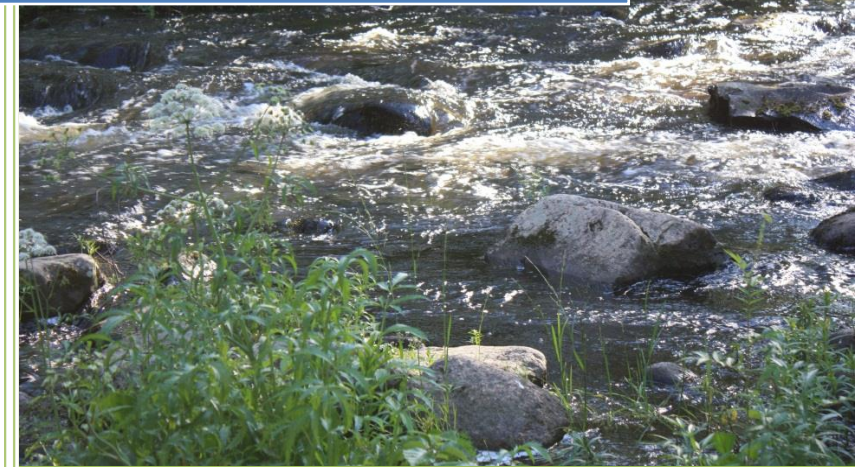


# Kannonkosken kunta

## TALOUSARVIO 2021 TALOUS- JA TOIMINTASUUNNITELMA 2022-2023



Khall 07.12.2020

Kvalt 14.12.2020

## SISÄLLYSLUETTELO

Talousarvion ja -suunnitelman perusteet	2	018 Maaseututoimi	18
Faktatietoja Kannonkosken kunnasta	2	Tavoitteet ja tunnusluvut	18
Väestö	3	020 Sosiaali- ja terveystoimi	19
Työpaikat ja työllisyys	4	Tavoitteet ja tunnusluvut	19
Kannonkosken kuntastrategia	5	030 Sivistyslautakunta	21
Yhteistyö	8	Yhteenveto, €	21
Talousarvio 2021 ja -suunnitelma 22-23	9	Tavoitteet ja tunnusluvut	22
Taustaa / perusteet	9	040 Tekninen lautakunta	31
Sitovuustaso	12	Yhteenveto, €	31
Alijäämän kattaminen	12	Tavoitteet ja tunnusluvut	33
Talousarvio 2021 hallintokunnittain	13	050 Yhteiset menot	37
Toimintakatteen jakautumin	13	Tavoitteet ja tunnusluvut	37
010 Kunnanhallitus	15	<b>Taloussuunnitelma 2021-2023</b>	<b>40</b>
Yhteenveto, €	15	<b>Tuloslaskelma</b>	<b>41</b>
Tavoitteet ja tunnusluvut	16	<b>Rahoitussuunnitelma</b>	<b>45</b>
		<b>Käyttötalousosa</b>	<b>46</b>
		Vesihuoltolaitos	50
		Rahoitusosa	52
		<b>Investointiosa</b>	<b>54</b>
		Kokonaistulot ja –menot	55
		Liikelaitos	56

## TALOUSARVION JA - SUUNNITELMAN PERUSTEET

### FAKTATIETOJA KANNONKOSKEN KUNNASTA

perustettu 1934  
pinta-ala 549 km<sup>2</sup>, josta vesistöjä 105 km<sup>2</sup>  
väestötiheys 3,0 as/km<sup>2</sup>  
rantaviivaa 412 km

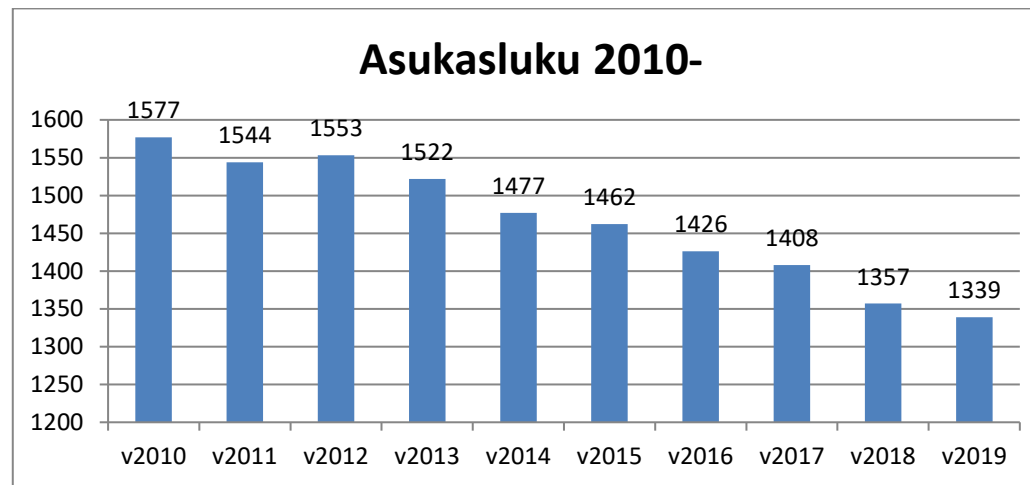
Keski-Suomen maakunta  
Saarijärven-Viitasaaren  
seutukunta  
naapurikunnat Saarijärvi,  
Viitasaari, Äänekoski,  
Karstula ja Kivijärvi



## VÄESTÖ

Kunnan asukasluku oli vuoden 2020 alussa 1 339 asukasta. Väkiluku väheni edelliseen vuodenvaihteeseen verrattuna 18 henkilöllä. Väestötiheys on 3,0 as/km<sup>2</sup>.

Talousarvion ja -suunnitelman tunnusluvuissa on käytetty asukaslukuna vuoden 2020 alun väestötietoja.



**Pidemmän aikavälin väestökehitys ja ennuste (Lähde: Tilastokeskus)**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2034	2037	2040
Kannonkoski	1305	1285	1264	1243	1223	1206	1188	1173	1157	1143	1130	1116	1104	1082	1049	1021

## TYÖPAIKAT JA TYÖLLISYYS

### Työttömyys

Kunnan keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2019 oli 9,7 % (Vuonna 2018 12,7 %). Koko Keski-Suomen alueella työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta lokakuun 2020 lopussa oli 12,9 %. Kymmenen ensimmäisen kuukauden keskiarvo Kannonkoskella oli 14,42 %.

PÄIVÄYS	PROSENTTI	YHTEENSÄ	LOMAUTETUT	MUUTOS 2019/2020
31.1.2020	11,7	62	0	-7
28.2.2020	14,3	76	8	+11
31.3.2020	16,0	85	19	+23
30.4.2020	18,9	96	30	+41
31.5.2020	16,1	82	18	+40
30.6.2020	15,4	78	9	+27
31.7.2020	13,2	67	5	+18
31.8.2020	12,8	65	5	+26
30.9.2020	12,2	62	5	+24
31.10.2020	13,6	69	7	+27

Työttömien työnhakijoiden määrä nousi edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta kaikissa kunnissa Keski-Suomessa. Suhteellisesti eniten nousua oli Kannonkoskella (64,3 %) lokakuun 2020 lopussa vuoden takaiseen verrattaessa. Alle kymmenen prosentin työttömyyteen pääsi lokakuussa 3 kuntaa Keski-Suomessa.

### Työllisyys

ELINKEINORAKENNE 31.12.2018: (lähde: Tilastokeskus):

alkutuotannon työpaikat	19,4 %
jalostuksen työpaikat	18,1 %
palvelujen työpaikat	60,9 %
muut	1,6 %

Kunnan työpaikkaomavaraisuus on 87,9 %.

(työvoima 439 henkilöä ja 386 työpaikkaa).

Yritystoimipaikkojen lukumäärä on yhteensä noin 90.

Työvoiman ulkopuolella tai työttömänä oli yhtä työllistä kohti 2,08 henkilöä (taloudellinen huoltosuhde).

TEM tilaston mukaan Kannonkoskella on työvoimaa 508 henkilöä.

Eläkkeellä olevien osuus väestöstä oli 41,5 % (koko maassa 25,9 %).

## KANNONKOSKEN KUNTASTRATEGIA

### Visiona hyvä elämä

Kannonkoski on perhemyönteinen ja turvallinen asuinpaikka. Kannonkoskella arvostetaan yhteistyötä, yrittäjyyttä, luontoa ja viihtyvyyttä. Peruspalvelut ovat kunnossa ja ne halutaan myös säilyttää tulevaisuudessa.

### Arvot

Hyvän elämän perusta muodostuu vahvasta arvopohjasta. Arvomme näkyvät pitkälti jo hyvän elämän visiossa; perheen ja yrittäjyyden arvostus sekä turvallisuus, joka tarkoittaa omasta ja lähimmäisen hyvinvoinnista huolehtimista ja tervettä ylpeyttä omista juurista. Yhteinen arvopohja on taustalla kaikissa kunnan toiminnoissa.

### Kuntastrategia vuosille 2018-2021

Uuden kuntalain mukainen kuntastrategia on kunnanvaltuuston tärkein ohjauksen työväline. Kannonkosken kuntastrategia tehtiin vuosille 2018-2021 keväällä 2018.

Kannonkosken kunnan visiona on hyvän elämän maaseudun kotikunta!

Kannonkoski on perherakas ja turvallinen asuinpaikka, jossa peruspalvelut ovat kunnossa. Kannonkoskella arvostetaan yhteistyötä, yrittäjyyttä, luontoa ja viihtyvyyttä.

### KUNTA ON KOTINI

- Eri ikäpolvet toistensa tukena – seniorit yhteisömme voimavarana
- Panostamme liikuntamahdollisuuksien kehittämiseen ja harrastamme yhdessä.
- Kyläkuntien asukkaiden huomioiminen kunnallisessa päätöksenteossa.
- Kesäasukkaiden osallistaminen yhteistyöhön kuntayhteisömme jäsenenä.
- Kokonaisturvallisuus nostetaan keskeiseen asemaan – vauvasta vaariin ja liikenne- ja turvallisuudesta koulun pihaan

### HYVINVOINTI JA KESTÄVÄT ARVOT

- Ruokamme tulee läheltä ja kotimaasta – painopistealueena aluetalous.
- Palveluiden säilyttäminen lähipalveluina – oma kunta keskiössä.
- Panostamme kunnan hankinnoissa puhtaaseen teknologiaan, energiatehokkuuteen ja ympäristövastuullisuuteen sekä korostaen biotalouden merkitystä esimerkiksi paikallisesti tuotetuissa elintarvikkeissa.
- Hyvinvoinnin lisääminen kunnan yleisilmettä parantamalla – elinympäristö ja kuntakuva.

## ELINVOIMAA YRITTÄJYYDESTÄ

- Kestävää yrittäjyyttä maasta ja metsästä – yrittäjämönteisyys päätöksenteossa.
- Palveluja senioreiden tueksi – työtä ja toimeentuloa lapsiperheille.
- Luonto ja hiljaisuus matkailun valtteina – matkailuelinkeino painopistealueena.
- Tuemme Piispalaa ja alueemme yrittäjiä kannattavaan yhteistyöhön.
- Nopeat laajakaistayhteydet mahdollistavat lisääntyvän etätöiden ja etäyrittäjyyden.

## TALOUS, JOHTAMINEN JA YHTEISTYÖ YLI KUNTARAJOJEN

- Kunnan vuosikate pyritään pitämään positiivisena sekä investoinnit alle poistojen.
- Talouden tasapaino ja velkaantumisen pysäyttäminen keskiössä.
- Kunnan kiinteistömäärän suunnitelmallinen vähentäminen – huomio omistajapolitiikkaan.
- Kunta pyrkii aktiivisesti väkiluvun vähenemisen pysäyttämiseen osana kaikkea toimintaansa.
- Edistämme koko seutukunnan etua EU:n rakennerahastojen tukien jaossa sekä EU:n liittymissopimuksen mukaisen erityisaseman palauttamisessa.
- Teemme rakentavaa yhteistyötä yli kuntarajojen – seutukunta on mahdollisuus yhteiseen kasvuun

## Painopistealueita

### Hyvinvointi

Tavoitteena on hyvinvoiva, omasta ja läheisen elämästä huolta pitävä kuntalainen. Hyvinvointi käsitetään tässä yhteydessä laajasti eikä vain sosiaali- ja terveydenhuoltosektoriin liittyvänä asiana. Hyvinvointisuunnitelman mukaisesti hyvinvointipalveluissa keskeistä on asiakaslähtöisyys, ennaltaehkäisevät palvelut, kuntalaisten vastuu omasta elämästä, kuntalaisten vaikutusmahdollisuudet sekä julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin kumppanuus palvelutuotannossa.

### Lähipalvelut

Kunnan palveluihin kuuluvat lähipalvelut järjestetään joko itse, yhteistyötä hyödyntäen tai ostopalveluina. Sosiaali- ja terveyspalveluiden osalta lähipalvelut omassa kunnassa pyritään turvaamaan mahdollisimman hyvin sosiaali- ja terveydenhuollon järjestelmämuutoksen yhteydessä tulevana vuosina.

Toimivan ja ajanmukaisen toimintaympäristön sivistyspalveluille tarjoaa uudehko koulualue lähiliikuntapaikkoineen ja omatoimikirjastopalveluina. Liikuntatoimeja kehitetään liikuntasuunnitelman mukaisesti monipuolisia liikuntapaikkoja ja luontoreittejä hyödyntäen. Vuonna 2021 valmistuva uusi ulkoliikuntapaikka koulun välittömässä läheisyydessä lisää edelleenkin kaiken ikäisten kuntalaisten harrastusmahdollisuuksia. Verkosto- ja kaavatieinfra, josta tekninen toimi pääosin vastaa, pidetään kunnossa.

## Osallistuminen ja vaikuttaminen

Kannonkoskin arvopohja näkyy myös kunnan yleisilmeessä. Kuntalaisille pyritään edelleen mahdollistamaan aktiivinen vaikuttaminen oman kunnan asioiden suunnitteluun. Toiminnan avoimuutta ja yhteisöllisyyttä pyritään kaikessa toiminnassa vahvistamaan.

## Alueen elinvoima

Elinkeinotoimessa tehdään pitkäjänteistä työtä yrityselämän ja kunnan elinvoiman kehittämiseksi. Matkailutoimialan yksi keskeinen painopistealue on Piispalan luonto-, liikunta- ja nuorisomatkatilakeskuksen jatkuva kehittäminen sekä tähän läheisesti liittyvän Öijänniemen alueen tulevan käytön suunnittelu. Luonto ja siihen liittyvät osa-alueet, kuten vesiensuojelu, lisäävät viihtyvyyttä, myönteistä kuntakuvaa ja sitä kautta positiivista näkyvyyttä, jota myös aktiivisesti haetaan.

## Yhteistyö

Kunta on avoin paitsi seudulliselle ja maakunnalliselle yhteistyölle myös yhteistyölle naapurikuntien kesken. Hyvinvointisuunnitelma pyrkii tukemaan palveluiden yksityistämistä ja kolmannen sektorin hyödyntämistä. Yhteispalvelua ja etäpalvelun mahdollisuuksia hyödynnetään ja kehitetään.

## Kuntakonserni

### KANNONKOSKEN KUNNAN KONSERNIRAKENNE

31.12.2019

Emoyhteisö:

KANNONKOSKEN KUNTA

Liikelaitos: Nuorisokeskus Piispala

#### Tytäryhteisöt:

Muonion Järvirinne Oy 100 %  
Oiva Työ Oy 100 %  
As Oy Aurinkorinne 62 %  
Piispalan kokous- ja  
hyvinvointipalvelut 100 %  
Sinisen Tien Helmi 100 %

#### Osakkuusyhteisöt:

As Oy Järvihoivi 48,52 %  
As Oy Aholaitala 23,60 %  
As Oy Sammalsato 25,16 %

#### Kuntayhtymät:

SOTE KUNTAYHTYMÄ  
Perusturvaliikel. Saarikka 6,17 %  
Äänekosken ammatillisen  
koulutuksen kuntayhtymä 1,59 %  
Keski-Suomen Sairaanhoidopiiri 1,13 %  
Keski-Suomen liitto 0,40 %

Kannonkosken kunnan päivitetty konserniohje otettiin käyttöön 1.12.2018 alkaen.

## KUNTARAKENNE JA YHTEISTYÖ

Kyyjärven kunnan kuntarakenneselvitykseen liittyen aloitettiin kuntaliitosselvitys myös Kannonkosken osalta kunnanvaltuuston päätöksellä 31.8.2020. Kuntaliitosselvitys on tarkoitus saada päätökseen vuoden 2021 kevään kuluessa. Aikaisemmin vuosina 2014 – 2015 tehtyjen seudullisten kuntarakenneselvitysten perusteella ei ollut tapahtunut kuntarakenteen muutoksia. Kannonkosken kunnanvaltuusto näki tuolloin vallitsevassa tilanteessa yhteistyön jatkamisen ja syventämisen parhaaksi vaihtoehdoksi. Lisäksi yhteis- ja etäpalvelun tarjoaminen ja edelleen kehittäminen on ollut tärkeässä roolissa kuntalaisten palvelujen turvaamiseksi ja monipuolistamiseksi. Näiden palveluiden kuitenkin jo muutaman vuoden jatkunut tilastoidun käyttöasteen väheneminen ei ole riittänyt niiden säilyttämiseen yhteispalvelupisteessä kaikilta osin.

Kannonkosken kunta on mukana lähivuosina ainakin seuraavissa yhteistyöjärjestelyissä:

### Kunnanhallitus

elinkeinotoimi, yhteinen elinkeinokoordinaattori Kyyjärven kunnan kanssa  
palkkahallinto, Karstula  
yhteispalvelupiste, työ- ja elinkeinotoimisto ja vero  
maaseutu, yhteistoiminta-alue (Saarijärvi, Äänekoski, Konnevesi)  
lomitus, Keuruu  
seutuyhteistyö, seutukunnan kunnat  
sosiaali- ja terveystoiminta, SoTe / Saarikka (konserniyhteisö)  
erikoissairaanhoidon, Keski-Suomen sairaanhoitopiiri (konserniyhteisö)  
terveyspalvelut, rajakylät, Viitasaari  
työllistäminen, Kannonkosken OivaTyö Oy (konserniyhteisö)

oikeustoimen palvelut  
poliisi, Keski-Suomen poliisilaitos,  
käräjäoikeus, Keski-Suomi  
oikeusaputoimistot, Äänekoski  
talous- ja velkaneuvonta, Jyväskylä  
kuluttajaneuvonta, valtakunnallinen

### Sivistystoimi

kehittämishankkeet, op. täydennyskoulutus, naapurikunnat  
kuraattoripalvelut, Kivijärvi, Kyyjärvi  
kansalaisopisto, Saarijärvi  
musiikkiopisto, Saarijärvi ja naapurikunnat  
kirjasto, logistiikka, yht. rekisteri, Keski-kirjastot  
kulttuuri, mm. veteraanipäivänjuhlat, naapurikunnat  
liikuntapalvelut, Piispala  
etsivä nuorisotyö, Karstula, Kyyjärvi  
ammattillinen koulutus, POKE

### Tekninen toimi

ympäristöterveydenhuolto, Pohjoisen Keski-Suomen yhteistoiminta-alue  
rakennusvalvonta, Pohjoisen Keski-Suomen yhteistoiminta-alue  
ympäristönsuojelu, Pohjoisen Keski-Suomen yhteistoiminta-alue  
aluearkkitehtitoiminta, 8 kuntaa  
jätehuolto, Sammakkokangas Oy  
kaukolämpö, Helppo Lämpö Oy  
palo- ja pelastustoimi, Keski-Suomen pelastuslaitos



# TALOUSARVIO 2021 JA -SUUNNITELMA 2022 -2023

## TAUSTAA / PERUSTEET

Talousarvio on laadittu kunnanhallituksen antaman talousarviotavoitteiden (raamin) perusteella ja noudatettu talousarviolle annettuja laadinta- ja laskentaperusteita. Toimintakatteen nettomuutos on 1,79 % ja kokonaismenojen muutos on 10,93 % kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon verrattuna.

Vuosikate kattaa suunnitelman mukaisista poistoista ja arvonalentumista vain 57,28 %. Kunnan talousarvio vuonna 2021 on alijäämäinen -280.560 euroa. Keväällä 2020 tehtiin kunnan talouden tasapainotussuunnitelma vuosille 2021-2022 ja tähän liittyen käytiin koko kunnan henkilöstöä koskevat yhteistoimintaneuvottelut. Kunnanvaltuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti talous pyritään saamaan tasapainoon vuoteen 2023 mennessä. Kesällä 2020 haettiin kuluvalla vuodelle kohdennettua harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta. Vuoden 2019 osalta ylimääräisen harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta ei voinut Kannonkosken kunta hakea sen myöntämisperusteista johtuen. Investointiohjelma on vuonna 2021 nettona noin 1.620.000 euroa ja suunnitelmavuodet ovat myös jatkossa haastavia.

