



ROHKEUS
LÄHEISYYS
SUJUVUUS

PUKKILAN KUNTA



STRATEGIA TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2023



PUKKILA

SISÄLLYSLUETTELO

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
1. KUNTASTRATEGIA	5
2. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT	14
2.1 YLEINEN TALOUSTILANNE	14
2.2 KUNNAN TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEET	18
2.3 VALTIONOSUUDET VUONNA 2021	22
2.4 VÄESTÖ- JA TYÖLLISYYSKEHITYS	24
3. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE JA SITOVUUS	25
3.1 TALOUSARVIOASETELMA	25
3.2 TALOUSARVION JA SEN PERUSTEIDEN SITOVUUS	27
4. TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2021 - 2023	28
4.1 TALOUSARVION 2021 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN	28
YHTEENVETO	28
4.2 KÄYTTÖTALOUSOSA	29
TARKASTUSLAUTAKUNTA	30
KUNNANHALLITUS	32
4.3 TULOSLASKELMAOSA	81
TULOSLASKELMA	82
VALTIONOSUUDET	84
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	84
4.4 INVESTOINTIOSA	85
4.5 RAHOITUSLASKELMAOSA	87
RAHOITUSLASKELMA	88
LAINAT	89
LIITTEET	90
Investoinnit 2021 - 2025	90

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Pukkilan visio vuodelle 2025 on ”Itsenäinen Pukkila kokoaa voimat yhteen ja uudistuu kuntalaisten parhaaksi.” Kunta pyrkii strategian mukaisesti vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin uudistamalla, korostamalla kumppanuutta, yhteisöllisyyttä ja osaamista, jotta saamme jatkossakin nauttia kotoisasta, idyllisestä ja turvallisesta Pukkilasta. Yhteisesti päätetyn toteuttaminen vaatii kovaa työtä, ennakoivia päätöksiä ja ehkä hieman onneakin.

Arvomme ”rohkeus, läheisyys ja sujuvuus” ohjaavat toimintaamme. Tavoitteellinen ja kuntastrategiaan pohjautuva päätöksenteko parhaimmillaan toteutuessaan tarkoittaa, että jokainen ratkaisu peilataan strategisia tavoitteita ja arvoja vasten.

Epävarmuuden aika jatkuu vuonna 2021. Korona-pandemia on muuttanut merkittäväällä tavalla arkeamme taakseen jääneiden kuukausien aikana. Talousarviovuoteen pandemia on jo nyt jättänyt omat jälkensä. Näiltä osin muutos voi olla pysyvä. Korona on vienyt koko yhteiskuntamme ja myös Pukkilan kunnan perusasioiden äärelle. Kysymys kuuluu; mikä sitten loppujen lopuksi onkaan tärkeää?

Kunta on keskittynyt ja keskittyy perustehtäviensä hoitamiseen. Pienen kunnan vahvuudet ovat olleet parhaimmillaan vaikeassa tilanteessa. Tunnetta toisemme. Pidämme toisistamme huolta. Olemme kyenneet olemaan ketteriä hankalissakin tilanteissa. Yhteisöllisyys ja naapurista välittäminen on ollut konkreettisesti läsnä.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen sekä lastemme tulevaisuuden rakentaminen ovat toimintamme ytimessä. Kunnan siirrettyä järjestämistä vastuun sosiaali- ja terveyspalveluista Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymälle ikäihmisten palvelujen sekä terveydenhuollon palveluista vastuu on PHhykyllä.

Pukkilalaiset ikäihmiset ovat saaneet ja tulevat saamaan tulevana vuonnakin kenties maan parhaita senioripalveluita. Kiitos Onni Nurmen kaukaa viisaan testamentin varojen.

Kaukaa viisautta tarvitsisimme ja tarvitsemme jatkossakin. Itsenäisen kunnan tulevaisuus – niiltä osin kuin se omassa päätösvallassamme vaatii toimia, joilla katsotaan eteenpäin. Olisi uskallettava ottaa riskejäkin. Kunnan elinvoima on monien asioiden summa. Yritysten toimintaedellytykset – sikäli kun ne ovat kunnan mahdollisuuksien piirissä, laadukkaista peruspalveluista huolehtiminen ja vakaus sekä ennakoitavuus ovat välttämättömyyksiä. Kunnan asukasluvun laskusuunta tulee saada pysäytettyä ja käännettyä nousuun. Tonttikaupparamme on virinnyt. Korona antaa tähän meille uuden mahdollisuuden.

Kunnan talous on lujilla. Vuosien 2018 ja 2019 alijäämäisten tilinpäätösten jälkeen taseessa olevaa ylijäämää on noin vuoden alijäämiä varten. Taloudessa voi sanoa olevan rakenteellista alijäämää miljoonan euron verran.

Vuoden 2020 talousennusteen mukaisesti tilinpäätös tulee olemaan merkittävästikin ennakoitua parempi kuitenkin alijäämäisenä. Sosiaali- ja terveysmenojen muutokset, koronatukien mukaiset valtionosuudet sekä tehtäväalueiden ennakoitavissa oleva talousarvioiden alittaminen on mahdollistamassa tämän. Olemme saamassa ”lisähapteen” talouden sopeuttamistoimiimme.

Talousarviota on laadittu realistisesti, mutta toteutuakseen se sisältää joitakin riskejä. Pienen kunnan talouden satunnaiset heilahtelut voivat olla merkittäviäkin.

Tulevan vuoden talousarvio on 664 338 euroa alijäämäinen. Vuosikate on 276 672 euroa negatiivinen. Otamme syömävelkaa siitä huolimatta, että tehtäväalueiden talousarviosäästöt verrattuna kuluvan vuoden lukuihin on 392 000 euroa. Todellisuudessa tämä luku on suurempi, sillä henkilöstön palkat nousevat työmarkkinaneuvotte- luissa sovitulla tavalla.

Verotulojen ennakoidaan olevan lähes samalla tasolla kuin vuonna 2020. Valtionosuudet ovat tämän hetken tiedon mukaan myös kuluvan vuoden tasolla. Sosiaali- ja terveydenhuollon menot sisältävät 1,3 % kasvun kuluvan vuoden palvelusopimuksen mukaisiin lukuihin.

Jokaisen kunnan tehtävässä olevan tulee muistaa päivittäin ketä varten ja miksi työtämme teemme. Tulevana vuonna kunnan palveluksessa on n 63 henkilöä. Asiantuntemusta ja osaamista on paljon. Samalla kun olemme vahvoja, organisaatiomme on haavoittuva. Takana oleva Korona-aika on koetellut jaksamista. Henkilöstön hyvinvointiin ja jaksamiseen panostetaan – pukkilalaisten parhaaksi.

Talousarvio katsoo kuitenkin vahvasti tulevaan. Säästöt kyetään käytännössä kokonaan tekemään puuttumatta merkittäville tavoille palveluiden tasoon samalla kuitenkin panostaen niin varhaiskasvatukseen, perusopetuksen kuin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluidenkin sisältöihin. Ruoka- ja siivouspalvelut ja tekniset palvelut antavat oman panoksensa ja tuen sille, että palvelut toimivat ja ympäristömme on mahdollisimman viihtyisä. Elinvoimapaalveluissa tehdään painotuksien mukaista työtä. Valokuituhankkeen tuki liittyyille, jos mikä on tulevaisuusinvestointi. Hallinnossa panostetaan sähköisiin palveluihin.

Tuleva vuosi on osittain vahvankin usvan peitossa. Varminta on muutos, joka tulee kyettä tekemään yhtäältä hallitusti ja toisaalta tukeutuen kuntastrategiaan. Kuntayhteistyötä tullaan tiivistämään erityisesti naapurimme Myrskylän kunnan kanssa.

Saamme uudet kuntapäätäjät, joilla tulee olemaan suuri vastuu siinä, miten itsenäinen Pukkila on. Muutos ja talouden tasapainottaminen ei tule tapahtumaan odottamalla vaan se edellyttää päätöksiä. Olen varma, että yhteistyöllä ja yhteistyössä tämä tulee onnistumaan – Pukkilan ja ennen kaikkea pukkilalaisten puolesta – yhdessä.

Pukkilassa 19.11.2020

Juha Rehula
vs. kunnanjohtaja

1. KUNTASTRATEGIA

Kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon mm. kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen, palvelujen järjestäminen ja tuottaminen, omistajapolitiikka, henkilöstöpolitiikka, kunnan asukkaiden osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuudet sekä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen. Kuntastrategiaa tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa. (Kuntalaki 410/2015, 37 §).

Valtuusto hyväksyi joulukuussa 2017 uuden kuntastrategian. Strategia-asiakirjaa päivitettiin vuoden 2018 aikana strategian läpivientityön ohessa. Varsinaiseen kuntastrategiaan ei tehty muutoksia. Valtuusto hyväksyi päivitetyn strategiakokonaisuuden joulukuussa 2018.

Strategiaan liittyvissä suunnitelmissa määritellään strategian toimeenpano, toteutumisen arviointi ja seuranta. Toimeenpanon varmistamiseksi asetettiin valtuustokaudelle strategiaohjausryhmä, joka vastaa strategian läpivienti-, viestintä-, hyvinvointi- ja elinvoimasuunnitelmien laadinnasta ja valmistumisesta. Nämä suunnitelmat hyväksytään niiden valmistuttua kunnanhallituksessa ja valtuustossa.

Tiivis kuvaus Pukkilan kuntastrategiasta



TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Kuntien talous kääntyi vuoden 2018 aikana valtaosin negatiiviseksi. Loppuvuodesta 2019 miltei sata kuntaa joutuu ottamaan syömävelkaa kulujen peittämiseksi. Kuntaliiton arvion mukaan vuodesta 2019 tuli historian heikoin.

Syitä kuntatalouden heikkenemiseen on useita. Ns. verotuksen rytmihäiriöt johtuvat vuoden 2019 alussa verotukseen tehdyistä muutoksista. Verokortti uudistus sekä tulorekisterin käyttöönotto ovat johtaneet siihen, että kunnille kuuluvia verotuloja on jäänyt saamatta. Niiden odotetaan tulevan kuntien tileille vuoden 2020 aikana. Valtionosuudet eivät ole kasvaneet sitä mukaa kun kunnille on siirretty uusia tehtäviä. Menopuolella kasvu on ollut suurinta sosiaali- ja terveyspalveluissa. Mm. ikääntyminen, medikalisaatio, hoitomuotojen kehittyminen, päihteet, mielenterveyshaasteet ja perheiden kasvava tuen tarve ovat aiheuttaneet kulojen nousua.

Vuoden 2021 talousarvioiden lähtöasetelmat ovat vaikeat aiempien vuosien haasteiden vuoksi. Koronapandemia on osaltaan tehnyt taloudellisen tilanteen lyhyen aikavälin arvioimisenkin vaikeaksi. Kuntatalous tasoittunee verokertymän osalta, mutta muuten talousnäköymät ovat huonot. Työttömyys on kasvussa. Menot kasvavat kunnissa yleisten arvioiden mukaan 3-4 prosentin vuosivauhtia, vaikka menoja onkin jo sopeutettu useimmissa kunnissa. Lisäksi palkkamenot nousevat yleiskorotuksien vuoksi. Menoja onkin paikattu velkarahalla ja kuntien velkaantumisasaste on sitä myötä noussut. Tällä hetkellä edullinen lainaraha on ollut monen kunnan pelastus, mutta suojaamaton sijoitussalkku voi yllättää korkojen noustessa. Väestön ikääntyminen ja sen vaikutukset palveluiden tarpeeseen, syntyvyyden dramaattinen lasku sekä kaupungistuminen ovat ilmiöitä, joihin voidaan kuntatasolla vaikuttaa melko vähän.

Sosiaali- ja terveysalan sekä maakunta-uudistuksen odotettiin monessa kunnassa alentavan merkittävästi menoja, mutta uudistus lykkäytyi ja sote-palveluiden menot jatkavat yleisesti kasvuaan. Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymä on onnistumassa omassa sopeuttamisohjelmassaan. Tämä tulee näkymään myönteisesti niin kuluvan vuoden kuin ensi vuodenkin talouden luvuissa. Tässä yhteydessä on kuitenkin huomiotava, että pienen kunnan haavoittuvuus ja satunnaisten tekijöiden vaikutukset saattavat olla äkillisiäkin kuntayhtymätasoisesta tasausjärjestelmästä huolimatta. Nykyhallituksen suunnitelmat parantaa peruspalveluiden saatavuutta sekä hoivamitoitusta ovat inhimillisesti katsottuna hyviä, mutta miten kunnissa palvelutason parannukset rahoitetaan nyt ja tulevaisuudessa? Kuka maksaa korkokulut jatkossa ja pysäyttää velkaantumisen? Ikäsidonnaisten menojen kasvu jatkuu tulevinakin vuosina. Valtion taloudellista haavoittuvuutta lisää se, että julkinen velka on korkealla tasolla.

Pukkila ei tee tässä poikkeusta. Vuoden 2018 ja 2019 alijäämäiset tilinpäätökset sekä vuoden 2020 talousarvion perustat ovat huolestuttavia. Kuluvan vuoden tilinpäätöksen laadittua talousarviota myönteisempi ja on antamassa meille aikaa tehdä omia päätöksiämme talouden tasapainottamiseksi. Kunnan tase on vastoin ennakoitua pysymässä positiivisena. Suunnitelmavuosille osalta ajautuminen kriisikuntamenetelyyn on vältettävissä tarvittavilla päätöksillä. Pukkilan yhteistyörakenteiden keikkuminen Uudenmaan ja Päijät-Hämeen välillä syö osaltaan pienen kunnan voimavaroja. Toisaalta se myös tarjoaa mahdollisuuksia tehdä valintoja.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen lainsäädäntö on etenemässä eduskunnan käsittelyyn. Toteutessaan tilanteemme on näiltä osin selkiintymässä.

Väestön ikääntyminen ja muuttoliike

Väestö ikääntyy pienen syntyvyyden ja eliniänodotteen kasvun myötä. Nuoret ja työikäiset muuttavat koulutuksen ja työn perässä suuriin kaupunkeihin, jonne syntyy muuttoliikenteen myötä yhä kasvava työntekijöiden tarve. Kaupungistumista voi hidastaa nouseva luontoarvojen vahvistuminen, ympäristötietouden lisääntyminen sekä ymmärrys siitä, että luonto tarjoaa ihmiselle kokonaisvaltaista terveyttä ja hyvinvointia.

Pelkkä tieto maaseudun terveysvaikutuksista ei kuitenkaan riitä. Nykyelämään tarvitaan työtä, infraa, palveluita ja yhteisöjä.

Pukkilassa kuolleisuus on ollut syntyvyyttä suurempaa yhä useammin viime vuosien aikana. Samaan aikaan kunnasta muuttaa pois esimerkiksi nuoria, jotka hakeutuvat asumaan opiskelupaikkakunnille. Lisäämällä potentiaalisten kuntalaisten ja kesäasukkaiden tietoisuutta Pukkilasta muun muassa linjakkaalla tiedottamisella ja brändäyksellä, voidaan positiiviseen muuttoliikenteeseen vaikuttaa. Pukkilan maaseutumainen miljöö on hyvä markkina-arvo pääkaupunkiseudun läheisyydessä. Läheisyys, sujuvuus ja yhteisöllisyys ovat aidosti totta Pukkilassa. Aktiivinen vuoropuhelu kuntalaisten kanssa sekä osallistaminen näkyvät strategian mukaisesti vuoden 2021 toimintasuunnitelmassa.

Pukkilan kunta on linjannut strategiassa ja Phhykyn kanssa solmittavassa palvelusopimuksessa asioita ja toimenpiteitä, joilla voidaan turvata pukkilalaisten hyvinvointia. Hyvinvoiva kuntalainen on kunnalle taloudellisesti tärkeä, mutta myös paras käyntikortti elinvoimaisesta kunnasta. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä kuuluu kunnassa kaikille työntekijöille, yhdistyksille, yritysille, yhteisöille ja kuntalaisille.

Kunnan talousarvio- ja suunnitelma

Kuntalain (410/2015 110 §) mukaan kunnanvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Lain mukaan on otettava huomioon myös kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma tuleville vuosille. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava niin, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ja että suunnitelman toteuttaminen on linjassa kuntastrategian kanssa.

Talousarvio ja -suunnitelma linjaa kunnan taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kuntalain (110 §) mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon kirjataan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden toteuttamiseen tarvittavat määrärahat ja tuloarvio, sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

2021 vuoden talousarvio sekä vuosien 2022-2023 taloussuunnitelma laaditaan yhtenä kokonaisuutena ja yhdistetään samaan asiakirjaan. Valmistelun painopiste on ollut talousarviovuodessa 2021. Kokonaisuudessa kunnanvaltuusto asettaa toimialueittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden saavuttamiseen käytettävissä olevat resurssit, määrärahat ja tulosarviot. Talousarvio sisältää kuntastrategi-aa toteuttavan kokonaisuuden, jonka valtuusto hyväksyy talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Kuntastrategiassa itsenäinen Pukkila yhdessä kumppaniensa kanssa vastaa tuleviin haasteisiin määrittelemällä strategisiksi painopisteiksi elinvoiman ja hyvinvoinnin edistämisen. Keskeisinä keinoina ovat oman toiminnan johtaminen ja kehittyminen, tasapainoinen talous sekä viestintä ja brändityö. Strategian mukaiset arvot, rohkeus, läheisyys ja sujuvuus, ovat toimintaperiaatteina jokaisessa päätöksessä ja toiminnassa.

VISIO - Itsenäinen Pukkila kokoaa voimat yhteen ja uudistuu kuntalaisten parhaaksi.

MISSIO - Kunnan tehtävä on edistää kuntalaisten hyvinvointia sekä kunnan elinvoimaa.

ARVOT – Rohkeus – Läheisyys – Sujuvuus

ARVOT

Rohkeus

Rohkea Pukkila merkitsee meille ennen kaikkea halua uudistua kuntana. Onnistuaksemme meidän tulee olla rohkeasti kekseliäitä ja innovatiivisia. Kunnioitamme perinteitä ja toivomme yhtä aikaa uudet asiat tervehdulleiksi. Viestintämme on vireää ja rohkeaa. Pukkilan kunnan henkilöstönä ja kuntalaisina teemme rohkeasti ehdotuksia oman toimintamme kehittämiseksi. Rohkeus on myös vapautta, jossa jokainen meistä saa elää rauhassa oman näköistään elämää.

Läheisyys

Läheinen Pukkila merkitsee meille yhteisöllisyyttä, yhteistyötä, lähimmäisenrakkautta ja välittämistä. Pukkilassa arvostamme jokaista ja jokainen saa olla juuri sellainen kun on. Läheisyys näkyy jokaisessa kohtaamisessamme.

Sujuvuus

Sujuva Pukkila on tärkeä meille henkilöstönä, kuntalaisina, yrityksinä ja kumppaneina. Arjen sujuvuutta voimme parantaa prosesseja, toimintaa ja palveluja selkeyttämällä niin kuntalaiselle kuin yrittäjällekin. Sujuvuus on meille ketteryyttä, helppoutta ja ratkaisukykyä. Pukkila on turvallinen ympäristö meille kaikille - niin yrityksille kuin asukkaille vauvasta vaariin.

Rohkeus – Läheisyys – Sujuvuus: yhteisöllisyyttä ja osallistumista

Aktiivinen vuoropuhelu kuntalaisten kanssa vahvistaa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta toimintaan.

Osallistava henkilöstöjohtaminen vahvistaa arvostavaa, vastuuttavaa, innostavaa ja luottavaa kulttuuria työn ja palvelujen kehittämiseksi.

Kumppanuuksia rakennetaan ja kehitetään palvelujen ja harrastusmahdollisuuksien järjestämiseksi sekä yritystoiminnan käynnistämiseksi, laajentamiseksi ja monipuolistamiseksi.

Osallistumismahdollisuuksia uudistetaan ja kehitetään siirtymällä rohkeammin digitaalisuuteen ja uudistamalla viestintää monikanavaisemmaksi.

STRATEGISET PAINOPISTEET, TAVOITTEET JA KEINOT

Strategiset painopisteet perustuvat kunnan tehtäviin, jotka liittyvät hyvinvoinnin ja elinvoiman edistämiseen. Kumpaankin painopisteeseen tehdään valtuustokaudelle tavoitteet, joita viedään käytäntöön.

PAINOPISTE: HYVINVOINTI

Pukkilassa asuu hyvinvoivia ihmisiä. Kunta kumppaneineen huolehtii asukkaidensa hyvinvoinnista, lapsista ja nuorista vanhuksiin – koko elinkaaren ajalla. Kunnan palvelut järjestetään joustavasti niitä tarvitseville. Hyvinvoinnin edistäminen toteutuu riittävästi resursoitujen, oikein kohdennettujen ja priorisoitujen palvelujen avulla.

Tavoitteet

- *Hyvinvoiva ja liikkuva pukkilalainen.*
- *Valovoimainen KulttuuriPukkila.*
- *Terveyttä ja hyvinvointia edistävä turvallinen asuin- ja elinympäristö.*
- *Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilökunta kunnan voimavarana.*

Hyvinvointisuunnitelmassa tarkennetaan strategiset tavoitteet, määritellään toimenpiteet ja mittarit, arviointi ja seuranta.

PAINOPISTE: ELINVOIMA

Pukkila vahvistaa näkyvyyttä ja tunnettuutta viestimällä ja markkinoimalla eri kanavissa. Pukkila uudistuu, synnyttää uutta työtä, lisää työpaikkoja ja saa asukkaiksi ihmisiä, jotka tuovat työnsä mukanaan Pukkilaan. Kunta tukee yrittämisen ja asumisen sujuvuutta mahdollistamalla tilat ja tontit sekä infran ja yhteyksien toimivuuden sekä yrittäjille että asukkaille. Siellä, missä on työtä ja yrittäjyyttä, on vetovoimaa, verotuloja ja laadukkaita palveluita.

Tavoitteet

- *Näkyvä ja tunnettu Pukkila.*
- *Hyvä paikka yrittää ja toimia.*
- *Tilat ja tontit käytössä.*
- *Infra ja yhteydet toimivat.*

Elinvoimasuunnitelmassa tarkennetaan strategiset tavoitteet, määritellään toimenpiteet ja mittarit, arviointi ja seuranta.

KEINOT: Oman toiminnan johtaminen ja kehittäminen

Pukkilan uudistumisen kannalta johtamisen kehittäminen on tärkeää. Johtamista kehitetään strategisen muutoksen ja arvojen läpiviemiseksi. Innostavaa tekemisen kulttuuria vahvistetaan. Hallinto- ja johtamismallia uudistetaan ja kehitetään yhteisöllisyyden tukemiseksi, luottamushenkilöstön poliittisen valmistelun vahvistamiseksi ja kuntalaisten osallisuuden lisäämiseksi asioiden valmistelussa. **Hallintosäännössä** määritellään johtamisen tavat ja vastuut.

KEINOT: Tasapainoinen talous

Talouden tasapaino on tärkeä kunnan toiminnan lähtökohta kehitettäessä kunnan toimintoja ja palveluja. Tavoitteena on verotuksen hallittu keventäminen valtuustokauden aikana. Kasvua ja elinvoimaa ei saada säästämällä. Kasvuun pitää investoida. Olemassa olevat yritystilat sekä yritys- ja omakotitontit pyritään saamaan kaupaksi ja käyttöön. **Talousarviossa ja -suunnitelmassa** määritellään talouden tavoitteet ja toimenpiteet, arviointi ja seuranta.

KEINOT: Viestintä ja brändityö

Tavoitteena on Pukkilan näkyvyys ja tunnettuus. Imagorakentaminen, myynti ja aktiivinen viestintä on tärkeää. Viestinnällä on tärkeä rooli vetovoimaisen Pukkilan rakentamisessa. Tavoitteena on saada paljon viestintäviestijä; jokainen luottamushenkilö, työntekijä ja kuntalainen markkinoi Pukkilaa ja vie viestiä eri kanavia pitkin maailmalle. **Viestintäsuunnitelmassa** määritellään viestinnän ja markkinoinnin tavoitteet ja toimenpiteet, arviointi ja seuranta.

PALVELUJEN JÄRJESTÄMINEN JA TUOTTAMINEN

Kunnan järjestämät ja tuottamat palvelut, palvelutavoitteet

Kunta järjestää laissa säädetyt palvelut omana toimintana sekä yhdessä muiden kuntien, kuntayhtymien ja kumppaneiden kanssa. Pukkilan kunnassa palveluita tuottavat ja järjestävät Hallintopalvelut, Elinvoimapaalvelut, Ruoka- ja siivouspalvelut, Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, Sosiaali- ja terveystyöpalvelut, Varhaiskasvatustyöpalvelut, Opetustyöpalvelut ja Yhdyskuntatekniset palvelut.

Kunnan palvelut tuotetaan lakien edellyttämällä tavalla. Taloudellisen tilanteen kohentuessa voidaan palvelujen laatutasoa nostaa kokonaistaloudellisuus huomioiden.

Palvelujen kehittämisenäkökulmia selvitetään, linjataan ja toimeenpannaan valtuustokauden aikana strategian ja talousarviosuunnitelmien mukaisesti.

Hallintopalvelut

Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut -tiimi tuottaa kuntaorganisaatiolle mm. taloussuunnittelua, kokoaa tilinpäätöksen, sekä hoitaa asiahallintaa (mm. esityslistat, pöytäkirjat ja arkisto). Tiimi tukee koko kunnan henkilöstöä talous- ja henkilöstöasioissa. Palvelupiste tarjoaa kunnan palveluihin liittyvää neuvontaa ja ohjausta keskitetysti yhden luukun periaatteella. Palvelupiste toimii kontaktipintana kunnan, kuntalaisten ja eri toimijoiden välillä. Kunta lisäksi ostaa sopimukseen perustuen talous- ja henkilöstöhallinnon sekä ICT -palveluja.

Kehittämisenäkökulmia:

- strategian päivittäminen, tavoitteiden asettaminen ja strategian mukainen johtaminen
- digitaalisten palvelujen kokonaisarkkitehtuurin luominen ja hyödyntäminen
- hallinnon rakenteiden uudistaminen
- prosessien läpikäyminen ja sujuvuuden lisääminen sekä tiedon kulun lisääminen

Elinvoimapaalvelut

Elinvoimapaalvelujen tavoitteena on kehittää kunnan elinvoimaa kuntastrategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi. Toiminnan yksityiskohtaisemmat tavoitteet ja tehtävät toimenpiteet määritellään elivoimasuunnitelmassa. Kunnan elinvoimaisuutta pyritään lisäämään mm. kehittämistoiminnalla ja markkinoinnilla (brändityö, asuin- ja yritystontit, toimitilat). Kunta tukee uutta yritystoimintaa ostamalla yritysneuvontapalveluja yrittäjiksi ryhtyville. Työllisyyspalveluilla kunta pyrkii edistämään kuntalaisten työllistymistä.

Työllisyyspalveluissa arvioidaan asiakkaan palvelujen tarve sekä luodaan yhdessä suunnitelma asiakkaan asettamien tavoitteiden saavuttamiseksi. Palvelun piiriin pääsee, jos on esteitä työllistyä ja tarve selvittää, miten päästä eteenpäin. Työllisyyspalvelut tarjoavat pukkilalaisille palveluohjausta ja valmennusta sekä lakisääteisen TYP-palvelun. Tarjotaan myös tukea pukkilalaisille yrittäjille työllistämiseen.

Kehittämisenäkökulmia:

- Tulevat muutokset toimintaympäristössä (kasvupalvelut tulevassa maakuntauudistuksessa). Kunta panostaa työllisyyspalveluissa pitkäaikaistyöttömyyden ehkäisyyn, nuoriin sekä kehittää/luo välityömarkkinoita alueella.
- Kunnan omien elinvoima- ja kehittämispalvelujen/toimenpiteiden vahvistaminen. Yritystalo/-hautomo tai yhteisö- ja yritystalo yritystoiminnan tukijana, yksinyrittäjien etätyöpaikkana ja uusien ideoiden yhteisöllisenä hautomona.
- Kumppanuuksien kehittäminen. Yritykset ja yhteisöt elinvoiman edistäjinä ja yhdessä tekemisen kulttuurin vahvistajina. Vapaaehtois- ja järjestötoiminnan edellytysten parantaminen yhteistyön vahvistamisella ja avustusmäärärahojen turvaamisella mutta huomioiden, että työllisyyspalvelujen toimialueella olevien hankkeiden rahoittamisen on oltava tulostavoitteista ja hankkeista tulee jäädä konkreettista hyötyä kunnalle.
- Lasten ja nuorten yrittäjyyskasvatuksen ja nuorten yrittäjyyden edistäminen.
- Nuorten hyvinvoinnin edistäminen. Nuorten työllistyminen ja palveluohjaus etsivässä nuorisotyössä yhdessä kumppaneiden kanssa. Etsivän nuorisotyön ja työllisyyspalvelujen asiakkaiden välillä tehtävä asiakasjako selkeyttää etsivän nuorisotyön rahoituksen osuutta.
- Elinvoiman edistäminen kulttuuripalveluilla. Kulttuuri on vahvuus, sitä pitää ylläpitää. Kulttuurikumppanuudet kunnan PR-työssä. Palkkatukipaikkojen käyttäminen hyödyksi.

Ruoka- ja siivouspalvelut

Ruoka- ja siivouspalvelujen toimipaikat ovat keskuskeittiö, päiväkotikiukaan, Hyvinvointikeskus Onni, Kirkonkylän koulu, Torpin koulu (iv. 2018-2019 loppuun saakka), kunnantalo, kirjasto ja paloasema. Ruokapalveluissa työskentelee 5 henkilöä ja siivouspalveluissa 5 henkilöä, molempien yksiköiden esimies on palvelupäällikkö. Suoritteita tuotetaan vuodessa n. 100 000, aterioita tarjotaan päivittäin n. 300 henkilölle. Ruokapalvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti huomioiden eri ikäryhmät ja erityisruokavaliot.

Siivouspalveluissa pyritään ekologisuuteen ja huomioimaan asiakkaan toiveet. Siivoustyö tehdään siivousmitoituksen mukaan. Siivousmitoituksen mukainen pinta-ala on n. 8 000 m². Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän Hyvinvointikeskus Onnista vuokraamien tilojen siivous tehdään myyntisopimuksella siivoussopimuksen sekä yhtiön oman mitoituksen mukaisesti.

