****

**TALOUSARVIO VUODELLE 2020**

**TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2021-2022**



**SISÄLLYSLUETTELO**

[1 TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT 3](#_Toc26449051)

[1.1 Yleinen taloudellinen tilanne 3](#_Toc26449052)

[1.2 Kuntatalouden näkymät 3](#_Toc26449053)

[1.3 Kuntastrategia 4](#_Toc26449054)

[1.4 Kunnan organisaatio 6](#_Toc26449055)

[1.5 Pyhännän kunnan taloudelliset lähtökohdat 8](#_Toc26449056)

[1.6 Vuoden 2020 talousarvion rakenne 9](#_Toc26449057)

[1.7 Talousarvion sitovuus 9](#_Toc26449058)

[1.8 Talousarvion muuttaminen 10](#_Toc26449059)

[2 KÄYTTÖTALOUSOSA 11](#_Toc26449060)

[2.1 Kunnan yleiset tavoitteet 11](#_Toc26449061)

[2.2 Konsernitavoitteet 11](#_Toc26449062)

[100 Vaalit 13](#_Toc26449063)

[120 Tilintarkastus 13](#_Toc26449064)

[KUNNANHALLITUS 13](#_Toc26449065)

[130 Yleinen hallinto 13](#_Toc26449066)

[140 Sosiaali- ja terveyspalvelut 14](#_Toc26449067)

[150 Muut palvelut 15](#_Toc26449068)

[160 Elinkeinoelämän edistäminen 15](#_Toc26449069)

[200 Maaseudun kehittäminen 16](#_Toc26449070)

[SIVISTYSLAUTAKUNTA 17](#_Toc26449071)

[400 Hallinto ja sivistystoimisto 17](#_Toc26449072)

[405 Keskuskeittiö 17](#_Toc26449073)

[410 Perusopetus 18](#_Toc26449074)

[420 Esiopetus 19](#_Toc26449075)

[430 Varhaiskasvatus 19](#_Toc26449076)

[460 Vapaa-aikatoimi 20](#_Toc26449077)

[490 Kulttuuritoimi 20](#_Toc26449078)

[TEKNINEN LAUTAKUNTA 22](#_Toc26449079)

[500 Hallinto ja tekninen toimisto 22](#_Toc26449080)

[510 Yhdyskuntasuunnittelu 22](#_Toc26449081)

[530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito 22](#_Toc26449082)

[540 Maa- ja metsätilat, ympäristönhuolto 23](#_Toc26449083)

[550 Jätehuolto 23](#_Toc26449084)

[555 Energiahuolto 24](#_Toc26449085)

[560 Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet 24](#_Toc26449086)

[600 Rakennusvalvonta 25](#_Toc26449087)

[610 Palo- ja pelastustoimi 26](#_Toc26449088)

[3 TULOSLASKELMAOSA 27](#_Toc26449089)

[3.1 Tuloslaskelmaosan tavoitteet ja tunnusluvut 30](#_Toc26449090)

[4 INVESTOINTIOSA 31](#_Toc26449091)

[5 RAHOITUSOSA 34](#_Toc26449092)

[5.1 Rahoitusosan tavoitteet ja tunnusluvut 35](#_Toc26449093)

[6 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOLASKELMA 36](#_Toc26449094)

[7 JÄTEVESILAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ 38](#_Toc26449095)

# 1 TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

## 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

(Valtionvarainministeriö, Taloudellinen katsaus, syksy 2019)

Talouskasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvulle korostuu varsinkin ensi vuonna.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva talouskasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,5 %. Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkymien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana.

BKT kasvaa 1,0 % vuonna 2020 ja 0,9 % vuonna 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:sta laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

## 1.2 Kuntatalouden näkymät

(Valtionvarainministeriö, Kuntatalousohjelma 2020-2023 syksy 2019)

Kuntatalous heikkeni vuonna 2018 varsin selvästi edellisvuoteen verrattuna. Kuntatalouden toimintakate heikkeni noin 0,9 miljardia euroa ja vuosikate noin 1,3 miljardia euroa edellisvuodesta. Kuntatalouden vuosikate ei riittänyt täysin kattamaan poistoja ja arvonalentumisia eikä nettoinvestointeja. Tilikauden tulos oli negatiivinen 200 kunnalla 43 kunnalla myös vuosikate oli negatiivinen.

Kuntatalouden painelaskelman mukaan toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020–2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menokasvua lisäävät sosiaali- ja terveyspalvelujen kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet. Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kansantalouden yleistä, vajaan 3 prosentin vuotuista ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkastelujaksolla myös investoinnit, joiden kasvun arvioidaan olevan ripeintä kuluvana vuonna. Nettoinvestoinnit pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Kuntatalouden tiukkuus ja yleinen suhdannetilanne vaikuttavat kuitenkin toteutuvaan investointitasoon.

Verotukseen liittyvät järjestelmämuutokset pienentävät verokertymää kuluvana vuonna ja siirtävät verokertymää kertaluontoisesti seuraavalle vuodelle. Vuonna 2020 verotulojen kasvuksi ennakoidaan 6,6 prosenttia. Kuluvan ja ensi vuoden veroennusteeseen liittyy kuitenkin tavanomaista suurempaa epävarmuutta. Verotulojen kasvu jatkuu vuosina 2021–2023 keskimäärin 2,7 prosentin vuosivauhdilla.

Valtionavut kasvavat huomattavasti vuonna 2020, mihin vaikuttaa erityisesti peruspalvelujen valtionosuuden kasvu. Valtionosuuden muutos ei kokonaisuudessaan merkitse kuntatalouden vahvistumista, vaan merkittävä osa valtionosuuden kasvusta vastaa joko muiden tulojen vähennystä tai kustannusten kasvua. Kilpailukykysopimuksen lomarahaleikkaukseen liittyvä kertaluonteinen 237 miljoonan euron kompensaatio aikaistetaan vuodelle 2019. Veroperustemuutoksista aiheutuva verotulojen menetys kompensoidaan kunnille vuodesta 2020 lähtien erilliseltä määrärahamomentilta; aiemmin kompensaatio on sisältynyt peruspalvelujen valtionosuuteen. Tämä muutos ei vaikuta kuntien rahoituksen kokonaistasoon. Vuosina 2021–2023 valtionapujen kasvuksi arvioidaan keskimäärin 4,2 prosenttia.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9–2,7 miljardia euroa negatiivinen. Samalla kuntatalouden lainakanta kasvaa kehyskaudella nopeasti.

## 1.3 Kuntastrategia

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa kunnanvaltuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Pyhännän kuntastrategia vuosille 2017-2021 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 11.12.2017.

Toimintaperiaatteet, jotka ohjaavat kaikkea Pyhännän kunnan toimintaa ovat;

Menestyvä Pyhäntä

elää ihmisistä, yrityksistä ja ympäristöstä

**Pyhännän kunnan strategiset painopisteet:**

**Vahva ja monipuolinen Vastuullinen kasvu Viihtyvyys ja hyvinvointi**

**elinkeinoelämä**

Pidetään hyvä huoli asukkaiden hyvinvoinnista ja kunnan julkisuuskuvasta.

Edistetään kunnan kasvua asukkaiden hyvinvointia, palvelutasoa, ympäristöä tai kuntataloutta vaarantamatta.

Tähdätään nykyisten yritysten toimintaedellytysten varmistamiseen ja uuden, erityisesti palveluliiketoiminnan, syntymiseen.

**Toimenpiteet**

* Toisen asteen koulutuksen saavutettavuuden varmistaminen
* Laadukkaiden peruspalvelujen tarjoaminen ja uusien yksityisten palvelujen syntymisen edistäminen
* Myönteisen julkisuuskuvan edistäminen
* Keskustaajaman ilmeen parantaminen
* Laaja yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa
* Monipuolisten harrastus- ja liikuntamahdollisuuksien edistäminen

**Toimenpiteet**

* Yrittäjyyteen kannustaminen
* Yrityskulttuurin ja yritysten näkyvyyden parantaminen
* Paikallisten yritysten huomioiminen hankinnoissa ja kilpailutuksissa
* Pienyritysten toimintaympäristön kehittäminen
* Tietoliikenneyhteyksien parantaminen

**Toimenpiteet**

* Asunto- ja tonttitarjonnan kehittäminen
* Asukashankinnan aktivointi
* Yhteistyön ja verkostojen hyödyntäminen palvelujen tuottamisessa
* Kunnan omistusten suunnittelu ja organisointi
* Uusiutuvan energian ja ekologisten materiaalien suosiminen hankinnoissa

Asukkaista huolehtiva

Yrittäjäystävällinen

Ympäristöstä huolehtiva

Itsenäinen

**Strategiset mittarit**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Vahva ja monipuolinen elinkeinoelämä** | | |
| **Mittari/indikaattori** | **Tavoite** | **Kuvaus** |
| Yritysten lukumäärä eri toimialoilla | Vuosittain kasvava vuoden  2017 tasosta alkaen. | Toimialakohtainen tarkastelu ilmentää sekä yritysten monipuolisuutta että yleistä vireyttä. |
| Työllisyysaste ja työpaikkaomavaraisuus | Korkea työllisyysaste ja noin  100 % työpaikkaomavaraisuus. | Tavoitellaan mahdollisimman monen kunnassa työskentelevän myös asuvan kunnassa. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Vastuullinen kasvu** | | |
| **Mittari/indikaattori** | **Tavoite** | **Kuvaus** |
| Asukasmäärä | Kasvava trendi (pitkällä  aikavälillä tarkastettuna). | Realistinen tavoite on 1 - 2 % prosentin vuotuinen kasvu. |
| Asuntotilanne, ml.   * vuokra- asuntojen käyttöaste * asuntojonon tilanne * asuntojen kunto | Arvioidaan kokonaisuutena toimintakertomuksen yhteydessä vuosittain. | Asuntojen lukumäärän sijasta varmistetaan asumisen laatu ja tarjonnan riittävyys erilaisiin tarpeisiin. |
| Asukkaiden koulutusasteen kehitys | Kasvava trendi (pitkällä aikavä-  lillä tarkasteltuna). | Toisen asteen ja korkeakoulututkinnon suorittaneiden osuus väestöstä. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Viihtyisyys ja hyvinvointi** | | |
| **Mittari/indikaattori** | **Tavoite** | **Kuvaus** |
| Asukastyytyväisyyskyselyn tulokset | Korkea tyytyväisyysaste kunnan asukkaiden keskuudessa. | Toteutetaan esim. valtuustokauden puolivälin jälkeen. |
| Hyvinvointikertomuksen indikaattorit soveltuvin osin | Vähintään seudullisesti vertailukelpoiset tulokset. | Mm. kotona asuvien määrä yli 75 vuotiaista, sosiaalipalvelujen saatavuus. |
| Peruspalvelujen taso | Peruspalvelujen saatavuuden ja laadun on pysyttävä vähintään nykyisellä tasolla. | Asiakastyytyväisyyskyselystä saatavat tiedot palvelujen saatavuudesta ja laadusta. |

