

SUONENJOEN KAUPUNKI

TALOUSARVIO 2022

**TOIMINTA- JA TALOUS-
SUUNNITELMA 2022 – 2024**



Kaupunginhallitus 13.12.2021
Kaupunginvaltuusto 20.12.2021

SISÄLLYSLUETTELO

- 1 YLEISPERUSTELUT
 - 1.1 SUONENJOEN KAUPUNGIN VISIO JA STRATEGISET PAINOPIS-
TEET
 - 1.2 SUONENJOEN YHDYSKUNTARAKENNE JA ASUNTOPOLITIIKKA
 - 1.2.1 Kunnan sijainti ja alue
 - 1.2.2 Kunnan yhdyskuntarakenne
 - 1.2.3 Väestö
 - 1.2.4 Työpaikat
 - 1.2.5 Työttömyys
 - 1.2.6 Asuminen
- 2 VUODEN 2022 JA VUOSIEN 2022 - 2024 TALOUSSUUNNITELMAN PE-
RUSTELUT
 - 2.1 JULKISEN TALOUDEN KEHITYS
 - 2.2 TALOUSARVION SÄÄNNÖSPOHJA
 - 2.2.1 Talousarvion sitovuus
 - 2.2.2 Kustannuslaskennalliset erät
 - 2.2.3 Tavoitteet ja tunnusluvut
- 3 TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN
- 4 TALOUSARVIO VUODELLE 2022
 - 4.1. SISÄISEN VALVONAN JA RISKIENHALLINNAN TOIMINTAPERI-
AATTEET
 - 4.2. KONSERNIYHTIÖIDEN TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET
- 5 KÄYTTÖTALOUSOSA
- 6 INVESTOINTIOSA
- 7 TULOSLASKELMAOSA
- 8 RAHOITUSOSA

LIITTEET

1 YLEISPERUSTELUT

1.1 SUONENJOEN KAUPUNGIN VISIO JA STRATEGISET PAINOPISTEET

Suonenjoen kaupungin toiminnan kehittämistä ohjaavat kaupunginvaltuuston talousarvion yhteydessä hyväksymät strategiset tavoitteet. Strategisten tavoitteiden pohjalta kaupunginvaltuusto päättää myös vuosittain talousarviovuoden keskeisistä toiminnallisista kehittämishankkeista ja -tavoitteista. Kaupunginvaltuusto on 11.6.2018 (§ 11) hyväksynyt Suonenjoen kaupungin kuntastrategian vuosille 2018-2025.

Suonenjoen kaupungin visio

Rohkeasta kehityksestään tunnettu mansikkakaupunki

Suonenjoki uskaltaa ja haluaa kasvaa. Olemme hyvämaineinen ja mansikoistaan kansainvälisestikin tunnettu seutukaupunki.

Visio tarkoittaa haluttua ja toivottua tulevaisuuden tahtotilaa.

Suonenjoen kaupungin missio

Sujuvaa ja aktiivista arkea viihtyisässä elinympäristössä

Suonenjoki tarjoaa elämisen ja olemisen helppoutta turvallisessa kasvuympäristössä, missä arki sujuu ja kuntalaisemme viihtyvät. Suonenjoella hyvän elämisen edellytykset ovat kohdillaan.

Missio on toiminta-ajatus, joka kuvaa organisaation olemassaolon merkityksen ja päivittäisen tekemisemme tarkoituksen.

Tämän arjen lupauksemme takaavat:

- Hyvät ja monipuoliset lähipalvelut
- Erinomaiset liikunta- ja vapaa-ajan palvelut
- Hyvä liikenteellinen tavoitettavuus
- Luonnon läheisyys

Toimintaa ohjaavat periaatteet

Rohkeus

Yhteistyö

Vastuullisuus

Kaupunkistrategian uudistaminen toteutettiin avoimin mielin, puhtaalta pöydältä ja ennakoluulottomasti tulevaisuuteen katsoen. Tämän kaupunkistrategian myötä uudistamme organisaatiomme kulttuuria ja yhteisöämme toimimaan yhdessä, katsomaan samaan suuntaan ja etsimään vastuullisia ratkaisuja vaikeissakin paikoissa. Pidämme huolta asukkaistamme ja elinympäristöstämme. Meillä on rohkeus uudistua ja annamme itsellemme luvan oppia tekemistämme virheistä.

Strategian painopisteet:

- Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen
- Asumisen ja elinympäristön kehittäminen
- Savon yrittäjämysteisin kaupunki
- Viestinnän ja toiminnan uudistaminen

Suonenjoen kaupungin strategian keskiössä on aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen.

1.2 SUONENJOEN YHDYSKUNTARAKENNE JA ASUNTOPOLITIikka

1.2.1 Kunnan sijainti ja alue

Suonenjoen kaupunki sijaitsee Pohjois-Savon maakunnan länsiosassa. Lähimpään kaupunkikeskukseen Pieksämäelle on matkaa 42 km. Etäisyys Kuopioon on 50 km ja Jyväskylään 97 km. Kaikkiin kolmeen kaupunkiin on maantieyhteyksien lisäksi hyvät rautatieyhteydet.

Kaupungin pinta-ala on 862 km², josta vesialaa on 148 km². Kuntaoikeudet Suonenjoella on ollut vuodesta 1865, kauppala vuodesta 1967 ja kaupunkioikeudet vuodesta 1977.

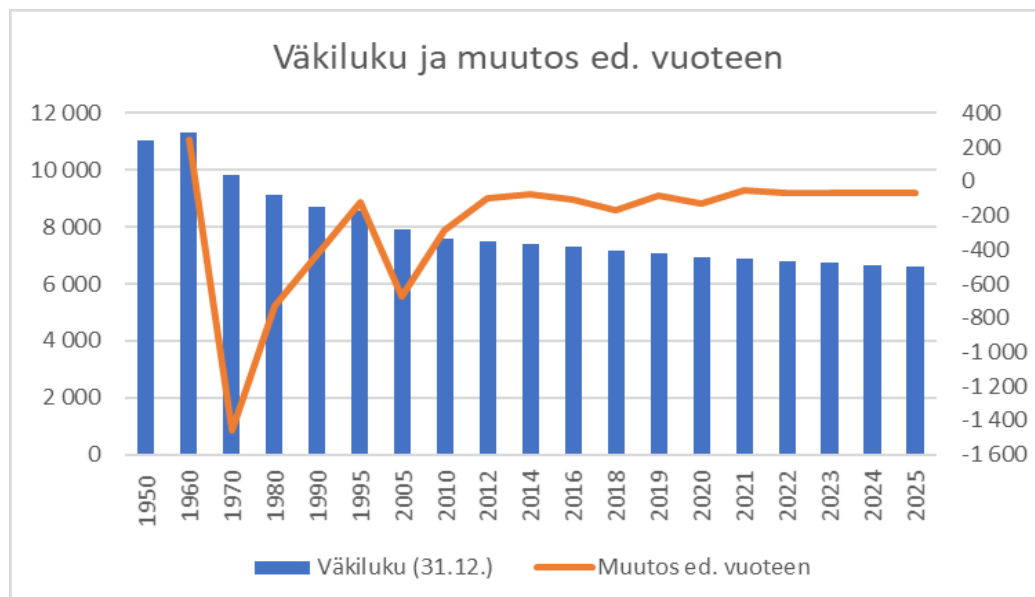
1.2.2 Kunnan yhdyskuntarakenne

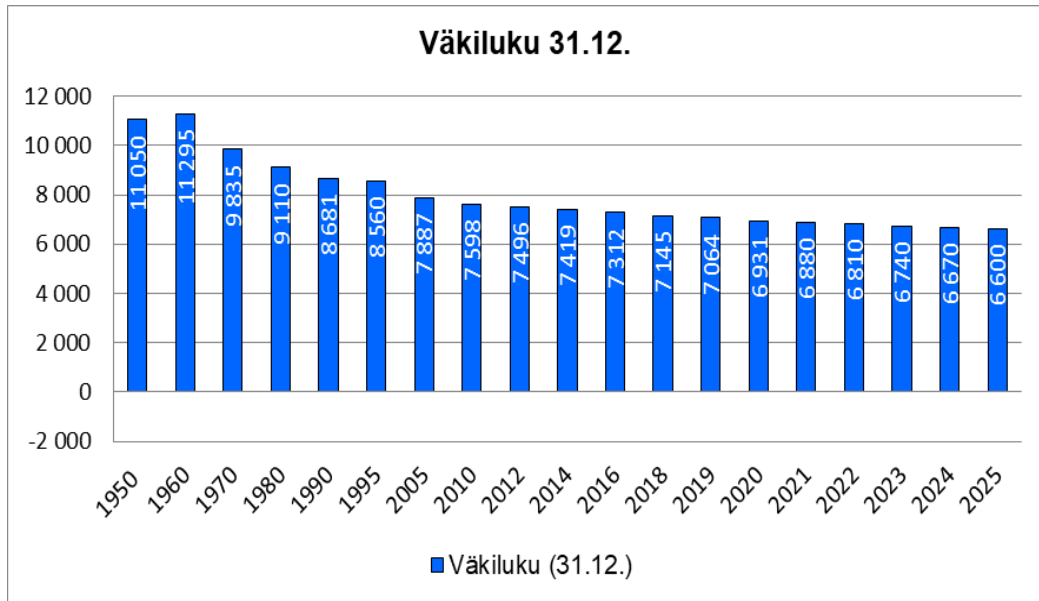
Suonenjoen kaupungin yhdyskuntarakenne muodostuu nauhamaisesta taajamasta keskusta, Käpylä ja Iisvesi sekä laajasta maaseutualueesta. Taajaman rakentamisessa pyritään olevan hajanaisten rakenteen tiivistämiseen ja täydennysrakentamiseen. Suonenjoen kaupungin kehitykseen vaikuttaa myös loma-asutuksen lisääntyminen. Suonenjoella oli 1 133 kesämökkiä 31.12.2019 (Tilastokeskus).

1.2.3 Väestö

Suonenjoen henkikirjoitettu väestö oli 6 931 henkilöä 31.12.2020. Vuoden 2020 aikana väkiluku väheni 81 henkilöllä. Lokakuun lopussa 2021 väkiluku oli vähentynyt 20 henkilöllä ollen 6 911 henkilöä.

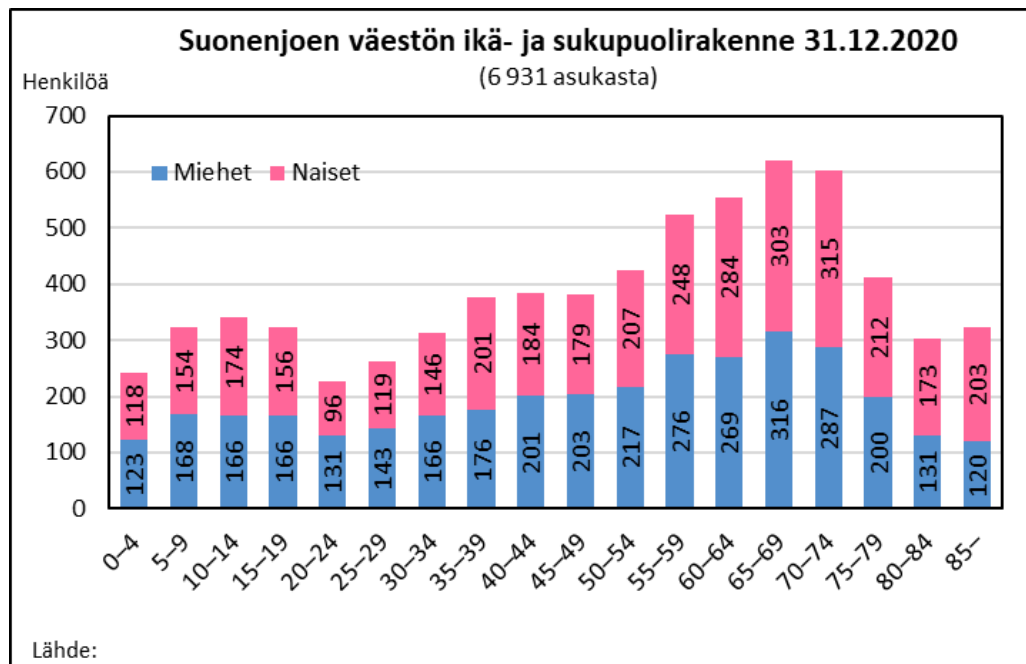
Taulukko 1: Väestömuutokset vuosina 1950 – 2020 ja kaupungin väestöennuste vuoteen 2025





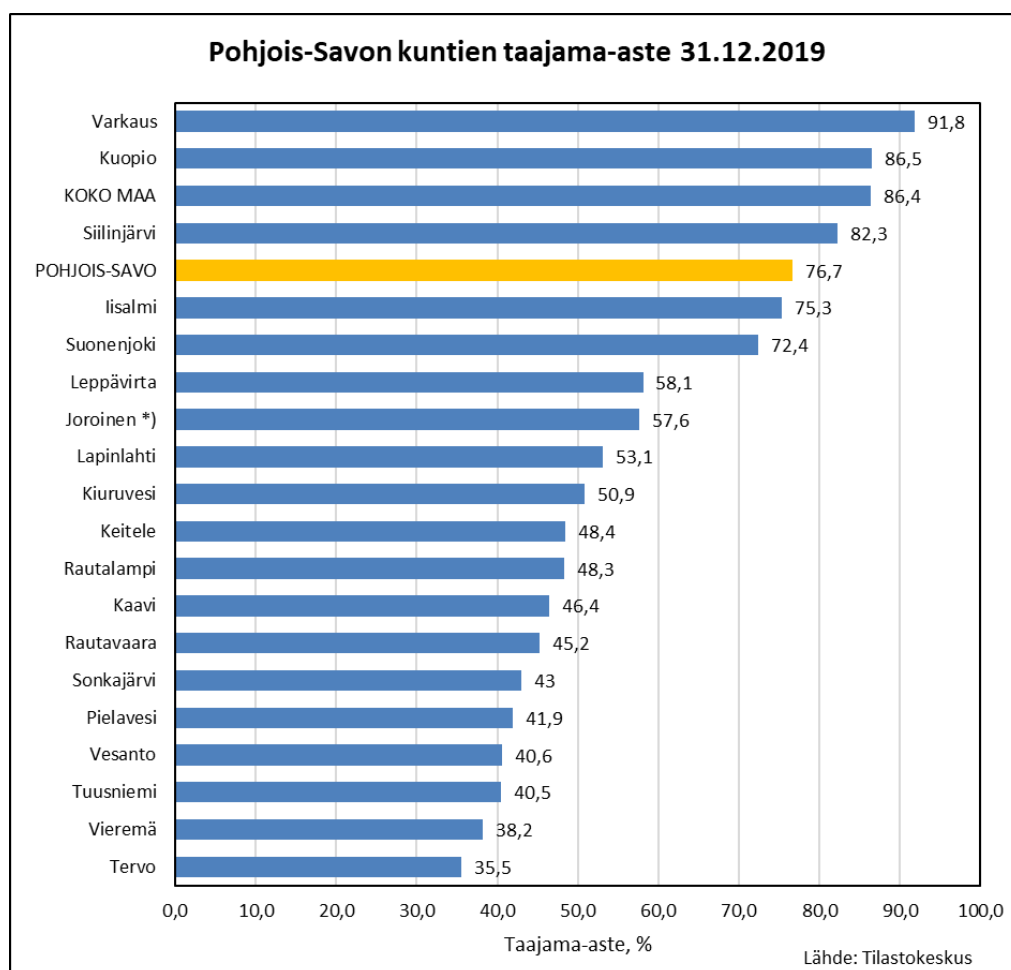
Suonenjoki kärsi Suomea koetelleesta maaltapaosta 1960- ja 1970-luvuilla, jolloin väkiluku väheni yli 2 000 asukkaalla eli noin 1/5-osalla. 1980- ja 1990-luvuilla väkiluku väheni hieman yli 1 000 asukkaalla. Muuttoliike on ikäännyttänyt kaupungin väestöä nopeasti, koska poismuuttajat ovat olleet etupäässä nuoria aikuisia. Uuden vuositu-
hannen alkupuolella väkiluvun väheneminen on hidastunut. Kaupunki haluaa pitää
nuorten työikäisten ikäluokkien suhteellisen osuuden vähintään nykyisellä tasolla
muuhun Suomeen vertailtuna. Väestötavoitteen saavuttaminen merkitsee olennaista
muutosta väestökehitykseen ja edellyttää tuntuva muuttovoittoa, koska luonnollinen
väestökehitys on yleensä ollut negatiivinen.

Taulukko 2: Väestö ikäryhmittäin vuonna 2020



Lähde: Tilastokeskus

Taulukko 3: Väestön alueellinen jakautuminen



Taajama- ja haja-asutusalueväestö Pohjois-Savossa ikäluokittain 31.12.2019 sekä ikäluokan osuus (%) alueen väestöstä

Alue	Yhteensä	0-14-vuotiaat	15-64-vuotiaat	Yli 65-vuotiaat	0-14-vuotiaat, % väestöstä	15-64-vuotiaat, % väestöstä	Yli 65-vuotiaat, % väestöstä
Suonenjoki	7 064	937	3 900	2 227	13,3	55,2	31,5
Suonenjoen kt.	5 070	652	2 747	1 671	12,9	54,2	33,0
Haja-asutusalue	1 930	275	1 115	540	14,2	57,8	28,0
Tuntematon	64	10	38	16	15,6	59,4	25,0

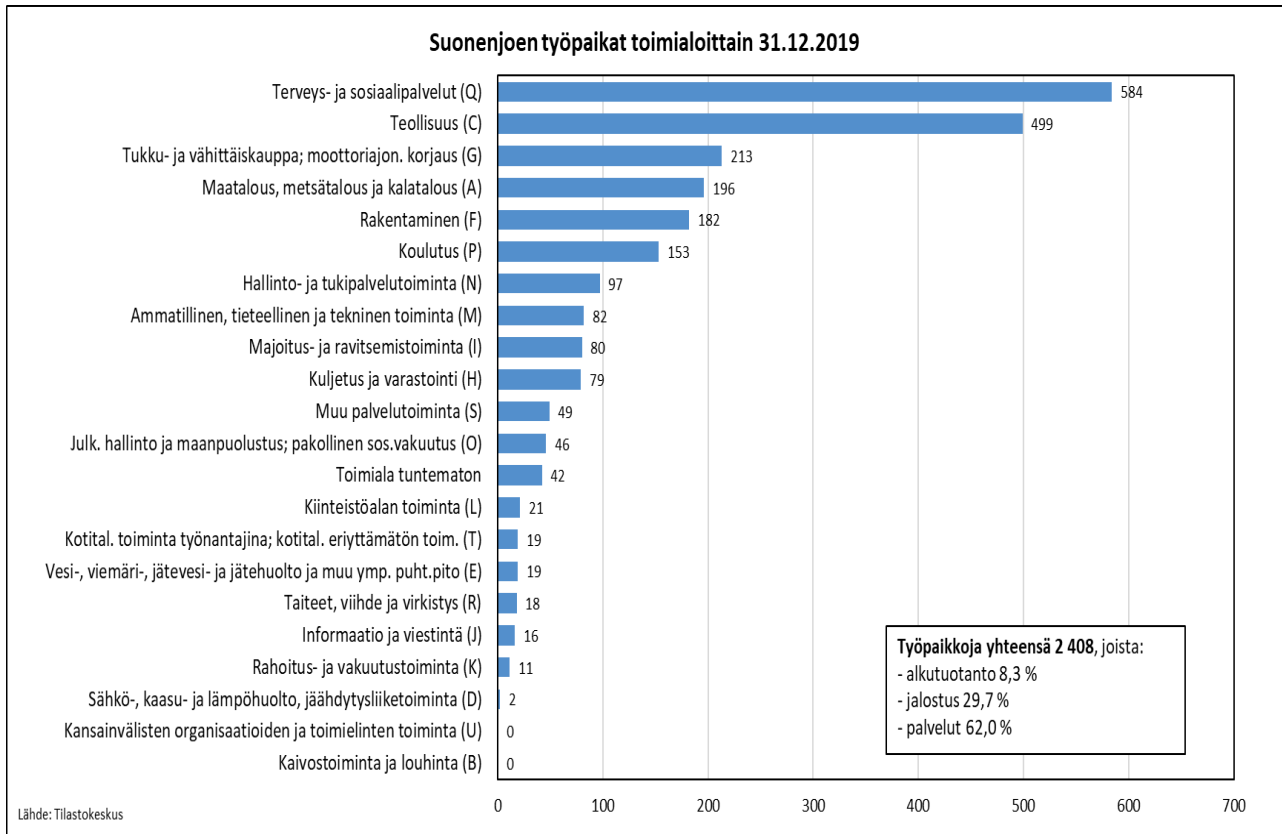
Lähde: Tilastokeskus

Taajaman väestönkasvu mahdollistaa kaupallisten ja muiden palveluiden kehittämisen ja sen seurauksena Suonenjoen asema Sisä-Savon talousalueen keskuksena vahvistuu.

Haja-asutusalueiden väestökehitykseen vaikuttavat perusmaatalouden ja marjanviljelyn jatkuvuuden turvaaminen, maatalouden korvaavien työpaikkojen syntyminen ja rantarakentamisen määrä.

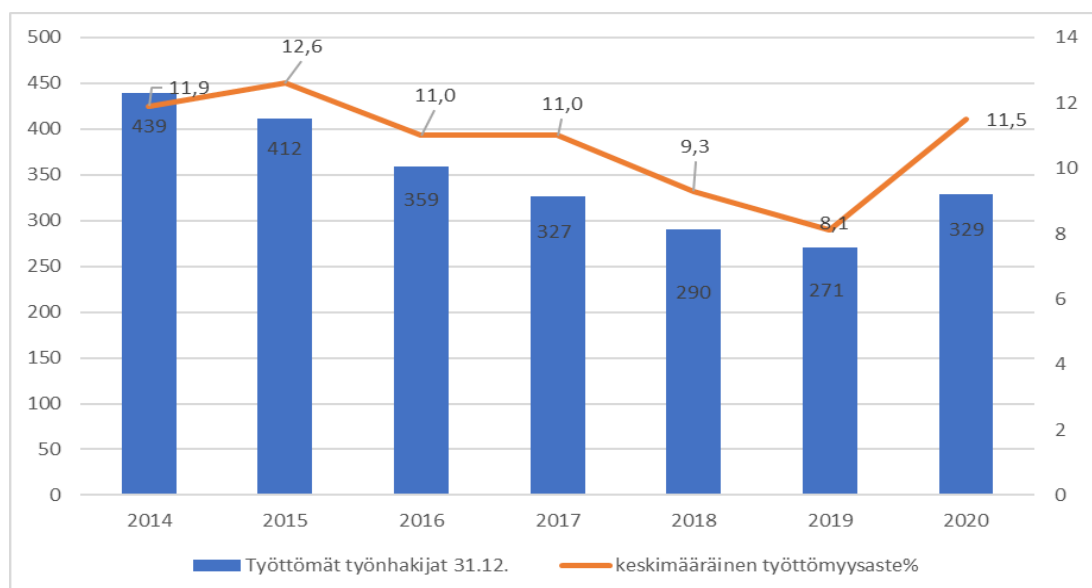
1.2.4 Työpaikat

Taulukko 4: Työpaikat toimialan mukaan vuosina 2019 (31.12.)



1.2.5 Työttömyys

Taulukko 5: Työttömät työnhakijat ja keskimääräinen työttömyysaste vuosina 2014 - 2020.



Lokakuun lopussa 2021 työttömyysaste Suonenjoella on 6,7 % ja työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 191 henkeä.

Työllisyysaste (%), 18–64-vuotiaiden työllisten osuus vastaavan ikäisestä väestöst

Lähde: Tilastokeskus, työssäkäyntitilasto

Kunta	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Iisalmi	65,6	67,0	66,1	65,3	64,2	63,9	66,3	68,3	69,2	69,8
Joroinen	63,1	64,0	64,3	64,0	64,3	65,0	67,0	68,5	71,0	71,3
Kaavi	57,0	58,1	59,1	58,1	56,9	56,4	56,8	57,0	59,7	61,2
Keitele	61,9	64,3	65,4	64,8	66,7	64,9	64,9	67,0	66,0	68,9
Kiuruvesi	61,2	62,5	63,0	61,6	62,0	62,2	64,4	66,8	67,1	69,1
Kuopio	65,3	66,7	67,2	66,3	65,3	65,1	65,9	67,5	69,3	69,2
Lapinlahti	62,3	65,1	64,8	63,5	64,1	64,0	65,9	67,9	69,7	70,0
Leppävirta	64,0	65,6	65,9	65,9	65,0	65,1	66,6	68,8	70,5	70,5
Pielavesi	60,2	62,0	61,2	60,8	61,2	62,5	63,3	64,7	65,5	66,8
Rautalampi	61,0	61,3	61,9	60,3	62,1	62,0	63,4	64,7	67,6	67,5
Rautavaara	55,5	56,1	55,3	54,8	56,8	53,8	53,1	57,5	58,5	58,1
Siilinjärvi	72,6	73,5	74,2	73,6	72,5	71,9	73,4	75,7	76,7	76,4
Sonkajärvi	59,5	61,0	59,9	58,7	59,7	59,6	62,6	63,6	64,9	69,2
Suonenjoki	64,8	64,8	64,3	65,2	64,6	65,0	65,8	66,6	68,2	69,7
Tervo	61,1	61,8	63,0	64,0	63,9	63,8	62,7	64,5	67,1	67,8
Tuusniemi	59,0	60,1	58,2	58,8	56,3	56,1	56,5	59,7	60,8	60,6
Varkaus	59,4	60,0	59,3	58,9	58,7	58,5	60,3	62,3	62,7	65,1
Vesanto	61,4	63,2	61,2	61,7	60,2	62,1	64,2	65,5	68,2	68,2
Vieremä	67,8	69,9	66,4	67,3	68,8	67,9	70,6	72,4	73,3	75,5
POHJOIS-SAVO	64,5	65,9	65,9	65,2	64,7	64,5	65,7	67,5	69,0	69,5

1.2.6

Asuminen

Monipuolisten asumisvaihtoehtojen mahdollistaja

Kaupungin strategisena tavoitteena olla kasvava ja kehittyvä seutukaupunki, jossa arki on sujuvaa, helppoa ja turvallista. Kuntalaisia kannustetaan aktiivisuuteen ja hyvinvoinnin omaehtoiseen edistämiseen. Näitä tavoitteita tuetaan myös asumisen alueella.

Tekniset palvelut luo yleisiä edellytyksiä kaavoituksella, kunnallistekniikan rakentamisella ja ylläpidolla. Teknisten palveluiden tavoitteena on parantaa asuntotuotantovalmiutta infrarakentamisella ja kaavoituksella.

Kaupunki myy ja vuokraa tontteja asuinkäyttöön, sekä omistaa vuokra-asuntoja Kiinteistö Oy Suonenjoen Vuokratalojen kautta. Kaupunki omistaa myös muutamia erillisiä asuinkiinteistöjä. Elinvoima ja hallintopalveluiden tavoitteena on kannustaa suonenjokelaisia omaehtoiseen toimintaan ja kehittää ennakointia ja ennaltaehkäiseviä hyvinvointipalveluja. Lisäksi elinvoima ja hallintopalvelut pyrkii tavoittamaan vetovoi-maviestintään.

Kaupungin veto- ja pitovoiman kannalta asuntotarjonta ja sen monipuolisuus on erittäin merkittävä asia. Miellyttävä asuinympäristö ja monipuoliset asumisen vaihtoehdot vaikuttavat asukkaiden viihtyisyyteen sekä elinkeinoelämän kehitykseen alueella.

Monipaikkaisuuden mahdollistaminen ja digipalvelut tukeutuvat vahvasti ydinkeskustan alueelle rakennettavaan valokuituverkkoon.

Kaupunki on mukana Kuopion seudun MAL-sopimuksessa, jolla tuetaan kaupunki-seudun kuntien sekä kuntien ja valtion välistä yhteistyötä yhdyskuntarakenteen ohjauksessa sekä maankäytön, asumisen ja liikenteen yhteensovittamisessa. Neuvottelutulos on saavutettavuuden 2021 aikana.

Kaupungin tavoitteena on kasvua edistävä tontti- ja asuntotarjonta. Kaupunki luo yleiset edellytykset asuntotuotannolle kaavoituksella ja kunnallistekniikan rakentamisella ja ylläpidolla. Kaupunki myy ja vuokraa tontteja asuinkäyttöön sekä omistaa vuokra-asuntoja kiinteistöyhtiönsä Suonenjoen Vuokratalojen kautta. Kaupungilla on myös omia asuinkiinteistöjä omistuksessaan.

Asuntotarjonta on kaupungin kehityksen kannalta merkittävä asia. Miellyttävä asuin-ympäristö ja monipuoliset asumisen vaihtoehdot vaikuttavat asukkaiden viihtyisyyteen sekä elinkeinoelämän kehitykseen alueella.

Asuntojen uustuotanto

Alla olevassa taulukossa on asuntotuotantoluvut vuodelta 2019 sekä tavoite vuosille 2020 - 2023.

Taulukko 6: Asuntojen uustuotanto 2019 ja tavoitteet vuosille 2020 – 2023

Valmiit uudet asunnot	2019	2020	2021	2022	2023
Kerrostalot	-		1		
Pientalot/rivitalot	2	3	3	5	5
Hallintomuoto:					
Vuokra-asunnot	-	-	29		
Omistusasunnot	2	3	3	5	5

Uutta ja kehittyvää

Lähi vuosien rakentamisen painopistealueena on ydinkeskustan täydennysrakentaminen, mikä on perusteltua kaupunkikuvallisista ja kunnallisteknisistä syistä. Lisäksi autottomille asukkaille sopivaa esteetöntä asuntokantaa tarvitaan palveluiden läheisyyteen. Kaupungin vuokrataloyhtiön rakennuttama uusi kerrostaloa Valkeisenkadulle lähelle on valmistunut loppukesästä 2021.

Onnelan alueelle laaditaan pientalorakentamisen mahdollistava asemakaava. Tavoitteena on, että rakentaminen alueella pääsee alkamaan vuonna 2022. Kaavan valmistelun yhteydessä alueella tutkitaan mahdollisuutta toteuttaa pientalorakentamista asumisoikeusratkaisuna ryhmärakennuttamisena. Asunto-osuuskuntahanke on SavoGrow Oy:n hanke, jossa mukana on myös muut SavoGrow-alueen kunnat.

Kaava-alueella on kaupungin omistamia pientalotontteja n. 40 kpl. Kerrostalotontteja on neljä-viisi. Kaikki mainitut tontit ovat kunnallistekniikan piirissä, joten ne ovat nopeasti asuinrakentamiskäyttöön luovutettavissa.

Maaseutualueen pientalorakentaminen jatkuu pääasiassa ranta-alueille täydennysrakentamisena muutaman pientalon vuosivauhdilla.

2 VUODEN 2022 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2022 – 2024 TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTELUT

2.1 YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kansantalouden kehitysnäkymät

Talouden toipuminen koronapandemiasta on ollut nopeaa kuluvan vuoden aikana. Kasvupyrähdysten myötä ns. koronakuoppa on tullut monilla aloilla täytetyksi. Toimintaympäristö ei kuitenkaan vielä ole kokonaan palautunut koronapandemian seurauksista. Erityisesti monet palvelualat kuten mm. matkailu-, majoitus- ja ravintolatoiminta ovat edelleen ahdingossa. Elpyminen kuitenkin jatkuu syksyllä varsinkin niillä aloilla, joita koronarajoitukset vielä koskevat. Paluu ns. normaaliin on käynnissä rokotusten edetessä ja kotitalouksien ja yritysten luottamus tulevaisuuteen on vahvaa.

Suomen bruttokansantuotteen määrä supistui viime vuonna huomattavasti ennakoitua vähemmän -2,9 % (arvio -4,5 %). Kasvua tälle vuodelle ennakoidaan n. 3,3 % ja ensi vuodelle n. 2,9%. Nopeamman kasvun vaiheen ennakoidaan olevan ohi jo ensi kesään mennessä. Niinpä vuodelle 2023 kasvuluvut jäävät n. 1,4 %:iin ja talous kohoaa ennen kriisiä havaitut kasvun rajoitteet; ennustaa Valtiovarainministeriö syksyn taloudellisessa katsauksessaan.

Maailmantalouden vahvistuminen, elvytystoimet ja Suomen vientituotteiden kysynnän kasvu tärkeillä kauppaa-alueilla kasvattavat sekä vientiä että tuontia. Yksityisissä investoinneissa tapahtuu myös toipumista parempien kasvunäkymien ja kotimaisten hankkeiden johdosta. Asuntoinvestoinnit kääntyvät hitaaseen laskuun, kun uusien asuntojen rakentamistahtiin ennakoidaan tasaantumista. Matala korkotaso pitää kuitenkin edelleen yllä asuntolainojen ja asuntalorakentamisen kysyntää. Korkea säästämistä ja kuluttajien hyvä mieliala luovat osaltaan edellytyksiä yksityisen kulutuksen kasvulle.

Työllisyyden kasvu on kuluvan vuoden alkupuolella nopeutunut merkittävästi ja alkanut vähitellen supistaa myös työttömien määrää. Samaan aikaan pitkäaikaistyöttömyys pysyttelee kuitenkin korkealla, työpaikkoja on runsaasti avoinna ja osaavan työvoiman puute jopa rajoittaa tuotannon kasvua nousevilla toimialoilla. Työttömyysasteen arvioidaan jäävän alle 7 %:n ja työllisyysasteen kohoavan 73,6 %:iin ensi vuoden aikana. Tulevien vuosien hallitusohjelmaan kirjattu työllisyysasteen nosto 75 prosenttiin saattaa jopa päästä lähelle tavoitetta, kun sen arvioidaan vuoden 2023 aikana ylittävän jo 74 %.

Ansiotason ennakoidaan kohoavan 3,3 %:iin uusien sopimuskorotusten myötä ja tulevina vuosina 2 - 2,5 %:iin. Inflaation arvioidaan kiihtyvän n. 1,6 %:iin. Palkkojen nousu välittyy vähitellen myös palveluiden hintoihin.

Kotitalouksien velkaantuneisuus on noussut hyvin korkealle tasolle. Velkaantumisaste käytettävissä olevista tuloista lähenee kuluvan vuoden aikana jo miltei 140 %. Sen ennakoitiin jo tasaantuvan, mutta velkaantuminen jatkaa kasvuaan. Suomi saavutti jo vuosina 2018 – 2019 alle 60 %:n velkaantumisen viitearvon ja alijäämäkin ennakoitiin alun perin painuvan prosentin tuntumaan, mutta tilanne muuttui merkittävästi. Julkisen talous velkaantui vuonna 2020 ennätysmäisesti. Tämän myötä julkisyhteisöjen velka yhteensä kipuaa n. 71,2 %:iin suhteessa BKT:hen ja julkisen talouden alijäämä kasvaa lähes 2,4 %:iin. Tarve julkisen talouden alijäämien rajoittamiseen kasvaa merkittävästi.

Maailmalla kasvun ennakkoidaan jatkavan nopeaa kasvua finanssipoliittisen elvytyksen, patotutuneen kulutuskysynnän purkautumisen sekä rokotusten etenemisen ansiosta. Euroalueella palveluiden kysyntä vahvistuu ja Yhdysvalloissa voimakas elvytyspolitiikka on nostanut yksityistä kulutusta. Maailman tavarakauppaa haittaavat komponenttipula ja konttiliikenteen logistiikkaan liittyvät ongelmat jotka heijastuvat saatavuusongelmina ja hintojen nousuna.