Ruoka- ja siivouspalvelut toimivat vuoden jokaisena päivänä.

Kehittymisnäkökulmia:

- tehdään teemakuukausia/-päiviä yhteistyössä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Kunta järjestää liikunta-, nuorisotiloja, kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä taiteen perusopetuspalvelut omana toimintana ja yhdessä kumppaniensa kanssa. Kuntalaisten vapaa-ajanviettomahdollisuuksiin panostetaan yhdessä yhdistysten, seurakunnan, naapurikuntien ja alueella toimivien organisaatioiden kanssa. Liikunta-, nuorisotiloja ja kulttuuripalveluista myönnetään avustuksia paikallisille toimijoille.

Kunnassa on sisä- ja ulkoliikuntapaikkoja, Hyvinvointikeskus Onni sekä kirjasto. Lisäksi kulttuuripalveluja tarjotaan kesäaikana galleria Koivulinnassa sekä Pukkilan kotiseutumuseossa. Palveluja järjestetään myös yhteistyökumppaneiden tiloissa, esim. nuorisotilat toiminta yhdistyksen seuratalossa ja konsertteja kirkossa. Tiloissa pyritään huomioimaan esteettömyys. Sisä- ja ulkoliikuntapaikoista pidetään huolta paitsi käytettävyyden ja turvallisuuden myös houkuttelevan kuntakuvan luomiseksi.

Hyvinvointikeskus Onniin on keskitetty sosiaali- ja terveystieteiden lisäksi merkittävästi kunnallisia vapaa-ajan palveluja ryhmätoiminta-, liikunta- ja allastiloissa, Onnissa järjestetään myös konsertteja, teatteriesityksiä ja näyttelyjä. Lisäksi Onnin välittömässä läheisyydessä on Onninpuisto ulkokuntoilulaitteineen.

KulttuuriPukkila toimii kunnan tehtävien ytimessä kuntalaisten hyvinvoinnin ja kunnan elinvoiman edistämiseksi kulttuurin ja taiteen keinoin. KulttuuriPukkila kokoaa yhteen vapaa-ajan palvelujen ja kumppaneiden toiminnan kokonaisuuden ja se brändää Pukkilan omaleimaisuutta ja aktiivisuutta. KulttuuriPukkilan toimijoina ovat kunta ja sen kumppanit.

Maahanmuuttopalvelut tuotetaan yhdessä kumppanien kanssa.

Kehittymisnäkökulmia:

- Nuorten hyvinvoinnin edistäminen. Perusnuorisotyön ja koulu-yhteistyön vahvistaminen ja kehittäminen. Nuorten harrastusmahdollisuuksien lisääminen nuoria osallistavalla tavalla.
- Hyvinvoinnin edistäminen liikuntapalveluissa. Eri-ikäisten liikuntapalvelut. Liikuntatilojen ja ulkoliikunta-alueiden ylläpito. Kumppanuuksien vahvistaminen; kansalaisopisto, järjestöt, yksityiset, liikuntapalvelut yhdessä.
- Hyvinvoinnin edistäminen kulttuuripalveluissa. Kulttuuripalveluja kaikille. Kulttuuripalvelujen saavutettavuus. Kulttuurikumppanuudet mahdollistajana.
- Yhdistykset ja järjestöt keskeisinä hyvinvoinnin edistäjinä ja kumppaneina. Vanhemmuuden tukemisen uudet varhaisen tuen mallit nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi; kunta, sote-palvelut ja yhdistykset yhdessä. Toimintatiedellisten tukemisen yhteistyön vahvistamisella ja avustusmäärärahojen riittävyyden turvaamisella.
- Kuntayhteistyö.

Sosiaali- ja terveystalvelut

Pukkilan sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisvastuu on Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymällä. Lähipalvelut tarjotaan kuntalaisille pääasiallisesti Hyvinvointikeskus Onnin tiloissa.

Kehittymisnäkökulmia:

- Lähipalvelujen turvaaminen kumppanuuksien ja/tai ulkoistuksien kautta. Tavoitteena sote-palvelujen säilyminen vähintään nykytasolla Pukkilassa. Kartoitetaan palvelujen mahdollinen siirtyminen yksityiselle palveluntuottajalle: positiiviset vaikutukset kunnan taloudelle työpaikkojen ja yritystoiminnan kasvun kautta.
- Vaihtoehtoiset asumisratkaisut ikääntyvän väestön tarpeisiin. Valtuustokauden aikana arvioidaan hyvinvointikeskus Onnin laajennusmahdollisuudet.

Varhaiskasvatustalvelut

Varhaiskasvatuksen toiminta on monipuolista ja laadukasta. Toimintaa suunniteltaessa huomioidaan lasten yksilöllisyys, mielipiteet ja osallisuus. Tarjoamme huoltajille säännöllisesti mahdollisuutta osallistua ja vaikuttaa varhaiskasvatuksen suunnitteluun, arviointiin ja kehittämiseen.

Lapsilähtöisyys toiminnassamme mahdollistaa lasten omien tietojen, taitojen ja kiinnostuksen kohteiden sekä vahvuuksien löytämisen. Elämyksellinen, lämminhenkinen ja turvallinen kasvatusympäristömme avaa mahdollisuuksia leikin ja kokeilun kautta uuden oppimiseen.

Arjen sujuvuutta helpottaa inhimillinen, avarakatseinen, erilaisia perheitä arvostava ja luotettava henkilöstö. Jokaisen lapsen hoidontarve huomioidaan yksilöllisesti. Huoltajien päivittäinen kohtaaminen mahdollistaa sujuvan ja avoimen yhteistyön perheiden kanssa.

Varhaiskasvatustalvelut toteutetaan päiväkotii Vekarassa. Sen lisäksi tarjotaan perhepäivähoitoa. Esikoulu-laisten aamu- ja iltapäivähoito järjestetään esikoulun tiloissa Kirkonkylän koululla. Esiopetuksesta vastaa opetustalvelut. Vuorohoitoa järjestetään päiväkotii Vekarassa huoltajien työ- tai opiskelutilanteen mukaan.

Kehittymisnäkökulmia:

- vaihtoehtoiset muodot laadukkaiden varhaiskasvatustalvelujen turvaamiseksi
- havainnointi- ja arviointikäytänteiden kehittäminen
- yhteistyön selkiyttäminen eri tahojen kanssa
- lapsen osallisuuden vahvistaminen
- henkilöstön kouluttaminen varhaiskasvatuslain ja -suunnitelman asettamien tavoitteiden saavuttamiseksi
- tilojen ja oppimisympäristöjen kehittäminen/laajennus
- koulun ja varhaiskasvatuksen yhteistyön lisääminen
- henkilöstörakenne vastaamaan varhaiskasvatuslain asettamia määreitä.

Opetustalvelut

Oppilaita tuetaan heidän kasvussaan itsestään, muista ihmisistä, ympäröivästä yhteiskunnasta ja luonnosta välittäviksi vastuuntuntoisiksi kansalaisiksi. Koulun pyrkimyksenä on oppilaan itsetunnon ja monipuolisen ilmaisutaidon kehittäminen.

Kirkonkylän koulussa järjestetään perusopetusta vuosiluokilla 1-6. Opetusta annetaan myös pienryhmässä.

Kirkonkylän koulussa annetaan myös esiopetusta ja tarvittaessa perusopetukseen valmistavaa opetusta. Esiopetuksen tiloissa järjestetään perusopetuksen aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä varhaiskasvatuksen aamu- ja iltapäivähoitoa.

Kunnalla on Askolan kunnan kanssa sopimus yläkouluyhteistyöstä. Oppilaat voivat hakeutua yläkouluun myös muualle, mutta siihen on saatava koulun sijaintikunnan lupa.

Kehittymisnäkökulmia:

- oppimisen tuen käytänteet
- oppilaiden osallistaminen
- toimivat koulukuljetukset ja kohtuulliset koulumatkat
- kerhotoimintaa koulupäivän yhteyteen
- koulun ja varhaiskasvatuksen yhteistyön lisääminen
- liikunnan lisääminen koulupäiviin
- koulun ja kodin yhteistyön syventäminen.

Yhdyskuntatekniset palvelut

Yhdyskuntatekniset palvelut tuotetaan kuntayhteistyönä Myrskylän kunnan toimiessa vastuukuntana. Teknisen toimen tehtävänä on ylläpitää ja kehittää turvallista ja toimivaa elinympäristöä tuottamalla kuntalaisille laadukkaita palveluja.

Kehittymisnäkökulmia:

- Asiakaslähtöinen palvelu, yhteistyö ja uudet toimintamallit.
- Osaava palveluhenkilöstö ja -verkosto.
- Katujen ja yleisten alueiden ylläpidon varmistaminen.
- Energiankulutusta vähentävät ja ympäristöystävälliset ratkaisut.

Henkilöstöpolitiikka

Kuntastrategiassa huomioidaan kuntalain mukaan henkilöstöpolitiikka. Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö on määritelty kunnan voimavaraksi kuntastrategiassa. Työntekijät tuottavat kunnan palvelut ja huolehtivat siten myös kuntalaisten hyvinvoinnista. Pukkilan kunta on hyvä ja vastuullinen työnantaja, joka pitää huolen työntekijöistään järjestämällä lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi sairaudenhoidon ja tyhy-toimintaa. Hyvinvoiva henkilöstö tuottaa säästöjä kunnalle.

Pukkilan kunnan henkilöstöpolitiikkaa on määritelty *Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmassa*, johon on kirjattu tavoitteita ja niihin liittyviä toimenpiteitä huomioiden mm. henkilöstörakenne, koulutuksen ja urakehityksen mahdollisuudet työssä sekä työolosuhteet johtamisen, esimiestyön, työyhteisön ja viestinnän näkökulmista että työn ja perhe-elämän yhteensovittaminen.

Henkilöstöä koskevia asioita käsitellään työnantajan ja henkilöstön edustajista koostuvassa *yhteistyötoimikunnassa*, joka huolehtii lakisääteisesti työpaikan yhteistoiminnasta ja työsuojeluyhteistoiminnasta.

Omistajapolitiikka

Kuntalain mukaan kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon omistajapolitiikka. Valtuusto hyväksyy kuntastrategiassa kunnan omistajapoliittiset linjaukset, jotka määrittelevät, millaista omaisuutta kunta hankkii ja missä tehtävissä kunta on mukana omistajana ja sijoittajana. Omistajapolitiikka määrittelee myös omistuksen tarkoituksen ja tavoitteet.

Pukkilan kunta on viime vuosina tehnyt ratkaisuja, joilla on vähennetty kunnan omistuksia ja tehtäviä. Tällaisia päätöksiä ovat olleet mm. metsäpalstojen ja peltojen sekä kunnan toiminnalle tarpeettomien kiinteistöjen ja rakennusten myynnit. Ainoan tytäryhtiön purkamisella puolestaan yksinkertaistettiin konsernirakennetta. Vesi- ja lämpölaitostoiminnoista luovuttiin omana toimintana tavoitteena turvata kuntalaisille tärkeiden palvelujen toimivuus ja laatu aiempaa paremmin pitkälle tulevaisuuteen. Edellä mainittujen omistajapoliittisten ratkaisujen taustalla on ollut vahvasti myös kuntatalous. Tavoitteena on ollut turvata kunnan taloudelliset mahdollisuudet suoriutua lakisääteisistä palveluvelvoitteista itsenäisenä kuntana.

Omistajapoliittisia linjauksia tarvittaessa arvioidaan ja tarkistetaan tulevien kuntastrategian päivitysten yhteydessä.

2. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT

2.1 YLEINEN TALOUSTILANNE

Yleinen taloudellinen kehitys

Talouden näkymät niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja. Tautitilanne on pysynyt Suomessa hyvänä ja ennusteessa oletetaan, että näin on myös tulevaisuudessa. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät heikkoina siihen saakka, kun sairautteen on löydetty tehokas hoito tai rokote. Tautitilanteen kääntyminen selvään nousuun syksyn aikana lisääisi taloudenpitäjien epävarmuutta ja heikentäisi talouskasvua ilman varsinaisia uusia rajoitustoimia.

BKT:n kasvu asettuu 80 prosentin todennäköisyydellä -6 ja -3 prosentin väliin tänä vuonna. Ensi vuoden ennusteen vastaava luottamusväli on suurempi. BKT:n kasvun arvioidaan olevan 80 prosentin todennäköisyydellä 0 ja 5 prosentin välillä v. 2021. Talouskasvu voi osua myös luottamusvälin ulkopuolelle etenkin, kun arvioihin tämän vuoden kasvusta liittyy poikkeuksellisen suurta epävarmuutta.

Covid-19-epidemian uudelleen puhkeaminen on ennusteen merkittävin alasuuntainen riski. Toisen aallon taloudellisten vaikutusten suuruus riippuu sekä julkisen vallan toimista epidemian hillitsemiseksi ja talouden tukemiseksi, että näiden toimien vaikutuksesta taloudenpitäjien päätöksiin. Jos talous ei ole ehtinyt täysin palautua ennen toista aaltoa, saattaa talouden supistuminen jäädä keväällä nähtyä pienemmäksi. On kuitenkin todennäköistä, että silloin talouden kasvupotentiaali pienenee ja kriisin vaikutukset jäävät pidempiaikaisiksi.

Rokotteen tai hoitomuodon kehittyminen ennakoitua nopeammin voi myös nopeuttaa elpymistä. Erityisesti se lisääisi palveluiden nopeampaa ja voimakkaampaa palautumista sekä kotimaassa että kansainvälisesti.

Voimakkaita toimia tuotannon ja kysynnän elvyttämiseksi on aloitettu ja suunnitteilla EU:ssa. Näiden toimien toteutuminen kuten myös Suomen hallituksen kesäkuussa päättämä talouden elvytyskokonaisuus vaikuttavat tuotantoon myönteisesti sekä meillä että muualla tänä ja ensi vuonna.

Suomen toipumista voi vaikeuttaa myös kansainvälinen investointilama, jos yrityksiä ehtii tuhoutua paljon ennen kasvun alkamista. Lisäksi kuluttajien varovaisuus voi yllättää syksyn mittaan uudelleen.

Lähde: VM taloudellinen katsaus, syksy 2020

Kuntatalous

Kuntatalouden näkymät ovat syksyllä 2020 poikkeuksellisen haastavat. Tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Lisäksi yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Hallitus on tukenut kuntia useilla toimilla vuoden 2020 aikana akuutista kriisistä selviämiseen. Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020. Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitusuraa.

Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. Demografinen muutos lisäksi eriyttää erikokoisten ja olosuhteiltaan erilaisten kuntien talouskehitystä.

Keväällä 2020 Suomeen levinnyt koronaviruspandemia sekä sitä seuranneet hallituksen maaliskuussa asettamat rajoitustoimet vaikuttivat merkittävästi koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Tilanne vaikutti kevään aikana voimakkaasti kuntien tehtäväkenttään, palvelujen tarpeeseen ja kysyntään sekä niiden tuottamisen tapaan. Samanaikaisesti kuntien verotulot putosivat, myynti- ja maksutulot vähenivät sekä sosiaali- ja terveydenhuollon menot kasvoivat kuntien ja sairaanhoitopiirien valmistautuessa koronapotilaiden hoitoon. Myös kiireetöntä hoitoa lykättiin osittain kuntien ja kuntayhtymien, osittain asiakkaiden toimesta.

Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia johtuen muun muassa kuntien erilaisista tulostruktuureista, elinkeinorakenteista, palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Työllisyyden ja yritystoiminnan näkökulmasta pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu-, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri, toisin sanoen suuriin kaupunkeihin sekä pienempiin matkailusta riippuvaisiin kuntiin.

Valtio on tukenut kotitalouksia, yrityksiä ja kuntia suoraan useilla toimenpiteillä vuoden 2020 aikana annetuissa lisätalousarvioissa. Tukitoimenpiteillä pyrittiin turvaamaan työllisyyden, taloudellisen toimeliaisuuden sekä peruspalvelujen järjestämisen edellytykset kaikissa kunnissa sekä huolehtimaan kunnille suunnatun tuen osalta siitä, että tuki kohdistuisi mahdollisimman hyvin juuri niihin kuntiin ja tehtäviin, joihin koronakriisi vaikutti voimakkaimmin.

Mittaluokaltaan merkittävin kuntiin kohdistuva toimenpide oli vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa osoitettu, toisiaan täydentävistä toimenpiteistä muodostunut kuntien tukipaketti. Tukipaketin toimet kohdentuivat pääosin vuoteen 2020 ja se oli yhteensä noin 1,4 mrd. euroa.

Syksyn 2020 budjettiriihen yhteydessä hallitus päätti osoittaa kunnille lisätukea syksyn 2020 lisätalousarviossa. Peruspalvelujen valtionosuuksia korotetaan vielä 400 milj. eurolla ja sairaanhoitopiirien valtionavustusta 200 milj. eurolla. Lisäksi syksyn lisätalousarviossa osoitetaan 355 milj. euroa koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirille korvataan erikseen rajatestauksen edellyttämästä testauskapasiteetin nostosta ja analyysitoiminnasta aiheutuvat kustannukset enintään 200 milj. euroon asti.

Näiden merkittävien tukipakettien lisäksi kuntiin on kohdennettu useita muitakin tukitoimia vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 kuntatalouden tulos ja rahoitusasema ovatkin muodostumassa selvästi kevään 2020 kuntatalousohjelmassa esitettyä vahvemmaksi. Vahvistumisen taustalla ovat merkittävimpänä tekijänä hallituksen kuntataloutta vahvistavat tukitoimet peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiviteetin ylläpitämiseksi. Myös verotulojen kehitys on ollut keväällä ennustettua parempaa. Tukitoimien ansiosta kuntatalous vahvistuu selvästi poikkeuksellisen heikkoon viime vuoteen verrattuna, mutta toiminnan ja investointien rahavirta pysyy silti negatiivisena ollen noin -0,8 mrd. euroa.

Valtio turvaa peruspalvelujen järjestämistä jatkamalla kuntatalouden tukitoimia vuonna 2021. Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan 300 milj. euron lisäys, josta 20 milj. euroa kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen, ja yhteisöveron jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Lisäksi kuntakonsernien kertyneen alijäämän kattamiskauden väliaikaisella pidentämisestä koskevalla kuntalain muutoksella helpotetaan kaikkien kuntien tilannetta ja annetaan lisäaikaa talouden sopeuttamiselle.

Koronavirustilanteeseen välittömästi liittyvät kustannukset esimerkiksi testaukseen, jäljittämiseen ja potilaiden hoitoon liittyen korvataan kunnille täysimääräisesti. Tähän varataan vuonna 2021 yhteensä 1,66 mrd. euroa.

Ensi vuonna jatketaan peruspalveluiden kehittämistä pääministeri Sanna Marinin hallitusohjelman mukaisesti. Kuntien uusiin tai laajeneviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan täysimääräinen rahoitus, jolloin uudistusten toteuttaminen ei vaikuta kuntataloutta heikentävästi.

Lähde: Kuntatalousohjelma, syksy 2020

Verotulojen ja valtionosuuksien kehitys

Valtionosuudet

Kuntien valtionapuihin osoitetaan yhteensä 12,4 mrd. euroa v. 2021. Valtionavut kasvavat vuoden 2020 varsinaiseen talousarvioon verrattuna n. 0,8 mrd. euroa. Laskennallisiin valtionosuuksiin ehdotetaan yhteensä 8,7 mrd. euroa, mikä on n. 0,6 mrd. euroa enemmän kuin vuoden 2020 varsinaisessa talousarviossa. Laskennallisista valtionosuuksista 7,7 mrd. euroa kohdistuu peruspalveluiden valtionosuuteen ja 1 mrd. euroa opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuteen. Tämä kasvu ei kokonaisuudessaan vahvista kuntataloutta, vaan merkittävä osa kasvusta vastaa joko muiden tulojen vähennystä tai kustannusten kasvua. Valtion korvaus kunnille veroperustemuutoksista aiheutuvista verotulojen menetyksistä on 2,36 mrd. euroa.

Valtion ja kuntien väliseen kustannustenjaon tarkistukseen liittyen peruspalvelujen valtionosuus alenee 13,7 milj. euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus kasvaa 5,9 milj. euroa. Indeksi-
korotus (2,4 %) lisää peruspalvelujen valtionosuutta n. 174 milj. euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta 17,3 milj. euroa. Peruspalvelujen valtionosuuteen ehdotetaan kertaluonteista 300 milj. euron lisäystä vuodelle 2021 kompensoimaan kunnille mm. koronavirustilanteesta aiheutunutta verotulojen alenemista. Tästä 20 milj. euroa kohdistuu valtionosuuden harkinnanvaraiseen korotukseen, jolloin harkinnanvaraisen korotuksen kokonaismäärä nousee 30 milj. euroon.

Edellä mainittujen valtionapujen lisäksi kunnille ja sairaanhoitopiireille korvataan täysimääräisesti koronavirukseen liittyvät välittömät kustannukset, kuten testaus ja potilaiden hoito, niin kauan kuin tautitilanne ja hybridistrategian toimeenpano sitä edellyttävät. Tässä talousarvioesityksessä näihin toimiin ehdotetaan 1,66 mrd. euroa.

Hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtäviä lisäävät toimenpiteet kasvattavat sekä kuntien toimintamenoja että valtionapuja. Valtion toimenpiteiden nettovaikutus kuntatalouteen on kuntataloutta vahvistava.

Vuoden 2021 talousarvioesityksessä kuntatalouteen kohdentuu merkittäviä uudistuksia mm. liittyen oppivelvollisuuden laajentamiseen ja maksuttomaan toiseen asteeseen sekä hoivahenkilöstön sitovaan vähimmäishenkilöstömitoitukseen. Uudistusten vaikutus kuntien talouteen nousee monissa tehtävissä asteittain. Kuntatalouden menot kasvavat merkittävästi vuoteen 2024 mennessä, joskin uusiin ja laajeneviin tehtäviin kunnat saavat 100 % valtionrahoituksen. Esimerkiksi hoivahenkilöstön sitovan vähimmäismitoituksen vaikutus v. 2021 on 53 milj. ja nousee 266 milj. euroon vuoteen 2024 mennessä. Oppivelvollisuuden laajentaminen ja maksuton toinen aste kasvattavat menoja 22 milj. euroa v. 2021 ja vuoteen 2024 mennessä taso nousee 129 milj. euroon. Hallituksen päätösperäiset pysyvät toimet lisäävät kuntatalouden menoja arviolta v. 2021 kokonaisuudessaan 370 milj. euroa ja yli kaksinkertaistuvat n. 790 milj. euroon vuoteen 2024 mennessä.

Kunnallisvero

Ansiotuloveroperusteisiin tehdään v. 2021 hallitusohjelman mukaisesti indeksitarkistus ansiotasoindeksin muutosta vastaavasti. Progressiivisen tuloveroasteikon euromääräisiä rajoja korotetaan ja sen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 60 milj. eurolla v. 2021. Työtulovähennyksen korotuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 72 milj. eurolla v. 2021 ja perusvähennyksen korotuksen 40 milj. eurolla v. 2021.

Asuntolainan korkovähennysoikeutta supistetaan hallitusohjelman mukaisesti. Vähennysoikeutta supistetaan vuosina 2021—2023 viisi prosenttiyksikköä vuodessa siten, että v. 2023 asuntolainan korkojen vähennyskelpoisuus poistuu kokonaan. Muutoksen arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa 5 milj. eurolla v. 2021.

Työsuhdematkalipun verovapaata osuutta korotetaan ja verotusta yksinkertaistetaan. Täyssähköautojen vapaan autoedun ja käyttöedun verotusarvoa alennetaan määräaikaisesti vuosina 2021—2025. Sähköautojen latausetu vapautetaan verosta määräaikaisesti vuosina 2021—2025. Työsuhdepolkupyöräetu säädetään verovapaaksi. Joukkoliikenteen osuus työsuhde-etuna tarjottavasta liikkumispalvelupaketista rinnastetaan verovapaaseen työsuhdematkalippuun. Liikenteen työsuhde-etujen muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 7 milj. eurolla v. 2021.

Hallitus on antanut eduskunnalle esityksen listaamattomien osakeyhtiöiden henkilöstöantien verotusta koskevaksi sääntelyksi. Huojennuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 2 milj. eurolla v. 2021. Lisäksi vuosina 2020—2023 voimassa olevat irtaimen käyttömaisuuksien korotetut poistot vaikuttavat ajanjaksolla kunnallisverotuloja alentavasti. Muutoksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 3 milj. eurolla vuoden 2021 osalta. Vuonna 2020 toteutetun verotuksen maksujärjestelyjen ehtojen huojennuksen seurauksena kunnallisverotulojen kertymää siirtyy vuodelta 2020 arviolta 98 milj. euroa vuosille 2021 ja 2022.

Yhteisövero

Hallitus antaa eduskunnalle talousarvioesitykseen liittyvän esityksen laiksi yritysten tutkimus- ja kehittämistoimintaan liittyvästä tutkimusyhteistyön lisävähennyksestä vuosina 2021—2024. Muutos ei aiheuta verotulomenetyksiä kunnille koska yhteisöveron jako-osuuksia ehdotetaan muutettavaksi siten, että esityksen verotuotto kunnille on neutraali. Koronavirustilanteen vuoksi taloudellisiin vaikeuksiin ajautuneiden yritysten tilanteen helpottamiseksi v. 2020 voimaan tulleen maksujärjestelyhuojennuksen päättymisen arvioidaan kasvattavan valtion yhteisöverokertymää 4 milj. eurolla vuonna 2021.

Osana koronaviruspandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020. Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2021 edelleen n. 60 milj. eurolla. Yhteisöveron jako-osuuteen tehdään 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus edelleen vuodelle 2021. Tämän arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöveron kertymää v. 2021 n. 510 milj. eurolla ja v. 2022 n. 40 milj. eurolla. Osana hallituksen työllisyystoimia varhaiskasvatusmaksuja alennetaan nettomääräisesti vuositasolla 70 milj. eurolla. Kunnille tämä kompensoidaan korottamalla yhteisöveron jako-osuutta 2 prosenttiyksiköllä. Tämän arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöveron kertymää v. 2021 n. 102 milj. eurolla. Hallitus antaa eduskunnalle talousarvioesitykseen liittyvän esityksen laiksi tutkimus ja kehittämistoiminnan lisävähennyksestä vuosina 2021—2024. Muutos ei aiheuta verotulomenetyksiä kunnille koska yhteisöveron jako-osuuksia ehdotetaan muutettavaksi siten, että esityksen verotuottovaikutus kunnille on neutraali. Koronaviruspandemian vuoksi taloudellisiin vaikeuksiin ajautuneiden yritysten tilanteen helpottamiseksi vuonna 2020 voimaan tulleen maksujärjestelyhuojennuksen päättymisen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöverokertymää 4 milj. eurolla vuonna 2021.

Lähde: valtion talousarvioesitys 2021

2.2 KUNNAN TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEET

Päätökset ja asiakirjat talousarvion laadinnan pohjana

Talousarvion laadinnan pohjana on valtuuston hyväksymä kuntastrategia, kunnanhallituksen antamat talousarvion laadintaohjeet sekä talouden tasapainottamiseen liittyvät linjauspäätökset. Talousarvion tavoitteena on mahdollistaa strategisten linjausten toteutuminen pitkällä aikavälillä talouden tasapaino säilyttäen.

Talousarvion laadinnan pohjana on lisäksi huomioitu Suomen Kuntaliiton ja Valtionvarainministeriön kansantalouden ja kuntatalouden kehitysennusteet, verotuloennusteet ja valtionosuuslaskelmat sekä osin myös valtion talousarviopäätökset ja niiden vaikutukset kuntatalouteen.

Koronan vaikutusten ennustamisen vaikeus on asettanut haasteita talouden suunnittelulle kuluvan vuoden aikana. Ennusteiden muutokset ovat olleet suuriakin. Koronan vaikutukset toimintamenoihin ja -tuloihin ja varsinkin verotuloihin näyttivät tuolloin olevan merkittävät. Verotulojen romahdus, jota keväällä ennustettiin, ei näytä toteutuvan.

Vaikutukset talouteen tulevat näkymään pitkällä aikavälillä. Valtion tukitoimien myötä talous on kuluvan vuoden osalta kääntynyt jopa alkuperäistä talousarviota parempaan. Koronan kokonaisvaikutuksia arvioidaan kuitenkin edelleen. Haasteena on talouskehityksen pitkäaikaisten negatiivisten vaikutusten arvioiminen. Talousarvion ja -suunnitelman valmistelussa on keskitytty vuoden 2021 talousarvion valmisteluun.

Kunnanhallitus hyväksyi 25.5.2020 Talouden tasapainottamisen tavoitteet ja prosessin vuoteen 2022. Tällöin nimettiin luottamushenkilöt tehtäväalueiden esimiesten tueksi osaksi talousarvion valmistelua. Talousarvion laadintaohjeet hyväksyttiin kunnanhallituksessa 7.9.2020. Samanaikaisesti seurattiin päätöksien etenemistä valtion tukitoimien osalta kunnille ja sairaanhoitopiireille.

Käyttötalous

Kunnan toimintamenot vuonna 2021 ovat yhteensä 12,550 milj. euroa ja talousarvioesityksen mukaan ne nousevat kuluvasa vuodesta n. 1,4 %:ia. Henkilöstömenot laskevat n. 6,4 %. Toimintamenoissa sosiaali- ja terveystenon kasvu on kokonaisuutena 9,0 %:ia eli 0,5 milj. euroa. Muutoksen keskeisin peruste on se, että talousarvioon kirjataan Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän kanssa tehdyn palvelusopimuksen mukainen määrärahavaraus.

Toimintatulojen arvioidaan olevan n. 1,126 milj. euroa (-4,8 %). Tuloarvioihin liittyy kuitenkin poikkeuksellisen paljon epävarmuustekijöitä.

Toimintakate heikkenee kuluvaan vuoteen verrattuna yhteensä n. 2,0 %:ia.

Verotulot

Verotulot koostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Verotulojen arvioinnissa on käytetty Kuntaliiton kuntakohtaista veroennustekehikkoa. Verotulojen arvioidaan säilyvän lähes vuoden 2020 ennusteen tasolla. Voimassa olevaan talousarvioon nähden verotulot vähentyvät 80 000 euroa.

Kunnallisvero

Vuonna 2020 tuloveroprosentti on ollut 21,5 prosenttia. Vuodelle 2021 kunnallisvero on laskettu 21,5 tuloveroprosentin mukaan. Kunnallisveron tuotoksi vuodelle 2021 on arvioitu 6,294 milj. euroa, mikä on n. 2,4 % vähemmän kuin vuoden 2020 talousarviossa.