## Käyttötalous

Toimintatuotottojen muutos 2,8 % ja toimintakulujen muutos 2,0 %. Sosiaali- ja terveystoimen kohdalla kuluvan vuoden maksuosuuksissa huomioitiin talousarviomäärärahan lisäyksenä Soten ilmoittama maksuosuuden muutos. Vuoden 2020 määrärahavaraus on 6.435.000.

Sosiaali- ja terveystoimen (SoTe-ky) sisältää perusturvaliikelaitos Saarikan ja erikoissairaanhoidon talousarviot. Kunnan talousarviomäärärahasiisä eli maksuosuudeksi SoTe-kuntayhtymälle varataan vuodelle 2021 yhteensä 6.742.000 euroa. Työmarkkinatuen maksuosuus siirtyi vuonna 2019 suoraan kunnan maksettavaksi ja on siirretty SoTen luvuista kunnan suoraan hoidettaviksi jääneisiin määrärahoihin.

## Verotulot

Verotulojen arvioinnissa käytetään yhtenä perusteena Kuntaliiton veroennustekehikkoa. Tuloveroprosenttia korotettiin vuosille 2013 ja 2014 yhteensä 1,5 %. Kunnanvaltuusto teki syksyllä 2020 päätökset tuloveroprosentin korotuksesta vuodelle 2021, jolloin se on 21,5 %. Samoin kunnanvaltuusto päätti kiinteistöveron 0,5 prosenttiyksikön korotuksesta muiden asuinrakennusten kohdalla. Tuloveron (kunnallisveron) tuottoa veroennusteen mukaan nostetaan 4,28 %, yhteisöveroä 18,67 % ja kiinteistöverotuloarvio 15,47 %. Ensi vuonna verotulot nousevat 335 000 euroa kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon nähden. Verotuloarvio on vuodelle 2021 yhteensä 4.615.000 euroa.

<u>Verotulojen erittely</u>	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020 + m</b>	<b>TA 2021</b>
Tulovero	3 033 704	3 217 612	3 127 000	<b>3 261 000</b>
Yhteisövero	574 480	634 321	707 000	<b>839 000</b>
Kiinteistövero	440 719	452 516	446 000	<b>515 000</b>
Yhteensä	4 048 903	4 304 449	4 280 000	<b>4 615 000</b>
Muutos ed. v.	- 180 061	255 546	24 000	<b>335 000</b>
Muutos %	- 4,26	6,31	- 0,6	<b>7,8</b>

## Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tarkoituksena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

Vuoden 2015 alusta voimaan tulleen valtionosuusjärjestelmän uudistuksen seurauksena myös Kannonkoski menetti valtionosuuksia. Uudistus tuli voimaan sovellettavana siirtymäaikana ja on näkynyt myös Kannonkosken valtionosuustuloissa. Vuoden 2020 ja 2021 aikana maksetaan kunnille koronpandemiaan liittyen valtion ylimääräistä tukea, jolla pyritään kompensoimaan kuntataloudelle aiheutuneita kustannuksia.

Kannonkoski haki ylimääräistä valtionosuuden korotusta vuodelle 2020 erityisiin taloudellisiin syihin vedoten ja hyväksytyn talouden tasapainotussuunnitelman edellytyksellä. Ylimääräistä valtionosuutta myönnettiin marraskuussa 2020 yhteensä 190 000 euroa.

### Valtionosuudet / rahoitusosa

	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020 + muutos</b>	<b>TA 2021</b>
Valtionosuus	5 907 164	5 729 499	6 324 325	<b>5 962 000</b>
Veromenetysten kompensatio (v.2021)			<b>850 000</b>	<b>900 700</b>
Muutos ed. vuoteen %	-0,94	-3,10	9,41	<b>-6,08</b>

Vuonna 2020 muutettu talousarvio valtionosuuksista sisältää verotulojen tasauksen ja arvion valtionosuudesta perusopetukseen valmistavasta opetuksesta. Yhteensä vuoden 2020 valtionosuusarvio on 6.324.325 euroa.

Valtionosuus maksetaan yhtenä kokonaisuutena ja siitä käyttötalouteen kirjataan esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset. Vuoden 2021 talousarviossa opetustoimessa on kotikuntakorvausmenoarvio 68.000 euroa ja kotikuntakorvaustulo 64.000 euroa (nettomeno 4.000).

Vuodelle 2021 rahoitusosan valtionosuuksien yhteismääräksi on talousarvioehdotuksessa arvioitu Kuntaliiton ennakoarvioon perustuen 5.962.000 eur. Vuodesta 2020 alkaen valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut verotulomenetysten kompensatiot erotetaan näkymään omalla rivillä. Sisältyvät yhteissummaan. Valtionosuudet vähenevät vuoteen 2020 verrattuna yhteensä noin 362.325 euroa.

## Vuosikate, poistot ja tilikauden tulos, 1 000 €

Vuosikate on 376.157 euroa ja se kattaa poistoista ja arvonalentumisista (- 656.720 eurosta) 57,28 %. Tilikauden tulos on -280.560 euroa.

*)	TP 2018	TP 2019	TA 2020 + muutos	TA 2021	Ts 2022	Ts 2023
Vuosikate	771	-2129	656	<b>-376</b>	186	529
Poistot	-643	-726	-656	<b>-657</b>	-650	-650
Arvonalentumiset			-608			
Satunnaiset kulut/tuotot		-138				
Tulos	128	-2992	-608	<b>-280</b>	<b>-464</b>	<b>-121</b>

\*) luvut ilman Piispalan lukuja

## Investoinnit

Taloussuunnitelmakaudella (2021 - 2023) investointitarve on karkeasti arvioiden noin 3,355 miljoonaa euroa. Luvussa on mukana paloaseman rahoitustarvearvio 1,350 milj. Vuosina 2017 – 2018 osa hankkeista tehtiin taseen ulkopuolisella leasingrahoituksella. Uuden paloaseman rakennushankkeesta kunnanvaltuusto on tehnyt periaatepäätöksen vuonna 2018 ja lähtökohtaisesti hankkeen rahoitusmalliksi on esitetty talousarviolaina. Paloasemahankkeen investointi- ja rahoitusmallipäätökset tuodaan vielä erillisinä valtuuston päätettäväksi kevään 2021 aikana.

Talousarviovuoden 2021 investointiohjelmaan kunnanhallitus esitti Lahdentauksen rakennuskaavoitetun alueen tiestön ja kunnallistekniikan rakentamista, mutta se poistettiin kunnanvaltuuston käsittelyssä. Investointiohjelmassa varaudutaan mm. lähiliikunta-alueen valmiiksi rakentamiseen, vuokra-asuntojen peruskorjauksiin, kaavateiden ym. tiestön kustannuksiin, erilaisiin vesijohto- ja viemäriverkoston peruskorjaus- ja rakentamisinvestointeihin. Mahdolliset elinkeinotoimen investoinnit varaudutaan käsittelemään tarvittaessa investointiohjelman ulkopuolella tapauskohtaisesti.

Taloussuunnitelmakaudella investointiohjelmassa varaudutaan lisäksi kunnan vuokra-asuntojen uudisrakentamiseen, Mäntykodin tukiasuntojen peruskorjauksiin, sekä vesijohto- ja kaukolämpöverkoston ja kaavateiden korjauksiin. Suunnittelukauden vuosien 2022-2023 osalta investointiohjelma tarkentuu seuraavissa talousarvioissa.

Investointien omarahoitus hoidetaan lähtökohtaisesti lainarahoituksella.

Investointisuunnitelma on eriteltyä sivulla 54.

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020 + muutos	TA 2021
Investoinnit, nettokustannus	475	1441	689	228	477	1655

## Lainat

Kunnan kokonaislainamäärän kasvu saatiin pysähtymään v.2014 ja lainamäärää on pystytty vuosittain sen jälkeen hiukan vähentämään. Vuonna 2019 kokonaislainamäärää kääntyi kasvuun ja nousi 241.596 euroa. Kokonaislainojen määrä oli 31.12.2019 noin 8.376 miljoonaa euroa ja 6 248 euroa asukasta kohti laskettuna.

Vuonna 2020 lainojen nettomäärä kasvaa noin 1.222 tuhatta euroa. Talousarviossa 2021 on varauduttu lainojen 1.064 miljoonan euron nettolisäykseen.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	tpe 2020	TA- 2021
TA-LAINAT *)	6149100	6778275	7083435	7282459	7224953	7282820	7245754	7647350	9028855	10252698
muutos ed.v.	237849	629175	305160	199024	-57506	57867	-37067	401596	1381505	1223843
muutos, %	4,02	10,23	4,50	2,81	-0,79	0,80	-0,51	5,54	18,07	13,55
KASSALAINAT	2580000	2360000	2040000	1800000	1440000	1040000	880000	720000	560000	400000
Muutos ed.v	280000	-220000	-320000	-240000	-360000	-400000	-160000	-160000	-160000	-160000
<b>LAINAT YHT. *)</b>	<b>8 729.100</b>	<b>9.138.27</b>	<b>9.123.435</b>	<b>9.082.459</b>	<b>8.664.953</b>	<b>8.322.820</b>	<b>8.125.754</b>	<b>8.367.350</b>	<b>9.588.855</b>	<b>10.652.698</b>
Muutos ed.v	517.849	409.175	-14.840	-40.976	-417.506	-342.133	-197.067	241.596	1.221.505	<b>1.063.843</b>
<b>LAINAT/AS.</b>	<b>5648</b>	<b>6020</b>	<b>6177</b>	<b>6229</b>	<b>6076</b>	<b>5911</b>	<b>5988</b>	<b>6249</b>	<b>7161</b>	<b>7956</b>
Leasingvastuu					896	832	2941	2793	2610	2426

\*) sis. myös asuntolainat

## SITOVUUSTASO

Talousarvion sitovuustasona valtuustoon nähden on toimielintason nettomääräraha.

Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät tehtäväaluekohtaiset käyttösuunnitelmansa valtuuston hyväksymän talousarvion mukaan ja päättävät vastuuhenkilöistä tehtäväalueittain tai tulosityksikkötasolla.

Investointiosan sitovuustasona valtuustoon nähden on kuitenkin investointikohde talousarviovuonna 2021. Suunnittelukauden vuosien 2022-2023 osalta investointiohjelma tarkentuu seuraavissa talousarvioissa.

Kunnallisen liikelaitos Piispalan talousarvion hyväksyy Piispalan johtosäännön (osa kunnan hallintosääntöä) mukaisesti Piispalan johtokunta ja esittää sen kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston päätettäväksi. Liikelaitoksen talousarvio on esitetty omana osana talousarviokirjassa.

### **ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN**

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan taseessa ei ole 31.12.2019 katettavia alijäämiä. Edellisten tilikausien ylijäämä taseessa on 2,345 miljoonaa euroa ilman Piispalan lukuja tarkasteltuna (Piispala mukaan lukien yhteensä 8,222 miljoonaa euroa).

### **YLEISET TALOUSNÄKYMÄT**

Arviot yleisestä talouskehityksestä ja koronakriisin vaikutuksista siihen muuttuvat tällä hetkellä nopeasti. Talouden kasvun hidastuminen ja

taantumisen mahdollisuus on edelleen todennäköistä. Veroennusteen taustaoletuksena on, että BKT laskee reilu 5 % kuluvana vuonna ja kasvaa maltillisesti noin 1 % ensi vuonna. Lisäksi ennusteessa on huomioitu toteutuneet verotilitykset maaliskuuhun 2020 asti, Verohallinnon tiedot maksuunpantujen ennakkoverojen kehityksestä 2.4. sekä verovuoden 2020 veroprosentit, että lopulliset tiedot verovuoden 2018 verotuksesta. Myös lopulliset väestötiedot vuodelta 2019 on huomioitu.

Veroennusteen suurimmat epävarmuudet liittyvät koronavirukseen ja tämän vaikutuksiin kuntien verotuloihin. Vaikutukset näkyvät viiveellä kunnallisveron ja yhteisöveron heikompana tuottona. Osa tästä heikennyksestä tulisi työllisyyden, ja sitä kautta palkkasumman, aiemmin oletettua heikomman kehityksen ja yritysten oletettua heikomman kannattavuuden myötä. Ensi vuoden palkkasumma kasvaa maltillisesti 1,5 % oletuksena, että lomautetut palavat töihin, mutta samalla tänä vuonna kasvanut työttömyys jäisi osittain pysyväksi. Työttömyysturvaetuudet kasvavat kuluvana vuonna arviolta noin 25 % lomautusten ja irtisanomisten takia. Myös elinkeinotoiminnan ansiotulot laskevat koronavirusepidemian johdosta.

# TALOUSARVIO 2021 HALLINTOKUNNITTAIN

## TOIMINTAKATTEEN JAKAUTUMINEN

TOIMINTAKATE	Tp 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	ts2022	ts 2023
Kunnanhallitus	526 635	595 923	<b>626 120</b>	592 553	-5,36	586 000	586 000
Maaseututoimi	25 681	21 259	<b>29 000</b>	29 000	0,00	29 000	29 000
Sosiaali- ja terveystoimet	6 408 624	6 761 801	<b>6 591 000</b>	6 989 580	6,05	6 975 000	
Sivistyslautakunta	2 257 380	2 340 922	<b>2 404 600</b>	2 372 350	-1,34	2 369 000	2 310 000
Tekninen lautakunta	38 601	49 548	<b>240 000</b>	173 270	-27,80	125 000	80 000
Yhteiset menot	54 000	65 177	<b>64 490</b>	64 490	0,00	64 000	64 000
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 310 921</b>	<b>9 834 630</b>	<b>9 955 210</b>	<b>10 221 243</b>	<b>2,67</b>	<b>10 148 000</b>	<b>3 069 000</b>

## KUNNANHALLITUS

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Vaalit	1 331	0	<b>0</b>	<b>7 000</b>	0,00		
Tarkastustoimi	8 753	8 701	<b>10 210</b>	<b>10 210</b>	0,00		
Kunnanvaltuusto	16 298	16 551	<b>19 860</b>	<b>19 860</b>	0,00		
Kunnanhallitus	25 438	23 771	<b>28 690</b>	<b>28 690</b>	0,00		
Keskustoimisto	170 668	214 990	<b>223 300</b>	<b>167 758</b>	-24,87		
Taloustoimisto	81 808	84 022	<b>80 370</b>	<b>96 580</b>	20,17		
Atk-palvelut yhteiset	59 364	56 787	<b>62 950</b>	<b>62 950</b>	0,00		
Kunnallisverotus	27 113	28 338	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	0,00		
Jäsenmaksut	19 910	20 966	<b>20 380</b>	<b>20 380</b>	0,00		
Kunnan juhlat ja tapahtumat	1 512	3 548	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	0,00		
Seutukuntayhteistyö	20 500	17 000	<b>19 830</b>	<b>10 530</b>	-46,90		
Elinkeinotoimi	34 562	53 741	<b>56 130</b>	<b>56 130</b>	0,00		
Markkinointi ja matkailu	5 670	15 058	<b>19 560</b>	<b>6 000</b>	-69,33		
Muut	53 708	52 450	<b>51 840</b>	<b>73 465</b>	41,71		
<b>YHTEENSÄ/sitovuustaso</b>	<b>526 635</b>	<b>595 923</b>	<b>626 120</b>	<b>592 553</b>	<b>-5,36</b>	<b>586 000</b>	<b>586 000</b>

## 010 KUNNANHALLITUS

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot	48413	67840	53990	60000	60000
Kulut	-644335	-693960	-646543	-646000	-646000
Netto / sit.	-595922	-626120	-592553	-586000	-586000

**K**unnanhallituksen toimialueeseen kuuluvat keskusvaali- ja tarkastuslautakunnan toiminta, yleishallinto (toimistopalvelut ja henkilöstöhallinto), muut palvelut (mm. avustaminen, jäsenmaksut ja kunnan tapahtumat), elinkeinoelämän kehittäminen (mm. elinkeinotoimi, markkinointi ja matkailu ja seutukuntaprojektit) sekä sosiaali- ja terveystoimen osalta eläkemaksut, työllisyyden hoitaminen sekä vuoden 2019 alusta myös työmarkkinatuen kuntaosuuden hoitaminen.

### Henkilöstöresurssit ja tilivelvolliset

Kunnanhallituksen alaisen henkilöstön muodostaa kunnanjohtaja, elinkeinokoordinaattori (40 %) ja 1,6 toimistosihteeriä. Kirjanpitolain mukainen tilivelvollinen on kunnanjohtaja. Taloushallinnon kirjanpitopalvelut hankitaan ostopalveluna vuodesta 2020 alkaen Monetra Keski-Suomi Oy:ltä. Kannonkosken kunta on pienosakkaana Monetrassa. Palkkahallinto hankitaan edelleen ostopalveluna Karstulan kunnalta. Elinkeinopalvelut järjestetään osin yhdessä Kyyjärven kunnan kanssa. Kuntien yhteinen elinkeinokoordinaattori on toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa. Vuonna 2021 Kannonkosken osuus elinkeinokoordinaattorin työpanoksesta on 40 % ja henkilöstöhallinnon hoitaa edelleen Kannonkosken kunta. Kunnansihteeri-sivistysjohtaja yhdistelmävirka lakkautettiin syksyllä 2020 ja kyseiset virkatehtävät jaettiin toisten viranhaltijoiden tehtäväkuviin kuuluviksi talouden tasapainotussuunnitelman mukaisesti.

ICT-tukipalveluiden osalta on muutokset järjestelyissä tehty suunnitelmallisesti vuosien 2019-2020 aikana ja tietoturvan osalta yhteistyön tiivistämistä Joki-ICT Oy:n kanssa tullaan edelleen jatkamaan kunnanhallituksen hyväksymien sopimusten mukaisesti vuoden 2021 aikana.

### Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset

Sote- ja maakuntahallinnon reformin valtakunnallinen kaatuminen edellisellä suunnittelukierroksella vaikutti silloin oleellisesti kunnan ja kuntayhtymän sosiaali- ja terveydenhuollon tulevan järjestämisen suunnitteluun. Uuden sosiaali- ja terveydenhuollon ml. palo- ja pelastustoimen maakunnallisen järjestämisen valtakunnallinen suunnittelu on jälleen käynnissä ja mahdollisesti tulossa Suomen eduskunnan päätettäväksi kevään 2021 aikana. Suunnitelmien toteutuessa siirtyisivät kyseiset palvelut pois kuntien järjestämisvastuulta vuoden 2023 alusta lukien.

Kyyjärven kunnan kuntarakenneselvitys valmistuu valtioneuvoston päätettäväksi kesäkuuhun 2021 mennessä. Kannonkosken kunta on kunnanvaltuuston päätöksellä mukana kuntaliitosselvityksessä. Jos kuntaliitosselvitys johtaa Kannonkosken osalta kuntaliitokseen, niin Kannonkoski tulotaisiin liittämään uuteen perustettavaan kuntaan 1.1.2022.

### Keski-Suomen Verkkoholding Oy

KSVH Oy on haettu ja päässyt yrityssaneeraukseen vuoden 2020 aikana. Kannonkosken kunta omistaa KSVH Oy:n osakkeita 608.503 euron arvosta ja kunnan taseessa on verkon rakentamiseen käytetyistä kustannuksista (31.12.2019) 616.515 euroa. Lisäksi kunta on aikanaan antanut takaukset KSVH:n laajakaistaverkon rakentamiseksi ottamille lainoille (2.420.000 euroa). Takauksen vastineena on omistusosuus verkosta.

Kannonkosken kunnan takausvastuusta osa on langennut kunnan maksettavaksi jo vuodesta 2019 alkaen. Takausvastuu realisoitui keväällä 2020 yrityssaneeraukseen liittyen Kuntarahoitus Oy:n irtisanoessa kyseiset lainat. Kannonkosken kunnalle tämä tarkoitti uuden pitkäaikaisen lainan ottamista kunnanvaltuuston päätöksellä ja lähes 1800 euron asukaskohtaisen velkamäärän kasvua. Tämän suuruinen velkamäärän kasvu vaikeuttaa osaltaan jatkossa kunnan muiden investointien toteuttamista. Takausvastuun realisoituminen sattui ajankohtaan, jossa kuntatalous on muutoinkin merkittävästi edelleen kiristymässä tulevina vuosina.

Lisäksi Kannonkosken kunnan omistamien KSVH Oy:n osakkeiden arvo on tilintarkastusyhteisöltä saatujen ohjeistusten / kirjanpitolain mukaisesti yrityssaneeraukseen liittyen täysimääräisesti alaskirjattava jo tilikauden 2020 aikana.