Talousennusteisiin sisältyvät riskit ovat Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan tasapainossa. Huomionarvoista on kehittyvissä ja köyhissä valtioissa rokotusten hyvin hidas eteneminen. Tämä synkistää näiden maiden elintason paranemista ja syventää entisestään eroa kehittyviin kansantalouksiin. Pandemian hoito voi epäonnistua merkitä uutta iskua maailmantalouden kasvulle. Rokotuskattavuuden kasvu on maailmanlaajuisesti hyvin tärkeää.

Kuntien taloudesta

Valtionvarainministeriön syksyllä 2021 julkaisemissa Kuntatalousohjelmissa on luonnehdittu kuntatalouden kehitysnäkymiä kattavasti. Koronaepidemiolla ja sitä seuranneilla rajoitustoimenpiteillä on ollut merkittävät vaikutukset myös kuntatalouteen, jonka tilanne heikkeni jo vuosien 2018 – 2019 aikana. Kuntatalouden tunnusluvut kuitenkin paranivat huomattavasti 2020. Tähän vaikutti peruspalvelujen turvaamiseksi ja kuntien aktiviteetin turvaamiseksi päätetyt mittavat tukitoimet.

Yhteensä valtionosuuksien ja -avustusten lisäys sekä yhteisöveron jako-osuuden korotus vuonna 2020 oli n. 3,0 mrd. euroa. Kuntatalouden vuosikate vahvistui vuoden 2019 yht. 2,4 mrd. eurosta peräti 4,7 mrd. euroon ao. vuonna. Koronaepidemian pitkittyminen ja uudelleen käynnistetyt rajoitustoimet ovat vaikuttaneet edelleen vuoden 2021 aikana kuntatalouden tuloihin ja menoihin. Maksu- ja myyntituotot jäävät normaalitasosta, mutta tuottoja kasvattaa valtion koronatuki, joka jaetaan valtionavustuksina. Tästä syystä valtionosuuksien taso jää alle viime vuoden.

Kiireettömiä hoitoja on edelleen siirretty terveydenhuollossa ja osa muista toimialoista on ollut vajaakäytössä. Kuntatalouden tuloksen odotetaan olevan selvästi positiivinen, mutta viime vuotta heikompi. Kokonaisuutena menot kasvavat tuloja nopeammin ja toiminnan ja investointien rahavirtaa katetaan luotoilla. Vuoden 2022 aikana toimintamenojen kasvun odotetaan hidastuvan, vaikka koronaepidemianaikaista hoito- ja palveluvelkaa todennäköisesti kurotaan kiinni. Lisäksi toimintamenoja kasvattavat ikääntymisestä johtuvat menot, hallituksen päättämät tehtävien laajennukset ja hintojen nousu. Palkkaratkaisuilla on suuri merkitys, kun sopimukset päättyvät talvella 2022. Toimintakate jatkaa n. 6 %:n kasvua.

Verotulojen kokonaiskasvu hidastuu vajaaseen prosenttiin. Tuloksen ennakkoidaan olevan niukasti positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee merkittävästi, mikä merkitsee lainakannan kasvua n. 1,6 mrd. eurolla.

Vuodesta 2023 eteenpäin kuntien tilanne muuttuu historiallisella tavalla sote-uudistuksen toteutuessa. Kaikki sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tulot ja menot siirtyvät hyvinvointialueille. Toimintakate kuntataloudessa supistuu n. 60 %. Vastaavasti valtionosuuksia, verotuloja ja veromenetysten korvauksia vähennetään koko maan tasolla siirtyviä kustannuksia vastaavasti. Erilaisten tasausmenekanismien on tarkoitus rajoittaa kuntakohtaista muutosta.

Kuntien investointimahdollisuudet heikkenevät, kun tulosiirtoa tapahtuu kustannuksia enemmän. Kehyskauden lopulla negatiivisen vuosikatteen kuntia arvioidaan olevan 12 ja 40 kunnalla arvioidaan olevan kattamatonta alijäämää.

Merkittävin muutos kuntien tehtävissä toteutuu, kun pääosa TE-toimistojen henkilö-, työnantaja- ja yrityspalveluista sekä näiden palveluiden hankintatehtävät siirtyvät valtiolta kunnille.

Verotuloihin ennakoidaan vuodelle 2024 n. -4,5 %:n laskua ja valtionosuuksiin 3,9 %:n kasvua. Vaikka kuntien menopaineet helpottuvat sote-uudistuksen myötä, kunnista ei poistu se rakenteellinen epäsuhta, jonka vuoksi menot ylittävät jatkossakin tulot.

Kuntien verotulojen kehitys

Kuntien verotulojen arvioidaan olevan vuonna 2021 yhteensä 25,3 mrd. euroa ja sisältävän kasvua edelliseen vuoteen verrattuna n. 5,8 %. Kokonaiskasvua selittävät koronapandemiaan liittyvät tekijät, tulo- ja työllisyyskehitys sekä kiinteistöverotuksen osalta joustavaan valmistumiseen siirtyminen.

Vuonna 2022 verotulojen kokonaiskasvu pysähtyy 0,8 %:iin. Kunnallisveroon ennakoidaan kuitenkin n. 4,1 %:n kasvua. Yhteisöveron määräaikainen 10 %:n jako-osuuden korotus poistuu, mikä vaikuttaa ko. vuoden verokertymään. Yhteisöveron kautta on päätetty korvata varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin kohdennetut muutokset, jotka heikentävät asiakasmaksujen kertymää. Tämä muutos astuu voimaan 2021 ja jää pysyväksi 2 prosenttiyksikön korotuksena voimaan kuntien jako-osuuteen. Tämän päätöksen vaikutukset suhteessa asiakasmaksumenetyksiin ovat muodostuneet kunnissa sattumanvaraisiksi.

Sote-uudistuksen myötä verorakenteessa tapahtuu merkittävä muutos vuodesta 2023 alkaen. Kuntien saamassa kunnallisverotuotossa tämä näkyy verotuoton yli puolittumisena. Yhteisöverossa muutos supistaa verotuottoa vajaan kolmanneksen. Soten vaikutus näkyy kuitenkin täysimääräisenä sekä kunnallisverossa että yhteisöverossa vasta vuodesta 2024 alkaen kertymis- ja tilitysrytmin takia. Kiinteistöveron tuotto palaa vuonna 2022 tilitysrytmiuudituksen jälkeen ns. normaalille tasolle. Kiinteistöveron arvostusmenetelmät maapohjien ja rakennusten osalta uudistetaan ja uudet verotusarvot on tarkoitus ottaa käyttöön 2023. Sote-uudistus nostaa kiinteistöverotuoton osuutta merkittävästi kuntien verorakenteessa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen yhteydessä / erillisenä asiana pohditaan tulevinä vuosina mahdollisesti maakuntien verotusoikeuden ja monikanavarahoituksen purkamista. Kunnallisveroa korotti yllättäen vain 39 kuntaa ja laski 4 kuntaa vuodelle 2021. Veroprosenttien välinen ero kasvoi korkeimmin verottavan kunnan 23,50 %:sta matalimman veroprosentin kuntaan (17 %). Veroprosenttien väliset erot uhkaavat kasvaa, koska suurin korotuspaine on pienissä, heikon ikärakenteen ja korkean veroprosentin kunnissa, joissa menosopeutuksen mahdollisuudet ovat vähäisemmät ja pitkälti jo ennestään hyödynnetty. Vuoden 2022 kuntatalous kiristyy, mutta veronkorotuksia tuskin nähtäneen sote-uudistuksen alla kovinkaan montaa.

Sote-uudistuksesta johtuen veronkorotukset eivät ole mahdollisia vuoden 2023 aikana. Laskennallinen korotuspaine veroprosenttiin koko kuntakentän osalta vuodelle 2022 on 1,8 %-yksikköä ja laskee 0,3 %-yksikköön vuodelle 2023 noustakseen jälleen vuoteen 2025 mennessä n. 1,0 %-yksikköön.

Kuntien valtionapujen kehitys

Kuntien saamat valtionavut ovat 2022 yht. n. 13,1 mrd. euroa, josta peruspalvelujen valtionosuus on n. 7,9 mrd. euroa. Valtionosuuksiin tehdään 2,2 %:n indeksikorotus. Sen sijaan kustannustenjaon tarkistusta vuoden 2019 toteutuneiden kustannusten perusteella ei tehdä. Tämä olisi korottanut valtionosuuksia n. 562 milj. eurolla. Tätä leikkausta perustellaan kunnille vuonna 2020 myönnettyillä koronakompensaatioilla. Valtionosuuden tasoa nostetaan vain kertaluonteisesti 246 milj. eurolla. Tällä käytännössä korvataan kertaluonteisesti pysyväksi jäävä ns. kiky-leikkaus (työajanpidennys). Kuntakentän pysyväisluonteinen vos-leikkaus muodostuu n. 500 milj. euroon.

Vuodella 2022 peruspalvelujen valtionosuudessa on lukuisia pieniä tehtäväkohtaisia muutoksia. Keskimääräinen valtionosuusprosentti laskee leikkauksen myötä 25,67 prosentista ennätysellisen alhaiseen 23,59 prosenttiin 2022. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet pysyvät koko kehyskauden n. 1,1 mrd. eurossa. Erillisiä koronakorvauksia ei sisälly enää vuoden 2022 valtionosuuteen.

Vuodesta 2023 alkaen kunnat eivät enää vastaa sosiaali- ja terveystalouden järjestämisestä, joten peruspalvelujen valtionosuus supistuu merkittävästi. Kustannustenjaon tarkistusta ei tehtäisi lainkaan myöskään vuosina 2023 – 2024. Valtionosuuksien indeksitarkistuksista tuleville vuosille ei ole päätöksiä.

Vuodesta 2012 alkaen kuntien peruspalvelujen valtionosuuksiin on kohdistunut ylimääräisiä leikkauksia joiden kumulatiivinen vaikutus vuoden 2020 lopussa oli yht. 2,0 mrd. euroa eli n. 366 euroa per asukas. Leikkausten vaikutus nousee vuodelle 2022 yht. n. 421 euroon per asukas. Tähän summaan on huomioitu kaikki aikaisempien vuosien kumulatiiviset leikkaukset (mukana mm. sosiaali- ja terveystalouden maksukorotusten leikkaaminen kunnilta valtionosuutta vähentämällä vuodesta 2015 alkaen, eläketukiuudistus) indeksikorotusten jäädytykset, kilpailukykyopimukseen perustuva leikkaus työajanpidennyksestä, digitalisaation kannustinjärjestelmään siirretty osuus ja viimeisimpänä kustannustenjaon tarkistuksen maksamaton osuus.

Taulukko 7: Tietoja ja arvioita kunnallistalouden kannalta keskeisten kokonaistaloudellisten muuttujien kehityksestä (lähde:Tilastokeskus, VM Taloudellinen katsaus kevät 2021)

	2018	2019	2020	2021**	2022**	2023**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	234	240	237	248	258	267
Palvelut, määrän muutos, %	2,1	1,5	-3,0	2,6	3,0	1,4
Koko teollisuus, määrän muutos, %	-2,8	2,6	-2,2	3,2	3,0	1,8
Työn tuottavuus, muutos, %	-1,3	0,2	-0,8	2,0	1,6	1,0
Työlliset, muutos, %	2,7	1,0	-1,5	0,1	1,2	0,6
Työllisyysaste, %	71,7	72,5	71,6	71,7	72,6	73,2
Työttömyysaste, %	7,4	6,7	7,8	7,8	7,2	6,9
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,1	1,0	0,3	1,4	1,5	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,7	2,1	1,8	2,7	2,5	2,5
Vaihtotase, mrd. euroa	-4,3	-0,8	0,7	0,3	0,9	1,3
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-1,8	-0,3	0,3	0,1	0,4	0,5
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,3	-0,4	-0,4	-0,5	-0,5	-0,4
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,7	0,1	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	53,4	53,2	56,7	56,3	54,0	53,1
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	42,4	42,2	41,7	42,3	41,6	41,2
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-0,9	-1,0	-5,4	-4,7	-2,9	-2,2
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-1,3	-1,1	-5,6	-5,0	-2,9	-2,3
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	59,7	59,5	69,2	71,6	72,4	73,9
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	44,9	44,3	52,6	55,3	56,1	57,6

2.2 TALOUSARVION SÄÄNNÖSPOHJA

Kuntalain 110 pykälän mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma, jonka ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi. Samaan pykälään on koottu talousarvion käsittelyä, hyväksymistä, velvoittavuutta, sisältöä ja rakennetta sekä talousarvioperiaatteita koskevat säännökset.

Kuntalaki pyrkii parantamaan suunnittelun asemaa kunnan päätöksenteossa toiminnan ja talouden ohjausvälineenä. Kuntalain mukaisessa taloussuunnittelussa korostetaan toiminnan ja talouden tiivistä yhteyttä, taloudellisten resurssien merkitystä sekä suunnittelun realistisuutta. Lain mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kuntalain 110 pykälän 2 momentin säännöksessä korostetaan sitovien tavoitteiden asettamista ja niiden seurannan merkitystä talouden ohjauksessa ja kytkemistä määrärahoihin ja talousarvioihin. Säännös edellyttää valtuuston sitoutumista asettamiinsa tavoitteisiin. Valtuuston tulee osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen tarvittavat voimavarat koko suunnittelukaudelle.

Kuntalain mukaan kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvio ja -suunnitelma sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla näiden valvonnan välineitä.

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Talousarviolla ja -suunnitelmalla on kaksi näkökulmaa, jotka määräävät myös suunnitelman rakenteet:

1. toiminnan ohjauksen näkökulma, jota palvelee käyttötalousosa ja investointiosa sekä
2. kokonaistalouden näkökulma, jota palvelee tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (toimenpideohjelma), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (alijäämän kattamisvelvollisuus).

Määrärahat ja tuloarviot on otettu talousarvioon bruttomääräisinä.

Kirjanpito ja tilinpäätös

Kuntalain 112 pykälän mukaan vuoden 1997 alusta kunnan kirjanpitovelvollisuudesta, kirjanpidosta ja tilinpäätöksestä on sen lisäksi, mitä kuntalaissa säädetään, soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa säädetään. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antaa ohjeita ja lausuntoja kirjanpitolain ja kuntalain soveltamisesta. Kun kunnissa ja kuntayhtymissä siirryttiin soveltamaan kirjanpitolakia, otettiin samalla käyttöön suunnitelman mukaiset poistot. Käyttöomaisuuden hankintameno aktivoidaan ja kirjataan suunnitelman mukaan vaikutusaikanaan poistona kuluksi. Poiston ensisijaisena tehtävänä on jaksottaa hankintameno vuotuisiksi kuluksi. Suunnitelman mukaiset poistot esitetään myös talousarvion tuloslaskelmaosassa.

Kirjanpitolain mukaan menot ja tulot on jaksotettava suoriteperusteen mukaisesti. Myös talousarviossa määrärahat ja tuloarviot esitetään suoriteperusteen mukaisina. Talousarviossa esitetään talousarviovuoden suunnitelman mukaiset poistot. Seuranassa talousarvion tuloslaskelmaosasta laaditaan kaksi toteutumisvertailua, toisessa sisäiset erät ovat mukana ja toisessa ne on eliminoitu. Käyttötalouden toteutumisvertailussa sisäiset erät ovat mukana.

2.2.1 Talousarvion sitovuus

Kuntalain 110 pykälän mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion noudattaminen on mahdollista vain, jos jokainen määrärahojen käytöstä vastaava henkilö tuntee talousarvion toteuttamisesta annetut määräykset, perustelut ja ohjeet. Toimialajohtajien tulee huolehtia siitä, että kaikilla talousarviomäärärahojen hyväksymiseen oikeutetuilla henkilöillä ja määrärahojen käytöstä vastaavilla henkilöillä on riittävä perehtyneisyys määrärahojen käyttöön ja hyväksyntään.

Kaupunginvaltuusto määrää, että käyttöomaisuushankintojen aktivointiraja on 10.000 euroa. Tätä pienemmät hankinnat kirjataan suoraan vuosikuluiksi ja 10.000 euron tai sen yli olevat hankinnat aktivoidaan ja niistä tehdään vuosittain poistosuunnitelman mukaiset poistot ohjeiden mukaisesti.

Käyttötalouden osassa valtuusto myöntää määrärahat ja tuloarviot bruttomääräisinä toimialoittain ja asettaa myös toimialojen toiminnalliset tavoitteet. Investointiosassa

määrärahat myönnetään toimialoittain hankkeittain. Rahoitusosassa määrärahat myönnetään rahoitusryhmittäin tai hankeryhmittäin.

Käyttötalouden määrärahat sitovat toimielimiä valtuustoon nähden toimialatasolla. Samoin toimielin on vastuussa tulojen kertymisestä toteutumasta ja talousarviossa vahvistettujen tavoitteiden toteutumisesta. Työllistämistuella palkatun henkilöstön palkkaus tapahtuu elinvoima- ja työllisyyspalveluihin varattujen määrärahojen puitteissa. Työllistämistuella palkattavan henkilöstön rekrytoinnista tekee päätökset ensisijaisesti hallintojohtaja ja hänen estyneenä ollessaan kaupunginjohtaja. Avustuskohdastaan varattuja määrärahoja ei voida käyttää muihin tarkoituksiin ilman kaupunginvaltuuston päätöstä.

Rahoitusosan määrärahat sitovat valtuustoon nähden rahoitusryhmittäin.

Investointiosan määrärahat sitovat valtuustoon nähden yli 150.000 euroa hankkeittain ja muut hankeryhmittäin. Investointimenojen määrärahat esitetään bruttoperiaattella, jolloin mahdollinen rahoitusosuus tai omaisuuden luovutustulo merkitään erikseen.

Mikäli talousarvion sitoviin perusteluihin on tulosalueen tai hankkeen kohdalla annettu talousarviomäärärahan käytöstä em. yksityiskohtaisempi määrittely, ei sitovista perusteluista voi poiketa ilman kaupunginvaltuuston päätöstä.

Talousarvioasetelmalla on annettu laajat valtuudet toimielimille määrärahojen käytössä. Määrärahojen ylitysoikeusanomuksiin suhtaudutaan erittäin pidättyvästi. Tämä tulee ottaa huomioon jo määrärahojen käyttösuunnitelmia laadittaessa ja suhteuttaa toiminta annettuihin resursseihin. Mikäli talousarviovuoden aikana havaitaan määrärahojen riittämättömyys tai ennakoitaan tuloarvioiden jäävän talousarvioon merkittävä pienemmiksi, tulee toiminta sopeuttaa määrärahoihin ensisijaisesti toimintoja supistamalla tai tehostamalla.

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion kukin toimielin laatii käyttösuunnitelman, jolla toimielimet jakavat määrärahat ja tuloarviot taloudellisen toimivallan siirtämisen ja toiminnan tulosten vastuun kannalta tarkoituksenmukaisiin tulosyksiköihin. Samalla toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset tarkennetut tavoitteet palvelualueittain (tulosyksiköittäin). Nämä tavoitteet ovat sitovia toimielimittäin.

Edelleen ko. toiminnasta vastaavat viranhaltijat voivat jakaa toimielimien vahvistamien tulosyksiköiden osamäärärahat, osatuloarviot ja osatavoitteet edelleen pienempiin ja tarkempiin osiin. Jokaisen toimielimen on annettava kaupunginhallitukselle tiedoksi oma käyttösuunnitelmansa. Kaupunginhallituksella on oikeus siirtää ratkaistavakseen toimielimen tekemä käyttösuunnitelmapäätös. Käyttösuunnitelmasta on käytävä selville ko. tulosalueen alaisten määrärahojen hyväksyjät tulosyksiköittäin.

Talousarviokirjaan on merkitty toimielin ja toimielinten alaiset viranhaltijat, jotka ovat vastuutettuja toiminnalle asetetuista tavoitteista sekä siitä, että menoja ei ylitetä ja asianomaiselle toimielimelle tulevat tulot toteutuvat. Tavoitteiden ja määrärahojen toteutumista seurataan kaupungin talousohjeen mukaisesti.

Toimialojen tulee vuosittain päättää, ketkä viranhaltijat ovat oikeutettuja hyväksymään laskut ja missä rajoissa.

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO

	Sito- vuus 1)	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA Keskusvaalilautakunta Tarkastuslautakunta Elinvoima –ja hallintopalvelut Sosiaalipalvelut Koulutuspalvelut Tekniset palvelut	B B B B B B	19.000 24.000 28.887.200 17.621.600 11.187.700 4.523.500	6.000 3.179.100 2.268.700 947.000 4.027.600
TULOSLASKELMAOSA Verotulot Valtionosuudet Korkotulot Muut rahoitustuotot Korkomenot Muut rahoitusmenot Satunnaiset erät	B B B B B B	 530.000 20.000	25.700.000 27.000.000 180.000 620.000
INVESTOINTIOSA <i>Kaupunginhallitus</i> Maa-alueet Osakkeet ja osuudet Valokuituverkon laajentaminen <i>Tekninen lautakunta</i> Muut pitkävaikutteiset menot Hallinto –ja laitosrakennukset Tehdas –ja tuotantorakennukset Muut rakennukset Liikenneväylät Puistot ja muut yleiset alueet <i>Irtain omaisuus</i> Elinvoima –ja hallintopalvelut Sosiaalipalvelut Koulutuspalvelut Tekniset palvelut	B B B B B B B B B B B B B	45.000 130.000 50.000 600.000 830.000 75.000 1.040.000 165.000 115.000 25.000	20.000 225.000 25.000
RAHOITUSOSA Antolainauksen muutokset Antolainauksen lisäykset Antolainauksen vähennykset Lainakannan muutokset Pitkäaikaisten lainojen lisäys Pitkäaikaisten lainojen vähennys Lyhytaikaisten lainojen muutos Oman pääoman muutokset Vaikutus maksuvalmiuteen	B B B B B B B	 2.000.000 	 4.000.000
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		67.888.000	68.198.400

1) N=sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

2.2.2 Kustannuslaskennalliset erät

Talousarviomäärärahojen ulkopuolella on käsitelty kustannuslaskennalliset erät. Kustannuslaskennalliset erät eivät määrärahan tavoin sido hallintokuntia, vaan ovat talousarviossa suoritekustannusten ja tunnuslukujen laskemista varten. Kustannuslaskennallisina erinä kaupungin talousarviossa käsitellään keskushallinnon palvelukset, arvonlisävero sekä käyttöomaisuuden poistot.

2.2.3 Tavoitteet ja tunnusluvut

Kuntalain 110 pykälän mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Toiminnallinen tavoite on valtuuston talousarviossa toimielimelle tehtäväkohtaisesti asettamaa määrärahan tarkoitusta, palvelutuotannon määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite.

Toiminnallisten tavoitteiden asettamisessa käytetään määrä-, laatu-, taloudellisuus- ym. tavoitteita sen mukaan, mitä eri tehtävissä katsotaan tarkoituksenmukaiseksi ja on mahdollista käyttää. Tavoitteet johdetaan tehtävän toiminta-ajatuksesta ja asetetaan tunnuslukuina, mikäli suinkin mahdollista. Tavoitteet voidaan asettaa myös sanallisesti.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetään siitä, mitkä toiminnalliset tavoitteet ovat sitovia.

Kun tavoite hyväksytään talousarvioon, sitoo se valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavalla kuin määräraha. Talousarviossa hallitus tai lautakunta voi esittää sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa muita tavoitteita, jotka ovat ohjeellisia ja mm. esittäjän omaa toimintaa ohjaavia.

Talousarvioon hyväksytään sitoviksi toiminnan mitattavissa olevat tavoitteet. Yhden määrärahan tai tuloarvion yhteydessä voi olla yksi tai useampia sitovia toiminnan tavoitteita. Tilinpäätökseen liittyvässä talousarvion toteutumisvertailussa verrataan toteutunutta toimintaa valtuuston hyväksymiin tavoitteisiin. Kunnan tehtävät on hoidettava taloudellisesti ja järkevästi siten, että vastuu toiminnallisista ja taloudellisista tuloksista on selkeää.

Toiminnallisen ja taloudellisen vallan ja vastuun hajauttaminen ovat välttämättömiä joustavan ja tuloksellisen toiminnan edellytyksiä. Vastuu toiminnallisista ja taloudellisista tuloksista on jokaisella yksiköllä ja yksilöllä. Lähinnä tehtäviä ja toimivaltaa koskevalla hallintosäännöllä määrätään toimivalta ja vastuut. Suunnitelmilla osoitetaan talouden tavoitteet.

Konserniyhtiöiden toiminnalliset tiedot ovat valtuustoon nähden informatiivisia. Valtuuston päätettäväksi esitetään yhtiöiden tavoitteet, jotka on merkitty valtuustoon nähden sitoviksi.

TALouden TASAPAINOTUS

Alijäämän kattamisvelvollisuus

Kuntalain taloutta koskevia säännöksiä on muutettu 1.5.2015 voimaan tulleessa uudessa kuntalaissa (410/2015). Muun muassa alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevaa sääntelyä on tiukennettu ja alijäämän kattamisvelvollisuus on ulotettu kuntayhtymiin, kriisikuntamenettelyä koskevaa sääntelyä on uudistettu ja konserninäkökulmaa on korostettu kunnan toiminnan ja talouden suunnittelussa ja raportoinnissa. Säännösmuutoksilla on pyritty korostamaan kunnan vastuunkantoa ja turvaamaan toiminnan taloudellinen kestävyys pitkällä aikavälillä.

Alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevaa sääntelyä on tiukennettu niin, että alijäämä tulee kattaa määräajassa eikä kattamista voida enää siirtää erillisellä toimenpideohjelmalla katettavaksi taloussuunnitelmavuosien yli. Samalla erillisestä toimenpideohjelmasta luovutaan ja yksilöidyt tasapainottamistoimenpiteet hyväksytään jatkossa taloussuunnitelmassa.

Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien (110.3 §). Määräaikaa sovelletaan ensimmäisen kerran vuoden 2015 tilinpäätökseen kertyneeseen alijäämään, jolloin alijäämän tulee olla katettuna vuoden 2020 tilinpäätöksessä (148.1 §). Alijäämän kattamisvelvollisuus koskee vain kunnan tai kuntayhtymän taseeseen kertynyttä alijäämää, ei konsernitaseen alijäämää.

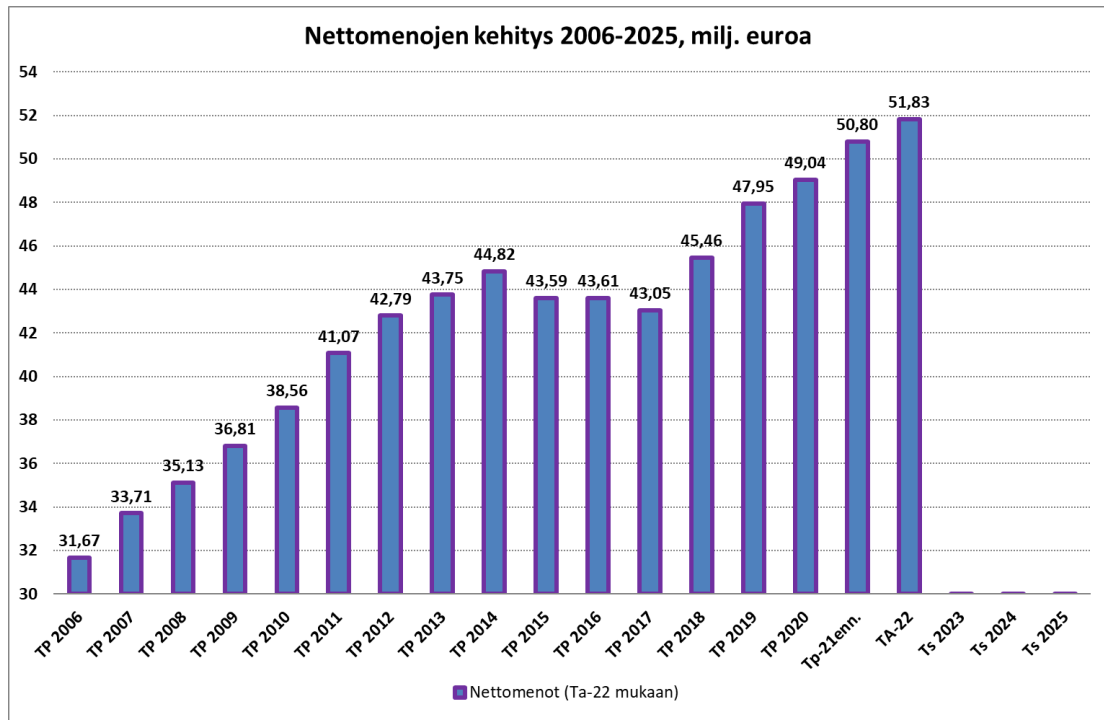
Vuoden 2020 tilinpäätöksestä alkaen koskevat uudet kuntalain 118 §:n 3 ja 4 momentin ns. kriisikuntakriteerit (Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely) joiden raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 (tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien).

Kaupungin tilinpäätös 2020

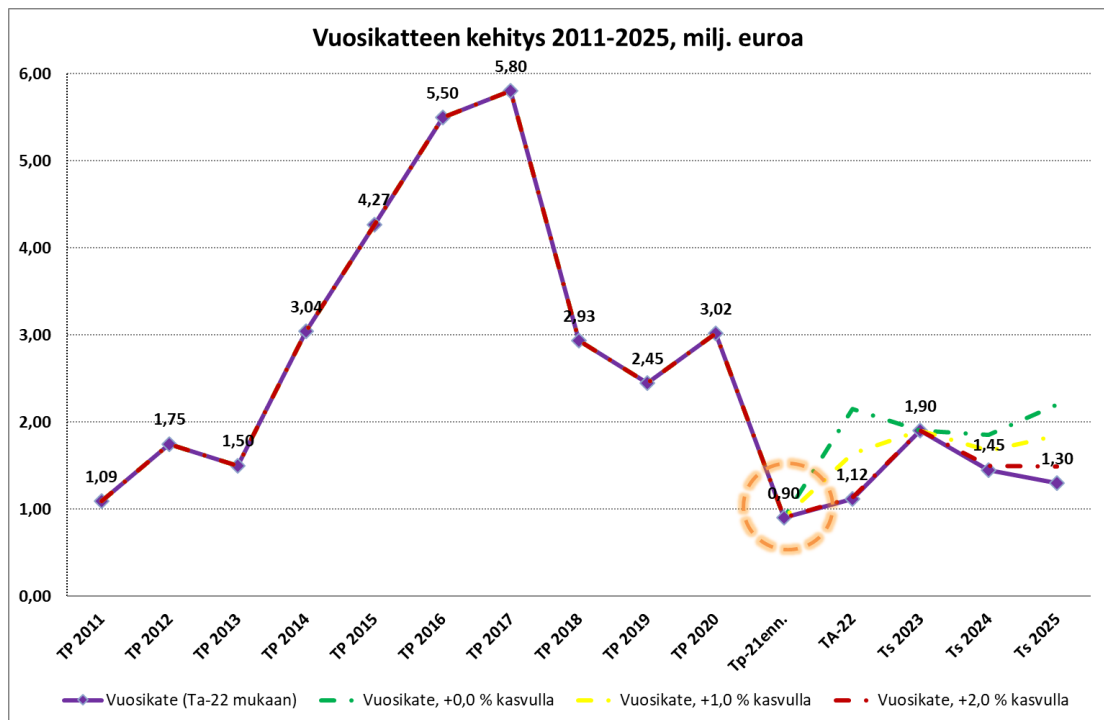
Suonenjoen kaupungin vuoden 2020 tilinpäätös on noin +700.000 euroa ylijäämäinen. Vuosi 2020 oli 7. peräkkäinen vuosi kun kaupunki on tehnyt ylijäämää. Taseessa olevaa kumulatiivista ylijäämien puskuria on yli 8,4 milj. euroa.

Tulopohjan kasvu oli keskeinen tekijä ylijäämäiseen tulokseen vuodelta 2020. Valtiovallan taloudellisen tuen avulla koronakriisin vaikuttavuutta kuntien talouteen paikattiin lukuisten lisätalousarvioiden myötä. Jo pelkästään Suonenjoen kaupungin saamat valtionosuudet olivat noin 1,9 milj. euroa suuremmat kuin alun perin oli vuodelle 2020 myönnetty. Alijäämäiseksi arvioitu vuosi kääntyi valtionosuuksien myötä ylijäämäiseksi.

Koronapandemian myötä syntyi merkittävässä määrin ennakoimattomia kuluja, mistä suurimmat kohdentuivat erikoissairaanhoidon, terveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen saralle. Jo yksistään kaupungin Sote-kustannukset olivat liki +1,5 milj. euron kasvussa (+4,5%) vuodentakaiseen ollen yhteensä 33,8 milj. euroa.

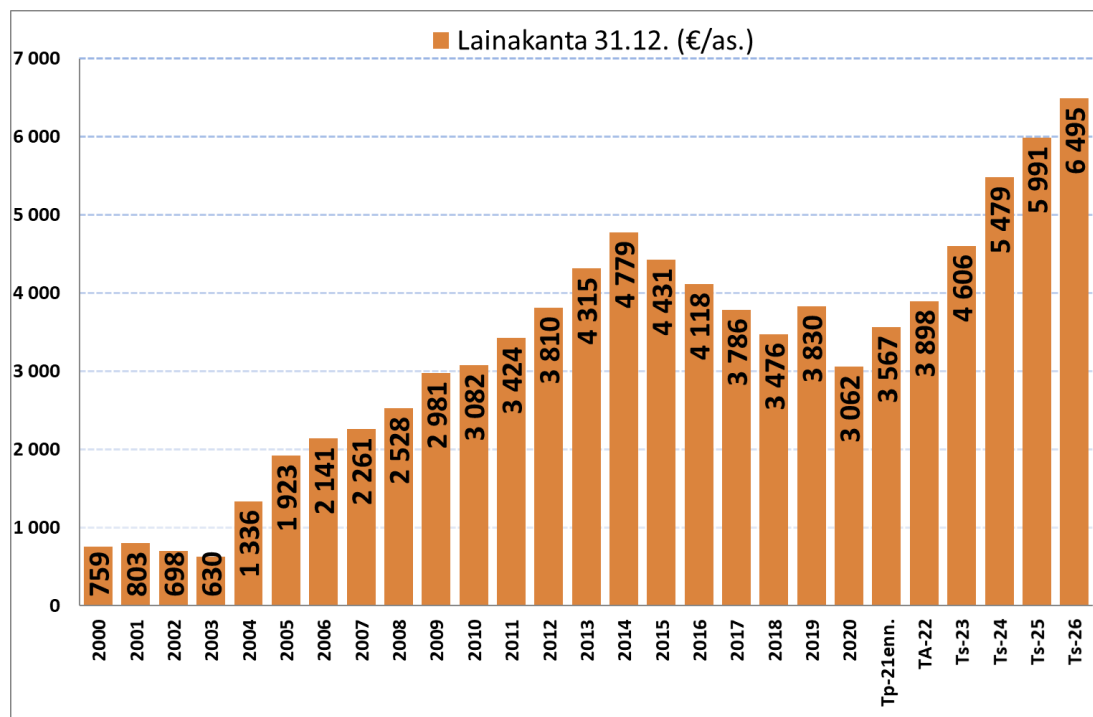


Kaupungin vuosikate on pysynyt vuosien 2014-2020 aikana +2,5 milj. euron tasossa tai sen yli. Tämä on mahdollistanut maltillisten investointien toteuttamisen tulorahoituksen turvin.