Yhteisövero

Kuntien osuus yhteisöveron tuotosta on vuonna 2020 ollut 42,13 %. Kuntaryhmän jako-osuuden määrääaikainen korotus jatkuu vuonna 2021. Jako-osuuden nostolla kompensoidaan kunnille koronasta aiheutuvia tulomenetyksiä ja menolisäyksiä sekä varhaiskasvatusmaksujen alentamista syksystä 2021 alkaen. Yhteisöveron tuotoksi vuonna 2021 on arvioitu 350 000 euroa.

Kiinteistövero

Kiinteistöveron tuottoarvio vuodelle 2021 on n. 447 000 € ja perustuu seuraaviin kiinteistöveroprosentteihin.

Kunnan kiinteistöveroprosentit verotuskohteittain eriteltynä:

	2021	2020 Raja-arvot
Yleinen kiinteistöveroprosentti	1,15	0,93—2,00
Vakituinen asuinrakennus	0,65	0,41—0,80
Muut kuin vakituiset asuinrakennukset	1,25	0,93—2,00
Rakentamaton rakennuspaikka	3,10	2,00—6,00
Yleishyödyllinen yhteisö	0,00	0,00—2,00
Voimalaitos	3,10	enintään 3,10

Verotulojen erittely	TP 2019	TA 2020	TA 2021	muutos % 21/20
Kunnallisvero	6 043	6 451	6 294	- 2,4 %
Kiinteistövero	446	437	447	+2,3 %
Yhteisövero	272	283	350	+23,7 %
Yhteensä	6 761	7 171	7 091	-1,1 %

Valtionosuudet vuonna 2021

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Vuonna 2020 kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta erotettiin verokompensaatiot omaksi kokonaisuudeksi.

Valtion talousarvioesityksen mukaan hallitus antaa eduskunnalle talousarvioesitykseen liittyvän esityksen laiksi kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain muuttamisesta siten, että kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 25,49 prosentista 25,67 prosenttiin vuonna 2021. Muutoksessa on otettu lisäyksenä huomioon 0,27 prosenttiyksikköä liittyen uusien ja laajenevien tehtävien toteuttamiseen siten, että valtionosuus on 100 %

Kunnan vuoden 2021 valtionosuuksiksi on arvioitu 3,916 milj. euroa. Valtionosuuden ennakoitaan lisääntyvän 97 000 € kuluvaan vuoden voimassa olevaan talousarvioon nähden. Vuoden 2020 lopullisissa valtionosuuksissa tulee olemaan 442 000 € valtion kertaluonteisesta koronatukipaketista ja veronmaksulykkäysten kompensaaion takaisinmaksusta. Lopulliset laskelmat ja päätökset saadaan vasta vuoden 2021 lopussa.

Investoinnit

Taloussuunnitelmakauden 2021—2025 bruttoinvestoinnit ovat yhteensä 1 629 000 €. Talousarviovuonna 2021 Investointimenot kohdentuvat välttämättömiin korjaus- ja kunnostusinvestointeihin.

Lainanotto

Vuosikate on 275 672 € alijäämäinen, joka katetaan lainanotolla. Myös investointien rahoituksen osalta joudutaan turvautumaan vieraaseen pääomaan. Vierasta pääomaa tarvitaan investointien rahoituksen lisäksi lainojen lyhennyksiin. Vuonna 2021 lainoja lyhennetään 620 658 € ja pitkäaikaisista lainaa otetaan 925 000 €. Lainakannan arvioidaan kasvavan 6 420 milj. euroon vuoden 2021 aikana ollen n. 3 452 € asukasta kohden. Lisäksi jouduttanee ottamaan lyhytaikaista lainaa mm. maksuvalmiuden ylläpitämiseksi. Taloussuunnitelmakauden lopussa lainakannan voi arvioida edelleen kasvavan, investointitarpeesta johtuen vaikka käyttötalous saataisiinkin tasapainoon.

Arviointimenettelystä ja sen tunnusluvuista

Kunnan taloudellisen tilanteen arvioinnin perustat on kirjattu kuntalain 118 §:ään. Arviointi tapahtuu kriteereillä, jotka mittaavat kunnan vakavaraisuutta ja talouden näkökulmasta kykyä selvittää velvoitteistaan. Mittarit osaltaan toimivat myös kunnan talouden ohjauksen mittareina.

Kriteeristö uudistettiin 1.3.2019 voimaan tulleella lainsäädännöllä. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan vanhoja astetta lievempiä tunnuslukuja. Raja-arvojen ylityksessä kunnassa voidaan käynnistää arviointimenettely. Uudistusta tehtäessä luotiin kriteeristölle myös laissa säädettyä lievemmit viitteelliset raja-arvot, jotka auttavat kuntaa arvioimaan omaa talouttaan ja ennakolta ryhtymään tarvittaviin toimenpiteisiin.

Mikäli konsernitaseeseen kertynyt asukasta kohden laskettu alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 € ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 € voidaan arviointi menettely saattaa liikkeelle valtiovarainministeriön päätöksellä.

Myös kuntalain 110 §:ssä määritellyn mukaisesti " Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan." on toteuduttava.

Menettely kunnan talouden tasapainottamiseksi voi käynnistyä myös mikäli neljä laissa määriteltyä vakavaraisuudesta kertovaa tunnuslukua ylittävät raja-arvot kahtena vuonna peräkkäin.

- 1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
- 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Edellä olevien ehdottomien kriteerien lisäksi kunnan taloutta ja sen tunnuslukuja voidaan arvioida ns. Keltaisten valojen mittarien mukaan. Nämä raja-arvot ovat:

- 1) konsernin kertynyt alijäämä on vähintään 500 €/as
- 2) konsernin vuosikate % -poistoista alle 100
- 3) tuloveroprosentti 1,5 %-yks yli keskimääräisen
- 4) konsernin lainat ja vastuut 25 % yli keskimääräisen
- 5) konsernin laskennallinen lainanhoitokate alle 1,0

Vuosikate prosenttia poistoista on uusi tunnusluku, joka korvaa aiemman kriteerin negatiivisesta vuosikatteesta. Uusi tunnusluku on monella tapaa yksi parhaista kunnan talouden tasapainon mittareista. Tunnusluku kuvaa erityisesti kunnan lyhyen aikavälin tilannetta. Jos vuosikate riittää poistoihin, kunnan talous on tasapainossa. Raja-arvona pidetään sitä, että vuosikate on 80 prosenttia poistoista.

Tuloveroprosentti kuvaa osaltaan kunnan taloudellista liikkumavaraa. Kunnallisvero on kuntien tärkein tulonlähde ja kunnilla on itsehallintoon perustuva oikeus päättää veroprosentistaan. Kuitenkin korkean tuloveroprosentin kunnalla on vähemmän liikkumavaraa kuin matalan veroprosentin kunnalla. Raja-arvoisena kriteeri on 2,0 %-yksikköä keskimääräistä korkeampi tuloveroprosentti. Tällä hetkellä raja arvo keskimääräinen + 1,0 % yksikköä.

Yhtenä neljästä kriteeristä on lainamäärä euroa/asukas. Uudistettujen kriteerien mukaan lainamäärän lisäksi tunnusluvussa huomioitaisiin myös vuokravastuut. Tämä kuvastaisi paremmin kunnan taloudellista todellisuutta nykypäivänä, kun esimerkiksi kiinteistöjen leasing-järjestelyt ovat kasvaan päin. Tunnusluvun raja-arvo on keskimääräinen + 50 %.

Laskennallinen lainanhoitokate olisi uusi tunnusluku, joka korvaisi nykyisen suhteellisen velkaantuneisuuden. Uusi tunnusluku on hieman vaikeaselkoinen ja sen laskukaava on koko kriteeristön vaikein. Perusajatus on, että tunnusluku kuvaa velanhoitokykyä, kun vuosikatteen riittävyttä verrataan lainojen korkokuluihin ja lyhennyksiin. Koska lainojen lyhennysaikataulut vaihtelevat kunnittain, laskennassa käytettäisiin kaavamaisesti kahdeksaa vuotta kaikkien kuntien osalta. Velkoina huomioitaisiin sekä lyhytaikaiset että pitkäaikaiset velat. Tunnusluvun raja-arvo on 0,8.

Analyysi Pukkilan kunnan arviointimenettelykriteereistä vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan

Keskeisimmän ja ainoana mahdollisen arviointimenettelyn käynnistämiseen riittävänä tunnuslukuna on taseen yli-/alijäämä. Vuoden 2019 jälkeen taseeseen kirjattua ylijäämää on 1,273 milj. euroa (683 €/as). Vuoden 2018 tilinpäätöksessä oli alijäämää 1,256 milj. euroa. Vuoden 2019 tilinpäätös osoittaa 1,095 miljoonan euron alijäämää. Mikäli vuosi 2020 toteutuisi budjetoidulla tavalla ilman esimerkiksi sosiaali- ja terveydenhuollon menolisäyksiä (talousarvion 2020 mukainen alijäämä 448 196 €) ja talouden kehitys pysyisi suunnitelmavuosien mukaisena kriteerin täyttymiseen ei ole akuuttia uhkaa. Riskien minimoiminen edellyttää sekä tiukkaa talouden hoitoa kuin lähes trendin omaisten sosiaali- ja terveydenhuollon menojen kasvun pysähtymistä.

Vakavaraisuuden mittaamiseen käytössä olevien mittareiden mukaan ovat niin vuosikatteen %-osuus poistoista kuin laskennallinen lainahoitokatekin täyttänyt arviointi menettelyssä arvioitavat kriteerit. Tuloveroprosentti on alle 2 %-yksikön valtakunnantasosta ja kokonaislainamäärä sekä – vastuut alle kaikkien kuntien keskimäärään ja näin alle myös alle kriteerinä olevan enintään 50 % enemmän kuin kaikkien kuntien osalta keskimäärin.

Vuoden 2020 käytettävissä olevien talousennusteiden mukaan kuluva vuoden tilinpäätöksestä on muodostumassa talousarviotilannetta merkittävästikin parempi. Tämä on seurausta yhtäältä tehtävälueiden ennakoitavissa olevista käyttötalousmenojen alittumisista talousarvioon verrattuna, Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän talousennusteen mukaisten sote-menojen kehittymisestä sekä Korona-pandemian seurauksena tulevista valtionosuuksista.

Vuoden 2021 talousarvion vuosikate on 275 672 € negatiivinen merkittävästikin käyttötalousmenoissa syntyvistä säästöistä huolimatta. Poistojen jälkeinen alijäämä on 664 337 €. Näidenkin lukujen toteutuminen edellyttää talouskurin toteutumista sekä aktiivisia toimia käyttötalousmenojen taspainottamiseksi olemassa olevien päätösten ja linjausten mukaisesti.

Kuntatalouden arviointikriteerit (Kuntal 118 § mukaisesti)

	2017	2018	2019
konsernin kertynyt alijäämä on vähintään 1000 €/as /eli -1000 €/as	1 789	1 206	644
peruskunnan kertynyt ylijäämä	1 868	1 246	683
konsernin vuosikate % -poistoista alle 80	114	-120	-110
tuloveroprosentti 2,0 %-yks yli keskimääräisen	22	21,5	21,5
konsernin lainat ja vastuut euroina/asukas	3 045	2 920	3 265
konsernin lainat ja vastuut 50 % yli keskimääräisen lainamäärän	-48	-45	
konsernin laskennallinen lainanhoitokate alle 0,8	1,35	-0,77	-0,6
asukasluku	1 941	1 900	1 862
kriisikuntakriteerinä alijäämä -1000 €/as			
keskimääräinen tuloveroprosentti	19,89	19,98	
konsernin lainat/vuokravastuut euroina/asukas/kokomaa	6 314	6 558	

Pukkilan kunnan valtionosuudet 2021 (tilanne 5.11.2020)

Peruspalvelujen valtionosuus ennen verotulotasausta, sis. verotulojen kompensaaion	3 289 046
(Verotulojen kompensatio 1 063 823 €)	
Verotulotasaus	1 103 884
Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä	4 392 930
Opetustoimen ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-476 930
Valtionosuudet yhteensä	3 916 000
Kotikuntakorvaukset perusopetuksessa	
saatavat	13 594
maksettavat	785 719
Netto	772 125

2.4 VÄESTÖ- JA TYÖLLISYYSCHEHITYS

Väestö

Kunnan asukasluku 31.12.2019 oli 1 860, josta naisia oli 903 ja miehiä 957. Asukasluvun vähennys vuonna 2019 oli 39 henkilöä eli 2,0 %.

Väestön ikärakenne

Ikä	Yhteensä	%
0 – 6	122	6,6
7 – 14	184	9,9
15 – 64	1 122	60,3
65 – 74	241	12,9
yli 75	191	10,3
	1 860	100,0

Pukkilalaisia arvioidaan 31.12.2020 olevan 1 850. Vuoden 2021 lopussa asukasluvun arvioidaan olevan 1 860.

Tilastokeskuksen väestöennuste 2020 - 2040

Vuosi	2020	2021	2025	2030	2035	2040
Tilastokeskus (v. 2019)	1 869	1 857	1 805	1 764	1 732	1 710

Asukasluku on vuoden 2020 aikana laskenut. Tilastokeskuksen mukaan 30.9.2020 mennessä asukasluvun muutos on -18, jossa elävänä syntyneet 8, kuolleet 16, tulomuutto 73 ja lähtömuutto 83. Kunnan asukasluku 30.9.2020 oli 1842.

Väestö ja työllisyys vuosina 2011 - 2019

Vuosi	Väestö	Muutos	Muutos %	Työvoima	Muutos	Muutos %	Työttömyysaste %
2011	2 016	-8	-0,4	944	-24	-2,4	6,0
2012	2 047	+31	+1,5	953	+9	+0,9	6,0
2013	2 036	-11	-0,5	956	+3	+0,3	8,1
2014	2 013	-23	-1,1	986	+30	+3,1	10,0
2015	1 971	-42	-2,1	981	-5	-0,5	9,1
2016	1 988	+17	+0,9	960	-21	-2,1	10,6
2017	1 940	-44	-2,4	943	-17	-1,7	10,0
2018	1 899	-41	-2,1	935	-8	-0,8	8,8
2019	1 860	-39	-2,0	919	-16	-1,7	8,8

Lähde: Tilastokeskus ja Uudenmaan ELY-keskus

Syyskuun 2020 työllisyyskatsauksen mukaan kunnan työttömyysaste oli 9,7 %. Työttömiä työnhakijoita oli 88, joista naisia 39 ja miehiä 49, alle 25-vuotiaita 10. Pitkäaikaistyöttömiä oli 32.

3. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE JA SITOVUUS

3.1 TALOUSARVIOASETELMA

Taulukossa on esitetty talousarvioasetelma valtuuston ja toimielinten sitovuustasolla. Valtuusto hyväksyy talousarvion tehtäväalueetasolla.

TOIMIELIN	Sitovuustaso Tehtäväalue Valtuusto	Vastuualue 1 Kunnanhallitus	Vastuualue 2 Viranhaltija
Tarkastuslautakunta	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi	Tarkastustoimi
Kunnanhallitus	Hallintopalvelut	Keskusvaalilautakunta	Kuntavaalit Valtiolliset vaalit EU-vaalit
		Valtuusto	Valtuusto
		Kunnanhallitus	Hallinto Yhteistoiminta Riskien hallinta Eläinsuojelu Maa- ja metsätilat Verotus Maaseutuhallinto Kaavoitus ja maankäyttö
		Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut	Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut ICT-palvelut Henkilöstöpalvelut
	Elinvoimapaalvelut	Elinvoima- ja kehittämispalvelut	Elinvoima- ja kehittämispalvelut Markkinointi Joukkoliikenne Asunto- ja teollisuustontit Työllisyyspalvelut
	Ruoka- ja siivouspalvelut	Ruoka- ja siivouspalvelut	Keskuskeittiö Päiväkoti Vekara, keittiö Hyvinvointikeskus Onni, kahvio Siivous, koulu Siivous, päiväkoti Vekara Siivous, hyvinvointikeskus Onni Siivous, kunnantalo ja muut kiinteistöt
	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	Hallinto	Hallinto
		Maahanmuuttopalvelut	Maahanmuuttopalvelut
		Nuorisopalvelut	Nuorisopalvelut
		Liikuntapalvelut	Liikuntapalvelut
Senioripalvelut		Senioripalvelut	
Kulttuuripalvelut		Yleiset kulttuuripalvelut Koivulinna Museo Musiikkiopistopalvelut Kansalaisopistopalvelut Kuvataiteen perusopetus	
Sosiaali- ja terveysterveyspalvelut	Sosiaali- ja terveysterveyspalvelut	Sosiaali- ja perusterveydenhuolto Erikoissairaanhoido Ympäristöterveydenhuolto Muut palvelut Työmarkkinatuki Ehkäisevä päihdetyö	

TOIMIELIN	Sitovuustaso Tehtäväalue Valtuusto	Vastuualue 1 Kunnanhallitus	Vastuualue 2 Viranhaltija	
Kunnanhallitus	Varhaiskasvatus- palvelut	Varhaiskasvatus	Hallinto Päiväkoti Vekara Perhepäivähoito Esikoululaisten varhaiskasvatus Varhaiskasvatuksen ostopalvelut Lastenhoidon tuki	
	Opetuspalvelut	Perusopetus	Hallinto Esiopetus Kirkonkylän koulu Torpin koulu Erityisopetus Aamupäivä- ja iltapäivätoiminta Kuljetus- ja tukipalvelut Kuraattori- ja psykologipalvelut Kotikuntakorvaukset	
		Muut opetuspalvelut	Lukiokoulutus Ammatillinen koulutus	
	Yhdyskuntatekniset palvelut	Hallinto	Hallinto	
		Yhdyskuntapalvelut		Puistot ja yleiset alueet Ulkoliikuntapaikat Kaavatiet Palo- ja pelastuspalvelut Rakennusvalvonta ja ympäris- tönsuojelu
			Kiinteistöt	Kunnantalo Hyvinvointikeskus Onni Päiväkoti Vekara Kirkonkylän koulu Torpin koulu Koivulinna Museo Säästösvanto Iilijärven maja Teknisen varastohalli Paloasema Muut rakennukset

3.2 TALOUSARVION JA SEN PERUSTEIDEN SITOVUUS

Valtuusto määrää, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kunnanhallitusta ja muita kunnan toimielimiä. Talousarvion sitovuustasot ovat kohdan 3.1 talousarvioasetelman mukaiset, mikä tarkoittaa, että talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on tehtäväalueitaso.

Talousarvion käyttötalousosa sisältää toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot tehtäväaluekohtaisesti. Tehtäväaluekohtaiset määrärahat sitovat tehtäväaluetta nettotasolla. Kunnanhallitus hyväksyy talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat, joilla tehtäväaluekohtaiset määrärahat ja tuloarviot jaetaan alemmille yksiköille sekä asetetaan tarkennetut tavoitteet vastuualueittain. Kunnanhallitus voi siirtää käyttösuunnitelman hyväksymiseen liittyvää toimivaltaa edelleen alaisilleen viranhaltijoille. Käyttösuunnitelmat on toimitettava kunnanhallitukselle tiedoksi viimeistään helmikuussa.

Tehtäväalueiden on toiminnassaan noudatettava tehokkuutta, taloudellisuutta ja säästäväisyyttä. Niiden tulee valvoa tehokkaasti tulojen kertymistä.

Tuloslaskelmaosan määrärahat ja tuloarviot ovat valtuustoon nähden sitovia seuraavasti: verotulot yhteensä, valtionosuudet yhteensä ja rahoitustuotot ja -kulut yhteensä (netto).

Investointiosan määrärahat sidotaan valtuustoon nähden hankekohtaisesti.

Talousarvion yleisperustelut ovat informaatiota, joka ei ole tarkoitettu sitovaksi talousarvion osaksi. Talousarvion yksityiskohtaiset perustelut ovat lähinnä ohjeellisesti sitovia. Tehtävän hoidossa tulee noudattaa perusteluissa esitettyä toiminnallista linjaa.

Talousarviossa esiintyvät tunnusluvut muodostuvat suoritettavoitteista, tehokkuutta ja taloudellisuutta ilmaisevista luvuista, toiminnan laajuustiedoista sekä voimavaroja osoittavista tunnusluvuista. Tunnuslukujen laskennassa on huomioitu sisäiset erät.

Tuloslaskelmat ovat talousarviota täydentäviä tietoja, joissa lähinnä osoitetaan tehtäväalueen taloudellinen laajuus ja kustannusrakenne.

4. TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2021 - 2023

4.1 TALOUSARVION 2021 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO

	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Tarkastuslautakunta			
Tarkastustoimi	N	10 096	
Kunnanhallitus	N		
Hallintopalvelut	N	824 165	141 370
Elinvoimapaalvelut	N	148 385	33 700
Ruoka- ja siivouspalvelut	N	577 382	533 118
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	N	654 550	259 103
Sosiaali- ja terveyspalvelut	N	6 718 513	
Varhaiskasvatuspalvelut	N	1 016 012	173 021
Opetuspalvelut	N	2 461 181	134 072
Yhdyskuntatekniset palvelut	N	1 070 903	782 130
TULOSLASKELMAOSA			
Verotulot	B		7 091 000
Valtionosuudet	B		3 916 000
Korkotulot	B		32 000
Muut rahoitustulot	B		156 700
Korkomenot	B	46 000	
Muut rahoitusmenot	B	700	
Satunnaiset erät	B		
INVESTOINTIOSA			
Kunnanhallitus			
Rakennukset ja rakennelmat	B	60 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	B	234 000	
Koneet ja kalusto	B	10 000	
RAHOITUSOSA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	B		
Antolainasaamisten vähennykset	B		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	620 658	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		925 000
Oman pääoman muutokset			
Vaikutus maksuvalmiuteen			275 331
		14 452 545	14 452 545

4.2 KÄYTTÖTALOUSOSA

KÄYTTÖTALouden YHTEENVETO

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	401 481	352 918	316 244	316 244	316 244
Maksutulot	147 459	147 900	121 774	121 774	121 774
Tuet ja avustukset	355 706	305 400	307 000	307 000	312 100
Muut toimintatulot	398 342	376 020	380 651	380 651	380 651
TOIMINTATULOT	1 302 988	1 182 238	1 125 669	1 125 669	1 130 769
Henkilöstömenot	-2 721 932	-2 837 076	-2 654 998	-2 649 254	-2 649 254
Palvelujen ostot	-8 819 919	-8 899 619	-9 273 105	-9 272 205	-9 278 705
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-208 413	-234 424	-200 608	-200 608	-200 608
Avustukset	-560 879	-355 600	-383 600	-323 600	-323 600
Muut toimintamenot	-55 745	-46 880	-38 030	-37 930	-37 930
TOIMINTAMENOT	-12 366 888	-12 373 599	-12 550 341	-12 483 597	-12 490 097
Sisäiset tulot	939 758	977 951	930 845	930 845	930 845
Sisäiset menot	-939 758	-977 951	-930 845	-930 845	-930 845
Sisäiset yhteensä	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-11 063 900	-11 191 361	-11 424 672	-11 357 928	-11 359 328
Poistot ja arvonalentumiset	-348 553	-369 624	-388 665	-388 665	-388 665
Satunnaiset tuoto ja kullut					
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-11 412 453	-11 560 985	-11 813 337	-11 746 593	-11 747 993

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot					
Maksutulot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot					
TOIMINTATULOT					
Henkilöstömenot	-1 275	-1 196	-1 197	-1 197	-1 197
Palvelujen ostot	-8 349	-8 900	-8 899	-8 899	-8 899
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Avustukset					
Muut toimintamenot					
TOIMINTAMENOT	-9 624	-10 096	-10 096	-10 096	-10 096
Sisäiset tulot					
Sisäiset menot					
Sisäiset yhteensä					
TOIMINTAKATE	-9 624	-10 096	-10 096	-10 096	-10 096
Poistot ja arvonalentumiset					
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-9 624	-10 096	-10 096	-10 096	-10 096

Talousarviovuoden toiminta

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on (Kuntalaki 121 §):

1. Valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.
2. Arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.
3. Arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää.
4. Huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.
5. Valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.
6. Valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kunnanhallitus voi poiketa tarkastuslautakunnan esityksestä lautakuntaa koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi ja talousarvioksi kunnan hallintosäännön ja talousarvioesityksen yhteensovittamiseen liittyvästä perustellusta syystä.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisia pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Kunnanhallitus antaa valtuustolle lausunnon toimenpiteistä, joihin arviointikertomus antaa aihetta.

Tarkastuslautakunnan vastuulla on valvoa, että tilintarkastus tulee ammattimaisesti ja hyvin suoritetuksi. Lautakunta tekee arviointi- ja tarkastussuunnitelman vuodelle 2021.

Lautakunnan pyrkimyksenä on tehdä sujuvaa yhteistyötä luottamuksellisessa ilmapiirissä yhdessä kunnanjohtajan, johtavien viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden kanssa. Lautakunnan tavoitteena on antaa arviointikertomuksessaan ja mahdollisesti suoraan palautetta johtaville viranhaltijoille ja kunnanhallitukselle toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisesta sekä kunnan strategian toteuttamisesta perustuen haastatteluihin, arviointityössä saatuun aineistoon sekä tilinpäätöksessä annettuihin tietoihin.

Tunnusluvut

Tarkastustoimen nettomenot ovat 5 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

KUNNANHALLITUS

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	401 481	352 918	316 244	316 244	316 244
Maksutulot	147 459	147 900	121 774	121 774	121 774
Tuet ja avustukset	355 706	305 400	307 000	307 000	312 100
Muut toimintatulot	398 342	376 020	380 651	380 651	380 651
TOIMINTATULOT	1 302 988	1 182 238	1 125 669	1 125 669	1 130 769
Henkilöstömenot	-2 720 657	-2 835 880	-2 653 801	-2 648 057	-2 648 057
Palvelujen ostot	-8 811 570	-8 890 719	-9 264 206	-9 263 306	-9 269 806
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-208 413	-234 424	-200 608	-200 608	-200 608
Avustukset	-560 879	-355 600	-383 600	-323 600	-323 600
Muut toimintamenot	-55 745	-46 880	-38 030	-37 930	-37 930
TOIMINTAMENOT	-12 357 264	-12 363 503	-12 540 245	-12 473 501	-12 480 001
Sisäiset tulot	939 758	977 951	930 845	930 845	930 845
Sisäiset menot	-939 758	-977 951	-930 845	-930 845	-930 845
Sisäiset yhteensä	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-11 054 276	-11 181 265	-11 414 576	-11 347 832	-11 349 232
Rahoitustuotot					
Poistot ja arvonalentumiset	-348 553	-369 624	-388 665	-388 665	-388 665
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-11 402 829	-11 550 889	-11 803 241	-11 736 497	-11 737 897

Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat kaikki kunnan tehtäväalueet: hallintopalvelut, elinvoimapaalvelut, ruoka- ja siivouspalvelut, hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, sosiaali- ja terveystalvet, varhaiskasvatuspalvelut ja opetuspalvelut sekä yhdyskuntatekniset palvelut.

Eläkemenoperusteisten maksujen jakautuminen vuonna 2021

Vastuualue 1	€
Kunnanhallitus	8 400
Talous- ja toimisto- ja asiakaspalvelut	5 500
Elinvoima- ja kehittämispalvelut	1 500
Ruoka- ja siivouspalvelut	15 000
Nuorisopalvelut	800
Liikuntapalvelut	800
Kirjastopalvelut	1 300
Sosiaali- ja terveystalvet	120 000
Varhaiskasvatus	7 800
Perusopetus	1 500
Yhdyskuntapalvelut	11 700
Kiinteistöt	3 400
Yhteensä	177 700

HALLINTOPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	966	0	0	0	0
Maksutulot	761	1 100	1 100	1 100	1 100
Tuet ja avustukset	13 585	6 500	6 500	6 500	11 600
Muut toimintatulot	5 675	1 220	1 220	1 220	1 220
TOIMINTATULOT	20 987	8 820	8 820	8 820	13 920
Henkilöstömenot	-329 442	-341 147	-329 307	-323 563	-323 563
Palvelujen ostot	-293 078	-340 200	-304 295	-303 558	-310 058
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 746	-5 950	-5 950	-5 950	-5 950
Avustukset	-321 340	-95 000	-131 000	-71 000	-71 000
Muut toimintamenot	-8 367	-11 300	-11 400	-11 300	-11 300
TOIMINTAMENOT	-954 973	-793 597	-781 952	-715 371	-721 871
Sisäiset tulot	124 771	125 350	132 550	132 550	132 550
Sisäiset menot	-41 693	-35 126	-42 213	-42 213	-42 213
Sisäiset yhteensä	83 078	90 224	90 337	90 337	90 337
TOIMINTAKATE	-850 908	-694 553	-682 795	-616 214	-617 614
Poistot ja arvonalentumiset					
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-850 908	-694 553	-682 795	-616 214	-617 614

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueet: keskusvaalilautakunta, valtuusto, kunnanhallitus, talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Kunnanjohtaja

Keskusvaalilautakunta

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	6 466				6 500
Menot	-5 045		-6 744		-5 100
Netto	1 421	0	-6 744	0	1 400
Sis. tulot					
Sis. menot	-106		-100		-100
Toimintakate	1 315	0	-6 844	0	1 300
Poistot					
Yhteensä	1 315	0	-6 844		1 300

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Vastuualue sisältää kustannuspaikat: kuntavaalit, valtiolliset vaalit ja EU-vaalit.

Vastuhenkilö on kunnanjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Vuonna 2021 on kuntavaalit.

Tunnusluvut

Keskusvaalilautakunnan nettomenot ovat 4 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Valtuusto

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot					
Menot	-7 715	-16 050	-10 800	-10 800	-10 800
Netto	-7 715	-16 050	-10 800	-10 800	-10 800
Sis. tulot					
Sis. menot	-3 364	-3 300	-3 500	-3 500	-3 500
Toimintakate	-11 079	-19 350	-14 300	-14 300	-14 300
Poistot					
Yhteensä	-11 079	-19 350	-14 300	-14 300	-14 300

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Vastuualue sisältää kustannuspaikan valtuusto.

