



Siikaisten kunta

TALOUSARVIO VUODELLE 2021

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022 JA 2023

Sisällysluettelo

1. Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät	2
2. Kuntastrategia	4
3. Tavoitteet talousarviovuodelle 2021 tulosalueittain	7
4. Talousarvion sitovuus	31
5. Käyttötalousosa.....	31
6. Tuloslaskelmaosa	38
7. Investointiosa	41
8. Rahoituslaskelmaosa	44
9. Suunnitelmakauden laskelmat ja investoinnit.....	47
10. Käyttöomaisuuden poistosuunnitelma	49

1. Yleiset perusteet ja kehitysnäkymät

Kuntalain 110 §: mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja – suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kunnan strategia esitetään luvussa 2.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustointia koskevaa lainsäädäntöä valmistellaan, ja joitakin alustavia ennusteita ja painelaskelmia uudistuksen vaikutuksista kuntatalouteen on laadittu, mutta talousarvio ja -suunnitelma laaditaan kuitenkin olemassa olevan lainsäädännön pohjalta.

Maakunnallinen soteuudistus toteutuessaan vaikuttaisi talouden lisäksi myös kunnan kiinteistöjen käyttöön ja palvelutuotantoon. Kunta ei saa lakiehdotuksen mukaan tuottaa palveluita maakunnalle, mikä tarkoittaa kuntouttavan työtoiminnan päättymistä kunnan toimintana. Kunta ei voisi myöskään tuottaa ruokaa maakunnalle, joten, koska kunnalla on vain yksi keittiö, merkitsisi muutos mahdollisesti keittiötoiminnan liikkeenluovutusta maakunnalliselle liikelaitokselle tai vastaavalle. Siirtymäajalla maakunnan vuokraamat kiinteistöt tulee yhtiöittää. Kunnalla on omistamissaan rakennuksissa laskennallinen, melkein 2 miljoonan euron korjausvelka, aiemmin purkukuntoiseksi määritettyjä kiinteistöjä sekä vanhustalosaatiön kiinteistökonaisuus purkautunut keväällä 2020 osaksi kunnan toimintaa. Kunnalla on edelleen vanhusten kotihoitoa tukevan asumisen lisäksi useita tavallisia vuokratotaloja, vaikka asuntojen vuokraus ja isännöinti ei ole kunnan lakisääteistä toimintaa. Kiinteistöstrategian pohjatietoja on päivitetty syksyllä 2020. Vanhustalosaatiön purkukuntoiseksi määritettyä asuntokantaa on tarkoitus purkaa talousarviovuonna. Rakennuksilla ei ole tasearvoa, mutta purkukustannuksiin on varattu 125 000 euroa.

Kunnan talous mahdollistaa tällä hetkellä ainakin osan kiinteistöongelmien hoitamisen. Siikaisten kunta on tehnyt alijäämäisiä talousarvioita useana vuotena peräkkäin, mutta saavuttanut kuitenkin ylijäämäisen tilinpäätöksen. Edellisen kerran alijäämäinen tulos on tehty vuodelta 2014. Valtionosuudet romahtivat vuosina 2017 ja 2018 yhteensä miljoona euroa, jolloin nostettiin sekä tulo- että kiinteistöveroja. Verotus on tällä hetkellä kireämpää kuin kuntataloudessa keskimäärin, mutta seudullisesti ja pieniin kuntiin verraten kohtuullista. Positiivisiin tilinpäätöksiin ovat vaikuttaneet ennen kaikkea ennakoitua pienempi sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden käyttö sekä oman toiminnan tehostaminen väestömuutoksen ja palvelutarpeen muutosten myötä. Vuosi 2019 oli erikoissairaanhoidossa kallis vuosi, mutta tilinpäätöksen nosti miljoona euroa positiiviseksi lastensuojelun useita vuosia aiheetta perittyjen kustannusten palautus.

Korona on vaikuttanut merkittävästi vuoden 2020 toimintoihin ja talouteen ja tulee vaikuttamaan vielä ainakin vuonna 2021. Syksyn tiedon mukaan valtion kompensatiot vuoden 2020 osalta olivat 244 100 euroa. Vuonna 2021 koronakompensatio valtionosuuksissa on enää 70 555 euroa. Vuoden 2021 osalta suurin epävarmuustekijä on sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden käyttö ja kustannukset. Sosiaalitoimessa koronan vaikutukset joidenkin kuntalaisten työhön, toimeentuloon ja perhepalveluiden tarpeeseen kes-

tänevät vielä jopa muutamia vuosia. Koronan takia syntyneitä hoitojonoja yritetään purkaa vuoden 2021 aikana ja myös epidemia itsessään aiheuttaa vielä kustannuksia. Rokotusten uskotaan käynnistyvän vuoden vaihteessa.

Erikoissairaanhoidossa ja Posassa ennakoidaan kunnan kustannusten merkittävää kasvua kuluvan vuoden toteumaennusteeseen nähden. Valtion rahoituksen kasvu tehtävämuutoksista ja koronan vaikutuksista kattaa tässä vaiheessa nousuesityksestä vain murto-osan. Konsulttiyhtiö FCG:n (ent Pelarilacon) painelaskelmissa terveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon menokehityksen pitäisi väestömuutoksen myötä teoriassa olla aleneva, vain ikäihmisiin kohdistuva kustannus voisi maltillisesti kasvaa. Muiden kuntayhtymien ja ostopalveluiden kasvu on huomattavasti maltillisempaa.

Omassa toiminnassa henkilöstökulut kasvattavat kunnan menoja vuonna 2021 poikkeuksellisen paljon, n. 200 000 euroa. Työehtosopimuksen vaikutus on noin 1.5 prosenttia, mutta sen lisäksi sivukulut kasvavat merkittävästi. Kunnassa on vuoden 2021 aikana odotettavissa lakisääteisiä vapaita, joissa sijaisuus on välttämätön, ja myös eläköitymisiin varaudutaan sekä sivistystoimessa että hallinnossa. Vuodelle osuu useampia osin päällekkäisiä palkkakustannuksia. Osa palkkamenoista on käytännössä työllistämis- ja oppisopimusmäärärahoista hallintokunnille siirtyvää kustannusta, mutta koronan ja aiemman työvoimaviranomaisen laintulkinnan muutoksen vaikutusten takia työllistämismäärärahoja ei ole tarkoituksenmukaista vähentää vastaavasti.

Kunnan vuoden 2021 talousarviossa toimintatuotot ovat 1, 611 miljoonaa (2020 vajaa 1,6 miljoonaa euroa) ja toimintamenot 12,1 miljoonaa (2020 11,4 miljoonaa euroa). Henkilöstömenot ovat 2,862 miljoonaa (2020 2,645 miljoonaa). Palveluiden ostot ovat 7,967 miljoonaa (2020 vajaa 7,7 miljoonaa). Tästä sairaanhoitopiirin vaikutus on 2,198 ja Posan 3,817 miljoonaa euroa eli $\frac{3}{4}$ kaikista ostopalveluista. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat yhteensä 966 000 (2020 vajaa 900 000 euroa)

Poistojen jälkeen talousarvio vuodelle 2021 on 418 352 euroa alijäämäinen.

Toiminnallisesti koko kuntaa koskeva merkittävä asia talousarviovuonna on Siikaisten kunnan 150 – vuotisjuhlavuosi. Juhlavuosi näkyy kuntalaisille suunnattuina tilaisuuksina, viestinnässä, ja osana tehtäväalueiden toimintaa. Vuosi on myös kuntavaalivuosi, mikä toivottavasti näkyy vilkkaana kuntalaiskeskusteluna kunnan tulevaisuudesta sekä äänestysaktiivisuutena. Hallinnossa vastataan jälleen uusiin lakiuudistuksiin; saavutettavuuteen, digitaalisiin palveluihin ja kuntataloustilastoinnin muutoksiin. Ensi vuonna vahvistetaan poikkihallinnollista hyvinvoinnin ja terveyden edistämistehtävää ja jatketaan toimialueet ylittävää henkilöresurssien käytön lisäämistä. Koronatilanteen ennakoidaan rajoittavan eri toimintoja vielä ensi vuoden aikana, erityisesti koulussa, päiväkodissa ja vapaa-ajan toimintojen osalta.

Tehtäväalueet sekä tehtäväaluekohtaiset lähtökohdat talousarvion laatimiselle ja toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet on kuvattu tarkemmin talousarvion tekstiosassa.

2. Kuntastrategia

Siikaisten kunnanvaltuusto on päivittänyt kuntastrategiaa vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä. Syksyllä 2019 todettiin, että koska seuraava vuosi on kuntavaalivuosi, ja olemassa olevat linjaukset toimivat edelleen, ei varsinaista päivitystä tehdä. Sen sijaan valtuusto sai perusteellisemman katsauksen syyskuussa kunnan tulevaisuuteen kuntatalouden ja väestöennusteen näkökulmasta. Kunnanhallitus päätti lisäksi toteuttaa vuoden vaihteessa kuntalaiskyselyn, jolla kartoitetaan kuntalaisten näkemyksiä tulevaisuudesta. Kyselyn tarkoitus on myös aktivoida kuntavaalikeskustelua ja äänestysaktiivisuutta.

Kuntatalouden asiantuntija Tuomas Hanhela FCG:stä vieraili Siikaisten valtuustossa syyskuussa valottamassa Siikaisten tilannetta tilastokeskuksen väestöennusteen ja laskennallisen palvelutarpeen näkökulmasta. Yhtiössä on tehty painelaskelmia myös koronan ja sosiaali- ja terveystalouden uudistuksen vaikutuksista. Lyhyellä aikavälillä koronan osalta valtion tukipaketti vaikuttaa kattavan Siikaisten vuoden 2020 verotulojen aleneman ja menokehityksen hyvin. Koronan talousvaikutukset iskevät kuitenkin nimenomaan seuraavina vuosina ilman uusia tukipaketteja erityisesti verorahoituksen kautta.

Tulevaisuuden perusviesti on tuttu, väki vähenee ja palvelutarve muuttuu. Satakunnassa väestöennusteen perusteella asukasluku on laskussa kaikissa kunnissa. Suurimmat suhteelliset asukasluvun alenemat kohdistuisivat Pomarkkuun, Siikaisiin, Jämijärvelle ja Honkajoelle. Siikaisten väestömuutos 2018–2030 olisi -248 henkilöä eli väestö vähenisi 17 prosenttia runsaassa kymmenessä vuodessa. Siikaalaisia olisi silti edelleen 1210, mikä on enemmän kuin monessa suomalaisessa kunnassa jo tänä vuonna.

Alle 24 -vuotiaiden määrä vähenisi yli sadalla ja työikäisten määrä jopa 170 henkilöllä vuoteen 2030. Yli 65-vuotiaiden määrä kasvaisi 25:llä. Siikaissä siis varhaiskasvatuksen, alakoulun, yläkoulun ja toisen asteen palvelutarve on aleneva ja kotihoidon ja tehostetun palveluasumisen kasvava. Opettajia ja lastenhoitajia tarvitaan vähemmän, vanhusten hoitajia enemmän. Työikäisen väen vähetessä koulutetusta työvoimasta tulee pula.

Siikaissä toteutunut kehitys oli asukasluvussa hieman Tilastokeskuksen väestöennustetta parempi vuonna 2019. Asukasluku kuitenkin laski 21 asukkaalla 2018–2019.

Talouden asiantuntijat ovat laskeneet väestön muutoksen vaikutusta palvelun tarpeeseen. Siikaissä väestömuutos laskennallisesti tarkoittaisi 1,5 miljoonan kustannusten alentamista, jos palveluiden leikkaaminen rakenteellisesti olisi täysimääräisesti mahdollista. Mikäli nykyinen palvelurakenne säilyy ja ikäihmisten suhteellisen osuuden kasvun aiheuttama palvelutarpeen lisäys toteutuu, tarkoittaa se laskennallisesti noin 300 000 euron kustannusnousua nykyiseen verrattuna vuoteen 2030 mennessä. Käytännössä sosiaali- ja terveystalouden kustannukset ovat nousseet vielä huomattavasti nopeammin kuin laskennallinen tarve osoittaisi.

Muutokset ja sopeuttaminen koetaan usein mahdottomana tai vaikeana ja poliittisesti epäsuosittuna. Käytännössä palveluverkon karsimista ja palveluiden järjestämistä yli kuntarajojen on ehdotettu ratkaisuksi palveluihin, mutta kun päiväkotia ja kouluja on vain yksi, ei oikein ole mistä karsia. Palveluiden järjestäminen yli kuntarajojen taas tarkoittaisi joillekin entisestään kasvavia matkoja ja lisää puolityhjiä kiinteistöjä. Kovaa kustannussäästöä tästä olisi nykyisellä hallintomallilla ja vaikea osoittaa, mutta palvelun lainmukaisen järjestämisen turvaamiseksi voi tämäkin vaihtoehto tulla tulevaisuudessa eteen. Sopeutuminen laskennallisesti edellyttäisi myös kunnallistekniikan ja käytössä olevien neliöiden jatkuvaa vähentämistä, mikä sekään ei ole suoraviivaisesti mahdollista. Tiet, valot ja vesijohdot on rakennettu, eikä niiden poiskeriminen tai kokonaan hoitamatta jättäminen taida tuntua kovin järkevältä kuntalaisen näkökulmasta.

Toisaalta rahoituksen väheneminen on tosiasia. Peruspalveluiden valtionosuusjärjestelmä perustuu suurelta osin ikäryhmäkohtaisiin laskennallisiin tarvetekijöihin, ei olemassa olevaan rakennettuun todellisuuteen ja sen ylläpitoon. Kuntalaisen hinta on etenkin nuorissa ikäluokissa kova. Varhaiskasvatus, esikoulu, perus-

opetus ja ylipäättään koulutus vaativat kunnilta merkittäviä resursseja. Koska vanhusten perusteella saatavat valtionosuudet ovat suuremmat, voivat yli 75 -vuotiaat olla laskennallisesti kunnalle ”ylijämmäisiä”. Tämän raha on kuitenkin siirtymässä maakuntaan.

Jos Suomen sosiaali- ja terveystalouden uudistus tällä kertaa toteutuisi, kuntien nopeimmin kasvaneet palvelut siirtyisivät maakunnille. Kunnista lähtevät sosiaali- ja terveystalouteen sekä pelastustoimeen käytetyt eurot. Tämän hetken laskelmien mukaan Siikainen vaikuttaisi menettävän muutoksessa taloudellisesti 60 euroa per asukas. Laskentaan vaikuttaa merkittävästi vuoden 2020 tilanne ja tässä erityisesti koronan vaikutukset ovat vielä epävarmoja. Toisaalta muutos parantaisi kunnan talouden ennakoitavuutta, kun so-tekustannusten hallitsematon vaihtelu ja nousupaine olisi maakunnan murheena.

Siikaisten kunnan hallintoon muutos ei suoraan vaikuta, tällä hetkellä palvelut on järjestetty kuntayhtymisissä, eikä esimerkiksi erillisiä lautakuntia enää ole. Talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmät ja asiakirjahallinta maksavat ja työllistävät entiseen tapaan, ja tällä puolella kustannukset erityisesti avoimen datan ja tietosuojan ristitulessa kasvavat huomioimatta organisaatiokokoa. Lautakuntarakenteen on Siikaisissa koettu toimivaksi, joskin lukumääräisesti luottamushenkilöiden suhde henkilöstömäärään on edelleen korkea, eri toimielimissä on luottamushenkilöitä saman verran kuin kunnalla on työntekijöitä. Joissakin pienissä kunnissa on jo siirrytty, ja useassa valmistellaan siirtymistä kuntalain minimimalliin, jolloin kunnassa on vain lakisääteiset toimielimet; keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta ja kunnanhallitus sekä välttämättömät jaostot tai toimikunnat.

Siikaisten kunnalla on edelleen melko vakaa taloudellinen pohja. Tulevaisuuden ratkaisuja ei tarvitse tehdä pakon edessä. Talouden asiantuntija Tuomas Hanhela totesikin luennoissaan, että Siikaisilla on muihin verrattuna hyvin, vain suhteellisen pientä alijäämää odotettavissa, eivätkä kriisikuntakriteeritkään ihan heti ole täyttymässä.