### **Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet**

Kunnanvaltuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa päättäen mm. kunnan toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista, hallinnon järjestämisen ja talouden perusteista, hyväksyen talousarvion ja tilinpäätöksen ja päättäen vastuuvapaudesta. Valtuusto hyväksyy kunnan strategian ja painopistealueet. Virallisten kokousten lisäksi pidetään iltakouluja ja muuta koulutusta ajankohtaisten ja keskeisten asioiden valmistelun ja tiedonkulun parantamiseksi.

Kunnanhallituksen tehtävänä on johtaa kunnanhallintoa ja taloutta, valmistella, panna täytäntöön ja suorittaa laillisuusvalvontaa valtuuston päätösten osalta, valvoa kunnan etua, ohjeistaa toimielimiä ja yleensäkin toimia joustavasti, nopeasti ja asiakaslähtöisesti. Kunnanhallituksen tehtävät on lueteltu kunnan hallintosäännössä, joka on hyväksytty käyttöön

otettavaksi uuden valtuustokauden alkaessa 1.6.2017. Hallintosääntöä päivitetään kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi aina tarpeen mukaan. Hallintosääntö päivitettiin 13.11.2017 (kvalt §57). Kunnanhallitus ottaa päätöksissään huomioon yritysvaikutusten arvioinnin.

Henkilöstöä koskevia ja muita ajankohtaisia asioita käsitellään johtoryhmässä, yhteistoimintaryhmässä ja toimistopalavereissa. Tiedottamisessa hyödynnetään sähköpostia.

Tiedotus kuntalaisille hoidetaan sekä Kannonkoskisen että kunnan kotisivujen kautta. Kunnallisten ilmoitusten ja kunnanvaltuuston kokouskutsujen julkaisemisesta päättää kunnanvaltuusto valtuustokausittain. Toimielinten esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan kunnan kotisivuilla kuntalain säännösten mukaisesti.

Seutuyhteistyössä vuonna 2020 puheenjohtajakuntana toimi Karstula ja vuonna 2021 puheenjohtajakuntana toimii Kyyjärvi. Kannonkoski toimii varapuheenjohtajakuntana vuonna 2021. Seutuedustajiston lisäksi kokoontuu seutujohtoryhmä, johon kuuluvat seutukunnan kuntajohtajat sekä mm. kehitysyritysten ja oppilaitosten edustajia.

Asuntotoimi kuuluu kunnanhallituksen tehtäväalueeseen. Kunnan vuokra-asunnot pyritään pitämään käytössä täysimääräisesti ja vuokra-asuntokanta riittävänä. Kunnan vuokra-asunnot:

As Oy Kannonkosken Aurinkorinne, 5 vuokra-asuntoa

As Oy Kannonkosken Järvihoivi, 4 asuntoa

As Oy Aholaitala, 2 asuntoa

As Oy Sammalsato, 2 asuntoa

As Oy Satokanto, 1 asunto

Koulumäen rivitalo, 11 asuntoa

Rivitalo I, Sentraalikuja, 7 asuntoa

Rivitalo II, 5 asuntoa



Haapalahti, 4 asuntoa

Koivula, 4 asuntoa

Kuusirinne, 3 asuntoa

Lääkärintalo, 1 asunto

Kujatie-Iltaukuja, 31 asuntoa/vuokrattavissa n.20 asuntoa

Elinkeinotoimessa osallistutaan yrityskehitysympäristön hyödyntämiseen ja kehittämiseen kolmella tasolla: valtakunnallisella, seudullisella sekä alueellisella tasolla.

1. Valtakunnallisen tason TEM-toimijoiden (Finnvera, ELY-keskus, TE-toimisto ja Business Finland) palvelut, kuten yritysten kehittämis- ja rahoituspalvelut tuodaan tutuiksi paikallisille yrittäjille henkilökohtaisissa tapaamisissa sekä pyritään siihen, että näitä palveluita käytetään mahdollisimman tehokkaasti yritysten kasvun ja kehittämisen tukena.
2. Seudullisella tasolla tehdään yhteistyötä Kehitysyhtiö Witaksen, SSYP Kehityksen sekä Kehitysyhtiö Karstulanseudun kanssa, osallistutaan aktiivisesti seutujohtoryhmän sekä seutukoplan toimintaan. Lisäksi osallistutaan kuntarahoitusosuuden kautta seutukunnan elinvoimaa edistäviin hankkeisiin.
3. Alueellisella tasolla pidetään huolta siitä, että kunnassa on tarjolla riittävästi yritysten tarpeisiin sopivia tuotanto- ja liiketiloja. Yrityskehityspuolella tehdään kiinteää yhteistyötä alueen suurimpien yritysten kanssa ja tuetaan heitä vakaassa kasvussa. Yrittäjyydestä kiinnostuneita henkilöitä autetaan liikeidean hahmottamisessa, liiketoimintasuunnitelman tekemisessä sekä yritysten perustamisessa. Lisäksi edistetään kunnan tapahtumatuotantoa pienyrittäjyyttä tukevaan suuntaan. Omia Kannonkosken kunnan vetämiä Maaseudun Kehittämisrahaston tai Keski-Suomen Liiton rahoittamia hankkeita toteutetaan voimavarojen niin salliessa.

Kunnan työllisyyden hoidossa aloitettiin vuonna 2018 kokeiluluonteisesti ja rajatulle kohderyhmälle (nuoret, alle 30-vuotiaat) suunnattu kuntalisän tarjoaminen. Kyseisellä kokeilulla pyrittiin vaikuttamaan työttömyyteen sen alkuvaiheessa ja kokeilun tuloksista tehtiin arviointia kesällä 2018. Syksyllä 2018 kunnanhallitus päätti jatkossa kohdentaa kuntalisän käytön myös yli 30-vuotiaisiin työttömiin, jotka täyttävät muut ehdot. Kuntalisän tarjoamista nykyisillä ehdoilla on tarkoituksenmukaista pyrkiä jatkamaan edelleen myös vuonna 2021, vaikkakin sen kysyntä on ollut valitettavan vähäistä.

#### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP2018	TP2019	TA2020	TA2021	TS2022
<b>Vaalit</b>		<b>3</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Valtuuston kokoukset / §</b>	<b>7/32</b>	<b>7/35</b>	<b>7/35</b>	<b>6/35</b>	<b>6/35</b>
<b>Hallituksen kokoukset / §</b>	<b>18/140</b>	<b>16/140</b>	<b>20/160</b>	<b>13/150</b>	<b>13/150</b>
<b>Johtoryhmätyöskentely</b>	<b>16</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
<b>Seutukokoukset</b>	<b>n.10</b>	<b>n. 10</b>	<b>n. 10</b>	<b>n. 6</b>	<b>n. 6</b>
<b>Yhdistysavustukset</b>	<b>9 500</b>	<b>15 000</b>	<b>15 500</b>	<b>13 500</b>	<b>13 500</b>
<b>Kannonkoskinen kpl</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>Tulevaisuustyöryhmän kokoukset / asiakohdat</b>	<b>4/36</b>	<b>6/45</b>	<b>6/45</b>	<b>4/45</b>	<b>4/40</b>
<b>Uudet yritykset</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>Nettokustannukset yht, €</b>	<b>526 635</b>	<b>595 923</b>	<b>626 120</b>	<b>592 553</b>	
<b>Nettokust. / asukas</b>	<b>388,09</b>	<b>445,05</b>	<b>461,40</b>	<b>442,53</b>	

## 018 MAASEUTUTOIMI

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot					
Kulut	-21259	-29000	<b>-29000</b>	-29000	-29000
Netto / sit.	-21259	-29000	<b>-29000</b>	-29000	-29000

**M**aaseututoimeen kuuluvat maaseutu- ja lomituspalvelut. Maaseutupalvelut hoidetaan Saarijärven yhteistoiminta-alueella ja lomituspalvelut tuottaa Keuruun kaupunki, joka on tehnyt Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen kanssa sopimuksen lomituspalvelujen järjestämisestä. Lomituspalvelujen järjestämisestä ei aiheudu kunnalle suoria kustannuksia.

### Henkilöstöresurssit

Kunnalla ei ole omia henkilöresursseja palvelujen tuottamiseen, vaan ne järjestetään yhteistoiminta-alueella. Toimistopalveluja on Kannonkoskella pääsääntöisesti yhtenä päivänä viikossa.

Kannonkoski kuuluu Saarijärven, Äänekosken ja Konneveden muodostamaan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueeseen, joka aloitti toimintansa 1.1.2013.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Maaseutupalvelujen talousarvioon sisältyy maaseutuelinkeinojen kehittämismääräraha, jonka jakoperusteista päättää kunnanhallitus. Kunta korvaa osan maatalousyrittäjän maksullisen lomittaja-avun kustannuksista. Tällä on ollut suuri merkitys karjatalousyrittäjän työssäjaksamiseen.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
Maatiloja	57	55	<b>58</b>	<b>56</b>	56
Tukihakemuksia	326	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300
joista sähköisiä	98 %	100 %	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	100 %
Maksetut tuet	1 644 268	1 530 000	<b>1 530 000</b>	<b>1 500 000</b>	1 500 000
Tuki / tila	28 847	27 818	<b>26 379</b>	<b>26 786</b>	26 786
Maksull. lomitus,tuki	3 000	2 800	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>	2 800
Tuetut hankkeet	17	18	<b>18</b>	<b>18</b>	18
Nettokust, €	28 670	29 000	<b>29 000</b>	<b>29 000</b>	29 000
Nettokust. / as.	20	21	<b>21</b>	<b>21</b>	21

## 020 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot	20000	16500	<b>16500</b>	17000	
Kulut	-6781801	-6717500	<b>-7006080</b>	-6992000	
Netto / sit.	-6761801	-6701000	<b>-6989580</b>	-6975000	

Sosiaali- ja terveystoimi tuottaa pääosin Kannonkosken, Karstulan, Kivijärven, Kyyjärven ja Saarijärven yhteinen perusturvaliikelaitos Saarikka. Palveluiden järjestämisestä vastaa SoTe-kuntayhtymä. Päätösvaltaa käyttää 43-jäseninen yhtymävaltuusto ja 9-jäseninen yhtymähallitus. Yhtymähallituksen yksilöasiainjaosto käsittelee yksittäisten asiakkaiden asioita. Palvelut jakautuvat seuraaviin kokonaisuuksiin: 1. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, 2. Arjen tuki, 3. Terveyden- ja sairaanhoito. Erikoissairaanhoidosta vastaa Keski-Suomen sairaanhoitopiiri.

Sosiaali- ja terveystoimeen kuuluvat myös kunnan vastattavaksi jääneet eläkemenoperusteiset maksut, ja työllisyyden hoito. Vuonna 2019 kunnille siirtyi aiemmin Saarikan kautta maksettu työmarkkinatuen maksuosuus.

### Toiminta

Perusturvaliikelaitos Saarikan /SoTe-kuntayhtymän toiminta alkoi 1.1.2009. Saarikan perusturvaliikelaitos tuottaa kuntien sosiaalihuoltolain mukaiset sosiaalipalvelut sekä perusterveydenhuollon palvelut.

Keski-Suomen keskussairaalan alueelle valmistuu uusi sairaala Nova talvella 2021. Hankkeen lopullinen kustannusarvio on merkittävästi ylittynyt (noin 54 miljoonaa euroa) ja on kokonaiskustannuksiltaan noin 552 miljoonaa euroa. Sairaanhoitopiirin omistajakunnat ovat niin sanotun kiinteän laskutuksen järjestelmässä erikoissairaanhoidon osalta.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin palvelutasoa ja -sopimuksia koskevat sopimusohjausneuvottelut käydään vuosittain jäsenkuntien kesken.

SoTe kuntayhtymän palveluiden järjestäminen perustuu kuntayhtymän yhteistyössä jäsenkuntien kanssa laatimaan talousarvioon sekä talousarviovuoden ja kolmea seuraavaa vuotta käsittävään sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämissuunnitelmaan.

Järjestämissuunnitelmassa sovitaan toiminta-alueita koskevista yhtenäisistä koko alueen väestölle tarjottavien palveluiden järjestämisen yleisistä periaatteista ja toiminnan ja palveluiden kehittämisen painopisteistä. Talousarviossa asetetaan järjestämissuunnitelman linjausten mukaiset tarkemmat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Talousarvioon sisällytettävissä tilaustaulukoissa määritellään järjestettävillä palveluilla asetettavat sisältö- ja laatutasot sekä päätetään palveluiden myöntämisen kriteereistä ja asiakasmaksuista. Järjestämissuunnitelman valmistelutilannetta on käsitelty yhtymähallituksen ja yhtymävaltuuston kokouksissa, tilaajatiimissä sekä kuntayhtymän ja kuntien välisissä kuntaneuvotteluissa.

## Talousmittarit

	TP 2019	2020 + muutos	TA 2021	TS2022
Saarikka	6 539 425	<b>6 435 000</b>	<b>6 742 000</b>	<b>6 742 000</b>
josta sos.ja th	4 842 964	<b>4 859 000</b>	<b>5 257 876</b>	
josta esh ( <i>shp:n es</i> )	1 696 461	<b>1 576 000</b>	<b>1 484 124</b>	
€ / asukas	4883	<b>4 805</b>	<b>5 037</b>	
Kunnan suor.maks.	222 376	<b>266 000</b>	<b>247 580</b>	<b>233 000</b>
josta siivous ja ater.	6 435	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	
josta työpaja,työll	111 808	<b>58 480</b>	<b>40 060</b>	
eläkemenomaksut	104 133	<b>108 520</b>	<b>108 520</b>	
työmarkkinatuki 2019-		<b>90 000</b>	<b>90 000</b>	

## Lisätietoja / Saarikan tilastoista

	TP 2019	TA 2020+m	TA 2021	TS2022
Soten ja Saarikan hallinto	12 806	<b>14 464</b>	<b>12 135</b>	*)
Neuvola-,koulu th	76 881	<b>73 398</b>	<b>80 612</b>	*)
Perhe- ja sos.palvelut	654 196	<b>596 676</b>	<b>801 864</b>	*)
Terapiapalvelut	19 728	<b>29 292</b>	<b>22 521</b>	*)
Arjen tuen palvelut	2 827 294	<b>2 765 989</b>	<b>2 935 314</b>	*)
Vammaispalvelut	423 762	<b>417 337</b>	<b>461 850</b>	*)
Vastaanotto- ja os.	604 747	<b>581 357</b>	<b>571 854</b>	*)
Mielenterv.palv.	58 894	<b>80 817</b>	<b>66 271</b>	*)
Suun terveydenh.	119 861	<b>124 325</b>	<b>125 409</b>	*)
Kuntoutuspalvelut	208 935	<b>209 401</b>	<b>206 967</b>	*)
Työterveyshuolto	-17 044	<b>-1 755</b>	<b>0</b>	*)

\*)Ts2022 ei SoTen yks.koht. lukuja

## SoTen jäsenkuntien sosiaali- ja terveystalouden muutos 2019-2021 / Saarikan tieto.

Työmarkkinatuen osuus siirtyi kunnille v. 2019. Yhteissummassa on shp:n esittämä talousarvioehdotus.

	TP 2019	TA 2020+m	TA 2021	muutos	Muutos %
Kannonkoski	6 539 962	6 434 595	<b>6 771 070</b>	336 475	<b>5,2</b>
% -osuus	8,93	8,52			
Karstula	16 642 291	16 943 767	<b>17 996 749</b>	1 052 982	<b>6,2</b>
Kivijärvi	5 481 945	5 623 618	<b>5 702 801</b>	79 183	<b>1,4</b>
Kyyjärvi	5 804 447	6 134 637	<b>5 909 088</b>	-225 554	<b>-3,7</b>
Saarijärvi	38 806 354	40 353 859	<b>40 731 027</b>	377 168	<b>0,9</b>
Yhteensä	73 274 999	75 490 476	<b>77 110 730</b>	1 620 254	<b>2,1</b>
josta koronakustannukset		1 950 000	<b>2 400 000</b>		
Muutos ilman koronakustannuksia		73 540 476	<b>74 710 730</b>	1 170 254	<b>1,6</b>

Saarikan talousarvioesityksestä kerätty

## Sosiaali- ja terveydenhuollon tarvevakioidut menot 2018 (viim.julkaisu)

Terveyden ja hyvinvoinnin laitos THL julkaisee väestön palvelutarpeisiin suhteutetut menot eli tarvevakioidut menot. Vuonna 2009 Kannonkosken tarvevakioidut menot oli 87, vuonna 2010=84, vuonna 2011=95, vuonna 2012=116, vuonna 2013=118, vuonna 2014=114, vuonna 2015=113, vuonna 2016=96, vuonna 2017=96 ja vuonna 2018=99

	NETTO-MENOT €/asukas	NETTOMENOT, INDEKSI koko maa = 100	TARVEKERROIN koko maa =1,00	TARVEVAKIOIDUT MENOT, INDEKSI koko maa =100
Kannonkoski	4469	140	1,42	99
Karstula	3806	119	1,29	93
Kivijärvi	5010	157	1,50	105
Kyyjärvi	4246	133	1,37	97
Saarijärvi	3821	120	1,25	96

## SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENVETO

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Hallinto	59 186	54 076	50 660	15 350	-69,70		
Varhaiskasvatus	295 680	274 457	311 460	314 510	0,98		
Esi- ja perusopetus	1 673 512	1 785 050	1 792 070	1 791 000	-0,06		
Muu koulutus	37 939	38 829	26 500	35 800	35,09		
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	107 040	104 294	122 390	120 040	-1,92		
Nuorisotoimi	47 513	45 509	56 520	55 630	-1,57		
Liikuntatoimi	36 510	38 706	45 000	40 020	-11,07		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2 257 381</b>	<b>2 340 921</b>	<b>2 404 600</b>	<b>2 372 350</b>	<b>-1,34</b>	<b>2 369 000</b>	<b>2 310 000</b>

## 030 SIVISTYSLAUTAKUNTA

030	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot	184371	165280	<b>176300</b>	176000	170000
Kulut	-2525294	-2569880	<b>-2548650</b>	-2545000	-2840000
Netto	-2340922	-2404600	<b>-2372350</b>	-2369000	-2310000

Sivistyslautakunnan tavoitteena on tarjota kuntalaisille laadukkaita ja taloudellisesti tuotettuja varhaiskasvatus-, perusopetus-, kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluja sekä luoda edellytykset läpi elämän jatkuvalla oppimiselle, henkiselle kasvulle ja fyysiselle hyvinvoinnille. Perustehtäväänsä lautakunta hoitaa kunnanvaltuuston hyväksymän strategian mukaisesti.

Sivistyslautakunnan vastuualueeseen kuuluvat sivistyshallinto, varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, muu koulutus sekä kirjasto-, kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntatoimet.



Sivistystoimen henkilöstöorganisaatio vastuualueineen on edellä olevassa organisaatiokaaviossa. Kunkin tehtäväalueen vastuuhenkilö on tilivelvollinen omasta vastuualueestaan.

### Hallinto

Sivistyshallintoon sisältyvät sivistyslautakunta, toimisto, muu toiminta ja yhteistyö sekä ulkopuolista rahoitusta saaneet seudulliset perusopetuksen kehittämisprojektit. Hallinnon tavoitteena on tuottaa ja kehittää kunnan kasvatus-, opetus- ja sivistyspalveluja. Sen tehtävänä on palvella kuntalaisia sivistyspalveluihin liittyvissä asioissa sekä valmistella lautakunnan käsittelyyn meneviä asioita ja huolehtia päätösten täytäntöönpanosta. Hallinto huolehtii myös seutu- ja sidosryhmäyhteistyöstä sekä koordinoi ulkopuolisella rahoituksella tapahtuvaa perusopetuksen kehittämistoimintaa.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö: 0,4 sivistysjohtaja

### Toimintamuutos ja hankkeet

Sivistystoimenjohtajan tehtävä on yhdistetty toistaiseksi rehtorin tehtävään 22.6.2020 alkaen. Nuorisotoimessa jatkuu kaksi, varhaiskasvatuksessa yksi ja perusopetuksessa kolme vuonna 2020 alkanutta hanketta.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Hallinto seuraa koko toiminnan toteutumista määrärahojen ym. resurssien puitteissa. Ulkopuolista rahoitusta hyödynnetään mahdollisimman hyvin. Hanketoimintaa ylläpidetään ja jatketaan edelleen, koska niiden avulla saadaan myös tuloja toiminnan ja palvelujen järjestämiseen.

## Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Kokoukset	8	7	7
Stipendit ja avustukset €	1.850	3.000	3.000
Perusop. hankkeet, kpl	6	2	3
Nettokustannukset, €	54.078	50.660	15.350
Nettokust. / asukas	40,39	37,33	11,46

## Varhaiskasvatus

Toimintaamme ohjaa uudistettu varhaiskasvatuslaki vuodelta 2018. Varhaiskasvatuksen vastuualueen tehtävänä on tarjota varhaiskasvatuspaikka kaikille varhaiskasvatusta tarvitseville lapsille määrääjän puitteissa. Kannonkoskella kaikki varhaiskasvatusta tarvitsevat hoidetaan päiväkodissa. Alle 3 – vuotiaista maksetaan kotihoidontukea niille perheille, jotka eivät käytä varhaiskasvatuspalvelua päiväkodissa.

### Henkilöstöresurssit

- 2 lastentarhanopettajaa
- 2,33 lastenhoitajaa
- 0,44 varhaiskasvatusjohtaja

Varhaiskasvatuksen koko henkilöstö on pätevää ja täydennyskoulutettua.

### Toimintamuutos

Varda – tietovaranto jatkaa vuonna 2019 alkanutta toimintaansa ja opetushallitus kerää tietoa valtakunnallisesti ja kattavasti koko maan varhaiskasvatuspalveluista. Meillä tiedot siirtyvät automaattisesti Vardaan Wilma – järjestelmän kautta. Uutena aihealueena tiedonkeruussa vuonna

2021 on varhaiskasvatuksen henkilöstön tietojen kerääminen. Aiemmin tietoja on kerätty lapsista ja huoltajista.

Korona-pandemian edelleen jatkuessa panostamme (käsi) hygieniaan erityisen paljon. Lisäksi noudatamme yleisesti suositeltuja toimintaohjeita esim. ulkopuoliset eivät saa tulla päiväkodin tiloihin.

Ruokakuntahankkeen toiminta jatkuu myös vuonna 2021.

## Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

### Päiväkoti Nappula

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista opetuksen, kasvatuksen, ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka.

Varhaiskasvatuspalvelut tuotetaan päiväkodissa lasten yksilölliset lähtökohdat huomioiden; jokaiselle lapselle tehdään oma, yksilöllinen varhaiskasvatussuunnitelma. Arkea ohjaa sivistyslautakunnan elokuussa 2019 hyväksymä varhaiskasvatussuunnitelma, joka on sekä uusien valtakunnallisten perusteiden (2018) että varhaiskasvatuslain (2018) mukainen paikallisilla tarkennuksilla täydennettynä. Uusi suunnitelma nostaa esiin vahvana lasten osallisuuden.

Lasten oppimista, kehitystä ja kasvua tuetaan yhteistyössä henkilökunnan, kotien ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Varhaiskasvatuksessa pyritään turvallisiin ja pysyviin aikuissuhteisiin yhteisöllisyyttä ja lasten osallisuutta vahvistaen. Henkilöstön ja lasten suhdeluku pidetään asetuksen vaatimalla tasolla. Ruokakuntahankkeen myötä panostamme vahvasti ruokakasvatukseen. Piispalan palveluja hyödyntäen varmistamme monipuolisen liikunnan toteutumisen.

Valtuuston päätöksen velvoittamana koko varhaiskasvatuksen henkilöstö on koulutautunut Lapset Puheeksi – toimintamallin käyttöön. Toimintamallin avulla pyritään edistämään lapsen suotuisaa kehitystä ja ennaltaehkäisemään esim. lastensuojelun tarvetta.

Lisäksi varhaisen tuen tiimin (neuvolan terveydenhoitaja, puheterapeutti, psykologi, toimintaterapeutti, fysioterapeutti, varhaiserityisopettaja ja varhaiskasvatusjohtaja) yhteistyö auttaa lasten varhaisen tuen palvelujen suunnittelussa.

### Kotihoidontuki

Lasten kotihoidontukea maksetaan niille perheille, jotka eivät käytä kunnallisia varhaiskasvatuspalveluja. Osittaista hoitorahaa maksetaan alle 3-vuotiaista lapsista sekä koulunsa aloittaneista ykkös- ja kakkosluokkalaisista silloin, kun huoltaja lyhentää työaikaansa lapsen hoidon vuoksi enintään keskimäärin 30 tuntiin viikossa. Tuen saajien määrä vähenee lasten määrän vähentyessä. Myös vanhempien työllisyystilanne vaikuttaa asiaan.

### **Määrälliset tavoitteet ja mittarit**

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
<b>Päiväkoti Nappula</b>			
Kokopäivähoitopaikat	2 325	1 600	1 800
Osapäivähoitopäivät	2 569	2 300	2 300
Hoitopäivät yht./v. (sis.myydyt, tp-hoito)	4 894	3 900	4100
Lapsia hoidossa ka./kk	29,75	25	25
Nettokustannukset, €	232.446	259.950	266.820
Nettokust. / asukas	174,00	191,56	199,27
Hoitopäivän nettohinta*	47,50	66,65	65,08
<b>Perhepäivähoidon eläkemenoperusteiset kulut</b>			

Lapsia hoidossa /kk	0	0	0
Nettokustannukset, €	9.437	9.970	10.170
Nettokust. / asukas	7,06	7,34	7,59
<b>Kotihoidontuki</b>			
Tukea saavat taloudet	14	15	13
Tukea saavat lapset ka	14	17	15
Nettokustannukset, €	32.285	40.000	40.000
Nettokust. / asukas	24,11	29,47	29,87

### *Esi- ja perusopetus*

Kannonkosken koulun vastuualueella ovat esiopetus, perusopetus, aikuisten perusopetus, valmistava opetus sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta. Niistä aikuisten perusopetusta ja valmistavaa opetusta järjestetään ainoastaan tarvittaessa. Talousarviossa ei ole varattu näihin määrärahaa.

Esiopetuksen tavoitteena on yhteistyössä kotien ja huoltajien kanssa edistää lapsen kehitys- ja oppimisedellytyksiä sekä vahvistaa lapsen sosiaalisia taitoja ja tervettä itsetuntoa. Perusopetuksen tavoitteena on yhdessä huoltajien kanssa kasvattaa oppilaista itsenäisiä ja yhteistyökykyisiä nuoria, joilla on tulevaisuuden yhteiskunnassa tarvittavat työelämä- ja tiedonhallintataidot. Valmistavan opetuksen tavoitteena on kehittää suomen kielen ja opiskelun taitoja siten, että oppilas vuoden valmistavan opetuksen jälkeen kykenee avustettuna jatkamaan opiskeluaan yleisopetuksessa. Aikuisten perusopetus tarjoaa mahdollisuuden oppivelvollisuusiän ylittäneille jatkaa opiskelua päättö-todistuksen saamiseksi. Aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteena on lyhentää pienten koululaisten yksinoloaikaa ennen ja jälkeen koulupäivän. Lasten monipuoliseen liikuntaan panostetaan koko opinpolun ajan.



## Henkilöstöresurssit

Esi- ja perusopetuksen henkilöstöresurssi on seuraava:

- rehtori-sivistysjohtaja
- esiluokanopettaja (21/23 vvt)
- neljä luokanopettajaa (24 vvt)
- kolme lehtoria
- kolme päätoimista (16 vvt tai yli) tuntiopettajaa sekä yksi määräaikainen 5.6.2021 saakka
- kaksi sivutoimista ja määräaikaista tuntiopettajaa 5.6.2021 saakka (tekstiilityö sekä luonto ja erä valinnaisaine)
- kolme erityisopettajaa, joista yksi on erityisluokanopettaja, yksi on yhdistelmävirka kieltenopetuksen kanssa ja yksi on tuntiopettaja, jonka tunneista osa on yleisopetusta (tekninen työ)
- kuusi koulunkäynninohjaajaa, joista yksi toimii täydellä työajalla ja on yhteinen varhaiskasvatuksen kanssa, kaksi on osa-aikaisena sekä kolme osa-aikaisena ja määräaikaisena 5.6.2021 saakka hankerahoituksella

## Toimintamuutos

Syyslukukaudesta 2020 alkaen kielten jakotunneista on luovuttu osana talouden sopeuttamistoimia. Samasta syystä on muodostettu uusi yhdysluokka 3 – 4. Kielten opetuksen tuki järjestetään jatkossa erityisopettajan ja koulunkäynninohjaajan avulla ja suuren yhdysluokan tueksi on palkattu puolelle tunneista resurssiopettaja. Opetusryhmien koon pienenemisestä johtuen jakotunnit poistuvat vuosiluokilta 6 – 7 taide- ja taitoaineissa.

Kehittämishankkeista jatkuvat kunnan oma tutoropettajatoiminta ja Jyväskylän kaupungin hallinnoima seutututoritoiminta sekä korona-avustushanke, jolla on palkattu kaksi koulunkäynninohjaajaa.

## Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

TVT-strategia on päivitetty vuosille 2019 - 2022 ja sen mukaiset koulutus- kulut ja kalustohankinnat huomioidaan talousarviossa ja taloussuunnitelma- kaudella. Luokkien esitystekniikka on osin päivivytysikäistä ja uusia pääte- laitteita tarvitaan vuonna 2013 käyttöön otettujen tilalle.

Koulun työryhmistä kaikki vastaavat toiminnan laadun parantamisesta. Arkityöryhmä pyrkii järjestämään yhdessä oppilaskunnan kanssa koulun olosuhteita sellaisiksi, että fyysinen ympäristö ja käytänteet tukevat mahdollisimman hyvin kaikkien hyvinvointia.

Tapahtumatyöryhmä suunnittelee vuotuiset tapahtumat, teemaviikot ja koulun ulkopuolisen opetuksen kalenterin. Ryhmän tehtäviin on yhdistetty opetussuunnitelman laaja-alaisten oppimiskokonaisuuksien käytännön toteutuksen suunnittelu sekä yhteistoiminnallisesti kestävän kehityksen tietoisuuden lisääminen.

Erityisopetuksen ja oppilashuollon käytänteitä, seulontatutkimuksia, ohjeistusta ja vuosikelloa suunnittelee ja toimintaa ohjaa erityisopetuksen työryhmä. Ryhmän vetäjä suunnittelee ohjaajien työjärjestykset ja toimii oppilashuollon rekisterin ylläpitäjänä.

Opetuksellisenä tavoitteena on päästä oppimistulosvertailuissa valtakunnallisesti keskitason yläpuolelle. Tätä mitataan valtakunnallisilla kokeilla. Tavoitteena on, että perusopetuksen päättävien ikäluokasta kaikki saavat perusasteen päättötodistuksen ja lisäksi aloittavat perusasteen jälkeiset opinnot. Toiselle asteelle siirryttäessä on tukena etsivä nuorisotyöntekijä.

## Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA2020	TA 2021
<b>Esiopetus</b>			
Oppilaita kevät/syksy	10/131	13/4	4/10
Esiopetuksen tunnit	20	20	20
Nettokustannukset, €	74.967	68.090	66.360
Nettokust. / asukas	55,99	50,18	49,56
Nettokust. /esiopp.	6.519	8.011	9.480
Kotikuntakorvaus 6 v.	4.026	4.146	Saatavissa 12/2020
<b>Perusopetus</b>			
Oppilaita kevät/syksy	140/130	130/127	132/119
Perusop. tunnit / viikko	361/349	329/300	300/284
Nettokustannukset, €	1.586.783	1.710.370	1.709.500
Nettokust. / asukas	1.185	1.260	1.280
Nettokust. /opp.	11.754	13.310	13.620
Kotikuntakorv. 7-12 v./13-15 v.	6.512/10.419	6.797/10.875	Saatavissa 12/2020
	<b>TP 2018</b>	TA 2019	
Perusop. päättäneet % joista perusasteen jälkeiset opinnot aloittaneet %	100	100	100
	100	100	100
<b>Aamu- ja iltapäivätoiminta</b>			
Oppilaita kevät/syksy	9/6	7/6	12/10
Ohjaustunnit (4 h/koulupäivä)	748	752	752
Nettokustannukset, €	9.486	13.610	23.760
Nettokust. / asukas	7,08	10,03	17,74

## Muut koulutuspalvelut

Muuhun koulutukseen sisältyvät kansalaisopiston ja musiikkiopiston toiminta sekä toisen asteen opiskelijahuollon kustannukset.

MUU KOULUTUS YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Nettokustannukset, €	34.857	26.500	28.870
Nettokust. / asukas	26,04	19,53	21,56

## Kansalaisopisto

Saarijärven kansalaisopiston Kannonkosken osasto tarjoaa ensisijaisesti vapaatavoitteista koulutusta ja muuta virike- ja harrastetoimintaa ohjatusti kaikille ikäryhmille Kannonkosken kunnan alueella.

## Henkilöstöressurit

Henkilöstö: 15 % kasvatusohjaajan työajasta ja kulttuuritoimen laskennallisesta osuudesta. Palvelu ostetaan Saarijärven kaupungilta. Saarijärven kansalaisopisto maksaa osastonjohtajan 15 % työajan. Kasvatusohjaaja on irtisanoutunut 1.10.2020 alkaen, mutta vuodelle 2021 on varattu määräraha nuorisotyöntekijän palkkaamiseen.

## Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kansalaisopistossa on kaikenikäisillä kuntalaisilla mahdollisuus opiskella ja harrastaa monipuolisesti ja edullisesti. Tavoitteena on saada tuotettua annettujen tuntimäärien puitteissa mahdollisimman monipuolista koulutustarjontaa joustavasti ja käyttäjälähtöisesti. Opetusta pyritään tarjoamaan kuntalaisten toivomissa aiheissa ja myös lyhytkursseina. Tuntiopettajina käytetään ensisijaisesti paikallisia ja seudullisia osaajia. Koronaepidemia on vaikuttanut opiskelijamääriin, ryhmäkokoihin ja opetustilojen käyttöön. Tämä on yritetty arvioida tavoitteissa. Saarijärven

kansalaisopisto on laatinut oman toimintaohjeen koronaepidemiaan varautumiseen.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Kurssit, koulutukset	47	48	47
Opetustunteja	1010	1150	1000
Netto-osallistujia/ opiskelijoita yhteensä	445	220/450	
Nettokustannukset, €	27,292	20.000	20.000
Nettokust./ op.tunti	27,02	17,40	20,00
Nettokust. / asukas	20,399	14,74	14,94

### Musiikkiopisto

Viitasalo-opiston toiminta-ajatuksena on toiminta-alueensa musiikin ja tanssin harrastuksen kehittäminen ja musiikin ja tanssin perusopetuksen antaminen sekä harrastajille että ammattiin aikoville.

### Toiminta-alue

Kannonkoski on jäsen Viitasalo-opistossa, jonka isäntäkuntana on Saarijärven kaupunki. Muita toiminta-alueen kuntia ovat Karstula, Kivijärvi ja Kyyjärvi.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Musiikkiopisto vaikuttaa seutukunnan musiikkielämään järjestämällä oppilaskonsertteja ja osallistumalla muihin seutukunnan musiikki- ja kulttuurihankkeisiin. Musiikkiopisto seuraa aikaansa sekä kehittää toimintaansa ja tarjontaansa asiakkaitaan (oppilaat, vanhemmat, kunnat) kuunnellen. Kannonkoskella järjestetään ainakin pianon yksilöopetusta.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Opiskelijat	13	12	11
Opetustunteja	545	512	500
Nettokustannukset, €	11.117	6.000	6.670
Nettokust. / opetustunti	13,88	11,72	13,34
Nettokust. / asukas	8,30	4,42	4,98

### Toisen asteen kuraattori- ja psykologipalvelut

Toiseen asteen opiskelijoiden kuraattori- ja psykologipalveluita laskutetaan opiskelijan kotikunnalta. Tähän varataan vuosittain määräraha. Toteuma on ollut nousujohteinen. Vuodelle 2020 esitetään 1800 euroa kuluvan vuoden toteuman perusteella.

### *Kirjasto*

Kunnan tehtäväksi on kirjastolaissa säädetty yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Yleisen kirjaston tehtävä on tarjota kaikille pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin

- ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa
- edistää lukemista ja kirjallisuutta
- tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon
- tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä
- edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua

Kirjastolla on keskeinen rooli alueellisen demokratian ja yhdenvertaisuuden toteutumisessa maksuttomuuden ja verkottumisen avulla. Palveluita

annetaan yhdenvertaisesti iästä, rodusta, sukupuolesta, uskonnosta, kansallisuudesta, kielestä tai yhteiskunnallisesta asemasta riippumatta.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö:

- 0,1 kirjastotoimenjohtaja
- yksi kirjastovirkailija sekä määräaikainen työntekijä hänen vuosilomiensa ajaksi

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Avin yleisten kirjastojen laatusuosituksen mukaan laadukkaita kirjasto-palveluja pystytään varmimmin tuottamaan ja jatkuvasti kehittämään, jos henkilöstömäärä on vähintään 0,8 – 1 henkilötyövuotta 1 000 asukasta kohden. Kannonkoskella (1339 asukasta) tämä tarkoittaa 1,07 – 1,34 henkilötyövuotta. Talousarvioesitys lähtee 1,1 vakinaisesta työntekijästä.

Kannonkosken kirjasto kuuluu Keski-kirjastoihin, joka on 23 Keski-Suomen kunnan -alue ja kaikilla Keski-Suomen kirjastoilla on käytössä sama Axiell Aurora -kirjastojärjestelmä. Yksi kirjastokortti käy kaikissa Keski-Suomen kirjastoissa. Kirjastoilla on yhteinen sivusto sekä aineisto- ja asiakasrekisteri. Keski-kirjastot ovat mukana Kansalaisen palveluväylässä (KaPa) ja Finna-hakupalvelussa. Hankkeissa suositaan yhteishankkeita sekä Keski-kirjastojen kesken yhteisaineistoja ja -palveluita. Kirjasto-palvelujen saatavuutta Kannonkoskella on lisätty omatoimikirjasto-järjestelmän avulla, joka tarkoittaa, että kirjastoa voi käyttää omatoimisesti joka päivä klo 07 – 21. Korona-epidemia rajoittaa kirjaston myös käyttöä.

Keski-kirjastoilla käytössä oleva Axiel Arena -käyttöliittymä päivittyy jatkuvasti ja toiminnallisuutta kehitetään yhdessä Keski-kirjastojen kanssa.

Sähköisistä palveluista Keski-kirjastoilla ovat käytössä

- e-kirjakokoelma Ellib
- e-lehtiä tarjoavat ePress, eMagz ja PressReader
- soitonopetusta tarjoava Rockway
- musiikkipalvelu Naxos

Aineistoa uusitaan määrärahojen puitteissa, asiakaspalautetta ja -toiveita kuunnellaan ja kerätään sekä yhteistyötä tehdään muiden Keski-kirjastojen kanssa. Yhteistyötä tehdään myös päiväkodin, perusopetuksen, kulttuuritoimen, 4H-järjestön ja kunnan muiden toimijoiden kanssa.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Lainat	24.419	20.000	20.000
Lainat / asukas	18,2	14	14,94
Lainan hinta	3,40	5,00	5,11
Lainajaat	444	600	600
Kirjastokäynnit	10.277	20.000	10.000
Käynnit / asukas	7,7	14,0	7,5
Nettokustannukset, €	82.673	105.590	102.190
Nettokust. / asukas	61,74	77,81	76,32

## Kulttuuritoimi

Kunnallisen kulttuuritoimen tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää osallistavaa ja yhdenvertaista kulttuuritoimintaa kunnassa. Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö: 35 % nuorisotyöntekijän työajasta, josta 15% myydään Saarijärven kansalaisopistolle. Kasvatusohjaaja irtisanoutui tehtävästään 1.10.2020 alkaen. Vastaavalle henkilöstöresurssille on varattu määräraha vuoden 2021 talousarvioesitykseen.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kulttuuritapahtumia, retkiä ja hankkeita järjestetään sekä itsenäisesti että yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Kulttuuritoimella on merkittävä rooli Kannonkosken koulun opetussuunnitelmaan sisältyvän kulttuurikasvatussuunnitelman toteutuksessa. Kotiseututyötä, paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä toteutetaan yhteistyökumppaneiden avulla. Kotiseutuarkistoa järjestellään selkeämmäksi.

### Toimintamuutos

Korona-epidemia vaikuttaa vielä vuoden 2021 toimintaan. Oma vaikutuksensa on myös tulevalla henkilövaihdoksella. Sivistyslautakunta linjaa tehtävän järjestämistavan vuoden 2020 viimeisessä kokouksessa.

## Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Näyttelyt	5	4	4
Juhlat	2	2	2
Retket ja tapahtumat	21	9	8
Elokuvat / katsojat	28/373	12/80	15/75
Hankkeet	1	0	0
Nettokustannukset, €	16.044	16.800	16.170
Nettokust. / asukas	11,99	12,38	12,08

## Nuorisotoimi

Keskisimmät nuorisotoimen tehtävät ovat lasten ja nuorten kasvatuksellinen ohjaus vapaa-ajalla ja koulussa, lasten ja nuorten kerho- retki-, leiri- ja tapahtumatoiminnan koordinointi ja järjestäminen sekä lasten ja nuorten vaikuttajakanavien ohjaaminen. Verkostoyhteistyö koulun, etsivän nuorisotyöntekijän, 4H:n, kirjaston ja seudullisten toimijoiden kanssa on oleellista. Etsivä nuorisotyö ostetaan Karstulan kunnalta.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö: 65 % nuorisotyöntekijän työajasta. Kasvatusohjaaja irtisanoutui tehtävästään 1.10.2020 alkaen. Vastaavalle henkilöstöresurssille on varattu määräraha vuoden 2021 talousarvioesitykseen.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Nuorisotoimen keskeisimmät hyväksi havaitut toimintamuodot jatkuvat. Yhteistyön merkitys eri tahojen kanssa on tärkeää. Lukuvuoden kestoisten

kerhojen rinnalla tarjotaan lyhytkestoisempaa pajatoimintaa. Nuorisotoimi hallinnoi koulun kerhotoiminnan kehittämishankkeita. Lasten ja nuorten osallisuuskanavien toimintaa kehitetään.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Kerhot, kevät/syysy	8/10	7/7	7/7
Retket	3	2	2
Leirit	7	3	4
Tapahtumat, kurssit	27	4	4
Lapsipol. tilaisuudet	1	0	0
Nuorten osallisuus	3	4	4
Avoin toiminta iltaa/v	40	64	50
Hallinnoitavat hankkeet	3	3	2
Alle 29 v.määrä	323	322	316
Nettokustannukset, €	45.509	56.520	54.480
Nettokust. / asukas	33,99	41,65	40,69
Nettokust./ alle 29-v.	140,89	175,53	172,41

### Liikuntatoimi (liikuntapalvelut ja liikuntapaikat)

Liikuntatoimen tehtävänä on liikunnan ja muun terveyttä edistävän fyysisen aktiivisuuden edistäminen. Tavoitteena on kannonkoskelaisten liikuntaharrastuksen lisääminen, liikuntamahdollisuuksien esiintuominen, valistustyö ja liikuntaryhmien ohjaaminen.

### Henkilöstöresurssit

Liikuntatoimen palvelut ostetaan Piispalasta ja liikuntapaikkojen hoidosta vastaa tekninen toimi.

### Toimintamuutos

Piispalan kanssa yhteisesti palkattu hyvinvointivastaava on siirtynyt kesällä 2020 Piispalan palvelukseen. Hanke jatkuu Piispalan hallinnoimana ilman kunnan omarahoitusosuutta 30.6.2021 saakka. Talousarvioesitykseen on varattu 10.000 euron määräraha liikuntapalvelujen ostamiseen Piispalalta hankkeen päätyttyä.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kannonkosken liikuntaohjelman toteutusta jatketaan edelleen.

Piispalan palvelupaketin liikuntapalvelujen osuutta seurataan ja tavoitteena on, että kuntalaisille tarjottavien palveluiden osuus on siitä vähintään puolet. Piispalan liikuntapalveluita hyödyntävät palvelupaketin kautta myös varhaiskasvatus, perusopetus ja kunnan tyky-toiminta.

Kansalaisopistolla on edelleen iso rooli liikuntaryhmien toteutuksessa.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP 2019	TA 2020	TA2021
Kampanjat ja tapahtumat	22	3	3
Edustukset (mm. viestit)	1	2	1
Palv.paketin liikuntapalvelut kuntalaisille	37.418	30.000	30.000
Nettokustannukset, €	36.510	46.390	29.240
Nettokust. / asukas	26,91	32,95	21,84

## TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENVETO

TOIMINTAKATE	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	TS 2022	TS 2023
Hallinto- ja viranomaispalvelut (+meno)	367 045	393 733	433 890	442 670	2,02		
Toimitila- ja vuokrauspalvelut (-tulo)	-314 055	-397 038	-297 870	-320 840	7,71		
Maa- ja metsätilat (-tulo)	-50 537	-54 899	-23 240	-23 040	-0,86		
Siivous- ja ruokapalvelut (+meno/-tulo)	-5 971	-5 035	0	0	0,00		
Puistot ym. alueet, velvoitettyöll. ym	36 255	64 476	49 790	43 270	-13,09		
Liikenneväylät (+ meno)	59 153	63 479	69 030	67 480	-2,25		
Lämpölaitos (-tulo)	-32 030	11 870	9 630	-12 880	-233,75		
Vesihuolto (vesi ja jätevesi) (-tulo)	-23 569	-27 038	-4 230	-26 390	523,88		
Haja-asutusl. Vesihuolto	2 309	0	3 000	3 000	0,00		
<b>YHTEENSÄ/sitovuustaso</b>	<b>38 601</b>	<b>49 548</b>	<b>240 000</b>	<b>173 270</b>	<b>-27,80</b>	<b>-125 000</b>	<b>-80 000</b>
Kiinteistöjen purkaminen	0		0				

Huom. toimintakatteessa ei näy sumu-poistot / näkyvät tuloslaskelmaosassa, esim. toimitila- ja vuokrauspalvelu, liikelaitokset ym.

## 040 TEKNINEN LAUTAKUNTA

040	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot	2527132	2452900	<b>2531470</b>	2665000	2660000
Kulut	-2576681	-2692900	<b>-2704740</b>	-2790000	-2740000
Netto / sit.	-49549	-240000	<b>-173270</b>	-125000	-80000

**T**ekninen lautakunta johtaa ja kehittää teknistä toimialaa vastaten palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

Tekniseen toimialaan kuuluvat tekninen hallinto, rakentaminen ja kunnossapito, kunnallistekniikka, ruoka- ja siivouspalvelut, maa- ja metsätilat, puistot, liikuntapaikat ja muut yhteiset alueet, liikenneväylät sekä yhteistoiminnassa hoidettujen tehtävien koordinointi.

### *Hallinto ja viranomaispalvelut*

Hallinto- ja viranomaispalveluihin kuuluvat tekninen lautakunta, toimistopalvelut, yhteiset muut menot, kaavoitus ja maankäyttö sekä kunnan maksusuudet rakennusvalvonnasta, ympäristönsuojelusta, ympäristöterveydenhuollosta sekä palo- ja pelastustoimesta.

### **Teknisen toimen henkilöstöressit**

Teknisen toimialan vastuuhenkilönä ja kuntalain mukaisena tilivelvollisena toimii kunnaninsinööri. Henkilöstöä teknisessä toimessa on kunnaninsinöörin lisäksi, toimistos sihteeri, kaksi laitoshenkilöstä sekä kiinteistöhoitaja.

Lisäksi ruoka- ja siivouspalveluyksikössä toimii 8 henkilöä, 5 ravitsemistyöntekijää ja 3 laitoshuoltajaa.

Kannonkoski kuuluu Pohjoisen Keski-Suomen ympäristötoimen yhteistoiminta-alueeseen. Yhteistoiminta-aluetta hallinnoi Viitasaaren kaupunki, jonka organisaatiossa yhteistoiminta-alueena toimii ympäristö-lautakunta.

Kannonkoski ostaa aluearkkitehtipalvelut Saarijärven kaupungilta kaavoituksen ja maankäytön kustannuspaikan ollessa teknisen lautakunnan alla. Jätehuoltoviranomaisena toimii Sydän-Suomen jätelautakunta.

Palo- ja pelastustoimen tehtävät hoitaa Keski-Suomen pelastuslaitos.

### **Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet**

#### Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan palvelut tuottaa Pohjoisen Keski-Suomen ympäristötoimi. Tavoitteena on tuottaa hyvä ja turvallinen rakennuskanta ja yleisesti hyväksyttävä rakennettu ympäristö. Rakentamismääräykset ja -taksat ovat yhteistoiminta-alueella yhteneväiset. Rakennusvalvonnalla on käytössään sähköinen asiointi ja sähköisen asioinnin käyttöön kannustetaan. Rakennustarkastaja on tavoitettavissa Kannonkosken kunnantalolla normaalisti kahtena päivänä viikossa, maanantaisin ja keskiviikkoisin aamupäivän ajan.



## Kaavoitus ja maankäyttö

Kaavoitus ja maankäyttö pitävät sisällään kaavoitukseen ja maankäyttöön liittyviä valmistelutehtäviä, mm. yleiskaavoitus- ja asemakaavatehtävät, ranta-asemakaavojen seuranta ja lausunnot, poikkeuslupien valmistelu, kaavojen maastoon merkitsemisen ja kartastojen ylläpitämisen sekä maa-ainesten ottamisen valvonnan. Kaavojen valmistelutyöt ostetaan aluearkkitehtipalveluilta Saarijärven kaupungilta, sekä lausunnot sekä poikkeuslupien valmistelun hoitaa Viitasaaren ympäristölautakunta.

Kaavoituksen osalta tavoitteena on mm. yleiskaavojen ajantasaistaminen ja kaavojen digitointi. Kannonkosken Vuorijärvien tuulivoimahankkeen kaavoitustyön eteneminen, Öijänniemen asemakaavatyön ja Piispalan alueen yleis- ja asemakaavatyön loppuun saattaminen ovat vuoden 2021 tärkeimpiä kaavahankkeita keskustan asemakaavan päivittämisen ohella. Kaavoituskatsaus laaditaan vuosittain maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti.

## Ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto

Viitasaaren ympäristölautakunta määrittelee yhteistoiminta-alueella koskevat ympäristönsuojelun tavoitteet ja tehtävät. Yleisenä tavoitteena on valvoa ja edistää ympäristönsuojelua siten, että luontoa ja muuta ympäristöä suojelemalla, hoitamalla ja kehittämällä turvataan kuntalaisille terveellinen, viihtyisä ja virikkeitä antava elinympäristö. Keskeisin säädöspohja ympäristöasioissa on määritelty ilmansuojelu-, ympäristölupamenettely-, jäte- ja vesilaissa. Tehtävät liittyvät esim. tie- ja vesistö-hankkeisiin, maa-ainesten ottolupiin, valvonta- ja seurantakatselmuksiin. Ympäristöterveydenhuoltoon sisältyy terveydensuojelun ja eläinlääkinnän tehtävät.

## Palo- ja pelastustoimi

Palo- ja pelastustoimen palvelut järjestää Keski-Suomen pelastuslaitos, jolle Kannonkosken kunta maksaa asukasluvun mukaan määräytyvän osuuden kustannuksista. Kannonkosken paloasema kuuluu Viitasaaren paloasemaryhmään. Kannonkoskella on vireillä uuden paloaseman rakentamishanke talousarvio- ja suunnitelmakaudella valtuuston periaatepäätöksen mukaisesti.

## **Määrälliset tavoitteet ja mittarit**

Hallintopalvelut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Tekninen lautakunta	-12 360	-7 216	-14 630	<b>-8 570</b>
Toimistopalvelut	-103 417	-134 115	-117 270	<b>-128 590</b>
Yhteiset muut menot	-27 504	-29 929	-34 990	<b>-35 000</b>
Rakennusvalvonta	-17 948	-14 766	-22 230	<b>-19 800</b>
Kaavoitus ja maankäyttö	-29 945	-30 327	-43 700	<b>-44 110</b>
Ympäristönsuojelu	-9 111	-10 306	-12 530	<b>-11 850</b>
Ympäristöterveydenhuolto	-50 743	-50 222	-65 390	<b>-67 300</b>
Palo- ja pelastustoimi	-118 148	-118 958	-125 650	<b>-127 450</b>
Nettokustannukset, €	-367 045	-393 733	-433 890	<b>-442 670</b>
Nettokust, €/ asukas	-268	-294	-332	<b>-344</b>

## Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Toimitila- ja vuokrauspalvelut käsittävät kunnan toimintojen käytössä olevien tilojen hallinnon, kiinteistönhoidon ja kunnossapidon. Tämä sisältää myös asuntokäyttöön tarkoitettua kerros-, rivi- ja omakotitalot.

### Henkilöstöresurssit

Kiinteistönhoitaja ja laitoshenkilöt huolehtivat kiinteistöjen kiinteistönhuollosta ja teknisen päivystyksen järjestelykierrästä. Kiinteistönhoitajan ja laitoshenkilöiden työajasta toimitila- ja vuokrauspalveluille on osoitettu 128 %.

### Toimintamuutokset

Teknisen käsityön opetustilojen yhteydessä olevat yritystilat on käytönotettu täydessä laajuudessa syksyn 2020 aikana. Vanha hammashoitola, eläinlääkärin ja kotipalveluyksikön toimitiloina sekä vuokra-asuntona toiminut kiinteistö on ajettu alas syksyn 2020 aikana kiinteistön huonon kunnan ja korkeiden käyttökustannusten takia. Myös ns. lääkärintalon käyttö vuokra-asuntona tullaan lopettamaan vuoden 2021 aikana. Näiden kiinteistöjen poistaminen käytöstä oli osa talouden tasapainotussuunnitelman mukaisia toimenpiteitä.

Uusi kiinteistöstrategia tullaan ottamaan ohjaavaan käyttöön vuonna 2021 ja kiinteistömassan jalostettaville kohteille varaudutaan tekemään päätetyt toimenpiteet. Toimitila- ja vuokrauspalveluiden osalta talousarviovuodelle 2021 toteutetaan tilikarttamutoksia mm. vanhoja kustannuspaikkoja yhdistelemällä taloushallinnon työmäärän vähentämiseksi.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kiinteistöt pyritään pitämään hyvässä kunnossa. Kiinteistöjen kunnossapitotöitä tehdään määrärahojen puitteissa.

## Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Toimitila- ja vuokrauspalvelut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Hallintotilat, m <sup>2</sup>	535	535	535	<b>535</b>
Sivistystoimen tilat, m <sup>2</sup>	4328	4328	4328	<b>4328</b>
Tukipalveluiden tilat, m <sup>2</sup>	938	938	938	<b>938</b>
Elinkeinotoimen tilat, m <sup>2</sup>	6 458	6 458	6 458	<b>6 458</b>
SoTe-/PeLa-tilat, m <sup>2</sup>	4402	4402	4402	<b>5 133</b>
Vuokra-asunnot, m <sup>2</sup>	4 324	4 266	4 266	<b>4 006</b>
Jalostettavat tilat, m <sup>2</sup>			3 030	<b>2 772</b>
Nettotulo, €	+314 055	+397 038	+297 870	<b>+320 840</b>
Netto / asukas	+231	+297	+228	<b>+250</b>

## Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö

Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö vastaa ruokapalvelujen järjestämisestä koululla, päiväkodissa ja Mäntykodilla sekä siivouksen järjestämisestä kunnan käytössä olevissa kiinteistöissä.

Ruokapalveluyksikön suurimmat asiakkaat kunnan sisällä ovat perus- ja esiopetus sekä varhaiskasvatus. Yksikkö myy ateriapalveluita sopimusperusteisesti myös kuntaorganisaation ulkopuolelle Perusturvaliikelaitos Saarikalle hoitaen myös ateriakuljetukset kotipalveluasiakkaille.

Ruokapalvelut toimivat tarpeen mukaisesti kahdessa eri valmistuskeittiössä. Koulun valmistuskeittiö vastaa koulun, päiväkodin ja osittain Mäntykodin ateriatuotannosta koulupäivinä. Kouluaikojen ulkopuolella Mäntykodin ja tarvittaessa päiväkodin ateriatuotannosta vastaa Mäntykodin valmistuskeittiö. Molemmat valmistuskeittiöt toimivat viikonlopun ateriatuotannon osalta cook&chill –toimintaperiaatteella. Ruokapalvelut

vastaavat osaltaan myös mm. kunnantalon kokouskahvitusten leivistä sekä tarvittaessa muista kunnan catering-leivonnaisista.

Ateriakuljetuksia varten kunnalla on käytettävissä pakettiauto ja 40 % kiinteistöhoitajan työajasta on resursoitu ateriakuljetuksiin.

Siivouspalvelut huolehtivat koulu-päiväkodin, kirjaston, nuorisotalon, teknisen työn opetustilan, kunnantalon, paloaseman, Koulumäen asuntolan rappukäytävien, Kujatien saunaosaston, kunnanvaraston ja jätevedenpuhdistamon puhtaanapidosta siivoustyön mitoituksen mukaisesti niin ylläpito-, kuin perussiivouksen osalta. Tarvittaessa siivouspalvelut huolehtivat myös kunnan vuokra-asuntojen muuttosiivouksista. Siivouspalvelut tuotetaan kunnan omana palvelutuotantona.

#### Henkilöstöressurit

Ruokapalveluissa työskentelee 5 ravitsemustyöntekijää ja siivouspalveluissa työskentelee 3 laitoshuoltajaa. Ruoka- ja siivouspalveluyksikkö turvaa palvelun tarvittaessa henkilöstön sisäisillä sijaisuuksilla. Lisäksi ruoka- ja siivouspalveluyksikkö toimii yhteistyössä työllisyyspalveluiden kanssa työllistäen tilapäisiä työntekijöitä tarvittaessa. Ruoka- ja siivouspalveluyksikössä ei ole lähiesimiestä ja yksikön toiminnasta vastaa kunnaninsinööri.

#### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Ruokapalvelun tavoitteena on turvata kunnan tarjoamat ateriapalvelut laadukkaina ja kansallisten ravitsemussuositusten mukaisina maittavasti ja kustannustehokkaasti. Kuntastrategian mukaisesti elintarvikehankinnoissa huomioidaan ohjaavana tekijänä elintarvikkeiden kotimaisuus ja mahdollisuus lähiruokaan. Ruokapalveluissa jatketaan varhaiskasvatuksen ruokailusuositusten konkretisoimista osana Ruokakunta-hanketta ja Sote-ateriapalvelujen kehittämistä yhteistyössä Saarikan ravitsemusryhmän

kanssa. Korona-epidemian takia ruokapalvelut varautuvat järjestämään ateriapalvelut myös mahdollisen etäopetuksen aikana.

Siivouspalvelun tavoitteena on saavuttaa ja ylläpitää haluttu siisteystaso, huomioon ottaen käyttäjien turvallisuus ja viihtyvyys sekä materiaalien ja pinnoitteiden elinkaari. Korona-epidemia on muuttanut siivousyksikön toiminnan tavoitetason julkisissa tiloissa normaalista ylläpitosiivouksesta tehostettuun ylläpitosiivoukseen.

#### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Ruokapalvelut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Aterioiden määrä (kunta)	87 900	80 000	80 000	32 000
Aterioiden määrä (SoTe)				18 000
Suoritteiden määrä (kunta)	45 780	40 800	-	40 500
Suoritteiden määrä (SoTe)	48 000	64 830	-	65 000
Suoritteiden hinta (ateria=1 suorite)	3,47	3,51		<4,00
Aterian hinta	4,00-7,00	4,00-7,00	4,00-7,00	4,00-7,00
Siivouspalvelut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Siivottavien tilojen laajuus (m <sup>2</sup> )	5 105	6 381	4 663	4 663
Ruoka- ja siivouspalvelut				
Nettokustannus, €	+5 971	+5 035	0	0
Nettokustannus, € / as.	+4	+4	0	0

## Maa- ja metsätilat

Kunnan omistamat maa- ja metsätilat pidetään tuottavassa kunnossa.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Metsätiloille on laadittu metsänhoitosuunnitelma metsänhoitoyhdistyksen toimesta, jonka avulla metsät pidetään tuottavassa kunnossa. Metsäomistusten tarkoituksenmukaisuutta tarkastellaan kiinteistöstrategiassa.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Maa- ja metsätilat	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Nettotulo, €	+ 50 537	+ 54 899	+ 23 240	<b>+23 040</b>
Netto / asukas	+37	+41	+17	<b>+18</b>
Sis.metsänmyynnin	+50 294	+63 191	+25 000	<b>+25 000</b>

## Puistot ja muut yleiset alueet

### Henkilöstöresurssit

Puistomaiset ja muut yleiset alueet hoidetaan pääosin teknisen toimen omalla henkilöstöllä. Kesäaikana palkataan työllisyysvaroin tilapäistä työvoimaa nurmi- ja ulkoalueiden hoitotöihin talousresurssien mahdollistamissa rajoissa. Tarvittavat puutarhurin työt hankitaan ostopalveluna. Kiinteistöhoitajan ja laitosten työstä puistoille ja muille yleisille alueille on osoitettu 20 % ja liikuntapaikkojen ylläpitoon 10 %.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kehitetään keskustan viihtyisyyttä ja pidetään alueet siisteinä. Liikuntapaikkojen ylläpito pidetään entisellä tasolla. Maakuntauralla huolehditaan Rakennuslammen, Isolähteenpuron ja Karhulehdon

taukopaikoista. Maakuntauran latvaosan kehittämishankkeen myötä ylläpidettäväksi on tulossa myös Teerilammen ja Isohiekkan taukopaikat.