Kaupungin velkaantuminen taittui jo vuoden 2015 aikana ja maltillinen investointitaso ja kulutason hillintä taittoivat kaupungin velkaantumista entisestään. Vuosien 2015-2018 aikana ei nostettu lainkaan pitkäaikaista lainaa. Velkoja on pystytty lyhentä-

mään kolmessa vuodessa yhteensä yli 10,0 milj. eurolla. Myös vuoden 2020 aikana ei ole nostettu uutta pitkäaikaista lainaa.



Arvio tulevasta kehityksestä

Kaupungin taloustilanteen mukainen arvio vuoden 2021 sekä suunnitelmakauden 2021-2023 osalta näyttää kehittyvän valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti. Valtuuston vahvistama vuosien 2021-2023 taloussuunnitelman on alijäämäinen yhteensä noin -4,0 milj. euroa. Taloussuunnitelma ei täytä kuntalain (Kuntalaki §110) vaatetta siitä, että taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

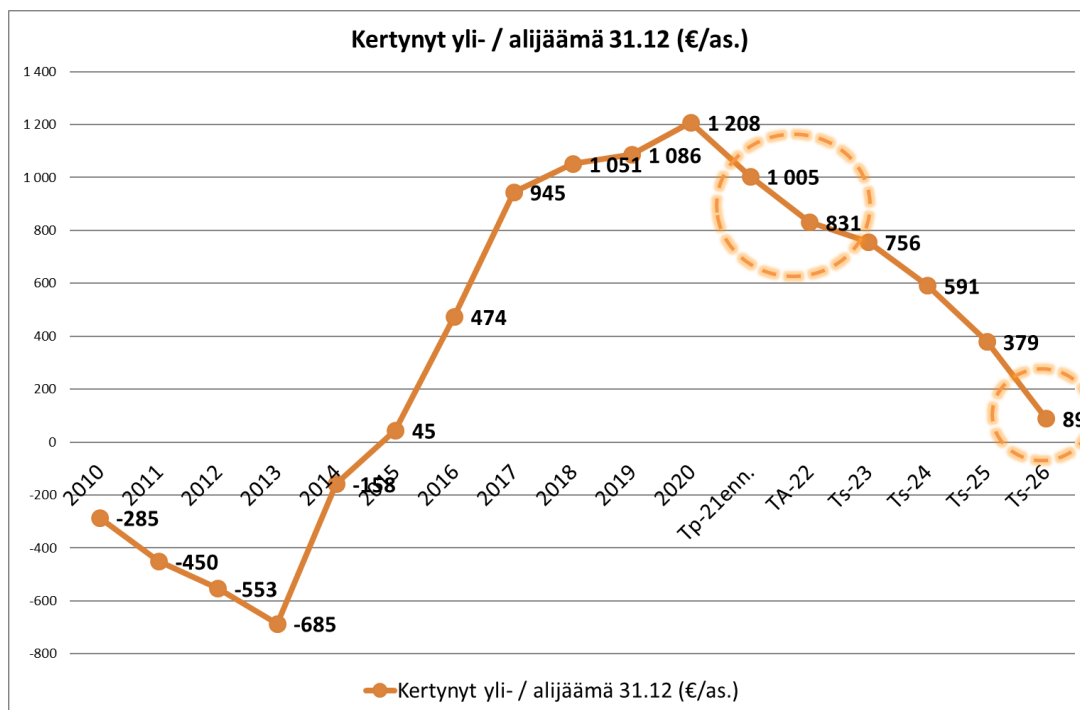
Kuluvan vuoden osalta on kuitenkin syytä seurata talouden kehittymistä alkusyksyyn, jonka jälkeen tulopohjan kehityksestä saadaan tarkempi kuva ja sairaanhoitopiirin arvio tulevien vuosien kulurakenteen kasvusta tarkentuu. Myös koronapandemian vaikutusten arviointi mm. rokote kattavuuden vaikutuksesta ovat mahdollisesti paremmin selvillä.

Kulurakenteen arviointia tulee tehdä niin oman kuin myös ostopalvelujen suhteen. Jo pelkästään keväällä 2021 valmistunut Liikuntakeskus tulee nostamaan kaupungin tulosvaikutteisia menoja arviolta +1,0 milj. eurolla. Tämä vastaan yhden kunnallisveroprosentin korotuspainetta. Talouden tasapainon saavuttaminen edellyttää menokehityksen kasvun hillintää kaikkien toimintojen osalta.

Ylijäämäisten vuosien jälkeen kaupungin taloudessa on merkittävä yli +8 milj. euron suuruinen "ylijäämäpuskuri". Päivitetyin taloussuunnitelman perusteella ylijäämät riittävät vuoteen 2026 saakka. Talouden tasapainon saavuttaminen tulevan valtuustokauden aikana edellyttää toimintakulujen kasvun rajaamista keskimäärin noin +1,5 prosentin kasvuun / vuosi.

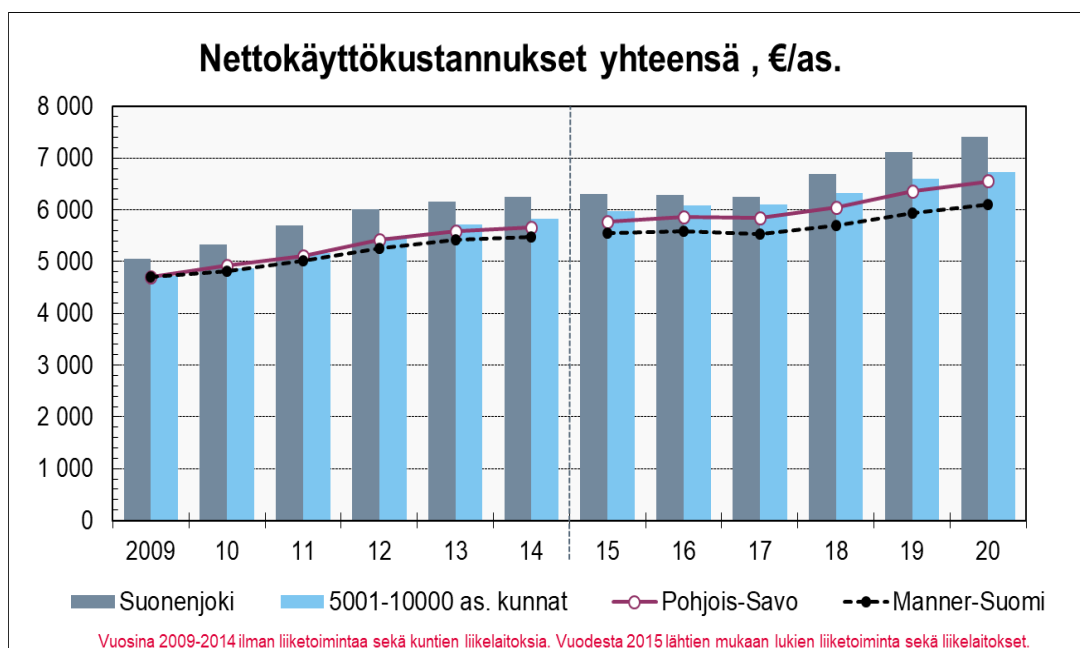
Kaupungin käyttötaloudessa on vuoden 2020 hyvästä tuloksesta huolimatta noin 1,0 milj. euron sopeuttamisen tarve vuosien 2021-2023 osalta. Mikäli valtuuston hyväksymisissä kestävä kuntatalouden rakenteellisissa ja toiminnallisissa toimenpiteissä ei edetä ja tarvittava päätöksiä ei saada aikaiseksi, niin kaupunginvaltuuston ja -

hallituksen tulee esittää uusien talouden tervehdyttämiskeinojen hyväksymistä ja käyttöönotto jo vuoden 2022 aikana.



Jatkossakin kaupungin toimintoja tulee sopeuttaa tulopohjan kasvuun nähden. Talouden tasapainossa pitämistä tulee kaikkien toimialojen pitää huolta. Kaupungin omat investointitarpeet edellyttävät tulo-rahoituksen riittävyyttä ja varautumista tulopohjan merkittävään kaventumiseen. Talouden tasapainon saavuttaminen edellyttää menokehityksen hillintää kaikkien toimialojen osalta.

Suonenjoen kaupungin nettomenot (toimintakate) on yli +1.000 euroa / asukas korkeammalla tasolla kuin kunta-alan keskiarvo. Tämä tarkoittaa yli +7 milj. euroa enemmän kuluja vuodessa kuin kunta-alalla keskimäärin käytetään vuodessa.



Ylijäämäisten vuosien jälkeen kaupungin taloudessa on merkittävä yli +8 milj. euron suuruinen ”yliäämäpuskuri”. Päivitetyn taloussuunnitelman perusteella ylijäämät riittävät kuitenkin enintään vuoteen 2025-2026 saakka. Talouden tasapainon saavuttaminen keskipitkällä aikavälillä edellyttää toimintakulujen kasvun rajaamista keskimäärin alle +1,5 prosentin kasvuun / vuosi. Talouden toteuman myönteiseen kehittymiseen ei voi vain luottaa, vaan tarvitaan aktiivisia ja konkreettisia päätöksiä niihin asioihin, mihin itse pystymme vaikuttamaan. Kaupungin käyttötaloudessa on noin yli 1,0 milj. euron välittömän sopeuttamisen tarve vuosien 2022-2024 osalta.

Myös kuntatalous on suurten muutosten edessä. Arviointi on edelleen hankalaa valmistilla olevan maakunta- ja sote-uudistus myötä. Paineet sote-palvelujen kehittämisen kasvavat ja erikoissairaanhoidon kustannuskehitys on kovempaa kuin kuntien tulopohjan kasvun arvioidaan olevan. Väestö ikääntyy ja vähenee ennakoitua nopeammin.

Kuntien verotulopohja, valtionosuusjärjestelmä, rahoitusriskit sekä kokonaisuuden toimivuus ja hallinta tulevat olemaan lähitulevaisuudessa linjattavia kokonaisuuksia valtakunnan päätöksenteossa. On varauduttava siihen, että ylimenokausi uuteen järjestelmään tulee olemaan haasteellinen. Kasvavista menopaineista ja epävarmuudesta johtuen uusien ja pysyväisluonteisten kustannuksia lisäävien toimenpiteiden aloittamista tulee välttää.

Tasapainottamisohjelma 2021-2025

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 21.12.2020 § 55 Suonenjoen kaupungin kestävän kuntatalouden pitkántähtäimen suunnitelma vuosille 2021-2025.

Suunnitelmaa valmistellut työryhmä arvioi kaupungin talouden pitkántähtäimen vaikuttavuus keinoja seuraavista asiakokonaisuuksista ja priorisoi toimenpiteiden toteuttamisen järjestystä:

1. Toiminnalliset muutokset sekä prosessien tarkastelu ja tehokkuus
2. Kustannustason leikkaaminen ei-lakisääteisten palvelujen / menojen osalta
3. Palveluverkoston ja palvelutason tarkastelu
4. Henkilöstö menoihin kohdentuvat suorat toimenpiteet
5. Veronkorotukset

Kaupunginhallitus on edellyttänyttoimialoilta valtuuston hyväksymien talouden pitkántähtäimen suunnitelman toimenpiteiden viemistä käytäntöön. Mikäli toimenpiteissä ei edetä ja tarvittava päätöksiä ei saada aikaiseksi, niin kaupunginvaltuuston ja -hallituksen tulee esittää uusien talouden sopeuttamiskeinojen hyväksymistä ja käyttöönotto jo vuoden 2022 aikana.

SUONENJOEN TALOUSSTRATEGIA SUUNNITELMAKAUDELLE 2022 - 2026										
* sisältää ulkoiset ja sisäiset erät										
TULOSLASKELMAT Strategiakausi 2022 - 2026	TP 2017 Milj.e	TP 2018 Milj.e	TP 2019 Milj.e	TP 2020 Milj.e	TA 2021 Milj.e	TA-22 Milj.e	Ts 2023 Milj.e	Ts 2024 Milj.e	Ts 2025 Milj.e	Ts 2026 Milj.e
Toimintatuotot yhteensä	11,52	11,20	10,69	10,42	10,51	10,38	7,00	7,10	7,20	7,30
Myyntituotot	3,83	3,86	3,89	3,69	3,97	3,97				
Maksutuotot	2,50	2,42	2,30	2,24	2,33	2,18				
Muut toimintatuotot ja avust.	5,18	4,92	4,50	4,49	4,21	4,23				
Toimintakulut yhteensä	54,62	56,73	58,69	59,53	60,51	62,26	24,60	25,10	25,70	26,40
Valmistus omaan käyttöön	0,06	0,06	0,05	0,07	0,04	0,05	0,10	0,10	0,10	0,10
Henkilöstökulut	16,96	18,15	18,38	18,51	19,35	19,83				
Palvelujen ostot	31,46	31,99	32,97	33,01	33,73	35,14				
Aineet ja tarvikkeet	2,47	2,70	2,65	2,88	2,69	2,71				
Avustukset	1,77	1,97	2,71	3,01	2,15	2,11				
Muut kulut	1,96	1,93	1,98	2,11	2,58	2,47				
Toimintakate	-43,05	-45,46	-47,95	-49,04	-49,95	-51,83	-17,50	-17,90	-18,40	-19,00
Rahoituserät yhteensä	48,85	48,40	50,39	52,06	50,49	52,95	19,40	19,35	19,70	20,00
Verotulot	23,87	23,34	24,60	24,31	24,60	25,70	14,30	14,10	14,30	14,50
Valtionosuudet	24,74	24,75	25,50	27,39	25,70	27,00	4,90	5,10	5,30	5,40
Rahoituskulut (-) / tuotot (+)	0,24	0,30	0,30	0,36	0,19	0,25	0,20	0,15	0,10	0,10
Vuosikate	5,80	2,93	2,45	3,02	0,54	1,12	1,90	1,45	1,30	1,00
Poistot	2,40	2,29	2,27	2,32	2,30	2,30	2,40	2,55	2,70	2,90
Varaukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunn. tuotot (+) / kulut (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tulos	3,40	0,64	0,17	0,70	-1,76	-1,18	-0,50	-1,10	-1,40	-1,90
Kertyneet ylijäämät, Meur	6,86	7,50	7,67	8,37	6,61	5,43	4,93	3,83	2,43	0,53
Ylijäämä euroa/asukas	943	1 049	1 086	1 208	961	797	731	574	368	81
Asukasluku	7266	7145	7064	6931	6880	6810	6740	6670	6600	6550

TALOUSARVIO VUODELLE 2022

Vuodelle 2022 valtuusto on päättänyt pitää tuloveroprosentin ja kiinteistöveroprosentit ennallaan.

Vuoden 2022 verotulot on arvioitu siten, että

- tuloveroprosentti on 21,75 %,
- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,05 %,
- vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 0,70 %,
- muiden asuinrakennusten veroprosentti 1,25 %,
- yleishyödyllisten yhteisöjen osalta 0,30 % ja
- voimalaitosten veroprosentti 3,00 %.

Vuoden 2022 talousarviossa verotuloja arvioidaan kertyvän 25,7 milj. euroa.

Verotulot	2018	2019	2020	2021	2022
Kunnallisvero	20,18	20,50	20,40	20,80	21,90
Yhteisövero	1,77	1,80	1,40	2,00	2,00
Kiinteistövero	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
Verotulot yhteensä	23,75	24,10	23,60	24,60	25,70

Suonenjoen kaupungin valtionosuuksien arvioidaan kasvavan liki 5 prosenttia ollen yhteensä 27 milj. euroa.

Suonenjoen kaupungin henkilöstömenot ovat vuoden 2022 talousarvioesityksessä 19,8 milj. euroa. Vuoden 2021 määrärahamuutetussa talousarviossa henkilöstömenot ovat 19,3 milj. euroa ja vuoden 2020 tilinpäätöksessä ne olivat 18,5 milj. euroa.

Henkilöstösivukulujen osalta budjetoinnissa on käytetty seuraavia lukuja:

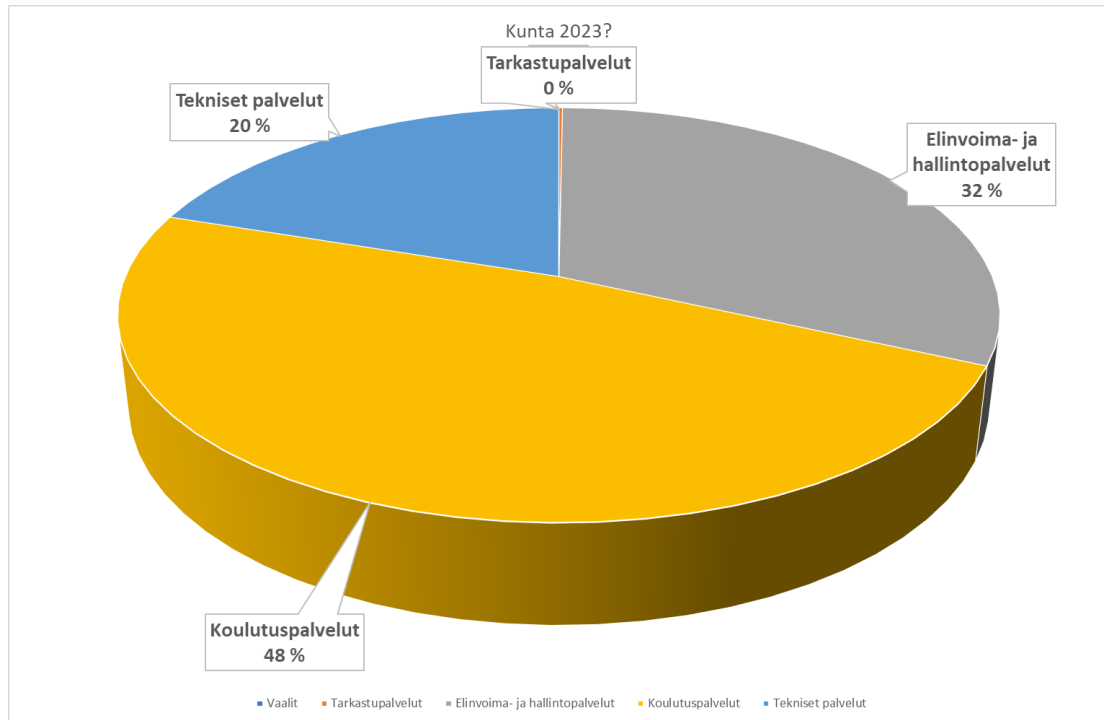
- Palkkaperusteinen KuEl-maksu	16,85 %
- Eläkemenoperusteinen osa	3,950 %
- Sairasvakuutusmaksu	1,450 %
- Työttömyysvakuutusmaksu	1,900 %
- Tapaturmavakuutus maksu	0,900 %
- Muut sosiaalivakuutus maksut	0,035 %
- VaEL- maksu	16,30 %

Palkkausmäärärahojen budjetoinnissa tehtiin keskitetty +1,0 prosentin korotus vuoden 2022 palkkoihin. Sopimuskausi on kaikissa kunta-alan sopimuksissa voimassa 28.2.2022 saakka. Uudesta palkkaratkaisusta ei ole vielä tietoa.

Kokonaisuudessaan talousarvion vuosikate on vain 1,1 milj. euroa ja poistot noin 2,3 milj. euroa. Suunnitelman mukaisten poistojen jälkeen tilikauden tulos jää 1,2 milj. euroa negatiiviseksi.

Tulevan hyvinvointialueuudistuksen myötä taloussuunnitelman kauden 2023-2024 luvat tarkentuvat, kun kuntien ja hyvinvointialueen rahoituspohja tarkentuu. Suonenjoen kaupungin käyttötaloudesta siirron myötä leikkautuu noin 65%. Vuosien 2023 ja 2024 toiminnallisista ja määrällisistä tavoitteista on esittää kaupunkitasoiset arviot.

Tulevaisuuden kunnan talous on arvioutu Suonenjoella seuraavasti



Maksuvalmius

Vuoden 2021 aikana käyttötalouden menojen kattamiseen on jouduttu turvautumaan useasti lyhytaikaisen lainan nostoon maksuvalmiuden turvaamiseksi. Vuodelle 2021 suunniteltua 6 milj. euron suuruista lainannostovaltuutusta ei ole tarvinnut käyttää. Tähän on vaikuttanut monitoimihallin rahoittaminen leasing-rahoituksella.

Korkotaso on pysynyt edelleen poikkeuksellisen alhaisena ja tästä syystä korkomenot ovat pysyneet maltillisena

Vuoden 2022 investointimenot tulevat olemaan noin 3,1 milj. euroa. Vuosikatteen ylittävät lainanlyhennykset ja investoinnit johtavat siihen, että uutta vierasta pääomaa joudutaan nostamaan vuonna 2022 jopa + 4,0 Milj. euroa.

Korkotason on ennustettu pysyvän lähivuosina verrattain matalalla tasolla. Talouden elpymisen myötä korkotaso tulee vääjäämättä kohoamaan ja näin ollen korkea velkaantuminen tulee näkymään tulevaisuudessa kohonneina korkokuluina. Yleisen korkotason ennustetaan nousevan jo vuonna 2022.

4.1. Sisäisen valvonnan riskienhallinnan toimintaperiaatteet ja menettelytavat

Kuntalain mukaan kunnan tehtävänä on pyrkiä edistämään asukkaidensa hyvinvointia ja kestävää kehitystä alueellaan järjestämällä asukkailleen erilaisia palveluja. Kuntastrategia on osa kunnan johtamista, ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan keskeisenä tavoitteena on varmistua siitä, että kuntastrategian mukaiset tavoitteet saavutetaan.

Sisäisen valvonnan on oltava riittävää ja oikeassa suhteessa toimintaan ja sen sisältämiin riskeihin. Sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan on kiinnitettävä erityistä huomiota toimialan, palvelualueen tai palvelusyksikön toiminnan ja sen toimintaympäristön muuttuessa. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuudella varmistetaan, että tavoitteet saavutetaan, toiminta on lakien, sääntöjen, ohjeiden ja

päätösten mukaista, voimavarat ovat tuloksellisessa käytössä, omaisuus on turvattu sekä johdon saama informaatio on oikeaa, tarkoituksenmukaista ja oikea-aikaista.

Sisäisen valvonta ja riskienhallinnan on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää, päätöksentekoa sekä strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta, poikkeamiin reagointia ja suoriutumisen arviointia. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee olla kokonaisvaltaista ja sen tulee toteutua kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla. Riskienhallinnan tulee ulottua kaikkiin riskiluokkiin, sekä sisäisiin että ulkoisiin. Käytännössä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kytkeytyvät vuosittaiseen talousarvio- ja tilinpäätösprosessiin.

Kaupungin toiminnassa ja sen johtamisessa tulee noudattaa hyvän hallinnon periaatteita. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sisällyttäminen kaupungin prosesseihin tukee omalta osaltaan julkishallintoon liittyvien ja hallintolaissa säädettyjen hallinnon oikeusperiaatteiden toteuttamista.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakoina, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuosisiraporteissa. Ensisijainen vastuu raportoinnista on tilivelvollisilla viranhaltijoilla ja esimiehillä, joiden vastuulla on koota vuosittain yhteenvetoraportti toimielimelle ja kaupunginhallitukselle.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seurantaan elinvoima- hallintopalvelut ohjeistavat erillisen dokumentointia helpottavan muistilistan.

Kaupunginhallitus antaa toimintakertomuksessa arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja havaittujen puutteiden korjaamiseksi sovitusta toimenpiteistä sekä konsernivalvonnasta. Hallituksen selonteko perustuu sen alaisten toimielinten ja konserniyhteisöjen laatimiin selontekoihin. Hallituksen alaisten toimielinten ja tytäryhteisöjen tulee käsitellä oman tehtäväalueen selonteko merkittävimmistä riskeistä ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi. Selontekojen tulee perustua dokumentoituun aineistoon (arviointilomake ja muistilistat). Mikäli tilikaudella havaitaan merkittäviä riskejä, tulee kaupunginhallituksen alaisten toimielinten ja viranhaltijoiden sekä konserniyhteisöjen raportoida niistä ja niiden hallintakeinoista välittömästi konsernijohtolle. Valvontavastuussa olevien tulee raportoinnin perusteella ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin.

Kaupungin sisäinen valvonta ja riskien hallinta on ohjeistettu hallintosäännössä ja erillisillä talous-, konserni- ja sisäisen valvonnan ohjeella. Näissä on käsitelty muun muassa ratkaisuvallan, vastuunjakoon ja raportointiin liittyviä ohjeistuksia.

- Suonenjoen kaupungin Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet on hyväksytty valtuustossa 22.2.2021 § 4.

- Suonenjoen kaupungin Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohje on päivitetty hallituksessa 24.5.2021 § 115.

4.2. Konserniyhtiöiden toiminnan ja talouden tavoitteet

Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samoin kuin se määrittelee ne kunnassa. Asetetut strategiset suunnat ja päämäärät samoin kuin kunnan toiminnassa noudatetut arvot välittyvät koko kuntakonsernin toimintaan. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Omistajaohjauksella huolehditaan siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa huomioidaan kuntakonsernin kokonaisuus. Kuntalain 118 §:n mukaan kuntien taloudellista tilannetta tarkastellaan kuntakonsernin talouden tunnuslukujen mukaisesti. Konsernista laaditaan tilinpäätös, mutta ei yhteistä numero-osan talousarviota eliminointineen.

Kiinteistö Oy Suonenjoen Vuokratalot

Omistus: Suonenjoen kaupunki 100 %

Toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Suonenjoen vuokratalot on kaupungin kokonaan omistama vuokrataloyhtiö, jolla on keskeinen rooli kaupungin asuntopolitiikan toteuttajana. Yhtiön visio on tarjota hyvän ja onnellisen asumisen perustaksi koteja, joissa asuminen on turvallista ja helppoa. Yhtiön tarkoitus on tarjota tavallisia vuokra-asuntoja kaikille niitä tarvitseville. Etusijalla ovat paikkakunnalle työn vuoksi muuttavat, vanhukset, joiden omassa kodissa asuminen on vaikeutunut, vaikeissa elinoloissa elävät lapsiperheet, sekä muut hankalissa elinoloissa elävät. Yhtiön tavoitteena on ylläpitää riittävää määrällistä ja laadullista kiinteistökantaa kustannustehokkaasti. Toimintaa ohjaavat sosiaalisen asuntotuotannon reunaehdot. Asukasvalinnassa määräävin tekijä on hakijoiden asunnon tarve. Hakijan tulot ja omaisuus huomioidaan myös asukkaita valittaessa yhdenvertaisena tekijänä.

Tavoitteet vuodelle 2022	Seuranta vuodelle 2022
Vuokrat pidetään kustannustasoa vastaavina	Tulos noin 0 €.
Täyttöaste pysyy yli 97 %.	Käyttöaste
Vetovoimaviestintä. Asiakaspalvelua kehitetään asiakaslähtöiseksi ja palvelun saavutettavuuteen monikanavaisesti panostetaan. Tiedottamien on aktiivista sekä somessa, että perinteisissä kanavissa	Sähköisten hakemusten osuus, sosiaalisen median seuraajien määrä.
Vaikuttavat prosessit ja toimintatavat. Mahdollisimman monet hakemukset ja ilmoitukset voi jättää ajasta ja paikasta riippumattomasti.	Sähköisten lomakkeiden käyttöaste.

Toimintaympäristön muutos toimintakaudella

Vuokrataloyhtiön toimintaympäristön ei odoteta muuttuvan toimintakaudella.

Kysyntä- ja laajuustiedot:	Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos% TP 2020 - TA 2022	Muutos% TA 2021 - TA 2022
Liikevaihto	€ / vuosi	2 499 494	2 745 000	2 740 600	9,6	-0,2
Liikevoitto	€ / vuosi	369 816	250 000	142 300	-61,5	-43,1
Tulos	€ / vuosi	14,63	0	0	-100,0	
Käyttöaste	%	92,0 %	95,9 %	96,0 %	4,3	0,1
Tyhjäkäyntitappio	€ / vuosi	200 697	108 000	92 500	-53,9	-14,4
Huoneistojen lukumäärä	kpl	396	405	406	2,5	0,2
Hakijamäärä 30.9.	taloutta	169	220	200	18,3	-9,1
Keskivuokra	€/m ² /kk	9,49	9,52	9,74	2,6	2,3
ARA asuntojen vuokrat Pohjois-Savossa	€/m ² /kk	Muuttunut tilasto		11,20		
Vieraanpääoman määrä	€	11 519 348	12 306 000	12 185 000	5,8	-1,0
Takaukset kaupungilta	€	9 543 777	11 000 000	10 060 000	5,4	-8,5

Suonenjoen Vesi Oy

Omistus:

Suonenjoen kaupunki 100 %

Toiminta-ajatus

Suonenjoen Vesi Oy huolehtii toiminta-alueellaan käyttöveden hankintaan ja jakeluun, hulevesien johtamiseen ja käsittelyyn sekä jätevesien puhdistamiseen tarvittavien laitosten ja verkostojen rakentamisesta ja kunnossapidosta.

Toimintaympäristön muutos toimintakaudella

Vesihuollon toimintaympäristössä ei tapahdu merkittäviä muutoksia. Toimintaa kehitetään edelleen toimintavarmuuden ja laadun takaamiseksi.

Tavoitteet vuodelle 2022	Seuranta vuodelle 2022
Asiakkaille toimitetun talousveden laatu säilyy hyvänä ja Karsikonmäen jätevedenpuhdistamo toimii ympäristöluvan mukaisesti.	Luvan mukainen toiminta. Asiakastyytyväisyys.
Merkittävin verkostoinvestointi on Koulukadun vesihuollon uusiminen välillä Kaatronkatu-Urheilutie, joka on jatkoa kuluvan vuoden työmaalle.	Investointien toteutuminen. Yhteistyö kaupungin kunnallisteknisten palvelujen kanssa.
Automaatiojärjestelmän uudistaminen on aloitettu Karsikonmäen jätevedenpuhdistamon rakentamisen yhteydessä. Jatketaan vesilaitosten viimeisten kohteiden siirtämistä uuteen automaatiojärjestelmään.	Uudistus ja käyttöönotto etenevät.
Viipperpnharjun jatkotutkimukset, joita tullaan jatkamaan koepumppauksin, jotta saadaan varmuus pohjavesialueen todellisesta antoisuudesta ja muista vaikutuksista pohjavesialueeseen.	Jatkotutkimuksen ja vaikutusarvioiden tekeminen.

Kysyntä- ja laajuustiedot:	Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos% TP 2020 - TA 2022	Muutos% TA 2021 - TA 2022
Liikevaihto	€ / vuosi	2 202 649	2 180 700	2 256 000	2,4	3,5
Liikevoitto	€ / vuosi	218 498	253 180	185 000	-15,3	-26,9
Tulos	€ / vuosi	101 635	124 180	48 000	-52,8	-61,3
Verkostoon pumpatun veden määrä	1 000 m ³	726	680	690	-5,0	1,5
Laskutetun veden määrä	1 000 m ³	594	590	590	-0,7	0,0
Käyttövesimaksu, henkilöasiakkaat	€ / m ³	1,33	1,33	1,36	2,3	2,3
Vastaanotettu jätevesimäärä	1 000 m ³	685	650	660	-3,6	1,5
Jäteveden käyttömaksu, henkilöasiakkaat	€ / m ³	2,56	2,56	2,61	2,0	2,0
Lainat kaupungilta	€ / vuosi	4 707 430	4 707 430	4 707 430	0,0	0,0
Takaukset kaupungilta	€ / vuosi	7 062 500	6 562 000	6 100 000	-13,6	-7,0

KÄYTTÖTALOUSOSA

5 KÄYTTÖTALOUSOSA

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan suunnitelmien avulla. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tulo-arviot toimielimille tehtävän tai tehtävien hoitamiseen. Kunta määrittelee itse tehtäväkokonaisuudet, joille valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet ja hyväksyy määrärahat ja tuloarviot. Valtuusto seuraa toiminnallisten tavoitteiden toteutumista, joista raportoidaan talousohjeen mukaisesti kolme kertaa vuodessa valtuustolle.

Vertailu vuosien 2021 ja 2022 välillä on tehty valtuuston hyväksymään määrärahamuutettuun talousarvioon vuodelta 2021.

Toiminnalliset kehittämishankkeet ja -tavoitteet TA-22 ja Ts 2023-2024 vastuuhenkilönä kaupunginjohtaja Juha Piironen

Painopisteet	Tavoite	Toimenpide
AKTIIVINEN JA HYVINVOIVA SUONENJOKELAINEN	Omaehtoiseen ja terveyttäedistävään toimintaan kannustaminen.	Hyvinvointikertomustyön aktivointi. Hyvinvointimittareiden hyödyntäminen ja aktiivinen seuranta. Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen (KäPy).
	Ennakointi ja ennaltaehkäisevät palvelut.	Lapsi- ja perhepalvelujen prosessit jalkautuvat läpi toimialojen. Huomioidaan hyvinvointialueen valmistelu ja siihen tulevat toiminnalliset yhteistyöpinnat v. 2023 lukien.
ASUMISEN JA ELINYMPÄRISTÖN KEHITTÄMINEN	Monipuolinen tontti- ja asuntokanta.	Hankittujen maa-alueiden käyttöönoton valmistelu, kaavoitus ja tonttimarkkinointi. Painopisteenä elinkeinoelämän tarpeet varmistava kaavoitus ja tonttitarjonta. Vetovoimaisten ja tarkoituksenmukaisten asumisen tarpeiden selvittäminen.
	Arvostus asuinpaikkana ja liikenteellinen tavoitettavuus.	Aktiivinen vuorovaikutus eri liikennemuotojen kehittymiseen. MAL-työskentely läpileikkaa kehitystoiminnoissa.
SAVON YRITTÄJÄMYÖNTEISIN KAUPUNKI	Ammattitaitoinen ja osaava työvoima.	Aktiivinen ja vuorovaikutteinen yritysten ja oppilaitosten välinen yhteistyö osaavan työvoiman saatavuuden turvaamiseksi. Hyödynnetään aktiivisesti nuorten työllistymistä edistäviä hankkeita.
	Konsernin toiminta tukee ja edistää asukasmäärän ja yritysten kasvua Suonenjoella.	Olemassa olevien ja uusien yritysten toimintaedellytysten turvaaminen. Kaupunki toimii aktiivisena kumppanina yritysten ja eri sidosryhmien kanssa. Aluekehitystyömallin jalkauttaminen omaan organisaatioon. Yrityspalvelujen prosessi on lähellä yrityksiä ja vaikuttavaa.
	Arvostus yritysten toimintaympäristönä.	Aktiivinen vuoropuhelu, yhteistyö mahdollisuudet, ennakointi.
VIESTINNÄN JA TOIMINNAN UUDISTAMINEN	Prosessien sujuvoittaminen ja jatkuva parantaminen. Toimintojen jatkuvuuden turvaaminen.	Prosessien ja toimintatapojen edelleen kehittäminen. Huomioidaan hyvinvointialueen valmistelu, aktiivinen edunvalvonta. Palvelualueiden yhteistoiminnan tiivistäminen ilman tiedonkulun katkoksia. Jatketaan strategian ja kaupungin arvojen jalkauttamista läpi organisaation.
	Työssään jaksava ja motivoitunut henkilökunta	Työkykyjohtamisen toimintamallin kehittäminen toimialoille.
	Tavoittava vetovoimaviestintä	Sähköisten palvelujen käyttöönottoa lisätään. Sosiaalisen median parempi ja monipuolisempi hyödyntäminen. Useat ja vaihtoehtoiset kanavat tiedottamisessa ja kaupungin vetovoimatyön edistämässä.
		Suonenjoen markkinointi ja positiivisten mielikuvien vahvistaminen. Viestintäsuunnitelman laadinta. Aluekehityksen aktiivinen yhteistyö ja oman organisaation osallistaminen.
TALOUS	Strategiakauden aikana talous pysyy tasapainossa ja palvelujen järjestäminen on toteutettu kaupungin tulopohjaan nähden kestäväällä tavalla.	Sitoutuminen talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteisiin. Tasapainottamisohjelman jalkauttaminen ja kulurakenteen kriittinen läpikäynti. Taseessa on ylijäämää vuoden 2025 lopussa ja kaupungin lainanhoitokyky säilyy hyvällä tasolla.