## 1.4 Kunnan organisaatio

KUNNANVALTUUSTO

Tarkastuslautakunta

KUNNANHALLITUS

Keskusvaalilautakunta

Tekninen lautakunta

Sivistyslautakunta

**TILIVELVOLLISET**

**Kuntakonserni Tilivelvolliset (kunnanjohtaja)**

**Hallinto-osasto Tilivelvolliset (kunnanhallitus)**

Vaalit Keskusvaalilautakunta

Tarkastuslautakunta

Yleinen hallinto kunnanjohtaja, henkilöstö- ja talousjohtaja

Sosiaali- ja terveyspalvelut kunnanjohtaja

Muut palvelut kunnanjohtaja, henkilöstö- ja talousjohtaja

Elinkeinoelämän edistäminen kunnanjohtaja

Maaseudun kehittämien kunnanjohtaja

**Sivistysosasto Tilivelvolliset (sivistyslautakunta)**

Hallinto ja sivistystoimisto osastopäällikkö

Perusopetus osastopäällikkö

Keskuskeittiö osastopäällikkö, ruokapalveluesimies

Esiopetus osastopäällikkö

Varhaiskasvatus osastopäällikkö, varhaiskasvatuksen johtaja

Vapaa-aikatoimi osastopäällikkö, vapaa-ajan ohjaaja

Kulttuuritoimi osastopäällikkö

**Tekninen osasto Tilivelvolliset (tekninen lautakunta)**

Hallinto- ja tekninen toimisto rakennustarkastaja

Yhdyskuntasuunnittelu rakennustarkastaja

Rakennusten ja kiinteistöjen hoito rakennustarkastaja

Maa- ja metsätilat ja ympäristönsuojelu rakennustarkastaja

Jätehuolto ja energiahuolto rakennustarkastaja

Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet rakennustarkastaja

Hallinto ja rakennusvalvonta rakennustarkastaja

Palo – ja pelastustoiminta rakennustarkastaja

**Henkilöstösuunnitelma**

**Hallinto-osasto 2019 2020 2021 2022**

kunnanjohtaja 1 1 1 1

henkilöstö- ja talousjohtaja 1 1 1 1

hallintosihteeri 1 1 1 1

pääkirjanpitäjä 1

palkkakirjanpitäjä 1

toimistosihteeri 0,5 1,5 1,5 1,5

**Yhteensä 5,5 4,5 4,5 4,5**

**Sivistyslautakunta 2019 2020 2021 2022**

rehtori 1 1 1 1

toimistosihteeri 1 1 1 1

luokanopettaja 10 8,5 8 8

erityisopettaja 1 1 1 1

erityisluokanopettaja 2 2 2 2

oppilaanohjaaja-vararehtori 1 1 1 1

koulukuraattori 0,08 0,2 0,2 0,2

lehtori 6 7 7 7

koulunkäynninohjaaja 5,6 7,5 7,5 7,5

ruokapalveluesimies 1 1 1 1

ravitsemistyöntekijä 4 4 4 4

siivooja 3 3 3 3

**hallinto, koulutoimisto 35,7 37,2 36,7 36,7**

**peruskoulu yhteensä**

esiluokanopettaja 2 2 2 2

esikoulunohjaajaa 3 2 2 2

**esiopetus yhteensä 5 4 4 4**

varhaiskasvatuksen johtaja 1 1 1 1

varhaiskasvatuksen opettaja 2 2 2 2

varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 4 4 4 4

perhepäivähoitaja 5,5 4 4 4

**päivähoito yhteensä 12,5 11 11 11**

vapaa-ajanohjaaja 1 1 1 1

nuoriso-ohjaaja 0,32 0,32 0,32 0,32

**vapaa-aikatoimi yhteensä 1,3 1,3 1,3 1,3**

kirjastovirkailija 2 2 2 2

**kulttuuritoimi yhteensä 2 2 2 2**

**Yhteensä 56,5 55,5 55 55**

**Tekninen lautakunta 2019 2020 2021 2022**

rakennustarkastaja 1 1 1 1

toimistosihteeri 0,5 0,5 0,5 0,5

**Yhteensä 1,50 1,5 1,5 1,5**

**YHTEENSÄ 63,5 61,5 61 61**

Kunnanhallitus on 25.11.2019 § 55 muuttanut hallinto-osaston palkkakirjanpitäjän tehtävänimikkeen toimistosihteerin tehtäväksi. Muutos astuu voimaan 1.1.2020.

## 1.5 Pyhännän kunnan taloudelliset lähtökohdat

Pyhännän kunnan tilikauden tulos vuonna 2018 oli ylijäämäinen 392.547,81 € ja tulos heikkeni vuoteen 2017 verrattuna 268.154,94 €. Kunnan taseessa on edellisiltä tilikausilta kertynyttä ylijäämää 4.009.384,12 euroa.

Pitkäaikaista lainaa vuoden 2018 lopussa oli 906.612,00 € ja asukaskohtainen lainamäärä oli 582,28 €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 396.488 euroa. Vuoden 2018 aikana ei nostettu uutta pitkäaikaista lainaa. Lyhytaikaista lainaa vuoden 2018 lopussa oli 2.000.000 euroa.

Vuoden 2019 talousarvio on toteutumassa vuosikatteen, verotulojen, valtionosuuksien ja tilikauden tuloksen osalta alijäämäisenä.

**Asukasluvun kehitys 2019 ja 2018**

**Asukasluku 2015-2019 ja väestösuunnitelma vuosille 2020-2022**

**Vuosi Väkiluku 31.12. Muutos %**

2015 1562 1,1

2016 1587 1,6

2017 1579 -0,5

2018 1579 0,0

2019 1575 -0,3

2020 1570 -0,3

2021 1573 0,2

2022 1576 0,2

**Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta 2019 ja 2018**

1.6 Vuoden 2020 talousarvion rakenne

Vuoden 2020 talousarvion laatimisohjeet ja talousarvioraamit hyväksyttiin kunnanhallituksessa 2.9.2019 ja toimielimet jättivät talousarvioesityksensä 15.10.2019.

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan miten, rahoitustarve katetaan.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan ja kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioasetelma noudattaa kuntaliiton suositusta ja muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta.

## 1.7 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Käyttötalousosan toimintatulot ja –kulut käsittävät sisäiset ja ulkoiset erät.

Pyhännän kunnan talousarvion 2020 sitovuustasot valtuustoon nähden;

**Käyttötalousosa**

* toiminnalliset tavoitteet
* tulosalueiden toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus, toimintakate

**Investointiosa**;

* irtain omaisuus, toimielimittäin
* muut investoinnit hankkeittain

**Tuloslaskelma;**

* verotulot Brutto
* valtionosuudet Brutto
* korkokulut Brutto
* muut rahoitustuotot Brutto
* muut rahoituskulut Brutto

**Rahoituslaskelma;**

* antolainasaamisten lisäykset Brutto
* antolainasaamisten vähennys Brutto
* pitkäaikaisten lainojen lisäys Brutto
* pitkäaikaisten lainojen vähennys Brutto
* lyhytaikaisten lainojen muutos Netto

## 1.8 Talousarvion muuttaminen

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvoite koskee sekä tavoitteita että niiden edellyttämiä määrärahoja ja tuloarvioita. Esimerkiksi määrärahan korottamisen tai alentamisen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuihin määrärahoihin ja tuloarvioihin.

Kuntien yhteistoimintatehtävissä talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää vastuukunnan valtuusto. Esitys talousarvion muuttamiseksi annetaan sopimuskunnalle tiedoksi ennen valtuuston kokousta, jossa muutoksesta on tarkoitus päättää. Menettelystä on sovittava tarkemmin yhteistyösopimuksessa.

Kunnan hallintosäännössä on määräys, että talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tällaisia poikkeustapauksia ovat esimerkiksi oleelliset kunnan rahoitustarpeeseen vaikuttavat muutokset.

Talousarviopoikkeamisista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina valtuustossa on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

# 2 KÄYTTÖTALOUSOSA

## 2.1 Kunnan yleiset tavoitteet

**Palvelusuunnitelma:**

Kunnan toiminnan keskeisenä tehtävänä on laadukkaiden palveluiden tuottaminen kuntalaisille, pitämällä kuntatalous vakaana.

Kunta huomioi toiminnassaan ja päätöksenteossaan kuntalain asettamat vaatimukset.

Kunnassa toimivien yritysten toimintaympäristöä kehitetään rakentamisella, kunnostamisella sekä asukasviihtyvyyttä lisäämällä.

**Tavoitteet:**

Vahva ja monipuolinen elinkeinoelämä

Vastuullinen kasvu

Viihtyvyys ja hyvinvointi

**Tunnusluvut:**

Asukasluku vuoden lopussa 1570

## 2.2 Konsernitavoitteet

**Pyhännän kuntakonserni:**

**Tytäryhteisöt Kunnan omistusosuus %**

Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit 100,00 %

Kiinteistö Oy Ukonojankartano 100,00 %

As Oy Pyhännän Kirkkotie 65,24 %

Pyhännän Vesi Oy 63,70 %

Pyhännän Malmitori Oy 60,06 %

As Oy Pyhännän Tavastkenkä 50,28 %

**Osakkuusyhteisöt**

Siikalatvan Keskuspuhdistamo Oy 21,00 %

**Kuntayhtymät**

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri 0,56 %

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä 1,11 %

Pohjois-Pohjanmaan liitto 0,49 %

Konserniyhteisöön kuuluvat tytäryhtiöt ja osakkuusyhtiöt noudattavat toiminnassaan Pyhännän kunnan konserniohjetta. Konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.9.2019 § 40. Kuntayhtymissä konserniohjetta noudatetaan soveltuvin osin.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuusto voi asettaa tavoitteita konsernijohdolle koskien tytäryhteisöjen toiminnan ohjausta ja valvontaa.

**Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit**

Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit on Pyhännän kuntakonserniin kuuluva tytäryhteisö, joka on perustettu 31.12.2014 ja rekisteröity kaupparekisteriin. 29.1.2015. Pyhännän kunnan omistusosuus yhtiöstä on 100 %.

Yhtiön toimialana on omistamiensa teollisuus- ja liiketoimitilojen edelleen vuokraaminen ja myyminen.

**Toiminnalliset tavoitteet**

* Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus
* Teollisuus- ja liiketiloihin tehdään tarvittavat korjaus- ja ylläpitotyöt
* Kaikki liikekeskuksessa olevat liiketilat ovat vuokrattuina yrittäjille.
* Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushalleille laaditaan vuosikohtainen toimintasuunnitelma.

**Taloudelliset tavoitteet**

* Vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset

**Kiinteistö Oy Ukonojankartano**

Kiinteistö Oy Ukonojankartano on Pyhännän kunnan 100 % omistama tytäryhteisö. Kiinteistö Oy Ukonojankartanon hallinnassa on yhteensä 107 vuokrahuoneistoa 16 eri kiinteistössä.

**Toiminnalliset tavoitteet**

* Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus
* Kunnossapito- ja korjaussuunnitelman vuosittainen päivittäminen
* Vuokra-asuntojen määrä vastaa kysyntää.

**Taloudelliset tavoitteet**

* Yhtiön tulorahoitus kattaa ylläpitokustannukset
* Tilikauden tulos on ylijäämäinen
* Vuokrat kilpailukykyisiä naapurikuntiin verrattuna.

**As Oy Pyhännän Kirkkotie**

Kunnan omistusosuus yhtiöstä on 65,24 %. Kunta omistaa As Oy Pyhännän Kirkkotiestä viisi huoneistoa.

**Toiminnalliset tavoitteet**

* Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus
* Kunnossapito- ja korjaussuunnitelman noudattaminen
* Huoneistoja myydään mahdollisuuksien mukaan.

**Taloudelliset tavoitteet**

* Yhtiön tulorahoitus kattaa ylläpitokustannukset
* Tilikauden tulos on ylijäämäinen.

**Pyhännän Malmitori Oy**

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Malmitori –nimisellä tilalla olevia rakennuksia. Pyhännän kunnan omistusosuus yhtiöstä on 60,06 %.

**Toiminnalliset tavoitteet**

* Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus.

**Taloudelliset tavoitteet**

* Yhtiön tulorahoitus kattaa ylläpitokustannukset
* Tilikauden tulos on ylijäämäinen.

**Pyhännän Vesi Oy**

Pyhännän Vesi Oy on Pyhännän kunnan 63,70 % omistama tytäryhteisö. Yhtiön tehtävänä on toimittaa kuntalaisille puhdasta vettä.

**Toiminnalliset tavoitteet**

* Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus
* Jatketaan valmistelutyötä jätevesilaitoksen siirtämiseksi osaksi Pyhännän Vesi Oy:tä
* Käyttöveden toimitusvarmuus ja uusien linjastojen rakentaminen tarvittaessa.

**Taloudelliset tavoitteet**

* Tilikauden tulos on ylijäämäinen.

## 100 Vaalit

**Palvelusuunnitelma**

Keskusvaalilautakunta järjestää kunnassa vaalilain mukaiset vaalit.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **10 Keskusvaalilautakunta** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 2 572 | 7 700 |  |  |  |
| Toimintakulut | -1 958 | -10 000 |  | -3 000 |  |
| **Netto** | **614** | **-2 300** |  | **-3 000** |  |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  |  |  |  |

**Perustelut**

Vuonna 2021toimitetaan kunnallisvaalit.

## 120 Tilintarkastus

**Palvelusuunnitelma**

Kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta (Kuntalaki 93 ja 121 §). Tämä on poikkeus kunnanhallituksen valmisteluvelvollisuudesta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus, valmistella tarkastusta koskevat asiat, arvioida valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Haastattelujen ja arviointitiedon systematisointi. | Asiantuntijahaastattelut. | 5 kokouksessa asiantuntijoita. |
| Arviointityön kehittäminen | Osallistuminen koulutuspäiville. | 4 osallistujaa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **12 Tarkastuslautakunta** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -16 065 | -15 000 | -15 000 | -15 000 | -15 000 |
| **Netto** | **-16 065** | **-15 000** | **-15 000** | **-15 000** | **-15 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -10 |  |  |

## KUNNANHALLITUS

## 130 Yleinen hallinto

**Palvelusuunnitelma**

**Kunnanhallitus**

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta.

Kunnanhallituksen tehtävänä on valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti johtaa ja valvoa kunnan hallintoa sekä vastata kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä. Kunnanhallitus vastaa kunnan elinkeinotoiminnan kehittämisestä.

**Hallinto-osasto**

Hallinto-osasto hoitaa kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, keskusvaalilautakunnan, yhteistoimintaryhmän ja tilapäisten toimielinten suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät.

**Henkilöstöhallinto**

Kunnan yhteistoimintaelimenä toimii yhteistoimintaryhmä. Yhteistoimintaryhmän toiminta perustuu lakiin työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen, vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua.

**Toiminnalliset tavoitteet, kunnanhallitus**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Kuntastrategian mukainen toiminta. | Kunnan toiminnassa huomioidaan erityisesti Piiparinmäen tuulivoimapuiston rakentamiseen vaikuttavat tekijät. | Kuntastrategian mukainen toiminta ja strategiaan tarvittaessa tehtävät päivitykset. |
| Asukastyytyväisyyskyselyn tekeminen.  Pyhäntä 2029-selvityksen käynnistäminen.  Sähköisen asianhallinnan uudistaminen, TOJ-tiedonohjausjärjestelmä. | Tehdään nettipohjainen asukastyytyväisyyskysely kunnan asukkaille.  Aloitetaan selvitystyön tekeminen päätöksenteon tueksi.  Jatketaan tiedonohjaussuunnitelmien laatimista Joki ICT Oy:n hallinnoimassa projektissa. | Asukastyytyväisyys.  Tehdyt toimenpiteet.  Projektisuunnitelman mukainen toiminta. |

**Toiminnalliset tavoitteet, henkilöstöhallinto**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Osaava ja motivoitunut henkilöstö. | Henkilöstö osallistuu työtehtäviä tukevaan koulutukseen osastokohtaisten määrärahojen puitteissa. | Toteutuneet koulutuspäivät. |
| Henkilöstön työkyvyn säilyminen ja ylläpito | Riittävien työnterveyshuollon palvelujen järjestäminen Pyhännällä.  Työkyvyttömyyden kustannusten alentaminen. | Palvelun saatavuus.  Sairauspoissaolot alle 14 pv/työntekijä. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **130 Yleinen hallinto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 274 520 | 82 000 | 77 300 | 77 300 | 77 300 |
| Toimintakulut | -576 585 | -682 000 | -636 900 | -658 700 | -658 400 |
| **Netto** | **-302 065** | **-600 000** | **-559 600** | **-581 400** | **-581 100** |
| Poistot | -3 606 | -2 000 | -1 900 |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -3 596 |  |  |

## 140 Sosiaali- ja terveyspalvelut

**Palvelusuunnitelma**

Pyhännän kunnan sosiaali- ja terveyspalvelut tuottaa Sosiaali- ja terveyspiiri Helmi. Sosiaali- ja terveyspiiri Helmi tuottaa Pyhännän kunnalle sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut ja ympäristöterveydenhuollon palvelut. Erikoissairaanhoidon palvelut tuottaa Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen tuottaminen yhteistoimintasopimuksen mukaisesti. | Palvelut tuotetaan taloudellisesti, uusia toimintatapoja hyödyntäen ja lainsäädännön asettamien vaatimusten mukaisesti. | Palvelujen saatavuus ja toteutunut kustannustaso |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **140 Sosiaali- ja terveyspalvelut** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut |  | -5 810 000 | -5 916 000 | -5 916 000 | -5 916 000 |
| **Netto** |  | **-5 810 000** | **-5 916 000** | **-5 916 000** | **-5 916 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -3768 |  |  |

## 150 Muut palvelut

**Palvelusuunnitelma**

Muihin palveluihin kuuluvat tukityöllistäminen, nuorten työllistäminen ja asiointiliikenne. Tukityöllistämistä järjestetään pitkäaikaistyöttömien ja syrjäytymisuhan alla olevien työllistämiseksi. Nuoria, koululaisia ja opiskelijoita työllistetään työelämään tutustuttamiseksi.