Siikaisten kunnan toiminnan suuntaviivat 2019 joulukuussa päivitetyn strategian mukaan:

1 Kunta toimii keskitetysti tarkoituksenmukaisissa ja tehokkaasti hyödynnetyissä tiloissa

- Varhaiskasvatuspalvelut järjestetään Päiväkotikatu Pikku-Santrassa, jossa se on maksutonta. Muu hoitojärjestely edellyttää lastensuojelullista perustetta tai tilapäistä kunnasta johtuvaa tarvetta. Hoitoon pääsyn vasteaika on muutama päivä, kun äkillinen tarve johtuu vanhemman työstä, yrittäjyydestä tai opiskelusta.
- Esi- ja perusopetus järjestetään Siikaisten yhtenäiskoulussa. Erityisopetus järjestetään ensisijaisesti Siikaisten yhtenäiskoulussa. Pitkiä etäisyyksiä kompensoidaan järjestämällä koulukuljetukset paremmin kuin laki edellyttää. Opetusta voidaan järjestää kuntayhteistyönä. Yhtenäiskoulu näkyy ja toimii osana kunnan arkea ja se on myös kunnan vetovoimatekijä. Jokainen nuori saa päästötodistuksen sekä valmiudet jatko-opintoihin.
- Lasten ruoka tehdään lähellä, se valmistetaan ja tarjoillaan Metsätähdessä. Keittiö käyttää pääosin kotimaisia elintarvikkeita, toimii kustannustehokkaasti ja sen ruokahävikki on pieni. Ruoka tukee lasten terveyttä ja hyvinvointia.
- Kunnantupa kokoaa yhteen kirjaston, kunnan koko hallinnon ja yhteistyökumppanien palvelut. Kunnantuvan henkilöstö- ja ICT -riskeihin vastataan kunta- ja yritys yhteistyöllä. Asiointi keskittyy alkuviikkoon, sovitusti asiakasta palvellaan myös virka-ajan ulkopuolella.

2 Vireä kansalaistoiminta on kunnan elinvoimaa ylläpitävä sekä hyvinvointia ja terveyttä edistävä voimavara.

- Yhdistykset ja järjestöt edistävät toiminnallaan kuntalaisten ja vapaa-ajanasukkaiden hyvinvointia. Kunta tukee yhdistysten työtä kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoiminnan avustuksin sekä toimii tarvittaessa koollekutsujana yhdistysten yhteistyön ja vuorovaikutuksen kasvattamiseksi.

- Yhdistykset, yrittäjät ja kansalaisopisto vastaavat pääosin ohjatusta liikunnasta kunnassa. Kunta ylläpitää liikuntapaikkoja sekä edistää koululaisten terveyttä ja hyvinvointia järjestämällä liikuntamahdollisuuksia koulupäivän yhteydessä oppituntien ulkopuolella.
- Merikarvia-Siikaisten kansalaisopiston Siikaisten toiminnalla sekä Kankaanpään musiikki-opiston palvelulla täydennetään yhdistysten tarjoamaa harrastustoimintaa.
- Kunta vahvistaa eri väestöryhmien osallisuutta ja asukaslähtöistä toimintaa erityisesti nuoriso- sekä vanhus ja vammaisneuvostojen toiminnan kautta.

3 Kunnan fyysisestä ilmeestä ja viihtyvyydestä pidetään huoli.

- Teknisten palvelujen ja rakennusvalvonnan joustavuudesta pidetään kiinni. Kunta mahdollistaa rakentamisen koko kunnan alueella. Vapaa-ajanasuntojen muuttamista vakinaiseen käyttöön tuetaan todellisen käyttötarkoituksen mukaan.
- Kunnan omat huonokuntoiset, vajaakäyttöiset rakennukset puretaan suunnitelmallisesti.
- Kunnan toiminnalle välttämättömien kiinteistöjen korjausvelan kasvu estetään. Peruskiinteistön huolto tehdään itse, ostopalveluissa tukeudutaan mahdollisuuksien mukaan paikallisten yrittäjien palveluihin.
- Alueiden, liikuntapaikkojen ja kiinteistöjen ylläpito ja hoito yhdistetään henkilömuutosten myötä kokonaisuudeksi.

4 Siikaisissa on suotuisat olosuhteet asua ja tehdä työtä.

- Ihmisläheisten peruspalveluiden lisäksi luonto ja valokuitu varmistavat hyvät asumisen, yrittämisen ja etätyön mahdollisuudet.
- Metsä ja luonto tuovat toimeentuloa ja ovat hyvinvoinnin lähde asukkaille ja vieraille. Luomumetsäalueet mahdollistavat uusia avauksia elinkeinotoiminnalle.
- Eteläpään matkailukeskus, paikalliset erikoistuotteet ja Lauhanvuori-Hämeenkanas Geopark ovat ylikunnallisen matkailuyhteistyön edistämisen perusta.
- Yrittäjyys on kunnassa keskeisin toimeentulon mahdollisuus. Kunta käyttää paikallisia ja lähialueen yrittäjiä oman toimintansa tukena. Yrittäjäyhdistyksen kanssa käydään säännöllistä vuoropuhelua. Yhtenäiskoulun yrittäjyyskasvatus on vakiintunutta toimintaa.
- Verkkosivuja, Kunta-uutisia, erilaisia tapaamisia ja muita viestintäkanavia käytetään vuorovaikutuksen ja osallisuuden kasvattamisessa.
- Luottamushenkilöillä ja henkilöstöllä on erityinen vastuu kunnan maineenhallinnasta.

3. Tavoitteet talousarviovuodelle 2021 tulosalueittain

Käyttötalouden tekstiosan numero ja otsikko ovat yhtenevät numero-osan kanssa. Vuonna 2019 talousarvioon tehtiin muutokset, jotka johtuvat talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluiden siirtymisestä Sarastia Oy:n tuottamaksi. Vuoden 2020 aikana on tehty valtion edellyttämät kuntataloustilastoinnin muutokset. Muutosten johdosta kaikki tulosalueet eivät ole seurantavuosien osalta vertailukelpoisia. Tulosalueelle on laadittu toiminnallinen tekstikuvaus, mikäli toimintaa on vuoden 2021 aikana. Tulosalueet eroavat toiminnallisesti toisistaan, mikä näkyy tekstien esittämistavassa ja tavoitteiden asettamisessa.

Tilivelvollisuus

Kuntalain mukaan valtuutetut eivät ole tilivelvollisia, mutta kunnan muiden toimielinten jäsenet ovat. Toimiessaan jäsenenä muussa toimielimessä valtuutettu on tässä tehtävässään tilivelvollinen. Siikaisten kunnan tilivelvollisia toimielimiä ovat: kunnanhallitus, tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta, hyvinvointilautakunta ja elinvoimalautakunta. Kuntalain mukaiset vaikuttamistoimielimet ja työryhmät eivät ole tilivelvollisia toimielimiä.

Kuntalaki ei vaadi tilivelvollisten viranhaltijoiden määrittelemistä ennakolta, mutta toiminnan järjestämisen kannalta on selkeämpää, jos viranhaltijat tietävät etukäteen, keitä vastuuvapauslausuma koskee. Tilivelvollisia ovat kunnanjohtaja sekä toimialueiden ja tehtäväalueiden johtavat viranhaltijat ja esimiehet. Heillä on kokonaisvastuu toimi/tehtäväalueensa toiminnasta ja taloudesta.

Hallinnon toimialueen tavoitteet talousarviovuodelle 2021

167100 Vaalit

Vuonna 2021 järjestetään kuntavaalit. Tavoitteena on toteuttaa vaalit asianmukaisesti ja aktivoida kuntalaisia äänestämään.

167200 Tilintarkastajat

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalakiin. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan toiminnan tuloksellisuuden ja tavoitteiden sekä sisäisen valvonnan toteutumisen seuranta. Tarkastuslautakunta toimii itse laatimansa työohjelman mukaisesti. Tilintarkastusyhteisö on BDO.

167300 Yleishallinto

Tehtäväalueen vastuushenkilöinä ovat kunnanjohtaja ja hallintopäällikkö. Tehtäväalueeseen kuuluvat kunnan talous- ja henkilöstöhallinto, yhteiset toimisto- ja asiakaspalvelutehtävät sekä luottamushenkilötoiminta. Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluvat asiointipisteen palvelut, elinkeinotoimi, edustus ja viestintä.

Henkilöstö ja toimintatapa: Kunnan hallinnossa työskentelee kunnanjohtaja, hallintopäällikkö ja kolme hallintosihteeriä. Yhden hallintosihteerin työpanos kohdentuu pääosin elinvoiman toimialueelle ja toisen hyvinvoinnin toimialueelle, molemmat tukevat kuitenkin myös hallinnon toimialueen talous- ja henkilöstöhallinnon tehtäviä. Hallintosihteereistä kolmas hoitaa pääosin asiointipistettä ja on ollut noin vuoden puolik-

kaalla työajalla. Hallintosihteerin toimi on vapautumassa eläköitymisen myötä alkuvuodesta 2021. Toimintaympäristömuutosten ja lainsäädännöllisten muutosten takia toimen sisältöä suunnataan nykyisen toimenhaltijan tehtävänsisällöstä poikkeavasti.

Valtiovarainministeriö edellyttää kuntien siirtyvän automaattiseen talousraportointiin viimeistään 2021.

IT-palvelut ostetaan yksityisyritykseltä. Työterveyshuolto ostetaan Mehiläiseltä. Yritysneuvonnan palvelut ostetaan Kankaanpään kaupungilta. Kunta kuuluu Leader Pohjois-Satakunnan toiminta-alueeseen, mistä maksetaan kuntaraha-osuus EU-ohjelmakauteen ja rahoitukseen sidottuna. Kunta on Lauhanvuori-Hämeen kangas Geopark yhdistyksen jäsen. Kunta osallistuu valokuituverkoston rahoittamiseen Sunetin kautta. Kunta on Kuntaliiton, Kuntatyönantajien ja Satakuntaliiton jäsen.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Siikaisten kunnan 150-vuotisjuhlavuoden koordinointi
- Digitaalisten palveluiden parantaminen ja kunnan verkkosivujen saavutettavuuden toteuttaminen ja ylläpito (laki digitaalisten palveluiden tarjoamisesta ja saavutettavuusvaatimusten täyttäminen)
- Viestinnän monipuolinen kehittäminen, tavoitteena myös Kuntautisten taiton siirtäminen omaksi työksi
- Geopark-yhteistyön hyödyntäminen ja oman reittiverkoston edelleen kehittäminen
- Yritysten kesätyöpaikkatuen maksaminen vuonna 2019 hyväksytyin periaattein
- Kunnan hyvinvointi- ja terveydenedistämistehtävän vahvistaminen (sote-uudistuksen vaikutukset ja hyvinvointikertomusvelvoite)
- Savuton kunta –ohjelma käynnistäminen ja henkilöstön työkykyyn ja hyvinvointiin keskittyvä erityiskampanja osana 150 –vuotisjuhlavuoden toimintaa

167340 Työllistetyt

Tehtävän vastuuhenkilö on kunnanjohtaja. Kunta työllistää vaikeasti työllistyviä tarpeen ja määrärahojen puitteissa. Ensisijaisesti kunta työllistää TE-hallinnon työllistämistukeen oikeutettuja henkilöitä. Määrärahaa voidaan työllistää nuoria kunnalle kesätöihin. Määrärahaa ei talousarviovuonna käytetä oppisopimuskoulutuksen tukemiseen. Aiempina vuosina toteutuneet oppisopimuskoulutetut on tarpeen mukaisesti siirretty hallintokuntien talousarvioihin.

- Kunnan työmarkkinatuen maksuosuuksia pyritään hillitsemään.
- Kunta työllistää kesällä siikaistalaisia nuoria pääasiassa Metsätähteen vanhustenhoidon tueksi, mikäli koronatilanne sallii. Muutamia nuoria voidaan työllistää kunnan tehtäviin, joissa ei ole asiakaskontakteja. Hakuilmoitus julkaistaan alkukevällä.

167350 Maa- ja metsätilat

Vastuuhenkilö on kunnanjohtaja. Elinvoimalautakunnan ja teknisen johtajan tehtävänä on uuden metsänhoitosuunnitelman toteuttamisen valvonta ja sen mukaiset hoitotoimet ja hakkuut. Kunnanhallitus päättää lautakunnan esityksestä puun myynnistä. Kunnan metsiä hoitaa ostopalvelusopimuksella yrittäjä. Tulot ja hoitomenot budjetoidaan 2018 syksyllä valmistuneen hoitosuunnitelman mukaisina. Eteläpään, Katselman ja Härkäniemen alueiden metsien luomusertifikaatin ylläpito kuuluu osana metsien hoitoon. Tehtäväalueeseen kuuluu myös tonttien myynti.

167360 Maaseututoimi

Maaseutupalvelut ostetaan Porin kaupungilta ja lomituspalvelut järjestää Honkajoen ja Kankaanpään kuntaliitoksen myötä Kankaanpään kaupunki.

167361 Erikoissairaanhoito

Erikoissairaanhoidon tuottaa pääosin Satakunnan sairaanhoitopiiri. Sairaanhoitopiiri laatii arvion kunnan erikoissairaanhoidon palveluiden käytöstä ja kustannuksesta edellisten vuosien toteutuman perusteella. Siikaisten kunnan palvelutarve ja kustannukset kasvoivat merkittävästi vuodesta 2018 vuoteen 2019. Vuosi 2020 oli koronan vaikutusten johdosta erityisvuosi, jossa valtio kompensoi muutoin kuntien maksettavaksi kuuluvia kuluja. Koronan ja hoitojonojen purkamisen vaikutuksia vuoden 2021 palvelutarpeeseen ja kustannuksiin on vaikea ennakoida, mutta Siikaisten osalta sairaanhoitopiiri ennustaa kustannusten kasvun jatkuvan ns. normaalitoiminnassa vuonna 2021 jopa 5 prosenttia edelliseen talousarvioon nähden. Erikoissairaanhoidolle tyypillistä on merkittäväkin vaihtelu vuosittain. Satakunnan erikoissairaanhoidossa, Satasairaalassa, on käynnistetty toiminnan tuottavuusohjelma. Kustannussäästöjä ja toiminnan tehokkuutta haetaan erityisesti maakunnallisen sote-uudistuksen hankkeiden kautta yhdessä perusterveyshuollon kanssa.

167362 Sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut

Sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut tuottaa Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä. Vanhuspalveluissa suuntaus avo- ja kevyempiin palvelumuotoihin jatkuu. Ympäri vuorokautisen kotihoidon toteuttaminen parantaa palveluita ja lisää kustannuksia, mikä ei kuitenkaan poista tehostetun palveluasumisen tarvetta. Avoterveydenhuollossa kiinteät lähipalvelut tarjotaan tarvelähtöisesti pois lukien lyhyt kesä- ja joulusulku. Hammashuollon palvelut toimivat samassa kiinteistössä kuin kunnan hallinto, miltä osin kunta tekee hyvää yhteistyötä henkilöstön kanssa mm. yhteisten sosiaalitoimien ja postipalveluiden osalta. Posan organisaatiomuutos, talouden sopeuttamisohjelma ja lakimuutokset vaikuttavat myös Siikaisten kunnassa järjestettäviin palveluihin. Kotihoito laajenee ympärivuorokautiseksi toiminnaksi. Vanhusten hoitajamitoitus on jo lainmukaisella tasolla. Avoterveyshuollossa uutena toimintona on aloitettu reseptihoitajan palvelu kahdesti viikossa. Lääkäri ja terveydenhoitaja on Siikaissa kolmena päivänä viikossa, diabeteshoitaja käy kerran viikossa. Perusäitiysneuvolatoiminta toteutetaan lähipalveluna. Kunta huomioi peruspalvelukuntayhtymän kiinteistöihin liittyvät tarpeet.

Kunta ostaa kuntouttavan työtoiminnan järjestämispalvelun Posalta lisäpalveluna peruspalvelusopimukseen. Tavoitteena on mielekkään toiminnan tarjoaminen viikoittain kuntouttavan työtoiminnan asiakkaille sekä mahdollisuuksien mukaan jatkopolkujen luominen työhön, koulutukseen tai eläkkeelle.

167370 Väestönsuojelu (nimenmuutos)

Ei tavoitteita talousarviovuodelle 2021.

Hyvinvointilautakunnan toimialueen tavoitteet talousarviovuodelle 2021

167410 Sivistystoimen hallinto

Tehtäväalueen vastuhenkilö on sivistystoimenjohtaja.

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on johtaa, valvoa ja kehittää hyvinvointilautakunnan alaisten tehtäväalueiden toimintaa sekä huolehtia niiden tarpeellisesta yhteistyöstä, resurssien tarkoituksenmukaisesta ja taloudellisesta käytöstä. Sivistystoimen hallinto vastaa hyvinvointilautakunnan käsittelemien asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Sivistystoimen hallinto järjestää keskitetysti esi- ja perusopetuksen koulukuljetuspalvelut ja toteuttaa esi- ja perusopetusta koskevat valtionhallinnon tilastointitehtävät. Sivistystoimen hallinto hoitaa myös erilaisia hyvinvointitoimialueen talous- ja henkilöstöhallinnon tehtäviä.

Varhaiskasvatuksen johtajan tehtävät on liitetty 1.8.2018 alkaen sivistystoimenjohtajan tehtäviin. Samassa yhteydessä päivähoidon johtajan virka muutettiin päiväkodinjohtajan viraksi. Viimeksi mainittuun virkaan kuuluvat Päiväkotikiikun johtajan tehtävät ja aikaisempaa enemmän varhaiskasvatuksen opettajan tehtäviä.