Vastuhenkilö on kunnanjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Kunnan ylimpänä päätöksentekuelimenä toimii valtuusto. Valtuutettuja on 17. Valtuuston keskeisenä tehtävänä on kuntalakiin perustuen toimia kunnan strategisena johtajana. Tässä tehtävässä on tärkeää tulevaisuuteen suuntautunut kunnan toiminnan tavoitteiden ja päämäärien hahmottaminen ja linjaaminen.

Valtuusto päättää kuntalain 14 §:n mukaan

- kuntastrategiasta
- hallintosäännöstä
- talousarviosta ja taloussuunnitelmasta
- omistussuhteen periaatteista ja konserniohjeesta
- liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista
- varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista
- palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista
- takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen veloista
- jäsenten valitsemisesta toimielimiin
- luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista
- tilintarkastajien valitsemisesta
- tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta
- muista valtuuston päätettäviksi säädetyistä ja määrätyistä asioista.

Talousarviossa on varauduttu neljään kokoukseen vuoden 2021 aikana. Lisäksi pidetään tarvittaessa valtuuston iltakouluja ajankohtaisista teemoista.

Tunnusluvut

Valtuuston nettomenot ovat 8 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Kunnanhallitus

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	5 467	920	920	920	920
Menot	-612 098	-413 258	-432 677	-432 840	-432 840
Netto	-606 631	-412 338	-431 757	-431 920	-431 920
Sis. tulot	4 148	4 350	4 350	4 350	4 350
Sis. menot	-20 406	-20 865	-20 944	-20 944	-20 944
Toimintakate	-622 889	-428 853	-448 351	-448 514	-448 514
Poistot					
Yhteensä	-622 889	-428 853	-448 351	-448 514	-448 514

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Vastuualue sisältää kustannuspaikat: hallinto, yhteistoiminta, riskien hallinta, eläinsuojelu, maa- ja metsätilat, verotus, maaseutuhallinto, kaavoitus ja maankäyttö.

Vastuhenkilö on kunnanjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Kunnanhallitukseen kuuluu yhdeksän jäsentä. Kuntalain 39 §:n (410/2015) mukaan kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei johtosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnanhallitus myös edustaa kuntaa työnantajana ja vastaa henkilöstöpolitiikasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Hallinto Tulot 0 €, Menot -200 569 €, Netto -200 569 €

Hallinnon kustannuspaikka sisältää kunnanhallituksen toiminnasta aiheutuvat menot ja vanhus- ja vammaisneuvoston ja nuorisoneuvoston kokouspalkkiot sekä vastuualueen henkilöstömenot (kunnanjohtaja, hyvinvointipäällikkö 20 %, elinvoimapäällikkö 20 % ja tiedottaja 20 %).

Vanhus- ja vammaisneuvosto toimii ikääntyneiden pukkilalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi. Omien kokoontumisten lisäksi neuvosto osallistuu alueellisen vanhusneuvoston toimintaan. Neuvoston sihteerinä toimii senioritoiminnan ohjaaja.

Nuorisoneuvosto edustaa pukkilalaisia nuoria ja heidän näkemyksiään nuoria koskevissa asioissa. Nuorisoneuvoston toimikausi on yksi vuosi ja jäsenet nimetään syksyllä järjestettävässä yleiskokouksessa. Neuvoston toimintaedellytysten turvaamiseksi neuvoston koordinoijana/sihteerinä toimii nuorisopalvelujen työntekijä. Jäsenille maksetaan kokouspalkkiot.

Talousarviossa on varauduttu 11 kunnanhallituksen, 4 vanhus- ja vammaisneuvoston ja 4 nuorisoneuvoston kokoukseen vuoden 2021 aikana.

Kunta on mukana Askolan rakennus- ja ympäristölautakunnan toteuttamassa kiinteistöveroselvityksessä (kh 21.8.2017, 102 §). Talousarvioon on varattu 7 500 €.

Kunta on mukana Itä-Uudenmaan ja Porvoonjoen vesien- ja ilmansuojelu ry:n Vesistötalkkari-hankkeessa vuosina 2019-2021 (kh 20.8.2018, 87 §). Talousarvioon on varattu 2 000 €.

Kunnan tiedottamiskustannuksiin on varattu 3 000 €.

Valtuuston 16.3.2020 tekemän päätöksen mukaisesti varataan 60 000 €:n määräraha kunnan ja Nivos Oy:n välisen aiesopimuksen toteuttamiseen. Kunta tukee 150 valokuidun piiriin liittyvää 400 €:lla liittymää kohti kuluttajahinnan alentamiseksi.

Yhteistoiminta Tulot 0 €, Menot -141 000 €, Netto -141 000 €

Kustannuspaikka sisältää mm. kunnan maksusuudet Suomen Kuntaliitolle (sis. KT Kuntatyönantajat) ja Uudenmaan liitolle.

Talousarvioon on varattu paikallisten yhdistysten ja järjestöjen avustuksiin 26 000 €, johon sisältyy seuratalojen lämmitysavustuksia 4 000 €. Yksityistieavustuksiin on varattu 35 000 € ja valokuituhankkeen avustamiseen 60 000 €. Yhdistys- ja järjestöavustukset julistetaan haettavaksi samaan aikaan nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalvelujen avustusten kanssa huhtikuussa. Yksityistieavustukset ovat haettavana toukokuussa.

Riskien hallinta Tulot 0 €, Menot -9 000 €, Netto -9 000 €

Kustannuspaikka sisältää kunnan vakuutusmaksut ja meklaripalkkion (NK Vakuutusmeklarit Oy). Vakuutukset on kilpailutettu 2018 ja kunta jatkaa edelleen IF Vahinkovakuutus Oy:n asiakkaana. Sisäisen valvonnan ohjeessa ja henkilöstöohjeessa on käsitelty riskienhallintaa/vakuutuksia.

Eläinsuojelu Tulot 0 €, Menot -3 000 €, Netto -3 000 €

Eläinsuojelulain 15 §:n (247/1996) mukaan kunnan on huolehdittava alueellaan irrallaan tavattujen ja talteen otettujen koirien ja kissojen sekä muiden vastaavien pienikokoisten seura- ja harrastuseläinten tilapäisen hoidon järjestämisestä. Talteen otettua eläintä on säilytettävä vähintään 15 päivän ajan, minkä jälkeen kunnalla on oikeus myydä, muutoin luovuttaa tai lopettaa eläin.

Palvelut tuottaa sopimusperusteisesti Eläinten Auttaja/Eläinhoitola Onnentassu (Riihimäki).

Maa- ja metsätilat Tulot 0 €, Menot -2 000 €, Netto -2 000 €

Kustannuspaikka sisältää yksityisteiden yksikkömaksuja.

Verotus Tulot 0 €, Menot -43 008 €, Netto -43 008 €

Kunta maksaa verotuksen kustannuksia valtiolle.

Maaseutuhallinto Tulot 920 €, Menot -23 400 €, Netto -22 480 €

Kunnalla on yhteistoimintasopimus maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä Orimattilan kaupungin kanssa. Orimattilan kaupungin hallinnoimaan yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Iitti, Myrskylä, Pukkila ja Orimattila. Yhteistoiminta-alueella sijaitsee aktiivitiloja 767. Peltoa on viljelyksessä YT-alueella 51 321 ha ja maatalouteen liittyviä tukia myönnetään vuosittain n. 32 milj.€. Pukkilassa on aktiivitiloja 91 kpl ja peltoa viljelyksessä 5 973 ha.

Maaseutuhallinnon keskeisiä tehtäviä ovat:

- maaseutuelinkeinolain ja muiden maaseutuelinkeinoja koskevien lakien, asetusten, päätösten sekä EU:n säädösten täytäntöönpano
- EU- ja kansallisten tukihakemusten vastaanotto, käsittely, maksatus ja päätökset
- hukkakauralain edellyttämät arviot ja toimenpiteet
- viljelijöiden yleisluontoinen neuvonta ja tiedottaminen ajankohtaisista asioista

Kustannukset jaetaan vuosittain laskettavien vertailulukujen perusteella (KA-%). Vertailutiedoissa ovat mukana tilojen lukumäärä, peruslohkojen lukumäärä, kunnan peltoala, maksetut tuet ja tukipäätösten lukumäärä.

Kaavoitus ja maankäyttö Tulot 0 €, Menot -10 700 €, Netto -10 700 €

Aluearkkitehtitoimintaa koskevan yhteistoimintasopimuksen mukaisesti varataan kunnan sopimuksen mukaisesti 10 % työpanoksen mukainen osuus menoista. Pornaisten kunta irtautuu aluearkkitehtisopimuksesta 1.1.2021, mikä edellyttää sopimuksen uudelleen neuvottelemista. Aluearkkitehdin työpanosta käytetään rakennustarkastuksen ja ympäristönsuojelun erilaisiin valvontaan ja neuvontatehtäviin. Tähän 40 % osuuteen on varattu määräraha asukaslukumme mukaisesti Askolan ja Myrskylän vastatessa omasta osuudestaan asukaslukuperusteisesti. Karttapalvelun sovellusvuokraan on varattu 3 000 €.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
kunnanjohtaja	1			
hyvinvointipäällikkö ¹⁾	0,2			
elinvoimapäällikkö ²⁾	0,2			
tiedottaja ³⁾	0,2			

1) työpanos jakautuu 20 % hallintopalvelut, kunnanhallitus ja 80 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, hallinto

2) työpanos jakautuu 20 % hallintopalvelut, kunnanhallitus ja 80 % elinvoimapalvelut, elinvoima- ja kehittämisspalvelut

3) työpanos jakautuu 20 % hallintopalvelut, kunnanhallitus ja 80 % hallintopalvelut, talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut

Tunnusluvut

Kunnanhallituksen nettomenot ovat 241 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	9 054	7 900	7 900	7 900	7 900
Menot	-330 114	-364 289	-331 730	-331 730	-331 730
Netto	-321 060	-356 389	-323 830	-323 830	-323 830
Sis. tulot	120 623	121 000	128 200	128 200	128 200
Sis. menot	-17 818	-10 961	-17 669	-17 669	-17 669
Toimintakate	-218 255	-246 350	-213 299	-213 299	-213 299
Poistot					
Yhteensä	-218 255	-246 350	-213 299	-213 299	-213 299

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Vastuualue sisältää kustannuspaikat: talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut, ICT-palvelut ja henkilöstöpalvelut.

Vastuhenkilö on kunnanjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut Tulot 400 €, Menot -251 010 €, Netto -250 610 €

Talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut -tiimi tuottaa kunnan koko organisaatiolle mm. talous- ja toimistopalveluja, henkilöstöhallinnon palveluja ja sähköiseen viestintään liittyviä palveluja, mm. kunnan kotisivupäivitykset.

Palvelupiste tarjoaa kuntalaisille kunnan ja muiden toimijoiden asiakaspalveluun liittyvää neuvontaa ja ohjausta keskitetysti yhden luukun periaatteella. Palvelupisteen tehtävänä on toimia kontaktipintana kunnan, kuntalaisten ja eri toimijoiden välillä.

Kunta ostaa sopimukseen perustuen talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja Sarastia Oy:ltä (entinen Kunnan Taitoa Oy). Sopimuksessa on määritelty kunnan ja yrityksen välinen työnjako ja vastuut. Sopimuksen mukaisten palvelujen ostoon Sarastia Oy:ltä on varattu vuodelle 2021 yhteensä 82 462 €. Summa sisältää uuteen taloustilastointiin liittyvät kustannukset.

ICT-palvelut Tulot 0 €, Menot -41 800 €, Netto -41 800 €

Kustannuspaikan menot koostuvat mm. tietoliikenne- ja ohjelmistomaksuista sekä ICT-tukipalvelujen ostoista. Tietoliikenne- ja ohjelmistomaksuihin on varattu 37 800 €. ICT-tukipalvelut kunta ostaa paikalliselta yritykseltä, Nicemedia Oy:ltä. ICT-tukipalvelujen ostoon on varattu 12 000 €.

Henkilöstöpalvelut Tulot 7 500 €, Menot -38 920 €, Netto -31 420 €

Kunta on osakkaana Työterveys Wellamo Oy:ssä, jolta henkilöstön työterveyshuollon palvelut hankitaan. Talousarvioon on varattu 15 000 € työterveyshuollon menoihin ja tuloihin 6 500 €. Kela korvaa kunnalle osan kustannuksista. Työnantajalla ja työntekijöillä on lakisääteistä yhteistoimintaa (yhteistyötoimikunta, työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutetut ja ammattijärjestöjen valitsevat luottamusmiehet).

Kunta järjestää työntekijöilleen TYHY-toimintaa ja virkistystä. Kunta tukee työntekijöiden terveydenedistämistä ja kunnon kohottamista. Tämä perustuu kunnan hyväksymään työhyvinvointisuunnitelmaan. Kunnassa on käytössä sähköinen ePassi-järjestelmä (Sportti ja Kulttuuri sekä Hyvinvointi, Flex-malli). Talousarvioon on varattu 10 000 € henkilöstölle maksettaviin korvauksiin. Vuodelle 2021 on TYHY-korvauksiin varattu 250 €/henkilö. Korvausmäärät hyväksytään vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Talousarvioon on varattu 5 000 € työhyvinvointiryhmän käytettäväksi työntekijöille järjestettävään työhyvinvointi- ja virkistystoimintaan.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihe 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
laskentasihteeri	1			
toimistos sihteeri	1			
toimistovirkailija	1			
tiedottaja ¹⁾	0,8			

1) työpanos jakautuu 80 % hallintopalvelut, talous-, toimisto- ja asiakaspalvelut, 20 % hallintopalvelut, kunnanhallitus

Tunnusluvut

Talous- ja toimisto- ja asiakaspalvelujen nettomenot ovat 115 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

ELINVOIMAPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	768	0	0	0	0
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	23 628	19 400	21 000	21 000	21 000
Muut toimintatulot	12 617	13 700	12 700	12 700	12 700
TOIMINTATULOT	37 013	33 100	33 700	33 700	33 700
Henkilöstömenot	-64 884	-68 155	-75 148	-75 148	-75 148
Palvelujen ostot	-59 242	-65 600	-54 500	-54 500	-54 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 099	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
Avustukset	-4 152	-19 400	-12 400	-12 400	-12 400
Muut toimintamenot	-107	-800	-800	-800	-800
TOIMINTAMENOT	-134 484	-155 655	-144 548	-144 548	-144 548
Sisäiset tulot	0	0	0	0	0
Sisäiset menot	-3 841	-3 386	-3 837	-3 837	-3 837
Sisäiset yhteensä	-3 841	-3 386	-3 837	-3 837	-3 837
TOIMINTAKATE	-101 312	-125 941	-114 685	-114 685	-114 685
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-949	-949	-949
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-101 312	-125 941	-115 634	-115 634	-115 634

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueen: elinvoima- ja kehittämispalvelut

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Elinvoimapäällikkö

Sitovat tavoitteet

Elinvoimasuunnitelma

Toteutetaan kunnan elinvoiman kehittämistä elinvoimasuunnitelman mukaisesti.

Infra ja yhteydet toimivat

Pyritään löytämään taloudellisesti järkevä ratkaisu, joka mahdollistaa julkisen liikenteen kunnan alueella ja osin myös kunnan ulkopuolelle. Selvitetään mahdollisuutta yhdistää koulukuljetukset, palveluliikenne ja julkinen liikenne yhdeksi kokonaisuudeksi. Osallistutaan alueellisen liikennekoko- naisuuden selvityksiin ja liitytään mahdolliseen kokonaisuuteen kunnanhallituksen harkinnan mu- kaan.

Elinvoima- ja kehittämispalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	37 013	33 100	33 700	33 700	33 700
Menot	-134 484	-155 655	-144 548	-144 548	-144 548
Netto	-97 471	-122 555	-110 848	-110 848	-110 848
Sis. tulot	0	0	0	0	0
Sis. menot	-3 841	-3 386	-3 837	-3 837	-3 837
Toimintakate	-101 312	-125 941	-114 685	-114 685	-114 685
Poistot	0	0	-949	-949	-949
Yhteensä	-101 312	-125 941	-115 634	-115 634	-115 634

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: elinvoima- ja kehittämispalvelut, markkinointi, joukkoliikenne, asunto- ja teollisuustontit sekä työllisyyspalvelut.

Vastuhenkilö on elinvoimapäällikkö.

Talousarviovuoden toiminta

Elinvoima- ja kehittämispalvelut Tulot 0 €, Menot -29 713 €, Netto -29 713 €

Vuoden 2021 aikana pyritään edistämään yritysten selviämistä korona-epidemiasta ja siitä seuraneista haasteista. Yrityksiä tuetaan erilaisten koulutusten ja tapaamisten keinoin. Nuorille pidetään yrittäjäkurssi ja elinvoimapäällikkö tukee yrittäjiä tekemällä lähityötä epidemian asettamat turvaohjeet huomioiden. Elinvoimapäällikkö selvittää mahdollisuutta saada kuntaan yrityksiä tukevan hankkeen. Pukkila osallistuu kunnassa järjestettävään valtakunnalliseen maaseutuun ja suomalaiseen ruokaan liittyvään tapahtumaan. Paikallisia yrityksiä pyritään saamaan tähän mukaan ja tilaisuus hyödynnetään myös kunnan ja kunnan tonttien markkinoinnissa.

Kustannuspaikka sisältää määrärahat mm. maaseudun kehittämissyhdystys Silmu ry:n kuntaosusteen ja yritysneuvontapalvelujen ostoon Nicemedia Oy:ltä ja ennalta nimeämättömiin kehittämissuomiin 9 736 €.

Markkinointi Tulot 0 €, Menot -34 213 €, Netto -34 213 €

Uuden kuntastrategian yhdeksi tavoitteeksi on kirjattu Pukkilan näkyvyys ja tunnettavuus. Markkinoinnissa panostetaan erityisesti Pukkilan tunnetuksi tekemiseen ja tonttimyynnin edistämiseen. Markkinoinnissa painotetaan vähäisen budjetin vuoksi sosiaalista mediaa ja sen suomaa mahdollisuutta. Kunnan tonttien ilmoittamista Etuovessa parannetaan siirtämällä ilmoitukset virallisempiin pohjiin. Vuosikustannus on 1 200 €. Toimenpiteisiin on varattu 16 090 €.

Joukkoliikenne Tulot 12 000 €, Menot -38 700 €, Netto -26 700 €

Talousarvioon on varattu määrärahat tehtyjen sopimusten mukaiseen ostoliikenteeseen. Servitetään mahdollisuutta järjestää julkinen liikenne Pukkilassa kokonaisuutena, jossa kaikkien kuntalaisten käytössä ovat niin varsinainen joukkoliikenne, palveluliikenne kuin koulukuljetukset. Tällä pyritään saamaan aikaan säästöjä sekä ylläpitämään kuntalaisten palveluja. Osallistutaan myös alueellisen liikennekokonaisuuden suunnitteluun sekä kehittämiseen. Kokonaisuuteen liittymisen päättää saatujen tietojen pohjalta kunnanhallitus oman harkintansa mukaan.

Ikääntyneiden asiointi- ja palvelukuljetusten kustannuksista on osa siirretty senioripalveluista elinvoimapaalveluihin. Liikenteestä kunnalle aiheutuvat nettokustannukset (arvio 13 000 €) katetaan edelleen Onni Nurmen Säätiön avustuksilla.

Asunto- ja teollisuustontit Tulot 12 700 €, Menot -100 €, Netto 12 600 €

Kunta on aiemmin vuokrannut rivitalo- ja omakotitontteja. Kumpiakin on kymmenkunta. Vuokratulot ovat noin 11 700 € vuodessa. Nykyisin tontteja ei enää vuokrata.

Asuntotonttien myyntiä edistetään päivittämällä rakennustapaohjeet vastaamaan nykyajan tarpeita. Rakennusten vähimmäisneliömääriä pienennetään. Rakennustapaohjeet muokataan joustaviksi, jotta tonttien myynti helpottuu.

Valtuusto päätti alentaa 20.5.2019 pidetyssä kokouksessa tonttien hintoja rajoitetun ajan ja kampanjaa jatkettiin 31.12.2021 asti. Pikkumetsän alueen ja Pukkilanmäen alueen tonttien myyntihintojen alennettiin niin, että Pikkumetsän tontit myydään 5 000 €/tontti ja Pukkilanmäen tontit 10 000 €/tontti. Tarjoukset ovat voimassa kesäkuun 2020 loppuun asti. Kampanjaa mainostetaan aktiivisesti eri kanavissa ja sopiville kohderyhmille suunnaten.

Vuonna 2020 aloitettuja nettikampanjoita kehitetään ja hyödynnetään uusia markkinointitapoja. Myös huutokauppaa myyntitapana harkitaan ja hyödynnetään mahdollisesti myös vuonna 2021.

Teollisuustontteja markkinoidaan mielekkäissä mediakanavissa ja haetaan myös uusia avauksia eri yritysten kanssa.

Työllisyyspalvelut Tulot 9 000 €, Menot -41 821 €, Netto -32 821 €

Työllisyystoiminta edellyttää yksilöllisten tukitoimien tarjoamista työttömille työnhakijoille. Toiminnalla etsitään jatkosuunnitelmia tukevia työ- ja koulutuspaikkoja. Ennen työllistymistä selvitetään asiakkaan kanssa yhdessä työllistymistä estävät tekijät. Työllisyyskoordinaattori organisoii viranomaistoimintaa sekä toimii linkkinä työnhakijan, yritysten ja eri viranomaisten välillä. Ensisijainen kohderyhmä toiminnassa ovat nuoret, alle 29-vuotiaat sekä pitkäaikaistyöttömät tai heikossa työmarkkina-asemassa olevat työnhakijat. Työllisyystoiminnan yhtenä osa-alueena on lakisääteinen TYP-toiminta, kunta kuuluu Itä-Uudenmaan TYPpiin. (Palveluohjaajan työajan osuus 10 %).

Vuonna 2021 työllisyyskoordinaattorina työllisyyspalveluissa toimii etsivä nuorisotyöntekijä palveluohjaaja nimikkeellä. Palveluohjaajan työajan osuus työllisyyspalveluihin on 20 %.

Pidetään kunnan sisällä avoimena kaksi palkkatukipaikkaa optiona työnhakijoita varten. Työn saannin ehtona on TE-toimiston myöntämä palkkatuki, vähintään 32,46 €/pvä ja kesto vähintään 6 kk. Palkkatukipaikka edistää merkittävästi työttömän työnhakijan pääsyä avoimille työmarkkinoille.

Yritysten kuntalisä ja yritys yhteistyö

Kuntalisä osoitetaan työntekijän palkkauskuluihin, jolloin työllistettävän henkilön päivittäistä työaikaa tai/ja työllistämisyksikön kokonaiskesto voidaan pidentää. Tukea maksetaan pukkialaisen työttömän palkkakustannuksiin. Kuntalisan edellytyksenä on palkkatuen saanti. Talousarvioon varataan 3 x 12 kk á 250 €/kk.

Työnhakijoille suunnatut koulutukset

Koulutukset tähtäävät parantamaan työnhakutaitoja, työelämässä tarvittavia taitoja sekä elämänhallintaan liittyviä kysymyksiä.

Kuljetukset

Julkinen liikenne ei ole riittävää joten palveluohjaaja kuljettaa tarvittaessa omalla autollaan työttömiä työnhakijoita palvelujen piiriin. Mikäli suurempi ryhmä yhdellä kertaa niin varataan taksikuljetus. Osassa ohjaus- ja tukitoimia palveluohjaaja asioi asiakkaan kotona. Varataan määräraha kuljetusten sekä kotikäyntien mahdollistamiseksi. Vuonna 2021 kutsutaksiliikennekokeilu voi korvata osan aikaisemmista kuljetuksista.

TPY jäsenmaksu

Työpajayhdistyksen jäsenmaksu on 150 €/vuosi ja tarjoaa alennuksia koulutuksista tai seminaareihin osallistumisesta.

TYP

Laki ja asetus työllistymistä edistävästä monialaisesta yhteispalvelusta astui voimaan 1.1.2015. Työvoiman palvelukeskus on kunnan, TE-toimiston ja KELAn yhteinen palvelujärjestelmä. Palvelu alkaa aina huolellisella asiakkaan palvelutarpeen kartoituksella ja tarvittaessa kutsutaan mukaan lisää palveluntarjoajia. Moniammatillisen asiakaspalvelun keinoin edistetään yhdessä asiakkaan kanssa hänen työllistymismahdollisuuksiaan. Palveluohjaaja kuuluu Itä-Uudenmaan TYPin johtoryhmään varajäsenenä. Palveluohjaaja toimii työryhmän varajäsenenä sekä on asiakasvastaavana. Varataan määräraha TYP-sopimusmaksuun sekä koulutus- ja matkakuluihin.

Nuorten kesätyöllistäminen

Yritysten kesätyösetelimääräraha varataan 24 pukkilalaisen nuoren kesätyöllistämiseksi á 300 euroa/kk.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
elinvoimapäällikkö ¹⁾	0,8			
etsivä nuorisotyöntekijä, ²⁾ palveluohjaaja	0,3			

1) työpanos jakautuu 80 % elinvoimapalvelut, elinvoima- ja kehittämispalvelut ja 20 % hallintopalvelut, kunnanhallitus

2) työpanos jakautuu 30 % elinvoimapalvelut, elinvoima- ja kehittämispalvelut 60 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, nuorisopalvelut

Tunnusluvut

Elinvoimapalvelujen nettomenot ovat 62 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	359 921	325 000	302 000	302 000	302 000
Maksutulot	3 605	3 000	1 000	1 000	1 000
Tuet ja avustukset	13 472	1 000	1 000	1 000	1 000
Muut toimintatulot	3 762	0	0	0	0
TOIMINTATULOT	380 760	329 000	304 000	304 000	304 000
Henkilöstömenot	-451 584	-438 622	-408 897	-408 897	-408 897
Palvelujen ostot	-20 374	-25 140	-22 650	-22 650	-22 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-124 272	-127 500	-111 835	-111 835	-111 835
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintamenot	-8 772	-6 200	-6 200	-6 200	-6 200
TOIMINTAMENOT	-605 002	-597 462	-549 582	-549 582	-549 582
Sisäiset tulot	193 248	265 600	229 118	229 118	229 118
Sisäiset menot	-26 276	-28 638	-27 800	-27 800	-27 800
Sisäiset yhteensä	166 972	236 962	201 318	201 318	201 318
TOIMINTAKATE	-57 270	-31 500	-44 264	-44 264	-44 264
Poistot ja arvonalentumiset	-11 433	-17 633	-17 604	-17 604	-17 604
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-68 703	-49 133	-61 868	-61 868	-61 868

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueen: ruoka- ja siivouspalvelut.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Palvelupäällikkö

Sitovat tavoitteet

Ruokapalvelut:

Kehittää toimintamalli, jossa oppilaat, päiväkotilapset ja henkilökunta ovat mukana ruokakasvatuksessa.

Tiivistää yhteistyötä ruokapalvelun sekä koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Jatkaa palvelunkuvausten tekemistä.

Siivouspalvelut:

Toteuttaa palveluiden sisällön selvennykset asiakkaille.

Parantaa kirjaamista (poikkeamat) ja seuranta (mitoitus).

Tuottaa palvelut siivousmitoituksen määrittämällä tavalla.

Ruoka- ja siivouspalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	380 760	329 000	304 000	304 000	304 000
Menot	-605 002	-597 462	-549 582	-549 582	-549 582
Netto	-224 242	-268 462	-245 582	-245 582	-245 582
Sis. tulot	193 248	265 600	229 118	229 118	229 118
Sis. menot	-26 276	-28 638	-27 800	-27 800	-27 800
Toimintakate	-57 270	-31 500	-44 264	-44 264	-44 264
Poistot	-11 433	-17 633	-17 604	-17 604	-17 604
Yhteensä	-68 703	-49 133	-61 868	-61 868	-61 868

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: keskuskeittiö, päiväkotikiittiö, (Hyvinvointikeskus Onnin kahvio), koulun siivous, päiväkotikiittiö, Vekaran siivous, Hyvinvointikeskus Onnin siivous, kunnantalon ja muiden kiinteistöjen siivous.

Vastuhenkilö on palvelupäällikkö.

Talousarviovuoden toiminta ja tavoitteet

Palvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti. Ruokapalvelun suoritteita tuotetaan vuodessa n. 90 000, aterioita tarjotaan päivittäin n. 280 henkilölle. Siivousmitoituksen mukainen pinta-ala on n. 7 600 m² (v. 2018 n. 8 000 m²)

Ruokapalvelun tavoitteena on yhteistyön kehittäminen asiakkaiden kanssa. Erilaisten toimintamallien luominen, siihen miten oppilaat, päiväkotilapset ja henkilökunta voisivat olla mukana ruokakavatuksessa. Tehdään asiakastytyväisyyskysely.

Siivouspalvelujen tavoitteena on sisällön selventäminen asiakkaille ja mitoituksen riittävyyden seuranta ja poikkeamien kirjaaminen, sekä palvelujen tuottaminen siivousmitoituksen määrittämällä budjetilla. Tehdään asiakastytyväisyyskysely.

