79 400	253 952
5700	Rakennusten ja huoneistojen vuokratulot	0	92 952
5730	Koneiden ja laitt.vuokratulot	10 000	65 000
5744	Leasing-vuokrat	68 400	95 000
5745	Muut vuokratulot	1 000	1 000
57	Muut tulot	56 000	60 000
5760	Välilliset verot	44 000	48 000
5790	Muut tulot	12 000	12 000
70	Poistot		700 000
7060	Poistot koneista ja kalustosta	700 000	700 000
Tulot		3 423 500	3 423 500
Menot		2 373 597	2 578 453
Nettotulot		1 049 903	845 047
Poistot		700 000	700 000
Tulos		349 903	145 047

839 Laskutustyöt / liikenneväylät

31	Palvelujen myynti	550 000	568 856
3101	Palvelujen myyntituotot	550 000	568 856
40-43	Henkilöstökulut yht.	41 671	41 358
40	Palkat	33 875	33 875
4020	Tuntipalkat	25 000	25 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	8 875	8 875
4011	Tilapäinen työvoima		
4060	Erilliskorvaukset		
4049	Kesätyöllistetyt		
41-42	Henkilöstösivukulut	7 796	7 483
41	Muut henkilöstösivukulut	2 146	1 758
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	535	295
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	913	855
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	148	148
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	550	460
42	Eläkekulut	5 650	5 725
4220	Eläkevakuutusmaksut	4 250	4 225
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 400	1 500
43	Henkilöstökorv. ja muut palkkiot	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	205 500	264 000
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut		
4524	Puhelin- ja telepalvelut		0
4510	Toimistopalvelut		

4530	Painatukset		
4544	Puhelin- ja telepalvelut		0
4561	Jätehuoltomaksut		2 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	75 000	75 000
4573	Rak. ja alueiden rak.palvelut		3 000
4575	Rak.ja al.kunnossapitopalv.	39 000	30 000
4579	Kalust. ja rakent.kunnosapito	10 000	1 000
4580	Alueiden hoitosopimukset		
4590	Kon./laitt. rak-ja kunnossapitopalv.	1 000	2 000
4650	Tavarakuljetukset	70 000	140 500
4670	Korvaus oman auton käytöstä	500	500
4810	Koulutuspalvelut henkilöstölle		
4980	Muut palvelut	10 000	10 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	104 661	104 000
5000	Toimistotarvikkeet		
5020	Kirjallisuus		
5040	Vaatteisto	0	1 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	200	500
5085	Sähkö		
5130	Kalusto		
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	1 500	2 500
5150	Rakennusmateriaali	20 000	50 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	82 961	50 000
5180	Muu materiaali		
57	Vuokratulot	50 000	50 000
5700	Rakenn. ja huon.vuokratulot		
5720	Rakenn. ja huon.vuokratulot sisäinen		0
5730	Koneiden ja laitteiden vuokratulot	50 000	50 000
57	Muut kulut	65 000	65 000
5790	Muut kulut	65 000	55 000
5790	Muut kulut		10 000
5795	Luottotappiot myyntisaamisista		
Tulot		550 000	568 856
Menot		466 832	524 358
Nettotulot		83 168	44 498
840 Laskutustyöt / Puistot ja yl. Alueet			
31	Palvelujen myynti	500 000	550 000
3101	Palvelujen myyntituotot	550 000	550 000
3119	Asiantuntijapalv.myyntituotot		0
3190	Muut liiketoiminnan tuotot	0	0
37	Muut tuotot	0	0
3790	Muut tuotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.	53 338	52 938
40	Palkat	43 360	43 360
4010	Kuukausipalkat		
4020	Tuntipalkat	32 000	32 000
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus	11 360	11 360
4011	Tilapäinen työvoima		
4060	Erilliskorvaukset		
41-42	Henkilöstösivukulut	9 978	9 578
41	Muut henkilöstösivukulut	2 746	2 250
4110	Kansaneläke-ja sair.vak.maksut	685	378
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	1 168	1 094
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	189	189
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus	704	589
42	Eläkekulut	7 232	7 328
4220	Eläkevakuutusmaksut	5 440	5 408
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus	1 792	1 920
43	Henkilöstökorv. ja muut palkk.	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	270 600	259 000
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalvelut		
4505	Muut asiantuntijapalvelut	28 000	20 000