Puistot ja muut yleiset al.	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Nettotulo, €	-36 255	-64 476	-49 790	<b>-43 270</b>
Netto / asukas	-27	-48	-38	<b>-34</b>

## Liikenneväylät

Kunta hoitaa asemakaava-alueiden kaavatiet ja Keski-Suomen ELY-keskus vastaa päätieverkoston ja niihin liittyvien kevyenliikenteenväylien kunnossapidosta.

Yksityisteitä kunta avustaa yksityistieavustuksin, jotka on osoitettu kunnossapitoon ja perusparannushankkeisiin. Yksityistieavustusten maksuperiaatteet 2020-2023 on käsitelty syksyllä 2019 ja ne ovat voimassa vuoteen 2023 asti.

Kunta hoitaa myös Kivijärven veneilyreittiä omalla alueellaan.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö: Liikenneväylät (kaavatiet) hoidetaan konetöiden osalta ostopalveluna.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Tavoitteena on puistoalueiden kunnossapidon parantaminen ja viihtyvyyden lisääminen, kaavateiden kunnan parantaminen (normaali kunnossapito ja peruskorjausluonteiset työt), tienvarsien ja yleisten teiden viihtyvyyden ja esteettisyyden parantaminen, kevyen liikenteen väylien lisääminen ja kehittäminen, liikenneturvallisuuden parantaminen. Katujen talvikunnossapito kilpailutetaan syksyllä 2020 kevääseen 2023 saakka,

mahdollisella kahden vuoden jatko-optiolla. Katujen kesäkunnossapito kilpailutetaan ennen vuoden 2021 toimikautta.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Liikenneväylät	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Nettotulo, €	-59 153	-63 479	-69 030	<b>-67 480</b>
Netto / asukas	-43	-47	-53	<b>-53</b>

Kulkuväylät ja yhteiset alueet	TP 2018	TP2019	TA 2020	TAE 2021
Kaavatiet, km	7,900	10,585	10,585	<b>11,195</b>
Kaavatiet, sora, km	6,610	7,595	7,595	<b>8,330</b>
Kaavatiet, pääll., km	1,290	2,990	2,990	<b>2,295</b>
Yl.alueet/puistot, m2	2 500	5 000	34 520	<b>38 500</b>
Kevyenliikenteenväylät, km	5,550	5,500	6,340	<b>5,725</b>
Ylläpidettävät vesiväylät, km	27,4	27,4	27,4	<b>27,4</b>
Venesatamat, kpl	1	1	1	<b>1</b>
Retkeilyreitit, km				<b>n. 31,5</b>
Uimarannat, kpl	2	2	2	<b>2</b>
Kunnan av. yksityisteille, kpl	41	n. 55	n. 55	<b>n. 45</b>
Leikkipaikat, kpl	1	1	1	<b>1</b>
Liikuntapaikat, kpl	3	3	3	<b>4</b>
Katuvalaistus, km	10,8	11,8	11,8	<b>11,9</b>

### Kaukolämpölaitos

Kaukolämpölaitos ylläpitää kaukolämmön jakeluverkostoa, toimittaa lämmön asiakkailleen ja huolehtii uuden verkoston ja liittymien rakentamisesta. Lämpö verkostoon ostetaan tukkulämpönä Helppo Lämpö Oy:ltä. Lämpö tuotetaan puuteollisuuden purulla ja metsähakkeella. Nykyinen sopimus Helppo Lämpö Oy:n kanssa on voimassa 30.6.2024 saakka.

### Henkilöstöresurssit

Henkilöstö: Helppo Lämpö Oy tuottaa lämmön kunnan omistamaan verkkoon sopimusperusteisesti. Kaukolämpöverkoston ylläpidosta vastaa kunnan oma henkilöstö ja kaukolämpöverkostolle on resursoitu 10 % työaikapanos laitosmieheltä/kiinteistöhoitajalta.

### Toimintamuutos

Uutena kaukolämpöliittymänä on todennäköisesti tulossa uuden paloaseman liittymää.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Tavoitteena on lämmönjakeluverkon kunnossapidon tehostaminen ja verkoston kunnan tarkkailu. Verkostohävikkiä pyritään pienentämään verkostoveden lämmön ja kierron optimoinnin avulla. Verkoston veden laadun seuranta jatketaan, jotta saavutetaan verkostolle mahdollisimman pieni rasitus.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Vesijohtoverkosto	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TAE 2021
Linjaa/liittymiä / v.				<b>150 m / 1</b>
Verkoston pituus, m.	4 382	4 382	4 382	<b>4 532</b>
Myyty energia, MWh	4 774	4 703	4 600	<b>4 500</b>
Ostettu energia, MWh	5 897	5 643	5 600	<b>5 400</b>
Nettotulo/vuosikate, €	+32 030	-11 870	+9 630	<b>+12 880</b>
Vuosikate / asukas	+24	-9	+7	<b>+10</b>

## Vesihuoltolaitos (vesi ja jätevesi)

Vesihuoltolaitos huolehtii verkostoihin liitettyjen asiakkaiden puhtaan veden saannista ja vastaanottaa sekä puhdistaa jätevedet. Vesi- ja jätevesiverkostoista huolehtiminen on suuri osa toimintaa. Vesihuoltolaitos edellyttää jatkuvan teknisen päivystyksen ylläpitämisen.

### Henkilöstöresurssit

Laitosmiehet huolehtivat laitosten toiminnasta ja laitosmiesten lisäksi kiinteistöhoitaja on mukana teknisen päivystyksen järjestelykierrrossa. Laitosmiesten työajasta vesijohtoverkostolle on osoitettu 22 % työaikapanos ja jätevesiverkostolle ja jätevedenpuhdistamolle on osoitettu 50 % työaikapanos. Kunnaninsinöörin työpanoksesta 10 % on osoitettu vesihuoltolaitokselle.

### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

#### Vesilaitos

Tavoitteena on veden laadun säilyttäminen nykyisellä tasolla. Veden laatua tarkkaillaan päivitetyn Kannonkosken vesilaitoksen valvontatutkimusohjelman 2021-2024 mukaisesti. Vedenjakelun toimitusvarmuutta ylläpidetään ja kehitetään huoltamalla ja kunnostamalla verkoston sulkuja sekä kartoittamalla verkoston kuntoa. Vedenjakelun toimitusvarmuutta pyritään kehittämään selvittämällä toisen vedenottamon rakentamista.

#### Viemärlaitos

Tavoitteena on entistä puhtaamman lopputuloksen saaminen sekä lupaehtojen jatkuva täyttäminen prosessin säätöä tehostamalla ja häiriötekijöitä eliminoimalla. Vuotovesien vähentäminen linjaston betoniviemäreitä sujuttamalla ja kaivoja uusimalla.

### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

<b>Vesijohtoverkosto</b>	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TAE 2021</b>
Uutta linjaa/liittymiä / v.		40 m		<b>500 m/1</b>
Verkoston pituus, m.	29 960	30 000	30 360	<b>30 860</b>
Myyty vesi, m3	34 616	47 913	35 000	<b>48 000</b>
Vesimaksu, e/m3(alv 0)	1,35	1,45	1,45	<b>1,45</b>
<b>Viemäriverkosto</b>	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TAE 2021</b>
Uutta linjaa/liittymiä / v.		40 m		<b>500 m/1</b>
Verkoston pituus, m	28 502	28 542	28 902	<b>29 402</b>
Käsitelty jätevesi, m3	125 563	98 910	100 000	<b>100 000</b>
Jätevesimaksu, (alv 0)	2,20	2,20	2,20	<b>2,40</b>
<b>Vesihuoltolaitos</b>				
Toimintakate, €	+23 569	+ 27 038	+ 4 230	<b>+26 390</b>
Toimintakate / asukas	+17	+20	+3	<b>+20</b>

Vesihuoltolaitos on kirjanpidollisesti eriytetty taseyksikkö. Toiminnan määrärahat ja tuloarviot ovat mukana kunnan talousarvion käyttötalous- ja investointiosassa sekä kunnan tulos- ja rahoituslaskelmassa. Vesihuoltolaitoksesta esitetään erikseen varsinaisen toiminnan meno- ja tulomäärärahat, sekä rahoituslaskelma, jotka ovat mukana teknisen lautakunnan budjetissa. Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelman sitovat erät:

toimintakateylijäämä (+) tai – alijäämä (-) ja sen jälkeen:

- - korvaus peruspääomasta (talousarviossa 1 %)
- - muut rahoitustuotot ja –menot (sis. lainan korko)
- - suunnitelmapoistot

Korvaus peruspääomasta ja sisäisen lainan korkomeno ovat kunnan kokonaistuloslaskelmassa rahoitustulona ja rahoitusmenona (sisäinen erä). Vesi- ja viemärlaitoksen kustannukset ja investoinnit pitäisi kattaa pitkällä

aikavälillä asiakkailta perittäville maksuilla. Tavoitteena on, että maksut vastaavat mahdollisimman hyvin vesihuollon toimintamenoja ja ylläpitoinvestointeja sekä varaudutaan jo tiedossa oleviin uusinvestointeihin.

### Haja-asutusalueen vesihuolto

Haja-asutusalueen vesihuolto käsittää etupäässä osuuskuntien rakentamat verkostot. Kunta on mukana hankkeissa avustusosuudella.

#### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Kehitetään haja-asutusalueen vesihuoltoa olemalla mukana kyläkuntien vesihuoltohankkeissa valtuuston päättämien perusteiden mukaisesti.

#### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

Haja-asutusalueen vesihuolto	TP2018	TP2019	TA2020	TAE 2021
Nettokustannukset, €	0	0	3 000	<b>3 000</b>
Nettokust. / asukas	0	0	2	<b>2</b>

## 050 YHTEISET MENOT

050	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tuotot					
Kulut	-65177	-64490	<b>-64490</b>	-64000	-64000
Netto	-65177	-64490	<b>-64490</b>	-64000	-64000

Yhteisiin menoihin sisältyy eläkevakuutusmaksuja ja Piispalan palvelupaketti.

#### Toimintamuutos

Palvelupaketti pidetään vähintään entisellä tasolla. Vuodelle 2019 Piispalan nosti palvelupaketin arvoa ja seurataan käyttöastetta tuleville vuosille.

#### Toiminnalliset ja laadulliset tavoitteet

Piispalan palvelupaketin jakautumista liikuntapalvelujen ja muun kunnan käytön kesken seurataan ja tavoitteena on, että kuntalaisille tarjottavien palveluiden osuus on vähintään puolet.

#### Määrälliset tavoitteet ja mittarit

	TP2019	TP2020	TA2021	TS2022	TS2023
Palvelupaketti €	60 000	60 000	<b>60 000</b>	60 000	60 000
Palvelupaketti / asukas	36,85	42,61	<b>45,32</b>	46	47



# TALOUSSUUNNITELMA 2021 – 2023

TALOUSRARVIO 2021 / SUUNNITELMA 2022 - 2023				Talousarvio	Muutos	MUUTETTU	TALOUSRARVIO	TASU	TASU	
	TP-2016	TP-2017	TP-2018	TP-2019	v. 2020	2020	TA-2020	v. 2021	v. 2022	v. 2023
<b>KUNNANHALLITUS</b>										
<b>* YLEISHALLINTO JA ELINKEINO</b>										
Menot	-529 000	-578 558	-587 841	-644 336	-693 960	14 500	-679 460	-671 543	-646 000	-646 000
Tulot	28 508	42 771	61 206	48 413	67 840		67 840	53 990	60 000	60 000
Toimintakate	-500 493	-535 788	-526 635	<b>-595 923</b>	<b>-626 120</b>	<b>14 500</b>	<b>-611 620</b>	<b>-617 553</b>	<b>-586 000</b>	<b>-586 000</b>
<b>* MAASEUTUPALVELUT</b>										
Menot	-30 237	-28 383	-25 681	-21 259	-29 000		-29 000	-29 000	-29 000	-29 000
Tulot								0		0
Toimintakate	-30 237	-28 383	-25 681	<b>-21 259</b>	<b>-29 000</b>	<b>0</b>	<b>-29 000</b>	<b>-29 000</b>	<b>-29 000</b>	<b>-29 000</b>
<b>* SOS.- JA TERVEYSPALVELUT / KUNNAN HOIDETTAVAT</b>										
Menot	-190 283	-163 507	-136 023	-222 376	-282 500	0	-282 500	-264 080	-250 000	0
Tulot	11 044	9 138	0	0	16 500		16 500	16 500	17 000	0
Toimintakate	-179 239	-154 368	-136 023	<b>-222 376</b>	<b>-266 000</b>	<b>0</b>	<b>-266 000</b>	<b>-247 580</b>	<b>-233 000</b>	<b>0</b>
<b>SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT/PERUSTURVA</b>										
Maksuosuusmenot	<b>-6 359 140</b>	<b>-6 157 544</b>	<b>-6 272 601</b>	<b>-6 539 425</b>	<b>-6 325 000</b>	<b>-110 000</b>	<b>-6 435 000</b>	<b>-6 742 000</b>	<b>-6 742 000</b>	<b>0</b>
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>										
Menot	-2 314 317	-2 332 291	-2 458 089	-2 525 294	-2 569 880	9 600	-2 560 280	-2 548 650	-2 545 000	-2 480 000
Tulot	237 592	207 532	200 709	184 372	165 280		165 280	176 300	176 000	170 000
Toimintakate	-2 076 725	-2 124 759	-2 257 380	<b>-2 340 922</b>	<b>-2 404 600</b>	<b>9 600</b>	<b>-2 395 000</b>	<b>-2 372 350</b>	<b>-2 369 000</b>	<b>-2 310 000</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>										
Menot	-2 126 321	-2 087 282	-2 364 712	-2 576 681	-2 692 900		-2 692 900	-2 704 740	-2 790 000	-2 740 000
Tulot	1 943 806	2 009 219	2 326 112	2 527 132	2 452 900		2 452 900	2 531 470	2 665 000	2 660 000
Toimintakate	-182 515	-78 063	-38 601	<b>-49 548</b>	<b>-240 000</b>	<b>0</b>	<b>-240 000</b>	<b>-173 270</b>	<b>-125 000</b>	<b>-80 000</b>
<b>YHTEISET MENOT</b>										
Menot	-55 163	-53 899	-54 000	-65 177	-64 490		-64 490	-64 490	-64 000	-64 000
Tulot								0		0
Toimintakate	-55 163	-53 899	-54 000	<b>-65 177</b>	<b>-64 490</b>	<b>0</b>	<b>-64 490</b>	<b>-64 490</b>	<b>-64 000</b>	<b>-64 000</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHT.</b>										
Menot	-11 604 462	-11 401 464	-11 898 948	-12 594 548	-12 657 730	-85 900	-12 743 630	-13 024 503	-13 066 000	-5 959 000
Tulot	2 220 949	2 268 660	2 588 027	2 759 918	2 702 520	0	2 702 520	2 778 260	2 918 000	2 890 000
<b>TOIMINTAKATE / JÄÄMÄ</b>										
VEROTULOT	4 203 573	4 228 964	4 048 903	<i>4 304 450</i>	4 338 000	-58 000	4 280 000	4 615 000	4 384 000	2 167 000
VALTIONOSUUEDET	6 414 419	5 963 244	5 907 164	<i>5 729 439</i>	5 805 000	519 325	6 324 325	5 962 000	5 950 000	1 431 000
RAHOITUSKULUT	-60 571	-25 398	-76 631	<i>-2 442 545</i>	-121 380	86 000	-35 380	-73 515	-110 000	-110 000
RAHOITUSTUOTOT	98 092	140 354	202 815	<i>114 875</i>	101 530	27 000	128 530	93 915	110 000	110 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 272 001</b>	<b>1 174 360</b>	<b>771 330</b>	<b>-2 128 352</b>	<b>167 940</b>	<b>488 425</b>	<b>656 365</b>	<b>351 157</b>	<b>186 000</b>	<b>529 000</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	<b>-606 759</b>	<b>-615 834</b>	<b>-643 561</b>	<b>-648 133</b>	-656 720	0	-656 720	-656 720	-650 000	-650 000
SATUNNAISET ERÄT		-292 245		-77 900		-608 503	-608 503	0		
TILIKAUDEN TULOS		<i>319 859</i>		-138 393		0	0	0		
Poistoerot tilinpäätöksessä	665 241	586 139	127 769	<b>-2 992 779</b>	<b>-488 780</b>	<b>-120 078</b>	<b>-608 858</b>	<b>-305 563</b>	<b>-464 000</b>	<b>-121 000</b>
	727	727	727	<i>727</i>						
<b>TILIK. YLI- / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>665 968</b>	<b>586 865</b>	<b>128 496</b>	<b>-2 992 052</b>	<b>-488 780</b>	<b>-120 078</b>	<b>-608 858</b>	<b>-305 563</b>	<b>-464 000</b>	<b>-121 000</b>



	TILINP. 2018	TILINP. 2019	BUD+MUUTOS 2020	BUDJETTI 2021	Muutos % ed.vuosi
<b>TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
<b>Myyntituotot</b>					
Liiketoiminnan myyntituotot	627.073	609.451	558.430	599.100	7,3
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	91.745	83.405	89.400	89.400	
Muut suoritteiden myyntituotot	545.364	539.670	494.340	550.640	11,4
<b>Myyntituotot</b>	<b>1.264.182</b>	<b>1.232.527</b>	<b>1.142.170</b>	<b>1.239.140</b>	<b>8,5</b>
<b>Maksutuotot</b>					
Opetus-, kultt.- ja sivistystoimen maksut	47.761	39.929	32.050	31.550	-1,6
Muut palvelumaksut	28.685	32.409	32.280	1.200	-96,3
<b>Maksutuotot</b>	<b>76.446</b>	<b>72.338</b>	<b>64.330</b>	<b>32.750</b>	<b>-49,1</b>
<b>Tuet ja avustukset</b>	<b>57.222</b>	<b>104.486</b>	<b>105.170</b>	<b>114.070</b>	<b>8,5</b>
<b>Muut toimintatuotot</b>					
Vuokratuotot	1.179.877	1.356.818	1.377.000	1.392.300	1,1
Muut toimintatuotot	10.300	13.749	13.850		-100,0
<b>Muut toimintatuotot</b>	<b>1.190.177</b>	<b>1.370.567</b>	<b>1.390.850</b>	<b>1.392.300</b>	<b>0,1</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.588.027</b>	<b>2.779.918</b>	<b>2.702.520</b>	<b>2.778.260</b>	<b>2,8</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>Henkilöstökulut</b>					
<b>Palkat ja palkkiot</b>					
Maksetut palkat ja palkkiot	-1.849.124	-1.926.393	-1.931.193	-1.813.718	-6,1
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-6.815	-30.833			
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	25.635	29.294	7.500	1.500	-80,0
<b>Palkat ja palkkiot</b>	<b>-1.830.305</b>	<b>-1.927.932</b>	<b>-1.923.693</b>	<b>-1.812.218</b>	<b>-5,8</b>
<b>Henkilösivukulut</b>					
Eläkekulut	-492.960	-522.885	-530.634	-495.551	-6,6
Muut henkilösivukulut	-55.493	-55.944	-65.163	-61.004	-6,4
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>-548.453</b>	<b>-578.829</b>	<b>-595.797</b>	<b>-556.555</b>	<b>-6,6</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-2.378.757</b>	<b>-2.506.761</b>	<b>-2.519.490</b>	<b>-2.368.773</b>	<b>-6,0</b>
<b>Palvelujen ostot</b>					
Asiakaspalvelujen ostot	-6.952.106	-7.272.496	-7.173.270	-7.473.790	4,2
Muiden palvelujen ostot	-1.323.974	-1.330.592	-1.419.620	-1.470.883	3,6
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-8.276.080</b>	<b>-8.603.087</b>	<b>-8.592.890</b>	<b>-8.944.673</b>	<b>4,1</b>
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>					
Ostot tilikauden aikana	-594.283	-654.678	-674.550	-711.947	5,5
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-594.283</b>	<b>-654.678</b>	<b>-674.550</b>	<b>-711.947</b>	<b>5,5</b>

