

KARIJOEN KUNTA

Talousarvio 2021

Taloussuunnitelma 2021-2023



KARIJOKI
turvallista kasvaa

Kunnanhallitus 26.11.2020
Kunnanvaltuusto 14.12.2020

1	TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN TAUSTATIEDOT.....	5
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne	5
1.2	Kuntien talous	5
1.3	Karijoen kunta	6
1.4	Talousarvion liittyminen kuntastrategiaan	6
1.5	Väestö ja työpaikat	7
1.6	Talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaperusteet	10
1.7	Rakenne, sitovuus	15
1.8	Hankintaoikeudet	16
2	TALOUSARVIO/TALOUSSUUNNITELMA TAVOITTEET	17
2.1	Kunnanhallitus	17
2.1.1	Vaalit	17
2.1.2	Yleinen hallinto	17
2.1.3	Keskustoimisto	20
2.1.4	Elinkeinoelämän kehittäminen	20
2.1.5	Sosiaali- ja terveyspalvelut	23
2.1.6	Ammatilliset oppilaitokset	26
2.1.7	Kansalaisopisto	26
2.1.8	Musiikkiopisto	27
2.1.9	Asuntojen ja muiden tilojen vuokraus	27
2.1.10	Työllisyystyöt	28
2.1.11	Asiointiliikenne	28
2.1.12	Maatalouspalvelut	29
2.1.13	Konserniyhtiöt	29
2.2	Vapaa-aikalautakunta	30
2.2.1	Kirjastopalvelut	30
2.2.2	Kulttuuripalvelut	31
2.2.3	Liikunta ja nuorisopalvelut	32
2.3	Kasvatus- ja opetuslautakunta	34
2.3.1	Opetustoimen hallinto	34
2.3.2	Peruskoulut	34
2.3.3	Yhteiset koulut	35

2.3.4	Varhaiskasvatus.....	36
2.4	Tekninen lautakunta.....	38
2.4.1	Rakennusvalvonta	38
2.4.2	Pelastustoimi	39
2.4.3	Tekninen hallinto.....	39
2.4.4	Yleiset työt.....	40
2.4.5	Kiinteistöt	40
2.4.6	Tukipalvelut	41
2.4.7	Vesihuolto.....	43
3	LIITTEET	44
3.1	Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelma	44
3.2	Karijoen kunnan tuloslaskelma	45
3.3	Talousarvio investoinneista.....	47
3.4	Rahoituslaskelma	49
3.5	Henkilöstösuunnitelma	50
3.6	Investointisuunnitelma.....	51
3.7	Meno / tuloyhdistelmä.....	52
3.8	Investoinnit ja rahoitus.....	53
3.9	Lainamäärän kehitys.....	54

1 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN TAUSTATIEDOT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriö (VM) arvioi bruttokansantuotteen supistuvan 4,5 prosenttia vuonna 2020. Yksityinen kulutus ja yksityiset investoinnit sekä vienti vähenevät. Julkisten menojen lisääntyminen puolestaan tukee talouskasvua.

VM:n mukaan talouden toipuminen vuoden 2020 loppupuolelta alkaen on hidasta luottamuksen laskun sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 prosenttia vuonna 2021 ja 1,7 prosenttia vuonna 2022.

Julkinen talous velkaantuu erittäin nopeasti. Julkisen talouden alijäämä kasvaa vuonna 2020 7,7 prosenttiin ja julkisyhteisöjen velka kipuaa yli 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee arvioiden mukaan lähivuosina talouden väliaikaisten tukitoimien päättyessä ja kasvun elpyessä. Julkinen talous pysyy silti selvästi alijäämisenä lähivuodet.

Talouden näkymät niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja. VM on ennusteissaan oletanut, että koronapandemia hiipuu vähitellen pois. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät kuitenkin heikkoina siihen asti, kunnes sairautteen on löydetty tehokas rokote tai hoito.

(Valtionvarainministeriö, 5.10.2020; Taloudellinen katsaus, syksy 2020)

1.2 Kuntien talous

Kuntien rahoitusasema on heikentynyt merkittävästi viimeiset kaksi vuotta. Kuluvana vuonna paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan kuitenkin kohoavan verrattuna poikkeuksellisen heikkoon edelliseen vuoteen kuntataloudelle kohdennettujen tukien turvin. Vahvistumista huolimatta paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan pysyvän alijäämäisenä. Kuntien menoja kasvattavat covid-19-epidemian ja sen torjumisen ohella mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset ja kriisin vuoksi päätetyt kuntataloutta elvyttävät toimet. Uusista tehtävistä ja tehtävien laajennuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta.