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimielin: Suonenjoen kaupunki yhteensä

Tilitunnus: 002 Suonenjoen kaupunki

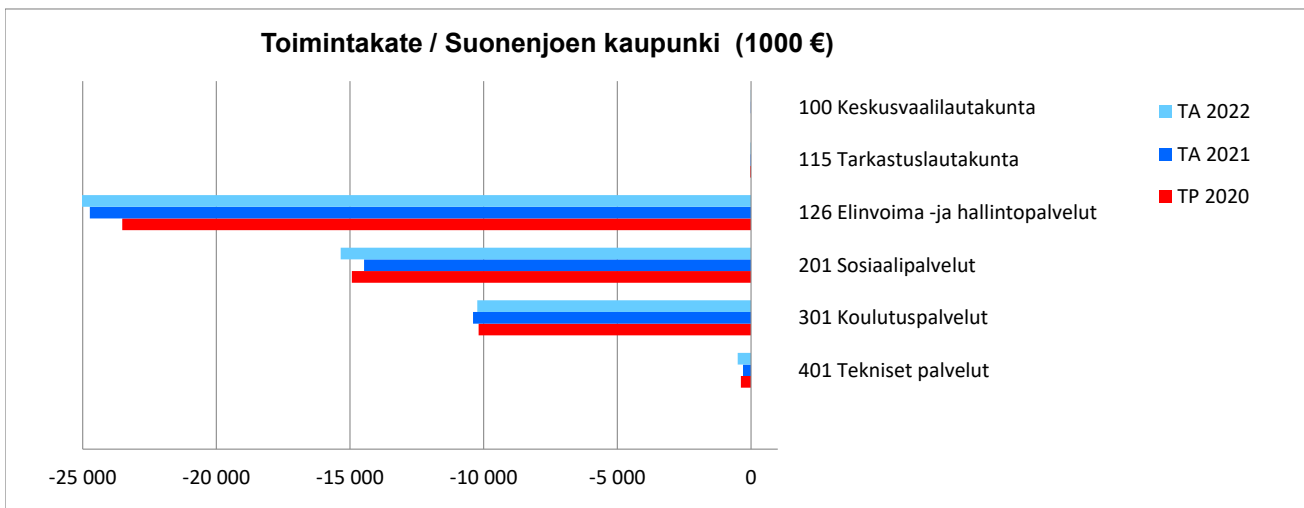
Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	10 419 354	10 514 600	10 378 400	-136 200	-1,3 %
Valmistus omaan käyttöön	67 730	44 600	50 000	5 400	12,1 %
Toimintamenot	-59 529 946	-60 506 000	-62 263 100	-1 757 100	2,9 %
Toimintakate	-49 042 862	-49 946 800	-51 834 700	-1 887 900	3,8 %
Suunnitelmapoistot	-2 316 795	-2 300 000	-2 300 000	0	0,0 %
Vyörytykset	0	0	0	0	
Netto	-51 359 658	-52 246 800	-54 134 700	-1 887 900	3,6 %

Määräraha on valtuuston talousarviossa toimielimelle tehtävä, vastuuyksikkö tai menolajikohtaisesti myöntämä euro-määrältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuus varojen käyttämiseen.

Tuloarvio on valtuuston talousarviossa toimielimelle tehtävä, vastuuyksikkö tai tulolajikohtaisesti asettama sitova tulotavoite.

Talousarvion määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia bruttomääräisinä. Määrärahat otetaan talousarvioon suoriteperusteen mukaisesti jaksoitettuna.

Talousarvioon varatut määrärahat ja toiminnalliset tavoitteet ovat toimialatasoisesti sitovia valtuustoon.



KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimielin: Keskusvaalilautakunta

Vastuushenkilö: Keskusvaalilautakunnan sihteeri ja puheenjohtaja
Sitovuus: Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	0	0	6 000	6 000	
Toimintamenot	0	-13 000	-19 000	-6 000	46,2
Toimintakate	0	-13 000	-13 000	0	0,0
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	0	0	0	0	
Netto	0	-13 000	-13 000	0	0,0

Vaalilain 13 pykälän mukaan valtuuston on asetettava kuntaan toimikaudekseen kunnan keskusvaalilautakunta.

Toiminta-ajatus

Kunnan keskusvaalilautakuntaan kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja kolme muuta jäsentä sekä tarpeellinen määrä varajäseniä, joita on kuitenkin oltava vähintään viisi. Varajäsenet on asetettava siihen järjestykseen, jossa he tulevat jäsenten sijaan.

Kunnallisia vaaliviranomaisia ovat kuntien keskusvaalilautakunnat, vaalipäivän äänestyksestä vaalipaikoilla huolehtivat vaalilautakunnat, ennakköäänestyksen toimittamisesta laitoksissa huolehtivat vaalitoimikunnat sekä yleisten ennakköäänestyspaikkojen vaalitoimitsijat.

Vaalilain 181 pykälän mukaan kunta vastaa

- keskusvaalilautakunnan menoista
- vaalipäivän äänestyksen järjestämisestä aiheutuvista menoista ja
- ennakköäänestyksen järjestämisestä aiheutuvista menoista.

Oikeusministeriö suorittaa kunnalle eduskuntavaaleissa, presidentin vaalissa ja europarlamenttivaaleissa kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Vuonna 2022 järjestetään ensimmäiset aluevaalit. Aluevaalien vaalipäivä on sunnuntai 23.1.2022. Ennakköäänestys järjestetään kotimaassa 12. -18.1.2022. Uudet aluevaltuustot aloittavat 1.3.2022.

Kysyntä -ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	Viimeksi toimitetut vaalit	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a
Eduskuntavaaleissa 2019	Äänestäneet suonenjokelaiset	3 612	3 400	2000	-2 913 -100,0 %
Europarlamenttivaaleissa 2019		1 910			
Presidentinvaaleissa 2018		3 764			
Kunnallisvaaleissa 2021		2 913			
Aluevaalit 2022					

Kysyntä -ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	Viimeksi toimitetut vaalit	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a
Eduskuntavaaleissa 2019	Äänestysprosentti	62,1	60,0	34,0	-50 -100,0 %
Europarlamenttivaaleissa 2019		32,9			
Presidentinvaaleissa 2018		60,9			
Kunnallisvaaleissa 2021		50,0			
Aluevaalit 2022					

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimielin:

Tarkastuslautakunta

Vastuuhenkilö:

Tarkastuslautakunta / puheenjohtaja / Tilintarkastaja

Sitovuus:

Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	0	0	0	0	
Toimintamenot	-31 686	-25 000	-24 000	1 000	-4,0
Toimintakate	-31 686	-25 000	-24 000	1 000	-4,0
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	-702	-400	-400	0	0,0
Netto	-32 388	-25 400	-24 400	1 000	-3,9

Vastuutilintarkastusyhteisö

Kaupunginvaltuuston valitsemaan tarkastuslautakuntaan kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja kolme muuta jäsentä. Kuntalain mukaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja. Kaupunginvaltuusto on valinnut kaupungin tilintarkastusyhteisöksi TALVEA Julkishallinnon Palvelut Oy:n vuosiksi 2019-2022 ja lisäksi valintapäätökseen sisältyy optio koskien vuosia 2023-2024.

Tilintarkastuspalveluja hankitaan vuosittain enintään 22 päivää ja lautakunnan kokouksia arvioidaan olevan kuusi (6) vuodessa. Vuodelle 2022 tarkastuspäiviä hankitaan noin 22.

Tarkastuspalvelujen hankinta on mitoitettu siten, että tilintarkastaja toimii myös tarkastuslautakunnan asioiden valmistelijana ja pöytäkirjanpitäjänä.

Kaupungin konserniohje edellyttää, että konserniin kuuluvan tytäryhteisön on valittava tilintarkastajaksi kaupungin tilintarkastajaksi valitun JHTT-yhteisön palveluksessa oleva tilintarkastaja tai sellaisen yhteisön tarkastaja, jolla on yhteistyösopimus kaupungin tilintarkastusyhteisön kanssa.

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnalla on neljä päätehtävää. Tarkastuslautakunnalla on vastuu:

- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kaupungissa ja kaupunkikonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisesti ja tarkoituksenmukaisella tavalla,
- valmistella valtuustolle päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat,
- huolehtia kaupungin ja tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuus ilmoitusvelvollisuuden noudattamisesta ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Muut lautakunnan tehtävät on kerrottu kuntalain 121 §:ssä.

Keskeiset tarkastustoiminnan painopisteet

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko kaupunginvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunta määrittää vuotuisissa arviointisuunnitelmissa kunkin vuoden arvioinnin painopistealueet. Arviointisuunnitelmat laaditaan siten, että valtuustokauden aikana kaikki kaupungin toiminnot tulevat arvioinnin kohteeksi. Taloudellisesti ja toiminnallisesti merkittäviä kohteita arvioidaan useamminkin. Tarkastuslautakunta seuraa myös tilintarkastuksen asianmukaista suorittamista ja saa raportteja tilintarkastuksen toteutumisesta ja tarkastushavainnoista ennalta laadittuun suunnitelmaan pohjautuen.

Tarkastuslautakunta antaa vuosittain arviointikertomuksen ja tilintarkastaja tilintarkastuskertomuksen valtuustolle toukokuun loppuun mennessä.

Kysyntä -ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Kunnan pysyvät toimielimet	lkm	9	9	9	0	0,0 %
Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt	lkm	10	10	10	0	0,0 %
Tytäryhteisöt	lkm	4	4	4	0	0,0 %
Toiminnan laillisuuden turvaaminen ja julkinen luotettavuus. Kirjanpidon oikeellisuuden varmistaminen.	Tarkastuspäivät / vuosi	50	22	22	0	0,0 %
Lautakunnan kokoukset	Kokoontumiskerrat	8	6	6	0	0,0 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima- ja hallintopalvelut

Vastuushenkilö(t): Kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja

Sitovuus: Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	2 771 341	3 080 500	3 179 100	98 600	3,2 %
Toimintamenot	-26 287 279	-27 817 000	-28 887 300	-1 070 300	3,8 %
Toimintakate	-23 515 938	-24 736 500	-25 708 200	-971 700	3,9 %
Suunnitelmapoistot	-259 693	-217 100	-217 100	0	0,0 %
Vyörytykset	659 683	562 400	562 400	0	0,0 %
Netto	-23 115 948	-24 391 200	-25 362 900	-971 700	4,0 %

Toiminta-ajatus

Aktivoinnemme suonenjokelaisia oman elinympäristönsä ja kaupungin kehittämiseen sekä omaehtoiseen hyvinvoinnin edistämiseen. Parannamme yritysten toimintaedellytyksiä Suonenjoella. Luomme käytännön edellytykset hallinnon toteuttamiselle. Viestimme Suonenjoen vahvuuksista.

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Tähän kuvataan tiivistä toimialaan kohdentuvat mahdolliset muutokset suunnitelmakauden (-1v. / +1-3v.) aikana. Kuten lainsäädännön mahdolliset muutokset, tulevat uudet tai poistuvat velvoitteet. Kaupungin omat mahdolliset rakenteelliset tai toiminnalliset muutokset:

* Uudet hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 2023. SoTe:n ja pelastustoimen tehtävät siirtyvät maakunnan kokoisille hyvinvointialueille. Kuntien rooli ja talous kokee historiallisen suuren muutoksen. Epävarmuus mm. rahoituksesta, tukipalveluista, kiinteistöistä, yhteistyöstä ja vaikuttamisen mahdollisuuksista ovat esillä lähiaikojen ratkaisuissa.

* Mahdollinen Covid-19 epidemian jälkihoito ja hoitovelka tulevat esille vuoden 2022 aikana.

* Väestömuutos sekä kuntatalous haastavat palvelurakenteen ja toimipisteiden kriittiseen tarkasteluun. Mahdollisuudet kuntien välisen yhteistyön tiivistämisessä.

* Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, vuorovaikutteisuus ja osallistaminen sekä digitaalisuus vauhdittavat kuntien palvelutuotannon muutosta lähivuosina.

* Lainsäädännön tuomat vaateet sähköisten palveluiden kehittämiseen sekä tietosuojaan / -turvaan.

* Työllisyyspalvelujen mahdollinen siirto kunnille vuoden 2024 alusta lukien.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Suonenjoen markkinointi ja positiivisten mielikuvien vahvistaminen.	Tunnettavuus, saatu palaute, asiakastytyväisyys, tykkäykset	Markkinointi ja viestintä resurssin vakiinnuttaminen. Sähköisten viestintäkanavien hyödyntäminen.
		Tulevaisuustyön organisointi ja aktiivinen jalkauttaminen
Seudullisen yhteistyön tiivistäminen	Yhteistyön mahdollisuudet kuvattu, käydyt neuvottelut, käynnistyneet yhteistyöhankkeet	Kuopion kaupunkiseudun (MAL-alue) aktiivinen ja vuorovaikutteinen työskentely
		SavoGrow alueen alue- ja kuntakehitystyö sekä kuntapari työskentelyn mahdollisuudet
Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen	Hyte-mittarit, yli 75- vuotiaat kotona asuminen, kaverit, vapaa-aikapalveluiden saavutettavuus ja käyttöaste	Omaehtoiseen toimintaan kannustaminen
		Ennakointi (palaute, kyselyt, tilastot) ja ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut
		Valtuustokauden aikaisen hyvinvointikertomuksen laadinnan aloittaminen

Tuotantotavoitteet:		
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Työkyky- ja hyvinvointi kyselyt	Esimiesten koulutukset ja vuosikello. Sairauspoissaolojen seuranta. Henkilökunnan koulutukset.
		Esimiesten työkykyjohtaminen ja avoimen vuorovaikutuksen kehittäminen työyhteisössä sekä kannustavan palkkauksen edelleen kehittäminen.
Digitaaliset palvelut ja ICT	Digitaaliset kanavat, toimintavarmuus	Päivitetyt kaupungin www-sivut. Palveluprosessien ja toimintamallien kehittämisen jatkaminen digitalisaation myötä mm. sähköinen allekirjoitus.
		Tietoliikenneyhteydet ja verkon toimintavarmuuden kehittäminen.
Toimivat henkilöstöä ja esihenkilöitä tukevat sisäiset palvelut	Tiimiyttäminen tehty, resurssit kuvattu ja arvioitu	Toimistopalveluiden tiimiyttäminen.
		Hyvointialuemuutoksen myötä resurssien tarkastelua ja uudelleen määrittelyä.

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima- ja hallintopalvelut

Vastuushenkilö(t): Kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja

Palvelualue: 127 Elinvoiman ja työllisyyden palvelualue

Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	44 418	56 000	60 000	4 000	7,1 %
Toimintamenot	-427 827	-479 500	-479 000	500	-0,1 %
Toimintakate	-383 409	-423 500	-419 000	4 500	-1,1 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	0,0 %
Vyörytykset	-6 542	-4 700	-4 700	0	0,0 %
Netto	-389 951	-428 200	-423 700	4 500	-1,1 %

Toiminta-ajatus

Elinkeinotoimen tehtävänä on parantaa yritysten toimintaedellytyksiä kaupungissa. Elinkeinoelämän edistämistoimenpiteinä tarjotaan aloittaville yrityksille perustamisneuvontaa sekä kehitetään toimivien yritysten kilpailukykyä ja toimintaedellytyksiä sekä edistetään uusien yritysten syntymistä ja muuttamista alueelle.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Ammattitaitoisen ja osaavan työvoiman saatavuuden turvaaminen.	Järjestettyjen paikallisten koulutusten määrä	Aktiivinen ja vuorovaikutteinen yritysten ja oppilaitosten välinen yhteistyö.
	Koulutusaste Työllisyysaste	Hyödynnetään aktiivisesti työllistymistä edistäviä toimenpiteitä. Kausityövoiman mahdollisuudet
Tuotantotavoitteet:		
Olemassa olevien ja uusien yritysten toimintaedellytysten turvaaminen.	Yritysten liikevaihto, uusien yritysten lkm	Kaupunki toimii aktiivisena kumppanina yritysten ja eri sidosryhmien kanssa.
		Yrityspalvelujen prosessi on lähellä yrityksiä ja vaikuttavaa.

Palvelusuunnitelma

Suonenjoen kaupungin elinkeinotoimen palvelut tuottaa vuonna 2022 Kehitysyhtiö SavoGrow Oy, joka perustettiin vuoden 2015 alusta yhdessä Keiteleen, Pielaveden, Rautalammin, Tervon ja Vesannon kuntien kanssa jatkamaan Sisä-Savon seutuyhtymän toimintaa.

Suonenjoen kaupungilla on elinkeinoasiamies, jonka palvelut ostetaan Kehitysyhtiö SavoGrowlta. Palveluun kuuluu mm. toimialavapaata ja maksutonta neuvontaa yritystoimintaa suunnitteleville ja aloittaville henkilöille sekä yritystoimintaansa kehittäville toimiville yrityksille. Elinkeinoasiamies on usein kunnan yrityspalveluiden ensimmäinen yhteydenottopiste. Palveluun kuuluu myös TE-toimistojen starttilausuntojen kirjoittamiset aloittaville yrityksille. Futurian tilojen varaus- ja markkinointipalvelu ostetaan myös kehitysyhtiö SavoGrowlta.

SavoGrown alueella on solmittu sopimukset Yritys-Suomi sekä Uusyrityskeskus palvelukokonaisuudesta. Sopimusten tarkoituksena on parantaa ja tehostaa keskeisten alueen yritys- ja elinkeinotoiminnan palveluorganisaatioiden yhteistyötä yritysten perustamisessa, kehittämisessä ja sijoittumisessa seudulle sekä näihin liittyvää osaamisen kehittämistä, viestintää ja markkinointia. Suonenjoen elinkeinoasiamies vastaa Uusyrityskeskuksen aloittavien yritysten neuvontaprosessista yhtiön alueella. Itse neuvontatyön tekee kunkin kunnan nimetty elinkeinoasiamies.

SavoGrow tuottaa omistajakuntiensa kunnalliset elinkeino- ja kehittämispalvelut. Alueen kärkitoimialoina ovat elintarvike- ja marjaosaaminen, palvelut sisältäen matkailun sekä puu- ja metalliteollisuus. Elintarvikekehityksessä ja marjaosaamisessa palvelut ovat valtakunnallisia. Nousevina aloina ovat mm. biotalous ja eri sisällöntuotantoalat. Kehittämishankkeissa tehdään tiivistä yhteistyötä muiden elinkeinotoimijoiden kanssa. Työhön osallistuvat kehitysyhtiön vakinaisten toimihenkilöiden lisäksi kehittämissankkeiden henkilöt. SavoGrown kuntaosuus vuodelle 2022 on 232.000 euroa (vuonna 2021: 232.000 euroa).

Maakunnallisiin ja alueellisiin elinkeinojen kehittämishankkeisiin osallistutaan kehittämissyhtiön kautta. EU-rakennerahastojen ohjelmakausi 2014-2020 on päättymässä. Ohjelmakauden hanketoimintaa ohjaa kuntien ja elinkeinoyhtiön strategiat. Uuden ohjelmakauden valmistelut ovat käynnissä.

SavoGrow alueen kuntien kesken tehdään yhteistyötä kunnallisten palveluiden yhteiskehittämisessä, aluemarkkinoinnissa, edunvalvonnassa ja ennakointityössä. Aluekehitystyön tavoitteena on alueen markkinointi, kuntien auttaminen tiiviimpään yhteistyöhön sekä rahoituksen kanavointi aluekehittämiseen ja kokeiluihin.

Maaseudun kehittämissyhdystys Mansikka ry toteuttaa Leader-ohjelmaa 2014-2020. Ohjelman toiminta-alueena on Suonenjoen kaupunki, Leppävirran, Rautalammin, Tervon ja Vesannon kunnat sekä kaava-alueen ulkopuolinen osa Varkauden kaupungista. Ohjelman kuntaosuus on jaettu toiminta-alueen kuntien kesken asukaslukujen suhteessa. Suonenjoen kaupungin osuus vuonna 2022 on 30.000 euroa (vuonna 2021: 35.000 euroa). Uuden ohjelmakauden valmistelu ja Mansikka ry:n strategia työ on käynnissä.

Työllisyyden edistäminen on Suonenjoen kaupungin elinvoiman vahvistamista. Tavoitteena on tukea uusien työpaikkojen löytymistä, edistää kuntalaisten työllistymistä ja osallistumista työelämään eri keinoin. Työllisyyspalvelu tekee laaja-alaista yhteistyötä esim. yritysten, TE-palvelun, oppilaitosten, viranomaisten, kolmannen sektorin ja erilaisten työllisyshankkeiden kanssa. Annamme henkilökohtaista ohjausta mm. työnhakuun, ammatinvalintaan, koulutukseen sekä työ- ja toimintakyvyn arviointiin liittyen. Pitkäaikaistyöttömien ohjauksessa on keskeistä asiakkaan aktivoiminen ja työllistämistä tukeviin palveluihin ohjaaminen. Palvelun sisältö rakentuu asiakaslähtöisesti. Ohjauspalvelu on asiakkaalle maksutuonta.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Nuorten kesätyöllistämistä edistävä palvelusetelikokeilua jatketaan. Varataan 10.000 euron suuruinen kannustinraha nuorten työllistämiseen vuodelle 2022. Yrityksille suunnattuun työllisyysseteliin vuodelle 2022 varataan 5.000 euron suuruinen määräraha.

Työllistämishankkeiden kuntaosuuksiin varataan 8.000 euroa vuodelle 2022. ASKEL-hanke ja TYP alueen kuntaosuus.

Kuopion kaupunkiseudun (MAL) yhteistoimintaosuus vuodelle 2022 on 4.000 euroa.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Elinkeinotoiminnan kehittyminen ja työllisyyden parantaminen	Perustetut uudet yritykset	30	20	20	0	0,0
	joista useamman kuin yhden henkilön työllistävät yritykset	4	3	3	0	0,0
	Kontaktoidut yritykset / kpl	1145 tapahtumaa 606 asiakkaan kanssa	220	220	0	0,0
Työllisyys 31.12.	Työttömyysprosentti	11,50 %	< 8,00 %	< 8,00 %	- 0%-yks.	0,0
Työllistettyjen henkilöiden työ määrä kuukausina	Työkuukausi	42	110	90	-20	-18,2
Työllistämistukipalkat	€	113 466	120 000	120 000	0	0,0
Työllistämistuki valtiolta	€	44 691	56 000	60 000	4 000	7,1

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima -ja hallintopalvelut

Vastuuhenkilö(t): Hallintojohtaja

Palvelualue: 138 Hyvinvoinnin ja vapaa-ajan palvelualue

Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	644 192	591 800	609 700	17 900	3,0 %
Toimintamenot	-2 190 041	-2 021 600	-1 958 800	62 800	-3,1 %
Toimintakate	-1 545 849	-1 429 800	-1 349 100	80 700	-5,6 %
Suunnitelmapoistot	-196 860	-126 100	-126 100	0	0,0 %
Vyörytykset	-41 527	-37 500	-37 500	0	0,0 %
Netto	-1 784 236	-1 593 400	-1 512 700	80 700	-5,1 %

Toiminta-ajatus

Hyvinvoinnin- ja vapaa-ajan palvelualueeseen kuuluvat kansalaisopisto, kirjasto,- kulttuuri,- nuoriso- ja liikuntapalvelut. Palvelualue on merkittävä osa kaupungin vetovoimaisuutta ja imagon rakentamista sekä suonenjokelaisten arjen hyvinvointia. Hyvinvoinnin- ja vapaa-ajan palvelualue edistää osallisuutta ja aktiivisen kansalaisuuden toteutumista yhdessä eri toimijoiden kanssa, aktivoi suonenjokelaisia oman elinympäristönsä ja kaupungin kehittämiseen sekä omaehtoisen hyvinvoinnin edistämiseen.

Sisä-Savon kansalaisopisto on avoin vapaan sivistystyön opisto, toimialueensa Suonenjoen, Leppävirran, Rautalammin, Tervon ja Vesannon asukkaille. Kansalaisopisto järjestää alueen koulutus- ja kulttuuritarpeita tukevaa monipuolista ja hyvinvointia lisäävää yleissivistävää koulutusta ja harrastustoimintaa, ammatillista lisäkoulutusta, työvoimapolitiittista koulutusta, asukkaita aktivoivaa muuta toimintaa sekä maksupalvelu- ja projektitoimintaa.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen	Vapaa-aikapalveluiden asiakkaat Vapaa-aikapalveluiden avutukset Harrastamisen Suomen mallin osallistujamäärät	Käyttäjäsallisuus vapaa-aikapalveluissa.
		Harrastamisen Suomen mallin vakiinnuttaminen
Tuotantotavoitteet:		
Tavoittava vetovoimaviestintä	Palvelukanavat sosiaalisen median viestinnän tavoitavuus	Monikanavaiset palvelut vapaa-aikapalveluissa.
		Tavoittavat ja selkeät viestintäkanavat.
Vaikuttavat prosessit ja toimintatavat	Opistoselvitys ja toimenpiteet Käyttöön otetut uudet digipalvelut.	Sisä-Savon kansalaisopiston opistoselvitys ja sen toimenpiteet.
		Digitaalisten palveluiden ja lähipalveluiden toimiva kokonaisuus. Kustannustehokkaat palvelut.

Palvelusuunnitelma

Vapaa-aikapalveluissa tuotetaan kuntalaisille omaehtoisen toiminnan ja harrastamisen mahdollisuuksia, oppimisen ja kehittymisen mahdollisuuksia. Kirjastopalveluissa kehitetään digitaalisesti tarjottavia palveluita sekä monikanavaista viestintää mm. striimattuja tapahtumia. Kouluikäisille ohjattua ryhmätoimintaa tarjoavan "harrastamisen Suomen mallin" vakiinnuttaminen yhteistyössä koulutuspalveluiden ja vapaa-aikapalveluiden kesken. Tuetaan kuntalaisten omaehtoista toimintaa vapaa-aika -avustuksilla.

Kansalaisopiston palveluissa tarkastellaan palvelututantoa niin, että opetusta järjestetään valtionosuustuntien asettaman raamin mukaisesti. Lisäksi opisto järjestää maksupalvelukursseja.

Toimielimeen nähdén sitovat muut määrärahavaraudet:

Erasmus+ -hankkeen toteuttamiseen saatu projektirahaa ajalle 1.8.2019-30.6.2022.

Suomen harrastamisen mallin toteuttaminen 72.000 € lukuvuodelle 2021-2022. Kulttuuriavustukset 5.000 €, nuorisoavustukset 1.000 €, liikunta-avustukset 20.000 €. Etsivä nuorisotyö 25.000 €.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Kansalaisopiston opetustunnit yhteensä	tuntia/vuosi	13820	16000	14 700	-1 300,0	-8,1 %
Kansalaisopiston opetustunnin hinta (koskee valtionosuustunteja)	euroa/tunti	82 €	81 €	80 €	-1 €	-1,2 %
Kansalaisopiston käytetyt opiskelijapaikat	Opiskelijoiden määrä	7 429	10 000	7 300	-2 700	-27,0 %
Kirjaston lainausmäärät	lainojen lkm	55 852	80 000	80 000	-	0,0 %
Kirjaston asiakasmäärä	käviöiden lkm	47 213	70 000	70 000	-	0,0 %
Kulttuuripalveluiden kävijämäärä	käviöiden lkm	760	4 000	4 000	-	0,0 %
Nuorisopalveluiden kävijämäärä	käviöiden lkm	1 147	3 000	3 000	-	0,0 %
Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä	käviöiden lkm	40	36	40	4	11,1 %
Uimahallin kävijämäärä	käviöiden lkm	22 224	60 000	70 000	10 000	16,7 %
Kuntosalin kävijämäärä	käviöiden lkm	7 022	15 000	20 000	5 000	33,3 %
Monitoimihallin tilojen käyttöaste	%		70 %	90 %	+20%-yks.	28,6 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima -ja hallintopalvelut
Vastuuhenkilö(t): Palvelupäällikkö
Palvelualue: 142 Ruoka -ja puhtaanapidon palvelualue
Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	1 822 093	2 172 100	2 039 800	-132 300	-6,1 %
Toimintamenot	-1 768 833	-1 887 500	-1 894 800	-7 300	0,4 %
Toimintakate	53 261	284 600	145 000	-139 600	-49,1 %
Suunnitelmapoistot	-657	-15 200	-15 200	0	0,0 %
Vyörytykset	-37 739	-31 400	-31 400	0	0,0 %
Netto	14 865	238 000	98 400	-139 600	-58,7 %

Toiminta-ajatus

Ruoka- ja puhtaanapalveluiden tehtävänä on tuottaa maukkaita, ravitsemussuositusten mukaisia ateriapalveluja kustannustehokkaasti eri asiakasryhmille sekä huolehtia erilaisten tilojen puhtaudesta ja viihtyvyydestä yhteistyössä eri kiinteistön käyttäjien kanssa. Ympäristöystävällisyys ja ergonomia-asiat huomioidaan myös puhdistus-, pesuaine- ja laitehankinnoissa tukemaan työntekijöiden ja työympäristön hyvinvointia.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Työllisyys- ja koulutusedellytykset paranevat Suonenjoella työikäiselle väestölle	DuuniEdelle opiskelijamäärä	DuuniEdellä -hankkeeseen osallistumista ja työssäoppimisen paikkojen tarjoamista.
Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen	Kasvisruokien määrät ruokalistoilla/kk Lähiruoka ostojen seuranta €/ kk	Kasvisruoan ja lähiruoan käytön lisääminen.
Tuotantotavoitteet:		
Vaikuttavat prosessit ja toimintatavat	Mallinnus tehty (K/E), yksikkökustannusten laskenta	Ruoka- ja puhtaanapalveluiden tuottamistavan mallintaminen vuoden 2023 alusta.

Palvelusuunnitelma

Ruoka- ja puhtaaapitopalvelut ovat mukana DuuniEdellä- koulutusmallissa kehittämässä ammatillisen koulutuksen paikallisia mahdollisuuksia.

Tehdään ruoka- ja puhtaanapidon palveluiden toiminnan mallintaminen hyvinvointialueelle siirtymisen jälkeiselle ajalle.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Tilatut ateriat	Aterioiden määrä	322 852	330 000	315 000	-15 000,0	-4,5 %
Siivottava pinta-ala	Neliötä		29 244	27 000	-2 244	-7,7 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima -ja hallintopalvelut

Vastuuhenkilö(t): Kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja
Palvelualue: 153 Hallinnon ja talouden palvelualue
Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	184 407	138 600	127 900	-10 700	-7,7 %
Toimintamenot	-1 844 009	-2 018 600	-1 991 000	27 600	-1,4 %
Toimintakate	-1 659 602	-1 880 000	-1 863 100	16 900	-0,9 %
Suunnitelmapoistot	-62 175	-75 800	-75 800	0	0,0 %
Vyörytykset	745 491	636 000	636 000	0	0,0 %
Netto	-976 286	-1 319 800	-1 302 900	16 900	-1,3 %

Toiminta-ajatus

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin taloudesta ja toiminnasta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Se päättää, mitä toimielimiä kaupungissa on ja miten toimivalta ja tehtävät jaetaan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kesken.

Valtuustolla on yleinen toimivalta päättää asukkaiden yhteisistä asioista. Päätösvalta kuuluu valtuustolle, jollei erikseen ole toisin säädetty tai jollei valtuusto ole itse siirtänyt toimivaltaansa muille viranomaisille vahvistamallaan hallintosäännöllä. Valtuuston tehtäviin kuuluu päättää mm. kuntastrategiasta, hallintosäännöstä sekä talousarviosta ja taloussuunnitelmasta.

Valtuuston tehtävät on määritelty kuntalain 14 §:ssä. Näitä tehtäviä se ei voi siirtää muiden päätettäväksi.

Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa ja vastaa seuraavista kuntalaissa säädetyistä tehtävistä:

1. vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta
 2. vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta
 3. valvoo kaupungin etua, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa
 4. edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta
 5. vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta
 6. vastaa kunnan toiminnan omistajaohjauksesta
 7. huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä
- Tämän lisäksi kaupunginhallitus vastaa sille hallintosäännöllä määrätyistä tehtävistä.

Hallinto- ja talouspalvelut huolehtii kaupunginhallituksen alaisena kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, talous- ja henkilöstöhallinnosta sekä kaupungin ICT-palveluista. Hallinto- ja talouspalveluiden tehtäväkenttään kuuluvat lisäksi kaupungin asuntotoimi, keskusarkiston hoito, viestintä ja markkinointi. Hallinto- ja talouspalvelut palvelee kuntalaisia, luottamushenkilöitä ja kaupungin omaa henkilöstöä.

Kaupungin **henkilöstöasioita** hoidetaan kaupungin strategian tavoitteiden suuntaisesti avoimuutta lisäten. Keskitetty henkilöstöhallinto hoitaa kaupungin työsuojelun, työhyvinvoinnin ja henkilöstön kehittämisen sekä pääluottamusmiesten korvaukset. Kaupunginhallituksen alaisena toimii henkilöstöjoaos 1.6.2017 alkaen.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen	Työkykytoiminnan uudet työvälineet Yli 75-vuotiaiden vuokra-asuntoa hakevien asunnon hakuaika	Työkykyjohtamisen kehittäminen. Vuokra-asuntohakemusjonossa yli 75-vuotiaat asetetaan kiireellisempään luokkaan muihin hakijoihin nähden.
Tuotantotavoitteet:		
Tavoittava vetovoimaviestintä	Ohje valmis (K/E) Uusien kotisivujen käyttäjämäärät	Viestintäohjeistuksen laatiminen. Kotisivujen uudistaminen.
Vaikuttavat prosessit ja toimintatavat	Prosessikuvaus tehty (K/E) / digipalveluiden määrä	Toimistotyön tiimimallin vakiinnuttaminen. Digilain ja tiedonhallintalain mukaiset toimenpiteet.

Palvelusuunnitelma

Suonenjoen tunnettavuutta ja vetovoimaa edistetään palkkaamalla viestinnän ja markkinoinnin asiantuntija. Toteutetaan tiimimallina palveluprosessien kehittämistä sekä palvelukanavien ja viestinnän perustyökalujen uudistaminen. Toimeenpannaan lait julkisen hallinnon tiedonhallinnasta ja lain digitaalisten palvelujen tarjoamisesta. Toteutetaan työkykyjohtamisen kehittämishanke työhyvinvoinnin trukemiseksi. Toteutetaan hyvinvointialueeseen siirtymisen prosessit.

ICT-palveluja tarjotaan muille Sisä-Savon kunnille, Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymälle sekä konsernin tytäryhtiöille. Sopimukset päättyvät v. 2022 aikana.

Toimielimeen nähdn sitovat muut määrärahavaraudet:

Kaupunginhallituksen määrärahoihin sisältyy kaupunginjohtajan ja viestinnän ja markkinoinnin asiantuntijan palkkaus sekä muut kaupunginhallituksen toiminta suhdetoiminta ja edustaminen. Kaupungin suhdetoimintaan ja edustukseen varatun määrärahan käytöstä päättää kaupunginjohtaja. Toimialat eivät saa käyttää edustusmenoihin omia määrärahojaan.

Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen hyväksytyn suunnitelman mukaisesti 20.000 euroa v. 2022. Konsultoivat asiantuntijapalvelut 15.000 euroa v. 2022. Markkinoinnin ja viestinnän asiantuntijaresurssiin on varauduttu 40 000 € v. 2022.

Kiinteistöveroselvityksen jatkamiseen varataan 40.000 euroa vuodelle 2022.

Hyvällä-mielellä Pohjois-Savo hanke 8.000 euroa vuodelle 2022

Määrärahavaraudet kuntalain 410/2015 mukaisten Nuorisovaltuuston, Vanhusneuvoston ja Vammaisneuvoston toimintaan. Kaupunginhallitus on asettanut sekä määrittänyt kokoonpanot ja toimintatavat kevään 2017 aikana. Kunkin osallistumis- ja vaikutusmahdollisuuksia tukevan ryhmän toimintaan on varattu 2.500 euron suuruinen toimintaraha vuodelle 2022.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Kaupunginvaltuusto	Kokoontumiskerrat	6	6	7	1,0	16,7 %
	Pöytäkirjapykälät	63	85	70	-15,0	-17,6 %
Kaupunginhallitus	Kokoontumiskerrat	18	19	18	-1,0	-5,3 %
	Pöytäkirjapykälät	255	250	255	5	2,0 %
Henkilöstömäärä vuoden lopussa	Vakituinen henkilöstö	351	372	372	0	0,0 %
	Määräaikainen henkilöstö	90	100	100	-	0,0 %
Hallinto- ja talouspalvelujen määrärahoihin sisältyvät yhteistoimintaosuudet *	Yhteistoimintaosuudet €	256 749 €	259 000 €	246 000 €	- 13 000 €	-5,0 %
Kaupunginhallituksen avustukset yhteisöille **	Avustukset €	45 400 €	80 000 €	60 000 €	- 20 000 €	-25,0 %

* Yhteistoimintaosuudet, erittely	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Pohjois-Savon liiton jäsenmaksu	61 697	60 000	59 900	-100	-0,2
Pohjois-Savon kehittämisrahaston maksuosuus	9 491	8 500	6 500	-2 000	-23,5
Suomen Kuntaliiton jäsenmaksu	22 370	28 000	27 600	-400	-1,4
Kunnan osuus verotuskustannuksista valtiolle	159 162	155 000	147 000	-8 000	-5,2
Muut yhteistoimintaosuudet	4 029	7 500	5 000	-2 500	-66,7
Yhteensä	256 749	259 000	246 000	-13 000	-5,0

** Avustusten erittely	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Avustukset yhteisöille:	45 400	80 000	75 000	-5 000	-6,3
Kaupungin strategiatavoitteita tukevien hankkeiden kuntaosuudet;	0	5 000	5 000	0	0,0
Rivertec/nuorten työpajapalvelu (KH 5.11.2018 § 209)	30 400	32 000	16 000	-16 000	-50,0
Suonenjoen Mansikkakarnevaalit ry:n toiminta-avustus	0	23 000	23 000	0	0,0
Hakemuksen perusteella jaettavat avustukset	11 000	17 000	13 000	-4 000	-23,5
Muut avustukset:					
Urheilijoiden palkitseminen	4 000	3 000	3 000	0	0,0
Yhteensä	45 400	80 000	60 000	-20 000	-25,0

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala:	Elinvoima- ja hallintopalvelut
Vastuuhenkilö(t):	Kaupunginjohtaja
Palvelualue:	160 Alueellisen yhteistoiminnan palvelut
Sitovuus:	Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	6 628	7 000	6 500	-500	-7,1 %
Toimintamenot	-1 144 617	-1 269 800	-1 336 500	-66 700	5,3 %
Toimintakate	-1 137 989	-1 262 800	-1 330 000	-67 200	5,3 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	0	0	0	0	
Netto	-1 137 989	-1 262 800	-1 330 000	-67 200	5,3 %

Toiminta-ajatus

Pohjois-Savon pelastuslaitos vastaa pelastustoimilain 561/1999 4 pykälän mukaisten tehtävien hoitamisesta Pohjois-Savon alueella. Hallinnosta vastaa Kuopion kaupunki. Pohjois-Savon pelastuslaitos laskuttaa kuntien maksusuudet talousarvion mukaisiin kustannuksiin kuukausittain. Lopulliset maksusuudet tasataan vuosittain heinäkuun loppuun mennessä sen jälkeen, kun Kuopion kaupunginvaltuusto on hyväksynyt pelastuslaitoksen tilinpäätöksen osana Kuopion kaupungin tilinpäätöstä.

Kuopion ympäristö- ja rakennuslautakunta hoitaa Suonenjoen rakentamisen ja ympäristönsuojelun lupa-, valvonta ja neuvontatehtävät, ympäristön tilan seurannan sekä maa-aineslain mukaiset lupa- ja valvontatehtävät.

Sydän-Savon maaseutupalvelut, jonka isäntäkuntana toimii Siilinjärvi, kehittää alueen maaseudun palveluja, yritteliäisyyttä ja elinvoimaa. Yhteistoimintasopimuksella kunnat ovat sopineet maaseutuelinkeinojen hallinnosta kunnissa annetun lain (210/2010) mukaisten tehtävien, maaseutuelinkeinojen ja maaseudun toimintaympäristön kehittämistehtävien sekä kuntien muiden maaseututoimen hallinto- ja kehittämistehtävien hoidosta.

Suonenjoen kaupunki ostaa yhteistoiminta-alueelta työpanosta 1,1 henkilötyövuoden verran. Viranomaistehtävien hoitoon arvioitu työpanos on 0,5 htv., maaseudun kehittämiseen 0,3 htv. ja yritysneuvontaan 0,3 htv.

Avustusten myöntämisperusteet vahvistaa kaupunginhallitus.

Maatalouslomittajien eläkemenojen perusteiset maksut kohdennetaan bruttokirjauksella maaseututoimen kustannuspaikalle. Kaupunki laskuttaa maksamansa osuuden lomituspäätöksellä.

Hankintatoimen käytännön toteutus tapahtuu yhteistyössä Sansia Oy:n kanssa.

Ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelujen isäntäkuntana toimii Tervon kunta. Sopimuskunnat ovat antaneet isäntäkunnalle hoidettavaksi terveydenhuoltolain (1326/2010) 21 §:ssä määriteltyt, lääkelain 54a ja 52 c §:ssä sekä eläinsuojelulain (247/1996) 15 §:ssä kunnalle määrätty tehtävät. Kustannukset jaetaan kuntien asukaslukujen suhteessa.

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa täysimääräisesti vuonna 2023. Pelastustoimen järjestäminen siirtyy vuoden 2023 alusta Pohjois-Savon hyvinvointialueelle. Muiden palvelujen osalta ei ole tietoa monitoimijaisesta maakunnasta.

Pitää sisällään hyvinvointialueen valmisteluun liittyvän määräraharavauksen 70.000 euroa. Tuetaan keskitetysti kaupungilta hyvinvointialueelle siirtyvien palvelujen toimenpiteitä.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Alueelliset palvelut järjestetään kustannustehokkaasti ja otetaan huomioon sopimuskuntien taloudellinen tilanne.	Toteutunut / ei toteutunut	Talousarvio-ohjaus
Selvitetään vaihtoehtoja ympäristöterveydenhuollon kustannustehokkaan yhteistoiminta-alueen osalta.	Toteutunut / ei toteutunut	Yhteistyöneuvottelut ja osallistuminen selvitystyöhön

Kysyntä- ja laajuustiedot:	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Rakennusvalvonta						
Rakennusluvut	kpl	36	40	45	5	12,5 %
Ympäristönsuojelu					0	
Ympäristöluvut	kpl	2	2	5	3	150,0 %
Katselmukset ja tarkastukset	kpl	50	50	50	0	0,0 %
Maa-ainesluvut	kpl	0	1	3	2	200,0 %
					0	
Maaseututoimi					0	
Peltoala tukihakemuksissa	Ha	4 440	4 300	4 350	50	1,2 %
Tilaluku tukihakemuksissa	Kpl	127	120	124	4	3,3 %
Maataloustuki	€	3 209 961	3 200 000	3 195 000	-5000	-0,2 %

Avustukset	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Huom. / Muutos %	
Maaseututoimi					
Suonenjoen kaupungin myöntämät avustukset	12 500	12 000	12 000	0	0,0 %
Toiminta-avustuksena kylätoimikunnille/kyläyhdistyksille ja seurojentaloja ylläpitäville yhdistyksille	12 500	9 000	9 000	0	0,0 %
Suonenjoen omana kuntarahana maatalouden kehittämiseen	0	3 000	3 000	0	0,0 %

Alueellisen yhteistoiminnan palvelut, toimintakate	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
1611 Pelastustoimi	-624 812	-638 000	-658 000	-20000	3,1 %
1613 Rakennustarkastus	-11 641	-31 400	-32 100	-700	2,2 %
1614 Ympäristönsuojelu	-27 847	-55 400	-52 800	2600	-4,7 %
1615 Maaseututoimi	-63 109	-69 000	-68 900	100	-0,1 %
1616 Hankintatoimi	-2 865	-4 000	-3 000	1000	-25,0 %
1617 Ympäristöterveydenhuolto	-123 733	-132 000	-127 000	5000	-3,8 %
1618 Eläinlääkintähuolto	-283 983	-333 000	-318 000	15000	-4,5 %
Yhteensä	-1 137 989	-1 262 800	-1 259 800	3000	-0,2 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima- ja hallintopalvelut

Vastuuhenkilö(t): Kaupunginjohtaja
Palvelualue: 170 Terveydenhuolto, palvelut tuottaa Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymä
Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	69 603	30 000	60 000	30 000	100,0 %
Toimintamenot	-18 911 953	-18 955 000	-19 713 000	-758 000	4,0 %
Toimintakate	-18 842 350	-18 925 000	-19 653 000	-728 000	3,8 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	0	0	0	0	
Netto	-18 842 350	-18 925 000	-19 653 000	-728 000	3,8 %

Toiminta-ajatus

Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymän perustehtävänä on

- tuottaa terveydenhuollon palveluja Suonenjoen ja Rautalammin kuntien asukkaille asiantuntevasti, tehokkaasti ja joustavasti
- asukkaiden terveyden edistäminen yhdessä asukkaiden ja kuntien kanssa.

Toiminnan visiona on ollut toteuttaa

- väestövastuuseen työhön perustuva, kotona asumista tukeva ja asukkaiden aktiivisuutta korostava työtapa, jossa asukkaiden lähipalvelut on järjestetty kotikunnassa ja seudulliset palvelut kuntayhtymän alueella.
- lähipalveluita ovat (palvelu ei välttämättä ole joka arkipäivä kotikunnassa): äitiys- ja lastenneuvola, kouluterveydenhuolto, lääkärin päivävastaanotto, laboratorion näytteenotto, mielenterveyshuolto, suun terveydenhoito ja pääosa kuntoutuspalveluista.
- seudullisia palveluita ovat: lääkäripäivystys, akuuttilaitoshoido, puheterapia, laboratoriopalvelut ja röntgen.

Kuntayhtymässä päätetään aina erikseen, mitä palveluita tuotetaan itse ja mitä ostetaan ulkopuolelta.

Toimintaympäristön muutos ja toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella

Vuotta 2021 on väreillyt edelleen maailmanlaajuinen koronapandemia, joka saavutti Suomen helmi-maaliskuussa 2020. Paikallisesti tilanne on vaatinut suuria muutoksia toiminnassa. Hyvin nopealla tahdilla on toimintaa muutettu kulloisenkin tilanteen ja valtakunnallisten ohjeiden mukaan. Henkilökuntaa on siirretty toiminnasta toiseen, koulutettu ja varauduttu erilaisiin tilanteisiin. Koronaviruksen testaus on vinyt ja vie runsaasti niin henkilöresurssia kuin rahaakin. Alkuvuonna 2021 aloitettu väestön rokottaminen koronavirusta vastaan edelleen jatkuu ja aiheuttaa toiminnalle haastetta myös vuonna 2022. Tulevaisuus on edelleen epävarma ja sen arvioiminen erittäin vaikeaa. Testaus, jäljitys, hoito ja rokotustoiminta tulevat viemään huomattavan määrän voimavaroja. Valtioneuvosto on luvannut korvata kunnille täysimääräisesti koronasta aiheutuvat kulut toistaiseksi. Vuoden 2022 mahdollisista korvauksista ei ole tietoa.

Yleinen taloudellinen tilanne palautui kuitenkin ennakoitua nopeammin. Huomioitava on myöskin muun toiminnan patoutuminen ja sen purku. Tämä on näkynyt jo kuluvana vuonna mm. erikoissairaanhoidon laskutuksessa. On selvää, ettei normaaliaikojen voimavaroilla pystytä kokonaisuutta hoitamaan.

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa täysimääräisesti vuonna 2023. Tuleva vuosi tulee olemaan siis viimeinen Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymässä. Tähän liittyen tapahtuu kuntayhtymän purkutoimenpiteet. Hyvinvointialueen käynnistämiseen liittyvät tehtävät tulevat työllistämään hallintoa tulevana vuonna runsaasti. VATE (valmistelutoimielin) on käynnistänyt toimintansa ja johtaa toimintaa siihen asti, kunnes aluevaltuusto on valittu ja käynnistänyt toimintansa maaliskuussa 2022. SOTE-keskushankkeet ovat käynnistyneet niin tulevaisuuden SOTE-keskus puolella kuin myös rakenneuudistuspuolella, myös Pohjois-Savossa. Kuntayhtymä on omalla panoksellaan mukana hankkeiden seurannassa ja osin toteutuksessa.

Sote-uudistukseen liittyen on tarpeen tarkastella oman toiminnan ja alueellisen toiminnan nivoutumista. Ajan kuluessa on kertynyt jo huomattava paine ja tarve välineistön ja järjestelmien uusimiseen jo lainsäädännönkin takia. Tietokonelaitteiden uusiminen ja Windows 10-järjestelmään siirtyminen tapahtui loppuvuoden 2019 ja alkuvuoden 2020 aikana. Nealink-järjestelmän käytön mahdollinen laajentaminen on tarkastelussa. Iso muutos vuoden 2021 aikana oli AluePegasos-järjestelmään siirtyminen. Päivitys OMNI-versioon ei toteutunut vielä tämän vuoden aikana teknisistä syistä. Tähän kuitenkin valmistaudutaan jo mahdollisesti tulevana vuonna. Muutos vaatii runsaasti koulutusta.

Hankintalistalla on ollut hoitajakutsujärjestelmän uusiminen osastolle. Järjestelmä on elinkaarensa päässä eikä varaosia ole enää saatavilla. Hankinnan suunnittelua vaikeuttavat tilakysymykset. Tilanne selkeytynee, kun tilojen kokonaiskäyttö- ja tarve on selvillä ja samalla tiedetään nykyisten tilojen kunto ja remontiatarve.

Digiratkaisuja mm ajanvarauksessa edistetään.

Henkilöstön rekrytointi ja pysyvyys on noussut hyvin tärkeäksi asiaksi ympäri Suomea. Tiukassa kilpailussa on pärjättävä ja turvattava riittävä henkilöstön määrä pitämällä työolosuhteet hyvinä ja mielekkäinä. Sisäisiä resurssisiirtoja pyritään käyttämään hyväksi. Henkilöstön yhteiskäyttöä edelleen kehitetään. Varahenkilöpoolia hieman kasvatetaan.

Kysyntä -ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Neuvolatoiminta		5 051	5 350		-5 350	-100,0 %
Kotisairaanhoido		siirtynyt kaupungin organisaatioon				
Lääkärin vastaanottokäynnit						
- perustyöaika		10 018	12 000	11 980	-20	-0,2 %
- päivystys		2 563	3 000	3 000	0	0,0 %
Mielenterveystyö, avohoido	Suoritteet	6 931	6 700	7 200	500	7,5 %
Hammashuolto	Käynnit	8 852	8 170	7 940	-230	-2,8 %
Vuodeosasto	Hoitopäivät	8 852	7 985	7 900	-85	-1,1 %
	Sairaansijoja	35	35	35	0	0,0 %
	Sairaansijojen käyttö /	36,0	32,0	33,0	1	3,1 %
	Sairaansijojen					
	ulkopaikkakuntamyynti	430	200	500	300	150,0 %
Röntgen		3 423	2 507	2 500	-7	-0,3 %
Fysioterapiakäynnit Lisäksi: - ryhmät - ryhmiin osallistuja		1 165	1 222	1 230	8	0,7 %
		109	120	100	-20	-16,7 %
		463	810	750	-60	-7,4 %
Puheterapeutti, Suonenjoki	Suoritteet					
Muistipoliklinikka	Käynnit	370	200	340	140	70,0 %
Henkilöstö	Lukumäärä	123	126	126	0	0,0 %
	Lukumäärä / sairaansija	0,83	0,86	0,86	0	0,0 %

Terveydenhuolto eriteltynä vuosina 2017 - 2022, 1000 €	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos % TA 2020 - TA 2021
Perusterveydenhuolto**	-5 473	-5 565	-6 032	-6 558	-7 051	-7 159	1,5 %
Erikoissairaanhoido	-10 241	-10 742	-11 783	-12 284	-11 874	-12 494	5,2 %
PSSHP*	-9 038	-9 446	-10 375	-10 649	-10 220	-10 705	4,7 %
Ensihoito	-341	-399	-360	-437	-410	-430	4,9 %
Pieksämäen terveyskeskus*	-25	-18	-19	-19	-19	-19	0,0 %
Muu ostopalvelu	-84	-74	-101	-199	-115	-200	73,9 %
Psykiatrinen hoito (Suonenjoki)	-564	-654	-758	-757	-870	-880	1,1 %
Oma erikoissairaanhoido	-189	-151	-171	-223	-240	-260	8,3 %
Terveydenhuolto yhteensä	-15 714	-16 307	-17 815	-18 842	-18 925	-19 653	3,8 %

** Työterveyshuollon palvelut on kilpailutettu vuonna 2019. Määrärahavaraus 129.000 euroa.

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Elinvoima -ja hallintopalvelut

Vastuhenkilö(t): Hallintojohtaja
 Palvelualue: 190 Monitoimihalli (Lintharjun Liikuntakeskus)
 Sitovuus: Kaupunginhallitus

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	0	85 000	275 200	190 200	223,8 %
Toimintamenot	0	-1 185 000	-1 514 200	-329 200	27,8 %
Toimintakate	0	-1 100 000	-1 239 000	-139 000	12,6 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	0	0	0	0	
Netto	0	-1 100 000	-1 239 000	-139 000	12,6 %

Toiminta-ajatus

Uusi Liikuntakeskus edistää osallisuutta ja aktiivisen kansalaisuuden toteutumista yhdessä eri toimijoiden kanssa, aktivoi suonenjokelaisia omaehtoiseen hyvinvoinnin edistämiseen. Liikuntakeskus on merkittävä osa kaupungin vetovoimaisuutta ja imagon rakentamista sekä suonenjokelaisten arjen hyvinvointia.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivinen ja hyvinvoiva suonenjokelainen	Liikuntakeskuksen asiakkaat ja käyttämäärät	Omaehtoiseen liikuntaan kannustaminen. Ryhmätoimintojen määrä.
Tuotantotavoitteet:		
Tavoittava vetovoimaviestintä	Suunnitelma tehty (K/E)	Liikuntakeskuksen viestintä ja markkinointisuunnitelman tekeminen.
Vaikuttavat prosessit ja toimintatavat	Toiminta mallinnettu (K/E). Tapahtumatuotannon käsikirja (K/E)	Asiakaslähtöisten toimintatapojen luominen. Tapahtumatuotannon käsikirjan luominen.

Palvelusuunnitelma

Liikuntakeskus tuottaa sekä omatoimien liikkumisen mahdollisuuksia että ohjattua ryhmäliikuntaa liikuntapalveluiden ja muiden palveluiden tuottajien tuottamana. Liikuntapalveluiden tuottamana järjestetään soveltavan liikunnan ryhmäliikuntaa ja työikäisten liikutaneuvontaa. Uutena toimintana aloitetaan lasten ja nuorten kohdennetut liikuntapalvelut. Sekä kuntalaisviestinnän että tapahtumatilamarkkinoinnin näkökulmasta valmistellaan markkinointisuunnitelma.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Uimahallin kävijämäärä		22 224	60 000	70 000	10 000	16,7 %
Kuntosalin kävijämäärä		7 022	15 000	20 000	5 000	33,3 %
Liikuntakeskuksen tilojen käyttöaste			70 %	90 %	+20 %y.	28,6 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Sosiaalipalvelut

Vastuuhenkilö(t): Sosiaalijohtaja
Sitovuus: Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	2 671 306	2 589 400	2 268 700	-320 700	-12,4 %
Toimintamenot	-17 600 194	-17 063 900	-17 621 600	-557 700	3,3 %
Toimintakate	-14 928 887	-14 474 500	-15 352 900	-878 400	6,1 %
Suunnitelmapoistot	-109 517	-174 600	-174 600	0	0,0 %
Vyörytykset	-369 609	-303 300	-303 300	0	0,0 %
Netto	-15 408 013	-14 952 400	-15 830 800	-878 400	5,9 %

Toiminta-ajatus

Sosiaalilautakunnan tehtävänä on järjestää lakisääteiset sosiaalipalvelut laadukkaasti ja kustannusvaikuttavasti sekä edistää kuntalaisten hyvinvointia ja työllistymistä. Tavoitteena on kehittää palveluja asiakaslähtöisesti ja ennalta ehkäisevästi ja tehdä yhteistyötä niiden toimijoiden kanssa, jotka tukevat yksilön, perheen ja yhteisön sosiaalilista turvallisuutta, toimintakyä ja hyvinvointia.

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Valtakunnallinen SOTE-uudistus toteutuu ja Pohjois-Savon hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023. Hyvinvointialueelle siirtyvät kuntien sosiaali- ja terveystoimen palvelut, erikoissairaanhoidon ja pelastustoimen. Tavoitteena on luoda ihmislähtöiset palvelut, painottaa ennalta ehkäiseviä palveluita ja hillitä kustannusten kasvua. SavoGrow-kuntien alueella on tavoitteena, että yhteinen kasvatus- ja perheneuvontaverkosto palvelee alueen kuntalaisia 1.1.22 alkaen.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Ihmislähtöiset ja integroidut sote-palvelut.	Toimivat ja yhteensovitetut palvelut siirtyvät Pohjois-Savon hyvinvointialueelle.	Perhekeskuksen ja monitoimijaisuuden kehittäminen sote-palveluissa.
		Yhteentoimivuuden kehittäminen eri toimijoiden kanssa.
Kuntalaisten osallisuuden vahvistamisen, ennalta ehkäisevien ja toimintakykyä edistävien toimenpiteiden kehittäminen.	Kustannusten hillintä ja raskaiden palvelujen tarpeen väheneminen pitkällä aikavälillä.	Voimaa vanhuuteen toiminnan jatkaminen.
		Jokaisella palvelualueella huomioidaan ennalta ehkäisevien palveluiden kehittäminen.
Tuotantotavoitteet:		
Pohjois-Savon sote- ja pelastuspalveluilla on vuoden päästä yksi järjestäjä, johto ja rahoitus.	Sosiaalipalveluiden siirtyminen Pohjois-Savon hyvinvointialueelle.	Toimitaan aktiivisesti Pohjois-Savon hyvinvointialueen aikaansaamiseksi yhteistyössä muiden kuntien kanssa.

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Sosiaalipalvelut

Vastuuhenkilö(t): Johtava sosiaalityöntekijä

Palvelualue: 212 Sosiaalityön palvelualue

Sitovuus: Sosiaalilautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	419 372	365 300	403 400	38 100	10,4 %
Toimintamenot	-4 482 983	-4 002 500	-4 279 600	-277 100	6,9 %
Toimintakate	-4 063 611	-3 637 200	-3 876 200	-239 000	6,6 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	-92 268	-80 300	-80 300	0	0,0 %
Netto	-4 155 879	-3 717 500	-3 956 500	-239 000	6,4 %

Toiminta-ajatus

Sosiaalityön palvelualue koostuu kuudesta palvelutehtävästä; lapsiperheiden palvelut(sisältää perheneuvolapalvelut),lastensuojelu, perheoikeudelliset palvelut, päihdehuolto,työikäisten palvelut (sisältää mielenterveyspalvelut) ja vammaispalvelut. Palvelualueen tehtävänä on edistää ja ylläpitää yksilön,perheen ja yhteisön toimintakykyä, sosiaalista hyvinvointia, turvallisuutta ja

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Asiakas saa tuen ja avun riittävän ajoissa,monipuolisesti ja oikea-aikaisesti	Valmistaudutaan siirtämään sosiaalityön palvelualueen palvelut Pohjois-Savon hyvinvointialueelle perhe-ja sote-keskuksiin.	Monitoimijaisen yhteistyön varmistaminen eri sidosryhmien kesken perhe-ja sotekeskuksissa
Varhaisen tuen ja ehkäisevien palveluiden kehittämistä jatketaan	Kohtaamispaikka, Perhekeskus ja Sotekeskus toimivat Suonenjoella osana Pohjois-Savon hyvinvointialuetta	Kohtaamispaikan ja perhekeskuksen toimintasuunnitelmien laatiminen osana hyvinvointialueen suunnitelmia,sosiaalityön integroituminen osaksi sote-keskuksia, sähköisten asiakaspalveluiden kehittäminen.
Tuotantotavoitteet:		
Sosiaalityön palvelualueen kustannusten hillintä integroitumalla yhteiselle hyvinvointialueelle Pohjois-Savossa	Suonenjoen sosiaalityön palvelualueen palvelut siirtyvät Pohjois-Savon hyvinvointialueelle.	Henkilöstö toimii monitoimijaisesti edistään hyvinvointialueen yhteistyötä
		Edistetään varhaisen tuen ja ehkäisevien palvelujen saavutettavuutta.

Palvelusuunnitelma

Sosiaalityön palvelualueella työskentelee johtava sosiaalityöntekijä, neljä sosiaalityöntekijää, kaksi palveluohjaajaa, kaksi perheohjaajaa ja perhetyöntekijä. Lisäksi kasvatus- ja perheneuvolassa työskentelee sosiaalityöntekijä ja hänen työparinaan joko perheneuvoja, perheterapeutti tai psykologi. Suonenjoki tuottaa kasvatus- ja perheneuvolapalvelut myös Rautalammille (30%) ja vuonna 2022 tavoitteena on kuuden kunnan (Pielavesi, Keitele, Tervo, Vesanto, Rautalampi ja Suonenjoki) yhteinen kasvatus- ja perheneuvolaverkosto. Koulupsykologi on siirretty vuonna 2021 myös kasvatus- ja perheneuvolan alaisuuteen. Palveluiden tarve arvioidaan monialaisesti, palvelut ja muut tukitoimet järjestetään ja tuotetaan sosiaalityön palvelualueen henkilöstön, eri hallintokuntien, yksityisten palveluntuottajien, järjestöjen ja seurakunnan yhteistyönä ja samalla valmistaudutaan siirtymään Pohjois-Savon hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavarakset:

Pohjois-Savon sosiaalipäivystyksen kuntaosuus 35 000 euroa, Pohjois-Savon lastensuojelun kehittämysyksikkö 17 200 euroa.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Perhesosiaalityö						
Shl-palvelujen ostot	Ostojen kustannukset €/v	105 705	115 000	98 000	-17 000	-14,8 %
Shl-asiakkaat 31.12	Asiakasmäärä	109	115	110	-5	-4,3 %
Shl-palvelujen ostot	Kustannukset €/asiakas/v.	970	1 000	890	-110	-11,0 %
Lastensuojelu						
Lastensuojeluilmoitukset	Ilmoitusten lukumäärä	230	280	260	-20	
Palvelutarpeen arvioinnin aloitus	7 vrk	100%	100%	100%	0	
Palvelutarpeen arviointi on valmistunut	3kk	96%	100%	100%		
Avoh. palvelujen ostot	Ostojen kustannukset €/v.	364 624	238 000	267 000	29 000	12,2 %
Avoh.asiakkaat 31.12	Asiakasmäärä	27	20	30	10	50,0 %
Avoh. palvelujen ostot	Kustannukset €/asiakas/v.	13504	11900	8900	-3 000	-25,2 %
Sijaishuollon palvelujen ostot	Kustannukset €/v	869 575	729 600	803 500	73 900	10,1 %
Kodin ulkop.sijoitetut 31.12	Asiakasmäärä	18	15	17	2	13,3 %
Asiakaskohtaiset kustannukset	Kustannukset €/asiakas/v.	48 309	48 640	47 265	-1 375	-2,8 %
Vammaispalvelut						
Palvelutarpeen arvioinnin aloitus	7 vrk		100%	100%		
Päätös tehtävä,kun hakemus tehty	viimeistään 3kk		100%	100%		
Kuljetutuspalveluasiakkaat	Asiakasmäärä /v.	120	90	110	20	22,2 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	754	778	818	40	5,1 %
Vammaiset omaishoidontuen saajat	Omaishoidontukea saavien määrä/v.	20	19	13	-6	-31,6 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	3 958	4 210	5 384	1 174	27,9 %
Henkilökohtainen apu vuoden aikana	Asiakasmäärä/v.	51	40	45	5	12,5 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	14 100	10 975	11 955	980	8,9 %
Palveluasuminen 31.12	Asiakasmäärä	<5	<5	<5		
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	44 750	56 000	57 350	1 350	2,4 %

Päihdehuolto						
Päihdekuntoutus	Päihdekuntoutuksessa olleiden asiakasmäärä/v.	10	13	11	-2	-15,4 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset/asiakas/v.	7439	6153	6363	210	3,4 %
Toimeentulotuki						
Hakemus otettu käsittelyyn	7vrk	100	100%	100%		
Täydentävä toimeentulotuki	Kotitalouksien määrä/v.	116	130	120	-10	-7,7 %
Kotitalouskohtainen kustannus	Kustannukset €/kotitalous/v.	410	384	417	33	8,6 %
Ehkäisevä toimeentulotuki	Kotitalouksien määrä/v.	21	25	30	5	20,0 %
Kotitalouskohtainen kustannus	Kustannukset €/kotitalous/v.	465	400	334	-66	-16,5 %
Erityisryhmien asumispalvelut						
Palvelujen ostot	Ostojen kustannukset €/v.	1 006 880	970 000	1005400	-969 993	-100,0 %
Tukiasuminen 31.12	Asiakasmäärä	9	8	7	1	12,5 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	14 600	15 075	16 941	1 866	12,4 %
Palveluasuminen 31.12	Asiakasmäärä	<5	<5	<5		
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	27 010	30 636	32 040	1 404	4,6 %
Tehostettu palveluasuminen 31.12	Asiakasmäärä	21	18	18	0	0,0 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	39 420	40 247	42 143	1 896	4,7 %
Erityisryhmien työ- ja päivätoiminta						
Palvelujen ostot	Ostojen kustannukset €/vuosi	77 663	78 000	78 000	0	0,0 %
Työ- ja päivätoiminnan asiakkaat 31.12	Asiakasmäärä	8	10	10	0	0,0 %
Asiakaskohtainen kustannus	Kustannukset €/asiakas/v.	9 707	8 666	8 666	0	0,0 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Sosiaalipalvelut
Vastuhenkilö(t): Kehitysvamma palveluiden päällikkö
Palvelualue: 213 Kehitysvammahuollon palvelualue
Sitovuus: Sosiaalilautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	136 945	145 600	147 400	1 800	1,2 %
Toimintamenot	-2 445 824	-2 521 100	-2 498 500	22 600	-0,9 %
Toimintakate	-2 308 879	-2 375 500	-2 351 100	24 400	-1,0 %
Suunnitelmapoistot	-11 555	-10 000	-10 000	0	0,0 %
Vyörytykset	-53 015	-45 200	-45 200	0	0,0 %
Netto	-2 373 449	-2 430 700	-2 406 300	24 400	-1,0 %

Toiminta-ajatus

Lakisääteisten kehitysvamma palveluiden järjestäminen. Asiakkaan peruspalveluita täydennetään tarvittaessa erityishuoltolain pohjalta myönnettävillä palveluilla. Palvelut pitävät sisällään yksilöllisen asumisratkaisun, päiväaikaisen toiminnan sekä tarvittavan tuen vapaa-aikaan.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Asiakkaiden osallisuutta tuetaan ja ennalta ehkäiseviä sekä toimintakykyä edistäviä toimenpiteitä kehitetään. Asiakas saa palveluja ja tukea oikea-aikaisesti.	Suonenjoen kaupungin kehitysvamma palvelut siirtyvät osaksi Pohjois-Savon hyvinvointialueen vammais palvelukeskusta.	Varmistetaan tulevan vammais palvelukeskuksen monitoimijainen yhteistyö eri sidosryhmien välillä.
Tuotantotavoitteet:		
Toiminnan uudistaminen ja yhtenäistäminen laadukkaasti, asiakaslähtöisesti sekä kustannuksia hillitsevästi.	Suonenjoen kaupungin kehitysvamma palvelut siirtyvät osaksi Pohjois-Savon hyvinvointialueen vammais palvelukeskusta.	Aktiivinen yhteistyö Pohjois-Savon kuntien kesken kehitysvamma palveluiden yhtenäistämiseksi ja siirtämisessä uudelle hyvinvointialueelle.
		Suonenjoen kaupungin kehitysvammahuollon suunnitelma vuosille 2022-2025.

Palvelusuunnitelma

Kehitysvammahuollon palvelualueella työskentelee kehitysvammapalveluiden päällikkö, kehitysvammapalveluiden palveluohjaaja sekä kuusi ohjaajaa. Asiakkaiden yksilöllinen palvelutarve suunnitellaan yhteistyössä asiakkaan ja hänen läheistensä kanssa. Asiakkaan tuen tarve arvioidaan monialaisesti sekä asiakkaiden tarvitsemat palvelut järjestetään ja tuotetaan kehitysvammapalveluiden henkilöstön, eri hallintokuntien, Vaalijalan kuntayhtymän, yksityisten palveluntuottajien, järjestöjen ja seurakunnan kanssa yhteistyössä. Suonenjoen kaupungin kehitysvammahuolto siirtyy osaksi Pohjois-Savon hyvinvointialueen vammaispalvelukeskusta 1.1.2023.