Siikaisten kuntaan perustettiin vuonna 2018 uusi hallintosihteerin toimi, joka on myös täytetty. 50 % edellä mainitun toimen työajasta ja henkilöstökustannuksista on sijoitettu sivistystoimen hallinnon tehtäväalueelle.

Nuorisoneuvoston tehtäväkuva on kuvattu osana nuorisotyö-tehtäväaluetta.

Kirjastosihteerin virka muutettiin vuonna 2020 kirjasto- ja kulttuurisihteerin viraksi. Kulttuurityöryhmän toiminta on päättynyt ja sen tehtävät on liitetty kirjasto- ja kulttuurisihteerin tehtäviin. kuvattu osana kulttuuritoimen tehtäväaluetta.

Vanhus- ja vammaisneuvosto -tehtäväalue on siirtynyt hyvinvointilautakunnan alaisuuteen 1.6.2017 lukien. Vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto yhdistettiin vuonna 2020 yhdeksi toimielimeksi, jonka nimi on vanhus- ja vammaisneuvosto.

Vuoden 2020 talousarviossa koulukuraattori ja – psykologipalvelujen ostokustannusten budjetointipaikka vaihtui sivistystoimen hallinnon kustannuspaikalta yhtenäiskoulu-kustannuspaikalle.

Henkilöstö

- osa-aikainen sivistystoimenjohtaja (14,48 %), jonka tehtävät on liitetty Siikaisten yhtenäiskoulun rehtorin tehtäviin
- hallintosihteerin (50 %)

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Tavoitteena on kehittää sivistystoimen hallinnon toimintaa siten, että tehtävien hoito on jaettu mahdollisimman tarkoituksenmukaisella tavalla sivistystoimenjohtajan, hallintosihteerin ja tehtäväalueiden esimiesten kesken.

- Siikaisten kunnassa on otettu käyttöön useita uusia tietokoneohjelmia, jotka vaikuttavat sivistystoimen hallinnon toimintaan. Lisäksi kunnille on tullut uusia valtionhallinnon rekistereitä, joiden ylläpitoon sivistystoimen hallinto osallistuu. Tavoitteena on kouluttaa ja opastaa edellä mainittuja ohjelmia käyttäviä työntekijöitä niin, että ohjelmien käyttö on sujuvaa ja tarkoituksenmukaista.
- Kuntatalouden yleisestä tiukkuudesta johtuen eri toimintojen ja päätösten taloudellisuuteen kiinnitetään jatkuvasti erityistä huomiota.

167420 Esi- ja perusopetus

Tehtäväalueen vastuhenkilö on rehtori.

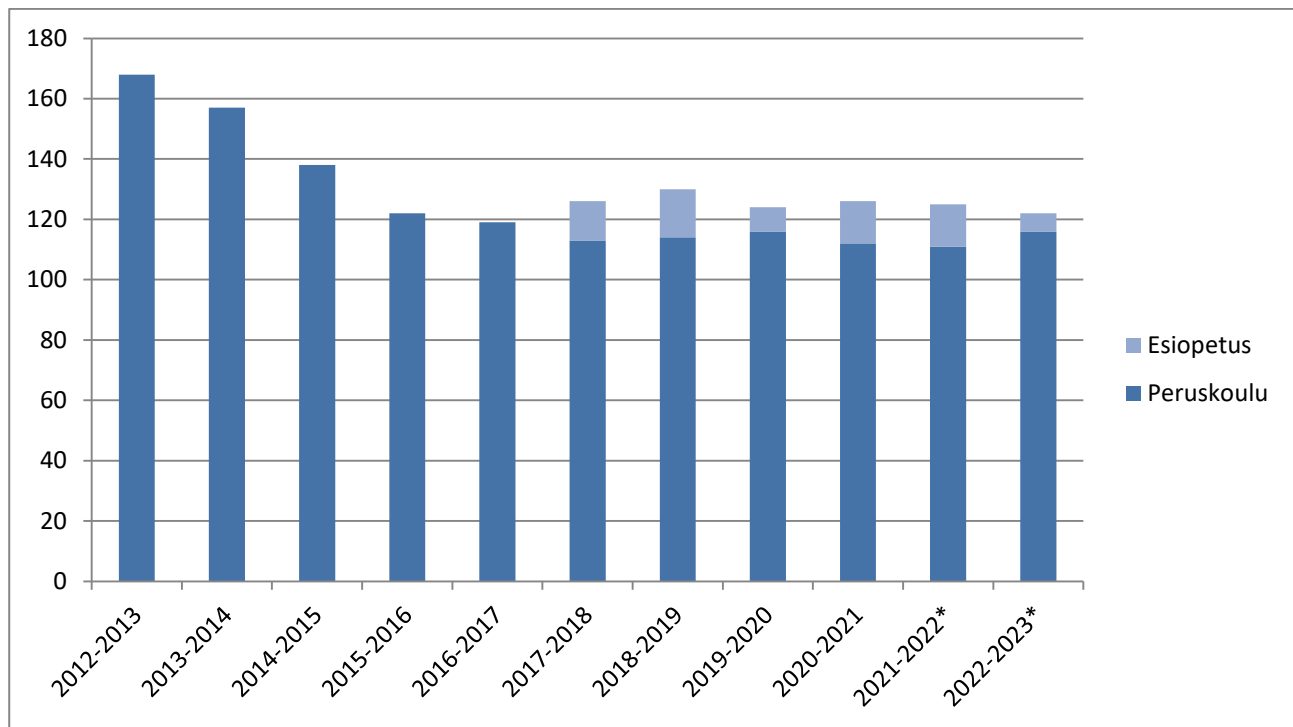
Perusopetuslain 4 §:n mukaan kunta on velvollinen järjestämään sen alueella asuville oppivelvollisuusikäisille perusopetusta sekä oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna esiopetusta. Perusopetus-tehtäväalueen yleisenä tehtävänä on tuottaa perusopetuslain ja muiden säädösten mukaiset esiopetuspalvelut ja vuosiluokkien 1 – 9 perusopetuspalvelut kunnassa.

Koululaisille järjestetään koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa kunnan omana toimintana, ja esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus järjestetään pääosin koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yhteydessä. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan ja esiopetusta täydentävään varhaiskasvatukseen liittyvien palvelujen järjestämisessä tehdään yhteistyötä varhaiskasvatuksen kanssa.

Henkilöstö (lukuvuonna 2020 – 2021)

- 1 rehtori, jonka tehtäviin on yhdistetty sivistystoimenjohtajan tehtävät
- 1 yleisaineiden tuntiopettaja (määräaikainen)
- 7 luokanopettajaa
- 3 aineenopettaja
- 2 erityisluokanopettajaa, joista toinen toimii Siikaisten yhtenäiskouluun perustetun erityisopetuksen pienryhmän opettajana
- 4 vakinaista koulunkäynninohjaajaa, joista 2 on kokoaikaisesti ja 3 osa-aikaisesti palkattuja. Kokoaikaiset koulunkäynninohjaajat toimivat myös koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajina
- 1 hankerahoituksella palkattu koulunkäynninohjaaja
- 1 oppisopimuskoulutettava (Kasvatus- ja ohjausalan ammattitutkinto)
- (Lisäksi koulussa voi toimia talousarviovuoden aikana erilaisia harjoittelijoita ja työkokeilussa olevia työntekijöitä.)

Siikaisten yhtenäiskoulun oppilasmäärän kehitys



Opetustuntimäärän kehitys

Perusopetuksen kustannuksista suurin osa prosenttia muodostuu henkilöstökuluista. Näin ollen koulun tuntikehysten ja tätä kautta henkilöstöresurssien oikea mitoittaminen on toiminnan tehokkuuden ja taloudellisuuden kannalta ensisijaisen tärkeää. Opetusryhmien muodostamiseen ja yhdysluokkien käyttöön vaikuttavat opetettava oppiaine, tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden määrä sekä rinnakkaisien vuosiluokkien koot. Edellä mainitut tekijät huomioiden nykyistä laajempi yhdysluokkaopetuksen käyttö on Siikaisten yhtenäiskoulussa vaikeaa.

Opetusryhmien koot

Kuntaliiton vuonna 2017 julkaiseman Kouluikkuna, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen kustannuskehitys vuonna 2015 -julkaisun mukaan vertailukuntien keskimääräiset ryhmäkoot vuonna 2015 seuraavia:

- vuosiluokat 1 – 6 16,9 oppilasta
- vuosiluokat 7 – 9 17,3 oppilasta

Siikaisten yhtenäiskoulun opetusryhmien koot:

- Vuosiluokilla 0 – 6 oppilasmäärältään pienimmässä opetusryhmässä on 7 oppilasta ja suurimassa opetusryhmässä 15 oppilasta.
- Vuosiluokilla 7 – 9 pienin opetusryhmä on 9 oppilasta ja suurin ryhmä 15 oppilasta.
- Pienimmät opetusryhmät ovat vuosiluokkien 8 – 9 valinnaisaineissa, vaikka niihin sovelletaan myös yhdysluokkaopetusta.

Tehostetun ja erityisen tuen päätöksen saaneet oppilaat

Kuntaliiton vuonna 2017 julkaiseman Kouluikkuna, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen kustannuskehitys vuonna 2015 -julkaisun mukaan vuonna 2015 tehostetun tuen piirissä oli keskimäärin 9,0 % koko oppilasmäärästä ja erityisen tuen piirissä oli keskimäärin 7,7 % koko oppilasmäärästä.

Siikaisten yhtenäiskoulun tehostetun ja erityisen tuen oppilaat:

- Tehostetun tuen päätöksen on saanut 8 oppilasta (6,4 %)
- Erityisen tuen päätöksen saaneita oppilaita on 18 (14,3 %)
- Erityisen tuen päätöksen saaneista oppilaista myös pidennetyn oppivelvollisuuden päätöksen saaneita on 7 (5,6 %)

Näin ollen Siikaisten yhtenäiskoulussa tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden määrien voidaan katsoa olevan maan yleistä keskiarvoa merkittävästi suuremmat.

Lukuvuoden 2018 – 2019 alusta Siikaisten yhtenäiskouluun perustettiin erityisopetuksen pienryhmä, ja toisen erityisopetuksen luokanopettajan työajasta siirrettiin 20 vuosiviikkotuntia em. pienryhmän opetukseen. Vastaavasti osa-aikaisen erityisopetuksen opetustuntimäärää vähennettiin, ja tällä tavoin säästynyt tuntimäärä käytettiin yhdysluokkatuntien purkamiseen. Tällä saavutettiin se, että perusopetusryhmät oppilasmäärältään valtakunnallisesti arvioituna selkeästi keskimääräistä pienempiä, mutta toisaalta tehostettua ja erityistä tukea tarvitsevia oppilaita on yleisopetuksen ryhmissä tavanomaista enemmän. Koska osa-aikaisen erityisopetuksen resursseja on opetusryhmillä käytettävissä vähän ja tuen antamisesta vastaavat pääasiassa opetusryhmiä opettavat luokanopettajat ja aineenopettajat, pieni opetusryhmien koko on merkittävä osa oppilaan opinto-sosiaalista tukea.

Siikaisten yhtenäiskoulun tuntikehys

Opetusresurssin mitoitusta voidaan seurata ja säädellä opetustuntien määrän ts. tuntikehyksen avulla. Alla on kuvaus Siikaisten yhtenäiskoulun tuntikehyksen kehitys viiden lukuvuoden ajalta.

Lukuvuodesta 2019 – 2020 alkaen erityisopetustuntimäärä kasvoi erityisopetuksen pienryhmän perustamisen seurauksena. Pienryhmään on sijoitettu oppilaille, joiden opetus järjestettiin aikaisemmin erityiskoulussa. Kuvaus tuntikehystuntien jakautumisesta ja muutoksesta neljän viimeisen lukuvuoden aikana on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Opetussuunnitelman perusteisiin tulleen muutoksen seurauksena lukuvuonna 2020 – 2021 tuli kaksi lisätuntia englannin kieleen. Siikaisten yhtenäiskoulussa muutos on toteutettu opetustuntimäärää ja tuntikehystä leikkaamalla.

Lukuvuoden 2020 – 2021 aikana suunnitellaan Siikaisten yhtenäiskoulun opetusjärjestelyihin suurempia muutoksia, jolla tavoitellaan tuntikehyksen leikkaamista lukuvuonna 2021 – 2022 noin kymmenellä tunnilla.

	Esiopetus	Yleisopetus	Erityisopetus	YHT.
Lukuvuosi 2020 – 2021	20	239	49	308
Lukuvuosi 2019 – 2020	20	240	49	309
Lukuvuosi 2018 - 2019	20	241	49	310
Lukuvuosi 2017 - 2018	20	238	35	293
Lukuvuosi 2016 - 2017	0	241	44	285

Muut perusopetuksen kustannustekijät

Koulukuljetuksiin kuuluvat sekä kodin ja koulun väliset kuljetukset että muut oppilaskuljetukset. Ne ovat toinen Siikaisten kunnan perusopetuksen merkittävä kustannustekijä. Koulukuljetusten hankintatilanne vuonna 2020 on seuraava

- Vuonna 2016 toteutettiin tilausliikenteenä ajettavien koulukuljetusten kilpailutus lukuvuodeksi 2016 – 2017. Kilpailutus sisälsi option sopimusten jatkamisesta myös tätä seuraaviksi kolmeksi lukuvuodeksi, ja sopimusooption käytöstä on sovittu liikennöitsijöiden kanssa sekä lukuvuodeksi 2017 – 2018 että 2018 – 2019. Lukuvuonna 2017 – 2018 kustannusten nousun mukainen sopimushintojen korotus oli 1 prosentti edellisen sopimuskauden hinnoista. Lukuvuonna 2018 – 2019 sopimushintoja ei korotettu ja lukuvuonna 2019 – 2020 sopimushintoja korotettiin 2,5 prosenttia edellisestä sopimuskaudesta. Tilausliikenteenä ajettaviin koulukuljetusreitteihin tuli lukuvuonna 2019 – 2020 vain vähäisiä muutoksia edellisestä sopimuskaudesta. Vuonna 2020 toteutettiin tilausliikenteenä ajettavien koulukuljetusten kilpailutus lukuvuosiksi 2020 – 2021 ja 2021 – 2022. Kilpailutus sisälsi hankintaoption myös lukuvuosista 2022 – 2023 ja 2023 – 2024. Kilpailutukseen perustuvia uusia sopimushintoja voidaan pitää edullisina.
- Varsinais-Suomen ELY kilpailutti reittiliikenteenä ajettavat reitit Merikarvia – Siikainen – Kankaanpää ja Siikainen – Pomarkku siten, että liikennöinti reiteillä alkaa syyslukukauden 2019 alusta. Sopimuskausi on kaksi vuotta ja lisäksi siihen kuuluu kahden vuoden optiovuotta. Varsinais-Suomen ELY:n sekä Siikaisten, Merikarvian ja Pomarkun kuntien kesken solmittiin sopimus edellä mainittujen reittien kustannuksiin osallistumisesta. Sopimuksen mukaan Siikaisten kunta ostaa reiteiltä koulukuljetuspalveluja sadallatuhannella eurolla vuodessa. Tilitystavasta Siikaisten kunta ja kilpailutuksen voittanut liikennöitsijä voivat sopia keskenään. Kilpailutuksen voitti Aaro E. Mäkelä Oy, jonka kanssa sivistystoimenjohtaja on sopinut, että Aaro E. Mäkelä Oy laskuttaa Siikaisten kuntaa koulukuljetuspalvelujen myynnistä kymmenentuhatta euroa kuukaudessa muina kuukausina lukuun ottamatta kesäkuuta ja heinäkuuta. Kilpailutus ja pohjalta solmittu ostopalvelusopimus takaavat julkisen liikenteen linja-autoreittien säilymisen Siikaisissa sopimuskauden ajaksi ja lisäksi linja-autoliikenteen reittivuorojen hyödyntäminen koulukuljetuksissa saatiin vastaamaan hankintalain vaatimuksia. Sopimus nosti jonkin verran Siikaisten kunnan reittiliikenteen linja-autovuoroilla järjestettävien koulukuljetusten kustannuksia.
- Oppikirjojen ja koulutarvikkeiden tilausmäärissä ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia, mutta oppikirjoihin liittyvää digimateriaaleja käytetään aikaisempaa enemmän. Tämä on nostanut määrärahatarvetta pysyväisluonteisesti.

- Oppilaan kotikunta maksaa muualla kuin kotikunnassaan esi- tai perusopetusta saavista oppilaista järjestävälle kunnalle ns. kotikuntakorvausta.
- Siikaisten kunta ostaa koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut kankaanpään kaupungilta. Tarkoitusta varten on varattu 24.000 euron määräraha, joka on aikaisemmin kirjattu Sivistystoimen hallinnon tulosalueelle (Talousarviorakenteellinen muutos).