Myös vuonna 2021 kuntien alijäämä syvenee kuluvasta vuodesta talouden elpymisestä ja hallituksen tukitoimista huolimatta. Tähän vaikuttaa kuntien tulojen vaatimaton kasvu, jota hidastaa mm. valtionosuuksiin kohdennettujen tukien pieneneminen. Kulutusmenojen kasvu maltillistuu vuoteen 2020 verrattuna, kun myynti- ja maksutulot toipuvat covid-19-kriisin aiheuttamasta notkahduksesta ja osa elvytystoimista päättyy. Kuluvalta vuodelta arvioidaan kuitenkin siirtyvän sosiaali- ja terveydenhuollon hoitojonoja ensi vuodelle, sillä voimakkaiden rajoitustoimien vuoksi ei-kiireellisiä hoitoja on lykätty. Lisäksi covid-19-viruksen testauskuluja oletetaan kasvavan huippuunsa. Hallitus on budjetoinut valtionapuihin hybridistrategian edellyttämän suojavarusteiden ja covid-testauksen kustannukset. Kuntatalouden tilannetta

hankaloittaa menojen sopeuttamisen vaikeus epävarmassa tilanteessa, jonka kesto on vaikea vielä ennakoida. Esimerkiksi julkisen liikenteen ja kulttuuripalveluiden tukeminen voivat aiheuttaa kuntataloudessa ylimääräisiä menopaineita vielä pitkään. Lisäksi kustannusten kasvua lisäävät kunta-alan kesäkuussa 2020 sopimat palkankorotukset.

Valtakunnallisesti kuntien investointien oletetaan pysyvän korkealla tasolla koko ennustejakson ajan, vaikka vilkkaan sairaalarakentamisen arvioidaan saavuttavan huippunsa lähivuosina. Investointipaineet pysyvät kuitenkin jatkossakin mittavina rakennuskannan iän, infrainvestointitarpeiden ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. Kuntatalouden synkät näkymät voivat kuitenkin johtaa lopullisten investointipäätösten viivästymiseen tai peruuntumiseen investointien priorisointitarpeen korostuessa entisestään.

Kuntien rahoitusasema heikkenee v. 2022 määräaikaisten tukitoimien päättyessä. Kuntien menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino kasvattaa velkaantumista. Kuntien velka suhteessa BKT:hen jatkaa alijäämien vuoksi kasvuaan ja on v. 2024 n. 13 % suhteessa BKT:hen.

(Valtionvarainministeriö, 7.10.2019; Taloudellinen katsaus, syksy 2019)

1.3 Karijoen kunta

Karijoen kunta sijaitsee Etelä-Pohjanmaan lounaisosassa rajoittuen Isojoen ja Teuvan kuntiin sekä Kauhajoen ja Kristiinankunnan kaupunkikehityksessä. Maakunnallisesti kunta kuuluu Etelä-Pohjanmaan. Etelä-Pohjanmaalla aluekehitysviranomaisena toimii Etelä-Pohjanmaan liitto. Isojoki, Karijoki, Kauhajoki ja Teuva muodostavat Suupohjan seutukunnan.

Kunnan kokonaispinta-ala on 186,41 km², josta maata on 185,88 km² (99,7 %) ja vettä 0,53 km² (0,3 %).

Kunnassa on kaksi taajamaa: Kirkonkylä ja Myrkkylä.

Karijoen kunta tekee laaja-alaista yhteistyötä naapurikuntien ja osakkuusyhteisöjensä kanssa. Kunnan koulutoimen hallinto ostetaan Kristiinankunnalta, jossa myös yläaste sijaitsee. Rakennustarkastajan palvelut ostetaan Teuvan kunnalta (1 pv/vko) ja maatalouspalvelut tuottaa isäntäkuntana Kauhajoki. Sote-palveluissa tuottajana on Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä ja elinkeinopalveluissa kunnalla on yhteistyösopimus Isojoen kunnan kanssa. Jäteveden käsittelystä on sopimus Kristiinankunnan kanssa.

1.4 Talousarvion liittyminen kuntastrategiaan

Karijoen kunnanvaltuusto hyväksyi 20.6.2018 kunnan strategian vuoteen 2025.

Kunnan missio eli toiminta-ajatus

Karijoen kunta tarjoaa kuntalaisille heidän päivittäin tarvitsemansa palvelut, sekä kehittää aktiivisesti alueen elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä.

Kunnan visio eli tulevaisuuden tavoitetilä

Karijoen kunta on tunnettu perheystävällisenä, väljän asumisen ja turvallisen elinympäristön maaseutukuntana, joka yhteistyön ja verkostoitumisen avulla tarjoaa hyvät palvelut asukkailleen ja elinkeinoelämälle.

Kunnan arvot

Yhteistyökyky; Haluamme tehdä hyvää, monisuuntaista yhteistyötä. Meillä on kyky ja halu toimia alueemme yhdistävänä tekijänä.

Realistisuus; Olemme kuntana pieni, tiedämme sen. Tunnetta rajamme ja mahdollisuuksiemme ja teemme kaikkemme hyödyntääksemme resurssimme täysimittaisesti.