4561	Jätehuoltomaksut	12 200	10 000
4566	Rak. ja alueiden puhtaanapito.	50 000	30 000
4570	Työkoneurakointi/tuntityö	60 000	60 000
4573	Rak. ja alueiden rakentamispalvelut		1 000
4575	Rak. ja alueiden kunnossapitopalv.	30 000	40 000
4650	Tavarakuljetukset	90 000	80 000
4661	Matkaliput (Virka- yms. matkat)		
4670	Korvaus oman auton käytöstä	400	3 000
4970	Vartiointipalvelut		15 000
50-51	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	41 500	61 000
5000	Toimistotarvikkeet		0
5040	Vaatteisto		1 000
5060	Puhdistuaineet ja -tarvikkeet		1 000
5070	Poltto- ja voiteluaineet	200	1 000
5130	Kalusto	10 000	10 000
5140	Varaosat ja huoltotarvikkeet	500	2 000
5150	Rakennusmateriaali	30 000	40 000
5160	Työaineet ja tarvikkeet	0	2 000
5170	Metsätalous- ja puutarhatarvikkeet	600	2 000
5180	Muu materiaali	200	2 000
57	Vuokratulot	45 000	70 000
5700	Rakenn. ja huon. vuokratulot		5 000
5730	Koneiden ja laitteiden vuokratulot	30 000	50 000
5745	Muut vuokratulot	15 000	15 000
57	Muut tulot	5 000	5 000
5790	Muut tulot	5 000	5 000
Tulot		500 000	550 000
Menot		415 438	447 938
Nettomenot		84 562	102 062
901 Hallinto talous ja tukitehtävät			
31	Palvelujen myynti	0	0
3190	Muut liiketoiminnan tuotot		
36	Vuokratuotot	0	0
3610	Rakenn. ja muiden huon.vuokratuotot		
3640	Kalusto- ja välinevuokratuotot		
40-43	Henkilöstökulut yht.	487 728	492 938
40	Palkat	395 305	403 750
4010	Kuukausipalkat	395 305	403 750
4020	Tuntipalkat	0	0
4021	Tuntipalkkojen palkkavaraus		0
4090	Jaksotetut palkat		
41-42	Henkilöstösivukulut	92 423	89 188
41	Muut henkilöstömenot	25 221	20 954
4110	Kansaneläke- ja sair.vak.maksut	8 460	4 764
4140	Työttömyysvakuutusmaksu	14 429	13 808
4150	Tapaturmavakuutusmaksu	2 332	2 382
4180	Tuntip.sos.vak.maksuvaraus		0
4190	Jaksotetut sosiaalivak maksut		
42	Eläkekulut	67 202	68 234
4220	Eläkevakuutusmaksut	67 202	68 234
4221	Kuel eläkemenoperusteiset maksut		
4222	Kuel -Varhe-maksut		
4280	Eläkevakuutusmaksuvaraus		0
4299	Jaksotetut eläkevakuutukset		
43	Henkilöstökorvaukset	0	0
4310	Sairausvakuutuskorvaukset		
45-49	Palvelujen ostot	76 100	76 553
4500	Asiantuntija- ja konsulttipalkkiot		
4520	Atk-palvelut, Istekki Oy	60 000	60 000
4524	Puhelin- ja telepalvelut		10 000
4523	Painatukset	100	553
4544	Puhelin- ja telepalvelut	10 000	0

4630	Ateriapalvelut / vierastarjoilu	5 000	5 000
4670	Korvaus oman auton käytöstä	1 000	1 000
50-53	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	41 800	31 800
5000	Toimistotarvikkeet	4 000	4 000
5020	Kirjallisuus	500	500
5040	Vaatteisto	30 000	20 000
5050	Lääkkeet	100	100
5051	Hoitotarvikkeet	200	200
5130	Kalusto	7 000	7 000
57	Vuokratulot	142 194	272 840
5720	Sisäiset tilavuokratulot (Tilakeskus)	142 194	130 413
5700	Rakennusten ja huoneistojen vuokratulot	0	142 427
57	Muut tulot	10 000	10 000
5790	Muut tulot	10 000	10 000
Tulot		0	0
Menot		757 822	884 131
Nettomenot		-757 822	-884 131
Kunnossapito yhteensä			
Tulot		12 790 734	13 182 686
Menot		10 966 647	11 772 951
Nettomenot		1 824 086	1 409 735
Poistot		732 088	703 300
Nettotulos		1 091 998	706 435

Yhteenveto investoinneista kaudeksi 2017 - 2020
Mestar

Hankkeen nimi	Kok. kust.arvio	2017	2018	2019	2020
kuljetuskalusto lisävarustein	1099	99	340	190	470
konekalusto lisävarustein	904	320	60	390	134
ATK-järjestelmä	270	120	150		
muu kalusto	483	150	139	109	85
YHTEENSÄ	2756	689	689	689	689
Tulot		20	20	20	20
Netto		-669	-669	-669	-669