Kotikuntakorvaustulojen ja -menojen nettovaikutusten kehitys

- 2018 noin -10.000 €
- 2019 noin -64.000 €
- 2020 noin -75.987 €
- 2021 tietoa ei ole saatavilla

Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus ja koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta

- Lakisääteistä esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta ja kunnille vapaaehtoista koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan puitteissa. Toiminnan ohjauksesta vastaavat koulunkäynninohjaajat.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Tieto- ja viestintästrategian täytäntöönpanoa jatketaan henkilöstölle suunnattuina lyhyinä täsmäkoulutuksilla. Lisäksi opettajien valmiuksia tieto- ja viestintätekniikan hyödyntämiseen opetuksessa tuetaan tutor-opettajatoiminnalla. Lisäksi jatketaan opetuksen nivelvaiheiden tieto- ja viestintätekniikan osaamistavoitteiden määrittelyä.
- Lukemisen ja kirjoittamisen aktivoimiseen tähtäävät toimet ovat edelleen yksi koulun kärkihankkeista. Aktivointitoimenpiteitä kehitetään ja toteutetaan yhteistyössä kirjaston kanssa, ja lisäksi vanhemmat pyritään ottamaan aikaisempaa aktiivisemmin aktivoimistoimenpiteisiin mukaan.
- Koronavirustilanteen vuoksi koronavirustilanteen hoitoon liittyen viranomaisohjeiden seuraaminen sekä paikallisten suunnitelmien, ennakoivien valmistelujen ja suojaustoimenpiteiden toteuttaminen muodostaa toiminnan painopistealueen.
- Koulun henkilöstö on mukana suunnittelemassa koulun oppilasvessojen saneerausta.

Investoinnit

- Kaluston uusimista jatketaan hankkimalla uusia kalusteita rikkoutuneiden ja loppuun kuluneiden kalusteiden tilalle. Hankinnoissa otetaan huomioon ergonomian parantaminen ja kalusteiden säätömahdollisuudet erikokoisten oppilaiden tarpeisiin. (12.000 €)

167440 Aikuiskoulutus

Tehtäväalueen vastuhenkilö on sivistystoimenjohtaja.

Aikuiskoulutuksen tehtäväalueelle kuuluvat kansalaisopistotoiminta sekä taiteen perusopetus. Kansalaisopistopalvelut ostetaan ostopalveluna Merikarvian kunnalta, joka ylläpitää Merikarvia-Siikaisten kansalaisopistoa. Se toimii Merikarvian seitsenjäsenisen opisto-kulttuurilautakunnan alaisuudessa. Jäsenistä kaksi nimeää Siikaisten kunta. Kansalaisopiston opetustuntimäärä on noin 6.000 tuntia ja vajaa kolmannes opetuksesta järjestetään Siikaisissa. Kansalaisopistotoiminnan kuntien maksuosuudet ja näin ollen myös Siikaisten kunnan maksuosuus on noussut viime vuosina. Lisäksi Siikaisten maksuosuuteen vaikuttaa opetustuntien jakautuminen Merikarvian ja Siikaisten välillä.

Siikaisten kuntaosuuksien kehitys

• TP2018	33.176 €
• TP 2019	34.353 €
• TA 2020	36.600 €
• TA 2021	33.000 €

Siikaisten Vuoden 2021 Siikaisten kunnan maksosuudeksi on arvioitu 33.000 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Taiteen perusopetuksen toimintavolyymit ja toiminnan monipuolisuus pyritään säilyttämään nykyisellään.
- Kansalaisopistotoiminnan painopistealueeksi määritellään opetustuntien pitäminen noin 2.000 tunnissa.
- Toiminnan volyymia Siikaisissa ohjaavaksi Siikaisten kunnan kuntaosuudeksi asetetaan 33.000 euroa (€).

167450 Kirjastotoimi

Tehtäväalueen vastuhenkilö on kirjasto- ja kulttuurisihteeri.

Yleisten kirjasto- ja tietopalvelujen lakisääteisenä tavoitteena on edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Kirjastotoiminnassa tavoitteena on edistää myös virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen ja niiden sivistyksellisten sisältöjen kehittämistä.

Siikaisten kunnassa toimii yksi kunnan keskustassa kunnantuvalla sijaitseva kirjasto sekä yksi Leväsjoella sijaitseva lainausasema. Kirjastoon on keskitetty myyntipalveluna tehtävät asiakaskopioinnit sekä muita kunnan käteismyyntejä. Kirjastopalvelujen viimeinen valmis valtakunnallinen tilastointivuosi on vuosi 2019. Edellä mainittuja tilastoja voidaan hyödyntää toiminnan arvioimiseen.

Henkilöstö: kirjasto- ja kulttuurisihteeri, muun työn ohessa toimiva Leväsjoen lainausaseman hoitaja sovit-
tua korvausta vastaan (kunnantuvan toimistohenkilöstö toimii sijaisena kirjastosihteerin ollessa poissa työ-
stä)

Siikaisten kirjaston virallinen tilasto vuodelta 2019; vertailu koko Suomen vastaavaan tilastoon

Lähde: Kirjastot.fi

	Siikainen	Koko Suomi
Fyysiset käynnit / Asukasluku	5,47	9,79
Lainaajia / Asukasluku %	24,35	36,43
Kokonaislainaus / Asukasluku	11,49	15,66
Toimintakulut asukasta kohti (€)	51,32	58,31
Henkilötyövuodet: Kirjaston palkkaamat / (Asukasluku / 1000)	0,80	0,72
Henkilöstökulut asukasta kohti (€)	32,51	30,93
Hankinnat / (Asukasluku / 1000)	518,52	320,11

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Kirjallisuuden ja lukemisen harrastukseen kannustaminen jatkuu sekä aikuisten lukupiirin että kou-
lulaisille suunnattujen kirjastonkäytönopastuksien ja kirjavinkkauksien muodossa.
- Järjestetään lukemista ja kirjallisuuden tuntemista tukevia kirjailijavierailuita sekä aikuisille että
koululaisille.

167460 Kulttuuritoimi

Tilivelvollisia ovat hyvinvointilautakunta ja kirjasto- ja kulttuurisihteeri.

Laissa kuntien kulttuuritoiminnasta kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamis-
ta, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja
edistämistä. Kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Kunnan tehtävä-
nä on myös järjestää kunnan asukkaille mahdollisuuksia taiteen perusopetukseen sekä harrastusta tuke-
vaan opetukseen taiteen eri aloilla. Tulosalueeseen kuuluvat kulttuuripalvelut, avustukset ja musiikkiopisto.

Siikaisten kunnan kulttuuripalvelujen suunnittelu ja tuotanto organisoitiin uudelleen vuonna 2020. Kirjas-
tosihteerin virka muutettiin kirjasto- ja kulttuurisihteerin viraksi. Samassa yhteydessä kulttuuritoimikunnan
toiminta päättyi. Kirjasto- ja kulttuurisihteerin tehtäviin kuuluu kuntien kulttuuripalveluista annetun lain
mukaisten kulttuuripalvelujen hankkiminen ostopalveluna kunnanhallituksen määrittämien hankintarajojen
puitteissa.

Vuonna 2021 Siikaisten kunta ei järjestä perinteisistä Siikainen Summer -tapahtumaa, ja Siikaisten päivän
tapahtuman järjestämisvastuu on paikallisilla yhdistyksillä ja yrityksillä. Kulttuuriavustusten myöntämistä
koskevan päätöksen valmistelee sivistystoimenjohtaja.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Kunta järjestää joko itse tai yhteistyössä muiden kanssa pienimuotoisia ostopalveluna toteutettavia kulttuuritapahtumia. Niitä varten varataan määräraha ja kulttuuritapahtumien hankinnasta päättää kirjasto-kulttuurisihteeri kunnanhallituksen määäämien hankintarajojen ja myönnetyn määrärahan puitteissa. Kulttuuritapahtumissa huomioidaan eri-ikäiset asiakasryhmät.
- Kuntalaisten omaa kulttuurituotantoa tuetaan jakamalla kulttuuriavustuksia talousarviossa määritellyn määrärahan mukaisesti. Vuonna 2021 tarkoitusta varten varataan 2.500 euron määräraha.
- Siikaisten kunta täyttää vuonna 2021 150 vuotta. Juhlavuoden tapahtumien järjestämiskulut on huomioitu kulttuuritoimen vuoden 2021 talousarviossa.

167470 Liikunta ja ulkoilu

Tilivelvollisia ovat hyvinvointilautakunta, vapaa-aikasihteeri ja tehtäväalueen vastuhenkilö on vapaa-aikasihteeri.

Kuntien liikuntapalveluihin kuuluvat tehtävät perustuvat liikuntalakiin. Sen mukaan valtion ja kuntien tehtävänä on yleisten edellytysten luominen liikunnalle. Kunnan tulee luoda edellytyksiä kuntalaisten liikunnalle kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä sekä terveyttä edistävää liikuntaa, tukemalla kansalais-toimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja sekä järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät.

Liikunta ja ulkoilu -tehtäväalueen toimintatilasto

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Liikuntatapahtumia	15	14	14	16	17	17
Osallistujamäärä tapahtumiin	12.754	12.782	11.660	11.685	11.445	11.201
Otos liikuntahallin kävijämäärästä (vko 50)	411	414	419	455	432	412

Henkilöstö: vapaa-aikasihteeri, vapaa-aikaohjaaja, lisäksi ulkoilualueiden hoitotyössä voidaan käyttää tilapäistä henkilöstöä.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Siikaisten kunnassa liikuntapalveluiden pääpaino on yleisten toimintaedellytysten luomisessa liikunnalle. Liikuntatoimessa toiminnan pääpainopiste on liikuntapaikkojen ylläpidossa ja tavoitteena on liikuntapaikkojen ylläpito nykyisen tasoisina. Talousarvion mukaisesti Eteläpään kuntoradan pinnoite on uusittu vuonna 2019 puukuorikkeella, mikä suojaa talvikaudella suksien pohjia ja toimii kesäkaudella lenkkeilyalustan pehmentäjänä. Vuoden 2020 aikana liikuntapaikkoja kunnostettiin parantamalla tenniskentän pinnoitetta, liikuntahallin köysien uusiminen sekä hankittiin futsal maalit, urheilukentän korkeushyppypatjaan uusittiin suojapressu ja piikkaripatja
 - toiminnallisena tavoitteena on, että Siikaisten kunta ylläpitää seuraavia liikuntapaikkoja:
 - liikuntahalli (sis. liikuntasalin ja kuntosalin)

- koulun juhlasali
- koulun piha-alueella sijaitseva monitoimiareena
- urheilukenttä (sis. yleisurheilun suorituspaikat ja nurmikentän)
- pesäpallokenttä
- 1 tenniskenttä
- 2 jääkiekkokaukaloa
- Eteläpään alueella sijaitseva pururata, josta talvisin hiihtolatuna ylläpidetään 3 kilometriä (valaistu latuosuus 3,3 kilometriä).
- Eteläpäässä sijaitsevat frisbeegolfrata ja minigolfrata, beach volley -kenttä, ulkokuntoilu-alue kuntoilulaitteineen, lasten motoriikkarata
- keskustasta sivukylille lähtevät ladut erillisen suunnitelman mukaan (yht. noin 50 kilometriä)
- Muut liikuntatoimen palvelut ja toiminnot pyritään säilyttämään nykyisellään.
- Liikuntatoimi tukee koulun liikuntatoimintaa mm. järjestämällä pallopelien välituntisarjoja, oppilaskerhoja sekä osallistumalla kilpailujen järjestämiseen.
- Vapaa-aikatoimi valmistautuu vapaa-aikasihteerin vanhuuseläkkeelle jäämiseen suunnitelmalla vapaa-aikatoimen tehtävien organisoimien osana kunnan muita tehtäväjärjestelyjä. Vapaa-aikatoimen tehtäviä ja sijaistarvetta varten palkataan vuodeksi 2021 määräaikainen osa-aikainen (75 %) alueiden hoitaja, jonka tehtävät muodostuvat pääasiassa liikunta-alueiden ja muiden ulkoalueiden hoitotyöstä sekä nuorisotyöhön kuuluvista ohjaustehtävistä (kesäkerho, retket). Lisäksi tehtäviin kuuluu vapaa-aikasihteerin sijaisena toimiminen. Tarkoitusta varten on varattu 20.663 euron määräraha.
- Siikaisten taekwondo-ryhmän ehdotuksen mukaisesti Siikaisten yhtenäiskoulun juhlasaliin hankitaan taekwondo-/jumppamatto, ja tarkoitusta varten varataan liikunta-alueiden kustannuspaikalle 3.700 euron määräraha.

Liikunta-avustuksilla tuetaan kolmannen sektorin toimijoita, ja sitä varten on varattu erillinen 6.500 euron määräraha.

Investoinnit

- Liikuntatoimen alueille esitetään 12.000 euron investointimäärärahaa, joka puitteissa toteutetaan seuraavat uudisrakennus-, kunnostus- ja perusparannushankkeet ja niihin liittyvät hankinnat:
 - kuntoportaiden rakentaminen(43 m), Eteläpään kuntoradalle 7.000 €
 - tenniskentän pinnoitteen uusiminen 3.000 €
 - Jääkiekkokaukalon valaistuksen kunnostus 2.000 €

167480 Nuorisotyö

Tilivelvollisia ovat hyvinvointilautakunta ja vapaa-aikasihteeri, tehtäväalueen vastuhenkilö on vapaa-aikasihteeri.

Kuntien nuorisotyön ja -politiikan toteuttamisesta säädetään nuorisolaissa. Sen mukaan nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Nuorisotyön toteuttamisesta vastaavat kunnat, nuorisoyhdistykset ja muut nuorisotyötä tekevät järjestöt. Nuorisotyön palveluja voidaan tuottaa myös alueellisesti kuntien yhteistyönä.

Kunnan nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä tarvittaessa nuorten työpajapalvelut tai muut paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivat toimintamuodot.

Nuorisotyötä ja -politiikkaa toteutetaan moniammatillisena yhteistyönä paikallisten viranomaisten sekä yhteistyönä nuorten, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien järjestöjen kanssa. Nuorisotoimi on mukana seudullisessa yhteistyössä Etsivän nuorisotyössä (Kankaanpää). Lisäksi nuorisotoimi on mukana seudullisissa hankkeissa.

Vuoden 2016 lopulla Siikaisten kunnassa aloitti toimintansa Nuorisoneuvosto, jonka hallintosäännön mukaisena tehtävänä on

1. edistää nuorten hyvinvointia kehittämällä nuorille suunnattuja vapaa-ajanpalveluja ja parantamalla nuorten vaikuttamismahdollisuuksia,
2. järjestää erilaisia päihteettömiä tapahtumia nuorille ja osallistua kunnassa tehtäviin nuoriin vaikuttavien päätösten tekoon,
3. tukea omalla toiminnallaan nuorisotyötä,
4. tehdä tarvittaessa aloitteita ja kannustaa tällä tavalla myös kaikkia muita nuoria osallistumaan ja vaikuttamaan yhteiskunnallisiin asioihin.

Nuorisotyö-tehtäväalueen toimintatilasto

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tapahtumia	35	42	35	32	34	Ei laskettu
Osallistujamäärä	398	365	289	130	183	Ei laskettu

Henkilöstö: vapaa-aikasihteeri, alueidenhoitaja

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Nuorisoneuvoston toiminnan kehittämistä jatketaan vuonna 2021. Nuorisoneuvosto osallistuu mm. nuorille suunnattujen toimintojen ja tapahtumien suunnitteluun.

- Nuorisotilat on järjestetty liikuntahallin yhteyteen. Nuorisotilat ovat avoinna jatkuvalla periaatteella joka päivä klo 21.00 saakka. Ei ohjaajaa paikalla (kameravalonta).
- Vapaa-aika sihteeri on mukana EPT-työryhmässä Posan alueella, jossa toteutetaan mm. Pakka-toimintaa.
- Vuonna 2021 aikana jatketaan hyväksi havaittua lasten kesäkerhotoimintaa (kesäkuu).
- Nuorisotoimen avustuksia varten on varattu erillinen 2.500 euron määräraha.

167485 Vanhus- ja vammaisneuvosto

Vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto yhdistettiin vuonna 2020 yhdeksi toimielimeksi, jonka nimi on vanhus- ja vammaisneuvosto.

Vanhus- ja vammaisneuvostolle on asetettu hallintosäännön 33 §:ssä seuraavat tehtävät:

1. seurata vanhus- ja vammaispalveluiden laatua ja riittävyttä seurata vanhus- ja vammaisväestön tarpeita ja niitä vastaavaa palvelutoimintaa,
2. tehdä aloitteita ja esityksiä sekä antaa lausuntoja kunnan viranomaisille vanhuksia ja vammaisia koskevissa asioissa,
3. lisätä vanhusten ja vammaisten ja heitä edustavien viranomaisten yhteistoimintaa, edistää vanhusten ja vammaisten mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa heitä koskevaan päätöksentekoon,
4. vaikuttaa ympäristön ja liikenteen suunnitteluun ja toteutukseen vanhusten ja vammaisten näkökulmasta,
5. tiedottaa vanhuksia ja vammaisia koskevista asioista,
6. edistää vuorovaikutusta eri sukupolvien välillä,
7. laatia vuosittain toimistaan toimintasuunnitelma ja toimintakertomus.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan organisoiminen ja kehittäminen.