Sinnikkyys; Kokeilemme ja yritämme. Virheistä emme lannistu, vaan otamme opiksi.

Yhteisöllisyys; Me kuntalaiset olemme Karijoki ja Karijoki on paljon laajempi käsite, kuin vain kunta. Kunta on yhteisössämme näkyvä osa, mutta sellaisena vain yksi toimija erilaisten toimijoiden joukossa. Yhdessä tuotamme hyvää, turvallista karijokista elämää.

Kuntastrategiassa on määritelty suuntaviivat kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseksi, palvelujen järjestämiseksi ja tuottamiseksi, omistajapolitiikalle, henkilöstöpolitiikalle, kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksille sekä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittämiseksi.

Kuntastrategian suuntaviivat on huomioitu talousarviossa talouden realiteetit mielessä pitäen.

Talouden strategiset linjaukset

Kunnan talouden strategisia tavoitteita vuodelle 2021 ovat:

- tuloveroprosentti nostetaan 22,50
- investoinneissa keskitytään kustannusten nousun ennaltaehkäisyyn ja olemassa olevan infran ylläpitoon. Investoinnit toteutetaan investointisuunnitelman mukaisesti
- menot sopeutetaan tulokehitykseen
- talouden tasapainottamista jatketaan
- omistajaohjausta kehitetään.

1.5 Väestö ja työpaikat

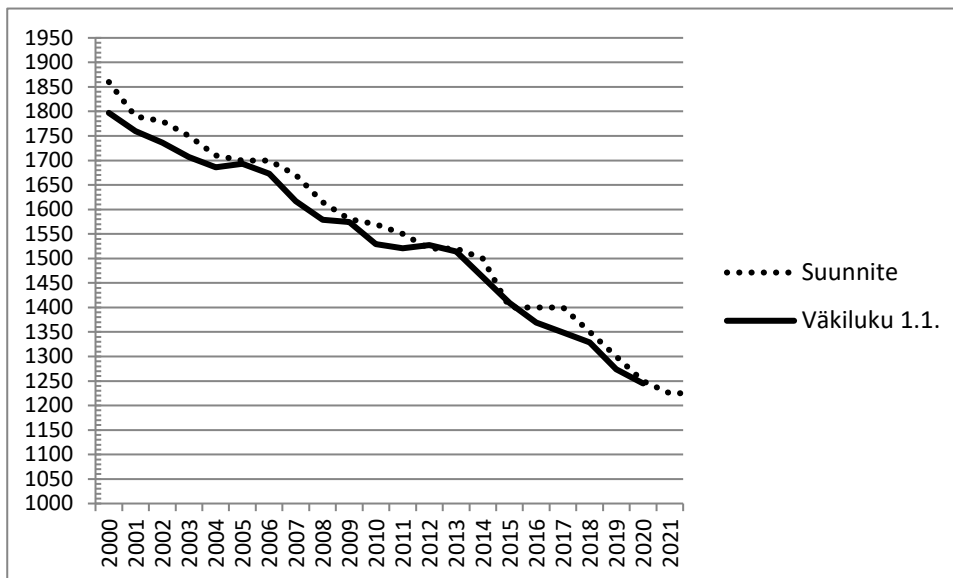
Kunnan kokonaisväkiluku oli vuoden 2020 alussa yhteensä 1245 henkilöä. Tässä on vähennystä edellisvuoteen verrattuna 29 henkilöä eli -2,3 %. Ruotsinkielisten osuus kuntalaisista oli 1,9 %.

Karijoen väestökehitys ja suunnitteet 1.1.

Vuosi	Suunnite	Väkiluku 1.1.	Muutos	Muutos %
2000	1860	1797	-43	-2,3
2001	1790	1760	-37	-2,1
2002	1780	1736	-24	-1,4
2003	1750	1707	-29	-1,7
2004	1710	1686	-21	-1,2
2005	1700	1693	+7	+0,4
2006	1700	1673	-20	-1,2
2007	1670	1617	-56	-3,3
2008	1615	1579	-38	-2,35