Asiointiliikennettä järjestetään yleisen linja-autoliikenteen puuttuessa sivukyliltä kunnan keskustaan.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Työllisyyden edistäminen. | Palkkatukijaksojen tarjoaminen työmarkkinatukikelpoisille työnhakijoille.  Kahden viikon kesätyöjaksojen tarjoaminen nuorille. | Toteutuneet palkkatukijaksot.  Toteutuneet kesätyöjaksot. |
| Asiointiliikenteen järjestäminen | Asiointiliikennettä järjestetään tarvittaessa. | Asiointiliikenteen saatavuus. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **150 Muut palvelut** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 50 932 | 47 000 | 40 900 | 40 900 | 40 900 |
| Toimintakulut | -97 583 | -130 000 | -167 900 | -167 900 | -167 900 |
| **Netto** | **-46 651** | **-83 000** | **-127 000** | **-127 000** | **-127 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -81 |  |  |

## 160 Elinkeinoelämän edistäminen

**Palvelusuunnitelma**

Kunnan teollisuushalliyhtiö edistää kunnassa toimivien teollisuus- ja palveluyritysten toimintamahdollisuuksia. Maatalousyritysten toiminta edellytyksiä kehitetään eri toimenpitein. Yrityskulttuuria ja yrittäjyyttä korostavaa asenneilmastoa edistetään koulutuksella, kunnan ja yrittäjien välisellä yhteistyöllä, mediamainonnalla ja yritysten toimintaedellytyksistä huolehtimalla.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Yritystoiminnan edistäminen. | Yhteistyössä yritysten ja muiden toimijoiden kanssa selvitetään yritystoiminnan kehittämisen vaihtoehtoja.  Leiviskänkankaan teollisuusalueen markkinoinnin tehostaminen.  Liikekeskuksen toiminnan kehittäminen. | Tehdyt selvitykset ja suunnitelmat.  Uudet yritykset.  Palvelun tarjonnan monipuolistaminen. |
| Hanketoimintaan osallistuminen. | Osallistutaan maksuosuudella kuntaan kohdistuviin hankkeisiin. | Toteutuneet hankkeet. |
| Uudet työpaikat. | Osallistutaan projekteihin, joilla edistetään uusien työpaikkojen syntymistä kuntaan. | Työllisyysaste. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **160 Elinkeinoelämän edistäminen** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -43 155 | -59 600 | -69 000 | -69 000 | -69 000 |
| **Netto** | **-43 155** | **-59 600** | **-69 000** | **-69 000** | **-69 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -44 |  |  |

## 200 Maaseudun kehittäminen

**Palvelusuunnitelma**

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen tehtävänä on huolehtia maaseutuelinkeinoviranomaistehtävistä säädettyjen lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti Haapaveden kaupungissa sekä Pyhännän, Siikalatvan ja Vaalan kunnissa.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue vastaa omalta osaltaan maaseudun ja maaseutuelinkeinojen kehittämisestä toiminta-alueellaan. Yhteistoiminta-alueen palveluksessa oleva maaseutuasiamies käy keskimäärin yhden päivän viikossa Pyhännällä, jolloin palvelu tuotetaan lähipalveluna sopimuksen mukaisesti.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Tarjotaan riittävät maaseutuhallinnon palvelut Pyhännällä.  Maksetaan viljelijätuet kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta. | Yhteistoimintasopimuksen mukainen toiminta.  Hakemukset käsitellään siten, että kukin tukimuoto voidaan hyväksyä maksuun kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta. | Palvelujen saatavuus.  Toteutuneet tukien maksuajat. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **200 Maaseudun kehittäminen** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -19 422 | -29 000 | -22 000 | -22 000 | -22 000 |
| **Netto** | **-19 422** | **-29 000** | **-22 000** | **-22 000** | **-22 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -14 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **13 Kunnanhallitus yhteensä** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 325 452 | 129 000 | 118 200 | 118 200 | 118 200 |
| Toimintakulut | -736 745 | -6 710 600 | -6 811 800 | -6 833 600 | -6 833 300 |
| **Netto** | **-411 293** | **-6 581 600** | **-6 693 600** | **-6 715 400** | **-6 715 100** |
| Poistot | -3 606 | -2 000 | -1 900 |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -4 263 |  |  |

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

## 400 Hallinto ja sivistystoimisto

**Palvelusuunnitelma**

Päivähoito-, varhaiskasvatus-, opetus-, kulttuuri-, ja vapaa-ajanpalveluiden hallinnointi.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Sivistysosaston palveluiden kustannustehokas ja laadukas tuottaminen. | Tuotetaan sivistysosaston sisäiset palvelut ajallaan, tiedotetaan riittävästi. | Työtyytyväisyyskysely. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **400 Hallinto ja koulutoimisto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 28 163 | 28 600 |  |  |  |
| Toimintakulut | -68 133 | -75 800 | -53 400 | -53 000 | -53 000 |
| **Netto** | **-39 970** | **-47 200** | **-53 400** | **-53 000** | **-53 000** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -34 |  |  |

**Perustelut**

Toisella asteella käytettävien psykologi- ja kuraattoripalvelujen käytön kustannuksista vastaa opiskelijan kotikunta. Määräraha varataan hallinto ja sivistystoimiston alle.

## 405 Keskuskeittiö

**Palvelusuunnitelma**

Keskuskeittiö tuottaa kunnan ateriapalvelut keskitetysti koululla ja osin Nestorin keittiössä. Lähtökohtana on laadukas, maistuva ja monipuolinen ruoka.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Monipuolinen ruoka. | Keskuskeittiö tuottaa nykyisten ravintosuositusten mukaista monipuolista ja maistuvaa ruokaa asiakkailleen. | Asiakaspalaute, asiakastyytyväisyyskysely. |
| Osaava henkilökunta. | Keskuskeittiölle rekrytoidaan muodollisesti kelpoisia alan ammattilaisia. Keskuskeittiön henkilökuntaa koulutetaan tarpeen mukaan. | Kelpoisuus, koulutuspäivät. |
| Kustannustietoisuus ja paikallisuus. | Keskuskeittiöllä seurataan eri raaka-aineiden hinnankehitystä ja pyritään mahdollisuuksien mukaan käyttämään lähellä tuotettuja raaka-aineita. | Ateriakustannus. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **405 Keskuskeittiö** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 366 992 | 407 100 | 423 000 | 423 000 | 423 000 |
| Toimintakulut | -366 993 | -402 700 | -425 400 | -423 000 | -423 000 |
| **Netto** | **-1** | **4 400** | **-2 400** |  |  |
| Poistot |  | -4 400 | -6 500 | -6 500 | -6 500 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -2 |  |  |

**Perustelut**

Osa keskuskeittiön ja Nestorin keittiön koneista ikääntyneitä, voi tulla yllättäviä uusimistarpeita.

## 410 Perusopetus

**Palvelusuunnitelma**

Perusopetuksen kasvatus- ja opetustyön tavoitteena on ympäristön tukemana tarjota oppilaalle elämässä tarvittavat monipuoliset perustiedot ja –taidot, jotta hänestä kehittyisi tasapainoinen, toimintakykyinen, vastuullinen sekä elämää arvostava ja kunnioittava ihminen.

**Perustelut**

Taloudellisena ja toiminnallisena haasteena muutaman vuoden kuluttua koulun aloittavat pienet ikäluokat, mikäli lapsiperheiden kuntaan muuttoa ei tapahdu.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Pätevä henkilökunta. | Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset työntekijät/viranhaltijat. | Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät. |
| Toisen asteen koulutuspaikka Pyhännän perusopetuksen päättävälle. | Oppilaanohjaaja ja etsivät nuorisotyöntekijät yhteistyössä varmistavat kaikille perusopetuksen päättäville oppilaille sopivan jatkokoulutuspaikan löytymisen. | Toisen asteen koulutuspaikan vastaanottaneet. |
| Alakoulun pihan ulko-ovien uusiminen. | Uusitaan huonokuntoiset ulko-ovet. | Tehdyt hankinnat. |
| Koulukiinteistön vuosikunnostusten lisääminen. | Jatketaan koulun pintaremontteja. | Tehdyt toimenpiteet. |
| Oppilaiden opiskelumotivaation kasvu. | Aktivoidaan oppilaskuntaa koulun kehittämiseen. | Tehdyt aloitteet. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **410 Perusopetus** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 203 062 | 186 800 | 225 800 | 207 800 | 207 800 |
| Toimintakulut | -2 166 954 | -2 303 500 | -2 400 000 | -2 406 700 | -2 407 900 |
| **Netto** | **-1 963 892** | **-2 116 700** | **-2 174 200** | **-2 198 900** | **-2 200 100** |
| Poistot | -110 691 | -116 200 | -131 900 | -144 400 | -144 400 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -1385 |  |  |
| €/oppilasTA2020/245 |  |  | -8875 |  |  |

**Perustelut**

Taloudellisena ja toiminnallisena haasteena muutaman vuoden kuluttua koulun aloittavat pienet ikäluokat, mikäli lapsiperheiden kuntaan muuttoa ei tapahdu.

## 420 Esiopetus

**Palvelusuunnitelma**

Toiminnan tavoitteena on tasapainoinen ja iloinen lapsi, joka saa kokea tekemisen ja onnistumisen riemua. Lapsen itsetunto vahvistuu ja hän ottaa huomioon myös toiset. Esikouluvuoden aikana vahvistetaan lapsen kouluvalmiuksia ja pyritään joustavaan perusopetukseen siirtymiseen.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Pätevä henkilökunta. | Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset työntekijät/viranhaltijat. | Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät. |
| Ryhmäkoot lähellä valtakunnallisia suosituksia. | Huolehditaan riittävästä määrästä työntekijöitä. | Ryhmäkoko/työntekijä. |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **420 Esiopetus** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 7 219 | 5 300 | 7 500 | 7 500 | 7 500 |
| Toimintakulut | -246 678 | -234 800 | -233 400 | -247 500 | -247 500 |
| **Netto** | **-239 459** | **-229 500** | **-225 900** | **-240 000** | **-240 000** |
| Poistot | -1 791 | -7 800 | -7 800 | -7 800 | -7 800 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -144 |  |  |
| €/oppilas TA2020/23 |  |  | -9822 |  |  |

**Perustelut**

Tulevana vuotena esikouluun tulee noin 20 lasta.

## 430 Varhaiskasvatus

**Palvelusuunnitelma**

Kunnallista varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkodissa ja perhepäivähoidossa. Varhaiskasvatuksen hoitopaikka järjestetään viimeistään kahden viikon kuluttua hakemuksen jättämisestä huoltajan työn tai opiskelun vuoksi hoitopaikkaa tarvitseville lapsille ja muille viimeistään neljän kuukauden kuluttua hakemuksen jättämisestä.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Varhaiskasvatuksen riittävä tarjonta. | Päivähoitopaikan järjestäminen lain edellytysten mukaisesti. | Täyttö- ja käyttöaste. |
| Laadukas varhaiskasvatus. | Varhaiskasvatuksen arviointi toimintakausittain paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.  Varhaiskasvatuksen erityisopettaja kerran kuukaudessa. | Arvioinnin tulokset.  Toteutuneet käynnit. |
| Pätevä kasvatushenkilöstö. | Täydennyskoulutus.  Pedatiimi kerran kuukaudessa. | Varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti 1-2pv/henkilö/toimintakausi. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **430 Varhaiskasvatus** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 79 316 | 67 000 | 60 800 | 60 800 | 60 800 |
| Toimintakulut | -821 330 | -756 800 | -797 400 | -771 200 | -771 200 |
| **Netto** | **-742 014** | **-689 800** | **-736 600** | **-710 400** | **-710 400** |
| Poistot | -2 585 | -15 600 | -17 900 | -17 900 | -17 900 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -469 |  |  |
| €/läsnäolopäivä TA2020/17772 | |  | -41 |  |  |

**Perustelut**

Varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa varhaiskasvatuksen järjestämistä, toteuttamista ja kehittämistä sekä edistää laadukkaan ja yhdenvertaisen varhaiskasvatuksen toteutumista.