## TALOUSARVIO

01.01.2021 - 31.12.2021

	TILINP. 2018	TILINP. 2019	BUD+MUUTOS 2020	BUDJETTI 2021	Muutos % ed.vuosi
<b>Avustukset ja stipendit</b>					
Avustukset ja stipendit kotitalouksille	-54.241	-33.231	-43.600	-43.000	-1,4
Avustukset yhteisöille	-46.848	-105.904	-141.850	-143.350	1,1
Avustukset yrittäjille ja liikelaitoks.	-8.893	-16.431	-19.300	-24.300	25,9
<b>Avustukset ja stipendit</b>	<b>-109.981</b>	<b>-155.565</b>	<b>-204.750</b>	<b>-210.650</b>	<b>2,9</b>
<b>Muut toimintakulut</b>					
Vuokrat	-511.530	-670.184	-725.360	-740.850	2,1
Muut toimintakulut	-28.317	-24.272	-26.590	-22.610	-15,0
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-539.847</b>	<b>-694.456</b>	<b>-751.950</b>	<b>-763.460</b>	<b>1,5</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-11.898.948</b>	<b>-12.614.548</b>	<b>-12.743.630</b>	<b>-12.999.503</b>	<b>2,0</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-9.310.921</b>	<b>-9.834.630</b>	<b>-10.041.110</b>	<b>-10.221.243</b>	<b>1,8</b>
Verotulot	4.048.903	4.304.450	4.280.000	4.615.000	7,8
Valtionosuudet	5.907.164	5.729.499	6.324.325	5.962.000	-5,7
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	8.139	2.606	4.800	2.620	-45,4
Muut rahoitustuotot	194.676	123.197	124.230	91.500	-26,3
Korkokulut	-14.801	-12.029	-11.250	-10.620	-5,6
Muut rahoituskulut	-61.830	-2.441.444	-24.630	-63.100	156,2
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>126.184</b>	<b>-2.327.670</b>	<b>93.150</b>	<b>20.400</b>	<b>-78,1</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>771.330</b>	<b>-2.128.352</b>	<b>656.365</b>	<b>376.157</b>	<b>-42,7</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-643.561	-648.133	-656.720	-656.720	
Arvonalentumiset		-77.900	-608.503		-100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-643.561	-726.033	-1.265.223	-656.720	-48,1
Satunnaiset erät					
Satunnaiset kulut		-138.393			
Satunnaiset erät		-138.393			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>127.769</b>	<b>-2.992.779</b>	<b>-608.858</b>	<b>-280.563</b>	<b>-53,9</b>
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos	727	727			
Varausten ja rahastojen muutokset	727	727			
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>128.496</b>	<b>-2.992.052</b>	<b>-608.858</b>	<b>-280.563</b>	<b>-53,9</b>

**TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

	<b>TILINPÄÄTÖS 2018</b>	<b>TILINPÄÄTÖS 2019</b>	<b>BUD + MUUTOS 2020</b>	<b>BUDJETTI 2021</b>
Toimintatuotot/toimintakulut %	21,75 %	22,04 %	21,2 %	21,4 %
Vuosikate/Poistot + arvonalennukset %	119,85 %	-293,15 %	51,88 %	57,28 %
Vuosikate, euro/asukas	568	1590	490	281
Tilikauden tulos, euro/asukas	95	-2235	-455	-210
Taseen kertynyt ylijäämä milj. euroa	5.338	2.346	1.737	1.456
Kertynyt ylijäämä, euro/asukas	3933	1752	1297	1087
Asukasmäärä	1357	1339	1339	1339

**TULOSLASKELMAN  
TOIMINTAMENOT**

	<b>TP-2019</b>	<b>%-osuus</b>	<b>TA-2020</b>	<b>%-osuus</b>	<b>TA-2021</b>	<b>%-osuus</b>	<b>Muutos/eur</b>	<b>%</b>
Henkilöstökulut	2 506 761	19,87	2 543 590	20,10	2 368 773	18,2 %	-174 817	-6,97
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	654 678	5,19	674 550	5,33	711 947	5,5 %	37 397	5,71
Avustukset *	155 565	1,23	204 750	1,62	210 650	1,6 %	5 900	3,79
Muut toimintakulut (vuokrat,vastikkeet ym)	694 456	5,51	751 950	5,94	763 460	5,9 %	11 510	1,66
							0	
Asiakaspalvelujen ostot / kunnat	345 535	<b>2,74</b>	344 020	<b>2,72</b>	361 840	<b>2,78 %</b>	17 820	5,16
Asiakaspalvelujen ostot / kuntayhtymät *	6 539 425	<b>51,84</b>	6 325 000	<b>49,97</b>	6 742 000	<b>51,86 %</b>	417 000	6,38
Asiakaspalvelujen ostot / muut palv. tuottajat	387 535	<b>3,07</b>	393 950	<b>3,11</b>	369 950	<b>2,85 %</b>	-24 000	-6,19
							0	
Muiden palvelujen ostot	1 330 592	10,55	1 419 620	11,22	1 470 883	11,3 %	51 263	3,85
<b>TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>12 614 547</b>	<b>100,00</b>	<b>12 657 430</b>	<b>100,00</b>	<b>12 999 503</b>	<b>100,0 %</b>	342 073	2,70

## RAHOITUSSUUNNITELMA

RAHOITUSLASKELMA	TILIP.2018	TILINP.2019	BUD+MUUTOS. 2020	BUDJETTI 2021
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	771 330	-2 128 352	656 365	351 157
SATUNNAISET ERÄT		-138 393		
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		2 365 000		
TOIMINNAN RAHAVIRTA	771 330	98 255	656 365	351 157
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
<b>INVESTOINTIMENOT</b>	-851 811	-228 000	-480 000	-1 475 000
<b>RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN</b>	162 439			
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV. TULOT			2 800	55 000
INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/ - TAPPIOT				
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV. TULOT				
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-689 372	-228 000	-477 200	-1 420 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	81 958	-129 745	179 165	-1 068 843
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1 300 000	1 850 000	1 717 000	3 050 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-1 337 067	-1 459 390	-1 430 000	-1 668 000
LYHYTAIKAISTEN YM. LAINOJEN MUUTOS	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-197 067	230 610	127 000	1 222 000

# KÄYTTÖTALOUSOSA

## Kunnanhallitus

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Vaalit	1 331	0	0	7 000	0,00		
Tarkastustoimi	8 753	8 701	10 210	10 210	0,00		
Kunnanvaltuusto	16 298	16 551	19 860	19 860	0,00		
Kunnanhallitus	25 438	23 771	28 690	28 690	0,00		
Keskustoimisto	170 668	214 990	223 300	167 758	-24,87		
Taloustoimisto	81 808	84 022	80 370	96 580	20,17		
Atk-palvelut yhteiset	59 364	56 787	62 950	62 950	0,00		
Kunnallisverotus	27 113	28 338	30 000	30 000	0,00		
Jäsenmaksut	19 910	20 966	20 380	20 380	0,00		
Kunnan juhlat ja tapahtumat	1 512	3 548	3 000	3 000	0,00		
Seutukuntayhteistyö	20 500	17 000	19 830	10 530	-46,90		
Elinkeinotoimi	34 562	53 741	56 130	56 130	0,00		
Markkinointi ja matkailu	5 670	15 058	19 560	6 000	-69,33		
Muut	53 708	52 450	51 840	73 465	41,71		
<b>YHTEENSÄ/sitovuustaso</b>	<b>526 635</b>	<b>595 923</b>	<b>626 120</b>	<b>592 553</b>	<b>-5,36</b>	<b>586 000</b>	<b>586 000</b>

## Maaseututoimi

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
YHTEENSÄ/sitovuustaso	25 681	21 259	29 000	29 000	0,00	29 000	29 000

## Sosiaali- ja terveystoimi

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Kunnan maksamat:							
Eläkemenoperusteiset maksut	96 619	104 133	<b>108 520</b>	<b>108 520</b>	0,00		
<b>Työmarkkinatuki v.2019</b>	0		<b>90 000</b>	<b>90 000</b>	0,00		
Siivous- ja ateriap.veter.netto	7 028	6 435	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>	0,00		
Työpaja- ym työll.toiminta	40 984	111 808	<b>58 480</b>	<b>40 060</b>	-31,50		
Ed.vuosien ali-/ylijääm.muutos	-8 608				0,00		
<i>Kunnan maksamat:</i>	136 023	222 376	<b>266 000</b>	<b>247 580</b>	-6,92	233 000	233 000
Saarikan hoitamat							
Sosiaali- ja terveystoimi	4 635 638	4 842 964	<b>4 859 000</b>	<b>5257876</b>	8,21		0
Erikoissairaanhoido	1 636 963	1 696 461	<b>1 576 000</b>	<b>1484124</b>	-5,83		0
<i>Saarikan hoitamat</i>	6 272 601	6 539 425	<b>6 435 000</b>	<b>6 742 000</b>	4,77	6 742 000	6 742 000
<b>YHTEENSÄ/sitovuustaso</b>	<b>6 408 624</b>	<b>6 761 801</b>	<b>6 701 000</b>	<b>6 989 580</b>	4,31	6 975 000	6 975 000

## Sivistyslautakunta

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Hallinto	59186	54076	<b>50660</b>	<b>15350</b>	-69,70		
Varhaiskasvatus	295680	274457	<b>311460</b>	<b>314510</b>	0,98		
Esi- ja perusopetus	1673512	1785050	<b>1792070</b>	<b>1791000</b>	-0,06		
Muu koulutus	37939	38829	<b>26500</b>	<b>35800</b>	35,09		
Kirjasto- ja kulttuuritoimi	107040	104294	<b>122390</b>	<b>120040</b>	-1,92		
Nuorisotoimi	47513	45509	<b>56520</b>	<b>55630</b>	-1,57		
Liikuntatoimi	36510	38706	<b>45000</b>	<b>40020</b>	-11,07		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2 257 381</b>	<b>2 340 921</b>	<b>2 404 600</b>	<b>2 372 350</b>	<b>-1,34</b>	<b>2 369 000</b>	<b>2 310 000</b>

## Tekninen lautakunta

TOIMINTAKATE	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Muutos-%	TS 2022	TS 2023
Hallinto- ja viranomaispalvelut	367 045	393 733	433 890	442 670	2,02		
Toimitila- ja vuokrauspalvelut (-	-314 055	-397 038	-297 870	-320 840	7,71		
Maa- ja metsätilat (-tulo)	-50 537	-54 899	-23 240	-23 040	-0,86		
Siivous- ja ruokapalvelut (+meno)	-5 971	-5 035	0	0	0,00		
Puistot ym. alueet, velvoitetyöll.yr	36 255	64 476	49 790	43 270	-13,09		
Liikenneväylät (+ meno)	59 153	63 479	69 030	67 480	-2,25		
Lämpölaitos (-tulo)	-32 030	11 870	9 630	-12 880	-233,75		
Vesihuolto (vesi ja jätevesi) (- tu	-23 569	-27 038	-4 230	-26 390	523,88		
Haja-asutusal. Vesihuolto	2 309	0	3 000	3 000	0,00		
<b>YHTEENSÄ/sitovuustaso</b>	<b>38 601</b>	<b>49 548</b>	<b>240 000</b>	<b>173 270</b>	<b>-27,80</b>	<b>-125 000</b>	<b>-80 000</b>
Kiinteistöjen purkaminen	0		0				

## Yhteiset menot

TOIMINTAMENOT	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Jakamattomat eläkemenu	4 000	4 320	4 490	4 490	0,00	4 000	4 000
Piispan palvelupaketti	50 000	60 000	60 000	60 000	0,00	60 000	60 000
<b>YHTEENSÄ / Sitovuustaso</b>	<b>54 000</b>	<b>64 320</b>	<b>64 490</b>	<b>64 490</b>	<b>0,00</b>	<b>64 000</b>	<b>64 000</b>



## Yhteensä

TOIMINTAKATE	Tp 2018	Tp 2019	Ta 2020	Ta 2021	Muutos-%	Ts 2022	Ts 2023
Kunnanhallitus	526 635	595 923	<b>626 120</b>	<b>592 553</b>	-5,36	586 000	586 000
Maaseututoimi	25 681	21 259	<b>29 000</b>	<b>29 000</b>	0,00	29 000	29 000
Sosiaali- ja terveystoimi(v.2019 muutos)	6 408 624	6 761 801	<b>6 591 000</b>	<b>6 989 580</b>	6,05	6 975 000	
Sivistyslautakunta	2 257 380	2 340 922	<b>2 404 600</b>	<b>2 372 350</b>	-1,34	2 369 000	2 310 000
Tekninen lautakunta (ta-2019 muutos)	38 601	49 548	<b>240 000</b>	<b>173 270</b>	-27,80	125 000	80 000
Yhteiset menot	54 000	65 177	<b>64 490</b>	<b>64 490</b>	0,00	64 000	64 000
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 310 921</b>	<b>9 834 630</b>	<b>9 955 210</b>	<b>10 221 243</b>	2,67	10 148 000	3 069 000

<b>Taseyksikkö: VESIHUOLTOLAITOS</b>	TILINP. 2018	TILINP. 2019	BUD+MUUTOS 2020	<b>BUDJETTI 2021</b>	Muutos % ed.vuosi
<b>00000700 VESIHUOLTO TULOSLASKELMA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
<b>Myyntituotot</b>					
Liiketoiminnan myyntituotot	185.036	180.563	165.580	188.230	13,7
Muut suoritteiden myyntituotot	11.559	14.615	7.560	5.000	-33,9
<b>Myyntituotot</b>	<b>196.595</b>	<b>195.178</b>	<b>173.140</b>	<b>193.230</b>	<b>11,6</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>196.595</b>	<b>195.178</b>	<b>173.140</b>	<b>193.230</b>	<b>11,6</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>Henkilöstökulut</b>					
<b>Palkat ja palkkiot</b>					
Maksetut palkat ja palkkiot	-82.300	-70.992	-65.680	-60.910	-7,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot	25	-1.375			
<b>Palkat ja palkkiot</b>	<b>-82.275</b>	<b>-72.367</b>	<b>-65.680</b>	<b>-60.910</b>	<b>-7,3</b>
<b>Henkilösivukulut</b>					
Eläkekulut	-16.102	-14.081	-13.110	-12.510	-4,6
Muut henkilösivukulut	-2.507	-2.109	-2.290	-2.260	-1,3
<b>Henkilösivukulut</b>	<b>-18.609</b>	<b>-16.190</b>	<b>-15.400</b>	<b>-14.770</b>	<b>-4,1</b>
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-100.884</b>	<b>-88.557</b>	<b>-81.080</b>	<b>-75.680</b>	<b>-6,7</b>
<b>Palvelujen ostot</b>					
Muiden palvelujen ostot	-39.418	-49.681	-51.820	-52.520	1,4
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-39.418</b>	<b>-49.681</b>	<b>-51.820</b>	<b>-52.520</b>	<b>1,4</b>
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>					
Ostot tilikauden aikana	-31.072	-29.841	-35.710	-38.340	7,4
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-31.072</b>	<b>-29.841</b>	<b>-35.710</b>	<b>-38.340</b>	<b>7,4</b>
<b>Muut toimintakulut</b>					
Vuokrat		-60	-300	-300	
Muut toimintakulut	-1.652	-60	-300	-300	
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-1.652</b>	<b>-60</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-173.026</b>	<b>-168.140</b>	<b>-168.910</b>	<b>-166.840</b>	<b>-1,2</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>23.569</b>	<b>27.038</b>	<b>4.230</b>	<b>26.390</b>	<b>523,9</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
<b>Korkokulut</b>					
Muut rahoituskulut	-352	-512	-500	-620	24,0
<b>Muut rahoituskulut</b>	<b>-10.415</b>	<b>-10.415</b>	<b>-10.430</b>	<b>-10.500</b>	<b>0,7</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-10.767</b>	<b>-10.927</b>	<b>-10.930</b>	<b>-11.120</b>	<b>1,7</b>

Kannonkosken kunta

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

TALOUSARVIO

01.01.2021 - 31.12.2021

	TILINP. 2018	TILINP. 2019	BUD+MUUTOS 2020	BUDJETTI 2021	Muutos % ed.vuosi
<b>VUOSIKATE</b>	<b>12.802</b>	<b>16.111</b>	<b>-6.700</b>	<b>15.270</b>	<b>-327,9</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-53.986	-56.749	-58.790	-58.790	
Poistot ja arvonalentumiset	-53.986	-56.749	-58.790	-58.790	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-41.184</b>	<b>-40.638</b>	<b>-65.490</b>	<b>-43.520</b>	<b>-33,5</b>
Varausten ja rahastojen muutokset					
Poistoeron muutos	554	554			
Varausten ja rahastojen muutokset	554	554			
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-40.631</b>	<b>-40.084</b>	<b>-65.490</b>	<b>-43.520</b>	<b>-33,5</b>

# Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma vuodelle 2021

Taseyksikkö perustettiin 01.01.2016 alkaen

## VESIHUOLTOLAITOS

### Taseyksikön rahoituslaskelma

	TP-2018	TP-2019	TA-2020	TA-2021
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
Liikelyjäämä ( -alijäämä )	-30 417,17	-29 710,36	-54 560,00	-32 400,00
Poistot ja arvonalentumiset	53 986,08	56 749,00	58 790,00	58 790,00
Rahoitustuotot ja kulut	-10 767,01	-10 927,00	-10 930,00	-11 120,00
<b>Vuosikate</b>	<b>12 801,90</b>	<b>16 111,64</b>	<b>-6 700,00</b>	<b>15 270,00</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
Investointimenot	-26 975,85	-46 160,85	-35 000,00	-40 000,00
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Investoinnit, netto</b>	<b>-26 975,85</b>	<b>-46 160,85</b>	<b>-35 000,00</b>	<b>-40 000,00</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-14 173,95</b>	<b>-30 050,08</b>	<b>-41 700,00</b>	<b>-24 730,00</b>
<b>RAHOITUS</b>				
<b>Lainakannan muutokset</b>				
Pitkäaikaisten lainojen muutos kunnalta, sisäinen	14 173,95	30 050,08	41 700,00	24 730,00
<b>Lainakannan lisäys</b>	<b>14 173,95</b>	<b>30 050,08</b>	<b>41 700,00</b>	<b>24 730,00</b>

# KANNONKOSKEN KUNTA / RAHOITUSOSA

Virallinen budjetti Ulkoinen/Sisäinen	TALOUSARVIO			EUR
	01.01.2021 - 31.12.2021			
	TILINP. 2018	TILINP. 2019	BUD+MUUTOS 2020	BUDJETTI 2021
<b>Verotulot</b>				
5000 Kunnan tulovero	3.033.704	3.217.613	3.127.000	3.261.000
5100 Kiinteistövero	440.719	452.516	446.000	515.000
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	574.480	634.321	707.000	839.000
<b>Verotulot</b>	<b>4.048.903</b>	<b>4.304.450</b>	<b>4.280.000</b>	<b>4.615.000</b>
<b>Valtionosuudet</b>				
5860 Valtiovarainministeriö	5.907.164	5.729.499	5.474.325	5.061.300
5861 Veromenetyksen kompensatio			850.000	900.700
<b>Valtionosuudet</b>	<b>5.907.164</b>	<b>5.729.499</b>	<b>6.324.325</b>	<b>5.962.000</b>
 <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>				
<b>Korkotuotot</b>	<b>8.139</b>	<b>2.606</b>	<b>4.800</b>	<b>2.620</b>
<b>Muut rahoitustuotot</b>	<b>194.676</b>	<b>123.197</b>	<b>124.230</b>	<b>91.500</b>
<b>Korkokulut</b>	<b>-14.801</b>	<b>-12.029</b>	<b>-11.250</b>	<b>-10.620</b>
<b>Muut rahoituskulut</b>	<b>-61.830</b>	<b>-2.441.444</b>	<b>-24.630</b>	<b>-63.100</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>126.184</b>	<b>-2.327.670</b>	<b>93.150</b>	<b>20.400</b>