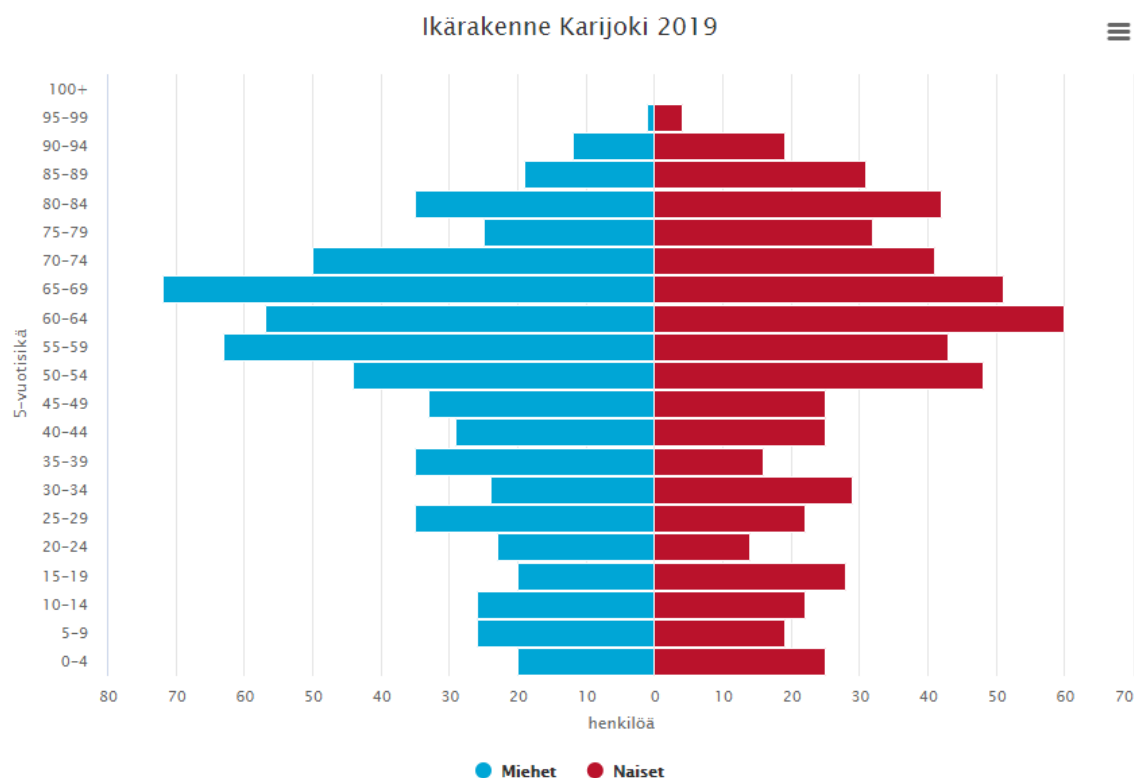
2009	1580	1574	-3	-0,3
2010	1570	1529	-45	-2,8
2011	1550	1521	-8	-0,5
2012	1520	1527	+6	+0,4
2013	1520	1514	-13	-0,9
2014	1500	1462	-52	-3,4
2015	1400	1409	-53	-3,6
2016	1400	1369	-40	-2,8
2017	1400	1349	-20	-1,5
2018	1350	1329	-20	-1,5
2019	1300	1274	-55	-4,1
2020	1250	1245	-29	-2,3
2021	1225			
2022	1225			
2023	1225			

Karijoen väestökehitys ja suunnitteet vuosina 2000-2023.