## 460 Vapaa-aikatoimi

**Palvelusuunnitelma**

Vapaa-aikatoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille hyvinvointia tukevia ja lisääviä vapaa-ajan palveluita.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Monipuoliset tapahtumat. | Järjestetään tapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa kaikille ikäryhmille. | Tehdyt toimenpiteet. |
| Ohjattujen harrastusmahdollisuuksien monipuolisuus. | Mahdollistetaan monipuolinen ohjatun toiminnan saatavuus riittävillä henkilöstöresursseilla. | Tehdyt toimenpiteet. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **460 Vapaa-aikatoimi** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 12 467 | 6 600 | 8 100 | 8 100 | 8 100 |
| Toimintakulut | -172 563 | -212 000 | -230 200 | -230 400 | -230 200 |
| **Netto** | **-160 096** | **-205 400** | **-222 100** | **-222 300** | **-222 100** |
| Poistot | -25 828 | -32 500 | -64 300 | -64 300 | -64 300 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -141 |  |  |

**Perustelut**

Vapaa-aikatoimi tuottaa ja kehittää eri tahojen kanssa kuntalaisille monipuolisia vapaa-ajan palveluita.

## 490 Kulttuuritoimi

**Palvelusuunnitelma**

Pyhännän kunnan kulttuuritoimen tarkoituksena on laadukkaiden kulttuuritapahtuminen järjestäminen kuntalaisille sekä kuntalaisten virkistyksen, hyvinvoinnin ja sivistyksen lisääminen.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Kulttuurisen hyvinvoinnin lisääminen.  Kotiseutuarkiston perustaminen.  Pyritään säilyttämään lukemisharrastus.  Huolehditaan kirjaston aukioloaikojen riittävyydestä. | Tarjotaan monipuolisia kulttuuripalveluja ja pyritään kuulemaan tarjonnassa ehdotuksia tapahtumista/esiintyjistä.  Kotiseutuarkisto aloittaa toiminnan kirjaston tiloissa.  Lainaus pysyy nykyisellä tasolla.  Kirjaston aukioloajat ovat asiakasystävälliset. | Tilaisuuksien määrä.  Toimintasuunnitelman laatiminen.  Lainojen määrä.  Fyysiset käynnit/asukas. |
| Kehitetään kirjastoa monipuolisemmaksi. | Kirjasto järjestää asiakkailleen monipuolisia toimintaansa kuuluvia tapahtumia. | Tapahtumamäärä. |
| Kirjasto ja lukemisharrastus tutuksi. | Kirjasto tukee lasten- ja nuorten lukuharrastusta järjestämällä kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta, satutunteja ja kirjailijavierailuja. | Lasten- ja nuortenkirjallisuuden lainauksen osuus kokonaiskirjalainauksesta.  Tapahtumamäärä. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **490 Kulttuuritoimi** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 3 535 | 11 300 | 5 100 | 3 100 | 3 100 |
| Toimintakulut | -282 735 | -267 100 | -274 900 | -272 700 | -272 700 |
| **Netto** | **-279 200** | **-255 800** | **-269 800** | **-269 600** | **-269 600** |
| Poistot | -18 599 | -11 500 | -13 300 | -13 300 | -13 300 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -172 |  |  |

**Perustelut**

Kulttuuritoimi pyrkii vastaamaan kuntalaisten tarpeisiin ja toiveisiin sekä tavoittamaan eri-ikäiset kuntalaiset monipuolisella kulttuuritarjonnalla.

Museolla tehdään korjauksia.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **40 Sivistyslautakunta yhteensä** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 700 754 | 712 700 | 730 300 | 710 300 | 710 300 |
| Toimintakulut | -4 125 386 | -4 252 700 | -4 414 700 | -4 404 500 | -4 405 500 |
| **Netto** | **-3 424 632** | **-3 540 000** | **-3 684 400** | **-3 694 200** | **-3 695 200** |
| Poistot | -159 494 | -188 000 | -241 700 | -254 200 | -254 200 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -2347 |  |  |

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

## 500 Hallinto ja tekninen toimisto

**Palvelusuunnitelma**

Tehtäviin kuuluu teknisen lautakunnan hallinnolliset tehtävät.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Laadukkaat teknisen toimiston palvelut. | Palvelut tuotetaan joustavasti ja virheettömästi. | Saatu palaute. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **500 Hallinto ja tekninen toimisto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -56 597 | -50 000 | -53 800 | -53 800 | -53 800 |
| **Netto** | **-56 597** | **-50 000** | **-53 800** | **-53 800** | **-53 800** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -34 |  |  |

## 510 Yhdyskuntasuunnittelu

**Palvelusuunnitelma**

Tehtävänä kaavoitus, tekninen suunnittelu ja rakennuttaminen, maanmittaus ja muu kiinteistötoimi.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Houkutteleva tonttitarjonta. | Keskustaajaman yleiskaavoitus,  kaavamuutokset. | Kuntalaisten ja rakentajien palaute. |
| Uudet investoinnit. | Varaudutaan esiselvityksiin. | Tehdyt selvitykset. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **510 Yhdyskuntasuunnittelu** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 3 544 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -10 745 | -4 300 | -2 800 | -2 800 | -2 800 |
| **Netto** | **-7 201** | **-4 300** | **-2 800** | **-2 800** | **-2 800** |
| Poistot | -35 302 | -38 400 | -38 400 | -38 400 |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -2 |  |  |

## 530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito

**Palvelusuunnitelma**

Tehtäviin kuuluu kunnan julkisten kiinteistöjen kiinteistönhoidosta vastaaminen sekä kunnan suorassa omistuksessa olevien asuntojen sekä teollisuus- ja liiketilojen kiinteistönhoidosta vastaaminen.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Kunnossapidosta huolehtiminen. | Tehdään tarvittavat vuosikorjaustyöt ja varaudutaan muutostöihin. | Kiinteistön seurantaohjelma. |
| Taloudellisuus.  Tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen. | Hankintojen kilpailuttaminen.  Myydään ja puretaan tarpeettomia kiinteistöjä. | Kustannussäästö.  Tehdyt toimenpiteet. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 628 806 | 847 600 | 729 400 | 729 400 | 729 400 |
| Toimintakulut | -304 416 | -452 200 | -447 600 | -447 600 | -447 600 |
| **Netto** | **324 390** | **395 400** | **281 800** | **281 800** | **281 800** |
| Poistot | -27 347 | -77 500 | -76 800 | -76 800 | -76 800 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | 179 |  |  |

## 540 Maa- ja metsätilat, ympäristönhuolto

**Palvelusuunnitelma**

Tehtäviin kuuluu kunnan maa- ja vesialueiden vuokraukset sekä maa- ja metsätilojen hoito.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Metsien hoito. | Metsää myydään ja hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. | Metsänhoitosuunnitelman toteutuminen. |
| Vesistöjen tilan seuranta.  Tilojen myynti. | Osallistutaan Siikajoen yhteistarkkailuun.  Myydään tontteja. | Tuloksien seuranta.  Toteutuneet tonttikaupat. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **540 Maa- ja metsätilat,**  **ympäristönhuolto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 145 339 | 76 000 | 38 500 | 38 500 | 38 500 |
| Toimintakulut | -30 479 | -19 200 | -18 600 | -18 600 | -18 600 |
| **Netto** | **114 860** | **56 800** | **19 900** | **19 900** | **19 900** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -12 |  |  |

**Perustelut**

Suunnitelmallisella metsähoidolla parannetaan kunnan metsien tilaa ja niistä saatavaa taloudellista hyötyä.

## 550 Jätehuolto

**Palvelusuunnitelma**

Jätehuoltopalvelut ostetaan Vestia Oy:ltä.

Jätevesilaitos toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa ja se on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö. Jäteveden puhdistustoiminta hoidetaan yhteistyössä Siikalatvan keskuspuhdistamon kanssa. Sisäisestä viemäriverkostosta huolehtiminen kuuluu kunnan tehtäviin.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Kunnossapito.  Taloudellisuuden parantaminen. | Tehdään jätevesipumppaamoihin vuosihuollot.  Kustannusten karsiminen,  jäteveden hinnan korotus,  perusmaksun määrääminen,  hulevesimaksun määrääminen Leiviskänkankaan hulevesijärjestelmän alueella. | Hälytysten määrä laskee nykytilanteesta.  Kannattavuuden parantuminen. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **550 Jätehuolto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 269 774 | 271 000 | 285 000 | 305 000 | 305 000 |
| Toimintakulut | -345 446 | -309 000 | -314 000 | -314 000 | -314 000 |
| Netto | -75 672 | -38 000 | -29 000 | -9 000 | -9 000 |
| Poistot | -36 176 | -27 200 | -27 500 | -27 500 | -27 500 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -18 |  |  |

**Perustelut**

Jätevedenhinta pyritään pitämään kohtuullisella tasolla.

## 555 Energiahuolto

**Palvelusuunnitelma**

Toiminnan tavoitteena on toimittaa kiinteistöille kaukolämpöä ja huolehtia kaukolämpöverkoston toiminnasta.