# INVESTOINTIOSA

<b>INVESTOINTISUUNNITELMA TA 2021, TASU 2022 - 2023</b>	TA - 2020	MUUTOS ARVIO 2020	MUUTOSTEN JÄLKEEN 2020	ED. TASU v. 2021	TAE 2021	TASU v. 2022	TASU v. 2023	Suunn. v. 2024
Kaavoitettujen alueiden kunnallistekniikka ym.								-35 000
Atk-hankinnat, yleishallinto	-5 000		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Arkiston digitalisointi								
Kunnantalon koneet ja laitteet								
Ruokapalvelun laitteet					-10 000			-60 000
Liikenneturvallisuusjärjestelyt	-35 000		-35 000					
Vuokra-asuntojen peruskorjaukset	-20 000		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Uuden asuinrivitalon rakentaminen						-600 000		
Terveystalo/putkiston uusiminen			0					
Mäntykodin pihan asfaltointi	-25 000		-25 000					
Katuvalaistuksen uusiminen								-220 000
Vesijohto- ja viemäriverkoston peruskorjaus, rakentaminen	-35 000		-35 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-80 000
Jätevedenpuhdistamon automaation korjausinvestointi							-120 000	
Varavoimahankinnat eri kiinteistöille								-30 000
Kaukolämpöverkosto saneeraus						-60 000	-60 000	-60 000
Kaavateiden peruskorjaus	-20 000		-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-20 000
Uusi paloasema	-5 000		-5 000	-1 350 000	-1 350 000	-50 000		
Teollisuustilojen paloturvallisuusinvestoinnit		-190 000	-190 000					
Teollisuusalueelle tiestö	-30 000	30 000	0					
Yritystilat	-25 000	-25 000	-50 000					
Mäntykodin tukiasunnot Käpylä ja Juurela sekä Honkala	-10 000		-10 000				-600 000	-100 000
Vanhan koulun alue / lähiliikuntapaikka (netto)	-75 000		-75 000					
Vedenottamoiden kehittäminen	-5 000		-5 000					-20 000
Kylätalo/suunnittelu, korjaus	-5 000		-5 000					
Lähiliikunta-alueen valmiiksi rakentaminen					-20 000			
<b>INVESTOINTIMENOT / -</b>	<b>-295 000</b>	<b>-185 000</b>	<b>-480 000</b>	<b>-1 445 000</b>	<b>-1 475 000</b>	<b>-805 000</b>	<b>-875 000</b>	<b>-650 000</b>
<b>INVESTOINTITULOT / +</b>	<b>0</b>	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>		<b>55 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NETTO / INVESTOINTIEN RAHOITUSTARVE</b>	<b>-295 000</b>	<b>-182 200</b>	<b>-477 200</b>		<b>-1 420 000</b>			
Vuosikatteella rahoitetaan					351 157			
Satunnaiset erät (kiinteistöjen purkukustannukset)						-100 000	-50 000	-100 000
<b>RAHOITUSTARVE (lainojen lisäys tai muu rahoitus)</b>	<b>-295 000</b>	<b>-182 200</b>	<b>-477 200</b>		<b>-1 068 843</b>			

# KOKONAISTULOT / MENOT

MUKANA ULKOISET JA SISÄISET ERÄT	TILINPÄÄTÖS v. 2019 eur	TA + MUUTOS v. 2020 eur	% - osuus	TALOUSARVIO v. 2021 eur	% - osuus
<b>TULOT</b>					
<b>Varsinainen toiminta</b>					
Toimintatuotot	2 779 918,00	2 702 520,00	17,83	2 778 260,00	16,78
Verotulot	4 304 450,00	4 280 000,00	28,24	4 615 000,00	27,88
Valtionosuudet	5 729 499,00	6 324 325,00	41,73	5 962 000,00	36,01
Korkotuotot	2 606,00	4 800,00	0,03	2 620,00	0,02
Muut rahoitustuotot	123 196,98	124 230,00	0,82	91 500,00	0,55
Satunnaiset tuotot			0,00	0,00	
Tulorahoituksen korjauserät					
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot					0,00
<b>Investoinnit</b>					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		2 800,00	0,02		0,00
Kuntayhtymän poisto taseesta					
Käyttöomaisuuden myyntitulot			0,00	55 000,00	0,33
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainasaamisten vähennykset					0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 850 000,00	1 717 000,00	11,33	3 050 000,00	18,42
Lyhytaikaisten ym. lainojen lisäys					
Oman pääoman lisäykset					0,00
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>14 789 669,98</b>	<b>15 155 675,00</b>	<b>100,00</b>	<b>16 554 380,00</b>	<b>100,00</b>
<b>MENOT</b>					
<b>Varsinainen toiminta</b>					
Toimintakulut	12 614 548,00	12 743 630,00	85,82	12 999 503,00	78,52
- Valmistus omaan käyttöön					
Korkokulut	12 029,00	11 250,00	0,08	10 620,00	0,06
Muut rahoituskulut	2 441 444,00	24 630,00	0,17	63 100,00	0,38
Satunnaiset kulut	138 393,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät					
+/- Pakollisten varausten muutos	-2 366 910,00				
- Käyttöomaisuuden myyntitappiot					
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	295 000,00	480 000,00	3,23	1 655 000,00	10,00
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainasaamisten lisäys			0,00		
Lainojen lyhennykset	1 619 390,00	1 590 000,00	10,71	1 828 000,00	11,04
Oman pääoman vähennykset					
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>14 753 894,30</b>	<b>14 849 510,00</b>	<b>100,00</b>	<b>16 556 223,00</b>	<b>100,00</b>
Toiminta / investoinnit / lainat					
Tilinpäätös/muut maksuv. muutokset					
<b>RAHAVAROJEN TARVE / MUUTOS</b>	<b>35 775,68</b>	<b>306 165,00</b>		<b>-1 843,00</b>	

# LIIKELAITOS

# KANNONKOSKEN KUNTA JA NUORISOKESKUS PIISPALA

## KANNONKOSKEN KUNTA

## KUNTA JA LIIKELAITOS YHTEENSÄ

### TULOSLASKELMA

	KUNTA + PIISPALA		KUNTA + PIISPALA		KUNNAN		PIISPALAN		KUNTA + PIISPALA	
	Tp v. 2019	YHTEENSÄ	TA v. 2020	YHTEENSÄ	TALOUSARVIO v. 2021		TALOUSARVIO v. 2021		YHTEENSÄ v. 2021	
<b>Toimintatuotot</b>	ulk. ja sisäinen		ulk. ja sisäinen						ulk. ja sisäinen	
Myyntituotot	3 616 735		4 352 170		1 239 140		2 960 500		4 199 640	
Maksutuotot	72 338		64 330		32 750				32 750	
Tuet ja avustukset	939 624		705 170		114 070		545 000		659 070	
Muut toimintatuotot	1 059 983		1 390 850		1 392 300		110 000		1 502 300	
	<b>5 688 740</b>		<b>6 512 520</b>		<b>2 778 260</b>		<b>3 615 500</b>		<b>6 393 760</b>	
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>		0		0		0		0		0
<b>Toimintakulut</b>										
Henkilöstökulut										
Palkat ja palkkiot	-3 445 958		-3 288 693		-1 812 218		-1 399 000		-3 211 218	
Henkilösivukulut										
Eläkekulut	-807 374		-825 634		-495 551		-290 000		-785 551	
Muut henkilösivukulut	-104 172	-4 357 505	-145 163	-4 259 490	-61 004	-2 368 773	-50 000	-1 739 000	-111 004	-4 107 773
Palvelujen ostot		-8 773 917		-8 707 890		-8 944 673		-120 000		-9 064 673
Aineet, tarvikkeet ja tavarat										
Ostot tilikauden aikana		-1 461 743		-1 305 550		-711 947		-585 000		-1 296 947
Varastojen lisäys(+) tai väh.(-)		0		0		0		0		0
Avustukset		-155 565		-204 750		-210 650				-210 650
Muut toimintakulut		-412 240		-1 439 950		-763 460		-661 500		-1 424 960
	<b>-15 160 971</b>		<b>-15 917 630</b>		<b>-12 999 503</b>		<b>-3 105 500</b>		<b>-16 105 003</b>	
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 472 231</b>		<b>-9 405 110</b>		<b>-10 221 243</b>		<b>510 000</b>		<b>-9 711 243</b>	
Verotulot	<b>4 304 450</b>		<b>4 280 000</b>		<b>4 615 000</b>		<b>0</b>		<b>4 615 000</b>	
Valtionosuudet	<b>5 729 499</b>		<b>6 324 325</b>		<b>5 962 000</b>		<b>0</b>		<b>5 962 000</b>	
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>										
Korkotuotot	3 968		4 800		3 500		0		3 500	
Muut rahoitustuotot	52 782		64 230		30 415		0		30 415	
Kunnallinen liikel.(palvelup.)	0		0		60 000		-60 000		0	
Korkokulut	-11 516		-11 250		-10 000				-10 000	
Muut rahoituskulut	-2 431 309		-24 630		-63 515				-63 515	
	<b>-2 386 075</b>		<b>33 150</b>		<b>20 400</b>		<b>-60 000</b>		<b>-39 600</b>	
<b>Vuosikate</b>	<b>-1 824 357</b>		<b>1 232 365</b>		<b>376 157</b>		<b>450 000</b>		<b>826 157</b>	
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 066 136		-1 081 720		-656 720		-400 000		-1 056 720	
Arvonalentumiset	-77 900		-608 503		0		0		0	
	<b>-1 144 036</b>		<b>-1 690 223</b>		<b>-656 720</b>		<b>-400 000</b>		<b>-1 056 720</b>	
Satunnaiset erät										
Satunnaiset kulut/tulot	-133 849		0		0		0		0	
	<b>-133 849</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-3 102 242</b>		<b>-457 858</b>		<b>-280 563</b>		<b>50 000</b>		<b>-230 563</b>	
Poistoeron lisäys(-)tai vähennys(+)	727		0		0		0		0	
Varausten lisäys (-)tai vähennys(+)	0		0		0		0		0	
Rahastojen lisäys(-)tai vähennys(+)	0		0		0		0		0	
<b>Tilikauden ylijäämä(alijäämä)</b>	<b>-3 101 515</b>		<b>-457 858</b>		<b>-280 563</b>		<b>50 000</b>		<b>-230 563</b>	



KANNONKOSKEN KUNNAN JA LIIKELAITOS PIISPALAN TUNNUSLUVUT

	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020+m	TA 2021
Vuosikate, kunta	1 272 000,66	1 174 359,88	771 329,90	-2 128 351,95	656 365,00	377 957,00
Vuosikate, Piispala	677 250,69	227 981,23	285 910,67	313 083,29	576 000,00	450 000,00
<b>VUOSIKATE YHTEENSÄ</b>	<b>1 949 251,35</b>	<b>1 402 341,11</b>	<b>1 057 240,57</b>	<b>-1 815 268,66</b>	<b>1 232 365,00</b>	<b>827 957,00</b>
<b>VUOSIKATE EUR/AS</b>	<b>1 367</b>	<b>996</b>	<b>779</b>	<b>-1 356</b>	<b>920</b>	<b>618</b>
Poistot ja arvonalentumiset, kunta	606 759,40	908 079,86	643 561,03	726 033,27	-1 265 223,00	656 720,00
Poistot ja arvonalentumiset, Piispala	441 191,64	441 043,28	433 165,74	418 002,46	425 000,00	400 000,00
<b>POISTOT JA ARVONALENTUM.YHT.</b>	<b>1 047 951,04</b>	<b>1 349 123,14</b>	<b>1 076 726,77</b>	<b>1 144 035,73</b>	<b>-840 223,00</b>	<b>1 056 720,00</b>
Tilikauden tulos, kunta	665 967,93	586 865,46	128 495,54	-2 992 051,85	-608 858,00	-278 763,00
Tilikauden tulos, Piispala	236 059,05	-213 062,05	-129 820,40	-109 463,42	151 000,00	50 000,00
<b>TILIKAUDEN TULOS YHTEENSÄ</b>	<b>902 026,98</b>	<b>373 803,41</b>	<b>-1 324,86</b>	<b>-3 101 515,27</b>	<b>-457 858,00</b>	<b>-228 763,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS EUR/AS</b>	<b>633</b>	<b>265</b>	<b>-1</b>	<b>-2316</b>	<b>-342</b>	<b>-171</b>
Taseen ylijäämä, kunta	4 622 253,19	5 209 118,65	5 337 614,19	2 345 562,34	1 736 704,34	1 457 941,34
Taseen ylijäämä, Piispala	6 656 472,19	6 443 409,97	6 313 589,57	6 204 126,15	6 355 126,15	6 405 126,15
<b>YLIJÄÄMÄ YHTEENSÄ</b>	<b>11 278 725,38</b>	<b>11 652 528,62</b>	<b>11 651 203,76</b>	<b>8 549 688,49</b>	<b>8 091 830,49</b>	<b>7 863 067,49</b>
<b>YLIJÄÄMÄ EUR/AS</b>	<b>7909</b>	<b>8276</b>	<b>8586</b>	<b>6385</b>	<b>6043</b>	<b>5872</b>
Lainat, kunta	8 664 953,40	8 322 820,38	8 125 753,82	8 367 349,65	9 290 855,48	7 917 876,56
Lainat, Piispala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>LAINAT YHTEENSÄ</b>	<b>8 664 953,40</b>	<b>8 322 820,38</b>	<b>8 125 753,82</b>	<b>8 367 349,65</b>	<b>9 290 855,48</b>	<b>7 917 876,56</b>
<b>LAINAT EUR/AS</b>	<b>6076</b>	<b>5911</b>	<b>5988</b>	<b>6249</b>	<b>6939</b>	<b>5913</b>
<b>LEASINGVUOKRAVASTUUT/RAKENTAMINEN EUR/AS</b>	<b>896</b>	<b>832</b>	<b>2941</b>	<b>2793</b>	<b>2610</b>	<b>2426</b>
LEASING-JÄÄNNÖSARVOT/erääntyy vv. 2029-2038 milj.eur	1,003	1,003	1,735	2,255	2,255	2,255
Rahoitusarvopaperit, kunta	2 123 362,18	2 192 140,27	2 278 554,47	2 312 962,96	2 330 000,00	2 345 000,00
<b>Rahoitusarvopaperit eur/as</b>	<b>1489</b>	<b>1557</b>	<b>1679</b>	<b>1727</b>	<b>1740</b>	<b>1751</b>
Laskennassa käytetty asukasluku	1426	1408	1357	1339	<b>1339</b>	<b>1339</b>

## LIIKELAITOS PIISPALAN INVESTOINTIOHJELMA 2021 – 2023

### **2021 Investoinnit yhteensä 250 000 eur**

Peruskorjausinvestoinnit (toiminta- ja majoitustilat)	150 000 €
Kalustohankinnat	100 000 €

### **2022 Investoinnit yhteensä 250 000 eur**

Kalustohankinnat	100 000 €
Peruskorjausinvestoinnit (toiminta- ja majoitustilat)	150 000 €

### **2023 Investoinnit yhteensä 250 000 eur**

Kalustohankinnat	100 000 €
Peruskorjausinvestoinnit (toiminta- ja majoitustilat)	150 000 €

**PIISPALA****TALOUSSUUNNITELMA 2021 – 2023**

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>3 472 698</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 505 500</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	377 138	110 000	<b>110 000</b>	100 000	100 000
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	- 631 271	- 631 000	- <b>585 000</b>	- 650 000	- 650 000
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)	- 15 683				
Ulkopuoliset palvelut	- 159 546	- 115 000	- <b>120 000</b>	- 150 000	- 150 000
Materiaalit ja palvelut yhteensä	- 806 500	- 746 000	- <b>705 000</b>	- 800 000	- 800 000
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	- 1 541 509	- 1 365 000	- <b>1 399 000</b>	- 1 350 000	- 1 350 000
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	- 284 489	- 295 000	- <b>290 000</b>	- 300 000	- 300 000
Muut henkilösivukulut	- 24 745	- 80 000	- <b>50 000</b>	- 100 000	- 100 000
Henkilöstökulut yhteensä	- 1 850 744	- 1 740 000	- <b>1 739 000</b>	- 1 750 000	- 1 750 000
Poistot ja arvonalentumiset	- 418 002	- 425 000	- <b>400 000</b>	- 420 000	- 420 000
Liiketoiminnan muut kulut	- 830 193	- 688 000	- <b>661 500</b>	- 700 000	- 700 000
<b>LIKEYLIJÄÄMÄ</b>	<b>- 55 603</b>	<b>211 000</b>	<b>110 000</b>	<b>130 000</b>	<b>130 000</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	1 596				
Peruspääoman tuotto kunnalle	- 60 000	- 60 000	- <b>60 000</b>	- 50 000	- 50 000
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	- 114 007	151 000	<b>50 000</b>	80 000	80 000
Satunnaiset erät	4 544				
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>- 109 463</b>	<b>151 000</b>	<b>50 000</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>

Nuorisokeskus Piispala  
Talousarvio vuodelle 2021

	2021	2020	2019
	TALOUSARVIO	TALOUSARVIO	TILINPÄÄTÖS
<b>ASIAKSMAKSUTULOT</b>	<b>2 360 500</b>	<b>3 100 000</b>	<b>2 354 697,89</b>
<b>TOIMINTA AVUSTUS</b>			
Toiminta avustus OPM	545 000	600 000	518 000,00
Liiketoiminnan muut tuotot	50 000	50 000	317 138,21
Palvelupaketti	60 000	60 000	60 000,00
<b>LIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT YHT</b>	<b>110 000</b>	<b>110 000</b>	<b>377 138,21</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 615 500</b>	<b>3 810 000</b>	<b>3 849 836,10</b>
<b>AIME-, TÄRYIKE- JA TAVARAOSTOT</b>			
OSTOJEN OIKAISUERÄT			
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA YHT.	585 000	631 000	631 270,62
VARASTOJEN LISÄYS / VÄHENNYS			
Aine ja tarvikkevaraston muutos			15 683,43
<b>ULKOPUOLISET PALVELUT</b>			
ULKOPUOLISET PALVELUT YHTEENSÄ	120 000	115 000	153 546,21
<b>MATERIAALIT JA PALVELUT YHT.</b>	<b>705 000</b>	<b>746 000</b>	<b>806 500,26</b>
<b>TYÖSSÄOLOAJAN NORMAALIPALKAT</b>			
Palkat	1 339 000	1 365 000	1 518 026,30
PALKAT JA PALKKIOT YHTEENSÄ	1 339 000	1 365 000	1 518 026,30
<b>MAKSETUT ELÄKKEET</b>			
ELÄKEYVAKUUTUSMAKSUT			
Kuol-maksut	290 000	295 000	284 489,34
ELÄKEKULUT YHTEENSÄ	290 000	295 000	284 489,34
<b>MUUT HENKILÖSIYKULUT</b>			
SOSIAALITURVAMAKSUT			
Sosiaaliturvamaksut	15 000	20 000	12 036,30
PAKOLLISET VAKUUTUSMAKSUT			
Tapaturmavakuutusmaksut	15 000	15 000	15 663,13
Työttömyysvakuutusmaksut/ryhmähenkivak.y.m	20 000	45 000	20 468,57
MUUT HENKILÖSIYKULUT YHTEENSÄ	50 000	80 000	48 228,00
<b>HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>1 739 000</b>	<b>1 740 000</b>	<b>1 850 743,64</b>
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	400 000	425 000	418 002,46
<b>POISTOT, ARVONALENTUMISET YHT.</b>	<b>400 000</b>	<b>425 000</b>	<b>418 002,46</b>
<b>YAPAAHTOISET HENKILÖSIYKULUT</b>			
TOIMITILAKULUT	398 000	433 000	439 748,28
AJONEUVOKULUT	16 000	15 000	26 474,68
ATK-LAITE JA -OHJELMISTOKULUT	41 000	30 000	42 577,52
MUUT KONE- JA KALUSTOKULUT	22 500	27 000	32 322,37
MATKAKULUT	49 000	69 000	106 847,58
MARKKINOINTIKULUT	41 000	29 000	34 504,45
HALLINTOKULUT	3 000	8 000	8 278,26
MUUT HALLINTOKULUT	45 000	40 000	48 215,40
MUUT LIKEKULUT	0	0	54 142,12
<b>LIKETOIMINNAN MUUT KULUT YHT.</b>	<b>661 500</b>	<b>688 000</b>	<b>830 193,14</b>
<b>LIKEYLIJÄÄMÄ(-ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>110 000</b>	<b>211 000</b>	<b>-55 603,40</b>
<b>MUUT KORKO- JA RAHOITUSTUOTOT</b>			
Korkotuotot talletuksista			-1 875,03
<b>KORKOKULUT YM. RAHOITUSKULUT</b>			
Peruspääoman tuotto kunnalle	60 000	60 000	60 000,00
Korkokulut rahoituslaitoslainoista yms	0	0	279,36
<b>KORKOKULUT YM. RAH.KULUT YHT.</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 279,36</b>
Satunnaiset erät			4 544,25
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>50 000</b>	<b>151 000</b>	<b>-109 463,42</b>

Nuorisokeskus Piispala  
Rahoituslaskelma vuodelle 2021

Liikelylijäämä (-alijäämä )	110 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	400 000,00
Rahoitustuotot ja- kulut	-60 000,00
Satunnaiset erät	
Muut tulorahoituksen korjauserät	450 000,00
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-250 000,00
Rahoitusosuudet investointeihin	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	
Nettoinvestointimeno	-250 000,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	200 000,00
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys	
Kunnalta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Kunnalta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	
Muilta saatujen lyhytaikaisten lainojen muutos	
Peruspääoman muutos	
Liittymismaksujen muutos	
Vaihto-omaisuuden muutos	
Pitkäaikaisten saamisten muutokset kunnalta	
Pitkäaikaisten saamisten muutokset muilta	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset kunnalta	
Lyhytaikaisten saamisten muutokset muilta	
Korottomien pitkä ja lyhytaikaisten velkojen muutos	
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>200 000,00</b>