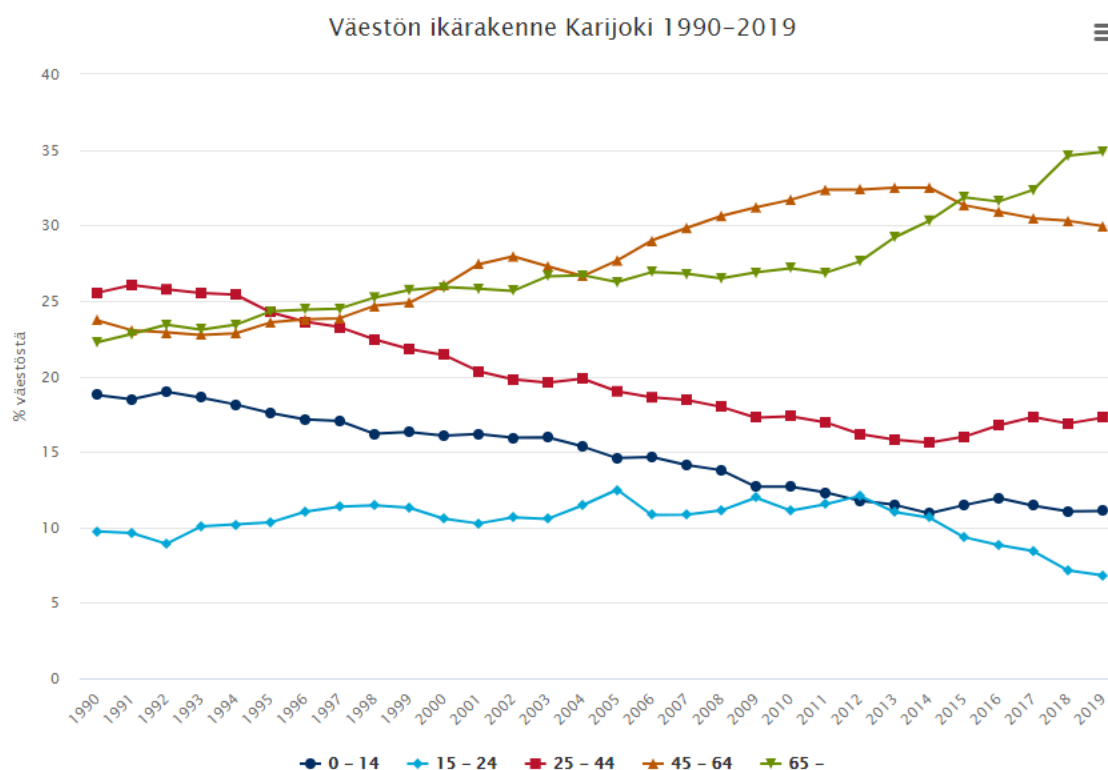


Viimeisimmän saatavissa olevan eli vuoden 2019 tilastojen mukaan väestöstä oli alle 15 -vuotiaita 11,1 % (ed. 11,1), 15-64 -vuotiaita 54,1 % (54,3) ja yli 64 -vuotiaita 34,9 % (34,6).

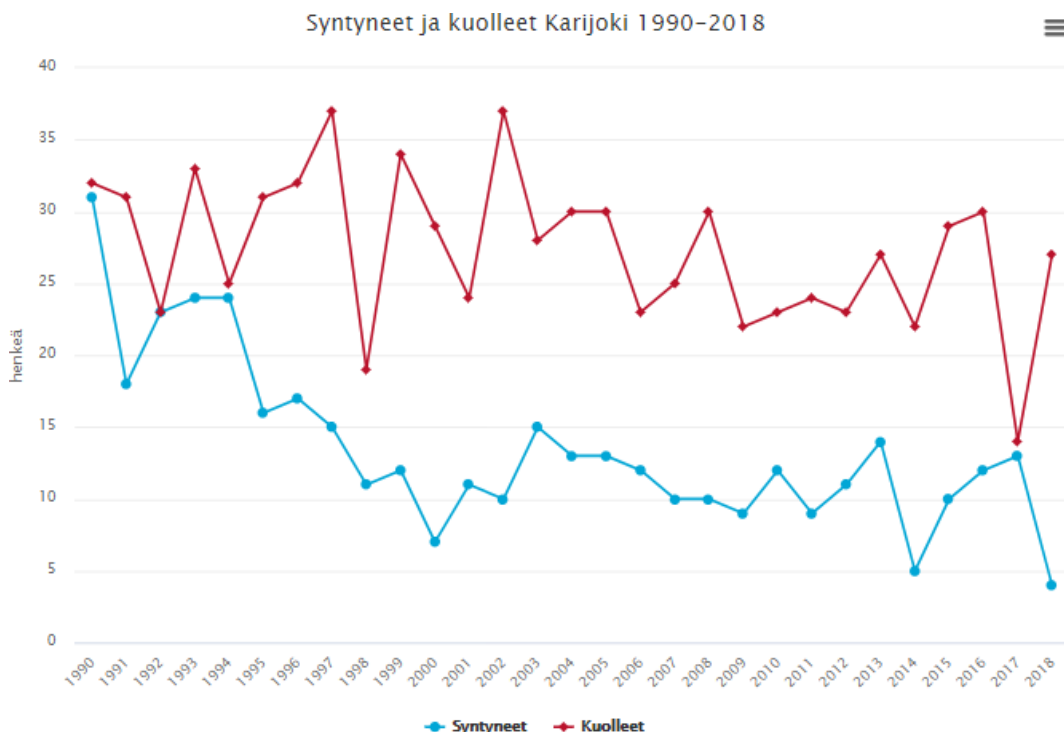
Merkittävin väestörakenteen muutos Karijoella, Suomessa ja koko Euroopassa on väestön ikääntyminen. Eläkeikäisten osuus väestöstä kasvaa voimakkaasti samaan aikaan kun työikäinen väestö vähenee. Myös lasten ja nuorten osuudet pienenevät eikä syntyvyydessä ole odotettavissa merkittävää muutosta myöskään tulevaisuudessa.



Kuva 1. Väestöpyramidi havainnollistaa väestön ikärakennetta. Pyramidi kuvaa sekä eri ikäluokkien välisiä suhteita että sukupuolten välisiä määrällisiä eroja. Kuva: Kuntaliitto



Kuva 2. Yli 65-vuotiaiden osuus Karijoen väestöstä vuonna 2019 oli 34,9 % ja on kasvanut koko seuranta-ajan kasvaen edelleen. Vuonna 2019 kunnan suurin ikäluokka oli 60-64 –vuotiaat. Lasten osuus väestöstä on ollut jo pitkään laskussa. Kuva: Kuntaliitto



Kuva 3. Syntyvyys kunnassa on pieni, mutta vuosittainen vaihtelu suurta. Ikärakenteesta johtuen syntyvyys on ollut jo vuosia kuolleisuutta pienempää. Kuva: Kuntaliitto

Syyskuun 2020 työllisyyskatsauksen mukaan työvoiman määrä Karijoella oli 44,9 % (ed 47,5 %) väestöstä. Syyskuun työttömyysaste oli 5,8 %, kun se syyskuussa 2019 oli 5,5 %. Nousu johtui Covid-19 viruksen aiheuttamista lomautuksista ja irtisanomisista.