Keskuskeittiö Tulot 92 000 €, Menot -328 024 €, Netto -236 024 €

- valmistaa ja toimittaa valmiin lounaan Kirkonkylän koululle, Vekaraan ja Onnin osastoille sekä lähettää kohteisiin aamu- ja välipala- ym. tarvikkeet sekä valmistaa kohteiden tilaustarjoiluja
- Onnin osastojen ateriapalvelut myydään erillisellä sopimuksella Phhykylle
- toimii vuoden jokaisena päivänä
- keittiössä pääsääntöisesti kolme työntekijää, viikonloppuisin ja pyhinä yksi, lisäksi arkipäivisin osa-aikainen työntekijä palkkatuella keittiöapulaisen tehtävissä

Päiväkoti Vekara, keittiö Tulot 0 €, Menot -35 842 €, Netto -35 842 €

- jakelukeittiö, toimii arkisin
- valmistetaan päiväkodin aamupalat sekä lounaan salaattit
- yksi työntekijä

Hyvinvointikeskus Onni, kahvio Tulot 0 €, Menot 0 €, Netto 0 €

- kahvio suljetaan vuoden 2021 alusta talouden tasapainottamisen vuoksi, työntekijä siirtyy keskuskeittiölle määräaikaisen (työsuhde päättyi 31.7.2020) työntekijän tilalle

Siivous, koulu Tulot 70 000 €, Menot -63 321 €, Netto 6 679 €

- Kirkonkylän koululla työntekijöitä 1,65 koulupäivinä
- koulun siivous mitoituksen mukaan

Siivous, päiväkotiki Vekara Tulot 39 000 €, Menot -36 702 €, Netto 2 298 €

- yksi työntekijä arkisin
- päiväkodin siivous mitoituksen mukaisesti

Siivous, Hyvinvointikeskus Onni Tulot 85 000 €, Menot -68 251 €, Netto 16 749 €

- kaksi työntekijää arkisin
- siivouspalvelut myydään Päijät-Hämeen laitoshuoltopalveluille (hyvinvointiyhtymän vuokraamille alueille) siivoussopimuksen mukaisesti ja työ suoritetaan laitoshuoltopalvelujen määrittelemien ohjeiden mukaisesti toistaiseksi voimassa olevalla sopimuksella terveyspalvelujen alueelle
- Onnin osastojen osalta on jätetty tarjous koskien vuoden 2021-2022 siivousta

Siivous, kunnantalo ja muut kiinteistöt Tulot 18 000 €, Menot -17 442 €, Netto 558 €

- 0,35 työntekijää
- alueeseen kuuluu kunnantalo, kirjasto ja paloasema aamupäivisin (siirtyminen päivällä Kirkonkylän koululle)
- tilojen siivous mitoituksen mukaisesti
- paloaseman siivoussopimus sisältyy tilan vuokraan, päivitetty 2015

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
palvelupäällikkö	1			
keittäjä	5			
keittiöapulainen, osa-aikainen ¹⁾	0,65			
siivooja	5			

1) määräaikainen 1.7.2021 asti

Tunnusluvut

Ruoka- ja siivouspalvelujen nettomenot ovat 33 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	2 516	650	650	650	650
Maksutulot	30 294	31 300	32 174	32 174	32 174
Tuet ja avustukset	203 229	180 000	180 000	180 000	180 000
Muut toimintatulot	3 110	3 100	3 100	3 100	3 100
TOIMINTATULOT	239 149	215 050	215 924	215 924	215 924
Henkilöstömenot	-220 991	-239 378	-264 048	-264 048	-264 048
Palvelujen ostot	-211 735	-254 795	-216 746	-216 746	-216 746
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 765	-17 779	-17 528	-17 528	-17 528
Avustukset	-35 924	-36 200	-35 200	-35 200	-35 200
Muut toimintamenot	-9 555	-9 200	-7 750	-7 750	-7 750
TOIMINTAMENOT	-494 970	-557 352	-541 272	-541 272	-541 272
Sisäiset tulot	43 693	68 882	43 179	43 179	43 179
Sisäiset menot	-123 120	-128 504	-113 278	-113 278	-113 278
Sisäiset yhteensä	-79 427	-59 622	-70 099	-70 099	-70 099
TOIMINTAKATE	-335 248	-401 924	-395 447	-395 447	-395 447
Poistot ja arvonalentumiset	-5 847	-5 847	-5 847	-5 847	-5 847
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-341 095	-407 771	-401 294	-401 294	-401 294

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueet: hallinto, maahanmuuttopalvelut, nuorisopalvelut, liikuntapalvelut, senioripalvelut, kulttuuri- ja kirjastopalvelut.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Hyvinvointipäällikkö

Sitovat tavoitteet

Hallinto- ja liikuntapalvelut: Toteuttaa lähiliikuntapaikan kehittämissuunnitelma, mikäli hankkeeseen haetaan ja saadaan valtionavustusta sekä lupa perintörahan käyttöön.

Maahanmuuttopalvelut: Tuoda alkuvuonna Päijät-Hämeen maahanmuutto-ohjelma esittelyyn päätäjille ja hyväksyä se kunnan lakisääteiseksi kotouttamisohjelmaksi.

Liikuntapalvelut ja senioripalvelut: Suunnitella ja toteuttaa hyvinvointiryhmä yli 65-vuotiaille. Ryhmä toteutetaan senioripalveluiden hyvinvointikyselyssä ilmenneiden seniorien toiveiden pohjalta. Toiminnassa hyödynnetään moniammatillista yhteistyötä ja liikunnanohjaaja tuo toimintaan omaa osaamistaan.

Hallinto

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	14 165	14 000	14 000	14 000	14 000
Menot	-49 449	-46 573	-48 899	-48 899	-48 899
Netto	-35 284	-32 573	-34 899	-34 899	-34 899
Sis. tulot	38 758	49 482	37 779	37 779	37 779
Sis. menot	-3 474	-16 909	-2 880	-2 880	-2 880
Toimintakate	0	0	0	0	0
Poistot					
Yhteensä	0	0	0	0	0

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikan hallinto.

Vastuhenkilö on hyvinvointipäällikkö.

Talousarviovuoden toiminta

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen tehtävänä on suunnitella, kehittää ja järjestää palveluja, jotka tukevat kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia.

Palvelut järjestetään taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla kuntalaisia kuullen ja osallistaen. Tarvittaessa palveluja kohdennetaan eri-ikäisille kuntalaisille yksilöllisen ja yhteisöllisen kasvun vahvistamiseksi. Palvelualue tekee yhteistyötä ja tuottaa palveluja yhdessä paikallisten yritysten, järjestöjen ja muiden toimijoiden sekä lähikuntien sekä maakunnallisten yhteistyöryhmien kanssa.

Kunta seuraa asukkaittensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä olemassa olevia tilastoaineistoja käyttämällä sekä aktiivisesti kuntalaisia kuulemalla. Kunta seuraa palveluissaan tehtyjä toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Ehkäisevä työote kuuluu osana kaikkeen toimintaan. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä raportoidaan valtuustolle vuosittain.

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen näkökulma tulee tiedostaa ja ottaa huomioon päätöksenteossa ja toimenpiteissä, joilla tehtäväalueen palveluja kehitetään. Vuoden aikana tehtävissä päätöksissä ja valmisteluissa otetaan huomioon ja arvioidaan etukäteen päätösten ja ratkaisujen vaikutuksia väestön terveyteen ja sosiaaliseen hyvinvointiin.

Hyte-työ on kaikki hallintorajat ylittävää työtä. Maakunnallisiksi hyte-kärjet tulevat näkymään portaittain myös Pukkilan hyte-työssä:

- ▶ Mielen hyvinvointi
 - Kasvu-, opiskelu- ja elinympäristö tukee mielenterveyttä erilaisissa elämäntilanteissa ja yhteiskunnan muutoksissa.
 - Haavoittuvassa asemassa tai elämäntilanteessa olevat tulevat kuulluiksi ja kohdatuiksi eri tuen ja avun muodossa.
- ▶ Osallisuus ja yhteisöllisyys
 - Kuntalaisten kokemus osallisuudesta ja vaikuttamisesta vahvistuu edellisvuosiin verrattuna.
 - Syrjäytymisriskissä olevien määrä on maan keskitasoa pienempi.
- ▶ Arjen turvallisuus
 - Kuntalaiset kokevat asuin- ja elinympäristönsä viihtyisäksi ja turvalliseksi.
 - Toimeentuloedellytykset ovat koko maan tasolla tai sitä parempia.
 - Lähisuhteet ovat turvallisia.

- ▶ Päihteettömyys ja terveelliset elintavat
 - Elintavat ovat terveellisiä.
 - Päihteiden kokeilu ja käyttö on vähäisempää kuin maassa keskimäärin.

Tehtäväalue tiedottaa ja markkinoi toimintaansa ja vahvistaa näin osaltaan hyvää kuntakuvaa sekä kunnan elinvoimaisuutta.

Onni Nurmen Säätiö myöntää kunnalle vuosiavustusta, joka kohdennetaan Hyvinvointikeskus Onnin ylläpito- ja toimintamenoihin sekä ikääntyneiden kotona asumisen tukemiseen. Säätiö päättää seuraavan vuoden vuosiavustuksen suuruudesta kesäkuussa. Vuodelle 2021 säätiö on myöntänyt vuosiavustusta 260 000 €. Avustus jakautuu kunnan talousarviossa seuraavasti:

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

- hallinnon vastuualue 14 000 €
- senioripalvelujen vastuualue 151 000 €

Yhdyskuntatekniset palvelut

- kiinteistöjen vastuualue, Hyvinvointikeskus Onni 95 000 €

Hyvinvointipäällikön työpanoksesta 20 % on hallintopalvelujen tehtäväalueella. Hyvinvointipäällikkö toimii myös kunnan työsuojelupäällikkönä sekä perusturvan tilaajaohjajana.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
hyvinvointipäällikkö	0,8			

työpanos jakautuu 80 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, hallinto ja 20 % hallinto- ja tukipalvelut, kunnanhallitus

Tunnusluvut

Hallinnon nettomenot ovat 0 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Maahanmuuttopalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	10 991				
Menot	-4 322	-1 650	-1 300	-1 300	-1 300
Netto	6 669	-1 650	-1 300	-1 300	-1 300
Sis. tulot					
Sis. menot					
Toimintakate	6 669	-1 650	-1 300	-1 300	-1 300
Poistot					
Yhteensä	6 669	-1 650	-1 300	-1 300	-1 300

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikan maahanmuuttopalvelut.

Vastuhenkilö on hyvinvointipäällikkö.

Talousarviovuoden toiminta

Tilastokeskuksen mukaan Pukkilassa asui vuonna 2019 ulkomaalaistaustaisia henkilöitä 56. Määrän odotetaan pysyvän samalla tasolla vuonna 2021.

Kunta ostaa Alipi-neuvontaa ostopalveluna sekä osallistuu aktiivisesti maakunnalliseen maahanmuuttopoliittiseen ohjausryhmään. Maakunnallisesti toteutettava Päijät-Hämeen maahanmuutto-ohjelma toimii kunnan lakisääteisenä kotouttamisohjelmana. Ohjelma vuosille 2021-2024 tulee valtuuston hyväksyttäväksi helmi-maaliskuussa 2021.

Kotoutumistoimenpiteet

Kotouttamisen tarkoituksena on edistää maahanmuuttajien kotoutumista Suomeen ja tukea heitä tarvittavien tietojen ja taitojen saavuttamisessa. Talousarvioon varataan määräraha Alipi-yhteistyöhön sekä maahanmuuttopoliittiseen ohjausryhmään osallistumiskulut.

Tunnusluvut

Maahanmuuttopalvelujen nettomenot ovat 1 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Nuorisopalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	33 504	19 500	20 500	20 500	20 500
Menot	-112 176	-124 722	-120 465	-120 465	-120 465
Netto	-78 672	-105 222	-99 965	-99 965	-99 965
Sis. tulot	4 934	5 400	5 400	5 400	5 400
Sis. menot	-11 258	-12 280	-12 849	-12 849	-12 849
Toimintakate	-84 996	-112 102	-107 414	-107 414	-107 414
Poistot					
Yhteensä	-84 996	-112 102	-107 414	-107 414	-107 414

Vastualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikan nuorisopalvelut.

Vastuhenkilö on nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja.

Talousarviovuoden toiminta

Nuorisopalvelujen toiminta perustuu nuorisolain säättämiin tehtäviin. Nuorisotyön tehtävänä on mm. tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Nuorisopalvelujen talousarviovuoden tavoitteena on kehittää verkkonuorisotyötä niin, että kohtamme sen avulla aikaisempaa enemmän nuoria.

Nuorisopalvelujen toiminta on suunnattu pääsääntöisesti 5. luokkalaisille ja sitä vanhemmille nuorille. Nuorisotyötä toteutetaan yhteistyössä liikuntapalvelujen, kirjaston, yhdistysten, seurakunnan sekä Askolan vapaa-aikatoimen kanssa. Yhteistyötä tehdään myös ala- ja yläkoulujen kanssa.

Säännöllinen toiminta

Nuorisotila Nuokku on avoinna maanantaisin 5.–6.-luokkalaisille, 7.-luokkalaisille sekä yläkoululaisille ja sitä vanhemmille nuorille. Keskiviikkoisin tila on avoinna 5.–6.-luokkalaisille, 7.-luokkalaisille sekä yläkouluikäisille. Perjantaisin Nuokku on avoinna yläkouluikäisille ja vanhemmille nuorille nuorisopalvelujen ja kumppaneiden yhteistyönä. Nuokulla toimii nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja sekä nuoriso-ohjaaja, perjantaisin vapaaehtoisia sekä nuoriso-ohjaaja.

Muu toiminta

Nuorisopalvelut järjestää yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa teemailtoja, tapahtumia ja turnauksia. Retkiä tehdään nuorten toiveiden mukaan eri kohteisiin. Loma-aikoina järjestetään mm. leiripäiviä. Kesän tärkeä toimintamuoto on Iilijärven leirit lapsille ja nuorille. Koulu yhteistyötä ovat mm. ryhmäytymispäivät, teemapäivät sekä välituntivierailut kouluilla. Nuorisopalvelujen toiminta on pitkälti maksutonta. Retkistä ja leireistä peritään osallistumismaksu.

Nuorten osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuudet

Kunnassa toimii kahdeksanjäseninen nuorisoneuvosto, jonka toimintaa nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja ohjaa. Nuorisoneuvostosta valitut jäsenet edustavat kunnanvaltuustossa, Lape-työryhmässä, ohjaus- ja palveluverkostossa, Silmu ry:n nuorisojaostossa sekä Uudenmaan nuorisovaltuustossa. Nuokun talopalaverit toimivat myös foorumina nuorten kuulemiselle.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on olla läsnä nuorten keskuudessa ja tarjota mahdollisuus turvalliseen ja luottamukselliseen aikuiskontaktiin. Etsivä nuorisotyö etsii nuoren kanssa vastauksia nuoren mieltä askarruttaviin kysymyksiin ja auttaa nuorta saavuttamaan tarvitsemansa palvelut. Etsivän työn ensisijaisena tehtävänä on auttaa 17–29-vuotiaita nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella tai jotka tarvitsevat tukea saavuttaakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle varhaista tukea, jos nuori sitä itse haluaa.

Etsivää nuorisotyötä toteuttaa etsivä nuorisotyöntekijä. Etsivään nuorisotyöhön haetaan avustusta 15 000 €.

Mahdollisuuksien mukaan järjestetään palvelujen ulkopuolella oleville nuorille sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä.

Nuorten kesätyöt

Nuorten kesätyöllistämiseen varataan määrärahaa yhteensä 16 800 € +sosiaalikulut. Määrärahalla työllistetään 21 nuorta kesä-heinäkuussa kunnan eri tehtäväalueille á 800 €.

Avustukset

Nuorisopalvelut jakaa avustuksia paikallisille järjestöille 10 300 € yleis- ja kohdeavustuksina mm. lapsille ja nuorille toteutettavaan toimintaan, tapahtumiin ja harrastusmahdollisuuksien lisäämiseen sekä mahdollistamiseen. Nuorisopalvelut jakaa 700 € stipendeinä nuorille harrastajille sekä nuorisoryhmille.

Verkostot

Kunnassa toimii nuorisotyön moniammatillinen työryhmä, nuorten ohjaus- ja palveluverkosto. Verkosto kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja toimii ehkäisevän päihdetyön koordinoijana ja osallistuu ehkäisevän päihdetyön seudulliseen verkostoon. Hän kuuluu myös Pukkilan Lape-työryhmään.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja ¹⁾	0,75			
etsivä nuorisotyöntekijä ²⁾	0,60			
nuoriso-ohjaaja	0,50			

- 1) työpanos jakautuu 75 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, nuorisopalvelut, 20 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, kulttuuripalvelut ja 5 % sosiaali- ja terveyspalvelut, ehkäisevä päihdetyö
- 2) työpanos jakautuu 60 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, nuorisopalvelut, 30 % elinvoimapalvelut, elinvoima- ja kehittämispalvelut

Tunnusluvut

Nuorisopalvelujen nettomenot ovat 58 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Liikuntapalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	27 833	28 000	28 000	28 000	28 000
Menot	-53 111	-54 078	-52 773	-52 773	-52 773
Netto	-25 278	-26 078	-24 773	-24 773	-24 773
Sis. tulot					
Sis. menot	-56 103	-47 966	-53 370	-53 370	-53 370
Toimintakate	-81 381	-74 044	-78 143	-78 143	-78 143
Poistot					
Yhteensä	-81 381	-74 044	-78 143	-78 143	-78 143

Vastualueen sisältö ja vastuuhenkilöt

Sisältää kustannuspaikan liikuntapalvelut.

Vastuuhenkilö on liikunnanohjaaja.

Talousarviovuoden toiminta

Toiminta pohjautuu liikuntalakiin. Liikuntapalvelujen tavoitteena on kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen liikunnan avulla, luoda mahdollisuuksia liikkua ja harrastaa ylläpitäen fyysistä toimintakykyä sekä tukea lasten kasvua ja kehitystä.

Painopistealueena on järjestää lasten ja nuorten sekä ikääntyneiden liikuntaa ja tukea seuratoimintaa. Liikuntapalvelut edistävät aikuisväestön terveyttä ja hyvinvointia järjestämällä liikuntaneuvontaa, ryhmiä ja tapahtumia. Mäntsälän kansalaisopisto vastaa pitkälti aikuisväestön liikuntaryhmistä, joiden suunnittelussa liikuntapalvelut ovat mukana. Liikuntapalvelut tekevät tiivistä yhteistyötä paikallisten urheiluseurojen, naapurikuntien liikuntapalvelujen, kunnan nuoriso- ja senioripalvelujen, koulun sekä varhaiskasvatuksen kanssa.

Liikuntapaikat

Kunnan liikuntapaikkoihin kuuluvat Kirkonkylän koulun liikuntasali, kolme kuntosalia, Onnin allasosasto, Teikarinmäen urheilukenttä ja pururata/hiihtolatu ja Frisbeegolf-rata, Lähiliikuntapaikka, Pikkumetsän urheilualue/hiihtolatu, Savijoen tenniskenttä, Onnin kuntoilupuisto sekä kunnan ainoa virallinen uimaranta Iilijärvi.

Liikuntapalvelut organisoivat Kirkonkylän koulun liikuntasalin ilta- ja viikonloppukäyttöä. Vuoroja voivat maksuttomasti varata pukkilalaiset järjestöt ja kausimaksua vastaan yksityiset henkilöt. Liikuntapalvelut vastaa Onnin kuntosalin sekä allasosaston toiminnasta. Liikunnanohjaaja jakaa uintivuorot eri toimijoille ja vastaa uimavalvonnan toimivuudesta. Kunnan liikuntapaikkojen kunnossapidosta vastaa Myrskylän kunnan tekninen toimi. Liikuntapalvelut ovat mukana kunnossapidon valvonnassa.

Toiminta

Kunnalla on useita omia liikuntaryhmiä sekä ryhmiä yhteistyössä järjestöjen kanssa. Toimintaa ohjaavat liikunnanohjaaja, nuoret kerhonohjaajat sekä vapaaehtoiset aikuiset. Maksutonta liikuntaneuvontaa tarjotaan kaiken ikäisille kuntalaisille, pääpaino kuitenkin työikäisessä väestössä.

Liikuntapalvelujen omaa toimintaa lapsille ja nuorille ovat eri ikäisille suunnatut liikunta- ja jumpparyhmät sekä uimakoulu. Ikääntyneille tarjotaan vesiliikuntaa ja kuntosaliryhmiä Hyvinvointikeskus Onnissa. Työikäisille liikuntapalvelut järjestävät ohjattua sekä omatoimista vesiliikuntaa sekä matalan kynnyksen liikuntaa. Liikuntaneuvonnan avulla pyritään ohjaamaan vähän liikkuvia oma-toimisen kuntoilun pariin.

Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa järjestetään mm. lasten kerhoja, uimaopetusta ja uintivuoroja, liikuntapäiviä ja -tapahtumia, retkiä sekä turnauksia. Liikuntapalvelujen yhteistyökumppaneita ovat mm. seniori- ja nuorisopalvelut, varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut, Mäntsälän kansalaisopisto, Pukkilan Vesa, Pukkilan VPK, Pukkilan Nuorisoseura, MLL Pukkilan paikallisyhdistys, Pukkilan Partio, Ampun 4H sekä Pukkilan srk.

Lasten ja nuorten liikkumista tuetaan tarjoamalla liikuntaryhmät ja tapahtumat maksuttomina alaosaston ryhmiä ja uimakoulua lukuun ottamatta. Myös yli 65-vuotiaiden liikuntaryhmät ovat maksuttomia. Aikuisten ryhmät ovat maksullisia, liikuntaneuvonta on maksutonta.

Liikunnanohjaaja vastaa koululaisuintien opetuksesta. Jokaisella vuosiluokalla on vähintään neljä kertaa lukuvuoden aikana uintia. Uimataidon kannustusstipendien jako oppilaille joiden olisi hyvä harjoitella uimataittoa lisää. Liikunnanohjaaja jakaa stipendit.

Avustukset

Liikuntapalvelujen jakamiin avustuksiin paikallisille järjestöille on varattu 7 500 €. Avustusta jaetaan kuntalaisten liikuntamahdollisuuksien edistämiseen ja harrastusmahdollisuuksien lisäämiseen.

Liikuntapalvelut jakaa 1 500 € arvosta stipendejä pukkilalaisille ansioituneille urheilijoille, vapaaehtoistyöntekijöille sekä nuorille harrastajille.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
liikunnanohjaaja	0,5			

työpanos jakautuu 50 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, liikuntapalvelut, 50 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, senioripalvelut

Tunnusluvut

Liikuntapalvelujen nettomenot ovat 42 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Senioripalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	152 613	153 000	152 874	152 874	152 874
Menot	-106 764	-153 000	-152 874	-152 874	-152 874
Netto	45 849	0	0	0	0
Sis. tulot		14 000			
Sis. menot	-32 554	-32 299	-25 679	-25 679	-25 679
Toimintakate	13 295	-18 299	-25 679	-25 679	-25 679
Poistot					
Yhteensä	13 295	-18 299	-25 679	-25 679	-25 679

Vastualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikan senioripalvelut.

Vastuhenkilö on senioritoiminnan ohjaaja.

Talousarviovuoden toiminta

Senioripalvelujen tavoitteena on ikääntyneiden pukkilalaisten hyvinvoinnin edistäminen ja kotona asumisen tukeminen monipuolisen toiminnan ja palvelujen avulla. Toiminnan painopisteenä on ikääntyneiden oman toimijuuden ja aktiivisuuden vahvistaminen. Senioripalveluiden toiminnan suunnittelussa huomioidaan seniorien suuri ikäjakauma ja pyritään tavoittamaan myös heitä, jotka eivät palveluja ole aiemmin käyttäneet. Senioripalveluiden kehittämistä jatketaan edelleen syksyllä 2019 toteutetun hyvinvointi- ja palveluntarvekartoituksen pohjalta.

Säännöllinen toiminta

Senioripalveluissa järjestetään sosiokulttuurista ryhmätoimintaa, vesi- ja saliliikuntaryhmiä sekä teema- ja kulttuuritapahtumia pääsääntöisesti Hyvinvointikeskus Onnissa ja Onnin pihapiirissä. Senioripalvelujen toimintamuodot kohdentuvat kotona asuvien ikääntyneiden lisäksi osin myös Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän Onninkotien asukkaille. Ikääntyneiden vapaaehtoistoiminnan koordinaatio ja omaishoitajien tukeminen ovat osa senioripalvelujen kokonaisuutta.

Muu toiminta

Onnin toiminnan lisäksi senioripalveluissa on vakiintunut koteihin jalkautuva voimavaralähtöinen ja osallisuutta vahvistava toiminta, jota kehitetään jalkautuvan seniorityön muotona kunnassa.

Vuosittainen Onni Nurmen Säätiön tuella toteutettu Onnipäivän konsertti toteutetaan keväällä 2021 erilaisena tapahtumana koronan aiheuttaman poikkeustilanteen sallimissa rajoissa. Syksyllä senioripalvelut järjestävät vanhustenviikolle toimintaa ja teematapahtumia.

Ostopalvelut

Kunta järjestää ostopalveluina kotiapu- ja siivouspalveluja sekä asiointi- ja palvelukuljetusta. Koti-apu- ja siivouspalvelun palveluntuottajana todennäköisesti jatkaa Aijan Hoiva Oy. Asiointi- ja palvelukuljetukset hoitaa Kuljetus-Högström Oy. Asiointi- ja palvelukuljetuksen kustannukset kohdentuvat senioripalveluihin niiltä osin, mitä kunnan joukkoliikennetuki ei kata. Kuljetus-Högström Oy:n kanssa sopimus on voimassa toukokuun 2021 loppuun asti. Asiointi- ja palvelukuljetus kilpailutetaan kevään 2021 aikana.

Yhteistyöverkosto

Toimintaa ja palveluja toteutetaan yhteistyössä Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän, Mäntsälän kansalaisopiston, Porvoonseudun musiikkiopiston, vapaaehtoisten ja paikallisten toimijoiden (päiväkotit, koulut, srk, yhdistykset) sekä ostopalvelutuottajien kanssa.

Vanhus- ja vammaisneuvosto osallistuu toiminnan ja palvelujen kehittämiseen sekä toimii ikääntyneiden pukkilalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien varmistamiseksi.

Kunnan senioripalvelut kuuluvat yhdessä Onninkotien kanssa kansalliseen Kulttuurisen seniori- ja vanhustyön Aili- verkostoon. Verkostossa kehitetään 13 kunnan yhteistyönä hallinnollisia rakenteita, jotka mahdollistavat taiteen ja kulttuurin vahvemman aseman osana sosiaali- ja terveyssektoria. Verkosto toimii myös alustana tiedonvälitykselle, yhteistyölle ja innovoinnille kulttuurisen vanhus-työn kentällä.

Aili- verkoston kunnat ovat jättäneet Dieva- kulttuurihyvinvointia vaikuttavasti -hankehakemuksen THL:lle syksyllä 2020. Kehittämisen kohteena on kulttuurihyvinvointipalveluiden vaikuttavuus, jota hankkeessa edistetään vahvistamalla kulttuurihyvinvointiin liittyvää osaamista, palveluohjausta, kulttuurikirjaamista sekä sektorit ylittävää yhteistyötä. Hankkeen rahoituspäätöksen pitäisi tulla joulukuussa 2020. Mikäli rahoitus saadaan, hankkeen toteutus tapahtuu v. 2021-2023 ja päävastuu hankkeesta Pukkilan osalta on PHHYKY:llä/Onninkodeilla.

Henkilöstö

Senioritoiminnan ohjaaja suunnittelee, toteuttaa ja koordinoi senioripalvelujen kokonaisuutta sekä toimii vanhus- ja vammaisneuvoston sihteerinä. Senioripalveluissa työskentelee myös jalkautuva seniorityöntekijä, joka toimii samalla Onni-päivien toisena ohjaajana. Kunnan liikunnanohjaaja suunnittelee ja ohjaa senioriliikuntaryhmiä. Senioripalvelujen toiminnan ja palvelujen kustannukset sekä henkilöstön palkkauskulut katetaan täysimääräisesti Onni Nurmen Säätiön avustuksella.

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
senioritoiminnan ohjaaja	1			
jalkautuva seniorityöntekijä	0,8	+0,2		
liikunnanohjaaja ¹⁾	0,5			

1) työpanos jakautuu 50 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, senioripalvelut, 50 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, liikuntapalvelut

Tunnusluvut

Senioripalvelujen nettomenot ovat 14 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Kulttuuripalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	135	550	550	550	550
Menot	-62 471	-77 866	-70 407	-70 407	-70 407
Netto	-62 336	-77 316	-69 857	-69 857	-69 857
Sis. tulot					
Sis. menot	-2 635	-7 700	-7 150	-7 150	-7 150
Toimintakate	-64 971	-85 016	-77 007	-77 007	-77 007
Poistot					
Yhteensä	-64 971	-85 016	-77 007	-77 007	-77 007

Sisältää kustannuspaikat: yleiset kulttuuripalvelut, Koivulinna, museo, kansalaisopisto- ja musiikkiopistopalvelut.

Vastuuhenkilö on hyvinvointipäällikkö.

Kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa sekä järjestää kunnan asukkaille mahdollisuuksia taiteen perusopetukseen sekä harrastusta tukevaa opetukseen taiteen eri aloilla. Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä.

Talousarviovuoden toiminta

Yleiset kulttuuripalvelut Tulot 400 €, Menot -30 507 €, Netto -30 107 €

Yleiset kulttuuripalvelut järjestävät konsertteja ja kulttuuritapahtumia. Kohderyhmäkohtaisia kulttuuritapahtumia järjestetään myös muilla vastuualueilla.

Kulttuuripalveluista myönnetään määrärahojen puitteissa avustuksia paikallisille toimijoille kulttuuritapahtumien toteuttamiseksi kunnassa. Vuonna 2021 avustusmääräraha on 3 000 €.

Kulttuuritoiminnan monipuolisuus mahdollistuu verkostomaisella yhteistyöllä paikallisten ja alueellisten toimijoiden kanssa. Jatkuva kehittäminen ja avoimuus uusille yhteistyökuvioille on kulttuuripalveluissa vallitsevana työotteena. Yhteistyö tukee myös kulttuuritoiminnan jatkuvuutta ja mahdollistaa laadukasta kulttuuritarjontaa kustannuksia jakamalla. Keskeisiä kulttuuripalvelujen kumppaneita ovat Pukkilan seurakunta, Musiikkiopisto Pukkilassa, Lohjan kaupunginorkesteri ja Mäntsälän kansalaisopisto sekä paikallisista yhdistyksistä Pukkilan kulttuuriyhdistys ja Pukkilan Yrittäjät.

Koivulinna Tulot 0 €, Menot -5 000 €, Netto -5 000 €

Galleria Koivulinnan toiminta on pääsääntöisesti avointa kaikille kävijöille. Toiminta painottuu näyttelytoimintaan. Kunta tekee vuoden 2020 loppuun mennessä galleristitoiminnasta sopimuksen. Galleristina toimi vuosina 2018 - 2020 Juha-Pekka Ikäheimo/T:mi Ruusuvihta tuotannot, jonka kanssa ollaan jatkamassa yhteistyötä. Talousarvioon on varattu 5 000 € toiminta-avustuksena galleristille.

Galleriarakennuksen korjauksia pohditaan erikseen vuosittain.

Museo Tulot 150 €, Menot -2 800 €, Netto -2 650 €

Museoon rakennetaan kesäajaksi kotiseutuperinteitä esiintuova näyttely, mikä on avoinna samanaikaisesti galleria Koivulinnan näyttelytoiminnan kanssa. Museonhoitajapalvelut jatkuvat aiempien vuosien tapaan määrärahojen puitteissa.