Kaukolämpö ostetaan Latvaenergia Oy:ltä.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Taloudellisuuden parantaminen.  Lämpöverkostosta huolehtiminen. | Uusien liittyjien hankkiminen.  Lämpöverkoston kunnossapito. | Uusien liittyjien määrä.  Lämpöverkoston toimintavarmuus. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **555 Energiahuolto** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 295 209 | 299 000 | 301 000 | 301 000 | 301 000 |
| Toimintakulut | -292 064 | -275 000 | -281 300 | -281 300 | -281 300 |
| **Netto** | **3 145** | **24 000** | **19 700** | **19 700** | **19 700** |
| Poistot | -15 437 | -15 500 | -15 500 | -15 500 | -15 500 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | 13 |  |  |

**Perustelut**

Kaukolämmön turvaaminen asiakkaille.

## 560 Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet

**Palvelusuunnitelma**

Tehtävänä on huolehtia puistoista, yleisistä alueista, kaavateistä, kevyenliikenteen väylistä, uimarannoista, venevalkamista, katuvalaistuksesta, yksityisteistä sekä muista liikenneasioista.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Yleisten alueiden kunnossapito. | Uimarantojen-, leikkipaikkojen- ja luontopolkujen kunnossapito. | Tarkastukset ja saatu palaute. |
| Työllistäminen. | Työllistetään yleisten alueiden ja reitistöjen kunnossapitoon ja siistimiseen. | Työllistettyjen määrä. |
| Tiestön kunnossapito. | Tiestöä ja yleisiä alueita kunnossapidetään hoitosopimuksen mukaisesti.  Avustetaan 300 m ja sitä pitempiä yksityisteitä talviaurauksessa ja kesäkunnossapidossa.  Uusitaan neljä opastaulua valtateiden varsille. | Kuntalaisten palaute.  Tehdyt toimenpiteet. |
| Viihtyisyyden ylläpito. | Kesäkukat keskustaajamaan. | Saatu palaute. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **560 Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot |  |  |  |  |  |
| Toimintakulut | -92 189 | -104 000 | -108 100 | -108 100 | -108 100 |
| **Netto** | **-92 189** | **-104 000** | **-108 100** | **-108 100** | **-108 100** |
| Poistot | -76 958 | -119 400 | -127 500 | -127 500 | -127 500 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -69 |  |  |

**Perustelut**

Turvallisen, virikkeellisen ja viihtyisän kuntakuvan luominen pitämällä liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet hyvässä ja siistissä kunnossa.

## 600 Rakennusvalvonta

**Palvelusuunnitelma**

Tehtäviin kuuluu rakennus- ja maa-ainesvalvonta.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Laadukas rakentaminen.  Parannetaan yleistä maisemakuvaa.  Tuulivoimapuiston rakentaminen. | Rakentajille annetaan työmaapäiväkirja ja huoltokirja. Opastetaan vanhuksia korjausavustusasioissa.  Pidetään siisteyskatselmus keskustaajamassa.  Valvotaan tuulivoimapuiston rakentamista Piiparinmäen alueella. | Korjausavustuskohteiden määrä.  Toteutuneet katselmukset.  Valvontasuunnitelman mukainen toiminta. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **600 Rakennusvalvonta** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 13 636 | 12 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Toimintakulut | -39 144 | -46 200 | -46 300 | -46 300 | -46 300 |
| **Netto** | **-25 508** | **-34 200** | **-31 300** | **-31 300** | **-31 300** |
| Poistot |  |  |  |  |  |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -20 |  |  |

**Perustelut**

Rakennusneuvonnalla ja ennaltaehkäisevällä suunnittelulla ja joustavilla lupaprosesseilla vaikutetaan rakentamisen ja korjaamisen laadun parantamiseen.

## 610 Palo- ja pelastustoimi

**Palvelusuunnitelma**

Tehtävänä on yhteistyössä Jokilaaksojen pelastuslaitoksen kanssa turvata palo- ja pelastustoiminta Pyhännän kunnan alueella.

**Toiminnalliset tavoitteet**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tavoite** | **Toimintasuunnitelma 2020** | **Mittari** |
| Päivälähtöjen turvaaminen. | Toimitaan Jokilaaksojen pelastuslaitoksen suunnitelman mukaisesti. | Toteutuneet päivälähdöt. |
| Toiminnan kehittäminen. | Osallistutaan Jokipelastuksen päätöksentekoon ja kehittämiseen. | Toteutunut kehittämistoiminta. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **610 Palo- ja pelastustoimi** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 40 536 | 41 000 | 41 000 | 41 000 | 41 000 |
| Toimintakulut | -214 892 | -215 800 | -227 200 | -227 200 | -227 200 |
| **Netto** | **-174 356** | **-174 800** | **-186 200** | **-186 200** | **-186 200** |
| Poistot | -51 255 | -11 000 | -10 800 | -10 800 | -10 800 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -119 |  |  |

**Perustelut**

Päivälähdön turvaamisella varmistetaan palo- ja pelastustoiminnan palvelun toimintavarmuus Pyhännällä.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tekninen lautakunta yhteensä** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 1 396 844 | 1 546 600 | 1 409 900 | 1 429 900 | 1 429 900 |
| Toimintakulut | -1 385 972 | -1 475 700 | -1 499 700 | -1 499 700 | -1 499 700 |
| **Netto** | **10 872** | **70 900** | **-89 800** | **-69 800** | **-69 800** |
| Poistot | -242 475 | -289 000 | -296 500 | -296 500 | -258 100 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -57 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Käyttötalous yhteensä** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Toimintatuotot | 3 005 541 | 2 396 000 | 2 258 400 | 2 258 400 | 2 258 400 |
| Toimintakulut | -12 448 414 | -12 464 000 | -12 741 200 | -12 755 800 | -12 753 500 |
| **Netto** | **-9 442 873** | **-10 068 000** | **-10 482 800** | **-10 497 400** | **-10 495 100** |
| Poistot | -463 423 | -479 000 | -540 100 | -550 700 | -512 300 |
| €/asukas TA2020/1570 |  |  | -6677 |  |  |

# 3 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

Talousarvion tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kunnan tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä taloudellisen käyttöiän mukaisiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmassa lasketaan yhteen talousarvion käyttötalousosan toimintatulot ja -menot.

Tuloslaskelmaosan välituloksina esitetään seuraavia tietoja:

* Toimintakate osoittaa paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla, valtionosuuksilla ja rahoitustuloilla
* vuosikate ilmoittaa paljonko tulorahoituksesta jää investointien, lainanlyhennysten ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen
* Tilikauden tulos kertoo tilikauden tulojen ja menojen erotuksen. Tuloksen jälkeen esitetään poistoeron, varausten ja rahastojen muutos. Tuloslaskelma päättyy tilikauden yli- tai alijäämään.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TULOSLASKELMA (Ulk.)** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| **TOIMINTATUOTOT** |  |  |  |  |  |
| Myyntituotot | 909 470 | 900 920 | 918 250 | 926 250 | 926 250 |
| Maksutuotot | 293 623 | 64 000 | 66 400 | 66 400 | 66 400 |
| Tuet ja avustukset | 119 280 | 78 800 | 62 800 | 54 800 | 54 800 |
| Vuokratuotot | 748 349 | 852 520 | 724 700 | 724 700 | 724 700 |
| Muut toimintatuotot | 155 110 | 55 400 | 11 900 | 11 900 | 11 900 |
| **TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ** | **2 225 832** | **1 951 640** | **1 784 050** | **1 784 050** | **1 784 050** |
|  |  |  |  |  |  |
| **TOIMINTAKULUT** |  |  |  |  |  |
| Palkat ja palkkiot | -3 830 179 | -2 582 610 | -2 691 620 | -2 629 620 | -2 627 420 |
| Henkilösivukulut |  |  |  |  |  |
| Eläkekulut | -848 832 | -625 160 | -607 200 | -645 300 | -645 100 |
| Muut henkilösivukulut | -116 334 | -79 790 | -106 500 | -103 400 | -103 400 |
| Palvelujen ostot | -5 281 841 | -7 368 620 | -7 471 560 | -7 522 120 | -7 521 420 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -898 428 | -836 000 | -856 700 | -852 500 | -852 200 |
| Avustukset | -362 100 | -218 850 | -217 900 | -217 900 | -217 900 |
| Vuokrakulut | -273 518 | -251 820 | -255 690 | -255 790 | -255 790 |
| Muut toimintakulut | -48 053 | -56 790 | -14 000 | -14 400 | -14 300 |
| **TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ** | **-11 659 285** | **-12 019 640** | **-12 221 170** | **-12 241 030** | **-12 237 530** |
|  |  |  |  |  |  |
| **TOIMINTAKATE** | **-9 433 453** | **-10 068 000** | **-10 437 120** | **-10 456 980** | **-10 453 480** |
|  |  |  |  |  |  |
| Verotulot | 4 664 779 | 5 010 000 | 4 925 000 | 4 925 000 | 4 925 000 |
| Valtionosuudet | 5 616 975 | 5 522 000 | 6 030 000 | 6 030 000 | 6 030 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Korkotuotot | 8 307 | 8 500 | 8 900 | 8 900 | 8 900 |
| Muut rahoitustuotot | 14 924 | 12 080 | 13 880 | 13 880 | 13 880 |
| Korkokulut | -15 405 | -20 000 | -14 500 | -16 500 | -17 500 |
| Muut rahoituskulut | -181 | -580 | -500 | -500 | -500 |
|  |  |  |  |  |  |
| **VUOSIKATE** | **855 946** | **464 000** | **525 660** | **503 800** | **506 300** |
|  |  |  |  |  |  |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -463 423 | -479 000 | -540 100 | -550 700 | -512 300 |
|  |  |  |  |  |  |
| **TILIKAUDEN TULOS** | **392 523** | **-15 000** | **-14 440** | **-46 900** | **-6 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| Poistoeron lis(-)/väh(+) | 71 927 | -428 000 | 88 200 | 88 200 | 88 200 |
| Varausten lis(-)/väh(+) | -200 000 | 500 000 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)** | **264 450** | **57 000** | **73 760** | **41 300** | **82 200** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TULOSLASKELMAOSA** | **TP 2018** | **TA+muutos 2019** | **TA2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| **TOIMINTATUOTOT** |  |  |  |  |  |
| Myyntituotot | 1 608 120 | 1 273 000 | 1 300 700 | 1 308 700 | 1 308 700 |
| Maksutuotot | 293 623 | 64 000 | 66 400 | 66 400 | 66 400 |
| Tuet ja avustukset | 119 280 | 78 800 | 62 800 | 54 800 | 54 800 |
| Vuokratuotot | 804 049 | 924 800 | 796 400 | 796 400 | 796 400 |
| Muut toimintatuotot | 180 469 | 55 400 | 32 100 | 32 100 | 32 100 |
| **TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ** | **3 005 541** | **2 396 000** | **2 258 400** | **2 258 400** | **2 258 400** |
|  |  |  |  |  |  |
| **TOIMINTAKULUT** |  |  |  |  |  |
| Palkat ja palkkiot | -3 855 538 | -2 582 610 | -2 707 800 | -2 650 200 | -2 648 000 |
| Eläkekulut | -848 832 | -625 160 | -607 200 | -645 300 | -645 100 |
| Muut henkilösivukulut | -116 334 | -79 790 | -106 500 | -103 400 | -103 400 |
| Palvelujen ostot | -5 891 909 | -7 661 700 | -7 822 300 | -7 863 200 | -7 863 700 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -987 011 | -915 000 | -936 700 | -932 500 | -932 200 |
| Avustukset | -362 100 | -218 850 | -217 900 | -217 900 | -217 900 |
| Vuokrakulut | -329 218 | -324 100 | -328 800 | -328 900 | -328 900 |
| Muut toimintakulut | -48 053 | -56 790 | -14 000 | -14 400 | -14 300 |
| **TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ** | **-12 438 995** | **-12 464 000** | **-12 741 200** | **-12 755 800** | **-12 753 500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **TOIMINTAKATE** | **-9 433 454** | **-10 068 000** | **-10 482 800** | **-10 497 400** | **-10 495 100** |
|  |  |  |  |  |  |
| Verotulot | 4 664 779 | 5 010 000 | 4 925 000 | 4 925 000 | 4 925 000 |
| Valtionosuudet | 5 616 975 | 5 522 000 | 6 030 000 | 6 030 000 | 6 030 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT** | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Korkotuotot | 8 307 | 8 500 | 8 900 | 8 900 | 8 900 |
| Muut rahoitustuotot | 24 343 | 21 500 | 23 300 | 23 300 | 23 300 |
| Korkokulut | -15 405 | -20 000 | -14 500 | -16 500 | -17 500 |
| Muut rahoituskulut | -9 600 | -10 000 | -500 | -500 | -500 |
|  |  |  |  |  |  |
| **VUOSIKATE** | **855 945** | **464 000** | **489 400** | **472 800** | **474 100** |
|  |  |  |  |  |  |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -463 423 | -479 000 | -540 100 | -550 700 | -512 300 |
|  |  |  |  |  |  |
| **TILIKAUDEN TULOS** | **392 522** | **-15 000** | **-50 700** | **-77 900** | **-38 200** |
|  |  |  |  |  |  |
| Poistoeron lis(-)/väh(+) | 71 927 | -428 000 | 88 200 | 88 200 | 88 200 |
| Varausten lis(-)/väh(+) | -200 000 | 500 000 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)** | **264 449** | **57 000** | **37 500** | **10 700** | **50 000** |