Viimeisimmän saatavilla olevan tilaston (2018) mukaan kunnan elinkeinorakenteessa oli alkutuotannon osuus työpaikoista 27,5 prosenttia (29,4), jalostuksen osuus 29,5 prosenttia (27,8), palvelujen osuus 42,3 prosenttia (40,7) ja muut 0,7 prosenttia (2,1).

1.6 Talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaperusteet

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 10.9.2020 §:ssä 87 laadintaohjeet vuoden 2021 talousarviolle ja vuosien 2021-2023 taloussuunnitelmalle. Nämä laadintaohjeet ovat ohjanneet hallintokuntien suunnittelutyötä.

Karijoen kunnan talousarvio laaditaan lautakunnissa tileittäin ja kustannuspaikoittain. Käyttötaloussosassa on määritelty seuraavat kustannuspaikoista koostuvat osastot vastuviranhaltijoihin:

Kunnanhallitus (kunnanjohtaja)

- Vaalit
- Yleinen hallinto
- Keskustoimisto
- Elinkeinoelämän kehittäminen
- Sosiaali- ja terveyspalvelut
- Ammatilliset oppilaitokset

- Kansalaisopisto
- Musiikkiopisto
- Asuntojen ja muiden tilojen vuokraus
- Työllisyystyöt
- Asiointiliikenne
- Maatalouspalvelut
- Konserniyhtiöt

Vapaa-aikalautakunta (hallintosihteeri)

- Kirjastopalvelut
- Kulttuuripalvelut
- Liikunta- ja nuorisopalvelut

Kasvatus- ja opetuslautakunta (sivistysjohtaja)

- Opetustoimen hallinto
- Peruskoulut
- Yhteiset koulut
- Varhaiskasvatus

Rakennuslautakunta (rakennusmestari, valvonnan osalta rakennusvalvoja)

- Rakennusvalvonta
- Pelastustoimi
- Tekninen hallinto
- Yleiset työt
- Kiinteistöt
- Tukipalvelut
- Vesihuolto

Talousarvion sitovia eriä ovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Lähtökohtaisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Toisaalta toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu. (Hallintosäntö 55 §)

Keskustoimiston toimesta on valmisteltu seuraavat periaatteet ja ohjeet vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-2023 taloussuunnitelman laatimiseksi:

Talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021 – 2023 valmisteluaikataulu

- **Toimialat palauttavat talousarvion/taloussuunnitelman viranhaltijaesitykset tekstiosineen hallintosihteerille maanantaihin 12.10.2020 mennessä, jonka jälkeen laaditaan koko kunnan talousarvioryhdistelmä talousarvioehdotuksen tasapainotusta varten.**

- Talousarvioehdotuksen tasapainotus tehdään ensin, jonka jälkeen lautakuntakäsittelyt marraskuun 2020 alussa. **Lautakunnissa käsitellyt talousarvio/talous-suunnitelma- esitykset palautetaan kunnanjohtajalle maanantaihin 16.11.2020 mennessä.**
- **Ehdotus** koskien vuoden 2021 talousarviota ja vuosien 2021 – 2023 taloussuunnitelmaa **valmistellaan ja käsitellään kunnanhallituksessa marraskuun lopussa.**
- **Valtuusto käsittelee talousarvion joulukuun 2020 alkupuoliskolla.**

Liittyminen kuntastrategiaan

Karijoen kunnanvaltuusto hyväksyi kuntastrategian 20.6.2018. Kuntastrategian perusteet on huomioitava talousarvion suunnittelussa.

Kuntastrategian visio

Karijoen kunta on tunnettu perheystävällisenä, väljän asumisen ja turvallisen elinympäristön maaseutukuntana, joka yhteistyön ja verkostoitumisen avulla tarjoaa hyvät palvelut asukkailleen ja elinkeinoelämälle.

Strategiset pääteemat

- Perheystävällisyys
- Kuntalaisten hyvinvointiin panostaminen
- Yhteistyö alueellisesti
- Yritysmuutoskyky
- Henkilöstön jaksamisesta huolehtiminen
- Kuntalaisten osallistaminen
- Talouden tasapaino

Toimialojen esitysten tulee pohjautua kunnan strategiaan ja siitä tulee johtaa tavoitteet vuodelle 2021 tavoitteet ja mittarit.