167490 Varhaiskasvatus

Tilivelvollisia ovat hyvinvointilautakunta, sivistystoimenjohtaja ja päiväkodinjohtaja ja tehtäväalueen vastuhenkilöitä ovat sivistystoimenjohtaja ja päiväkodinjohtaja.

Uusi varhaiskasvatuslaki astui voimaan 1.9.2018. Lailla vahvistetaan varhaiskasvatuksen asemaa osana koulutuspolkua. Säädosmuutokset selkiyttävät järjestäjien lakisääteisiä velvoitteita, mutta eivät luoneet uusia velvoitteita kunnille ja muille järjestäjille. Varhaiskasvatuksen järjestäjän kannalta keskeisin muutos on henkilöstön koulutusvaatimusten nouseminen.

Kunnan on huolehdittava lasten varhaiskasvatuksen järjestämisestä asukkailleen siinä laajuudessa ja sisälöltään sellaisena, kun varhaiskasvatuslaissa ja -asetuksessa säädetään ja opetushallituksen hyväksymissä

varhaiskasvatussuunnitelman perusteissa edellytetään. Varhaiskasvatuksen toteutuksessa lapsen etu nostettiin keskiöön.

1.8.2020 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain muutoksen jälkeen kaikille lapsille palautuu yhtäläinen oikeus varhaiskasvatukseen, ja näin ollen esimerkiksi työttömänä tai hoitovapaalla olevan vanhemman lapsi on taas oikeutettu kokopäiväiseen varhaiskasvatukseen.

1.8.2020 alkaen varhaiskasvatusasetusta muutettiin siten, että päiväkodin henkilöstömitoitus yli kolmevuotiaiden kokoaikaisessa palvelussa olevien osalta on yksi työntekijä seitsemää lasta kohti (1:7). Aikaisemmin mitoitus oli yksi työntekijä kahdeksaa lasta kohti (1:8).

Varhaiskasvatuslain mukaisesti lapsella on oikeus

- täyteen varhaiskasvatukseen
- vuorohoitoon, eli iltaisin, öisin, viikonloppuisin ja arki- ja juhlapyhinä järjestettävään hoitoon (Vanhemman tai muun huoltajan työssäkäynnin tai opiskelun vuoksi.)

Siikaisten kunnan järjestämä varhaiskasvatus on keskitetty Päiväkotikatu Pikku-Santraan, joka on avoinna arkipäivisin maanantaista perjantaihin klo (6.00) 6.30 – 17.00. Edellä mainittujen aukioloaikojen ulkopuolella järjestettävästä varhaiskasvatuksesta käytetään varhaiskasvatuslain mukaisesti nimitystä vuorohoito. Sen tarve on ollut Siikaisten kunnassa satunnaista, ja tästä syystä sitä järjestetään, mikäli sille on varhaiskasvatuslain mukaista tarvetta.

Erityistapauksessa ja huoltajien anomuksesta varhaiskasvatuspalvelua voidaan ostaa Siikaisten kunnan ulkopuolelta ainoastaan lastensuojelullisista syistä. Asiasta päättää hyvinvointilautakunta, jolle osoitettuun anomukseen tulee liittää lastensuojelusta vastaavan viranomaisen lausunto. Pelkkä vanhempien työpaikkojen sijaitseminen naapurikunnassa tai muut varhaiskasvatuksen järjestämiseen liittyvät syyt eivät riitä varhaiskasvatuksen järjestämiseen ostopalveluna toisesta kunnasta.

Henkilöstön määrän varhaiskasvatuslain mukaiset mitoitukset

- Alle 3-vuotiaiden ryhmä; yksi kasvatushenkilökuntaan kuuluva neljää kokopäiväistä lasta kohti
- 3 – 6-vuotiaiden ryhmä; yksi kasvatushenkilökuntaan kuuluva seitsemää kokopäivähoidossa olevaa lasta kohti ja yksi kasvatushenkilökuntaan kuuluva kolmeatoista tilapäisessä hoidossa olevaa lasta kohti (suhdeluku lasketaan edellä mainittujen lasten määrään suhteutettuna).
- Edellä mainitut suhdeluvut voivat ylittyä tilapäisesti.
- Päiväkodilla tulee olla johtaja.
- Päiväkodissa kasvat-, opetus- ja hoitotehtävissä toimivasta henkilöstöstä vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus, josta vähintään puolella varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Muilla tulee olla vähintään varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuus.

Päiväkotikatu Pikku-Santra on avoimena noin 11 tuntia päivässä, joten henkilökuntaa tulee olla enemmän kuin pelkkä lasten määrään perustuva suhdeluku edellyttää.

Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä ja henkilöstötarve 1.9.2020 tilanteen mukaan

	ALLE 3-VUOTIAIDEN VARHAISKASVATUSRYHMÄ			3 – 5 -VUOTIAIDEN VARHAISKASVATUSRYHMÄ			Henkilöstö- mitoitus (minimi)
	1-vuotiaat ja sitä nuorem- mat	2-vuotiaat ja 3-vuotiaat	Henkilöstö- mitoitus (minimi)	3-vuotiaat	4-vuotiaat	5-vuotiaat	
Kokopäivähoito	1	6	-	2	8	9	2,7
Osapäivähoito	1		-	-	-	-	0,0
YHT.	2	6	2	2	8	9	2,7

Henkilöstö(suunnitelma)

- sivistystoimenjohtaja, jonka tehtäviin on liitetty varhaiskasvatuksen tehtäväalueen johtajan tehtävät
- päiväkodin johtaja, joka toimii päiväkodinjohtajan tehtävien lisäksi varhaiskasvatuksen opettajana
- 2 varhaiskasvatuksen opettajaa, joista toinen toimii myös varhaiskasvatuksen opettajana
- 2 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa
- 1 päiväkotiaavustaja-laitoshuoltaja (suorittaa oppisopimuksella lastenhoitajan kelpoisuuden tuottavaa tutkintoa)
- 1 varhaiskasvatusavustaja (suorittaa oppisopimuksella lastenhoitajan kelpoisuuden tuottavaa tutkintoa). Vuoden 2021 palkkauskulut on budjetoitu varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle ja sitä ennen kunnanhallituksen tehtäväalueelle.
- määräaikaista henkilöstöä tarvittaessa (henkilöstön ja hoidettavien suhteen niin edellyttäessä)

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardan käyttöönoton jatkaminen
- Henkilöstön työvuorojen suunnittelun kehittäminen
- Varhaiskasvatuksen ja päiväkodin hallinnoinnin, johtamisen, henkilöstöhallinnon ja tiedottamisen kehittäminen
- Päiväkotikoti Pikku-Santran Turvallisuus- ja pelastussuunnitelman sekä lääkehoitosuunnitelman uudistaminen
- Hankintojen suunnittelu- ja valmisteluprosessien kehittäminen
- Lapsen varhaiskasvatussuunnitelmien laadinnan ja arvioinnin kehittäminen hyödyntäen uudistettuja lapsen varhaiskasvatussuunnitelman laadintalomakkeita
- Sijaisjärjestelyihin liittyviin rekrytointiongelmien haetaan ratkaisua tekemällä varahenkilöjärjestelyä koskeva kokeilu, jossa varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuuden ja laitoshuoltajan koulutuksen omaava työntekijä siirretään kokeiluluonteisesti tehtävään, jossa hän vastaa päiväkodin siivo-

uksesta sekä varahenkilönä joko varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tehtävistä tai keittiöapulaisen tehtävistä. Keittiöapulaisen tehtäviin liittyen edellä mainitulle työntekijälle järjestetään työpaikkakoulutusta.

Investoinnit

- Sadekatoksen hankkiminen 3 – 5-vuotiaiden pihaan sekä piha-alueiden toiminnallisuuden kehittäminen, 7.000 €

Elinvoimalautakunnan toimialueen tavoitteet talousarviovuodelle 2021

167510 Teknisen toimen hallinto

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Tehtävänä on elinvoimalautakunnan kokousasioiden valmistelu ja toimeenpano. Henkilöstö: tekninen johtaja (47,15 %) ja osastosihteeri (100 %) Tekninen toimi käyttää kuntouttavia työntekijöitä ja tukityöllistettyjä eri tehtävissä.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Talouden hallinta
- Elinvoimalautakunta kokoontuu 7 kertaa vuodessa ja lautakunnan jaosto kokoontuu elinkeinotoiminnan asioissa tilanteen mukaan yritystoimintaan liittyvissä asioissa.

167520 Kiinteistötoimi

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Tekninen toimi hoitaa kunnan vuokra-asuntojen vuokrauksen ja huoneistojen kunnossapidon. Vanhustentalot siirtyivät kunnan omistukseen huhtikuussa 2020. Muita tiloja on Heikintalon rakennukset. Määrärahoista suurin osa menee lämmitykseen, sähköön ja rakennusten ulkoalueiden kunnossapitoon. Piha-alueiden auraukset ja hiekoitukset teetetään ostopalveluna urakoitsijalla. Asuntoja on 48 kpl, joista vuokrattuna syksyllä 41 kpl. Asunto-osakeyhtiön taloissa olevat asunnot pyritään myymään niiden vapauduttua. Yhdessä asunto-osakeyhtiössä on yksi asuntoa. Vanhustentaloissa on 39 asuntoa, joista tyhjillään on 21 kpl. Talousarviossa on varauduttu Teollisuustie 5:ssä sijaitsevien vanhustentalojen ja kerhohuoneen purkamiseen.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Vuokra-asuntojen vuokrausasteen pitäminen 70 %.
- Vuokralaisten vaihtuessa pyritään huoneistoissa tekemään välttämätön pintamaalaus ennen seuraavaa vuokralaista.
- Vuokran pitäminen kohtuullisena, huomioiden valtakunnallisen indeksinousun.
- Muovijätteen lajittelu

167530 Tilahallintapalvelut

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Tekninen toimi huolehtii kunnanviraston, kunnantuvan, peruspalvelukeskuksen, paloaseman, Metsätähden, päiväkodin, keittiön, kuistikoulun, yhtenäiskoulun ja liikuntahallin kunnossapidosta. Näiden rakennusten piha-alueiden auraukset ja hiekoitukset teetetään ostopalveluna urakoitsijalla.

Eteläpään matkailukeskuksen kiinteistöjen ylläpito yhdessä alueella toimivan yrittäjän kanssa.

Henkilöstö: kiinteistönhoitajia 2

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Kiinteistöjen vuosittaisesta kunnossapidosta huolehtiminen.
- Käyttökustannusten pitäminen kohtuullisessa tasossa.

- Muovijätteen ja biojätteen lajittelun jatkaminen

167540 Liikenneväylät

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Liikennealueisiin kuuluvat kaavatiet sekä yksityistieavustukset. Kaavateiden auraukset, hiekoitukset ja kessähoito teetetään ostopalveluna urakoitsijalla. Yksityistieavustuksia jaetaan vuosittain talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa. Kaavateitä 12,4 km, avustettavia yksityisteitä n. 106 km.

Tehtävänä on hoitaa ja pitää kunnossa asemakaava-alueen puistot, pitää yllä matonpesupaikkaa sekä valvoa sen käyttöä ja kerätä käyttömaksuja. Lisäksi pidetään yllä venelaituripaikkoja. Venelaituripaikkoja on 18 kpl. Matkailuun liittyvät kodat ja tuvat Eteläpäässä sekä Katselmassa.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021

- Hoitaa ja ylläpitää kaavatiet siten, että tiestön kunto säilyy vähintään nykyisellä tasolla.
- Yksityistieavustuksia jaetaan tiekunnille
- Metsäisten puistoalueiden hoitaminen raivaamalla metsää risukoista.
- Matkailun rakenteiden ylläpito yhdistysten kanssa
- Katselman näkötorin huopakatteen uusiminen

167550 Palvelujen myynti

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Huolehditaan teknisen osaston varasto- ja huoltotarpeesta.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Konekeskuksen alumiinitelineitä vuokrataan ulkopuolisille tarpeen mukaan saaden vuokratuloja

167555 Ruoka- ja puhtaanapitopalvelut

Tehtäväalueen tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja ruokapalveluesimies ja vastuhenkilö ruokapalveluesimies.

Keittiö tuottaa keskitetysti ja joustavasti kunnan ruokahuoltopalvelut sekä PoSan Siikasten alueella tarvittavat ruokahuoltopalvelut. Ravintopalvelut vastaavat kunnan ruokapalveluiden järjestämisestä. Ruokapalveluiden toiminta-ajatuksena on tuottaa asiakkailleen maukasta ja ravitsevaa ruokaa ammattitaitoisen henkilökunnan avulla.

Henkilöstö ja toimintatapa: Keittiöllä on yhteensä neljä vakituista työntekijää. Ruokapalveluesimies ja kolme keittäjää, joista yksi henkilö on palkattu uutena vuoden 2017 aikana kahden irtisanoutuneen tilalle. Keittiö toimii myös tarvittavien työkokeilujen ja kuntouttavan työtoiminnan toimintaympäristönä.

Keskuskeittiö Metsätähdessä on valmistuskeittiö, joka on auki vuoden jokaisena päivänä. Pesula toimii keittiön yhteydessä työpajatyyppeisenä yksikkönä. Keittiö valmistaa koko päivän ateriat Metsätähden vanhainkodin asukkailla. Päiväkotikoti Pikku-Santraan valmistetaan aamupala, lounas ja välipala. Päiväkotiin ruoka kuljetetaan vaunulla jaoteltuna kahteen paikkaan. Esikoululaiset ruokailevat ruokasalissa heti kun he aloittavat esikoulunsa. Koululaisille valmistetaan aamupala jonka he käyvät ruokasalissa nauttimassa (tämä järjestely

on koronaan liittyvä,) sekä tarjotaan lounas ja välipala. Tukeen oikeutetuille valmistetaan lounas jos heitä meille on tulossa ruokailemaan. Tällä hetkellä tilanne on se, että heitä ei ole. Kotipalvelun henkilökunta, Posan henkilökunta ja kunnan oma henkilökunta ruokailevat satunnaisesti lounasaikaan. Keittiö valmistaa tilauksesta myös erilaisia tarjoiluja kahvituksiin ja muihin tilaisuuksiin.

- Metsätähden palvelukeskuksessa on asukkaita 23 ja muutama intervalli satunnaisesti.
- Rivitaloilta käy vanhainkodin puolella ruokailemassa 4 henkilöä.
- Päiväkotiki Pikku-Santrassa on lapsia 30 ja ohjaajia 8.
- Esikoululaisia on 14 ja ohjaajia 1.
- Koululaisia on 126 ja opettajat sekä ohjaajat keskimäärin 17 henkilöä päivittäin.
- Kotipalvelu ja Posan henkilökunta ruokailevat satunnaisesti.

Ateriasuoritteet 2017–2021

Vuosi	Koulu, eska-rit ja hk	Päiväkotiki ja Ryhmis ja hk	Iltis	Kerho	Suoritemäärä yhteensä (koulu+pk+ryhmis+iltis+kerho)	Posa Ravinto-päi-vät+pöydissä ruokailevat	Posa Hk
2017	27170	5060	760	133	33123	10008+1476=11484	643
2018	27714	6777	930	199	35620	10398+756=11154	441
2019	27416	7781	920	190	36307	9256+378=9634	400
2020	26040	8360	1488	440	36328	8395+360=8755	130
2021	27027	8360	1512	209	37108	9135	=

Talousarvioita tehdessä lounasmäärät on vuoden 2017 toteutuneiden määrien mukaan. Näyttää siltä että henkilökunnan määrä on ollut 2017 vähemmän kuin 2018 joka osaltaan selittää tuota lukumäärää. Vuodelle 2018 on arvioitu henkilömäärien ja edellisvuosien toteutumien mukaan. Koululaisten määrä on laskenut. Päiväkodissa lasten lukumäärä on vuonna 2018 jonkin verran isompi kuin vuonna 2017. Näyttää siltä, että vuonna 2019 päiväkodissa on arvioitu olevan muutama lapsi enemmän kuin vuonna 2018 ja sama on vuonna 2020. Myös PoSan vanhusten osuus on vähentynyt. Vuoden 2020 luvut Posan osalta ovat karkea arvio. Posan henkilökunnan ruokailut on arvioitu 2019 liian suureksi ja 2020 vuoden arvio henkilökunnan ruokailujen osalta on keskiarvo viimevuodelta. Posan ruokailut 2020 ovat merkittävästi vähentyneet ja näin ollen vuodelle 2021 arvio on, että heitä ei käy ollenkaan. Koulun ja päiväkodin luvuissa on mukana valvova henkilökunta. Keittiöllä on kokonaissuoritemäärä seuranta. Suoritemäärä 2020 koulun ja päiväkodin osalta on arvioitua pienempi koska koululaiset eivät olleet paikalla keväällä ja päiväkodissakin oli vähemmän lapsia.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Tuottaa aterioita kunnan eri yksiköille koulu, päiväkotiki sekä PoSan laitos- ja avopalvelut. Kunnan-hallituksen päätöksellä käytetään mahdollisuuksien mukaan lähiruokaa sekä valitaan suomalaisia raaka-aineita ja osallistutaan lähiruokapäivään
- Huomioidaan riskit koronaan liittyen, ja toimintatapoja muutetaan tilanteiden mukaan

- Vakioruokaohjeiden käyttö on otettu jokapäiväiseen toimintaan. Ruokalista ja muokataan ja tarkennetaan annoskokoja sekä seurataan ruoan menekkiä. Erilaisia teemoja toteutetaan mahdollisuuksien mukaan asiakasta kuunnellen.
- Halutaan tuottaa ruokasalissa kunnan omia tilaisuuksia mahdollisimman paljon.