Toimielimeen nähtäen sitovat muut määrärahavaraukset:

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Palvelukeskus Väinölä:						
Asumispalvelu						
Väinölän paikkamäärä	Asiakasmäärä	6	7	7	0	0,0 %
Asumispalvelun käyttö	Asumispäivät / vuosi	2 210	2 555	2 555	0	0,0 %
Väinölän asumispalvelujen kokonaiskustannus (brutto)	Br euroa / vuosi	247 470	213 600	230 000	16 400	
Asiakaskohtainen kustannus	euroa/asukas/vuosi	41 245	36 000	38 000	2 000	
Päivätoiminta					0	
Päivätoiminnan kokonaishinta (Br)	Br kulut €/vuosi		113 500		-113 500	
Päivätoiminta-asiakkaat	Asiakasmäärä	14	14	15	1	7,1 %
Päivätoimintapäivät	Toimintapäivät/vuosi	1 631	1 899	2 030	131	6,9 %
Asiakaskohtainen bruttokustannus	Br kustannus €/päivätoimintapäivä	78	55		-55	
Kehitysvammaisten avopalvelut:						
Itsenäisen asumisen tukeminen	Asiakasmäärä	13	14	13	-1	-7,1 %
Iltapäivätoiminta	Asiakasmäärä	<5	<5	<5		
Perhehoito ja tukihenkilötoiminta:						
Perhehoito (vakainainen/tilapäinen)	Asiakasmäärä	5	<5	<5		
Tukihenkilötoiminta	Asiakkaat, joilla tukihenkilö	16	15	15	0	0,0 %
Perhe- ja tukihenkilötoiminnan kustannukset yhteensä	€/vuosi	100 007	116 300		-116 300	-100,0 %
Kehitysvammaisten työtoiminta:						
Rivertech ry, ostopalvelu	Asiakasmäärä/vuosi	15	15	15	0	0,0 %
	Työtoimintapäivät/vuosi	1 896	2 155	2 155	0	0,0 %
Rivertechin työtoiminnan kokonaiskustannukset	€/vuosi	133 318	132 800	132 800	0	0,0 %
Työtoiminnan asiakaskohtainen kustannus	€/asiakas/pv	70	62	62	0	0,0 %
Avotyötoiminta:						
Kustannukset yhteensä	€/vuosi	11 502	15 000	15 000	0	0,0 %
Asiakkaat	Asiakasmäärä/vuosi	12	12	13	1	8,3 %
Vaalijalan kuntayhtymältä ostetut palvelut:						
Laitoshoidon						
Laitoshoidon asiakkaat	Asiakasmäärä	<5	<5	<5		
Laitoshoidon kustannukset	€/vuosi	373 983	231 000	222 700	-8 300	-3,6 %
Asumispalvelut						

Tehostetussa asumispalvelussa olevien määrä	Asiakasmäärä	14	14	13	-1	-7,1 %
Tehostetun palveluasumisen kustannukset	€/vuosi	825 604	958 000	857 000	-101 000	-10,5 %
Asiakaskohtainen kustannus	€/asiakas/vuosi	58 971	68 429	65 923	-2 506	-3,7 %
Muualta ostettu asumispalvelu:						
Asiakkaita asumispalvelussa (palveluasuminen ja tehostettu palveluasuminen)	Asiakasmäärä/vuosi	10	10	11	1	10,0 %
Asumispalvelun kustannukset	€/vuosi	396 652	435 300	525 000	89 700	20,6 %
Asiakaskohtainen kustannus keskimäärin	€/asiakas/vuosi	39 665	43 530	47 727	4 197	9,6 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Sosiaalipalvelut

Vastuuhenkilö(t): Vanhuspalvelupäällikkö
 Palvelualue: 214 Vanhuspalveluiden palvelualue
 Sitovuus: Sosiaalilautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	2 054 249	2 050 500	1 682 400	-368 100	-18,0 %
Toimintamenot	-10 088 061	-9 981 900	-10 266 400	-284 500	2,9 %
Toimintakate	-8 033 812	-7 931 400	-8 584 000	-652 600	8,2 %
Suunnitelmapoistot	-97 962	-164 600	-164 600	0	0,0 %
Vyörytykset	-212 671	-168 700	-168 700	0	0,0 %
Netto	-8 344 445	-8 264 700	-8 917 300	-652 600	7,9 %

Toiminta-ajatus

Lakisääteisten vanhuspalveluiden järjestäminen. Tavoitteena on tukea ikäihmisen itsenäistä, aktiivista ja turvallista elämää sekä toimintakyvyn ylläpitämistä omassa kodissa. Ikääntyneelle järjestetään yksilöllisiä tarpeita vastaava tuki ja hoiva. Asumispalveluihin turvaututaan vasta, kun kotihoidon palvelut eivät riitä ja se on vanhuksen palvelutarpeen mukaan välttämätöntä.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Asiakas saa tarvitsemansa tuen ja avun riittävän ajoissa monipuolisesti ja oikea-aikaisesti.	Suonenjoen kaupungin vanhuspalvelut siirtyminen Pohjois-Savon hyvinvointialueelle.	Monitoimijaisen yhteistyön varmistaminen vanhuspalveluissa. Palveluohjauksen ja palvelutarpeen arviointiprosessi kuntoon ennen hyvinvointialueelle siirtymistä. RAI-järjestelmän hankkiminen ja henkilöstön kouluttaminen.
Kotona asumista tukevien ennalta ehkäisevien ja toimintakykyä edistävien toimenpiteiden kehittämistyötä jatketaan.	Itsenäisesti kotona asuvien määrä yli 75-vuotiaiden ikäryhmässä.	Kotona asumisen mahdollistaminen pidempään erilaisin tukitoimenpiteiden ja teknologian avulla. Vanhuspalveluiden kustannusten hillintä. Kotikuntoutuksen kehittäminen. Ennalta ehkäisevät kotikäynnit yli 75 vuotiaille.
Tuotantotavoitteet:		
Toiminnan uudistaminen laadukkaasti, asiakaslähtöisesti ja kustannuksia hillitsevästi.	Suonenjoen vanhuspalveluiden palveluiden siirtyminen Pohjois-Savon hyvinvointialueelle.	Toimitaan aktiivisesti yhteistyössä muiden kuntien kanssa vanhuspalveluiden yhtenäistämässä ja siirtämisessä uudelle hyvinvointialueelle. Suonenjoen kaupungin suunnitelma ikääntyneen väestön hyvinvoinnin tukemiseksi 2022-2025

Palvelusuunnitelma

Vanhuspalvelulaki uudistui: 1.1.2022 uusi henkilöstömitoitus tehostetussa asumispalveluissa on 0,6. Tämän vuoksi vanhuspalveluihin tarvitaan lisää kolme (3) lähihoitajaa Joenrannankodin asumispalveluihin. Sijaispoolissa on vuonna 2022 kuusi (6) lähihoitajaa. Kotikuntoutusta kehitetään ja toteutetaan edelleen. Asiakasmaksulakiuudistus vaikuttaa asiakasmaksutuottoihin.

Toimielimeen nähdén sitovat muut määrärahavarakset:

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Kotihoito (sisältää kotisairaanhoidon ja kotipalvelun)						
Kotihoidon asiakkaat yhteensä (KSH, säännölliset ja tilapäiset asiakkaat)	Asiakkaiden määrä/ vuosi	665	400	400	0	0,0 %
Kotihoidon käynnit (sis.myös ksh:n käynnit)	Kotihoidon käyntimäärä / vuosi	94 403	95 000	97 300	2 300	2,4 %
Välitön työ kotihoidossa	% työajasta		50	50		
Kotihoidon br kustannukset (sis. Myös KSH:n)	Br kustannukset / vuosi	2 526 185	2 455 800	2 894 549	438 749	17,9 %
Kotihoidon asiakaskohtainen br-kustannus	Br euroa/asiakas/ vuosi	3 799	6 140	7 082	942	15,3 %
Kotihoidon asiakastuotot	Asiakastuotot /vuosi	265 589	271 100	268 500	-2 600	-1,0 %
Kotihoidon henkilöstö (sis. myös palveluesimiehen)	Henkilöstömäärä	33+1	33	37	4	12,1 %
Palvelutarpeen arvioinnin aloitus	7 vrk		100 %	100 %	0	0,0 %
Päätös palvelutarpeen arvioinnin pohjalta myönnettävistä palveluista	3kk		100 %	100 %	0	0,0 %
Kotihoidon palveluseteli						
Kotihoidon palvelusetelin kustannukset	euroa/vuosi	137 000	111 000	135 000	24 000	21,6 %
Kotihoidon palveluseteliasiakkaat	Palveluseteliasiakkaiden määrä	21	30	30	0	0,0 %
Palvelusetelin asiakaskohtainen kustannus	euroa/ asiakas/vuosi	6 523	3 000	4 500	1 500	50,0 %
KOTONA ASUMISTA TUKEVAT PALVELUT						
Päiväkeskustoiminta	Asiakkaat / vuosi	54	70	60	-10	-14,3 %
Kotikuntoutus	Asiakkaat / vuosi		60	20	-40	-66,7 %

Turvapuhelin asiakkaat	Turvapuhelimien määrä/vuosi	115	110	110	0	0,0 %
OMAISHOIDONTUKI > 65 -vuotiaat						
Omaishoidontuen määrä	euroa/vuosi	382953	375000	375 000	0	0,0 %
Omaishoidontuen saajat	Omaishoitajien määrä/vuosi	80	80	75	-5	-6,3 %
Omaishoidon tuen määrä keskimäärin	euroa/omaishoitaja / vuosi	4 786	4 690	5 000	310	6,6 %
ASUMISPALVELUT						
Palvelutarpeen arviointi aloitettu	7 vrk		100 %	100 %		
Asumispaikka saatu, kun myönteinen päätös tehty.	3kk		100 %	100 %		
VELJESKOTI /palveluasuminen						
Bruttokustannukset	Br / vuosi	554 368	574 300	*)	#ARVO!	#ARVO!
Asukasmäärä palveluasumisessa	Asukasmäärä	13	15	5	-10	-66,7 %
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	42 644	38 287	*)	#ARVO!	#ARVO!
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot/vuosi	36 900	27 000	18 500	-8 500	-31,5 %
*) Kustannuksia vaikea arvioida väistötiloihin muutettaessa.						
VELJESKOTI /tehostettu palveluasuminen						
Bruttokustannukset	Br / vuosi	1 109 312	970 300	*)	#ARVO!	#ARVO!
Asukasmäärä tehostetussa palveluasumisessa	Asukasmäärä	23	25	8	-17	-68,0 %
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	48 231	38 812	*)	#ARVO!	#ARVO!
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot/vuosi		57 000	23 500	-33 500	-58,8 %
Henkilöstömitoitus tehostetussa palveluasumisessa	1.1.22 lakisääteinen mitoitus 0,60	0,60	0,55	0,60	0	9,1 %
*) Kustannuksia vaikea arvioida väistötiloihin muutettaessa.						
JOENRANNAN KOTI / tehostettu palveluasuminen						
Bruttokustannukset	Br €/ vuosi	970 019	996 000	975 000	-21 000	-2,1 %
Asukasmäärä tehostetussa palveluasumisessa	Asukasmäärä	21+3	21+3	21+3		
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	40 417	41 500	40 625	-875	-2,1 %
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot / vuosi	107 240	102 400	100 500	-1 900	-1,9 %
JOENRANNAN KOTI / laitushoito						
Bruttokustannukset	Br/vuosi	918 984	822 500	847 300	24 800	3,0 %

Laitoshoidossa olevien määrä	Laitoshoidossa olevien määrä	16	16	16	0	0,0 %
Laitoshoidossa olevan kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	57 437	51 406	52 956	1 550	3,0 %
Hoitopäivämaksut	Maksutuotot / vuosi	225 700	220 000	250 000	30 000	13,6 %
JOENRANNANKODIN HENKILÖSTÖ						
Henkilöstömitoitus	1.1.22 lakisääteinen mitoitus 0,60	0,58	0,55	0,60		
OSTETUT ASUMISPALVELUT						
Suonenjoen Palvelukotisäätiö						
Bruttokustannukset	Br €/ vuosi	1 400 674	1 450 000	1 430 000	-20 000	-1,4 %
Asukasmäärä	Asukasmäärä	32	32	32	0	0,0 %
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	43 771	45 312	44 700	-612	-1,4 %
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot €/vuosi	319 854	320 000	320 000	0	0,0 %
Hoivakoti Valkeinen						
Bruttokustannukset	Br €/ vuosi	1 405 924	1 400 000	1 430 900	30 900	2,2 %
Asukasmäärä	Asukasmäärä	29	31	31	0	0,0 %
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	48 480	45 165	46 200	1 035	2,3 %
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot €/vuosi	407 907	260 500	340 400	79 900	30,7 %
Muut ostetut asumispaikat						
Bruttokustannukset	Br €/ vuosi	289 924	300 000	450 000	150 000	50,0 %
Asukasmäärä	Asukasmäärä	10	13	14	1	7,7 %
Asukaskohtainen kustannus/Br	Br euroa/ asukas/vuosi	28 992	23 100	32 150	9 050	39,2 %
Asiakasmaksutuotot	Asiakastuotot/vuosi	49 343	55 000	67 500	12 500	22,7 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Sosiaalipalvelut
Vastuuhenkilö(t): Sosiaalijohtaja
Palvelualue: 239 Työllisyyttä tukeva toiminta
Sitovuus: Sosiaalilautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	60 741	28 000	35 500	7 500	26,8 %
Toimintamenot	-583 326	-558 400	-577 100	-18 700	3,3 %
Toimintakate	-522 585	-530 400	-541 600	-11 200	2,1 %
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	
Vyörytykset	-11 655	-9 100	-9 100	0	0,0 %
Netto	-534 240	-539 500	-550 700	-11 200	2,1 %

Toiminta-ajatus

Heikossa työmarkkina-asemassa olevien kuntalaisten työllistymisen ja koulutuksen tukeminen. Tavoitteena on kaventaa kuntalaisten hyvinvointi- ja terveyseroja ja tarjota tukea kokonaisvaltaiseen elämänmuutokseen. Yhteistyökumppaneita ovat mm. TE-toimisto, TYP, aikuissosiaalityö sekä Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymä.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Asiakas saa palveluja ja tukea oikea-aikaisesti.	Pitkäaikaistyöttömien väheneminen. Kustannusten hillintä.	Palvelutarpeen arvio monitoimijaisesti.
		Yhteistyö TYP:n palveluiden kanssa.
Osallisuuden tukeminen, ennalta ehkäisevien ja toimintakykyä edistävien toimenpiteiden kehittäminen.	Pitkäaikaistyöttömien väheneminen. Kustannusten hillintä.	Sähköisten palvelujen kehittäminen työllisyyspalveluissa.
		Asiakkaan palvelupolun ja palvelutarjottimen kehittäminen.
Tuotantotavoitteet:		
Toiminnan uudistaminen laadukkaasti, asiakaslähtöisesti ja kustannuksia hillitsevästi.	Pitkäaikaistyöttömien väheneminen. Kustannusten hillintä.	Kuntoutuksen työtoiminnan palvelukuvauksen täsmentäminen. Digitaalisten ja sähköisten
		Työllisyyden palveluvalikoiman jäsentäminen.

Palvelusuunnitelma

Työllisyyden tukemisesta vastaa työllisyyskoordinaattori. Tärkeä yhteistyökumppani on aikuissosiaalityö. ASKEL-hanke vuoden 2022 keväällä. Työttömien terveystarkastukset toteutetaan Sisä-Savon terveydenhuollon kuntayhtymässä. Yritykset ja kolmassektori mm. ViaDia, Rivertech ja Vanhamäki ovat tärkeitä kumppaneita työllisyyden tukemisessa.

Kehitetään ryhmämuotoisia työnhakuvalmiuksia sekä luontoon ja ympäristöön liittyvää työtoimintaa. Ammatillinen kouluttautuminen mahdollistetaan Suonenjoella yhteistyössä SAKKY:n kanssa. Tavoitteena on saada työllisyyttä tukevaa resurssia työllisyyspalveluihin.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

ASKEL-hankkeeseelle varattu 2000 euron kuntaosuus.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Kuntouttava työtoiminta	Asiakasmäärä	77	70	70	0	0,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	euroa/ vuosi	57 054 €	60 000 €	60 000 €	0	0,0 %
Työmarkkinatuen kuntaosuus	euroa/vuosi	385 497 €	360 000 €	380 000 €	20 000	5,6 %
Työttömyys syyskuussa	Työttömät työnhakijat	266	270	270	0	0,0 %
Pitkäaikaistyöttömyys syyskuussa	Pitkäaikaistyöttömät	75	80	75	-5	-6,3 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Koulutuspalvelut

Vastuuhenkilö(t): Koulutusjohtaja
Sitovuus: Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	837 246	858 100	947 000	88 900	10,4 %
Toimintamenot	-11 024 735	-11 255 900	-11 187 700	68 200	-0,6 %
Toimintakate	-10 187 489	-10 397 800	-10 240 700	157 100	-1,5 %
Suunnitelmapoistot	-593 153	-629 200	-629 200	0	0,0 %
Vyörytykset	-216 082	-185 500	-185 500	0	0,0 %
Netto	-10 996 724	-11 212 500	-11 055 400	157 100	-1,4 %

Toiminta-ajatus

Koulutuspalveluiden tehtävänä on tuottaa laadukkaita varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, iltapäivätoiminnan ja lukion palveluita elinikäisen oppimisen ja kehittymisen tukemiseksi. Keskeisenä tavoitteena on edistää lasten ja nuorten aktiivisuutta, hyvinvointia ja osallisuutta.

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Lakimuutosten toteutus: 1) Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos (1.8.2021 alkaen), 2) Varhaiskasvatuslain muutos henkilöstömitoitusta koskevasta säädöksestä (1.8.2021 alkaen), 3) Varhaiskasvatuslain muutos / kolmiportaisen tuen laajeneminen (voimaan 1.8.2022 alkaen), 4) Kaksivuotinen esiopetuskokeilu (1.8.2021 alkaen), 5) Lukiolaki ja uusi opetussuunnitelma (1.8.2021 alkaen), 6) Oppivelvollisuuden laajentaminen / maksuton toinen aste (1.8.2021 alkaen), 7) Tutkintoon valmentava koulutus

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivisen ja osallistuvan lapsen ja nuoren hyvinvoinnin lisääminen.	Hyvinvointi- ym. kyselyt lukukausien lopulla. Koulun ja HSM:n kerhotoiminnan osallistumisaste.	Yhteisöllisen oppilashuollon toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet.
Tuotantotavoitteet:		
Koulutuspalveluiden eri palvelualueiden toiminnan näkyväksi tekeminen erilaisin viestintäkeinoin.	Lehtijuttujen määrä, some-kanavien seuraajien määrä, huoltajakyselyt kerran vuodessa.	Erilaisten viestintäkanavien hyväksi käyttäminen viestinnässä ja yhteydenpidossa huoltajien kanssa.

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Koulutuspalvelut

Vastuuhenkilö(t): Varhaiskasvatusjohtaja

Palvelualue: 319 Varhaiskasvatuksen palvelualue

Sitovuus: Koulutuslautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	244 422	290 000	292 300	-2 300	0,8 %
Toimintamenot	-3 913 240	-3 881 500	-3 808 800	-72 700	-1,9 %
Toimintakate	-3 668 818	-3 591 500	-3 516 500	-75 000	-2,1 %
Suunnitelmapoistot	-73 436	-76 500	-76 500	0	0,0 %
Vyörytykset	-82 618	-69 300	-69 300	0	0,0 %
Netto	-3 824 872	-3 737 300	-3 662 300	-75 000	-2,0 %

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus ja sen osaava henkilöstö sitoutuvat toiminnallaan edistämään lasten hyvinvointia ja aktiivisuutta sekä toteuttamaan varhaiskasvatus- ja perusopetuslain mukaista tavoitteellista toimintaa valtakunnallisen ohjauksen ja lainsäädännön sekä paikallisesti hyväksytyjen suunnitelmien mukaisesti.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivisen ja osallistuvan lapsen hyvinvoinnin lisääminen.	Monialaisen työryhmän toimenpide-ehdotusten toteutuminen tukea tarvitsevalle lapselle.	Yhteisöllisen oppilashuollon toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet esiopetuksessa. Tukea tarvitsevien lasten tarpeisiin vastaaminen.
Lasten tunnetaitojen kehittäminen.	Jokaisella varhaiskasvatusyksiköllä on suunnitelma tunnetaitojen kehittämisen edistämiseksi.	Tunnetaitojen kehittämisen edistämiseen tähtäävän suunnitelman laatiminen toimintasuunnitelman yhteyteen.
Tuotantotavoitteet:		
Varhaiskasvatuksen toiminnan näkyväksi tekeminen erilaisin viestintäkeinoin.	Huoltajakysely ja some-kanavien seuraajien määrä	Huoltajille suuntautuvan viestinnän ja tiedostamisen tehostaminen. Positiivisen näkyvyyden lisääminen monikanavaisesti.

Palvelusuunnitelma

Palvelua toteutetaan Suonenjoen kaupungin omana toimintana neljässä päiväkodissa ja kymmenessä perhepäivähoitokodissa. **1.8.2022 kaksi perhepäivähoitajaa siirtyy päiväkotityöhön, jolloin pystytään paremmin vastaamaan erityisen- ja tehostetun tuen lasten tarpeisiin.** Perheellä on mahdollisuus valita myös palvelusetelillä toteutettu varhaiskasvatuspalvelu. Mikäli lapsi sijoittuu yksityiseen palveluun, jonka toteuttamiseksi ei käytetä palveluseteliä, voi perhe hakea yksityisen hoidon tukea ja sitä täydentävää kuntalaisää KELAn kautta. **Metsolan päiväkodin esiopetus ja täydentävä varhaiskasvatus siirretään 1.8.2022 Yhtenäiskoulun tiloihin, mutta toiminta jatkuu edelleen varhaiskasvatuksen alaisena.** Osallistutaan lapsi- ja perhepalveluiden kehittämiseen (LAPE).

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Valtion erityisavustukset varhaisen tuen vahvistamiseen toteutetaan laaditun suunnitelman mukaisesti. Vuodelle 2022 erityisavustusta myönnetty 86 000 €. Erityisavustukset kattavat 80% tehtyjen suunnitelmien mukaisista toimenpiteistä.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lapsimäärä	lasten lukumäärä laskentapäivinä 20.9. ja 20.1. (oma toiminta ja palvelusetelillä toteutettu)	281	275	265	-10,0	-3,6 %
	esiopetustuntien lukumäärä	3500	3500	5950	2 450	70,0 %
Nettomenot/lapsi	€/lapsi	11 497 €	12 210 €	12 620 €	410 €	3,4 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Koulutuspalvelut

Vastuuhenkilö(t): Koulutusjohtaja, rehtorit ja koulunjohtajat
 Palvelualue: 329 Perusopetuksen palvelualue
 Sitovuus: Koulutuslautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	530 137	531 600	575 600	-44 000	8,3 %
Toimintamenot	-6 354 264	-6 621 200	-6 586 600	-34 600	-0,5 %
Toimintakate	-5 824 128	-6 089 600	-6 011 000	-78 600	-1,3 %
Suunnitelmapoistot	-481 979	-515 700	-515 700	0	0,0 %
Vyörytykset	-119 617	-103 400	-103 400	0	0,0 %
Netto	-6 425 724	-6 708 700	-6 630 100	-78 600	-1,2 %

Toiminta-ajatus

Perusopetuksen henkilöstö edistää yhteistyössä muiden toimijoiden (mm. terveydenhuolto, sosiaalitoimi, nuorisotoimi) kanssa nuorten aktiivisuutta, hyvinvointia ja oppimista ja noudattaa paikallisesti hyväksytyjä opetussuunnitelmia (OPS 2016).

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivisen ja osallistuvan nuoren hyvinvoinnin lisääminen ja kiusaamisen vähentäminen.	Hyvinvointikysely,tasa-arvo- ja yhdenvertaisuuskysely, toiminnan seuranta	Yhteisöllisen oppilashuollon toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet, mm. oppilaskuntatoiminta, kerhotoiminta, yhteiset tapahtumat.
		Verso-toiminta ja muu kiusaamista ehkäisevä toiminta.
Lasten tunnetaitojen kehittäminen.	Hyvinvointikysely, toiminnan seuranta	Yhteisöllisen oppilashuollon toimintasuunnitelman mukaiset toimenpiteet.
Tuotantotavoitteet:		
Kodin ja koulun välisen viestinnän lisääminen.	Huoltajakysely kerran vuodessa	Wilma-viestinnän tehostaminen, tapahtumista tiedottamisen tehostaminen
		Positiivisten asioiden nostaminen esille.

Palvelusuunnitelma

Perusopetusta järjestetään kolmessa alakoulussa ja yhtenäiskoulussa. 1.8.2022 alkaen Lempyyn koulu lakkautetaan ja oppilaat ja opetushenkilöstö aloittavat opiskelun ja työskentelyn Yhtenäiskoululla. Opetussuunnitelma, vuosisuunnitelma sekä yhteisöllisen oppilashuollon suunnitelma ohjaavat asetettujen tavoitteiden toteuttamiseen. Moniammatillisen yhteistyön toimintaa tiivistetään ja Lape-toimintaa tehostetaan.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Vuodelle 2022 myönnetty hankeavustukset: kerhohanke 14.000 € (omavastuu 30%), tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen 25.000 € (omavastuu 20%), koronan aiheuttaman lisääntyneen oppimisen tuen tarve 38.000 € (omavastuu 5%). Lisäksi vuonna 2021 aloitetuista kerho- ja digitutor-hankkeista osa siirtyy vuodelle 2022 käytettäväksi.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Oppilasmäärät 20.1. ja 20.9.	lisveden koulu	67	67	69	2,0	3,0 %
	Yhtenäiskoulu 1-6	201	199	194	-5,0	-2,5 %
	Lempyyn koulu ja esiopetus	31	30	34	4,0	13,3 %
	Sammalselän koulu	128	128	122	-6,0	-4,7 %
	Yhtenäiskoulu 7-9	193	196	203	7,0	3,6 %
	Yhteensä	620	620	622	2,0	0,3 %
Nettomenot	€/oppilas	9 394	9 822	9 664	-158	-1,6 %
Lasten lukumäärä iltapäivätoiminnassa	lisveden koulu	15	12	20	8,0	66,7 %
	Yhtenäiskoulu	37	30	39	9,0	30,0 %
	Lempyyn koulu	17	11	8	-3,0	-27,3 %
	Sammalselän koulu	29	30	27	-3,0	-10,0 %
	Yhteensä	98	83	94	11,0	13,3 %
Nettomenot	€/lapsi	1385	1662	1410	-252	-15,2 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Koulutuspalvelut
Vastuuhenkilö(t): Lukion rehtori
Palvelualue: 349 Lukiokoulutuksen palveluala
Sitovuus: Koulutuslautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	62 687	36 500	79 100	-42 600	116,7 %
Toimintamenot	-757 231	-753 200	-792 300	39 100	5,2 %
Toimintakate	-694 544	-716 700	-713 200	-3 500	-0,5 %
Suunnitelmapoistot	-37 738	-37 000	-37 000	0	0,0 %
Vyörytykset	-13 847	-12 800	-12 800	0	0,0 %
Netto	-746 129	-766 500	-763 000	-3 500	-0,5 %

Toiminta-ajatus

Lukion henkilöstö edistää yhteistyössä muiden toimijoiden (mm.perusopetus, muut lukiot, nuorisotoimi) kanssa nuorten aktiivisuutta, hyvinvointia ja oppimista ja noudattaa paikallisesti hyväksytyjä opetussuunnitelmia (LOPS 2016 ja LOPS 2021).

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Aktiivisen ja osallistuvan nuoren hyvinvoinnin lisääminen ja lukio-opintojen läpäiseminen.	Hyvinvointikyselyn tulokset, keskeyttämis-%, yhteisten tapahtumien määrä	Liikkuva opiskelu -hankkeen jälkeen toiminnan jatkaminen osana koulun toimintakulttuuria, opiskelijoiden osallisuuden lisääminen, yhteisten tapahtumien järjestäminen koulun arjessa. Opettajien, erityisopettajan, psykologin tukitoimet keskeytysuhan alla oleviin.
Suonenjokelaisen nuoren hakeutuminen omaan lukioon.	%-osuus ikäluokasta	Lukio-opinnoista tiedottaminen ja markkinointi peruskoulussa yhdessä opojen kanssa.
Tuotantotavoitteet:		
Lukiotoiminnan näkyväksi tekeminen ja markkinointi.	Seuraajien määrä somessa, lehtijuttujen määrä, markkinoinnin vaikuttavuuden seuranta.	Markkinointivideon hyödyntäminen. Some-päivitysten ja lehtijuttujen tekeminen.

Palvelusuunnitelma

Lukion houkuttelevuutta jatko-opintopaikkana lisätään uudistamalla ja tehostamalla markkinointia.

Tehostetaan opiskelijakunnan ja tutoreiden toimintaa hyvinvoinnin ja osallisuuden lisäämisessä.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Toisen asteen maksuttomuus ja oppivelvollisuusikäräjän nostaminen 18 vuoteen lisää toimintakuluja lukion talousarvioon.

Vuoden 2022 erityisavustus koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi 11.512 € (omavastuu 5%).

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Lukio-opiskelijat	lukumäärä laskentapäivinä 20.9. ja 20.1.	81	90	74	-16,0	-17,8 %
	ylioppilaiden lukumäärä	16	25	23	-2	-8,0 %
	opetustuntien lukumäärä	5510	5480	5480	0	0,0 %
Keskeyttämisprosentti	%	14,0 %	3,0 %	5,4 %	2 %	80,0 %
Nettomenot/opiskelija	€/opiskelija	8 632 €	7 933 €	9 638 €	1 705 €	21,5 %
Valtionosuus / nuoret opisk.	€/opiskelija	8 649	9 260	10 200	940	10,2 %

KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN

Toimiala: Tekniset palvelut

Vastuuhenkilö(t): Tekninen johtaja
Sitovuus: Valtuusto

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	4 207 191	4 031 200	4 027 600	-3 600	-0,1 %
Toimintamenot	-4 586 051	-4 331 200	-4 523 500	-192 300	4,4 %
Toimintakate	-378 860	-300 000	-495 900	-195 900	65,3 %
Suunnitelmapoistot	-1 354 433	-1 279 100	-1 279 100	0	0,0 %
Vyörytykset	-73 290	-84 600	-73 200	11 400	-13,5 %
Netto	-1 806 583	-1 663 700	-1 848 200	-184 500	11,1 %

Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut kehittää asukkaille ja elinkeinoelämälle toimivan, turvallisen, viihtyisän ja ekologisesti kestävä ympäristön ja yhdyskuntarakenteen

- järjestämällä tarvittavat tontit ja muut alueet
- rakentamalla ja ylläpitämällä katuja, puistoja, ulkoliikuntapaikkoja ja muita yleisiä alueita
- huolehtimalla jätehuollosta jätelaetakunnan kautta
- järjestämällä tarvittavat toimitilat

Toimintaympäristön muutos suunnitelmakaudella

Tarpeettomista kiinteistöistä pyritään pääsemään eroon. Kiinteistöjen osalta taloussuunnitelmassa tulee huomioida tulevat maakuntaratkaisut. Ulkoalueilla velvoitteet ovat kasvaneet vähitellen, sillä kunnossapidettävät alueet ovat kasvaneet ja harrastemahdollisuudet monipuolistuneet. Palvevun laajuutta ja tasoa tullaan tarkistelemaan tarkistelemaan kriittisesti. Digitaalisia välineitä hyödynnetään enemmän mm. tiedottamisessa ja palautevuorovaikutuksessa.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Seurataan tarkistettujen palvelutasojen vaikutuksia esim. turvallisuuteen ja viihtyvyyteen.	Osallistetaan kuntalaisia/ kerätään tietoa palvelutasotarpeisiin liittyvistä palautteista toteutunut / ei toteutunut	Luovutaan, jotta voidaan panostaa riittävästi vetovoimaan ja asiakasvaikutuksiltaan ensisijaisiin kohteisiin. Kts. Yllä toimenpiteitä voi olla useampia tavoitteen saavuttamiseksi.
Asiakaslähtöisyyttä kehitetään, palautteiden ja kehittämisideoiden eteneminen näkyvämmäksi.	Palautejärjestelmää kehitetty/ ei, asiakaskyselyjä toteutettu	Digitaalisen palveluiden hyödyntäminen nykyistä tehokkaammin. Palveluiden kohdentaminen tarpeita vastaavaksi.
Tuotantotavoitteet:		
Edistetään vetovoimaa yrittäjien ja asukkaiden suuntaan.	Yritysten laajentumismahdollisuuksia ja sijoittumisedellytyksiä parannettu. Asuntotuotantovalmius parantunut.	Toimitilojen muokkaus, saneeraus ja mukauttaminen asiakastarpeisiin. Aktiivinen selvitys Rakennetaan infraa ja reagoidaan kaavoilla. Yrittäjävuoropuhelut

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Tekniset palvelut

Vastuuhenkilö(t): Kaavoittaja
 Palvelualue: 419 Maankäytön ja suunnittelun palvelualue
 Sitovuus: Tekninen lautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	523 269	409 100	473 800	64 700	15,8 %
Toimintamenot	-484 679	-457 100	-463 400	-6 300	1,4 %
Toimintakate	38 590	-48 000	10 400	58 400	-121,7 %
Suunnitelmapoistot	0	-21 500	-21 500	0	0,0 %
Vyörytykset	-10 109	-8 400	-8 400	0	0,0 %
Netto	28 481	-77 900	-19 500	58 400	-75,0 %

Toiminta-ajatus

Maankäytön ja suunnittelun palvelualue vastaa maankäytön suunnittelusta ja kaavoituksesta, paikkatiedon hallinnasta, asemakaava-alueen kiinteistönmuodostuksesta ja mittaustyöstä, hallinnoi kaupungin maaomaisuutta sekä tukee yksityisteitä ja turvaa julkisen liikenteen saatavuutta. Palvelualue vastaa kaupungin tonttituotannosta.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Asuinrakentamisen lisääminen, työpaikkojen lisääminen ja yritysten toimintaedellytysten paraneminen. Luodaan mahdollisuus eri asumisvaihtoehtoihin monipuolisella tonttitarjonnalla.	Rakentamisen määrä. Tonttien vuokraus ja myynti. Muuttoliike. Työpaikkojen määrä. Asemakaavojen eteneminen ja hyväksyminen.	Kaavoitetaan uusi pientaloalue keskusta. Tehostetaan tonttien markkinointia. Tutkitaan mahdollisuus toteuttaa pientalorakentamista osuuskuntamallilla. Tutkitaan mahdollisuus uusien pientalotalotonttien muodostamiseen asemakaavan muutoksilla. Toteutetaan kaavoitukseen ja kiinteistönmuodostukseen liittyvät palvelut nopeasti, sujuvasti ja riittävän laadukkaasti.
Tuotantotavoitteet:		
Onnelan pientaloalueen asemakaava ja Jauhojärven asemakaavanmuutos valmistuvat. Tonttien tehokkaampi markkinointi saadaan käyntiin.	Kaavat hyväksytään / ei hyväksyt. Yhteydenotot tonttiasioissa lisäänty / ei lisäänty.	Valmistellaan kaavaehdotus Onnelasta ja Jauhojärven kaavamuuos ja viedään hyväksymiskäsittelyyn. Laaditaan tonttien markkinointisuunnitelma ja käynnistetään markkinointi osana kaupungin markkinointia.

Palvelusuunnitelma

Kaavatyöt tehdään omana työnä. Valmistelussa käytetään ideointiin, selvityksiin ja suunnitelmien havainnollistamiseen asiantuntijapalveluja. Markkinoinnin suunnittelussa käytetään apuna Savogrow Oy:n hankeosaamista ja tarvittaessa muita alan asiantuntijoita. Osuuskuntamallin toteuttamisessa haetaan tarvittava osaaminen ulkopuolelta.