Verotuloennuste

Ennuste perustuu Kuntaliiton 3.9.2020 päivittämään verotulojen ennustekehikkoon huomioiden valtuuston hyväksymän talouden tasapainottamissuunnitelman mukainen tuloverokorotus 0,5 % vuodesta 2021 alkaen.

	Vuosi 2021	
Kunnallisvero	3,344 Meur	
Yhteisövero	0,288 Meur	
Kiinteistövero	0,309 Meur	
Verotulot yhteensä	3,940 Meur	(TA 2020 4,106 Meur)

Korona epidemiasta johtuen Karijoen kunnan tuloverotilitykset ovat alkuvuonna 2020 olleet noin 60.000 euroa pienemmät kuin kuluvan vuoden talousarviossa oli ennustettu ja noin 120.000 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Korona-epidemia aiheuttaa verotulojen ennustamiseen suuren epävarmuustekijän.

Talousarvion laadintaohjeistuksessa on oletettu, että kuluvan vuoden kunnallisveron tilitykset ovat jäämässä talousarviossa arvioitua (4,106 Meur) alhaisemmiksi ja vuoden 2020 tilinpäätös lievästi alijäämäiseksi.

Valtionosuudet

Kuntaliitto päivitti vuoden 2021 ennakkollisia kuntakohtaisia valtionosuuslaskelmia 4.9.2020. Kuntaliiton ennakkolaskelman mukaan kuntien valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset vähenevät 370 miljoonaa euroa (-3,6 %; -67 €/asukas) vuodesta 2020 vuoteen 2021.

Kunnille myönnetään valtionosuutta 7 570 miljoonaa euroa ja verotulomenetysten korvauksia 2 325 miljoonaa euroa vuonna 2021. Vuodesta 2020 alkaen kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaukset on erotettu peruspalvelujen valtionosuudesta. Kirjanpidossa korvaukset kuitenkin kirjataan valtionosuuksiin ja eritellään tilinpäätöksen liitetiedoissa. Täten kirjanpidon mukainen valtionosuus on yhteensä 9 895 milj. euroa vuonna 2021 (10 264 milj. € vuonna 2020).

Sekä vuoden 2020 että 2021 valtionosuusmaksatukseen vaikuttaa vuoden 2020 toisessa lisätalousarviossa (9.4.2020) päätetty ja 5. lisätalousarviossa (3.9.2020) tarkistettu koronavirusepidemiaan liittyväveronmaksulykkäysten aiheuttamien verotulomenetysten tilapäinen korvaus, joka lisää valtionosuutta 118 milj. € vuonna 2020 ja vähentää valtionosuutta 123 milj. € vuonna 2021.

Ilman verotulomenetysten korvausten huomioon ottamista Kuntaliiton ennakkolaskelman mukaan "oikeat" valtionosuudet vähenevät 306 miljoonaa euroa vuodesta 2020 vuoteen 2021.

Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 0,12 prosenttiyksikköä ja on 25,63 % vuonna 2021 (25,51 % vuonna 2020 elokuusta 2020 alkaen). Valtionosuusprosentin nousu johtuu kunnille lailla säädettyjen tehtävien ja velvoitteiden lisääntymisestä vuonna 2021. Tehtävien lisäyksestä aiheutuva kustannusten kasvu rahoitetaan hallitusohjelman mukaisesti täysimääräisesti (100 % valtionosuus), mikä osittain toteutetaan valtionosuusprosenttia korottamalla.

Lopulliset päätökset vuoden 2021 valtionosuudesta tehdään aivan vuoden 2020 lopussa (edell. VM 30.12.2019 ja OKM 31.12.2019).

Karijoen kunnan vuoden 2021 yhteenlaskettu valtionosuus on ennakkotietoon perustuen yhteensä noin 4.460.000 euroa sekä verotulomenetysten korvaus 979.000 euroa (vähennetään kompensatio -21.248 euroa) eli valtionosuudet yhteensä noin 5.418.000 euroa.

Karijoen valtionosuuden ennakkoidaan laskevan vuodesta 2020 noin 2,2 % eli 122.000 euroa vuoteen 2021 (-98 eur/asukas)

Laadintaohjeet

Laadittaessa talousarviota vuodelle 2021 kaikkien lautakuntien tulee pyrkiä **lisäämään ulkoisia tulojaan** esimerkiksi **tarkastamalla maksuina perittävien taksojen tasoa** niin, että pääsääntöisesti perittävät maksut ja taksat kattavat syntyvät kustannukset. Lautakuntien tulee **vähentää ulkoisia menojaan** vuoden 2020 talousarvion tasosta **5 prosenttia** ¹⁾palvelujen ostoista, ²⁾aineista, tarvikkeista ja tavaroista sekä ³⁾muista toimintamenoista.