167560 Jätehuolto

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Porin jätehuoltojaosto hoitaa jätehuollon järjestämisen yhteistyösopimuksen mukaisesti. Kunnan alueella on hyötyjätepisteitä yhteiskäytössä 8 kpl, vaarallisen jätteen keräys ja SE-romun keräys yhteistyössä Porin jätehuollon kanssa. Kunnan toimintana on maanlajitysalue ja risujen vastaanottopaikka.

Henkilöstö: Kunnan teknisen toimen henkilöt huolehtivat yhteisten jätepisteiden huollosta keskustassa.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Keräyspisteiden siistinä pitäminen kunnan keskustan alueella ja valvonta väärinkäytösten osalta
- Jakeiden siirtyminen tuottajavastuun piiriin siirtyminen saattaa vähentää jätepisteiden määrää

167570 Energiahuolto

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja, vastuhenkilö on tekninen johtaja. Kunta omistaa kirkonkylän aluelämpölaitoksen ja -verkoston. Lämpöenergia ja aluelämpölaitoksen ylläpito ostetaan Siikaisten Puuusuuskunnalta. Kunta laskuttaa verkostoon liittyneiltä asiakkailta kulutuksen mukaisen energian (kh:n vuosittain määrittämän taksan mukaisena).

Henkilöstö: kiinteistöhoitaja 10 %. Tuntikirjanpidon mukaan toteutuneet tunnit kirjataan kohteelle.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Ostettu energia Mwh/v	3.562	3.600	3499	3730	3668
Laskutettu energia Mwh/v	2.372,48	2.537,73	2559,40	2426,75	2355,17
Keskimääräinen ostohinta	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50
Kaukolämpölinja km	2,95	2,95	2,95	2,95	2,95
Hukkalämpö	33 %	29,5 %	26,85 %	34,9 %	35,8

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Nykyisten asiakkaiden säilyttäminen

167580 Kaavoitus ja rakennusvalvonta

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja. Vastuhenkilö on tekninen johtaja. Tehtävänä on kunnallisen kaavoituksen ajan tasalla pitäminen. Rakennusvalvonnan tehtävä on neuvoa ja valvoa rakennustoimintaa siten, että se tapahtuu annettujen lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti hyvää rakennustapaa noudattaen.

Henkilöstö: Tekninen johtaja toimii rakennustarkastajana (palkkauksesta 50 %)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Myönnetty rakennusluvat	38	30	33	35	31
Poikkeamislupalausunnot	2	4	7	4	5
Rakennustarkastajan katselmukset	59	46	46	50	51
Rakennusilmoitukset	18	20	19	12	18

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Keskustan asemakaavamuutoksen ja laajennuksen ehdotusvaiheen käsittely.
- Rakennusrekisterin tietojen päivittäminen vastaamaan todellisuutta kiinteistöillä.
- Haetut rakennus- ja toimenpideluvat käsitellään kahden viikon kuluessa täydellisen lupahakemuksen vastaanottamisesta.
- Poikkeamislupalausunnot annetaan puolentoista kuukauden kuluessa täydellisen lupahakemuksen vastaanottamisesta.
- Lupasuunnitelmien taso nostetaan määräysten mukaiselle tasolle omakotitaloissa, loma-asunnoissa ja isommissa rakennuksissa sekä katselmukset ja tarkastukset suoritetaan viikon kuluessa pyynnöstä.

167590 Palo- ja pelastustoimi

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja.

Pelastustoimen tehtävät on sopimusperusteisesti siirretty Satakunnan pelastuslaitoksen toiminnaksi.

Pelastuslaitos maksaa vuokraa kunnan omistamasta paloasemakiinteistöstä ja tämä vastaava summa peritään pelastustoimen menoina.

SIIKAISTEN VESIHUOLTOLAITOKSEN TALOUSARVIO 2021

167600 Liikelaitokset

Tilivelvollisia ovat elinvoimalautakunta ja tekninen johtaja. Vastuhenkilö on tekninen johtaja.

Vesihuoltolaitos tuottaa toiminta-alueensa vesihuoltopalvelut kunnan strategian mukaisesti.

Henkilöstö: vesilaitoksen hoitaja.

Yhteisvedenottamot: Kernikanta I vedenottamo käsittää kaksi siiviläputkikaivoa ja Kernikanta II vedenottamo yhden kuilukaivon. Lisäksi järjestelmään kuuluu Tallikankaan laitos, jossa suoritetaan raakaveden kemiallinen käsittely sisältäen alkaloinnin. Runkovesijohto-yhteys on Kankaanpäästä, josta ostetaan vuosittain noin 600 m³ vuorokaudessa. Tehtävänä on toimittaa laatuvaatimukset täyttävää vettä Merikarvian ja Siikaisten vedenkäyttäjille.

Oma vesilaitos: Käsittää jakeluverkoston, johon tällä hetkellä sisältyy keskustaaajaman lisäksi Otamon, Leväsjoen kyläkeskukset, Itäluoman, Krakan, Saarikosken, Venesjärven ja Hirvijärven sekä Leppijärven suunnan johtohaarat. Tehtävänä on jakaa vettä ja pitää jakeluverkosto asianmukaisessa kunnossa, sekä häiriön sat-

tuessa turvata vedensaanti kuluttajille tilapäisjärjestelyin. Kuntastrategian mukaisesti huolletaan verkostoa säännöllisesti.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Huoltaa ja ylläpitää verkostoa siihen liittyvine venttiileineen ja mittareineen siten, että saavutetaan veden laadussa hyvät tulokset.
- Kriisitilanteisiin varautuminen.
- Korjataan vesivuodot viikon kuluessa havainnosta.
- Venttiilien ja kaivojen paikkojen saattaminen sähköiselle kartalle, mikäli löytyy soveltuva edullinen ohjelma johon nämä saadaan.

Viemärilaitos: Käsittää viemäriverkoston, jätevedenpumppaamot, jätevedenpuhdistamon sekä siihen liittyvän viranomaisseurannan.

Tehtävänä on huolehtia laitoksen alueella syntyvien jätevesien käsittelystä siten, että ne voidaan puhdistettuna laskea takaisin vesistöön. Jätevedet on johdettu käsiteltäväksi Merikarvialle 1.1.2010 lukien.

Toiminnalliset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet 2021:

- Merikarvialle johdetun jätevesimäärän pienentäminen.
- Kaivojen paikkojen saattaminen sähköiselle kartalle ja kaivokorttien laatiminen, mikäli löytyy soveltuva edullinen ohjelma johon nämä saadaan.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
OMA VESILAITOS					
Pumpattu vesi keskim. m ³ /d	155,00	157,83	138,00	161,79	150,15
Pumpattu vesi m ³ /v	187.100	201.967	194.304	184.289	174.443
Ostettu vesi Kankaanpää m ³	186.884	202.932	199.253	194.778	183.158
Vesijohtolinja km	126,86	126,86	126,86	126,96	126,96
Vesilaitos liittymiä	511	516	520	524	529
Vesilaitos kulutus m ³ /v	56.596	55.737	50.513	59.054	54.803

	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
VIEMÄRILAITOS					
Pumppaamot kpl	15	15	15	15	15
Viemärit muoviputkea km	31,65	31,65	31,65	31,75	31,75
Johdettu jätevetä Merikarvialle m ³	72.128	59.888	55.369	42.502	58.467
Laskutettu jätevesi m ³	22.681	22.337	20.661	21.824	20.548
Laskuttamaton jätevesimäärä %	68,6	62,7	62,7	48,7	64,9
Viemärilaitos liittymiä	205	206	208	209	210

Hulevesi: Hulevesipumppaamo on toiminnassa keskustassa Leijonapuiston läheisyydessä.

INVESTOINNIT

Kunnan ja vesilaitoksen investoinnit on esitetty numero-osassa.

4. Talousarvion sitovuus

Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle tehtäväkohtaiset ja hankekohtaiset toimintatavoitteet, määrärahat ja tuloarviot.

Valtuuston hyväksymä tulosalueen nettomääräraha on sitova. Valtuuston hyväksymät tavoitteet ovat toimielimiä ja viranhaltijoita sitovia. Hallitus hyväksyy talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat. Hallitus voi tulosityksikkö 2 tasolla päättää kustannuspaikkojen välisistä määrärahojen muutoksista. Lautakuntien tulee hyväksyä tehtäväalueittaiset käyttösuunnitelmat viimeistään helmikuun 2021 aikana ja toimittaa ne kunnanhallitukselle.

Investointimäärärahat ovat sitovia nettomäärärahoja investointiosassa ilmoitetulla tasolla.

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallituksen antamien tarkempien talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaisesti.

Toimialueen määrärahan muutosesityksissä on selvitettävä myös muutosten vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Talousarviovuoden jälkeen talousarviolukuihin ei tehdä muutoksia.

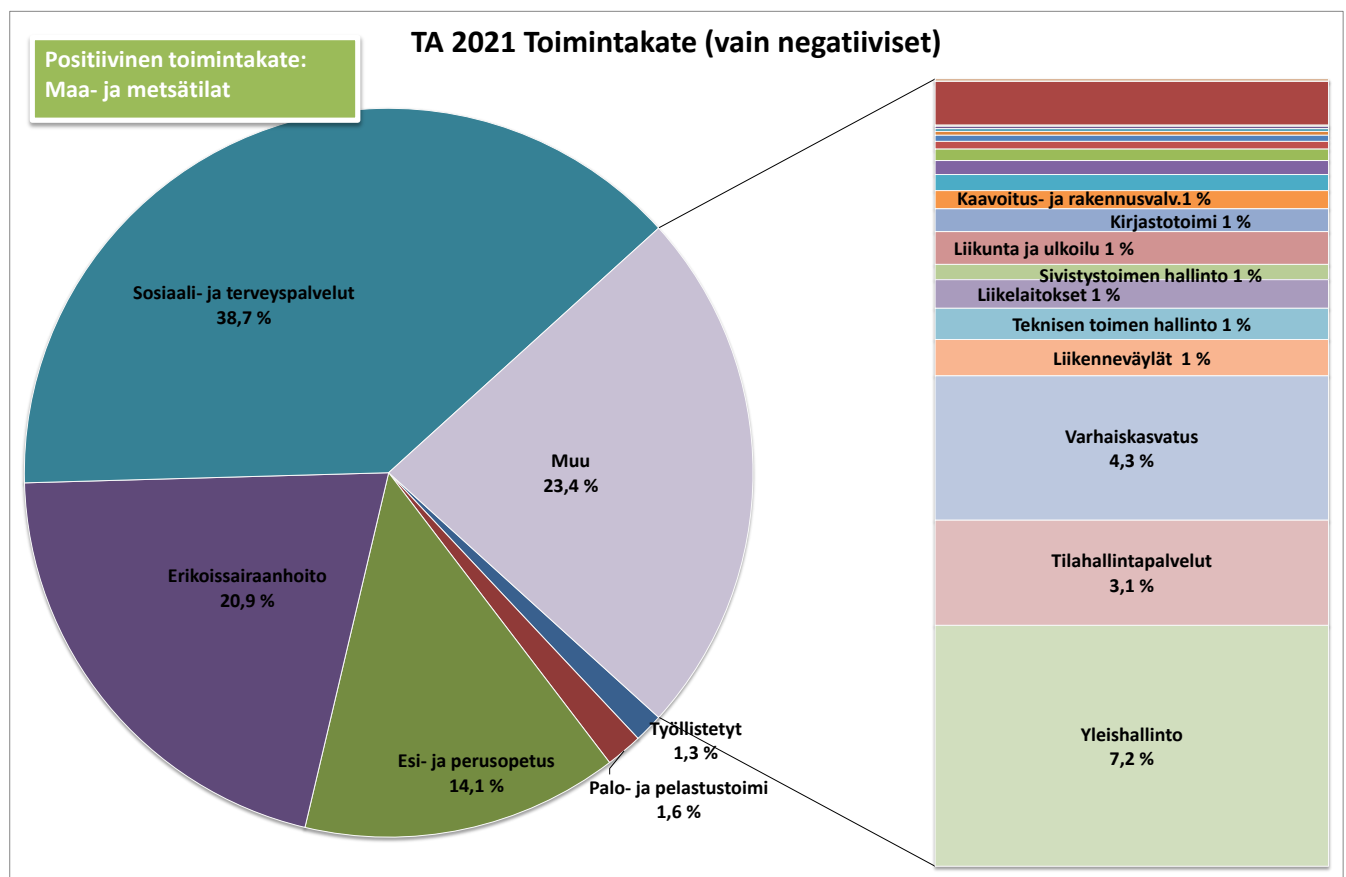
5. Käyttötaloulosa

Käyttötaloulosassa on esitetty kunnan käyttötalouden toiminta tulosalueittain. Tulosalue on toiminnallinen kokonaisuus, jolle valtuusto asettaa talousarviossa toiminnalliset tavoitteet ja antaa tavoitteiden toteutumista varten resurssit. Tulosalueelle annettu meno- ja tuloarvion erotus eli nettomenomääräraha vastaa kuntalain (410/2015 § 110) käsitettä.

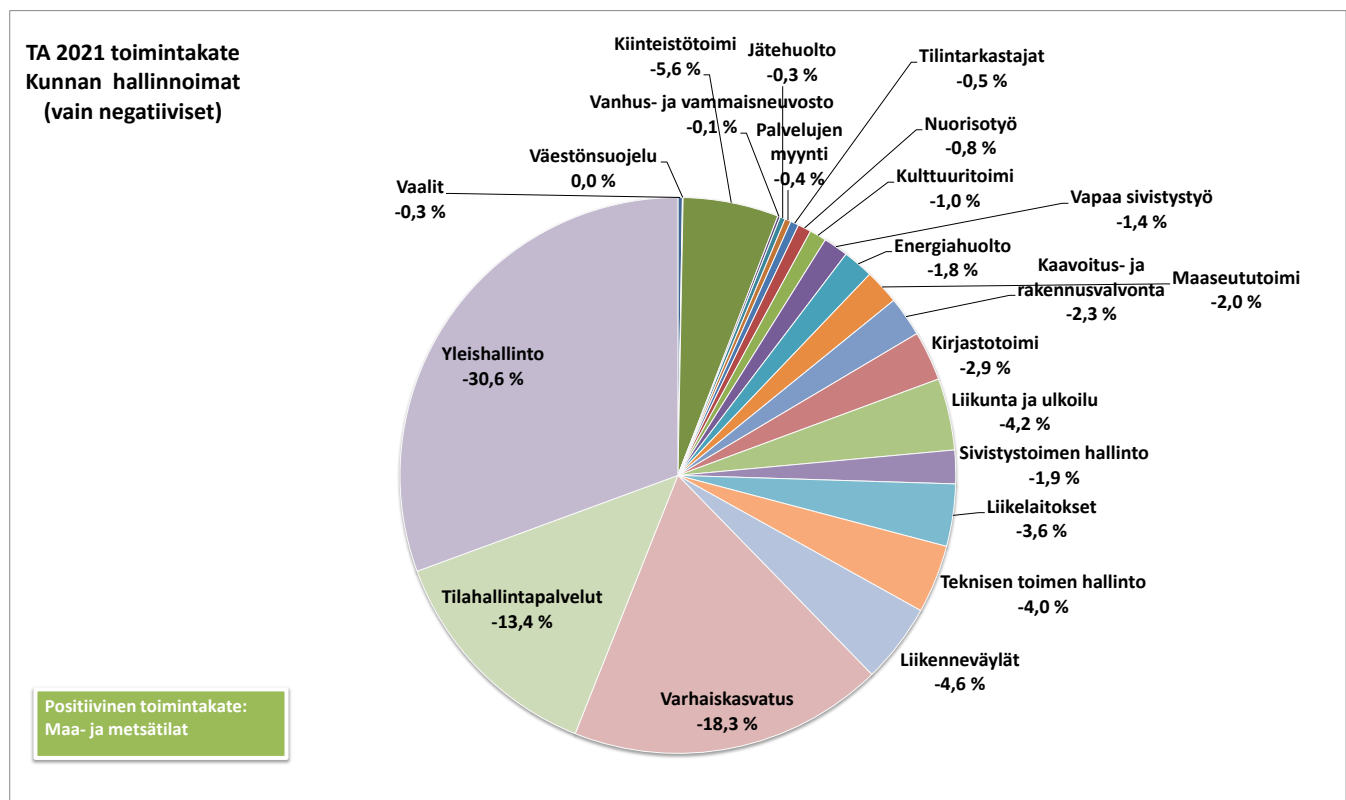
Käyttötalousmenoista on graafinen esitys tulosaluetasosta nettomenojen suuruusjärjestyksestä. Tulosalueista suurimmat nettomenon prosenttiosuudet ovat sosiaali- ja terveyspalveluiden tulosalueella (38,7 %) sekä erikoissairaanhoidon (20,9 %) tulosalueella.