Museon katon korjaamiseen sekä esteettömyyden vahvistamiseen arvioidaan kuluvan 13 000 €. Korjaukseen on Museovirastolta haettu ja saatu avustusta 8 000 €. Korjauksen ajankohta on tämän hetken tiedon valossa kevät 2021.

Museo on saanut lahjoituksena paikallisen sepän työkaluja. Niiden luettelointiin sekä näytteille asettamiseen haetaan mahdollisesti avustusta.

Kansalaisopisto- ja musiikkiopistopalvelut

Kunnan lakisääteisenä tehtävänä on järjestää asukkaille mahdollisuuksia taiteen perusopetukseen sekä harrastusta tukevaan opetukseen taiteen eri aloilla. Taiteen perusopetusta kuvataiteessa järjestää Mäntsälän kansalaisopisto ja musiikissa Porvoon seudun musiikkiopisto.

Kansalaisopisto Tulot 0 €, Menot -19 000 €, Netto -19 000 €

Toiminnalliset tavoitteet:

Kansalaisopisto toteuttaa vapaan sivistystyön lainsäädännön mukaista toimintaa Pukkilassa. Opiston tehtävänä on tarjota kaiken ikäisille kuntalaisille lähipalveluna mahdollisuutta aktiiviseen, elinikäiseen ja tavoitteelliseen opiskeluun ja harrastamiseen.

Kansalaisopiston toiminnalle on tyypillistä vapaaehtoisuus, omaehtoinen oppiminen, kansalaisvalmiuksien kehittäminen ja kuntalaisten hyvinvoinnin ja sosiaalisten verkostojen luominen ja tukeminen.

Opisto on omalta osaltaan varmistamassa kuntalaisten, erityisesti ikäihmisten digiosaamista.

Määrälliset tavoitteet/toteutuneet:

	2019	2020	2021	2022	2023
Opetustuntimäärä	889	789	610	610	610
Kurssien määrä	45	40	36	36	36
Opiskelijat	286	224	230	230	230

Opiston tunneista 10 % toteutetaan Pukkilassa. Opiston toimintaan osallistui 9 % kuntalaisista vuonna 2020 (2019: 8). Taiteen perusopetuksessa (kuvataide) toimii neljä opetusryhmää.

Kuvataiteen perusopetus Tulot 0 €, Menot -5 000 €, Netto -5 000 €

Kansalaisopisto järjestää lapsille ja nuorille taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaista kuvataiteen opetusta.

Koulun ja varhaiskasvatuksen toimijoiden kanssa tehdään yhteistyötä taiteen perusopetuksen kuvataiteen opetuksen tunnetuksi tekemisessä. Opisto tekee aktiivisesti yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.

Musiikkiopisto Tulot 0 €, Menot -8 100 €, Netto -8 100 €

Kunnassa järjestettävään taiteen perusopetukseen vuonna 2020 varataan 8 oppilaspaiikkaa musiikin perusopetuksen opiskelua varten. Kuntamaksun perusteena on Pukkilan kunnan vahvistama taiteen perusopetuksen oppilaspaiikkamäärä. Kuntamaksussa huomioidaan ja hyvitetään Pukkilan kunnalle opetusministeriön myöntämä valtionosuus ja muut musiikkiopiston tuotot kunnan oppilasmäärän suhteessa. Laskutus perustuu nettolaskutukseen, menoista vähennetään kaikki oppilaitoksen tuotot ja valtionosuus.

Opetuksen järjestämisen perusteena on opetusministeriön myöntämä järjestämislupa. Toiminnan ja opetuksen järjestämisessä noudatetaan erityislakia ja asetusta taiteen perusopetuksesta. Opetusta annetaan sekä laajan että yleisen oppimäärän mukaan.

Pukkilassa on edellytykset opetuspalvelujen kehittämiseksi. Musiikkiopisto tarjoaa opetusta kysynnän mukaan. Opisto tarjoaa musiikkileikkikouluopetusta, valmentavaa ja varsinaista opetusta. Maksuttomien musiikkileikkikouluopetuspalvelujen tarjoamismahdollisuutta selvitetään kulttuuri- ja taidekasvatuksen saavutettavuuden ja saatavuuden hengessä. Maksuttomuuteen haetaan hanke- tai erillisrahoitusta.

Hyvinvointikeskus Onni on merkittävä yhteistyökumppani musiikkiopistolle. Onnissa on järjestetty jo vuosien ajan konsertteja ikäihmisille ja kuntalaisille. Tämä toiminta tulee jatkumaan myös vuosina 2021-2023. Toinen merkittävä yhteistyökumppani on päiväkotiki Vekara. Musiikkiopiston toiveena ja tarkoituksena on päästä hyvään yhteistyöhön Kirkonkylän koulun kanssa. Musiikkiopistolla olisi

kapasiteettia tarjota opetuspalveluja kyseisellä koululla esimerkiksi heti koulupäivän jälkeen iltapäivätoiminnan yhteydessä (esim. Musiikkiverstas-palvelua). Lisäksi opisto pitää tärkeänä yhteistyön kehittämistä kunnan nuorisopalveluiden kanssa.

Tunnusluvut

Tilanne 31.8.2020

KUNTA	MLK	LOM	VO	MUUT	YHT	VKOTUNNIT	VUOSITUNNIT
Pukkila	4	8	1	1	14	*11	385

MLK= musiikkileikkikoulu, LOM= laaja oppimäärä, VO= valmentava soitonopetus, MUUT= yleinen oppimäärä

*oppilaat käyvät musiikin hahmotus- ja yhteissoittotunneilla Porvoossa

Kustannukset taiteen perusopetuksesta

	oppilaskohtainen nettomeno	VOS-osuus euroa	määräraha	varsinaisia oppilaita
vuosi 2020	1.121,61 euroa ilmoitettu arvio	17.832	9.000 euroa	8 opp.
vuosi 2021 säästö -10 %	1.012,50 euroa	17.832 (arvio)	8.100 euroa	8 opp.
vuosi 2021 1) säästö - 10 %	1.125,00 euroa	15.602 (arvio)	7.875 euroa	7 opp.

- 1) Säästötavoitteeseen päästään, jos musiikkiopiston hanke- ja muu tulo-rahoitus saadaan kasvuun myös vuonna 2021, kuten vuonna 2020. Kulurakenne täytyy saada alas vuoden 2020 tasoa 10 % alemmas. Varsinaisten oppilaiden määrä halutaan pitää kahdeksassa (8) oppilaassa. Mikäli säästötavoitteisiin ei päästä tulo-rahoitusta lisäämällä ja kuluja alentamalla, joudutaan varsinaisten oppilaiden määrää vähentämään -1 oppilaspaikalla 1.8.2021 alkaen.

Musiikkiopisto Pukkilassa luo mahdollisuuksia monipuoliseen yhteistyöhön, mikä mahdollistaa laadukkaan kulttuuritarjonnan eri-ikäisille kuntalaisille mm. Onninpäivän päiväkonsertit, oppilaskonsertit sekä muut esiintymiset.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja	0,2			

työpanos jakautuu 20 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, kulttuuripalvelut, 75 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, nuorisopalvelut ja 0,05 % sosiaali- ja terveyspalvelut, ehkäisevä päihdetyö

Tunnusluvut

Yleisten kulttuuripalvelujen nettomenot ovat 16 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Koivulinnan nettomenot ovat 3 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Museon nettomenot ovat 2 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Kansalaisopiston nettomenot ovat 10 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Kuvataiteen perusopetuksen nettomenot ovat 3 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Musiikkiopiston nettomenot ovat 4 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

Kirjastopalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	-91				
Menot	-106 679	-99 462	-94 554	-94 554	-94 554
Netto	-106 770	-99 462	-94 554	-94 554	-94 554
Sis. tulot					
Sis. menot	-17 094	-11 350	-11 350	-11 350	-11 350
Toimintakate	-123 864	-110 812	-105 904	-105 904	-105 904
Poistot	-5847	-5 847	-5 847	-5 847	-5 847
Yhteensä	-129 711	-116 659	-111 751	-111 751	-111 751

Vastualueen sisältö ja vastuhenkilö

Kirjastopalvelut järjestetään kuntayhteistyönä Myrskylän kunnan kanssa. Yhteistoimintasopimuksen mukaan vastuukuntana toimii Myrskylän kunta. Vastuhenkilö on kirjastonjohtaja. Myrskylän sivistyslautakunnan alaisuudessa toimii nelihenkinen kirjastoasioiden jaosto (kirjastojaosto), jossa on molempien sopimuskuntien edustus.

Talousarviovuoden toiminta

Kirjasto on kunnallinen peruspalvelu, jonka tehtävänä on kirjastolain mukaisesti tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalais-toimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Talousarviovuoden tavoitteena on kirjastonkäytön lisääminen. Tavoitteen toteuttamiseksi parannetaan kirjastotilojen saavutettavuutta, viihtyisyyttä ja monipuolisia käyttömahdollisuuksia sekä lisätään kuntalaisten kiinnostusta ja kirjaston eri palvelujen tuntemusta markkinointia ja tiedottamista kehittämällä.

Eri ikäryhmille järjestetään yhteistyössä koulun, nuoriso-, seniori- ja kulttuuripalvelujen sekä yhdistysten kanssa tapahtumia ja koulutuksia, joilla kirjastopalveluja tuodaan kuntalaisten tietoisuuteen ja edistetään yhteisöllisyyttä sekä monipuolista kulttuurin harrastusta ja aktiivista kansalaisuutta. Lasten lukutaitoa ja -harrastusta edistetään yhteistyössä koulun kanssa. Aineistohankinnoissa on tavoitteena hankkia aineistoja tasapuolisesti ja monipuolisesti eri ikäryhmille. Riittäväillä poistoilla huolehditaan kokoelman ajanmukaisuudesta.

Pukkilan kirjastossa jatketaan yhteistyötä muiden Helle-kirjastojen kanssa. Kirjasto on osa Helle-kimppaa ja noudattaa Helle-kirjastojen yhteisiä käytösäntöjä, laina-aikoja ja maksuja.

Myrskylän ja Pukkilan kirjastossa viimeistellään omatoimikirjastohanketta ja sen käyttöönoton jälkeen kirjastoa voi käyttää myös silloin, kun henkilökuntaa ei ole paikalla. Kirjaston tiloihin asennetaan kameravalvonta sekä erilaisia sähköisiä lukulaitteita. Lainaus- ja palautusautomaatti molemmissa kirjastoissa jo on.

Tunnusluvut

Kirjastopalvelujen nettomenot ovat 60 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot					
Maksutulot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot	16 046				
TOIMINTATULOT	16 046				
Henkilöstömenot	-133 350	-117 178	-122 188	-122 188	-122 188
Palvelujen ostot	-5 977 555	-5 901 321	-6 462 025	-6 461 862	-6 461 862
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-236	-200	-300	-300	-300
Avustukset	-131 091	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Muut toimintamenot	-60				
TOIMINTAMENOT	-6 242 292	-6 138 699	-6 704 513	-6 704 350	-6 704 350
Sisäiset tulot					
Sisäiset menot	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Sisäiset yhteensä	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
TOIMINTAKATE	-6 240 246	-6 152 699	-6 718 513	-6 718 350	-6 718 350
Rahoitustuotot					
Poistot ja arvonalentumiset					
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-6 240 246	-6 152 699	-6 718 513	-6 718 350	-6 718 350

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueen sosiaali- ja terveystalvet.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Kunnanjohtaja

Sitovat tavoitteet

Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymällä on toiminnalleen määritellyt tavoitteet ja lisäksi palvelu-
sopimuksessa on kirjattu yhteistoiminnalliset tavoitteet.

Sosiaali- ja terveystalvet

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	16 046				
Menot	-6 242 292	-6 138 699	-6 704 513	-6 704 350	-6 704 350
Netto	-6 226 246	-6 138 699	-6 704 513	-6 704 350	-6 704 350
Sis. tulot					
Sis. menot	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Toimintakate	-6 240 246	-6 152 699	-6 718 513	-6 718 350	-6 718 350
Rahoitustuotot					
Poistot					
Yhteensä	-6 240 246	-6 152 699	-6 718 513	-6 718 350	-6 718 350

Vastualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: sosiaali- ja perusterveydenhuolto, erikoissairaanhoido ja ympäristöterveydenhuolto, muut palvelut, työmarkkinatuki sekä ehkäisevä päihdetyö.

Vastuhenkilö on kunnanjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Kunnan strategiaan liittyen hyvinvointisuunnitelman painopistealueita ovat:

- Hyvinvoiva ja liikkuva pukkialainen
- Valovoimainen KulttuuriPukkila
- Terveystä ja hyvinvointia edistävä asuin- ja elinympäristö
- Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilökunta kunnan voimavarana

Näihin liittyen sosiaali- ja terveystalvetuissa keskeisinä tavoitteina ovat hyvinvointia edistävien terveellisten elintapojen vahvistaminen ja kannustaminen terveellisiin elintapoihin sekä lähitalvetujen turvaaminen ja matalan kynnyksen palvelujen kehittäminen uudistuvassa toimintaympäristössä. Näiden pohjalta kuntalaisten omaa rooliaan hyvinvoinnin kasvattamisessa kirkastetaan.

Tavoitteena on jatkossakin osallistua maakunnalliseen ja perhekeskusalueen lape-työhön sekä vahvistaa kunta-lapen roolia paikallisen tiedon tuottajana ja ilmiöiden esiin nostajana. Lasten määrän vähentyessä on erityisesti huolehdittava, että palvelujen verkko on niin tiivis, ettei kukaan siitä puuta. Tämän mahdollistaa moniammatillinen verkostotyö paikallisesti ja maakunnallisesti. Lape-, yhte- ja ehkäisevän työn koordinaatiotukea odotetaan Phhykyn ja Päijät-Hämeen liiton toimesta. Vuoden 2021 aikana selvitetään tapa varmistaa Pukkilan lähitalvet tulevaisuudessa uudistuksissa sekä turvataan sote-uudistuksen valmistelussa yhdyspinnat kunnan ja maakunnan palvelujen välillä (esim. työllisyys, sivistystoimi, maahanmuutto, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen).

Keskeistä on myös seurata, että pukkialaiset saavat sosiaali- ja terveystalvet hoito- ja palvelutakuun lainsäädännön mukaisesti ja että sosiaali- ja terveydenhuollon taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet toteutuvat suunnitelman mukaisesti.

Vuoden 2021 talousarviovalmistelu

Päijät-Hämeen Hyvinvointikuntayhtymän ja Pukkilan välinen sopimusneuvottelu käytiin 4.6.2020. Hyvinvointikuntayhtymän maksusuosuusarvioon on varattu 6 460 814 €, joka on jaettu talousarvioon aiempien vuosien suhteessa: Erikoissairaanhoido 2 280 667 €, perusterveydenhuolto 4 125 230 € ja ympäristöterveydenhuolto 54 917 €.

Kuntayhtymän kuluihin vaikuttavat palvelujen kysyntä, asiakaskohtaisten palvelusuunnitelmien sisällöt sekä palvelujen tuotantokustannukset ja ostohinnat. Palvelujen kysyntään voivat kunta ja kuntayhtymä vaikuttaa yhdessä ja erikseen. Kuntayhtymä palvelee asiakkaitaan kokonaistaloudellisesti edullisella ja vaikuttavalla tavalla sekä järjestää yksittäiset palvelut mahdollisimman alhaisella hinnalla.

Kunta ja kuntayhtymä vaikuttavat yhdessä kunnan asukkaita palvelevan julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon toimintaan ja talouteen. Kustannuksien kasvun rajoittaminen ja palvelutuotannon turvaaminen ovat yhteisiä tavoitteita, joissa onnistuminen vaatii toimia kummaltakin osapuolelta. THL:n arvion mukaan palvelutarpeen kasvuun perustuva laskennallinen kustannusnousu vuoteen 2030 saakka on keskimäärin 1,13 % vuodessa.

Vuoden 2019 lopussa kunnassa oli 1860 asukasta. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan vuonna 2021 kunnan väestön määrän muutos on 12 asukasta (-0,6 %). Kuntayhtymän laatiman Ikääntyneiden palveluiden ennusteen mukaan yli 75-vuotiaiden määrä lisääntyy 7,3 % (205 > 220) ja yli 85-vuotiaiden määrä lisääntyy 7,8 % (51 > 55). Syntyneiden määrän vuonna 2021 ennustetaan olevan 13, joka on 2 (-13,3 %) vähemmän kuin vuonna 2019.

THL:n soterahoituksen tarvekioinnin mukaan kunnan tarveindeksi on 0,993.

Kuntayhtymä järjestää toimialueellaan järjestämisvastuuseensa kuuluvat palvelut lainsäädännön ja valtakunnallisten sopimuksien vaatimuksien mukaisesti.

Yhtymän hallitus on 18.11.2019 hyväksynyt muutosohjelman, joka vaikuttaa kuntayhtymän talouteen vuosina 2020-2024. Muutosohjelmassa arvioidaan kuntayhtymän kulujen nousevan vuodesta 2020 vuoteen 2021 2,6 prosenttia. Ilman muutosohjelman toimenpiteitä kulujen nousun arvioidaan olevan 3,6 prosenttia.

Kuntayhtymän hallitus on 1.6.2020 päättänyt talousarvion lähtökohdista. Tuotoiksi arvioidaan 787,7 miljoonaa euroa. Toimintakulut kasvaisivat 13 miljoonaa euroa 763,8 miljoonasta eurosta 776,8 miljoonaan euroon eli 1,7 prosenttia. Nettorahoituskulut nousisivat 0,6 miljoonasta eurosta 0,9 miljoonaan euroon. Poistot laskisivat 12,6 miljoonasta eurosta 10,2 miljoonaan euroon. Kuntamaksu-osuudet kasvaisivat 14,1 miljoonaa euroa 661,9 miljoonasta eurosta 676 miljoonaan euroon eli 2,1 prosenttia.

Kuntayhtymän muutosohjelman ja talousarvion toteuttaminen vaikuttaa palveluiden järjestämiseen ja tuottamiseen. Kuntayhtymän hallitus on 20.1.2020 päättänyt, että sote-keskuspalvelujen tuottamiseksi käynnistetään kilpailutus, jonka tavoitteena on tuottaa palvelut perustettavan yhteisyrityksen kautta kuntayhtymän alueella vuoden 2022 loppuun mennessä. Yksi palveluille asetettava yleinen tavoite on digipalveluiden laajeneva käyttöönotto. Kuntayhtymä viestii kuntalaisille toiminnallisista muutoksista.

Pukkilan kunnan ja Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän välisessä neuvottelussa sovittiin ja palvelusopimukseen kirjattiin mm. seuraavaa:

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteena on hyvinvoiva päijäthämäläinen. Tavoitteena on, että alueen asukkaiden tarve korjaaviin sosiaali- ja terveystalouteen vähenee ja tavoiteltavaa kehitystä voidaan yhdessä seurata.

Toimenpiteitä alueen kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi vahvistamiseksi tehdään kunnissa ja kuntayhtymässä. Vaikuttava ja kustannustehokas hyvinvointia ja terveyttä edistävät työskentely edellyttää toimivia yhteistyörakenteita, alueellista johtamista sekä tietoperusteista, strategista toiminnan suunnittelua.

Kunnan ja kuntayhtymän hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vahvistamisen toimenpiteiksi sovi- taan järjestämissuunnitelman uudistaminen ja laatiminen valtuustokaudelle 2021-2024, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtamisrakenteen vahvistaminen ja sen mukaisen toiminnan käynnistäminen sekä yhdyspintarakenteen ja monialaisen yhteistyön johtamisen kehittäminen.

Keskeiset hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhdyspinnat

Keskeisiä kunnan ja kuntayhtymän yhdyspintoja ovat asumisen yhdyspinta, lapsiperhepalvelujen yhdyspinta, työllisyydenhoidon yhdyspinta, kotouttamisen yhdyspinta, ehkäisevän mielenterveys- ja päihdetyön sekä perhe- ja lähisuhdeväkivallan ehkäisyn yhdyspinta sekä osallistumis- ja vaikuttamistoimielinten yhdyspinta.

Kuntayhtymä ja kunta osoittavat edustajansa yhdyspintakohtaisiin yhteistyöverkostoihin. Yhteistyöverkostoihin kutsutaan mukaan myös muita toimijoita kuten järjestöjä, seurakunta, yksityisiä palveluntuottajia ja alueen väestön ja asiakkaiden edustajia. Yhteistyöverkostoille nimetään vastuutaho.

Kuntien ja kuntayhtymän välisten keskeisten yhdyspintojen tavoitteet ja tavoitteiden saavuttamiseksi määritellyt toimenpiteet on määritelty palvelusopimuksen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen liitteessä.

Kuntayhtymän alueen kuntien hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen painopistealueet palvelusopimuksen mukaisesti:

Alueen kunnat ja kuntayhtymä ovat yhdessä valinneet neljä maakunnallista hyvinvointia ja terveyden edistämistä tukevaa painopistealuetta, joiden toteutumista tukeviin toimenpiteisiin kunta ja kuntayhtymä yhdessä sitoutuvat.

Alueelle valitut painopistealueet ovat mielen hyvinvointi, osallisuus ja yhteisöllisyys, arjen turvallisuus sekä päihitteettömyys ja terveelliset elämäntavat. Valitut painopistealueet ja niiden saavuttamiseksi sovitut toimenpiteet on esitelty palvelusopimuksen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen liitteessä.

Kunnan ja kuntayhtymän yhteistyö toimitiloissa ja tukipalveluissa

Toimitilat

Tarvittaessa kunta ja kuntayhtymä suunnittelevat ja toteuttavat kunnan alueella olevien toimitilojen järjestelyitä vuonna 2021.

Tukipalvelut

Kunnan kuntayhtymälle tuottamat tukipalvelut hinnoitellaan siten, että hinta on korkeintaan markkinahinnan tasolla. Markkinahinta on yleisesti toteutuva kauppahinta, eli hinta, jossa kysyntä ja tarjonta kohtaavat. Tarvittaessa palvelusopimuksia muutetaan.

Tukipalveluyhtiöt

Kuntayhtymä vaikuttaa osaltaan siihen, että sidosyksikköasemassa olevilla yhtiöillä on mahdollisuus päästä niille asetettuihin hinnoittelu- ja kannattavuustavoitteisiin. Kunta tuki-palveluyhtiön omistajana ohjaa yhtiötä siten, että yhtiön tarjoamien palveluiden hinnat ovat korkeintaan markkinahinnan tasolla. Palvelusopimuksia voidaan muuttaa ja tarvittaessa kuntayhtymä kilpailuttaa palveluiden tuottajia, kuitenkin yhtiöiden muita omistajia siitä ennakoon informoiden.

Jäsenkunnan maksuosuus

Kuntayhtymän talousarviosta vuodelle 2021 päätetään vuoden 2020 loppuun mennessä. Talousarviossa on jäsenkuntien maksuosuudet erittelevä osio. Vuoden 2021 kuntamaksuosuuksien summa jaetaan kunnittain vuoden 2020 talousarvion mukaisissa suhteissa.

Kuntayhtymän hallitus on päättänyt 1.6.2020 vuoden 2021 talousarvion lähtökohdista. Kuntamaksuosuuksien summa on 676 miljoonaa €, josta kunnan maksuosuus on 6 460 814 €.

Kuntamaksuosuus on ennakkolaskutuksen pohja. Lopullinen maksuosuus määräytyy palveluiden käytön ja kuntien maksuvastuulla olevien kuntayhtymän kokonaiskulujen perusteella. Kuntamaksuosuuden toteutuminen edellyttää kuntayhtymän talousarvion toteutumista ja ettei ennakoimattomia kuluja synny.

Kuntayhtymä ja kunta käyvät tarvittaessa palvelusopimuksen tarkistusneuvottelun kuntayhtymän vuoden 2021 talousarvioesityksen valmistuttua. Mikäli vuoden 2021 aikana maksuosuuden ennustetaan ylittävän, järjestetään perussopimuksen 24 §:n 9 momentin mukainen neuvottelu.

Raportointi ja muutokset palvelusopimukseen

Palvelusopimuksen toteutumista seurataan kuntayhtymän kuukausi- ja osavuosikatsauksissa. Palvelusopimukseen voidaan tehdä muutoksia sopimuskauden aikana toiminnan ja talouden merkittävien poikkeumien perusteella.

Toiminnan ja talouden toteumaa arvioidaan seuraavan vuoden palvelusopimuksen laadinnan yhteydessä.

Avoimia kysymyksiä:

Isoihin avoimiin kysymyksiin kuuluu se, että Pukkilan kunta kuuluu Uudenmaan maakuntaan, mutta kunta ostaa sote-palvelut tällä hetkellä Phhykyltä. Kunnan osalta toimitaan toistaiseksi nämä kaksi mahdollista suuntaa tiedostaen, mutta varautuen 1.1.2023 arvioiduksi tapahtuvaan muutokseen.

Sosiaali- ja perusterveydenhuolto Tulot 0 €, Menot -4 125 230 €, Netto -4 125 230 €

Erikoissairaanhoito Tulot 0 €, Menot -2 280 667 €, Netto -2 280 667 €

Ympäristöterveydenhuolto Tulot 0 €, Menot -54 917 €, Netto -54 917 €

Muut palvelut Tulot 0 €, Menot -120 000 €, Netto -120 000 €

Hyvinvointipäällikkö toimii kunnanhallituksessa sosiaali- ja terveysterveystoimien valmistelijana. Hyvinvointipäällikkö osallistuu palvelusopimusten valmisteluun, seutuyhteistyöhön, sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämishankkeisiin sekä Uudenmaan sote-uudistuksen valmisteluun. Hyvinvointipäällikkö tekee talousarvioon esityksen sosiaali- ja terveydenhuoltoon varattavista määrärahoista sekä valmistelee toimialansa esityksen kunnan tilinpäätökseen.

Kuntayhtymiin liittyvät eläkemenoperusteiset maksut ovat 80 000 €. Kunta vastaa myös Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän palvelukseen Pukkilan kunnasta siirtyneiden viranhaltijoiden ja työntekijöiden eläkemenoperusteisista maksuista, yhteensä 40 000 €.

Työmarkkinatuki Tulot 0 €, Menot -120 000 €, Netto -120 000 €

Työmarkkinatuki ja siihen mahdollisesti liittyvä lapsikorotus rahoitetaan valtion varoista sen maksuerän loppuun, jonka aikana henkilölle on maksettu työttömyyden perusteella työmarkkinatukea yhteensä 300 päivältä. Tämän jälkeinen työttömyysaika rahoitetaan puoliksi valtion ja puoliksi työmarkkinatuen saajan kotikunnan varoista siihen asti, kunnes henkilö on saanut työmarkkinatukea työttömyyden perusteella 1 000 päivää. Tämän jälkeen työttömän kotikunnan rahoitusvastuu nousee 70 %:iin.

Ehkäisevä päihdetyö Tulot 0 €, Menot -3 699 €, Netto -3 699 €

Ehkäisevän päihdetyölain mukaisesti kunta huolehtii ehkäisevän päihdetyön tarpeen mukaisesta organisoinnista alueellaan ja nimeää ehkäisevän päihdetyön tehtävistä vastaavan toimielimen. Toimielimen koordinoija toimii nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja (työajan osuus 5 %). Hän osallistuu seudulliseen verkostoon.

Ehkäisevässä päihdetyössä toteutetaan "Arki terveeksi -mieli hyväksi"- Päijät-Hämeen ehkäisevän mielenterveys- ja päihdetyön toimintasuunnitelmaa 2018-2021. Kunta on mukana HuuMa -Päijät-Häme, huumeeton maakunta -hankkeessa (1.1.2019-31.10.2021). Nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja kuuluu hankkeen palvelumuotoilutyöryhmään. Olemme mukana "Yhdessä mielessä – mielenterveysosaaminen paikalliseksi pääomaksi" (2020-2022) -hankkeessa, mikäli hanke saa rahoituksen.

Varataan määrärahaa ehkäisevän päihdetyön kampanjaviikkojen (mm. ehkäisevän päihdetyön viikko, peliviikko, mielenterveysviikko) sekä HuuMa-hankkeen sekä mielenterveyshankkeen tapahtumien toteuttamiseen sekä koulutuksiin ja matkakuluihin.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
nuoriso- ja vapaa-ajan toiminnanohjaaja	0,05			

työpanos jakautuu 5 % sosiaali- ja terveyspalvelut, ehkäisevä päihdetyö, 75 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, nuorisopalvelut ja 20 % hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, kulttuuripalvelut

Tunnusluvut

Sosiaali- ja terveyspalvelujen nettomenot ovat 3 612 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot					
Maksutulot	99 081	104 000	76 000	76 000	76 000
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatulot	383				
TOIMINTATULOT	99 464	104 000	76 000	76 000	76 000
Henkilöstömenot	-591 676	-673 846	-580 111	-580 111	-580 111
Palvelujen ostot	-49 323	-45 150	-40 000	-40 000	-40 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 799	-17 300	-16 800	-16 800	-16 800
Avustukset	-68 371	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000
Muut toimintamenot	-4 755	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
TOIMINTAMENOT	-728 924	-824 796	-725 411	-725 411	-725 411
Sisäiset tulot	104 529	95 808	97 021	97 021	97 021
Sisäiset menot	-308 307	-339 808	-290 601	-290 601	-290 601
Sisäiset yhteensä	-203 778	-244 000	-193 580	-193 580	-193 580
TOIMINTAKATE	-833 238	-964 796	-842 991	-842 991	-842 991
Poistot ja arvonalentumiset					
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-833 238	-964 796	-842 991	-842 991	-842 991

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueen: varhaiskasvatus.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Varhaiskasvatusjohtaja

Sitovat tavoitteet

1. Varhaiskasvatuksen pedagogisen dokumentoinnin kehittäminen ja käyttöönotto.
2. Varhaiskasvatuksen järjestäminen kaikille lapsille laadukkaasti varhaiskasvatussuunnitelmia noudattaen ja niitä hyödyntäen. Toiminnan näkyväksi tekeminen huoltajille.
3. Uuden normaalin hyväksyminen ja uusien ja vaihtoehtoisten toimintatapojen pohtiminen ja käyttöönotto.