**Tavoitteet ja tunnusluvut**

Toimintatuotot/Toimintakulut % 19,2 17,7

Vuosikate/Poistot % 96,7 90,6

Vuosikate, euroa/asukas 292,7 311,7

Asukasmäärä 1585 1570

**Valtionosuuksien kehitys 2020-2016**

## 3.1 Tuloslaskelmaosan tavoitteet ja tunnusluvut

Tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulorahoituksen riittävyyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

= 100 \* Toimintatuotot/ (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Kunnan toimintojen organisointi, kuten toimintojen yhtiöittäminen, ja kuntien välinen yhteistoiminta vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

**Vuosikate prosenttia poistoista**

= 100\* Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

Kuvaa investointien ja vuosikatteen suhdetta. Vuosikatteen tulisi kattaa poistot. Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen.

**Vuosikate euroa/asukas**

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään arvioitua asukaslukua suunnitteluvuoden lopussa.

# 4 INVESTOINTIOSA

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot ja niiden jaksottuminen investointimenoina suunnitteluvuosille sekä investointeihin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot. Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille ja hankeryhmille.

Investointiosan sitovuustasot valtuustoon nähden;

* irtain omaisuus, toimielimittäin
* muut investoinnit hankkeittain

**Hallinto-osasto**

**400 ATK-ohjelmisto**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -20 000 | -10 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -20 000 | -10 000 |  |  |

TOJ-toiminnanohjausjärjestelmä ja Dynasty 10.

**424 Hallinto-osaston kiinteä omaisuus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| NETTO |  |  |  |  |

Varaudutaan maa-alueiden ostoon ja myyntiin.

**442 Hallinto-osaston osakkeet**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -120 500 | -120 500 | -120 500 |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO |  | -120 500 | -120 500 | -120 500 |

Kiinteistöosakeyhtiö Pyhännän Teollisuushallin ja As Oy Pyhännän Kirkkotien pääomavastikkeet.

**Sivistyslautakunta**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **520 Kotiseutuarkisto** |  |  |  |  |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -15 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO |  | -15 000 |  |  |

Kotiseutuarkiston vaatimien tilojen rakentaminen kirjastorakennukseen.

**523 Museorakennuksen kunnostus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -15 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO |  | -15 000 |  |  |

Museon pihapiirissä oleva tuulimylly kunnostetaan.

**Tekninen lautakunta**

**555 Kaavoitus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -60 000 | -40 000 | -20 000 |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -60 000 | -40 000 | -20 000 |  |

Keskustan yleiskaavoituksen loppuun saattaminen, Iso-Lamujärven yleiskaavan tarkistus ja Tavastkengän kyläkaava.

**600 Terveyskeskuksen saneeraus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -150 000 | -10 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -150 000 | -10 000 |  |  |

Terveyskeskuksen laajempi peruskorjaus. Hanke aloitetaan korjausselvityksellä.

**601 Nestorin peruskorjaus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -150 000 | -10 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -150 000 | -10 000 |  |  |

Nestorin laajempi peruskorjaus. Hanke aloitetaan korjausselvityksellä.

**609 Kirjavaniementien pp-korjaus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -60 000 |  |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -60 000 |  |  |  |

Kirjavaniementien kunnostustyöt.

**612 Kaavateiden rakentaminen**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -200 000 | -140 000 |  |  |
| Avustukset | 110 000 | 77 000 |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -90 000 | -63 000 |  |  |

Rakennetaan Maustetielle uusi linjaus. Työ- ja elinkeinoministeriö on myöntänyt hankkeelle 55 % avustuksen.

**613 Kaavateiden päällystäminen**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Kustannusarvio | TA 2020 | SU 2021 | SU 2022 |
| Menot | -200 000 | -100 000 | -100 000 |  |
| Avustukset | 55 000 | 27 500 | 27 500 |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -145 000 | -72 500 | -72 500 |  |

Sahatien ja Maustetien päällystäminen Leiviskänkankaalla. Työ- ja elinkeinoministeriö on Maustetien päällystämiseen 55 % avustuksen.

**615 Katuvalaistus**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -100 000 |  | -100 000 |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -100 000 |  | -100 000 |  |

Katuvalojen rakentaminen Metsätalontielle, Tähtipolulle, Aurinkopolulle ja Maustetielle.

**616 Viemäriverkoston rakentaminen**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -220 000 | -20 000 | -100 000 | -50 000 |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -220 000 | -20 000 | -100 000 | -50 000 |

Ohjauskeskuksen uusiminen Koulukeskuksen pumppaamoon ja museon pääpumppaamon uusiminen.

**617 Seurantien viemäröinti**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -200 000 |  | -100 000 | -100 000 |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO | -200 000 |  | -100 000 | -100 000 |

Viemäröinnin rakentaminen Seurantielle.

**618 Liikennepuisto**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -30 000 |  |  |
| Avustukset |  |  |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO |  | -30 000 |  |  |

Liikennepuiston rakentaminen Malmin monitoimipuiston viereen.

**620 Leiviskänkankaan hulevesijärjestelmä**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot |  | -150 000 |  |  |
| Avustukset |  | 55 000 |  |  |
| Myynti |  |  |  |  |
| NETTO |  | -95 000 |  |  |

Hulevesijärjestelmän rakentaminen Maustetielle. Työ- ja elinkeinoministeriö on myöntänyt hankkeelle 55 % avustuksen.

**Yhteensä**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Kustannusarvio** | **TA 2020** | **SU 2021** | **SU 2022** |
| Menot | -1 360 000 | -680 500 | -560 500 | -290 500 |
| Avustukset | 165 000 | 159 500 | 27 500 |  |
| Myynti |  | 20 000 | 20 000 | 20 000 |
| NETTO | -1 195 000 | -501 000 | -513 000 | -270 500 |

# 5 RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Lisäksi rahoitusosassa esitetään lainakannassa tapahtuvat muutokset.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAHOITUSOSA** | **TP 2018** | **TA 2019** | **TA 2020** | **TS 2021** | **TS 2022** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toiminnan rahavirta** |  |  |  |  |  |
| Vuosikate | 855 969 | 464 000 | 489 400 | 472 800 | 474 100 |
| Tulorahoituksen korjauserät | - 68 249 | - 15 000 | - 10 000 | - 10 000 | - 10 000 |
| **Toiminnan rahavirta Yhteensä** | **787 720** | **449 000** | **479 400** | **442 800** | **464 100** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Investointien rahavirta** |  |  |  |  |  |
| Investointimenot | - 1 629 752 | - 1 285 500 | - 680 500 | - 560 500 | - 290 500 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 126 060 | 240 000 | 179 500 | 47 500 |  |
| Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot | 98 486 | 25 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| **Investointien rahavirta Yhteensä** | **- 1 405 206** | **- 1 020 500** | **- 471 000** | **- 483 000** | **- 260 500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toiminnan ja investointien rahavirta** | **- 617 486** | **- 571 500** | **8 400** | **- 20 200** | **203 600** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Rahoituksen rahavirta** |  |  |  |  |  |
| **Antolainauksen muutokset** |  |  |  |  |  |
| Antolainasaamisten lisäykset | - 160 000 |  |  |  |  |
| Antolainasaamisten vähennykset | 175 490 | 15 500 | 15 500 | 15 500 | 15 500 |
| **Antolainauksen muutokset Yhteensä** | **15 490** | **15 500** | **15 500** | **15 500** | **15 500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lainakannan muutokset** |  |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys |  | 1 000 000 |  | 700 000 |  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | - 396 488 | - 396 500 | - 465 000 | - 469 000 | - 379 000 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 600 000 | - 300 000 | 600 000 |  | 200 000 |
| **Lainakannan muutokset Yhteensä** | **203 512** | **303 500** | **135 000** | **231 000** | **- 179 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Muut maksuvalmiuden muutokset** | **139 333** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Rahoituksen rahavirta Yhteensä** | **358 335** | **319 000** | **150 500** | **246 500** | **- 163 500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Rahavarojen muutos** | **- 259 151** | **- 252 500** | **158 900** | **226 300** | **40 100** |

**Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5

vuodelta, 1000 € -1264 1641

Investointien tulorahoitus, % 44,4 97,7

Lainanhoitokate 1,2 1,1

Kassan riittävyys, pv 7,4 5,5

Asukasmäärä 1585 1570

**Tulorahoituksen riittävyys**

## 5.1 Rahoitusosan tavoitteet ja tunnusluvut

**Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä**

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päätyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

**Investointien tulorahoitus, %**

= 100 \* Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

**Lainanhoitokate**

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainan lyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

**Kassan riittävyys (pv)**

= 365 pv \* Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

# 6 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOLASKELMA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Sitovuus** | **Määrärahat** | **Tuloarviot** | **Netto** | **Poistot** | **Tulos** |
| **KÄYTTÖTALOUSOSA** |  |  |  |  |  |  |
| **10 Keskusvaalilautakunta** |  |  |  |  |  |  |
| 100 Vaalit |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **12 Tarkastuslautakunta** |  |  |  |  |  |  |
| 120 Tilintarkastus | N | - 15 000 |  | - 15 000 |  | - 15 000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **13 Kunnanhallitus** |  |  |  |  |  |  |
| 130 Yleinen hallinto | N | - -636 900 | 77 300 | - 559 600 | - 1 900 | - 561 500 |
| 140 Sosiaali- ja terveyspalvelu | N | - 5 916 000 |  | - 5 916 000 |  | - 5 916 000 |
| 150 Muut palvelut | N | - 167 900 | 40 900 | - 127 000 |  | - 127 000 |
| 160 Elinkeinoelämän edistäminen | N | - 69 000 |  | - 69 000 |  | - 69 000 |
| 200 Maaseudun kehittäminen | N | - 22 000 |  | - 22 000 |  | - 22 000 |
| 13 Kunnanhallitus Yhteensä | N | - 6 826 800 | 118 200 | - 6 708 600 | - 1 900 | - 6 710 500 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **40 Sivistyslautakunta** |  |  |  |  |  |  |
| 400 Hallinto ja koulutoimisto | N | - 53 400 |  | - 53 400 |  | - 53 400 |
| 405 Keskuskeittiö | N | - 425 400 | 423 000 | - 2 400 | - 6 500 | - 8 900 |
| 410 Perusopetus | N | - 2 400 000 | 225 800 | - 2 174 200 | - 131 900 | - 2 306 100 |
| 420 Esiopetus | N | - 233 400 | 7 500 | - 225 900 | - 7 800 | - 233 700 |
| 430 Varhaiskasvatus | N | - 797 400 | 60 800 | - 736 600 | - -17 900 | - 754 500 |
| 460 Vapaa-aikatoimi | N | - 230 200 | 8 100 | - 222 100 | - 64 300 | - 286 400 |
| 490 Kulttuuritoimi | N | - 274 900 | 5 100 | - 269 800 | - 13 300 | - 283 100 |
| 40 Sivistyslautakunta Yhteensä | N | - 4 414 700 | 730 300 | - 3 684 400 | - 241 700 | - 3 926 100 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **50 Tekninen lautakunta** |  |  |  |  |  |  |
| 500 Hallinto ja tekninen toimisto | N | - 53 800 |  | - 53 800 |  | - 53 800 |
| 510 Yhdyskuntasuunnittelu | N | - 2 800 |  | - 2 800 | - 38 400 | - 41 200 |
| 530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito | N | - 447 600 | 729 400 | 281 800 | - 76 800 | 205 000 |
| 540 Maa- ja metsätilat ja ympäristön huolto | N | - 18 600 | 38 500 | 19 900 |  | 19 900 |
| 550 Jätehuolto | N | - 314 000 | 285 000 | - 29 000 | - 27 500 | - 56 500 |
| 555 Energiahuolto | N | - 281 300 | 301 000 | 19700 | - 15 500 | 4 200 |
| 560 Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet | N | - 108 100 |  | - 108 100 | - 127 500 | - 235 600 |
| 600 Rakennusvalvonta | N | - 46 300 | 15 000 | - 31 300 |  | - 31 300 |
| 610 Palo- ja pelastustoimi | N | - 227 200 | 41 000 | - 186 200 | - 10 800 | - 197 000 |
| 50 Tekninen lautakunta Yhteensä | N | - 1 499 700 | 1 409 900 | - 89 800 | - 296 500 | - 386 300 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Käyttötalous Yhteensä** |  | **- 12 741 200** | **2 258 400** | **- 10 482 800** | **- 540 100** | **- 11 047 900** |

**TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Sitovuus** | **Määrärahat** | **Tuloarviot** | **B/N** |
| **TULOSLASKELMAOSA** |  |  |  |  |
| Verotulot | B |  | 4 925 000 | 4 925 000 |
| Valtionosuudet | B |  | 6 030 000 | 6 030 000 |
| Korkotuotot | B |  | 8 900 | 8 900 |
| Muut rahoitustuotot | B |  | 23 300 | 23 300 |
| Korkokulut | B | - 14 500 |  | - 14 500 |
| Muut rahoituskulut | B | - 500 |  | - 500 |
|  |  |  |  |  |
| **INVESTOINTIOSA** |  |  |  |  |
| **Yleishallinto** |  |  |  |  |
| Kiinteä omaisuus | N | - 20 000 | 20 000 |  |
| Aineeton omaisuus | N | - 10 000 |  | - 10 000 |
| Sijoitukset | N | - 120 500 |  | - 120 500 |
| Yleishallinto yhteensä |  | - 150 500 | 20 000 | - 130 500 |
|  |  |  |  |  |
| **Sivistyslautakunta** |  |  |  |  |
| Talonrakennus | N | - 30 000 |  | - 30 000 |
| Sivistyslautakunta Yhteensä |  | - 30 000 |  | - 30 000 |
|  |  |  |  |  |
| **Tekninen lautakunta** |  |  |  |  |
| Aineeton käyttöomaisuus | N | - 40 000 |  | - 40 000 |
| Talonrakennus | N | - 20 000 |  | - 30 000 |
| Julkinen käyttöomaisuus |  | - 170 000 | 104 500 | - 165 500 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet |  | - 270 000 | 55 000 | 215 000 |
| Tekninen lautakunta Yhteensä |  | - 600 000 | 159 500 | - 370 500 |
|  |  |  |  |  |
| **Investointiosa Yhteensä** |  | **- 680 500** | **179 500** | **- 501 000** |
| **RAHOITUSOSA** |  |  |  |  |
| Rahoitustoiminta |  |  |  |  |
| Antolainauksen muutokset |  |  |  |  |
| Antolainasaamisten lisäykset | B |  |  |  |
| Antolainasaamisten vähennykset | B |  | 15 500 | 15 500 |
| Lainakannan muutokset |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | B |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | B | - 465 000 |  | - 465 000 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos |  |  | 600 000 | 600 000 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | N |  |  |  |
| Vaikutus maksuvalmiuteen Yhteensä |  |  | - 158 900 | - 158 900 |
|  |  |  |  |  |
| **TALOUSARVION LOPPUSUMMA** |  | **- 13 901 700** | **13 901 700** |  |

# 7 JÄTEVESILAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TULOSLASKELMA** | **TP 2018** | **TA 2019** | **TA 2020** | **TS 2021** | **TS 2022** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Liikevaihto** |  |  |  |  |  |
| Vesimaksut | 250 858 | 247 000 | 280 000 | 280 000 | 280 000 |
| Vesimaksut sisäiset | 15 714 | 13 000 |  |  |  |
| Vuokratulot | 59 |  |  |  |  |
| Liittymismaksut | 12 565 | 11 000 | 5 000 | 25 000 | 5 000 |
| Muut tuotot | 1 750 |  |  |  |  |
| Liikevaihto yhteensä | 269 775 | 271 000 | 285 000 | 305 000 | 285 000 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Aineet ja tarvikkeet** |  |  |  |  |  |
| Ostot tilikaudella | - 11 369 | - 9 790 | - 10 300 | - 10 3000 | - 10 300 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Palvelujen ostot** |  |  |  |  |  |
| Palvelujen ostot | - 314 359 | - 294 600 | - 300 300 | - 300 300 | - 300 300 |
| Palvelujen ostot sisäiset | - 5 100 | - 1 400 | - 1 400 | - 1 400 | - 1 400 |
|  | - 319 459 | - 296 000 | - 301 700 | - 301 700 | - 301 7000 |
| **Henkilöstökulut** |  |  |  |  |  |
| Palkat ja sosiaalikulut | - 1 799 | - 1 810 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Toimintakulut** | **- 321 258** | **- 307 600** | **- 312 0000** | **- 312 000** | **- 312 000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Poistot** | **- 36 175** | **- 27 200** | **- 27 500** | **- 27 500** | **- 27 500** |
| **Liikealijäämä** | **- 99 028** | **- 63 800** | **- 54 500** | **- 34 500** | **- 54 500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Rahoitustuotot ja -kulut** |  |  |  |  |  |
| Korvaus peruspääomasta (sis.) | **- 9 419** | **- 9 420** | **- 9 420** | **- 9 420** | **- 9 420** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Tilikauden alijäämä** | **- 108 446** | **- 73 220** | **- 63 920** | **- 43 920** | **- 63 920** |

**= SITOVAT ERÄT**