Toimielimeen nähden sitovat muut määrärahavaraukset:

Yksityisteiden kunnossapitoa avustetaan 50 000 eurolla.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Maa- ja metsätilat						
Peltopinta-ala 31.12.	ha	11	11	11	0	0,0 %
Metsäpinta-ala 31.12.	ha	382	382	382	0	0,0 %
Vuokralle annettujen alueiden pinta-ala 31.12.	ha	146	147	147	0	0,0 %
Valmistuneet yleiskaavat	kpl	0	1	1	0	0,0 %
Valmistuneet asemakaavat	kpl	7	5	5	0	0,0 %
Hyväksytyt asemakaavat	ha	14	35	15	-20	-57,1 %
Kiinteistönmuodostuksia	kpl	14	15	15	0	0,0 %
Avustettuja tiekuntia	kpl/km	104/247	103/247	103/247	3/7	
Kutsutaksireittejä	kpl	6	6	5	-1	-16,7 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Tekniset palvelut
Vastuuhenkilö(t): Kiinteistöpäällikkö
Palvelualue: 429 Kiinteistöjen palvelualue
Sitovuus: Tekninen lautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	3 213 386	3 133 500	3 063 300	-70 200	-2,2 %
Toimintamenot	-2 697 598	-2 555 600	-2 794 400	-238 800	9,3 %
Toimintakate	515 789	577 900	268 900	-309 000	-53,5 %
Suunnitelmapoistot	-676 140	-614 100	-614 100	0	0,0 %
Vyörytykset	-41 261	-50 600	-39 200	11 400	-22,5 %
Netto	-201 612	-86 800	-384 400	-297 600	342,9 %

Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimiala vastaa kiinteistöpalvelujen ja kiinteistöhuollon tuottamisesta kokonaisedullisesti omiin kiinteistöihin. Toimiala toteuttaa omien rakennusten uudis- ja korjausrakentamisen suunnittelun käynnistämisen ja rakentamisen käytännön toteuttamisen ja osallistuu kiinteistökannan kehittämiseen. Toimiala vastaa kiinteässä yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa teollisuustilojen tehokkaasta ja tarkoituksenmukaisesta käytöstä ja vuokraamisesta.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Kaupungin kiinteistöjen määrä ja laatu vastaa käyttäjien tarpeita. Selvitetään tehostetun palveluasumisen ja terveyskeskuksen kokonaistilarpeet tulevaisuudessa. Em. toimii pohjana saneeraussuunnittelulle.	Tehtyjen tarveselvitysten määrä	Tehdään tarveselvityksiä ennen ennen investointipäätöksiä.
		Vastataan ja tutkitaan muutos- ja kehittämisaloitteet mahdollisimman nopeasti.
		Sisäilmaongelmat selvitetään ja tehdään rakenteelliset korjaukset
Tilojen turvallisen käytön tehostaminen ja saavutettavuuden parantaminen käyttäjälähtöisesti.	Asiakaslähtöiset digitaaliset palvelut, mittarina palautteiden määrä	Laajennetaan palautekanava myös julkiseen tilojen käyttäjien käyttöön
		Tilojen varausmenetelmien kehittäminen
Tuotantotavoitteet:		
Kiinteistöjen vähentäminen ja käytön tehostaminen	Muutos edennyt / - toteutunut	Futurian päärakennuksen käyttötarkoituksen selvittäminen
		Vanhan lukiokiinteistön käyttö-tarkoituksen selvitys / löytäminen.
		Pankkilan ja Yrittäjäkadun myynti vuoden 2022 aikana.
		Kiinteistöjen yhtiöittämisselvitys / hyvinvointialuevalmistelu

Palvelusuunnitelma

Kaupungin omien kiinteistöjen hoidosta vastaa vakituiset kiinteistönhoitajat, jotka toimivat asiakasrajapinnassa. Asiakkaiden tarpeiden huomiointi on keskeinen osa tehtävää. Kiinteistöjen kehittämissuunnitelma ohjaa investointeja. Perjuskorjaukset ja rakennuttaminen on oikea-aikaista ja käytetään tarvittaessa konsultteja.

Hyvinvointialueen mukaisten vaateiden huomiointi kiinteistöjen kehittämisessä. Aloitetaan kiinteistöjen yhtiöittämisselvitys v. 2022 aikana. Erityinen huomio SoTe-kiinteistöihin niihin liittyvään kaupunkitasoiseen riskiin.

Toimielimeen nähdén sitovat muut määrärahavaraukset:

Monitoimihallin lesingmaksut ja toiminnan kulut sekä tulot on irroitettu teknisten palvelujen ulkopuolelle omaksi kokonaisuudeksi.

Kaupungin maankäytön ja strategin mukaisiin kiinteistöjen purkuun vuodelle 2022 on 170.000 euron suuruinen määräraha.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Lämmitettäviä rakennuksia	m ³	267 000	266 211	308 811	42 600,0	16,0 %
Kiinteistöt omassa käytössä	k-m ²	35 400	36 552	40 779	4 227	11,6 %
	m ³	142 495	142 495	185 095	42 600	29,9 %
Kiinteistöt vuokralla	k-m ²	25 906	25 733	25 733	0	0,0 %
	m ³	124 166	123 716	123 716	0	0,0 %
Vuokratut tilat	k-m ²	1 140	1 140	1 140	0	0,0 %
	m ³	2 965	2 965	2 965	0	0,0 %

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Toimiala: Tekniset palvelut

Vastuuhenkilö(t): Kuntatekniikan päällikkö
 Palvelualue: 437 Kunnallistekniikan palvelualue
 Sitovuus: Tekninen lautakunta

Talous, €	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos € TA 2021 - TA 2022	Muutos % TA 2021 - TA 2022
Toimintatulot	470 536	488 600	490 500	1 900	0,4 %
Toimintamenot	-1 403 775	-1 318 500	-1 265 700	52 800	-4,0 %
Toimintakate	-933 239	-829 900	-775 200	54 700	-6,6 %
Suunnitelmapoistot	-678 293	-643 500	-643 500	0	0,0 %
Vyörytykset	-21 920	-25 600	-25 600	0	0,0 %
Netto	-1 633 452	-1 499 000	-1 444 300	54 700	-3,6 %

Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikan palvelualue huolehtii kaupungin liikenneväylästä, viheralueista ja ulkoliikuntapaikoista. Luomme sujuvan ja aktiivisen arjen edellytyksiä ja viihtyisää elinympäristöä. Tavoitteena on toimia asiakaslähtöisesti ja taata turvalliset, hyvin saavutettavat harrastuspaikat ja liikenneväylät.

Toimielimeen nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudelle

	Seuranta-arvo / Mittari	Toimenpiteet
Vaikuttavuustavoitteet:		
Liikenneväylät ovat turvallisia	Kaupungin hoitamilla liikenneväylillä tapahtuneet liikenneonnettomuudet	Liikennympäristön kehittäminen
		Liikenneturvallisuuksuunnitelman toetuttaminen
Ulkoliikuntalajien harrastaminen on mahdollista turvallisesti ja käyttäjälähtöisesti.	Tiedoksi tulleet ulkoliikuntapaikoilla sattuneet, puitteista aiheutuneet onnettomuudet	Kuntalaisten aktivointi ulkoliikuntapaikkojen ilmoitustaulun ja vikailmoitusten käyttöön
		Kuntalaiskysely harrastusmahdollisuuksista
Tuotantotavoitteet:		
Määritetään liikenneväylien kunnossapidon taso	Katujen kunnossapitoluokitus on/off	Valmistellaan esitys tekniselle lautakunnalle. Selvitetään organisoitumisen mallit ja yhteistyön mahdollisuudet.
Määritetään ulkoliikuntapaikkojen taso ja laajuus	Ulkoliikuntapaikkojen hoidon toiminnanohjaus-järjestelmä luotu /ei	Valmistellaan esitys tekniselle lautakunnalle. Selvitetään organisoitumisen mallit ja yhteistyön mahdollisuudet.

Palvelusuunnitelma

Kuntatekniikan voimavara on yhdeksän ammattitaitoista vakituista työntekijää. Palvelualueen alueen tavoitteisiin pääsy perustuu henkilöstön ammattitaitoon ja ajanmukaiseen kalustoon. Kunnossapito on sesonkiluonteista ja työntekijämäärä kasvaa etenkin kesällä määräaikailla työntekijöillä. Palvelualue kantaa kasvatusvastuuta - määräaikailla on myös koululaisia. Myös osa kaupungin palkkatuella palkatuista työntekijöistä tekee työtä kun kuntatekniikan palvelualueella.

Liikenneturvallisuuden ja esteettömyyden kehittäminen perustuu ajantasaiseen liikenneturvallisuussuunnitelmaan ja liikenneturvallisuustyöryhmän asiantuntemukseen. Myös kuntalaisten ja järjestöjen palautteet ja niiden aktiivinen kerääminen (esimerkiksi vikailmoitukset) auttavat kehittämään liikkumisympäristöä.

Vuoden 2022 aikana laaditaan konkreettiset palvelutaso määrittelyt ja arvioidaan palvelutuotannon uudelleen organisoinnin vaihtoehdot. Selvitetään kuntayhteistyön vaikuttavuus ja mahdollisuudet.

Toimielimeen nähteen sitovat muut määrärahavaraukset:

Kuntatekniikan investoinneissa on hankkeita, joiden toteuttaminen edellyttää myönteisiä päätöksiä avustushakemuksiin.

Kysyntä- ja laajuustiedot	Seuranta-arvo / Mittari	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Muutos yks. / %:a	
Katujen kokonaispituus	km	65,5	65,5	65,5	0,0	0,0 %
Kevyen liikenteen väylät	km	16,25	14,1	16,25	2	15,2 %
Päällystettyjä katuja	km	34,8	34,9	34,9	0	0,0 %
Puistot ja muut yleiset alueet	ha	13,9	13,6	13,9	0,3	2,2 %
Kuorma-autojen käyttöaste	Käyttötunnit/työtunnit vuodessa %	59,5 %	65,0 %	65,0 %	0 %	0,0 %

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
00000100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
KÄYTTÖTALOUS					
TALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset			6.000	6.000	100,0
TOIMINTATUOTOT			6.000	6.000	100,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot		-11.000	-13.500	-13.500	22,7
Palkat ja palkkiot		-11.000	-13.500	-13.500	22,7
Henkilösivukulut					
Eläkekulut			-2.000	-2.000	100,0
Muut henkilösivukulut			-500	-500	100,0
Henkilösivukulut			-2.500	-2.500	100,0
Henkilöstökulut		-11.000	-16.000	-16.000	45,5
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot		-1.000	-2.500	-2.500	150,0
Palvelujen ostot		-1.000	-2.500	-2.500	150,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana		-1.000			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1.000			-100,0
Muut toimintakulut					
Muut toimintakulut			-500	-500	100,0
Muut toimintakulut			-500	-500	100,0
TOIMINTAKULUT		-13.000	-19.000	-19.000	46,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-13.000	-13.000	-13.000	
LASKENNALLISET ERÄT					
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)					
LASKENNALLISET ERÄT					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-13.000	-13.000	-13.000	

00000115 TARKASTUSLAUTAKUNTA

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-4.181	-4.000	-4.000	-4.000	
Palkat ja palkkiot	-4.181	-4.000	-4.000	-4.000	
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-103	-200	-600	-600	200,0
Muut henkilösivukulut	-8		-200	-200	100,0
Henkilösivukulut	-111	-200	-800	-800	300,0
Henkilöstökulut	-4.292	-4.200	-4.800	-4.800	14,3
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-27.251	-20.700	-19.200	-19.200	-7,2
Palvelujen ostot	-27.251	-20.700	-19.200	-19.200	-7,2
Muut toimintakulut					
Muut toimintakulut	-143	-100			-100,0
Muut toimintakulut	-143	-100			-100,0
TOIMINTAKULUT	-31.686	-25.000	-24.000	-24.000	-4,0

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-31.686	-25.000	-24.000	-24.000	-4,0
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset	-702	-400	-400	-400	
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-5.645				
LASKENNALLISET ERÄT	-6.347	-400	-400	-400	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-38.033	-25.400	-24.400	-24.400	-3,9
00000126 ELINVOIMA -JA HALLINTOPALVELUT 1.6.2017					
KÄYTTÖTALOUS					
TALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot					
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	257.131	240.000	275.000	275.000	14,6
Muut suoritteiden myyntituotot	1.994.502	2.351.800	2.252.900	2.252.900	-4,2
Myyntituotot	2.251.633	2.591.800	2.527.900	2.527.900	-2,5
Maksutuotot					
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	232.514	334.700	343.100	343.100	2,5
Maksutuotot	232.514	334.700	343.100	343.100	2,5
Tuet ja avustukset	264.732	119.500	206.000	206.000	72,4
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	2.721	4.500	74.100	74.100	1546,7
Muut toimintatuotot	19.740	30.000	28.000	28.000	-6,7
Muut toimintatuotot	22.461	34.500	102.100	102.100	195,9
TOIMINTATUOTOT	2.771.341	3.080.500	3.179.100	3.179.100	3,2
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.802.508	-3.131.900	-3.343.700	-3.343.700	6,8
Jaksotetut palkat ja palkkiot	7.133				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	38.358	10.000	11.000	11.000	10,0
Palkat ja palkkiot	-2.757.017	-3.121.900	-3.332.700	-3.332.700	6,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-705.989	-778.100	-817.700	-817.700	5,1
Muut henkilösivukulut	-102.855	-117.900	-140.200	-140.200	18,9
Henkilösivukulut	-808.844	-896.000	-957.900	-957.900	6,9
Henkilöstökulut	-3.565.861	-4.017.900	-4.290.600	-4.290.600	6,8
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-17.982.531	-18.886.000	-19.614.000	-19.584.000	3,7
Muiden palvelujen ostot	-2.759.857	-3.108.000	-3.108.000	-3.148.000	1,3
Palvelujen ostot	-20.742.388	-21.994.000	-22.722.000	-22.732.000	3,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-637.855	-677.200	-750.000	-750.000	10,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-637.855	-677.200	-750.000	-750.000	10,8
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille	-13.238	-25.000	-22.500	-22.500	-10,0
Avustukset yhteisöille	-907.544	-120.000	-108.500	-93.500	-22,1
Avustukset	-920.782	-145.000	-131.000	-116.000	-20,0
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-396.683	-948.300	-966.400	-966.400	1,9
Muut toimintakulut	-23.711	-34.600	-32.300	-32.300	-6,6
Muut toimintakulut	-420.394	-982.900	-998.700	-998.700	1,6
TOIMINTAKULUT	-26.287.279	-27.817.000	-28.892.300	-28.887.300	3,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-23.515.938	-24.736.500	-25.713.200	-25.708.200	3,9

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP	TA 2021	LTK	KH	Muutos%
	2020	+ MRM	2022	2022	TA21KH
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-259.693	-217.100	-217.100	-217.100	
Poistot ja arvonalentumiset	-259.693	-217.100	-217.100	-217.100	
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset	659.683	562.400	562.400	562.400	
Luontoisedut	-13				
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-315.314				
LASKENNALLISET ERÄT	344.357	562.400	562.400	562.400	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-23.431.274	-24.391.200	-25.367.900	-25.362.900	4,0

00000201 SOSIAALIPALVELUT alk. 1.6.2017

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT

Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	3.008	3.300	3.300	3.300	
Täydet valtiolta saadut korvauk	16.515	9.600			-100,0
Muut suoritteiden myyntituotot	139.982	162.300	161.900	161.900	-0,2
Myyntituotot	159.506	175.200	165.200	165.200	-5,7
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	1.747.745	1.729.600	1.624.900	1.624.900	-6,1
Maksutuotot	1.747.745	1.729.600	1.624.900	1.624.900	-6,1
Tuet ja avustukset	270.349	158.000	147.500	147.500	-6,6
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	472.633	503.500	310.900	310.900	-38,3
Muut toimintatuotot	21.075	23.100	20.200	20.200	-12,6
Muut toimintatuotot	493.708	526.600	331.100	331.100	-37,1
TOIMINTATUOTOT	2.671.306	2.589.400	2.268.700	2.268.700	-12,4

TOIMINTAKULUT

Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-4.845.279	-5.037.500	-5.331.100	-5.166.700	2,6
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-68.452				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	110.889	51.000	51.500	51.500	1,0
Palkat ja palkkiot	-4.802.841	-4.986.500	-5.279.600	-5.115.200	2,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1.091.546	-1.128.800	-1.116.600	-1.125.900	-0,3
Muut henkilösivukulut	-195.402	-208.100	-229.900	-229.900	10,5
Henkilösivukulut	-1.286.949	-1.336.900	-1.346.500	-1.355.800	1,4
Henkilöstökulut	-6.089.790	-6.323.400	-6.626.100	-6.471.000	2,3
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-8.341.790	-7.753.300	-8.049.600	-8.199.600	5,8
Muiden palvelujen ostot	-955.900	-953.600	-1.027.500	-1.027.500	7,7
Palvelujen ostot	-9.297.690	-8.706.900	-9.077.100	-9.227.100	6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-494.127	-324.000	-317.500	-317.500	-2,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-494.127	-324.000	-317.500	-317.500	-2,0
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille	-1.153.423	-1.128.800	-1.177.500	-1.177.500	4,3
Avustukset yhteisöille		-300	-300	-300	
Avustukset	-1.153.423	-1.129.100	-1.177.800	-1.177.800	4,3
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-540.781	-556.700	-404.500	-404.500	-27,3
Muut toimintakulut	-24.382	-23.800	-23.700	-23.700	-0,4
Muut toimintakulut	-565.163	-580.500	-428.200	-428.200	-26,2

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
TOIMINTAKULUT	-17.600.194	-17.063.900	-17.626.700	-17.621.600	3,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14.928.887	-14.474.500	-15.358.000	-15.352.900	6,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-109.517	-174.600	-174.600	-174.600	
Poistot ja arvonalentumiset	-109.517	-174.600	-174.600	-174.600	
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset	-369.609	-303.300	-303.300	-303.300	
Luontoisedut					
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-655.541				
LASKENNALLISET ERÄT	-1.025.150	-303.300	-303.300	-303.300	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16.063.554	-14.952.400	-15.835.900	-15.830.800	5,9
00000301 KOULUTUSPALVELUT alk. 1.6.2017					
KÄYTTÖTALOUS					
TALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Muut suoritteiden myyntituotot	413.095	347.500	335.800	335.800	-3,4
Myyntituotot	413.095	347.500	335.800	335.800	-3,4
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	204.575	206.500	150.000	150.000	-27,4
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	41.721	50.000	51.000	51.000	2,0
Maksutuotot	246.296	256.500	201.000	201.000	-21,6
Tuet ja avustukset	130.365	191.000	346.000	346.000	81,2
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	42.415	35.700	36.800	36.800	3,1
Muut toimintatuotot	5.075	27.400	27.400	27.400	
Muut toimintatuotot	47.489	63.100	64.200	64.200	1,7
TOIMINTATUOTOT	837.246	858.100	947.000	947.000	10,4
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-6.135.265	-6.348.800	-6.357.500	-6.357.500	0,1
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-23.260				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	85.739	87.000	65.000	65.000	-25,3
Palkat ja palkkiot	-6.072.786	-6.261.800	-6.292.500	-6.292.500	0,5
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1.177.776	-1.194.300	-1.191.400	-1.191.400	-0,2
Muut henkilösivukulut	-235.521	-248.400	-267.900	-267.900	7,9
Henkilösivukulut	-1.413.296	-1.442.700	-1.459.300	-1.459.300	1,2
Henkilöstökulut	-7.486.083	-7.704.500	-7.751.800	-7.751.800	0,6
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-222.513	-165.000	-205.100	-205.100	24,3
Muiden palvelujen ostot	-1.500.705	-1.663.400	-1.507.500	-1.507.500	-9,4
Palvelujen ostot	-1.723.218	-1.828.400	-1.712.600	-1.712.600	-6,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-309.212	-282.000	-311.200	-311.200	10,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-309.212	-282.000	-311.200	-311.200	10,4
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille	-878.550	-818.000	-767.000	-767.000	-6,2
Avustukset	-878.550	-818.000	-767.000	-767.000	-6,2
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-618.670	-612.900	-636.800	-636.800	3,9
Muut toimintakulut	-9.002	-10.100	-8.300	-8.300	-17,8

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
Muut toimintakulut	-627.673	-623.000	-645.100	-645.100	3,5
TOIMINTAKULUT	-11.024.735	-11.255.900	-11.187.700	-11.187.700	-0,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10.187.489	-10.397.800	-10.240.700	-10.240.700	-1,5
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-593.153	-629.200	-629.200	-629.200	
Poistot ja arvonalentumiset	-593.153	-629.200	-629.200	-629.200	
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset	-216.082	-185.500	-185.500	-185.500	
Luontoisedut	13				
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-174.162				
LASKENNALLISET ERÄT	-390.232	-185.500	-185.500	-185.500	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11.170.874	-11.212.500	-11.055.400	-11.055.400	-1,4
00000401 TEKNISET PALVELUT alk. 1.6.2017					
KÄYTTÖTALOUS					
TALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	311.002	310.800	355.000	355.000	14,2
Muut suoritteiden myyntituotot	558.283	542.600	588.500	588.500	8,5
Myyntituotot	869.284	853.400	943.500	943.500	10,6
Maksutuotot					
Yhdyskuntapalvelujen maksut	12.905	11.500	11.500	11.500	
Maksutuotot	12.905	11.500	11.500	11.500	
Tuet ja avustukset	34				
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	2.990.209	2.994.000	2.859.700	2.859.700	-4,5
Muut toimintatuotot	267.029	127.700	162.900	162.900	27,6
Muut toimintatuotot	3.257.239	3.121.700	3.022.600	3.022.600	-3,2
TOIMINTATUOTOT	4.139.462	3.986.600	3.977.600	3.977.600	-0,2
Valmistus omaan käyttöön	67.730	44.600	50.000	50.000	12,1
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-1.005.579	-995.700	-998.800	-998.800	0,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-53.255				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	9.811	-300	-300	-300	
Palkat ja palkkiot	-1.049.024	-996.000	-999.100	-999.100	0,3
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-270.290	-256.400	-257.000	-257.000	0,2
Muut henkilösivukulut	-41.315	-38.400	-41.000	-41.000	6,8
Henkilösivukulut	-311.605	-294.800	-298.000	-298.000	1,1
Henkilöstökulut	-1.360.629	-1.290.800	-1.297.100	-1.297.100	0,5
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot	-1.220.846	-1.179.400	-1.275.150	-1.444.850	22,5
Palvelujen ostot	-1.220.846	-1.179.400	-1.275.150	-1.444.850	22,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-1.443.630	-1.406.200	-1.332.550	-1.332.550	-5,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.443.630	-1.406.200	-1.332.550	-1.332.550	-5,2
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille					
Avustukset yhteisöille	-59.993	-60.000	-50.000	-50.000	-16,7
Avustukset	-59.993	-60.000	-50.000	-50.000	-16,7
Muut toimintakulut					

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
Vuokrat	-429.167	-385.200	-391.100	-391.100	1,5
Muut toimintakulut	-71.786	-9.600	-7.900	-7.900	-17,7
Muut toimintakulut	-500.953	-394.800	-399.000	-399.000	1,1
TOIMINTAKULUT	-4.586.051	-4.331.200	-4.353.800	-4.523.500	4,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-378.860	-300.000	-326.200	-495.900	65,3
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.354.433	-1.279.100	-1.279.100	-1.279.100	
Poistot ja arvonalentumiset	-1.354.433	-1.279.100	-1.279.100	-1.279.100	
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset	-73.290	-73.200	-73.200	-73.200	
Luontoisedut					
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-355.702	-11.400			-100,0
LASKENNALLISET ERÄT	-428.992	-84.600	-73.200	-73.200	-13,5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.162.285	-1.663.700	-1.678.500	-1.848.200	11,1
Yhteensä					
KÄYTTÖTALOUS					
TALOUS					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	314.010	314.100	358.300	358.300	14,1
Täydet valtiolta saadut korvauk	16.515	9.600			-100,0
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	257.131	240.000	275.000	275.000	14,6
Muut suoritteiden myyntituotot	3.105.863	3.404.200	3.339.100	3.339.100	-1,9
Myyntituotot	3.693.519	3.967.900	3.972.400	3.972.400	0,1
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	1.952.320	1.936.100	1.774.900	1.774.900	-8,3
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	274.235	384.700	394.100	394.100	2,4
Yhdyskuntapalvelujen maksut	12.905	11.500	11.500	11.500	
Maksutuotot	2.239.461	2.332.300	2.180.500	2.180.500	-6,5
Tuet ja avustukset	665.479	468.500	705.500	705.500	50,6
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	3.507.977	3.537.700	3.281.500	3.281.500	-7,2
Muut toimintatuotot	312.919	208.200	238.500	238.500	14,6
Muut toimintatuotot	3.820.897	3.745.900	3.520.000	3.520.000	-6,0
TOIMINTATUOTOT	10.419.355	10.514.600	10.378.400	10.378.400	-1,3
Valmistus omaan käyttöön	67.730	44.600	50.000	50.000	12,1
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-14.792.812	-15.528.900	-16.048.600	-15.884.200	2,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-137.835				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	244.797	147.700	127.200	127.200	-13,9
Palkat ja palkkiot	-14.685.850	-15.381.200	-15.921.400	-15.757.000	2,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3.245.704	-3.357.800	-3.385.300	-3.394.600	1,1
Muut henkilösivukulut	-575.101	-612.800	-679.700	-679.700	10,9
Henkilösivukulut	-3.820.805	-3.970.600	-4.065.000	-4.074.300	2,6
Henkilöstökulut	-18.506.655	-19.351.800	-19.986.400	-19.831.300	2,5
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-26.546.835	-26.804.300	-27.868.700	-27.988.700	4,4
Muiden palvelujen ostot	-6.464.559	-6.926.100	-6.939.850	-7.149.550	3,2
Palvelujen ostot	-33.011.394	-33.730.400	-34.808.550	-35.138.250	4,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
Ostot tilikauden aikana	-2.884.824	-2.690.400	-2.711.250	-2.711.250	0,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.884.824	-2.690.400	-2.711.250	-2.711.250	0,8
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille	-2.045.211	-1.971.800	-1.967.000	-1.967.000	-0,2
Avustukset yhteisöille	-967.537	-180.300	-158.800	-143.800	-20,2
Avustukset	-3.012.747	-2.152.100	-2.125.800	-2.110.800	-1,9
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-1.985.301	-2.503.100	-2.398.800	-2.398.800	-4,2
Muut toimintakulut	-129.024	-78.200	-72.700	-72.700	-7,0
Muut toimintakulut	-2.114.325	-2.581.300	-2.471.500	-2.471.500	-4,3
TOIMINTAKULUT	-59.529.945	-60.506.000	-62.103.500	-62.263.100	2,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-49.042.861	-49.946.800	-51.675.100	-51.834.700	3,8
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.316.795	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-2.316.795	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	
LASKENNALLISET ERÄT					
Vyörytykset					
Luontoisedut					
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-1.506.364	-11.400			-100,0
LASKENNALLISET ERÄT	-1.506.364	-11.400			-100,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-52.866.021	-52.258.200	-53.975.100	-54.134.700	3,6

INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointiosassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille. Hankkeet ryhmitellään toimielimittäin.

Investointiosassa esitetään investointihankkeen kokonaiskustannusarvio, jonka valtuusto on hyväksynyt taloussuunnitelmassa tai erillisellä päätöksellä. Investointiosa sisältää hanke- tai hankeryhmäkohtaiset poistoajat sekä tiedon hankkeen luonteesta perusteluineen.

Investointiosaan arvioidaan talousarviovuonna tarvittava määräraha. Lisäksi esitetään edellisenä tai edellisinä vuosina hankkeeseen käytetty määräraha ja suunnitelmavuosille arvioitu käyttötarve. Investointiosassa käsitellään aktivoitavat hankintamenot.

Jos hankkeen tai hankkeen osan toteuttaminen viivästyy talousarvioon arvioidusta aikataulusta, jaksotetaan investoinnin rahoitustarve uudelleen suunnitteluvuosille.

Investointitoiminnan tuloarvioina talousarviossa esitetään arvioidut valtion ja muiden yhteisöjen rahoitusosuudet investointeihin.

Investointiosan määrärahat ja tuloarviot ovat bruttomääriltään sitovia.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt, että käyttöomaisuushankintojen aktivointiraja on 10.000 euroa 1.1.2007 alkaen. Tätä pienemmät hankinnat kirjataan suoraan vuosikuluiksi ja yli 10.000 euron hankinnat aktivoidaan. Aikaisempaa tärkeämpää on määritellä, onko kyse aidosti perusparannusmenosta vai korjausmenosta, joka vähennetään vuosikuluna.

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

HANKERYHMÄ		TA 2022	TS 2023	TS 2024
Maa-alueet	Hankinnat	45 000	45 000	40 000
	Omaisuuuden myynti	20 000	20 000	20 000
Yhteensä		25 000	25 000	20 000
Osakkeet ja osuudet	Hankinnat	130 000	20 000	20 000
Yhteensä				
Valokuituverkko	Hankinnat	50 000	50 000	50 000
Yhteensä				
Muut pitkävaikutteiset menot	Hankinnat	0	0	0
Yhteensä				
Talonrakennus	Hankinnat	1 505 000	4 510 000	5 090 000
	Rahoitusosuus	0	0	0
Yhteensä		1 505 000	4 510 000	5 090 000
Ulkoalueet	Hankinnat	1 205 000	1 528 000	935 000
		250 000	345 000	0
Yhteensä		955 000	1 183 000	935 000
Irtain omaisuus	Hankinnat	140 000	320 000	370 000
		0	0	0
Yhteensä		140 000	320 000	370 000
Investoinnit yhteensä	Hankinnat	3 075 000	6 473 000	6 505 000
	Myynnit ja rahoitusosuudet	270 000	365 000	20 000
Investoinnit yhteensä, netto		2 805 000	6 108 000	6 485 000

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

KAUPUNGINHALLITUS

091101 Maa-alueet							
menot	1100	ei	130 000	45 000	45 000	40 000	Teollisuus- ja asuntorakentamisen maa- alueiden hankintaan.
tulot		poistoa	60 000	20 000	20 000	20 000	
netto			70 000	25 000	25 000	20 000	

091104 Osakkeet ja osuudet							
menot	1210	ei	170 000	130 000	20 000	20 000	Itärata Oy:n osakepääoma (KV 21.6.-21 § 33)
tulot		poistoa	0				
netto			170 000	130 000	20 000	20 000	

091107 Valokuituverkon laajentaminen							
menot	1130	20 %	150 000	50 000	50 000	50 000	Harkinnanvaraista rakentamista keskustan alueella.
tulot			0				
netto			150 000	50 000	50 000	50 000	

Irtain omaisuus

091105 Tietotekniikka investoinnit	1005/ 1170	40 %	115 000	65 000	50 000		Kaupungin www-sivut ja järjestelmä päivitykset
091106 Ruoka -ja puhtaanapalvelut/ irtain omaisuus	1170	40 %	100 000	50 000	50 000		Ruoka -ja siivouspalvelujen koneet ja kalusto.

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

Irtain omaisuus yhteensä

menot			215 000	115 000	100 000	0	
tulot			0				
netto			215 000	115 000	100 000	0	

KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ

menot			665 000	340 000	215 000	110 000	
tulot			60 000	20 000	20 000	20 000	
netto			605 000	320 000	195 000	90 000	

SOSIAALILAUTAKUNTA**Irtain omaisuus**

menot			0	0	0	0	Sosiaalipalveluiden irtain omaisuus ja hankinnat.
tulot			0				
netto			0	0	0	0	

KOULUTUSLAUTAKUNTA**Irtain omaisuus**

Koulutuspalvelut/ irtain omaisuus. Tietotekniikka investoinnit	091105	1005/ 1170	40 %	50 000		50 000	Henkilökohtaisten tietokoneiden hankinta perusopetuksen 4. ja 7. luokkalaisille. Latausvaunut ja dataprojektorit.
---	--------	---------------	------	--------	--	--------	---

menot			50 000	0	0	50 000	Koulutuspalveluiden irtain omaisuus ja hankinnat.
tulot			0				
netto			50 000	0	0	50 000	

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohte / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Talonrakennus

924 Hallinto- ja laitosrakennukset

092534 Sisäilma/ käyttäjätarvemuutokset	1115	30 v	150 000	50 000	50 000	50 000	Kohdentamaton määräraha mahdollisten käyttäjätarpeitten muutoksiin ja pieniin sisäilmakorjauksiin.
092531 Keskuskeittiön sähkövaravoimala	1115	30 v	160 000	160 000			Keskuskeittiön ja monitoimihallin varavoimakoneneiden asentaminen. (varautumissuunnitelma).
Sammalselän koulu	1130	20 %	720 000	20 000	200 000	500 000	Peruskorjaussuunnittelu ja peruskorjaus kouluverkkopäätöksen mukaiseen muutokseen huomioiden käyttötarkoitus.
092532 Valkeisenmäen päiväkot	1115	30 v	570 000	20 000	50 000	500 000	Peruskorjaussuunnittelu ja peruskorjaus kouluverkkopäätöksen mukaiseen muutokseen huomioiden käyttötarkoitus.
Terveyskeskus ja Sairaalapolku 5 kiinteistöt	1115	30 v	7 500 000	200 000	3 700 000	3 600 000	Hankesuunnittelu 2022, peruskorjaussuunnittelun valmius v. 2022. Rakentaminen v. 2023-2024, Sisältää terv. Keskuksen vesikaton uusimisen. Huomioiden hyvinvointialueen muutostarpeet Sote-keskusten osalta.
Sairaalapolku 3	1115	30 v	50 000	50 000			Vesikaton korjaus niiltä osin, kun ei ole jo korjattu

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	
Yhtenäiskoulun muutostyöt	1115	30 v	550 000	50 000	250 000	250 000	Varaudutaan kouluverkon tarkistuksen myötä tuleviin muutostarpeisiin
0925xx Lempyyn koulun suunnittelu	1115	30 v	0				Kouluverkkopäätöksen mukainen eteneminen.
Lintharjun koulu	1115	30 v	40 000	40 000			Huoltotien päällystäminen, äänentoistolaitteiston uusiminen (paloturvallisuus)
092523 Paloasema	1115	30 v	10 000	10 000			Ovimuutos ja terassi. Lattian korjaus (pesuhalli)
Hallinto -ja laitosrakennukset yhteensä							
menot			9 750 000	600 000	4 250 000	4 900 000	
tulot			0	0	0	0	
netto			9 750 000	600 000	4 250 000	4 900 000	
926 Tehdas- ja tuotantorakennukset							
093001 Muu teollisuusrakentaminen	1120	30 v	90 000	30 000	30 000	30 000	Varaus vuokratilojen muutoksille.
093006 Porrastehdas	1120	30 v	800 000	800 000			Perusparannus ja laajennusmahdollisuus. Sähkökeskuksen uusiminen.
093007 Teollisuushallin suunnittelun aloittaminen	1120	30 v	30 000			30 000	
Tehdas- ja tuotantorakennukset TA2021 ja TS 2022-23							
menot			920 000	830 000	30 000	60 000	
tulot			0	0	0	0	
netto			920 000	830 000	30 000	60 000	

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohte / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

927 Muut rakennukset

093501 Futuria	1123	30 v	360 000	50 000	180 000	130 000	Tuotekehitystilan lattioiden korjaus ym muutokorjaukset ja suunn. vuokra -ja tuotekehitystiloissa, C-D katto 2023, päärakennuksen ja C-D peruskorj. suunn.-24
----------------	------	------	---------	--------	---------	---------	---

Tukikohta	1123		50 000		50 000		Pihan päällysteen peruskorjaus ja osan varastoalueen päällystys, ilmalämpöpumppu taukotilaan, lukitusjärjestelmän päivitys.
-----------	------	--	--------	--	--------	--	---

lisveden sataman huoltorakennus	1123		25 000	25 000			Ikkunoiden uusiminen, pesutilojen peruskorjaus
---------------------------------	------	--	--------	--------	--	--	--

Muut rakennukset yhteensä							
menot			435 000	75 000	230 000	130 000	
tulot			0				
netto			435 000	75 000	230 000	130 000	

Talonrakennus yhteensä

menot		11 105 000	1 505 000	4 510 000	5 090 000	
tulot		0	0	0	0	
netto		11 105 000	1 505 000	4 510 000	5 090 000	

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohte / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

Ulkoalueet**940 Liikenneväylät**

094029 Katujen ja alueiden suunnittelu	1130	20 %	85 000	30 000	30 000	25 000	Katujen peruskorjauksien ja uusien katujen suunnittelu. Onnela ym.
094001 Katujen kestopäällystys	1130	20 %	240 000	80 000	80 000	80 000	Kohteet määritellään päällystysohjelmassa.
094052 Katujen peruskorjaus ja päällystäminen	1130	20%	150 000	70 000	40 000	40 000	Peruskorjataan sorapintaisia ja huonokuntoisia katuja.
094003 Liikenneturvallisuutta ja saavutettavuutta parantavat pienkohteet	1130	20%	125 000	35 000	45 000	45 000	Liikenneturvallisuutta ja saavutettavuutta lisääviä parannuksia
094051 Jalkantien liikenneympyrä							Keskeinen liikenneturvllisuutta parantava kohde. Suunnittelu Onnelan asuinalueen liikkelehdön yhteydessä. Rahoitus yhdessä ELY:n kanssa. Suunnittelu ja rakentaminen 2022, tuloja 50 %. Edellyttää avustuksen/ ELY:n osallistumista hankkeeseen.
menot			250 000	0	250 000		
tulot			120 000		120 000		
netto	1130	20%	130 000		130 000	0	
094004 Katuvalaistuksen täydentäminen	1130	20%	75 000	25 000	25 000	25 000	Heikkokuntoisen valaistuksen uusimista sekä valaistusverkon täydennyksiä.