Varhaiskasvatus

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	99 464	104 000	76 000	76 000	76 000
Menot	-728 925	-824 796	-725 411	-725 411	-725 411
Netto	-629 461	-720 796	-649 411	-649 411	-649 411
Sis. tulot	104 529	95 808	97 021	97 021	97 021
Sis. menot	-308 307	-339 808	-290 601	-290 601	-290 601
Toimintakate	-833 239	-964 796	-842 991	-842 991	-842 991
Poistot					
Yhteensä	-833 239	-964 796	-842 991	-842 991	-842 991

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: hallinto, päiväkotiki Vekara, perhepäivähoito, esikoululaisten varhaiskasvatus, varhaiskasvatuksen ostopalvelut ja lastenhoidon tuki.

Vastuhenkilö on varhaiskasvatusjohtaja.

Talousarviovuoden toiminta

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta. Varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä ja siitä päätettäessä on ensisijaisesti huomioitava lapsen etu (4 §).

Koronaepidemia on vaikuttanut suuresti varhaiskasvatuksen toimintaan maaliskuusta 2020 alkaen. Huoltajien tuli järjestää lastensa hoito kotona maaliskuun puolestavälistä alkaen toukokuun puoliväliin asti, jos se oli suinkin mahdollista. Tämän seurauksena perhepäivähoito lopetettiin huhtikuussa 2020. Päiväkotiki Vekarassa oli poikkeusaikana n. 8-20 lasta päivittäin. Varhaiskasvatusmaksuja ei peritty poissa olevilta lapsilta maaliskuun puolesta välistä toukokuun loppuun saakka. Pitkät poissaolot päiväkodista vaikuttavat lasten ja perheiden elämään ja niillä saattaa olla pitkälle kantavia vaikutuksia.

Elokuussa 2020 varhaiskasvatuksen toimintakausi päästiin aloittamaan lähes normaalisti, mutta edelleen olivat voimassa koronaan liittyvät varotoimet. Lapset tai henkilökunta eivät saa tulla päiväkotikiin, jos heillä on korona-virukseen viittaavia oireita. Varhaiskasvatusmaksuista hyvitetään kaikki päivät, jotka lapsi on poissa sairauden tai karanteenimaisten olojen takia. Ryhmät toimivat pääsääntöisesti omina ryhminään ja omissa tiloissaan. Ruokailua ruokasalissa on väljennetty ja vanhempain oleskelu päiväkodin sisätiloissa on rajoitettu eteistiloihin. Vasu-keskustelut pidetään etäyhteydellä tai keskustelussa käytetään kasvomaskia tai taataan riittävä turvaväli. Vanhempainillat järjestetään syksyn 2020 aikana sovelletusti ulkotiloissa. Varotoimia jatketaan niin pitkään kuin tilanne jatkuu ja ohjeita päivitetään aina tarpeen mukaan. On hyvin todennäköistä, että varotoimet ovat käytössä myös kevään 2021 aikana.

Kunnallinen varhaiskasvatussuunnitelma päivitettiin keväällä 2020 vastaamaan uutta varhaiskasvatustalukia ja muuttuneita toimintakäytänteitä päiväkotiki Vekarassa. Henkilökunnalle päivitettiin tehtävänkuvat syksyllä 2020, vastaamaan uuden lain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden tehtävänkuvia. Uudistetun varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen käytäntöön ja sen tarkoituksenmukainen käyttö toimintaa ohjaavana asiakirjana jatkuu varmasti myös vuonna 2021. Tavoitteena on tehdä varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta näkyväksi myös huoltajille.

Toimintakauden pedagogisena pääpainona pyritään edelleen jatkamaan lapsen ja huoltajien osallisuuden kehittämistä sekä varhaiskasvatuksen pedagogista dokumentointia ja laadun arviointia. Varhaiskasvatushenkilöstön on selvitettävä lapsen mielipide ja toivomukset sekä mahdollistaa jokaiselle lapselle myönteisiä oppimisen kokemuksia ja kuulluksi ja nähdyksi tulemistä. Huoltajille on annettava mahdollisuus osallistua ja vaikuttaa lapsensa varhaiskasvatuksen suunnitteluun, toteuttamiseen ja arviointiin. Korona-epidemiasta johtuen lasten ja huoltajien osallisuuteen on kehiteltävä uudenlaisia ratkaisuja.

Kouluttaja on ollut syksyllä 2020 henkilöstön kehittämissäpäivässä kouluttamassa henkilökuntaa mm. osallisuudesta ja pedagogisen toiminnan arvioinnista ja kehittämisestä. Tämä työskentely jatkuu alkuvuoteen 2021 saakka.

Varhaiskasvatuksen tietovaranto Vardaan on tallennettu tiedot varhaiskasvatuksen järjestäjistä, toimipaikoista, lapsista, huoltajista sekä varhaiskasvatusmaksuista. 1.9.2020 alkoi henkilöstötietojen siirtäminen Vardaan.

Vuodenvaihteessa 2021 Daisy-järjestelmään saadaan käyttöön rajapinta huoltajien tulotietojen tarkasteluun. Tämä helpottaa huomattavasti maksupäätösten tekoa niin huoltajien kuin varhaiskasvatusjohtajan näkökulmasta.

Varhaiskasvatuksen järjestäminen

Varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkotiki Vekarassa sekä esikoulun tiloissa esiopetusta täydentävä varhaiskasvatuksena eli esiopetuksen aamu/iltapäivätoimintana. Lisäksi yhden lapsen varhaiskasvatus järjestetään palvelusetelin avulla yksityisellä perhepäivähoitajalla. Kunnalliselle perhepäivähoitajalle ei muodostunut ryhmää syksyille 2020. Perhepäivähoidon tilannetta tarkastellaan uudestaan vuodenvaihteessa 2021.

Varhaiskasvatuksessa on käytössä palveluseteli (Vaana), lapsen varhaiskasvatuksen järjestämiseksi yksityisellä palveluntuottajalla.

Päiväkodin aukioloaika on klo. 6.00-17.30. Vuorohoittoa tarjotaan tämän ajan ulkopuolella huoltajien tarpeen mukaisesti iltaisin, viikonloppuisin ja öisin. Esiopetuksen aamu/iltapäivätoiminta on avoinna klo. 6:45-17:00 arkisin. Muina aikoina ja esiopetuksen loma-aikoina varhaiskasvatus järjestetään päiväkotiki Vekarassa.

Vuorohoidon tarvetta on viikoittain, pääsääntöisesti iltaisin ja pari kertaa kuukaudessa myös viikonloppuisin. Vuorohoidon järjestetään pääsääntöisesti oman henkilökunnan voimin. Tämä vaatii henkilöstöresurssia, koska jos työntekijällä on työpäivä viikonloppuna, on hän pois töistä viikolla. Myös mahdollinen yöhoidon tarve lisää henkilöstön tarvetta.

Tehostettua tai erityistä tukea tarvitsevien lasten varhaiskasvatus järjestetään päiväkotiki Vekarassa. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut ostetaan yksityiseltä palveluntuottajalta. Erityisopettajan palveluita käytetään ryhmittäin noin kerran kuukaudessa. Resurssiopettajan tehtäväkuva muutettiin takaisin varhaiskasvatuksen opettajaksi syksyllä 2020, koska hakuprosessi varhaiskasvatuksen opettajien paikkoihin, ei tuottanut päteviä hakijoita. Loput paikat täytettiin määräaikaista epäpätevillä hakijoilla toimintakaudeksi 2020-2021. Kesällä 2021 laitetaan taas hakuun varhaiskasvatuksen opettajien vakituiset toimet.

Yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa tuetaan esim. tarjoamalla Vekarasta tiloja mm. nuorisoseuralle, kunnan liikuntapalveluille, Porvoon musiikkiopistolle ja Pukkilan seurakunnalle. Korona-aikana tätä yhteistyömuotoa ei olla voitu toteuttaa, koska ulkopuolisten toimijoiden tuleminen päiväkotiki Vekarassa sisätiloihin on ollut kiellettyä. Seurakunnan kanssa yhteistyö jatkuu uudelleen mietittyjen toimintatapojen mukaan.

Hallinto Tulot 0 €, Menot -73 021 €, Netto -73 021 €

Hallinnon menoja ovat varhaiskasvatusjohtajan palkkakustannukset sekä hallintoon liittyvät menot mm. varhaiskasvatuksen atk-ohjelmat, koulutus ja matkat, kopiokone ja toimistotarvikkeet.

Päiväkoti Vekara Tulot 65 000 €, Menot -496 640 €, Netto -431 640 €

Päiväkoti Vekara on 63 paikkainen päiväkotiki. Tällä hetkellä päiväkodissa on kaksi 3-6-vuotiaiden lasten ryhmää ja yksi alle 3-vuotiaiden lasten ryhmä. Tällä hetkellä päiväkodissa on 44 lasta ja esiopetuksen ap/ip toiminnassa 16 lasta. Loppuvuodesta 2020 ja vuodenvaihteessa 2021 on tulossa lisäystä lapsimäärään ja vuorohoidontarpeeseen. Hakemuksia marraskuulle on kolme ja tammikuulle 2021 on tällä hetkellä kolme, joista kahdella on myös mahdollisesti ympärivuorokautisen hoidon tarve. Uusia hakemuksia keväälle 2021 on odotettavissa vielä lisää, joten todennäköistä on, että päiväkotiki on lähes täynnä keväällä 2021.

Kaikilla varhaiskasvatuksen opettajan työtä tekeillä on viikossa n. 5 tuntia ryhmän ulkopuolella tehtävää sak-aikaa (suunnittelu, arviointi, kehittäminen) Tämä aika on opettajille välttämätöntä, jotta voidaan saavuttaa lain ja varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden asettamat vaatimukset laadukkaasta varhaiskasvatuksesta. Osa-aikaisena oleva lastenhoitaja ja päiväkotiapulainen paikkaavat ryhmässä opettajien sak-aikoja. Päiväkotiapulaisella on tätä varten neljä tuntia viikossa lastenhoitajan tehtäväkuva. Lisäksi päiväkotiapulainen auttaa ryhmiä mm. kattauksessa, ruoan tarjoilussa ja lakananvaihdossa. Korona-epidemia on osaltaan lisännyt päiväkotiapulaisen tarvetta, kun lapset eivät saa itse auttaa kattamisessa tai hakea ruokaa. Aikuisten on tarjoiltava lapsille kaikki ruoka ja juoma.

Perhepäivähoito Tulot 1 000 €, Menot -16 729 €, Netto -15 729 €

Perhepäivähoitajalle ei muodostunut ryhmää syksyllä 2020. Vuodenvaihteessa 2021 perhepäivähoiton tilannetta katsotaan kevään osalta uudelleen.

Esikoululaisten varhaiskasvatus Tulot 10 000 €, Menot -39 020 €, Netto -29 020 €

Esikouluikäisten esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään Kirkonkylän koulun esiopetustiloissa. Toiminnasta vastaa yksi varhaiskasvatuksen työntekijä yhteistyössä koulun aamu- ja iltapäivätoiminnan kanssa.

Varhaiskasvatuksen ostopalvelut Tulot 0 €, Menot -15 000 €, Netto -15 000 €

Varhaiskasvatuspalveluja ostetaan tarpeen mukaan muilta kunnilta esim. ruotsinkielisille lapsille. Palvelusetelille varataan 15 000 €.

Lastenhoidon tuki Tulot 0 €, Menot -85 000 €, Netto -85 000 €

Kelan maksamia lastenhoidontuen muotoja ovat kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki, joustava hoitoraha ja osittainen hoitoraha. Kotihoidon tukeen on oikeutettu, jos alle 3-vuotiaasta lasta hoidetaan kotona. Ehtona on, ettei lapselle ole varattu kunnallista hoitopaikkaa. Joustavaa hoitorahaa voi saada alle 3-vuotiaan hoitoon kotona. Joustavan hoitorahan saamisen edellytyksenä on, että huoltaja tekee töitä viikoittain keskimäärin enintään 30 tuntia, tai enintään 80 % normaalista kokopäivätyön työajasta. Osittaista hoitorahaa voi saada 1. ja 2. luokalla olevan lapsen hoitoon, jos tekee töitä enintään 30 tuntia lapsen hoidon vuoksi. Lastenhoidon tuet maksetaan Kelan kautta, mutta kustannuksista vastaa kunta. Pukkilassa syntyvyys on laskussa ja lapsia on siirtynyt varhaiskasvatukseen, joten oletus on, että kodinhoitotukia haetaan vähemmän. Toisaalta koronepidemiasta johdettua, lapsia hoidetaan enemmän ja pidempään kotona.

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
varhaiskasvatusjohtaja	1			
varajohtaja	1			
varhaiskasvatuksen opettaja	4	+1		
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	6,5			
perhepäivähoitaja	1			
päiväkotiapulainen	0,70			

Henkilöstörakenteen on tarkoitus pysyä samana kevään 2021 aikana. Päiväkotiapulaisen työsuhde kestää vuoden 2020 loppuun, mutta on hyvin perusteltua jatkaa päiväkotiapulaisen työsuhdetta. Syksyllä 2021 lisätään yksi varhaiskasvatuksen opettaja, jotta saavutetaan uuden lain vaatima (kaksi opettajaa, yksi lastenhoitaja) henkilöstörakenne kaikissa ryhmissä.

Tunnusluvut

Varhaiskasvatuspalvelujen nettomenot ovat 453 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät)

Päiväkotia Vekaran nettomenot ovat 12 266 €/lapsi (sis. poistot ja sisäiset erät)

Esikoululaisten varhaiskasvatuksen nettomenot ovat 2 683 €/lapsi (sis. poistot ja sisäiset erät)

OPETUSPALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot	37 311	27 268	13 594	13 594	13 594
Maksutulot	13 719	8 500	11 500	11 500	11 500
Tuet ja avustukset	1 272	3 500	3 500	3 500	3 500
Muut toimintatulot	8 375	4 000	4 000	4 000	4 000
TOIMINTATULOT	60 677	43 268	32 594	32 594	32 594
Henkilöstömenot	-917 285	-944 455	-859 003	-859 003	-859 003
Palvelujen ostot	-1 090 844	-1 200 004	-1 117 087	-1 117 087	-1 117 087
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 846	-63 995	-46 495	-46 495	-46 495
Avustukset					
Muut toimintamenot	-18 873	-15 880	-8 380	-8 380	-8 380
TOIMINTAMENOT	-2 064 848	-2 224 334	-2 030 965	-2 030 965	-2 030 965
Sisäiset tulot	112 354	109 339	101 478	101 478	101 478
Sisäiset menot	-414 129	-419 639	-430 216	-430 216	-430 216
Sisäiset yhteensä	-301 775	-310 300	-328 738	-328 738	-328 738
TOIMINTAKATE	-2 305 946	-2 491 366	-2 327 109	-2 327 109	-2 327 109
Poistot ja arvonalentumiset	-33 750	-36 750	-35 611	-35 611	-35 611
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-2 339 696	-2 528 116	-2 362 720	-2 362 720	-2 362 720

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastualueet: perusopetus ja muut opetuspalvelut.

Koulun toiminta-ajatus on määritelty opetussuunnitelmassa:

”Oppilaita tuetaan heidän kasvussaan itsestään, muista ihmisistä, ympäröivästä yhteiskunnasta ja luonnosta välittäviksi vastuuntuntoisiksi kansalaisiksi. Koulun pyrkimyksenä on oppilaan itsetunnon ja monipuolisen ilmaisutaidon kehittäminen.”

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Rehtori

Sitovat tavoitteet

Laadukas perusopetus on sidoksissa kuntastrategiaan. Koulun strateginen painopistealue luku-vuonna 2020-2021 on sujuvuus. Tähän linkittyvät osatekijöinä myös luotettavuus ja turvallisuus.

Sujuvuuden näkökulmasta tarkastelussa ovat henkilökunnan työtehtävien, tehtäväalueittaisten palkkarakenteiden ja henkilökohtaisen palkan rakenteen läpinäkyvyys, vastualueiden, sopimuspalveluiden sekä koulupäivien sujuvuuteen liittyvät prosessit.

Talouden näkökulmasta tavoitteena ja 8/2020 alkanein toimin on tarkastella ja arvioida opetuspalveluiden kustannuksia koskien seuraavaa toimintakautta siten, että toimintoalueittain budjetoidut varat ovat mahdollisimman täsmälliset suhteessa keskimääräisiin vuosikustannuksiin. Näin opetuspalveluiden talouden kokonaisuudessa ei olisi aiempien vuosien tavoin säännöllistä ylijäämää (vertailussa käytetty vuosien 2018, 2019 ja 2020 TP/TA).

Sujuvuutta talouteen etsitään mm. vakiinnuttamalla toimintakustannukset tietylle tasolle, ja tekemällä kokonaisuuden sekä toimintoalueiden toimintakulut läpinäkyviksi ja jäljitettäviksi, sekä tasa-painoon suhteessa kunnan taloustilanteeseen.

Hyvinvoiva ja liikkuva pukkialainen

Perusopetuksen tavoitteena on vahvistaa oppilaiden arjen taitoja ja antaa kaikille tilaisuuksia, joissa niitä voi pysähtyä pohtimaan ja harjoittelemaan. Sujuvaan ja hyvään työ- ja koulupäivään liittyy myös kokemus turvallisuudesta.

Koulun yhteisöllisessä opiskelijahuoltotyössä tarkastellaan ja arvioidaan prosesseja, seurataan, ja kehitetään kouluuyhteisön, luokkien ja oppilasryhmien hyvinvointia. Lisäksi tähän sisältyy mm. kouluympäristön terveellisyydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen. Yhteistyötä tehdään oppilaiden, huoltajien ja muiden lasten ja nuorten toimijoiden kanssa.

Laadukasta yhteisöllistä toimintaa edistävä asuin- ja elinympäristö

Henkilöstöä ja oppilaita osallistetaan oppimisympäristöihin liittyvään päätöksentekoon ja kouluympäristön kehittämiseen liittyvissä asioissa. Oppimisympäristöjen ja koulun toiminnan kehittäminen on keskeystymätön prosessi.

Koronavirustilanteen ja etätyöskentelyyn joutumisen riskin vuoksi henkilöstö käyttää yhteissuunniteltua työaika mm. sähköisiin oppimisympäristöihin tutustumiseen.

Koulun laitekanta luokkien AV-laitteiden osalta on lakkautetuilta kouluilta kierrätettyä sekä vanhentunutta, osin toimintakunnotonta. Laitteistojen uusiminen saattaa näkyä kuluina kalustohankinnoissa TA2020 viimeisessä neljänneksessä sekä tulevan budjettikauden aikana (TA2021).

Koulun mobiililaitteissa on uusintapainetta ja joidenkin luokkien tietotyövälineet ovat myös vanhentuneet mm. ohjelmistojen osalta. Nämä saattavat näkyä kuluina kalustohankinnoissa kahden ensimmäisen neljänneksen aikana (TA2021).

Kouluympäristön terveellisyydestä ja turvallisuudesta huolehditaan tiivistämällä yhteistyötä kiinteistöhuollon kanssa mm. koulurakennuksen ja piha-alueen kunnon ylläpitöhuolloin ja -korjauksiin. Toimintatapoja selkeytetään ja 9/2020 kiinteistökatsauksessa todettuja huolto- ja korjauskohtia sekä uudistuksia arvioidaan toteutettavaksi useamman vuoden aikajännteellä.

Voimavarana motivoitunut ja hyvinvoiva henkilökunta

Työhyvinvointi muodostuu arkisesta työstä ja sen mielekkyydestä, terveydestä ja turvallisuudesta. Työhyvinvointia lisäävät muun muassa hyvä ja motivoiva johtaminen sekä työyhteisön ilmapiiri, työntekijöiden oma ammattitaito sekä mahdollisuus kehittyä.

Henkilöstölle tai yksittäisille työntekijöille järjestetään mahdollisuuksien mukaan ja talouden niin salliessa osaamista sekä ammattitaitoa lisäävää koulutusta.

Perusopetuksen henkilöstö osallistuu kunnan tarjoamiin työhyvinvointia lisääviin tapahtumiin soveltuvin osin, ja työntekijöitä kannustetaan osallistumaan ja hyödyntämään kunnan tarjoamia ilmaisia kuntoilupalveluja.

Osa työhyvinvointia edistävästä tapahtumista tuotetaan oman työyhteisön tai mahdollisesti yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa. Koululla toimii tyhy-tiimi, minkä keskittymisalueena on työhyvinvoinnin laadun parantamiseen ideoimalla työympäristöön ja henkiseen hyvinvointiin liittyviä muutoksia ja toimintoja.

Perusopetus

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	60 677	43 268	32 594	32 594	32 594
Menot	-2 058 547	-2 219 834	-2 026 465	-2 026 465	-2 026 465
Netto	-1 997 870	-2 176 566	-1 993 871	-1 993 871	-1 993 871
Sis. tulot	112 354	109 339	101 478	101 478	101 478
Sis. menot	-414 129	-419 639	-430 216	-430 216	-430 216
Toimintakate	-2 299 645	-2 486 866	-2 322 609	-2 322 609	-2 322 609
Poistot	-33 750	-36 750	-35 611	-35 611	-35 611
Yhteensä	-2 333 395	-2 523 616	-2 358 220	-2 358 220	-2 358 220

Vastualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: hallinto, esiopetus, Kirkonkylän koulu, erityisopetus, aamupäivä- ja ilta-päivätoiminta, kuljetus- ja tukipalvelut sekä kotikuntakorvaukset.

Torpin koulu lakkautettiin valtuuston 5.11.2018 tekemällä päätöksellä 1.6.2019. Lukuvuodesta 2019-2020 alkaen perusopetuksessa on keskitetty opetus kokonaan Kirkonkylän kouluun.

Vastuhenkilö on rehtori. Rehtori vastaa perusopetuksen johtamisesta kunnassa. Hänelle kuuluvat myös muut kunnan perusopetuksen hallinnolliset työt tehtävänkuvauksessa määritellyllä tavalla. Rehtorilla ei ole omaa luokkaa eikä tehtävään sisälly opetusvelvollisuutta.

Talousarviovuoden toiminta

Hallinto Tulot 0 €, Menot -74 478 €, Netto -74 478 €

Hallinnon menoja ovat rehtorin palkkauskustannukset ja toiminnalliset menot (matkat, koulutus, puhelin yms.). Hallinnon menoja vähennettiin mm. koulutuskulujen osalta.

Esiopetus Tulot 0 €, Menot -141 941 €, Netto -141 941 €

Esiopetuksessa noudatetaan kunnanhallituksen 23.5.2016 hyväksymää ja 1.8.2016 käyttöön otettua esiopetuksen opetussuunnitelmaa. Esiopetusta annetaan Kirkonkylän koulussa 20 tuntia viikossa kahdessa opetusryhmässä. Lukuvuoden 2020-2021 syksyllä 2020 yhteensä 26 oppilasta, keväällä arviolta 26. Lukuvuoden 2021-2022 syksyn alustava arvio on 16 esiopetuksen oppilasta.

Esiopetussuunnitelman mukaista esiopetusta annetaan koulun työpäivinä klo 9.00 - 13.30. Esiopetuksessa työskentelee kaksi esiluokanopettajaa, yksi koulunkäynninohjaaja. Esiopetuksen ryhmässä on myös yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (palkkakulut varhaiskasvatuspalveluissa).

Esiopetuksen kauden 2021-2022 oppilasmäärän mukaisesti esiopetuksen kuluihin sijoitettu yhden ohjaajan palkkakulu olisi mahdollisesti jaettavissa resurssina esiopetuksen ja perusopetuksen kustannuspaikkojen kesken. Tätä vaihtoehtoa tarkastellaan lukuvuotta 2021-2022 suunnitellussa.

Kirkonkylän koulu Tulot 3 500 €, Menot -568 997 €, Netto -565 497 €

Koulun opetustyössä noudatetaan kunnanhallituksen 27.5.2019 hyväksymää opetussuunnitelmaa, koskien taito- ja taideaineiden valinnaiskurssia, sekä varhennetun A1 -kielen opetusta, joka tuli voimaan 1.8.2019.

Kevään 2021 aikana paikalliseen opetussuunnitelmaan on tulossa päivitys taito- ja taideaineiden osalta, sekä mahdollisesti joidenkin monialaisten oppiaineiden kohdalle. Taito- ja taideaineiden lisäty valinnaisainekurssi puretaan ja perusopetuksen tuntijako ylempien luokka-asteiden kohdalta tarkistetaan.

Kirkonkylän koulussa on kahdeksan perusopetuksen ryhmää, joista kaksi toimii erityisopetuksen pienryhmänä. Pienryhmään ohjautuu erityisen tuen tarpeen mukaan oppilaita eri luokka-asteilta.

Koulussa työskentelee seitsemän luokanopettajaa, yksi erityisluokanopettaja, laaja-alainen erityisopettaja, viisi koulunkäynninohjaajaa, sekä kolme henkilökohtaista avustajaa. Koulunkäynninohjaajat ja henkilökohtaisina avustajina toimivat ohjaajat sekä esikoulun ohjaajat ovat myös aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajia.

Mm. kirjallisuuden ja koulutarvikkeiden osalta on kuluja tarkistettu aiempien kausien toteuman mukaisesti, ja talousarvioon päivitetty edellisiin kausiin perustuvaksi keskimääräiseksi kuluksi. Tämä laski jonkin verran kokonaiskuluja.

Erityisopetus Tulot 0 €, Menot -128 489 €, Netto -128 489 €

Kirkonkylän koululla annetaan osa-aikaista erityisopetusta, jota toteuttaa laaja-alainen erityisopettaja. Osa-aikaisen erityisopetuksen tarkoitus on tukea yleisopetuksen yhteydessä olevia yleisen tuen, tehostetun tuen sekä erityisen tuen oppilaita, joilla on oppimisen tai sopeutumisen vaikeuksia. Opetus tapahtuu koulupäivän aikana yksilö-, pienryhmä- tai samanaikaisopetuksena. Laaja-alaisen erityisopettajan toteuttama osa-aikainen erityisopetus yleisopetuksen luokassa on joko ennalta ehkäisevää, esi- ja alkuopetusikäisten oppimisen valmiuksia tukevaa opetusta tai ilmenneitä vaikeuksia kuntouttavaa.

Erityistä tukea tarvitsevat oppilaat voivat Kirkonkylän koulussa opiskella kokonaan tai osittain pienryhmässä. Pienryhmä tekee säännöllistä yhteistyötä yleisopetuksen ryhmien kanssa, mm harjoitteleamalla säännöllisesti isoissa ryhmissä opiskelua yleisopetukseen integroituna. Pienryhmässä opiskelusta tai muista järjestelyistä sovitaan erityisen tuen oppilaan huoltajien kanssa HOJKS-neuvotteluissa.

Perusopetuksen tavoitteet lukuvuodelle 2020-2021

lukuvuonna 2020-2021 on sujuvuus, ja tähän linkittyvänä tekijänä turvallisuus. Kokemus sujuvuudesta on painokas osa työnantajapalveluita. Sujuvuus mielletään ammattitaidoksi, sekä toimiviksi prosesseiksi, joka toimintaympäristö huomioiden sisältää myös lakien ja asetusten toteutumisen.

Sujuvuus on osa hyvän arjen kokemusta. Jokaiseen työ- ja koulupäivään tulee sisältyä sujuvan ja hyvän, turvallisen arjen kokemus, niin henkilökunnan, oppilaiden kuin kodinkin näkökulmasta. Hyvä arki koostuu ammatillisesta ja tilanteen tasalla olevan henkilökunnan tuottamasta ilmapiiristä, jossa kaikki tarpeellinen otetaan huomioon yksilökohtaisesti tavallisissa askareissa ja toiminnoissa.

Kirkonkylän koulun lukuvuoden 2020-2021 tavoitteina ovat mm. jäljitettävien ja läpinäkyvien sujuvien toimintaprosessien määrittäminen ja kirjaaminen, eri tehtäväalueiden ja tehtävänsisältöjen määrittäminen, vastuualueiden kirjaaminen ja eri tehtäväsisältöjen kesken yhtymäkohtien löytäminen. Esimerkkinä mm. laaja-alaisen erityisopettajan - ja luokanopettajan työtehtävien yhtymäkohdat, sekä vastuiden rajapinnat.

Yhtenä lukuvuoden konkreettisenä tavoitteena on lisätä, tukea ja vahvistaa henkilökunnan ja oppilaiden TVT-taitoja, sekä luoda tilanteita, joissa niitä pääsee harjoittelemaan.

Hätätilanteissa oikein toimimisen ja sujuvan toiminnan turvaamiseksi kummankin lukukauden aikana oppilaiden kanssa harjoitellaan yhden kerran poistumista (sl) ja kerran sisäänsuojautumista (kl). Ensimmäinen poistumisharjoitus tehdään ilman hälytystä ja sovittuna kellonaikana. Sisäänsuojautumisessa harjoitellaan sisätiloihin turvallista kokoontumista. Sisäänsuojautumisharjoituksen osalta Kirkonkylän koulun turvallisuussuunnitelmaa päivitetään.

Aamupäivä- ja iltapäivätoiminta Tulot 11 500 €, Menot -63 842 €, Netto -52 342 €

Aamupäivä- ja iltapäivätoiminnassa noudatetaan kunnanhallituksen 13.6.2011 hyväksymää ja 1.8.2011 käyttöönottettua perusopetuksen aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan suunnitelmaa. Suunnitelma on päivitetty 11.5.2015.

Lapsilla on mahdollisuus osallistua aamupäivä- ja/tai iltapäivätoimintaan klo 7.30 - 17.00. Toimintaan saadaan valtionosuutta. Maksuja on tarkastettu 1.8.2015 alkaen siten, että maksuluokat ovat 60, 80 tai 100 €. Aamupäivä- ja iltapäivätoiminta on lain mukaan tarkoitettu ensisijaisesti 1. ja 2. vuosiluokkien oppilaille sekä erityisoppilaille. Myös esiopetuksessa olevia lapsia voi olla mukana toiminnassa. Ryhmässä saa olla enintään 25 oppilasta. Aamupäivä- ja/tai iltapäivätoiminnassa tehdään yhteistyötä varhaiskasvatuksen kanssa.

Aamupäivä- ja iltapäivätoiminnan osalta toiminta-aikojen sekä toimintamaksujen tarkistaminen saattaisi olla ajankohtaista seuraavaa lukuvuotta suunniteltaessa, syksystä 2021 alkaen. Tämä on alustavasti suunniteltu tehtäväksi keväällä 2021.