Käyttötalousmenoista on tulosaluetasoinen raportti tavoiteteksteineen. Talousarviossa luvut esitetään täysin euroina.

Kaavio 1: Tulosalueiden nettomenojen (toimintakate) suurusjärjestys



Kaavio 2: Kunnan hallinnoimien tulosalueiden suurusjärjestys talousarviossa 2021



Käyttötalous tulosalueittain 2021

		TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA 2021/TP 2019 -%
167100	Vaalit				
	Toimintatulot	5 342			0,0 %
	ulkoiset	5 342	0	0	0,0 %
	Toimintamenot	-10 374	-596	-6 386	61,6 %
	ulkoiset	-10 374	-596	-5 386	51,9 %
	sisäiset			-1 000	0,0 %
	Toimintakate	-5 032	-596	-6 386	126,9 %
167200	Tilintarkastajat				
	Toimintamenot	-9 237	-11 723	-12 033	130,3 %
	ulkoiset	-9 219	-11 723	-12 033	130,5 %
	sisäiset	-18			0,0 %
	Toimintakate	-9 237	-11 723	-12 033	130,3 %
167300	Yleishallinto				
	Toimintatulot	25 864	20 950	20 650	79,8 %
	ulkoiset	24 021	16 300	15 100	62,9 %
	sisäiset	1 843	4 650	5 550	301,1 %
	Toimintamenot	-693 443	-708 869	-775 888	111,9 %
	ulkoiset	-691 124	-705 869	-772 988	111,8 %
	sisäiset	-2 319	-3 000	-2 900	125,1 %
	Toimintakate	-667 579	-687 919	-755 238	113,1 %
167330	Joukkoliikenne				
	Toimintamenot	-1 275			0,0 %
	ulkoiset	-1 275	0	0	0,0 %
	Toimintakate	-1 275			0,0 %
167340	Työllistetyt				
	Toimintatulot	80 898	55 000	55 000	68,0 %
	ulkoiset	80 898	55 000	55 000	68,0 %
	Toimintamenot	-227 015	-204 877	-190 709	84,0 %
	ulkoiset	-227 015	-204 877	-190 709	84,0 %
	Toimintakate	-146 117	-149 877	-135 709	92,9 %
167350	Maa- ja metsätilat				
	Toimintatulot	236 773	115 825	175 825	74,3 %
	ulkoiset	236 773	115 825	175 825	74,3 %
	Toimintamenot	-39 611	-40 000	-40 000	101,0 %
	ulkoiset	-39 611	-40 000	-40 000	101,0 %
	Toimintakate	197 162	75 825	135 825	68,9 %
167360	Maaseututoimi				
	Toimintatulot	13 098	9 380	10 000	76,3 %
	ulkoiset	13 098	9 380	10 000	76,3 %
	Toimintamenot	-51 866	-54 728	-60 216	116,1 %
	ulkoiset	-51 863	-54 728	-60 216	116,1 %
	sisäiset	-3			0,0 %
	Toimintakate	-38 768	-45 348	-50 216	129,5 %

		TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA 2021/TP 2019 -%
167361	Erikoissairaanhoito				
	Toimintamenot	-2 217 154	-2 052 657	-2 198 321	99,2 %
	ulkoiset	-2 217 154	-2 052 657	-2 198 321	99,2 %
	Toimintakate	-2 217 154	-2 052 657	-2 198 321	99,2 %
167362	Sosiaali- ja terveystoimen palvelut				
	Toimintatulot	293			0,0 %
	ulkoiset	293	0	0	0,0 %
	Toimintamenot	-2 752 711	-3 959 402	-4 080 697	148,2 %
	ulkoiset	-2 752 705	-3 959 402	-4 080 697	148,2 %
	sisäiset	-6			0,0 %
	Toimintakate	-2 752 419	-3 959 402	-4 080 697	148,3 %
167370	Väestönsuojelu				
	Toimintamenot		-1 000	-1 000	0,0 %
	ulkoiset	0	-1 000	-1 000	0,0 %
	Toimintakate		-1 000	-1 000	0,0 %
167410	Sivistystoimen hallinto				
	Toimintamenot	-77 150	-72 984	-48 100	62,3 %
	ulkoiset	-77 133	-72 334	-47 550	61,6 %
	sisäiset	-17	-650	-550	3 250,6 %
	Toimintakate	-77 150	-72 984	-48 100	62,3 %
167420	Esi- ja perusopetus				
	Toimintatulot	203 714	161 639	199 689	98,0 %
	ulkoiset	203 714	161 639	199 689	98,0 %
	Toimintamenot	-1 613 235	-1 588 470	-1 681 101	104,2 %
	ulkoiset	-1 498 859	-1 523 170	-1 575 801	105,1 %
	sisäiset	-114 376	-65 300	-105 300	92,1 %
	Toimintakate	-1 409 521	-1 426 831	-1 481 412	105,1 %
167440	Vapaa sivistystyö				
	Toimintamenot	-31 477	-36 600	-35 600	113,1 %
	ulkoiset	-31 477	-36 600	-35 600	113,1 %
	Toimintakate	-31 477	-36 600	-35 600	113,1 %
167450	Kirjastotoimi				
	Toimintatulot	670	500	150	22,4 %
	ulkoiset	670	500	150	22,4 %
	Toimintamenot	-69 387	-71 117	-71 378	102,9 %
	ulkoiset	-69 361	-71 017	-71 278	102,8 %
	sisäiset	-26	-100	-100	379,7 %
	Toimintakate	-68 717	-70 617	-71 228	103,7 %

		TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA 2021/TP 2019 -%
167460	Kulttuuritoimi				
	Toimintatulot	13 724	25 000		0,0 %
	ulkoiset	13 724	25 000	0	0,0 %
	Toimintamenot	-38 486	-56 708	-24 216	62,9 %
	ulkoiset	-38 480	-56 708	-24 216	62,9 %
	sisäiset	-6			0,0 %
	Toimintakate	-24 762	-31 708	-24 216	97,8 %
167470	Liikunta ja ulkoilu				
	Toimintatulot	2 946	4 100	4 100	139,2 %
	ulkoiset	2 946	4 100	4 100	139,2 %
	Toimintamenot	-71 266	-76 177	-107 085	150,3 %
	ulkoiset	-71 054	-75 877	-106 785	150,3 %
	sisäiset	-212	-300	-300	141,2 %
	Toimintakate	-68 321	-72 077	-102 985	150,7 %
167480	Nuorisotyö				
	Toimintatulot	3 920	2 500	2 500	63,8 %
	ulkoiset	3 920	2 500	2 500	63,8 %
	Toimintamenot	-16 261	-23 954	-21 616	132,9 %
	ulkoiset	-13 375	-20 954	-20 616	154,1 %
	sisäiset	-2 885	-3 000	-1 000	34,7 %
	Toimintakate	-12 341	-21 454	-19 116	154,9 %
167485	Vanhus- ja vammaisneuvosto				
	Toimintamenot	-1 468	-3 836	-3 692	251,4 %
	ulkoiset	-1 468	-3 836	-3 692	251,4 %
	Toimintakate	-1 468	-3 836	-3 692	251,4 %
167490	Varhaiskasvatus				
	Toimintatulot	110			0,0 %
	ulkoiset	110	0	0	0,0 %
	Toimintamenot	-375 158	-425 942	-452 209	120,5 %
	ulkoiset	-335 879	-365 842	-427 109	127,2 %
	sisäiset	-39 279	-60 100	-25 100	63,9 %
	Toimintakate	-375 048	-425 942	-452 209	120,6 %
167510	Teknisen toimen hallinto				
	Toimintatulot	792			0,0 %
	ulkoiset	792	0	0	0,0 %
	Toimintamenot	-77 579	-96 186	-98 070	126,4 %
	ulkoiset	-77 410	-95 986	-97 870	126,4 %
	sisäiset	-170	-200	-200	117,9 %
	Toimintakate	-76 787	-96 186	-98 070	127,7 %

		TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA 2021/TP 2019 -%
167520	Kiinteistötoimi				
	Toimintatulot	193 277	158 920	215 240	111,4 %
	ulkoiset	193 277	158 920	215 240	111,4 %
	Toimintamenot	-118 415	-169 808	-352 313	297,5 %
	ulkoiset	-78 037	-120 952	-291 498	373,5 %
	sisäiset	-40 378	-48 856	-60 815	150,6 %
	Toimintakate	74 862	-10 888	-137 073	-183,1 %
167530	Tilahallintapalvelut				
	Toimintatulot	175 977	203 352	206 625	117,4 %
	ulkoiset	175 977	203 352	206 625	117,4 %
	Toimintamenot	-389 112	-536 679	-536 508	137,9 %
	ulkoiset	-278 109	-422 349	-425 458	153,0 %
	sisäiset	-111 003	-114 330	-111 050	100,0 %
	Toimintakate	-213 135	-333 326	-329 884	154,8 %
167540	Liikenneväylät				
	Toimintatulot	1 630	1 290	1 400	85,9 %
	ulkoiset	1 630	1 290	1 400	85,9 %
	Toimintamenot	-94 004	-112 682	-115 471	122,8 %
	ulkoiset	-93 560	-111 880	-114 971	122,9 %
	sisäiset	-444	-802	-500	112,6 %
	Toimintakate	-92 374	-111 392	-114 071	123,5 %
167550	Palvelujen myynti				
	Toimintatulot	7 479	32 377	4 377	58,5 %
	ulkoiset	7 479	32 377	4 377	58,5 %
	Toimintamenot	-9 975	-61 938	-13 044	130,8 %
	ulkoiset	-9 975	-61 938	-13 044	130,8 %
	Toimintakate	-2 496	-29 561	-8 667	347,2 %
167555	Ruoka- ja puhtaanapalvelut				
	Toimintatulot	293 513	263 000	266 000	90,6 %
	ulkoiset	135 845	135 000	135 000	99,4 %
	sisäiset	157 668	128 000	131 000	83,1 %
	Toimintamenot	-310 134	-292 660	-302 452	97,5 %
	ulkoiset	-310 132	-292 660	-302 452	97,5 %
	sisäiset	-1			0,0 %
	Toimintakate	-16 621	-29 660	-36 452	219,3 %
167560	Jätehuolto				
	Toimintatulot	1 774			0,0 %
	ulkoiset	1 774	0	0	0,0 %
	Toimintamenot	-3 844	-7 531	-7 531	195,9 %
	ulkoiset	-3 844	-7 531	-7 531	195,9 %
	Toimintakate	-2 070	-7 531	-7 531	363,8 %

		TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA 2021/TP 2019 -%
167570	Energiahuolto				
	Toimintatulot	163 141	167 900	160 600	98,4 %
	ulkoiset	34 281	30 000	17 000	49,6 %
	sisäiset	128 861	137 900	143 600	111,4 %
	Toimintamenot	-165 169	-204 443	-204 483	123,8 %
	ulkoiset	-165 169	-204 443	-204 483	123,8 %
	Toimintakate	-2 028	-36 543	-43 883	2 164,3 %
167580	Kaavoitus- ja rakennusvalvonta				
	Toimintatulot	10 431	6 500	6 500	62,3 %
	ulkoiset	10 431	6 500	6 500	62,3 %
	Toimintamenot	-63 458	-72 180	-63 790	100,5 %
	ulkoiset	-63 195	-72 180	-63 790	100,9 %
	sisäiset	-263			0,0 %
	Toimintakate	-53 027	-65 680	-57 290	108,0 %
167590	Palo- ja pelastustoimi				
	Toimintamenot	-166 353	-169 208	-171 821	103,3 %
	ulkoiset	-166 353	-169 208	-171 821	103,3 %
	Toimintakate	-166 353	-169 208	-171 821	103,3 %
167600	Liikelaikokset				
	Toimintatulot	293 653	284 961	283 138	96,4 %
	ulkoiset	270 281	258 773	254 273	94,1 %
	sisäiset	23 371	26 188	28 865	123,5 %
	Toimintamenot	-267 338	-359 310	-372 527	139,3 %
	ulkoiset	-267 002	-359 210	-372 327	139,4 %
	sisäiset	-336	-100	-200	59,6 %
	Toimintakate	26 315	-74 349	-89 389	-339,7 %
KAYTTOTALOUSOSA					
	Toimintatulot	1 729 017	1 513 194	1 611 794	93,2 %
	ulkoiset	1 417 274	1 216 456	1 302 779	91,9 %
	sisäiset	311 743	296 738	309 015	99,1 %
	Toimintamenot	-9 961 954	-11 472 266	-12 048 257	120,9 %
	ulkoiset	-9 650 211	-11 175 528	-11 739 242	121,6 %
	sisäiset	-311 743	-296 738	-309 015	99,1 %
	Toimintakate	-8 232 937	-9 959 072	-10 436 463	126,8 %

6. Tuloslaskelmaosa

- Toimintatuotot: Käyttötalousosan tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumma
- Toimintakulut: Käyttötalousosan tulosalueiden toimintakulujen yhteissumma
- Toimintakate: Käyttötalousosan tulosalueiden toimintatuottojen ja toimintakulujen yhteissumman erotus, eli käyttötalouden nettomeno yhteensä
- Verotulot on arvioitu Kuntaliiton, valtiovarainministeriön ja verohallinnon yhdessä laatiman verotuloennustemallin perusteella.
 - Kunnallisvero 3 386 000 euroa
 - Kiinteistövero 797 000 euroa
 - Yhteisövero 871 000 euroa
- Kunnanvaltuuston päätöksellä 11.11.2020 § 23 vuoden 2020 tulovero- ja kiinteistöveroprosentit
 - tuloveroprosentti 22,00 %
 - yleinen kiinteistöveroprosentti 1,10 %
 - vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 0,50 %
 - muun asuinrakennuksen kiinteistöveroprosentti 1,30 %
 - yleishyödyllisen yhteisön kiinteistöveroprosentti 0,00 %
 - rakentamattoman rakennuspaikan veroprosenttia ei määrätä
 - voimalaitosten veroprosentti 3,10 %
 - koiraveroa ei peritä
- Valtionosuuksien vuoden 2021 arvio 5 480 488 euroa perustuu Kuntaliiton 5.11.2020 ennakkolaskelmaan kuntien valtionosuuksista vuonna 2021.
- Korkotuotot ja –kulut: Talletusten, antolainojen ja sijoitusten korkotuotot. Pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen korkokulut.