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	
094533 Purolan sillan kunnostus	1130	20%	50 000		50 000		Kevyenliikenteen sillan rakenteet kaipaavat korjausta.
094045 Koulukadun ja Kaatronkadun peruskorjaus	1130	20%	130 000	130 000			n. 300 m välillä Urheilutie - Kaatronkatu
094024 Rantakadun peruskorjaus	1130	20%	130 000	130 000			Saneerataan Rantakatu suunnitelman mukaan. Vesihuollon saneeraus samalla.
094534 Lintikonkadun kevyenliikenteenväylä	1130	20%	65 000			65 000	Tehdään Lintikonkadun varteen uutta kevyenliikenteen väylää 720 m.
094535 Raviradankadun kevyenliikenteenväylä	1130	20%	45 000			45 000	Toripihan halli rakentunut. Liikenne lisääntynyt. Palvelee työkeskuksen asiakkaita.
094000 Hulevesisuunnittelu ja toteutus	1130	20%	60 000	20 000	20 000	20 000	Hulevesien johtamiseen liittyvät rakennustyöt hulevesisuunnitelman mukaisesti.
094002 Rautalammintien peruskorjaus menot tulot netto	1130	20%	900 000 450 000 450 000	450 000 225 000 225 000	450 000 225 000 225 000		Kävelyn ja pyöräilyn kehittämissuunnitelman toteuttaminen. Toteuttaminen edellyttää myönteistä avustuspäätöksen mukaista rahoitusta.
094046 Valkeisenkadun loppupäähän kevyenliikenteenväylät	1130	20 %	30 000	30 000			Valkeisenkadun loppupäähän on rakentunut ja rakentuu kerrostaloja. Samalla Suonenjoen Vesi tarkastaa alueen hulevesiverkoston kunnon.

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI

Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021

Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021

Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	
094053 Soitulahdenkadun loppupään rakentaminen	1130	20%	80 000			80 000	Kaavan mukainen Soitunlahden katuosuuden rakentaminen sekä Pihlajakadun päänsaneeraus
094054 Karhukiven teollisuusalue	1130	20%	40 000	40 000			Karhukiven alueen klv Lautatarhantien ja Tapiolantien väliin; viimeistely
09055 Onnelan alue	1130	20 %	400 000		200 000	200 000	Suunnitellaan ja rakennetaan Onnelan alueen kadut katusuunnitelman mukaisesti.
Väinönkatu	1130	20 %	90 000		90 000		Kadun peruskorjaus
Liikenneväylät yhteensä							
menot			2 945 000	1 040 000	1 280 000	625 000	
tulot			570 000	225 000	345 000	0	
netto			2 375 000	815 000	935 000	625 000	

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

11/13
 Tekninen lautakunta 3.11.2021
 Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021
 Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

945 Puistot ja muut yleiset alueet

094521 Tenniskenttien rakentaminen	1130	20%	90 000		10 000	80 000	Alueen yleissuunnitelman mukainen toteutus. Muutetaan tenniskentät hiekkatekonurmikentäksi. Suunnittelu + rak. Hyväksytyn yleissuunnitelman ja myönteisten rahoituspäätösten jälkeen.
094523 Leikkikentät	1130	20%	45 000	15 000	15 000	15 000	Leikkikenttien perusparannuksia.
094515 Torialueen kunnostus	1130	20%	220 000		20 000	200 000	Suunnitellaan ja peruskorjataan torialue 2023-2024
094510 Metsolan kenttä / jatkokehittäminen	1130	20%	18 000		18 000		Alueen yleissuunnitelman mukainen toteutus. Hankitaan huoltotila, jossa vessa- ja suihkutilat. Tila palvelee niin hiihtäjiä kuin palloilijoita. Toteutus hyväksytyn yleissuunnitelman ja myönteisten rahoituspäätösten jälkeen.
094542 Urheilunurmien luonnonvesikastelu	1130	20 %	50 000		50 000		Alueen yleissuunnitelman mukainen toteutus. Metsolan ja keskuskentän nurmien kasteluvesi Kaatronlamasta. Toteutus hyväksytyn yleissuunnitelman ja myönteisten rahoituspäätösten jälkeen.
094543 Pienvesien hoitosuunnitelma	1130	20 %	10 000	10 000			Kaupunkialueella olevien pienien järvien ja lampien tilan selvittäminen

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

12/13
 Tekninen lautakunta 3.11.2021
 Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021
 Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	
094545 Ulkoilureittien kehittäminen							Osallistutaan viiden kunnan yhteiseen reitistöhankeeseen. Jatketaan ulkoilureittien kehittämistä, rakennetaan kuntoportaajat ja uusitaan pururadan kuntoiluvälineitä. Haetaan liikuntapaikka-avustusta. Toteuttaminen edellyttää myönteistä avustuspäätöksen mukaista rahoitusta.
menot			70 000	70 000			
tulot	1130	20%	25 000	25 000			
netto			45 000	45 000			
094531 Suonenjoen kunnostus							Jatketaan joen kunnostustoimenpiteitä; ruoppauksia, niittoja. (Varautuminen em. töihin, ohjausryhässä linjaus)
menot	1130	20%	45 000	15 000	15 000	15 000	
tulot			0				
netto			45 000	15 000	15 000	15 000	
lisveden satama-alueen kehittäminen	1130		40 000	40 000			Karavaanaripalveluiden kehittäminen, (lisäpaikat), satama-altaan ruoppaus ja vierasvenepaikkojen lisäys
Yleisurheilukentän peruskunnostus	1130		120 000		120 000		Alueen yleissuunnitelman mukainen toteutus. Ratapinnoitteen ja katsomorakenteiden uusiminen. Toteutus hyväksytyn yleissuunnitelman ja myönteisten rahoituspäätösten jälkeen.
Rantakadun pienvenepaikat	1130		15 000	15 000			Vapaita venepaikkoja ei ole, synergiaa Rantakadun peruskorjauksen kanssa
Puistot ja muut yleiset alueet yhteensä							
menot			723 000	165 000	248 000	310 000	
tulot			25 000	25 000	0	0	
netto			698 000	140 000	248 000	310 000	

INVESTOINNIT - SUONENJOEN KAUPUNKI
Investointiohjelma 2022 - 2024

Tekninen lautakunta 3.11.2021
 Kaupunginhallitus 22.-23.11.2021
 Kaupunginhallitus 13.12.2021

Työkohde / Toimiala	Tase- tili	Poisto- aika	Suunnitelma- kausi yhteensä	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Investointihankkeen perustelut
		v./%	€	€	€	€	

Ulkoalueet yhteensä

menot			3 668 000	1 205 000	1 528 000	935 000	
tulot			595 000	250 000	345 000	0	
netto			3 073 000	955 000	1 183 000	935 000	

Irtain omaisuus

97101 Pakettiauton vaihto	1160	25 %	65 000	25 000	20 000	20 000	Autokaluston ajanmukaistaminen.
Kuorma-auton vaihto	1170	25 %	300 000			300 000	Palvelutuotannon organisoinnin selvityksen jälkeen ratkaisut kaupungin oman kaluston uusimisesta. Vaihdetään vm 2007 kuorma-auto.
097122 Latukoneen uusinta	1170	25 %	200 000		200 000		Nykyinen latukone on vuodelta 2005.

Irtain omaisuus yhteensä

menot			565 000	25 000	220 000	320 000	
tulot			0	0	0	0	
netto			565 000	25 000	220 000	320 000	

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

menot		15 338 000	2 735 000	6 258 000	6 345 000	
tulot		595 000	250 000	345 000	0	
netto		14 743 000	2 485 000	5 913 000	6 345 000	

SUONENJOEN KAUPUNKI YHTEENSÄ

menot		16 053 000	3 075 000	6 473 000	6 505 000	
tulot		655 000	270 000	365 000	20 000	
netto		15 398 000	2 805 000	6 108 000	6 485 000	

TUOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, riittääkö tuottoina kertynyt tulo-rahoitus palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Tuloslaskelma palvelee kunnan oman johtamisen lisäksi eri sidosryhmiä, jotka varojen käyttöä valvoessaan ja tulonsiirtoihin perustuvan rahoituksen tarvetta arvioidessaan joutuvat muodostamaan käsityksen kunnan taloudesta.

Toiminnan tuotot ja kulut ryhmitellään tuloslaskelmakaavassa tuotto- ja kululajeittain. Tuloslaskelma laaditaan annetun tuloslaskelmakaavan mukaisena riippumatta siitä, miten kunta on toimintansa organisoinut. Toiminnan tuottojen ja kulujen jaottelu tehtävitäin ja hankkeittain voidaan esittää talousarvion toteutumisvertailussa, joka kuntalain 113 pykälän mukaan kuuluu laatia tilinpäätökseen.

Kunnan tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate on kunnan kokonaistulo-rahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Tuloslaskelmassa vuosikatteen on katettava poistot eli pitkävaikutteisten tuotannon tekijöiden käytöstä aiheutuneet kustannukset. Rahoituslaskelmassa vuosikatteen riittävyyttä arvioidaan ensisijaisesti investointien ja lainanlyhennysten suhteen.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksetettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään poistoero, vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

TOIMINTAKATE

Kaupunginhallitus on 30.8.2021 § 199 hyväksynyt toimialoille talousarvioraamit vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022 - 2024 taloussuunnitelman laadintaa varten. Kaupunginhallituksen asettamien raamien lähtökohtana oli, että toimintakate on -51,8 milj. euroa. Lautakuntavaiheen jälkeen vertailukelpoinen toimintakate oli -51,7 milj. euroa. Toimintakate talousarviossa vuodelle 2022 on -51,8 milj. euroa, +3,8 % ja 1,9 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2021 talousarvio.

Toimintatuotot ja –kulut

Toimintatuottojen ja kulujen muutokset käyvät ilmi laskelmista sekä käyttötalouden lautakunta-kohtaisista taulukoista.

Verotulot

Talousarvion verotulot perustuvat Kuntaliiton kuntakohtaisen veroennustekehikon tietoihin, jossa kunnallisveroprosentti vuodelle 2022 on 21,75 %. Yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,05 %. Vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti on 0,70 %. Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti on 1,25 %.

Valtionosuudet

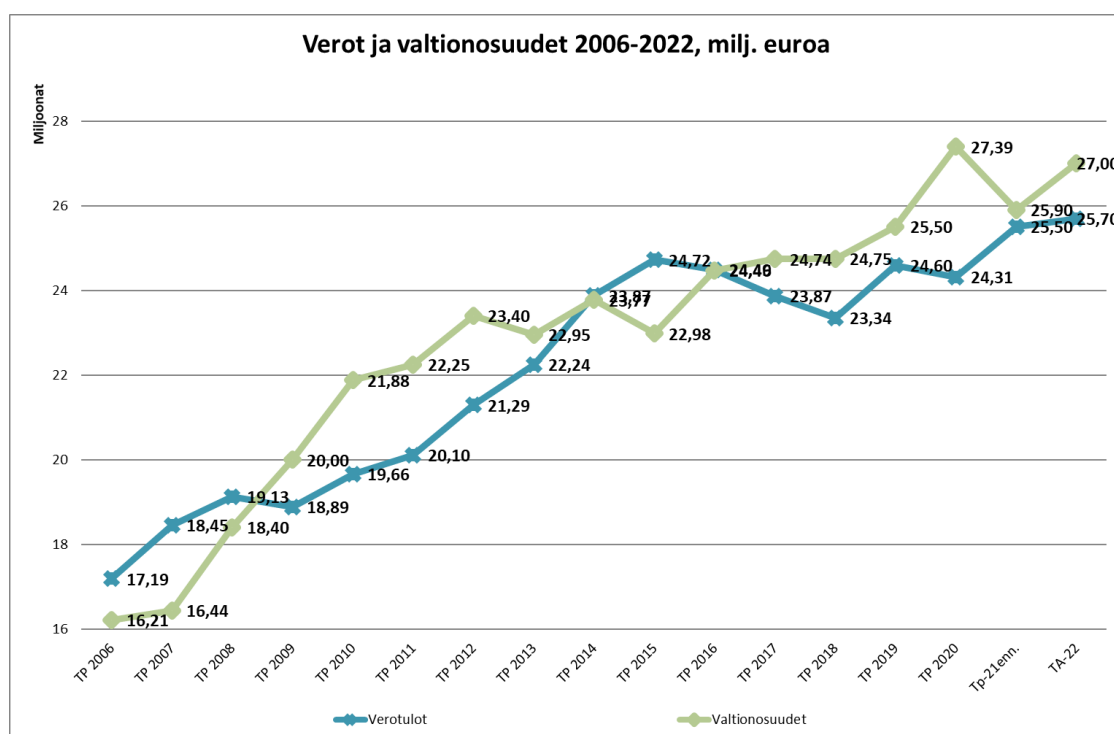
Kuntien valtionosuudet ovat vuonna 2022 yhteensä noin 10,6 miljardia euroa ja kasvavat valtakunnallisesti noin 600 miljoonalla eurolla (6,1 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti mm. väestökehityksestä riippuen. Kasvusta

noin puolet tulee verotulomenetysten kompensaaion kasvun kautta. Valtionosuuksia korottavat muun muassa 2,5 prosentin indeksikorotus (188 M€), valtionosuuksien korotus (246 M€) sekä tehtävämuutokset (117 M€).

Valtionosuuksiin ei tehdä kustannustenjaon tarkistuksen mukaista korotusta eli se on tulkittava valtionosuusleikkaukseksi. Kilpailukyky sopimusleikkauksen muuttaminen pyssyväksi pienentää kuntien valtionosuuksia 234 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 valtionosuuksissa ei ole enää koronatukia.

Suonenjoen kaupungin valtionosuudet tulevat kasvamaan noin +1,1 milj. euroa (+4,2 %) vuoden 2021 arvioidusta valtionosuuksien tasosta.

Alla oleva kaavio kuvaa Suonenjoen kaupungin verotulojen ja valtionosuuksien kehitystä vuosina 2011-2020 ja arviot vuosille 2021-2022.



Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotoissa ilmoitetaan erikseen korkotuotot ja muut rahoitustuotot. Korkotuotoissa ilmoitetaan antolainoista, muista sijoituksista ja talletuksista sekä maksuliikenneteiltä saadut korkotuotot suoriteperusteiden mukaisesti jaksotettuna. Muihin rahoitustuotoihin sisällytetään lisäksi verotilityskorot, osingot ja osuuspääomien korot, viivästyskorot sekä kurssivoitot rahoituslainoista ja arvopapereiden myyntivoitot.

Rahoituskuluissa ilmoitetaan erikseen korkokulut ja muut rahoituskulut. Korkokuluihin kuuluvat pitkäaikaisista ja lyhytaikaisista lainoista maksetut korot. Muita rahoituskuluja ovat mm. verotilityskorot, viivästyskorot, takaus- ja luottotappioprovisiot samoin kuin muut koron lisäksi rahoituslainasta johtuvat kulut, kuten esim. kurssitappiot sekä lainasaamisiin ja rahoitusomaisuuteen kuuluvien arvopapereiden muiden sellaisten rahoitusvarojen arvonalentumiset. Lainasaamisista aiheutuneet luottotappiot ovat myös muihin rahoituskuluihin sisältyviä arvonalentumisia.

VUOSIKATE, POISTOT JA TILIKAUDEN TULOS

Vuosikate ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannon-
nontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot. Vuosikate on talousarvi-
ossa vain 1,1 milj. euroa vuonna 2022 ja se ei kata arvioitua poistotasoa. Käyttömai-
suuden hankintahinnoista lasketut poistot on arvioitu 2,3 milj. euroon. Vuosikate ei riitä
kattamaan vuoden 2022 lainojen lyhennyksiä eikä arvioitua investointitasoa.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen suunnitelman mukaisista pois-
toista, joita on tullut noudattaa tilivuodesta 2013 alkaen. Ohjeessa suositellaan otetta-
vaksi käyttöön poistoaikojen alarajat, ellei pidemmän poistoajan käyttämiselle ole eri-
tyistä hyödykekohtaista perustetta. Suonenjoen kaupungin hyödykekohtainen poisto-
suunnitelma vahvistetaan vuosittain talousarvion investointiohjelman yhteydessä.

Tilikauden tulos muodostuu vuosikatteen sekä poistojen ja satunnaisten tuottojen/kulu-
jen yhteissummasta. Tilikausi 2022 näyttää talousarvion perusteella osoittavan -1,2 milj.
euroa alijäämää.

SUONENJOEN KAUPUNKI

Toimintakate toimielimittäin + tulos

	TP 2020	TA-2021	RAAMI 2022	LTK 2022	TA 2022	Erotus TA21-TA22	Muutos-% TA21-TA22
Toimielimet							
Vaalit	0	-13 000	-25 000	-13 000	-13 000	0	0,0 %
Tarkastuslautakunta	-31 686	-25 000	-25 000	-24 000	-24 000	1 000	-4,0 %
Elinvoima ja hallinto	-23 515 938	-24 736 500	-25 750 000	-25 713 200	-25 708 200	-971 700	3,9 %
- mistä Liikuntakeskus	0	-1 100 000	-1 000 000	-1 239 000	-1 239 000	-139 000	12,6 %
Sosiaalipalvelut	-14 928 887	-14 474 500	-15 450 000	-15 358 000	-15 352 900	-878 400	6,1 %
Koulutuspalvelut	-10 187 489	-10 397 800	-10 200 000	-10 240 700	-10 240 700	157 100	-1,5 %
Tekniset palvelut	-378 860	-300 000	-300 000	-326 200	-495 900	-195 900	65,3 %
TOIMINTAKATE	-49 042 861	-49 946 800	-51 750 000	-51 675 100	-51 834 700	-1 887 900	3,8 %
Verotulot	24 310 872	24 600 000	25 600 000	25 700 000	25 700 000	1 100 000	4,5 %
Valtionosuudet	27 390 742	25 700 000	26 900 000	27 000 000	27 000 000	1 300 000	5,1 %
Korkotulot	190 608	180 000	180 000	180 000	180 000	0	0,0 %
Rahoitustulot	659 186	550 000	620 000	620 000	620 000	70 000	12,7 %
Korkomenot	-490 590	-530 000	-540 000	-530 000	-530 000	0	0,0 %
Rahoitusmenot	-334	-10 000	-10 000	-20 000	-20 000	-10 000	100,0 %
VUOSIKATE	3 017 624	543 200	1 000 000	1 274 900	1 115 300	572 100	105,3 %
Poistot	-2 316 795	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000	0	0,0 %
Satunnaiset erät					0	0	
TULOS	700 828	-1 756 800	-1 300 000	-1 025 100	-1 184 700	572 100	-32,6 %

Suonenjoen kaupunki
Tuloslaskelma, ulkoinen

Tuloslaskelma	TP 2019	TP 2020	TA + LMR 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Muutos % TA21-TA22
Toimintatuotot							
Myyntituotot	2 114 160	2 098 343	2 009 700	2 277 900			13,3 %
Maksutuotot	2 290 957	2 232 954	2 324 000	2 174 000			-6,5 %
Tuet ja avustukset	595 921	665 479	468 500	705 500			50,6 %
Muut toimintatuotot	2 570 515	2 506 294	2 446 500	2 353 700			-3,8 %
Toimintatuotot yhteensä	7 571 552	7 503 069	7 248 700	7 511 100	5 300 000	5 400 000	3,6 %
Valmistus omaan käyttöön	49 840	67 730	44 600	50 000	100 000	100 000	12,1 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-18 384 780	-18 506 655	-19 351 800	-19 831 300			2,5 %
Palkat ja palkkiot	-14 616 259	-14 685 850	-15 381 200	-15 757 000			2,4 %
Henkilöstösivukulut							
Eläkekulut	-3 266 945	-3 245 704	-3 357 800	-3 394 600			1,1 %
Muut henkilöstösivukulut	-501 576	-575 101	-612 800	-679 700			10,9 %
Palvelujen ostot	-31 185 107	-31 423 066	-31 766 600	-33 449 850			5,3 %
Aineet , tarvikkeet ja tavarat	-2 624 412	-2 858 705	-2 670 000	-2 685 750			0,6 %
Avustukset	-2 705 717	-3 012 747	-2 152 100	-2 110 800			-1,9 %
Muut toimintakulut	-669 634	-812 487	-1 299 600	-1 318 100			1,4 %
Toimintakulut yhteensä	-55 569 651	-56 613 659	-57 240 100	-59 395 800	-22 900 000	-23 400 000	3,8 %
Toimintakate	-47 948 259	-49 042 861	-49 946 800	-51 834 700	-17 500 000	-17 900 000	3,8 %
Verotulot	24 596 765	24 310 872	24 600 000	25 700 000	14 300 000	14 100 000	4,5 %
Valtionosuudet	25 499 669	27 390 742	25 700 000	27 000 000	4 900 000	5 100 000	5,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	188 297	190 608	180 000	180 000	180 000	180 000	0,0 %
Muut rahoitustuotot	634 397	659 186	550 000	620 000	600 000	580 000	12,7 %
Korkokulut	-523 833	-490 590	-530 000	-530 000	-560 000	-590 000	0,0 %
Muut rahoituskulut	-1 296	-334	-10 000	-20 000	-20 000	-20 000	100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	297 566	358 870	190 000	250 000	200 000	150 000	31,6 %
Vuosikate	2 445 741	3 017 624	543 200	1 115 300	1 900 000	1 450 000	105,3 %
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 273 062	-2 316 795	-2 300 000	-2 300 000	-2 400 000	-2 550 000	0,0 %
Arvonalentumiset							
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
Tilikauden tulos	172 679	700 828	-1 756 800	-1 184 700	-500 000	-1 100 000	32,6 %
Poistoeron lisäys/ vähennys							
Varausten lisäys/ vähennys							
Rahastojen lisäys/ vähennys							
Tilikauden yli- / alijäämä	172 679	700 828	-1 756 800	-1 184 700	-500 000	-1 100 000	32,6 %
Tavoitteet ja tunnusluvut							
Toimintatuotot / Toimintakulut	13,6	13,3	12,7	12,6	23,1	23,1	
Vuosikate / Poistot, %	107,6	130,2	23,6	48,5	79,2	56,9	
Vuosikate, euro / asukas	346,23	435,38	78,95	163,77	281,90	217,39	
Kertynyt yli / alijäämä Miljoonaa euroa	7,68	8,38	6,62	5,44	4,94	3,84	
Asukasmäärä vuoden lopussa	7064	6931	6880	6810	6740	6670	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoisen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
00000002 SUONENJOEN KAUPUNKI, alk. 1.6.2017					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot					
Liiketoiminnan myyntituotot	314.010	314.100	358.300	358.300	14,1
Täydet valtiolta saadut korvauk	16.515	9.600			-100,0
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	257.131	240.000	275.000	275.000	14,6
Muut suoritteiden myyntituotot	1.510.687	1.446.000	1.644.600	1.644.600	13,7
Myyntituotot	2.098.343	2.009.700	2.277.900	2.277.900	13,3
Maksutuotot					
Sosiaalitoimen maksut	1.952.320	1.936.100	1.774.900	1.774.900	-8,3
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	267.728	376.400	387.600	387.600	3,0
Yhdyskuntapalvelujen maksut	12.905	11.500	11.500	11.500	
Maksutuotot	2.232.954	2.324.000	2.174.000	2.174.000	-6,5
Tuet ja avustukset	665.479	468.500	705.500	705.500	50,6
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	2.208.872	2.256.000	2.130.800	2.130.800	-5,5
Muut toimintatuotot	297.421	190.500	222.900	222.900	17,0
Muut toimintatuotot	2.506.294	2.446.500	2.353.700	2.353.700	-3,8
TOIMINTATUOTOT	7.503.069	7.248.700	7.511.100	7.511.100	3,6
Valmistus omaan käyttöön	67.730	44.600	50.000	50.000	12,1
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
Maksetut palkat ja palkkiot	-14.792.812	-15.528.900	-16.048.600	-15.884.200	2,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-137.835				
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	244.797	147.700	127.200	127.200	-13,9
Palkat ja palkkiot	-14.685.850	-15.381.200	-15.921.400	-15.757.000	2,4
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-3.245.704	-3.357.800	-3.385.300	-3.394.600	1,1
Muut henkilösivukulut	-575.101	-612.800	-679.700	-679.700	10,9
Henkilösivukulut	-3.820.805	-3.970.600	-4.065.000	-4.074.300	2,6
Henkilöstökulut	-18.506.655	-19.351.800	-19.986.400	-19.831.300	2,5
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot	-26.546.835	-26.804.300	-27.868.700	-27.988.700	4,4
Muiden palvelujen ostot	-4.876.231	-4.962.300	-5.251.450	-5.461.150	10,1
Palvelujen ostot	-31.423.066	-31.766.600	-33.120.150	-33.449.850	5,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-2.858.705	-2.670.000	-2.685.750	-2.685.750	0,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.858.705	-2.670.000	-2.685.750	-2.685.750	0,6
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille	-2.045.211	-1.971.800	-1.967.000	-1.967.000	-0,2
Avustukset yhteisöille	-967.537	-180.300	-158.800	-143.800	-20,2
Avustukset	-3.012.747	-2.152.100	-2.125.800	-2.110.800	-1,9
Muut toimintakulut					
Vuokrat	-686.196	-1.221.400	-1.248.300	-1.248.300	2,2
Muut toimintakulut	-126.291	-78.200	-69.800	-69.800	-10,7
Muut toimintakulut	-812.487	-1.299.600	-1.318.100	-1.318.100	1,4
TOIMINTAKULUT	-56.613.659	-57.240.100	-59.236.200	-59.395.800	3,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-49.042.861	-49.946.800	-51.675.100	-51.834.700	3,8
Verotulot	24.310.872	24.600.000	25.700.000	25.700.000	4,5
Valtionosuudet	27.390.742	25.700.000	27.000.000	27.000.000	5,1
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	190.608	180.000	180.000	180.000	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	TP 2020	TA 2021 + MRM	LTK 2022	KH 2022	Muutos% TA21KH
Muut rahoitustuotot	659.186	550.000	620.000	620.000	12,7
Korkokulut	-490.590	-530.000	-530.000	-530.000	
Muut rahoituskulut	-334	-10.000	-20.000	-20.000	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	358.870	190.000	250.000	250.000	31,6
VUOSIKATE	3.017.624	543.200	1.274.900	1.115.300	105,3
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.316.795	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-2.316.795	-2.300.000	-2.300.000	-2.300.000	
TILIKAUDEN TULOS	700.828	-1.756.800	-1.025.100	-1.184.700	-32,6
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	700.828	-1.756.800	-1.025.100	-1.184.700	-32,6

RAHOITUSOSA

RAHOITUSLASKELMAN TARKOITUS JA SÄÄNNÖSTAUSTA

Rahoituslaskelma on keskeinen osa kunnan talousarviota ja tilinpäätöstä. Talousarvioon on kuntalain 110 pykälän 4 momentin mukaan otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitettava, miten määrärahojen rahoitustarve katetaan. Toiminnan rahoitus esitetään talousarvion rahoitusosassa, joka kunnan talousarviossa tulee olla tuloslaskelmaosan sekä käyttötalousosan ja investointiosien lisäksi.

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla tarkoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen.

Rahoituslaskelma samoin kuin tuloslaskelma on kunnan kokonaistaloutta kuvaava laskelma.

RAHOITUSLASKELMAN RAKENNE JA KIRJAUSPERUSTE

Kunnan rahoituslaskelmassa on erikseen nähtävissä toiminnan ja investointien rahavirrat, jotka käsittävät tulo-rahoituksen ja investointierät.

Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan (käyttötalouden) avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun ulkopuolisiin rahoituslähteisiin turvautumatta.

Investointien rahavirrat osoittavat sen rahavarojen käytön, jonka kunta on käyttänyt palvelutuotannon edellytyksien järjestämiseen ja tulevan rahavirran kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä.

Rahoituksen rahavirrat osoittavat antolaina- ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihto-omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

Rahoituslaskelmasta tulee erikseen käydä ilmi rahoituksen rahavirta. Sitä varten rahoituksen rahavirtalaskelmassa esitetään ensin antolainojen ja lainakannan muutokset.

Maksuvalmiuden muutoksiin vaikuttavat myös toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset, vaihto-omaisuuden, pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten ja korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset. Rahoituslaskelman selkeyden säilyttämiseksi esitetään siinä eriteltynä vain kokonaistalouden kannalta olennaiset erät.

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirtojen yhteenlaskettu muutos vastaa taseesta laskettua rahavarojen muutosta.

Kunnan rahoituslaskelma laaditaan suoriteperusteisesti. Tämä tarkoittaa, että mm. myyntituloja ja ostomenoja ei vuosikatteessa oikaista myyntisaamisilla tai ostovelvoilla, vaan oikaisu tapahtuu vasta muiden maksuvalmiuteen vaikuttavien erien muutoksissa rahoitustoiminnan nettokassavirtalaskelmassa. Samoin rahoituslaskelmassa esitettävät lisäykset ja vähennykset tase-erissä perustuvat suoriteperusteisesti kirjattuihin tuloihin ja menoihin.

RAHOITUSLASKELMAN SISÄLTÖ

Toiminnan rahavirta

Rahoituslaskelmaan otetaan toiminnan tulorahoitusjäämän osoittava vuosikate sekä satunnaiset erät, jotka tuloslaskelmassa esitetään vuosikatteen jälkeen. Tulorahoituksen osatekijät on eritelty yksityiskohtaisesti aiemmin tuloslaskelmassa.

Investointien rahavirta

Investoinneilla tarkoitetaan rahoituslaskelmassa pysyviin vastaaviin käytettyjä varoja tilivuoden aikana. Investointimenot ja niihin saadut rahoitusosuudet esitetään rahoituslaskelmassa bruttomääräisinä. Investointimenot ovat sekä osakkeiden ja osuuskunnan ostoja että aineettomia ja aineellisia pysyvien vastaavien hyödykkeiden investointeja.

Suonenjoen kaupungin vuoden 2022 investointimenot ovat liki 3,1 milj. euroa ja nettoinvestoinnit 2,8 milj. euroa.

Rahoituksen rahavirta

Rahoituslaskelma osoittaa miten kunnan rahoitusrakenne on tilivuoden aikana muuttunut. Pitkäaikaisten lainojen lisäys osoittaa kuinka paljon kunta on tilivuoden aikana ottanut uutta pitkäaikaista lainaa tai uusiutunut sitä. Pitkäaikaisten lainojen vähennys osoittaa, kuinka paljon lainoja lyhennetään vuoden aikana. Toteutumisessa erät esitetään bruttomääräisinä.

Lainakanta oli vuoden 2020 lopussa 21,2 milj. euroa eli noin 3.060 euroa / asukas. Vuoden 2021 osalta todellinen nettomääräinen lainakannan muutos arvioidaan ylittävän vuoden 2020 tason, mikä johtunee lyhytaikaisen lainoituksen nosta kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi. Uuden liikuntakeskuksen rahoittaminen on toteutettu leasing-rahoituksella, mikä on sidottu vaihtuvaan 6 kk viitekorkoon. Leasing-vuokran maksaminen on alkanut loppuvuodesta 2021.

Suonenjoen kaupungin vuoden 2022 talousarvio perustuu olettamukselle, että uutta lainaa otetaan vuoden aikana 4,0 milj. euroa. Lainoja maksetaan takaisin vuonna 2022 noin 2,0 milj. euroa. Vuosikate on 1,1 milj. euroa, joka ei riitä lainanlyhennyksiin (n. 2,7 milj. euroa).

Suunnitelmavuosina 2022 - 2024 kaupungin lainakanta kääntyy vahvaan nousuun.

Maksuvalmiuden muutos

Toiminnan ja investointien rahavirran ja rahoituksen rahavirran yhteen laskeminen osoittaa vaikutuksen kaupungin maksuvalmiuteen.

RAHOITUSLASKELMA	TP 2019	TP 2020	TA + LMR 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 445 741	3 017 624	543 200	1 115 300	1 900 000	1 450 000
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	229 698	63 366				
Tulorahoitus yhteensä	2 675 439	3 080 990	543 200	1 115 300	1 900 000	1 450 000
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-1 852 846	-1 484 378	-3 938 000	-3 075 000	-6 473 000	-6 505 000
Rahoitusosuudet						
investointimenoihin	62 221	37 489	85 000	250 000	345 000	0
Pysyvien vastaavien hyödluovutustulot	651 154	489 694	20 000	20 000	20 000	20 000
Investoinnit yhteensä	-1 139 471	-957 195	-3 833 000	-2 805 000	-6 108 000	-6 485 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 535 968	2 123 795	-3 289 800	-1 689 700	-4 208 000	-5 035 000
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähenn.	0	0	0	0	0	0
Antolainauksen muutokset yht.	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000	0	6 000 000	4 000 000	6 500 000	7 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 755 433	-1 835 433	-2 700 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 000 000	-4 000 000				
Lainakannan muutokset yht.	2 244 567	-5 835 433	3 300 000	2 000 000	4 500 000	5 500 000
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien						
muutokset	-3 509	4				
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0				
Saamisten muutos	-739 151	1 440 350				
Korottomien velkojen muutos	-513 193	940 349				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-1 255 853	2 380 703			0	0
Rahoituksen rahavirta	988 714	-3 454 730	3 300 000	2 000 000	4 500 000	5 500 000
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	2 524 682	-1 330 935	10 200	310 300	292 000	465 000

Rahavarat 31.12.	3 790 910	2 459 975	2 470 175	2 780 475	3 072 475	3 537 475
Rahavarat 1.1.	1 266 228	3 790 910	2 459 975	2 470 175	2 780 475	3 072 475

LIITTEET

**SUONENJOEN KAUPUNKI ON JÄSENEÄ SEURAAVISSA JÄRJESTÖISSÄ JA
YHTEISÖISSÄ JA MAKSAA NIILLE JÄSENMAKSUA:**

Maaseudun kehittämissyhistys Mansikka ry

Nopeat itäradat neuvottelukunta (Kouvola kaupunki)

Pohjois-Savon pelastusalan liitto

Pro Ystie ry

Savo-Karjalan Vesiensuojeluyhdistys ry

Sisä-Savon perinneyhdistys ry

Snellman-instituutti ry / Kuopion kesäyliopisto

Suomen Kuntaliitto ry

Suomen Tieyhdistys ry