Kuljetus- ja tukipalvelut Tulot 4 000 €, Menot -225 000 €, Netto -221 000 €

Kunnanhallitus on hyväksynyt koulukuljetusten periaatteet 1.8.2013 alkaen. Esiopetuksessa ja perusopetuksessa on perusopetuslaissa määritelty maksuttoman koulukuljetuksen rajaksi 5 km. Tämän lisäksi kunta järjestää koulukuljetuksia omalla kustannuksellaan niille esiopetuksen ja 1.-2. luokkien oppilaille, joiden koulumatka on yli 3 km ja tarjoaa määrätty ehdot täyttävälle mahdollisuuden matkalippujen ostoon. Maksuttoman kuljetuksen vaihtoehtona kunta voi maksaa huoltajille oppilaan kuljettamisesta tai saattamisesta riittävän avustuksen.

Koulukuljetukset kilpailutettiin keväällä 2019. Sopimus on vuoden mittainen. Tähän liittyy yhden vuoden mittainen (1) optiovuosi. Lukuvuonna 2020-2021 on meneillään optiovuosi.

Kunnan oppilaita opiskelee myös muissa kunnissa, osa heistä on erityisoppilaita. Kunta vastaa oppilaiden kuljetus- ja tukipalveluista.

Lastensuojelulain mukaan kunta, joka on lastensuojelulain 16 b §:n 1 momentissa tarkoitetulla tavalla sijoitetun (huostaanotetun) esi- tai perusopetusta saavan oppilaan kotikunta, on velvollinen maksamaan opetusta järjestävälle kunnalle tai muulle opetuksen järjestäjälle oppilaan esi- ja perusopetuksesta aiheutuneet kustannukset. Tämä merkitsee sitä, että kunta voi joutua maksamaan esim. toisessa kunnassa työtään tekevän koulunkäyntiavustajan kustannuksia. Kunnalle aiheutuu kuluja myös sairaalakoulussa opiskelusta.

Kuljetus- ja tukipalveluiden kuluista eriytetään TA2021 alkaen kuraattori- ja psykologipalvelut omaksi tilikseen -20 000€.

Koulukuljetusten järjestämistä mahdollisesti osana julkista liikennettä tarkastellaan kunnan julkisen liikenteen ja palveluliikenteen kehittämiseen liittyvän tarkastelun yhteydessä.

Tällä hetkellä koulukuljetuskuluista ei ole mahdollista tehdä vähennyksiä. Koulukuljetuksen kokonaiskulut ovat valtakunnallisesti keskimääräisiin kuluihin verraten korkeat. Koulukuljetusten kilpailutuksella pyritään laskemaan koulukuljetusten kokonaiskustannuksia syyslukukaudesta 2021 -alkaen.

Kuraattori- ja psykologipalvelut tulot 0 €, Menot -38 000 €, Netto -38 000 €

Oppilaitoksen sijaintikunta vastaa oppilas- ja opiskelijahuoltolain 9 §:n mukaan opiskeluhuollon psykologi- ja kuraattoripalvelujen järjestämisestä alueellaan sijaitsevien esi- ja perusopetusta, lukiokoulutusta ja ammatillista peruskoulutusta antavien oppilaitosten opiskelijoille heidän kotipaikastaan huolimatta. Kunta ostaa nämä palvelut Orimattilan kaupungilta.

Orimattilan kaupunki myy koulukuraattoripalvelua viikkotyöpanoksesta (38,25 t) kahden työpäivän (2 x 7,5 t) verran kunnalle, jolloin kunnan osuus koulukuraattorin henkilöstökuluista on 42 %. Koulupsykologin palvelua ostetaan viikkotyöpanoksesta (38,25 t) 9,5 tunnin verran. Koulupsykologi työskentelee pääsääntöisesti yhden työpäivän (7,5 t) viikossa Pukkilassa. Loput 2 viikkotuntia toteutetaan työtehtävien määrä huomioiden työajan tehokkaan käytön mukaisesti. Kunnan maksama korvaus koulupsykologin työstä on 27 % henkilöstökuluista. Kunta maksaa myös kuraattorin ja psykologin matkakustannukset.

Kunnan peruspalvelujen valtiosuudesta annetun lain 41 a §:n mukaan, oppilas- ja opiskelijahuoltolain 7 §:n perusteella, opiskeluhuollon psykologi- ja kuraattoripalveluista järjestämisvastuussa oleva kunta voi laskuttaa em. palvelujen käyttämisestä aiheutuneet oppilas- tai opiskelijakohtaiset henkilöstökustannukset oppilaan tai opiskelijan kotikunnalta.

Kunnalla on sopimus Askolan kunnan kanssa koskien yläkoulua käyviä oppilaita. Periaatteena on, että kumpikin kunta vastaa omien oppilaidensa menoista. Tavoitteena on, että kotikuntakorvaukset riittävät menoihin. Erityisopetuksen tarve vaihtelee vuosittain; on mahdollista, että kunta joutuu korvaamaan Askolalle näitä menoja, jos kotikuntakorvaukset eivät kata niitä. Määräraharavauksia tähän ei ole.

Kotikuntakorvaukset Tulot 13 594 €, Menot -785 719 €, Netto -772 125 €

Oppilaista koulutuksen ylläpitäjille maksettavat kotikuntakorvaukset vuodelle 2021 määräytyvät 31.12.2019 tilanteen mukaan. Suomen Kuntaliiton arvion mukaan perusosa on 6 797 €.

Kuntakohtaiset korvaukset määräytyvät seuraavasti:

- 6-vuotias 0,61 x perusosa
- 7-12-vuotias 1,00 x perusosa
- 13-16-vuotias 1,60 x perusosa

Oppilasmäärät (tilastointipäivänä 20.9.)

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Kirkonkylän koulu	133	129	123	120	115	116	119
Torpin koulu		0	17	24	25	27	28
Yhteensä	133	129	140	144	140	143	147
Esiopetus	26	18	18	25	25	20	27
Yhteensä	159	147	158	169	165	163	174

Oppilasennuste 2020 - 2027, tilanne 20.9.2020 Lähde: väestörekisteri ja oppilastilastot

KIRKONKYLÄ							
LUOKKA	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026	2026-2027
1	20	26	19	20	14	11	15
2	21	20	26	19	20	14	11
3	25	21	20	26	19	20	14
4	24	25	21	20	26	19	20
5	17	24	25	21	20	26	19
6	26	17	24	25	21	20	26
YHTEENSÄ	133	133	135	131	120	110	105
ESIKOULU	26	19	20	14	11	15	13

Henkilöstö

Tehtävänimike	Vuodenvaihte 2020/2021	Vuosi 2021 Muutos +/-	Vuosi 2022 Muutos +/-	Vuosi 2023 Muutos +/-
rehtori	1			
esiluokan opettaja	2			
luokanopettaja	7			
erityisopettaja	1			
erityisluokanopettaja	1			
koulunkäynninohjaaja	5	-1		
henkilökohtainen avustaja	3			
koulunkäynninohjaaja- koulusihteeri	1			

Tunnusluvut

Opetuspalvelujen nettomenot ovat 1 270 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät)

Esiopetuksen nettomenot ovat 6 991 €/oppilas (sis. poistot ja sisäiset erät)

Kirkonkylän koulun nettomenot ovat 6 773 €/oppilas (sis. poistot ja sisäiset erät)

Muut opetuspalvelut

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot					
Menot	-6 301	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Netto	-6 301	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Sis. tulot					
Sis. menot					
Toimintakate	-6 301	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Poistot					
Yhteensä	-6 301	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500

Vastuualueen sisältö ja vastuhenkilö

Sisältää kustannuspaikat: lukiokoulutus ja ammatillinen koulutus.

Vastuhenkilö on rehtori.

Talousarviovuoden toiminta

Lukiokoulutus Tulot 0 €, Menot -2 000 €, Netto -2 000 €

Oppilaat voivat vapaasti hakeutua lukioihin. Lähimmät lukiot ovat Askolassa, Mäntsälässä ja Orimattilassa. Määräraha on varattu lukio-opiskelijoiden koulukuraattoripalvelujen ostoon.

Ammatillinen koulutus Tulot 0 €, Menot -2 500 €, Netto -2 500 €

Määräraha on varattu ammatillisen koulutuksen koulukuraattoripalvelujen ostoon.

Tunnusluvut

Muiden opetuspalvelujen nettomenot ovat 2 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät)

YHDYSKUNTATEKNISET PALVELUT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Myyntitulot					
Maksutulot					
Tuet ja avustukset	100 521	95 000	95 000	95 000	95 000
Muut toimintatulot	348 373	354 000	359 631	359 631	359 631
TOIMINTATULOT	448 894	449 000	454 631	454 631	454 631
Henkilöstömenot	-11 445	-13 100	-15 100	-15 100	-15 100
Palvelujen ostot	-1 109 418	-1 058 509	-1 046 903	-1 046 903	-1 046 903
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 650				
Avustukset					
Muut toimintamenot	-5 256				
TOIMINTAMENOT	-1 131 769	-1 071 609	-1 062 003	-1 062 003	-1 062 003
Sisäiset tulot	361 164	312 972	327 499	327 499	327 499
Sisäiset menot	-8 394	-8 850	-8 900	-8 900	-8 900
Sisäiset yhteensä	352 770	304 122	318 599	318 599	318 599
TOIMINTAKATE	-330 105	-318 487	-288 773	-288 773	-288 773
Rahoitustuotot					
Poistot ja arvonalentumiset	-297 522	-309 394	-328 654	-328 654	-328 654
YKSIKKÖ YHTEENSÄ	-627 627	-627 881	-617 427	-617 427	-617 427

Tehtäväalueen sisältö

Tehtäväalue sisältää vastuualueet: hallinto, yhdyskuntapalvelut ja kiinteistöt.

Tehtäväalueen vastuhenkilö

Kunnanjohtaja

Sitovat tavoitteet

Terveyttä ja hyvinvointia edistävä asuin- ja elinympäristö

Kiinteistöjen ja yleisten alueiden hoito ja kunnossapito tehdään laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Talvikunnossapidon vasteajat ovat laskeneet edellisestä vuodesta.

Mittari: Katujen kunnossapito €/M. Kuntalaispalautteiden määrä kpl/kk.

Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilökunta kunnan voimavarana

Henkilöstön osaamista kehitetään ja työhyvinvointia edistetään.

Mittari: Teknisen osaston henkilökunta on suorittanut tarvitsemansa koulutukset ja pätevyydet.

Talousarviovuoden toiminta

Kunta järjestää teknisten palvelujen hallinnon ja palvelut yhteistyössä Myrskylän kunnan kanssa niin, että yhteisen teknisten palvelujen hoitamisesta vastaa Myrskylän kunta kuntalaissa määritellyn vastuukuntamallin mukaisesti.

Yhteinen toimielin hoitaa Myrskylän ja Pukkilan kunnan puolesta yhteistoimintasopimuksessa mainitut tehtävät. Toimielimellä on järjestämisvastuu sille annettujen tehtävien hoidosta. Tällöin yhteinen toimielin vastaa kuntalain mukaisesti järjestettävien palvelujen ja muiden toimenpiteiden

- yhdenvertaisesta saatavuudesta
- tarpeen, määrän ja laadun määrittelemisestä
- tuottamistavasta ja tuottamisen valvonnasta sekä
- viranomaiselle kuuluvan toimivallan käyttämisestä.

Yhteinen tekniset palvelut on oma tehtäväalueensa Myrskylän kunnan taloushallinnossa. Talouden hoidossa noudatetaan Myrskylän kunnan taloudenhoitoa koskevia ohjeita ja sääntöjä.

Sopijakunnat käyvät vuosittain ennen varsinaisen talousarviovalmistelun alkua neuvottelut, joissa sovitaan mm. seuraavan vuoden toiminnasta ja tavoitteista, palvelutasosta ja resursseista sekä hallinnon kustannusjaosta.

Pääperiaatteena on, että kumpikin sopijakunta vastaa omien tehtäviensä rahoituksesta (aiheuttamisperiaate).

Sopijakuntien valtuustot kokoontuvat kerran valtuustokaudessa yhteiseen iltakouluun, jossa arvioidaan sopimuksen toteutumista ja sovitaan yhteistyön kehittämisestä.

Hallinto

Hallinto tuottaa hallintopalvelut tekniselle lautakunnalle, teknisten palvelujen tulosalueille ja kuntalaisille. Hallinnon tehtävänä on huolehtia koko teknisten palvelujen kehittämisestä, taloudesta ja tiedottamisesta.

Hallinto sisältää Myrskylästä ostettavat hallintopalvelut. Lisäksi kuluihin sisältyy hallinnon osuus eläkemenoperusteisista eläkemaksuista.

Hallinnon kustannukset jaetaan prosenttiperusteisesti kuntien kesken seuraavasti:

- | | |
|----------------------|---------------------------------------|
| - tekninen johtaja: | 55 % Myrskylän ja 45 % Pukkilan osuus |
| - työnjohtaja: | 60 % Myrskylän ja 40 % Pukkilan osuus |
| - toimistosihiteeri: | 60 % Myrskylän ja 40 % Pukkilan osuus |

Yhdyskuntapalvelut

Yhdyskuntapalvelujen tehtävänä on huolehtia kunnan omistamien puistojen ja yleisten alueiden, ulkoliikuntapaikkojen, katujen, teiden ja rakennusten rakennuttamisesta ja kunnossapidosta. Tämän lisäksi palvelualueeseen kuuluu palo- ja pelastustoimen tehtävät, joista vastaa Itä-Uudenmaan pelastuslaitos. Yhdyskuntapalveluihin kuuluu myös rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtävät, joiden hallintovastuu on Askolan kunnalla.

Kiinteistöt

Kiinteistöpalvelut huolehtivat kunnan omistamien rakennusten rakennuttamisesta ja kunnossapidosta.

Tunnusluvut

Yhdyskuntateknisten palvelujen nettomenot ovat 332 €/asukas (sis. poistot ja sisäiset erät).

4.3. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma

Verotulot

Valtionosuudet

Rahoitustuotot ja -kulut

TULOSLASKELMA

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulora-
hoituksenriittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatulot	1 302 988	1 182 238	1 125 669	1 125 669	1 130 769
Myyntitulot	401 481	352 918	316 244	316 244	316 244
Maksutulot	147 459	147 900	121 774	121 774	121 774
Tuet ja avustukset	355 706	305 400	307 000	307 000	312 100
Muut toimintatulot	398 342	376 020	380 651	380 651	380 651
Toimintamenot	-12 366 888	-12 373 599	-12 550 341	-12 483 597	-12 490 097
Henkilöstömenot	-2 721 932	-2 837 076	-2 654 998	-2 649 254	-2 649 254
Palvelujen ostot	-8 819 919	-8 899 619	-9 273 105	-9 272 205	-9 278 705
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-208 413	-234 424	-200 608	-200 608	-200 608
Avustukset	-560 879	-355 600	-383 600	-323 600	-323 600
Muut toimintamenot	-55 745	-46 880	-38 030	-37 930	-37 930
Toimintakate	-11 063 900	-11 191 361	-11 424 672	-11 357 928	-11 359 328
Verotulot	6 760 608	7 171 000	7 091 000	6 925 000	7 134 000
Valtionosuudet	3 422 668	3 819 289	3 916 000	3 916 000	3 916 000
Rahoitustulot ja -menot	133 823	122 500	142 000	142 000	142 000
Korkotulot	31 240	30 000	32 000	32 000	32 000
Muut rahoitustulot	150 090	140 700	156 700	156 700	156 700
Korkomenot	-46 884	-47 500	-46 000	-46 000	-46 000
Muut rahoitusmenot	-623	-700	-700	-700	-700
Vuosikate	-746 801	-78 572	-275 672	-374 928	-167 328
Poistot ja arvonalennukset	-348 553	-369 624	-388 665	-388 665	-388 665
Suunnitelman mukaiset poistot	-348 553	-369 624	-388 665	-388 665	-388 665
Arvonalennukset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
Tilikauden tulos	-1 095 354	-448 196	-664 337	-763 593	-555 993

Tilikauden tuloksen käsittelyerät: poistoeron muutokset, vapaaehtoisten varausten muutokset ja rahastojen muutokset eivät ole määrärahoja tai tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia erä. Valtuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelmaosan hyväksymisen yhteydessä. Hallituksen on tilinpäätökseen kuuluvassa toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä tai talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Suunnitelman mukaiset poistot (suunnitelmapoistot) ovat talousarvion tuloslaskelmassa kunnan tilikauden tuloksen laskemiseksi tarvittava erä. Poistosuunnitelma on hyväksytty valtuustossa. Talousarvion tuloslaskelmaosassa ja tilinpäätöksessä käytetään samoin perustein laskettuja poistoja.

VEROTULOT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Nettotulot	6 760 607	7 171 000	7 091 000	6 925 000	7 134 000

Verotulot koostuvat kunnan tuloverosta, kiinteistöverosta ja yhteisövero-osuudesta. Verotulojen erittely on esitetty alla olevassa taulukossa.

Verotulojen erittely	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Toteutuma- ennuste 2020	Talousarvio 2021
Tulovero	6 042 967	6 451 000	6 221 000	6 294 000
Kiinteistövero	446 093	437 000	437 000	447 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	271 547	283 000	295 000	350 000
Yhteensä	6 760 607	7 171 000	6 953 000	7 091 000

Kunnan tulovero

Tuloveroarvio vuodelle 2021 perustuu 21,50 %:n tuloveroprosenttiin. Tulovero on 6 294 000 € eli 2,4 %:a vähemmän kuin vuoden 2020 talousarviossa. Vuoden 2022 tuloveroksi on arvioitu 6 177 000 € ja vuoden 2023 tuloveroksi 6 400 000 €.

Kiinteistövero

Kiinteistöverotuotoksi on arvioitu 447 000 € vuonna 2021. Valtuuston vahvistamat kiinteistöveroprosentit vuodelle 2021 ovat seuraavat: yleinen 1,15 %, vakituiset asuinrakennukset 0,65 %, muut asuinrakennukset (vapaa-ajan rakennukset) 1,25 %, rakentamaton rakennuspaikka 3,10 % ja voimlaitokset 3,10 %. Kiinteistöverotuotto vuosina 2019 - 2023 on esitetty seuraavassa taulukossa.

Vuosi	Kiinteistöverotuotto (€)	
2019	446 093	(toteutunut verotuotto)
2020	437 000	(TA 2020)
2020	437 000	(toteutumaennuste)
2021	447 000	(TA 2021)
2022	447 000	(TS 2022)
2023	447 000	(TS 2023)

Kiinteistöveron erittely vuoden 2020 maksuunpanotietojen perusteella

Käyttötarkoitus	Verotusarvo (€)	Kiinteistövero (%)	Kiinteistövero laskennallinen (€)
Vakituinen asuinrakennus	39 044 898	0,65	253 792
Muu asuinrakennus	4 404 597	1,25	55 057
Yleinen	11 309 531	1,15	130 060
Rakentamaton rak.paikka	43 833	3,10	1 359
Yhteensä	54 802 859		440 268

Osuus yhteisöverosta

Yhteisöverotuotto vuosina 2019 - 2023.

Vuosi	Osuus yhteisöverosta (€)	
2019	271 547	(toteutunut verotuotto)
2020	283 000	(TA 2020)
2020	295 000	(toteutumaennuste)
2022	350 000	(TA 2021)
2021	310 000	(TS 2022)
2023	297 000	(TS 2023)

VALTIONOSUUDET

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Nettotulot	3 422 668	3 819 289	3 916 000	3 916 000	3 916 000

Valtionosuudet koostuvat peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta.

Laskelma kunnan valtionosuuksista on esitetty kohdassa 2.3 Valtionosuudet vuonna 2021, sivu 23.

RAHOITUSTULOT JA -MENOT

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	181 330	170 700	188 700	188 700	188 700
Menot	-47 507	-48 200	-46 700	-46 700	-46 700
Netto	133 823	122 500	142 000	142 000	142 000

Rahoitusmenojen suurimman erän muodostavat talousarviolainojen korot, joihin on varattu 46 000 €. Muita rahoitusmenoja ovat provisiot ja muut lainakustannukset, verotilityskorot ja viivästyskorot.

Rahoitustulot muodostuvat pääosin osinkotuloista ja peruspääoman korosta. Sijoitustoiminnassa noudatetaan valtuuston vahvistamia periaatteita. Kymenlaakson Sähkön osinkotuloksi on arvioitu 150 000 €. Nivos Oy maksaa pääomalainan korkoa 30 000 €.

4.4 INVESTOINTIOSA

	Tulot	Menot	Netto
Rekennukset ja rakennelmat		-60 000	-60 000
Kiinteät rekenteet ja laitteet		-234 000	-234 000
Koneet ja kalusto		-10 000	-10 000
Yhteensä		-304 000	-304 000

INVESTOINNIT

Vuoden 2021 investointimenot ovat -304 000 €, tulot 0 €, netto -304 000 €.

Esitys investointiohjelmaksi vuosille 2021 - 2025 on talousarvion liitteenä.

Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2022 - 2023

Rakennukset ja rakennelmat

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot	15 000	27 000	0	0	0
Menot	-12 558	-165 000	-60 000	-348 000	31 000
Netto	2 442	-138 000	-60 000	-348 000	31 000

Koivulinna

Kiinteistön peruskorjaus korjaussuunnitelman mukaisesti 25 000 €.

Paloasema

Lattioiden rakennekorjaukset 15 000 €.

Päiväkoti Vekara

Rakennetekniset työt, ilmanvaihto (perhekahvila ja liikuntasalitila) 20 000 €.

Hyvinvointikeskus Onni

Kiinteistön kolmannen vaiheen valmistelu ja suunnittelu aloitetaan vuonna 2021. Toteuttamisen osalta käydään neuvottelut Onni Nurmen säätion kanssa.

Kiinteät rakenteet ja laitteet

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot					
Menot	-175 619	-120 000	-234 000	-554 000	-108 000
Netto	-175 619	-120 000	-234 000	-554 000	-108 000

Veteraanitien perusparantaminen

Alkuosan välillä Mt162-Pyssymäki perusparantamisen suunnittelu ja toteutus 144 000 €.

Kaavatiet

Kaavateiden valaisimien uusiminen 40 000 €.

Muut alueet

Määräraha 50 000 € on varattu alueiden perusparantamis- ja korjaustöihin, joista päätetään teknisessä lautakunnassa ja niihin haetaan käynnistämislupa aina erikseen kunnanhallitukselta.

Koneet ja kalusto

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulot					
Menot			-10 000		
Netto	0	0	-10 000	0	0

Määrärahavaraus myöhemmin tarkemmin kohdennettuna kunnan palvelujen digitaalisten ja sähköisten palvelujen kehittämiseksi luodun kokonaisarkkitehtuurisuunnitelman mukaisesti laitteisto- ja ohjelmistohankintoihin.

4.5 RAHOITUSLASKELMAOSA

Rahoituslaskelma

Lainat

RAHOITUSLASKELMA

Talousarvion rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa. Välisummana esitetään *Toiminnan ja investointien rahavirta*. Ylijäämäinen välisumma osoittaa, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynillä. Negatiivinen välisumma osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella. Mainitun välisumman ja rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	-746 801	-78 572	-275 672	-374 928	-167 328
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	4 819				
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-165 177	-285 000	-304 000	-902 000	-139 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin		27 000			
Hyödykkeiden myyntitulot	169 789				
Toiminnan ja investointien rahavirta	-737 370	-336 572	-579 672	-1 276 928	-306 328
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 090 000				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-325 657	-545 658	-620 658	-764 408	-857 408
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 200 000	1 280 000	925 000	1 555 000	1 000 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-636 122				
Rahoituksen rahavirta	-71 779	734 342	304 342	790 592	142 592
Vaikutus maksuvalmiuteen	-809 149	397 770	-275 330	-486 336	-163 736

LAINAT

Kunnan kirjanpidon mukaiset lainat vuonna 2021

Kohde/lainanottaja	Lainamäärä 1.1.2021	Lainamäärä 31.12.2021
Kunnan lainat rahoituslaitoksilta	6 115 725	6 420 067

Kunnalla on ollut käytössä vuodesta 2005 kuntatodistusohjelma maksuvalmiuden ylläpitoon (kuten tilapäisen kassalainan ottaminenkin), pitkäaikaisten lainojen koon kasvattamiseen ja itsenäisenä instrumenttina rahoituksessa. Liikkeelle laskettavien kuntatodistusten nimellismäärä saa olla yhteensä enintään 5 miljoonaa euroa (valt. 14.3.2005, § 20).

Kuntatodistusohjelmaa on hyödynnetty kunnan rahoituksessa runsaasti sen edullisuuden ja joustavuuden vuoksi. Kuntatodistuksia muutetaan aika ajoin pidempiaikaisiksi lainoiksi.

Tilinpäätöksessä 2019 kunnan lainakanta oli 5 661 383 €. Kuluvan vuoden lopussa lainakannan arvioidaan olevan 6 115 725 €, josta pitkäaikaisia kiinteäkorkoisia lainoja 2 445 725 €, pitkäaikaisia vaihtuvakorkoisia lainoja 3 370 000 € sekä kuntatodistus 300 000 €.

Suunnitelmakaudella varaudutaan ottamaan uutta lainaa 925 000 € vuonna 2021, 1 555 000 € vuonna 2022 ja 1 000 000 € vuonna 2023. Uutta lainaa otetaan todellisen tarpeen mukaan. Osa lainanottovaltuudesta voidaan jättää käyttämättä. Lainoja nostetaan kunnan kassatilanteen mukaan.

Vanhoja lainoja suunnitellaan lyhennettävän suunnitelmakaudella seuraavasti: 620 658 € vuonna 2021, 764 408 € vuonna 2022 ja 857 408 € vuonna 2023.

Kunnan lainamäärän kehitys

Vuosi	Lainamäärä 1.1.	Lainanotto arvio	Lyhennys pitkäaik. lainat	Lainaa €/as 31.12.
2019 yht.	5 097 040,00	1 000 000,00	435 657,00	3 044
pitkäaik.	5 097 040,00	200 000,00	435 657,00	
kuntatod.		800 000,00		
2020 yht.	5 661 383,00	1 500 000,00	1 045 658,00	3 306
pitkäaik.	4 861 383,00	1 500 000,00	545 658,00	
kuntatod.	800 000,00		500 000,00	
2021 yht.	6 115 725,00	925 000,00	620 658,00	3 452
pitkäaik.	6 115 725,00		620 658,00	
kuntatod.		925 000,00		
2022 yht.	6 420 067,00	1 555 000,00	764 408,00	
pitkäaik.	6 420 067,00		764 408,00	
kuntatod.		1 555 000,00		
2023 yht.	7 210 659,00	1 000 000,00	857 408,00	
pikäaik.	7 210 659,00		857 408,00	
kuntatod.		1 000 000,00		
2024 yht.	7 353 251,00			

Liitteet

Investoinnit 2021 - 2025

Pukkila, Investoinnit 2021 - 2025						
Päivitetty 4.11.2020						
Esittely: Tekninen lautakunta 20.10.2020	Suunnitelmavuosien investoinnit tarkastellaan aina vuosittain TA-käsittelyn yhteydessä					
	2021	2022	2023	2024	2025	HUOM!
Kaavateiden perusparantaminen/suunnittelu						
-Veteraanitie (alkuosa mt 162 alkaen, n. 800 m)	24 000,00					Siirretty vuodelle 2021
-Veteraanitie (loppuosa, n. 1000 m)		20 000,00				Siirretty vuodelle 2022
-Naarkosken tie (450 m)		13 500,00				
-Kaavatiet n. 400 m/vuosi		8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	
Kaavateiden perusparantaminen/toteutus						
-Veteraanitie (alkuosa mt 162 alkaen, n. 800 m)	120 000,00					Siirretty vuodelle 2021
-Veteraanitie (loppuosa, n. 1000 m)		100 000,00				Siirretty vuodelle 2022
-Naarkosken tie (450 m)		67 500,00				
-Kaavatiet n. 400 m/vuosi		40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	
Kaavateiden päällystämien						
-Aronmäki (päällystys 480)					45 000,00	
-Mäkeläntie päällystys (300 m)		30000,00				
Katuvalaistus (suunn+rakentaminen)						
-Mäkeläntie (300 m)		15 000,00				Valaisinpylväät, valaisimet ja kytkentä
-Kaavatiet, valaisimien uusiminen	40 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	Korotusesitys vuodelle 2021
Rakennukset						
Hyvinvointikeskus Onni						
Hyvinvointikeskus Onni , Vaihe 3		250 000,00				Huoltosiipi, tehostettu palveluasuminen ja apteekki. (Päätös aikataulusta vuoden 2020 aikana)
Hyvinvointikeskus Onni , Vaihe 3		60 000,00				Lattiapinnoitteen uusiminen
Koivulinna peruskorjaus	25 000,00	38 000,00	31 000,00	23 000,00		V. 2020 saumapeltikaton ja rännien uusiminen, muu toteutus erillisen suunnitelman mukaan -> Siirto vuodelle 2021, muu toteutus siirretty vastaavasti
Paloaseman lattioiden rakennekorjaukset 2021	15 000,00					
Päiväkotiki Vekaran ilmastoinnin tehostaminen	20 000,00					Tarjoi lukeittio + muut tilat -> Siirto vuodelle 2021
Säästösuvanto, lasikattorakenteiden muutos (ovien edustat)						
Valvontakameroiden uusiminen (Koulu, Vekara, Onni ja Tekninen varasto)						
Oviahjousjärjestelmien päivitys (Koulu, Vekara ja Onni)						
Kirkonkylän koulun muutos- ja korjaustyöt						
Yleiset alueet / leikkipuistot (Keskustie)						
-Lähi liikuntapaikan kehittäminen						
Muut alueet / varaus/vuosi	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
-Naarkosken rantapuisto, Valvontakameroiden uusiminen (koulu, Vekara, Onni, tekninen varasto) Oviahjousjärjestelmän päivitys (koulu, Vekara, Onni)						
Lähi liikuntapaikan kehittäminen, Säästösuvannon lasikattorakenteiden muutos						
-Torp in yritysalue (220 m)		200 000,00				Nivos vastaa vesihuollon rakentamisesta, kustannukset eivät tässä mukana (arvio 209 000)
Koneet ja kalusto	10 000,00					
Yhteensä	304 000,00	902 000,00	139 000,00	131 000,00	153 000,00	
Suunnittelukausi 2021-2025					1 629 000,00	