Muut rahoitustuotot ja –kulut: Verotilitysten korot, osuuspääomien korot, verotilin korot, viivästyskorot ja luottoprovisiot.
- Vuosikate: Toimintakate + verotulot + valtionosuudet + rahoitustulot – rahoitusmenot. Jotta kunnan talous on tasapainossa, tulee vuosikatteen olla vähintään poistojen suuruinen.
- Poistot käyttöomaisuudesta: Poistosuunnitelman mukaan arvioidut käyttöomaisuuden poistot.
- Tilikauden tulos: Vuosikate – poistot +/- satunnaiset erät.
- Tilikauden ylijäämä/alijäämä: Tilikauden tulos +/- rahastojen muutokset

Tuloslaskelmaosa

	TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021
TOIMINTATULOT	1 729 017	1 513 194	1 611 794
Myyntitulot	1 217 250	991 577	1 055 444
Maksutulot	13 611	36 500	10 000
Tuet ja avustukset	124 087	74 300	113 300
Muut toimintatuotot	374 069	410 817	433 050
TOIMINTAMENOT	-9 961 954	-11 472 266	-12 048 257
Henkilöstömenot	-2 535 680	-2 660 255	-2 862 629
Palvelujen ostot	-6 433 247	-7 650 345	-7 948 985
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-792 001	-897 866	-966 073
Avustukset	-167 232	-193 250	-242 100
Muut toimintamenot	-33 794	-70 550	-28 470
TOIMINTAKATE	-8 232 937	-9 959 072	-10 436 463
VEROTULOT	4 784 773	4 793 000	5 054 000
VALTIONOSUUDET	5 050 181	5 165 032	5 480 488
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	-5 821	-3 041	-2 868
Muut rahoitustulot	10 659	11 460	8 832
Korkomenot	-14 720	-12 500	-9 500
Muut rahoitusmenot	-1 760	-2 000	-2 200
VUOSIKATE	1 596 196	-4 080	95 157
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-537 711	-481 550	-494 509
Suunnitelman mukaiset poistot	-493 611	-481 550	-494 509
Arvonalentumiset	-44 100		
TILIKAUDEN TULOS	1 058 485	-485 630	-399 352
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 058 485	-485 630	-399 352
Tavoitteet ja tunnusluvut			
Toimintatulot / Toimintamenot %	17,4 %	13,2 %	13,4 %
Vuosikate / Poistot %	296,9 %	0,8 %	19,2 %
Vuosikate, euro/asukas			
Kertynyt yli-/alijäämä	3 227 887	2 742 257	2 342 905

Tuloslaskelma vesilaitos

	TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TA-muutos € 2020/2021	TA-muutos % 2020/2021
Liikevaihto	293 634	284 961	283 138	-1 823	-0,6 %
Liiketoiminnan muut tuotot	18				
Materiaalit ja palvelut	-192 171	-254 043	-263 143	9 100	3,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-161 631	-190 097	-209 197	19 100	10,0 %
Ostot tilikauden aikana	-161 631	-190 097	-209 197	19 100	10,0 %
Palvelujen ostot	-30 540	-63 946	-53 946	-10 000	-15,6 %
Henkilöstökulut	-75 060	-105 267	-109 384	4 117	3,9 %
Palkat ja palkkiot	-61 379	-88 702	-90 004	1 302	1,5 %
Henkilösivukulut	-13 681	-16 565	-19 380	2 815	17,0 %
Eläkekulut	-12 572	-14 937	-17 117	2 180	14,6 %
Muut Henkilösivukulut	-1 109	-1 628	-2 263	635	39,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-129 307	-126 568	-123 538	-3 030	-2,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-129 307	-126 568	-123 538	-3 030	-2,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-36 349				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-139 234	-200 917	-212 927	12 010	6,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	78				
Muut rahoitustuotot	81				
Muut rahoituskulut	-3				
Ylijäämä (Alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-139 156	-200 917	-212 927	12 010	6,0 %
Ylijäämä (Alijäämä) ennen varauksia	-139 156	-200 917	-212 927	12 010	6,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-139 156	-200 917	-212 927	12 010	6,0 %

7. Investointiosa

Investointiosassa on esitetty investointihankkeet investointikohteittain.

Vuokra-asuntojen ylläpito- ja kunnostustöitä jatketaan kattopinnoituksia tekemällä mm. Kallio A, Kallio D ja Metsä-Sakari rivitaloissa. Kallio A:n huoneistoremontteja jatketaan huoneiston vapauduttua. Heikintalon peltikaton maalaukseen varaudutaan.

Metsätähden pesulasiiven saunaosastossa ja pesuhuoneessa uusitaan vesieristystä ja pintoja, joka siirtyi koronan johdosta vuodelta 2020. Metsätähden ruokasalin lattian pinnoituksen uusimiseen varaudutaan.

Yhtenäiskoulussa uusitaan oppilasvessojen pintamateriaalit. Lisäksi yhtenäiskoulussa päivitetään kalusteita kiinnittäen huomiota ergonomiaan.

Liikunta-alueilla rakennetaan kuntoportaat Eteläpään kuntoradalle, uusitaan tenniskentän pinnoite ja kunnostetaan jääkiekkokaukalon valaistus.

Keskustan ranta-alueen asemakaavan laadintaa jatketaan.

Vesihuollon investoinnit:

Jätevesiputkistoissa ja – kaivoissa jatketaan saneerausta hulevesien pääsyn estämiseksi verkostoon. Siikaisen kunta osallistuu paineenkorotuskaivon rakentamiseen Leppijärven linjaan. Vesihuollon toiminta-alueella varaudutaan rakentamaan vesi- ja viemäriinjoja. Varaudutaan tukemaan mahdollisia omatoimilinjoja. Lisäksi kunnanhallitus päätti sakokaivolietteen vastaanottoyksikön rakentamisen selvityksestä.

Investoinnit 2021

	TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	Muutos % ED TA / Syöt. kausi
Siikaisten kunta				
Investointien toimintakulut yhteensä	-177 856	-636 214	-626 361	-1,55%
TOIMINTAKATE	-177 856	-636 214	-626 361	-1,55%
16790501 Osakkeet ja osuudet				
TOIMINTAKULUT	-18 501	-35 614	-51 361	44,22%
TOIMINTAKATE	-18 501	-35 614	-51 361	44,22%
16700701 Satakunnan sairaanhoitopiiri				
TOIMINTAKULUT	-18 501	-35 614	-51 361	44,22%
TOIMINTAKATE	-18 501	-35 614	-51 361	44,22%
16791001 Talonrakennus				
TOIMINTAKULUT	-86 457	-275 000	-374 000	36,00%
TOIMINTAKATE	-86 457	-275 000	-374 000	36,00%
16710002 Kallion rt A				
TOIMINTAKULUT	-14 927	-20 000	-90 000	350,00%
TOIMINTAKATE	-14 927	-20 000	-90 000	350,00%
16710003 Keskuskoulu				
TOIMINTAKULUT	-18 685	-20 000	-80 000	300,00%
TOIMINTAKATE	-18 685	-20 000	-80 000	300,00%
16710004 Metsätähden remontointi				
TOIMINTAKULUT	-16 900	-100 000	-110 000	10,00%
TOIMINTAKATE	-16 900	-100 000	-110 000	10,00%
16710006 Metsäsakarín remontti				
TOIMINTAKULUT	0	0	-15 000	
TOIMINTAKATE	0	0	-15 000	
16710015 Kallion rt D				
TOIMINTAKULUT			-70 000	
TOIMINTAKATE			-70 000	
16710016 Heikintalo				
TOIMINTAKULUT			-9 000	
TOIMINTAKATE			-9 000	
16793001 Kunnallistekniikka				
TOIMINTAKULUT	-45 000	-160 000	-62 000	-61,25%
TOIMINTAKATE	-45 000	-160 000	-62 000	-61,25%
16730001 Keskustan ranta-alueen asemakaava				
TOIMINTAKULUT	-15 098	-50 000	-50 000	0,00%
TOIMINTAKATE	-15 098	-50 000	-50 000	0,00%

		Muutettu TA		Muutos % ED TA	
		TP 2019	2020	TA 2021	/ Syöt. kausi
16730006 Liikunta-alueet					
	TOIMINTAKULUT	-16 381	-10 000	-12 000	20,00%
	TOIMINTAKATE	-16 381	-10 000	-12 000	20,00%
16795001 Irtain omaisuus					
	TOIMINTAKULUT	-9 759	-31 000	-19 000	-38,71%
	TOIMINTAKATE	-9 759	-31 000	-19 000	-38,71%
16750002 Yhtenäiskoulu					
	TOIMINTAKULUT	-9 759	-8 000	-12 000	50,00%
	TOIMINTAKATE	-9 759	-8 000	-12 000	50,00%
16750006 Varhaiskasvatusympäristön kehittäminen					
	TOIMINTAKULUT		-7 000	-7 000	0,00%
	TOIMINTAKATE		-7 000	-7 000	0,00%
16798001 Vesilaitos					
	TOIMINTAKULUT	-18 139	-114 600	-90 000	-21,47%
	TOIMINTAKATE	-18 139	-114 600	-90 000	-21,47%
16780001 Omatoimilinjoiden avustaminen					
	TOIMINTAKULUT		-64 000	-60 000	-6,25%
	TOIMINTAKATE		-64 000	-60 000	-6,25%
16780006 Paineenkorotuskaivo					
	TOIMINTAKULUT			-10 000	
	TOIMINTAKATE			-10 000	
16780007 Vesilinjoiden rakentaminen					
	TOIMINTAKULUT			-20 000	
	TOIMINTAKATE			-20 000	
16798002 Viemärilaitos					
	TOIMINTAKULUT		-20 000	-30 000	50,00%
	TOIMINTAKATE		-20 000	-30 000	50,00%
16781001 Jätevesikaivojen ja -vesilinja					
	TOIMINTAKULUT		-20 000	-20 000	0,00%
	TOIMINTAKATE		-20 000	-20 000	0,00%
16781004 Sakokaivolietteen vastaanottoasema					
	TOIMINTAKULUT			-10 000	
	TOIMINTAKATE			-10 000	

8. Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelma osoittaa miten kunnan menot rahoitetaan. Rahoituslaskelmaosaan kootaan tulorahoitus ja pääomarahoitus, sekä investointien hankintamenot ja muut pääomamenot yhteen laskelmaan.

1.1.2021 kunnalla on kaksi lainaa, yhteensä 1 530 000 euroa joita kunta lyhentää yhteensä 110 000 eurolla. Vuoden 2021 aikana ei nosteta uutta lainaa.

Rahoitusosa

	Tilinpäätös 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	1 596 196	-4 080	95 157
Tulorahoituksen korjauserät	39 778	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	33 818	0	0
	1 635 973	-4 080	95 157
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-177 856	-636 214	-626 361
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	808	0	0
	-177 047	-636 214	-626 361
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 458 926	-640 294	-531 204
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-112 968	-367 096	-110 000
	-112 968	-367 096	-110 000
Oman pääoman muutokset	-10 930	0	0
Oman pääoman vähennykset	-10 930	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutos	-479	0	0
Saamisten muutos	64 520	2 000	2 000
Korottomien velkojen muutos	-56 605	9 000	9 000
	7 436	11 000	11 000
Rahoituksen rahavirta	-116 462	-356 096	-99 000
Rahavarojen muutos	1 342 464	-996 390	-630 204

Rahoituslaskelma vesilaitos

	TP 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021
Toiminnan rahavirta			
Liikelyjäämä/-alijäämä	-139 234	-200 917	-212 927
Poistot ja arvonalentumiset	129 307	126 568	123 538
Rahoitustuotot ja -kulut	78	0	0
	-9 849	-74 349	-89 389
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-18 139	-134 600	-120 000
	-18 139	-134 600	-120 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-27 988	-208 949	-209 389
Rahoituksen rahavirta			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutos	-479	0	0
Saamisten muutos kunnalta	0	0	0
Saamisten muutos	-58 474	0	0
Korottomien velkojen muutos kunnalta	106 181	0	0
Korottomien velkojen muutos	-2 812	9 000	9 000
	44 415	9 000	9 000
Rahoituksen rahavirta	44 415	9 000	9 000
Rahavarojen muutos	16 427	-199 949	-200 389

9. Suunnitelmakauden laskelmat ja investoinnit

Suunnitelmakauden laskelmissa on mukana myös sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa

	Tilinpäätös 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATULOT	1 729 017	1 513 194	1 611 794	1 611 794	1 613 794
Myyntitulot	1 217 250	991 577	1 055 444	1 055 444	1 055 444
Maksutulot	13 611	36 500	10 000	10 000	10 000
Tuet ja avustukset	124 087	74 300	113 300	113 300	115 300
Muut toimintatuotot	374 069	410 817	433 050	433 050	433 050
TOIMINTAMENOT	-9 961 954	-11 472 266	-12 048 257	-11 764 475	-11 811 105
Henkilöstömenot	-2 535 680	-2 660 255	-2 862 629	-2 870 848	-2 915 478
Palvelujen ostot	-6 433 247	-7 650 345	-7 948 985	-7 669 434	-7 669 434
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-792 001	-897 866	-966 073	-953 623	-955 623
Avustukset	-167 232	-193 250	-242 100	-242 100	-242 100
Muut toimintamenot	-33 794	-70 550	-28 470	-28 470	-28 470
TOIMINTAKATE	-8 232 937	-9 959 072	-10 436 463	-10 152 682	-10 197 311
VEROTULOT	4 784 773	4 793 000	5 054 000	4 902 000	4 963 000
VALTIONOSUUDET	5 050 181	5 165 032	5 480 488	5 618 000	5 604 000
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	-5 821	-3 041	-2 868	-2 368	-2 368
Muut rahoitustulot	10 659	11 460	8 832	8 832	8 832
Korkomenot	-14 720	-12 500	-9 500	-9 000	-9 000
Muut rahoitusmenot	-1 760	-2 000	-2 200	-2 200	-2 200
VUOSIKATE	1 596 196	-4 080	95 157	364 950	367 321
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-537 711	-481 550	-494 509	-494 509	-494 509
Suunnitelman mukaiset poistot	-493 611	-481 550	-494 509	-494 509	-494 509
Arvonalentumiset	-44 100				
TILIKAUDEN TULOS	1 058 485	-485 630	-399 352	-129 558	-127 188
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 058 485	-485 630	-399 352	-129 558	-127 188

Rahoitusosa

	Tilinpäätös 2019	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 596 196	-4 080	95 157	364 950	367 321
Tulorahoituksen korjauserät	39 778	0	0	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	33 818	0	0	0	0
	1 635 973	-4 080	95 157	364 950	367 321
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-177 856	-636 214	-626 361	-747 000	-207 000
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	808	0	0	0	0
	-177 047	-636 214	-626 361	-747 000	-207 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 458 926	-640 294	-531 204	-382 050	160 321
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-112 968	-367 096	-110 000	-110 000	-110 000
	-112 968	-367 096	-110 000	-110 000	-110 000
Oman pääoman muutokset	-10 930	0	0	0	0
Oman pääoman vähennykset	-10 930	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	-479	0	0	0	0
Saamisten muutos	64 520	2 000	2 000	2 000	2 000
Korottomien velkojen muutos	-56 605	9 000	9 000	5 000	5 000
	7 436	11 000	11 000	7 000	7 000
Rahoituksen rahavirta	-116 462	-356 096	-99 000	-103 000	-103 000
Rahavarojen muutos	1 342 464	-996 390	-630 204	-485 050	57 321
Lainamäärä per asukas	1 303,00	1 093,00	1 033,00	970,00	903,00
Lainamäärä 31.12	1 900 000,00	1 532 968,00	1 422 968,00	1 312 968,00	1 202 968,00
Asukasluku	1 458	1 403	1 378	1 354	1 332

Investointiesitykset vuodelle 2022:

Vesijohto- ja viemäriinjojen rakentaminen asemakaava-alueen toiminta-alueella	20.000 €
Kalkkisuodatuslaitoksen rakentaminen Tallikankaalle lipeäkäsittelyn tilalle	230.000 €
Omatoimilinjojen avustus	20.000 €
Kunnallistekniikan suunnittelu Mäkitalon teollisuusalueen laajennukselle	25.000 €
Kunnallistekniikan suunnittelu Heinijoen asemakaava-alueelle	35.000 €
Vesijohtolinjan puhdistus possuttamalla	40.000 €
Vesilaitoksen investoinnit	30.000 €
Viemärlaitoksen investoinnit	20.000 €
Kiinteistöjen maalaus ja korjaus	100.000 €
Kallio A:n huoneistoremontti	15.000 €
Paloasemalle varastorakennus nykyistä laajentamalla	60.000 €
Kunnanviraston piha-alueen muutos	25.000 €
Tievalaistusmuutokset lamppujen valmistuksen loppumisen johdosta	80.000 €
Metsäpirtintien jatke peruspalvelukeskuksen pihaan, asfaltointi	20.000 €
Varhaiskasvatusympäristön kehittäminen	5.000 €
Yhtenäiskoulu, kalustehankinnat	12.000 €
Liikunta-alueet, kunnostus- ja perusparannushankkeet	10.000 €
Investoinnit yhteensä	747.000 €

Investointiesitykset vuodelle 2023:

Omatoimilinjojen avustus	30.000 €
Vesilaitoksen investoinnit	30.000 €
Viemärlaitoksen investoinnit	20.000 €
Kiinteistöjen maalaus ja korjaus	100.000 €
Varhaiskasvatusympäristön kehittäminen	5.000 €
Yhtenäiskoulu , kalustehankinnat	12.000 €
Liikunta-alueet	10.000 €
Investoinnit yhteensä	207.000 €

10. Käyttöomaisuuden poistosuunnitelma

Kv 13.12.2012 § 46/Kv 7.9.2017 § 34

Aineettomat hyödykkeet

Tasapoisto

Kehittämismenot	2
Aineettomat oikeudet	5
Liikearvo	2
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmisto	2
Muut	2
Osallistuminen toisen yhteisön tiehankkeisiin	15
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	5

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20
Talousrakennukset	10
Vapaa-ajan rakennukset	20
Asuinrakennukset	30
Muut rakennukset	10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puisto	15
Sillat, laiturit ja uimalat	10
Muut maa- ja vesirakenteet	15
Vedenjakeluverkosto	30
Viemäriverkko	30
Kaukolämpöverkko	20
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15
Muut putki- ja kaapeliverkot	15
Sähkö, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	4
Muut liikkuvat työkoneet	5
Atk-laitteet	3
Muut laitteet ja kalusteet	3

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
---------------------	----------------