Käyttötalousosa

Tekstiosa

Toiminta-ajatus/palvelusuunnitelma-osio, joka sisältää

- toimialan tilivelvollinen viranhaltija
- lautakunnan alaiset tulosalueet (luettelo)
- toiminnan tarkoitus
- nykytilan kuvaus
- toiminnalliset muutokset
- toiminnan painopistealueet 2021 – 2023
- sitovat tavoitteet vuonna 2021 lautakuntakuntatasolla
- mittarit, joilla tavoitteiden toteutumista mitataan

Maksut ja taksat

Toimialojen tulee huolehtia, että maksut ja taksat ovat ajan tasalla ja pyrkiä siihen, että pääsääntöisesti perittävät maksut ja taksat kattavat syntyvät kustannukset. Maksuja ja taksoja koskevat hallinnolliset päätökset tulee tehdä riittävän ajoissa kuluvan vuoden aikana niin, että uudet taksat ovat käytössä vuoden alusta. Maksut ja taksat tulee vahvistaa arvonlisäverottomina. Lisäksi verollisen maksun ja taksan päätöksessä tulee olla maininta, että taksaan lisätään kulloinkin voimassaoleva arvonlisävero.

Palkka- ja henkilöstömenot

Henkilöstön palkkauskustannusennusteisiin sisällytetään Kuntaliiton ohjeen mukaiset palkankorotusvaraukset. Kunta-alan yleinen virka- ja työehtosopimus 2020-2021 on voimassa 28.2.2022 saakka ja jatkuu sovittaessa vuoden kerrallaan. Työehtosopimuksen mukaiseen yleiskorotukseen varataan 1 % ja 0,8 % järjestelyvaraerä 1.4.2021 alkaen.

Henkilösivukuluprosentit

Henkilösivukuluprosenteina käytetään seuraavia ennakoituja vuoden 2021 arvoja. Keskushallinto korjaa laskelmat myöhemmin tarkentuvien prosenttien mukaisiksi.

Kunnallinen eläkemaksu KuEL	16,80 %
Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu	0,45 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksu	1,53 %
Valtion eläkemaksu VaEL	17,25 %

Investointiosa

Osastot neuvottelevat investoinneista kunnanjohtajan kanssa. Toimialat toimittavat tekniselle osastolle investointiansaan kuuluvat omat hankkeensa jonka jälkeen tekninen toimi kokoaa investointiosan.

Investointien aktivointiraja on 3.500 €, minkä euromäärän alapuolella olevat hankkeet/irtaimisto merkitään talousarvion käyttötalousosaan.

Vuosien 2020-2022 taloussuunnitelmassa suunnitevuosille 2021-2022 suunnitellut investoinnit eivät siirry automaattisesti vuoden 2021 talousarvioon, vaan lautakuntien tulee harkita ja päättää talousarviovuoden investoinneista erikseen.

Määrärahat ja tuloarviot investointiosassa varataan projektikohtaisesti. Määräraha tulee esittää arvonlisäverollisena tai arvonlisäverottomana riippuen siitä, mikä on hankkeen tuleva verokohtelu arvonlisäverotusjärjestelmässä. Kustannusarviot tulee esittää aina verollisin hinnoin.

Mikäli investointihankkeeseen on mahdollista saada valtionavustusta/-osuutta tai muuta rahoitusavustusta, on myös nämä merkittävä investointisuunnitelmaan tuloina ko. hankkeelle.

Investointisuunnitelman tekstiosaan hankekohtaisesti sanallinen selostus ja perustelut hankkeelle.

Karijoen kunnanvaltuuston on hyväksynyt (27.8.2020 § 4) kunnan talouden tasapainottamisohjelman, jonka toimenpiteitä on huomioitu talousarviossa 2021 ja taloussuunnitelmassa 2021-2023.

1.7 Rakenne, sitovuus

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

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että kuntastrategia toteutuu ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. 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.

Talousarviossa ja suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Käyttötalouden tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuus kunnanvaltuustoon nähden on tulosalueen toimintatulot yhteensä ja toimintamenot yhteensä (bruttona). Henkilöstökuluista säästyviä määrärahoja ei saa käyttää muuhun toimintaan.

Investointiosassa menot hankkeittain niin kuin ne on esitetty taloussuunnitelmassa.

*-merkityt tulosalueen tavoitteet, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman erät sitovat kunnanvaltuustoon nähden poikkeuksena vesihuoltolaitos, jonka sitovat erät on merkitty sen käyttötalousosaan.

1.8 Hankintaoikeudet

Hallintosääntö 8 luku, 52 §:n 3 ja 4 momentti

"Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot, liikelaitoksen talousarvion sitovat erät ja liikelaitoksen sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet sekä kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään hankintaoikeudet lautakunnille, viranhaltijoille."

1. Lautakunnat:

Lautakunnalla/johtokunnalla on oikeus päättää hankinnasta talousarvion määrärahojen rajoissa, ellei hankinta kuulu viranhaltijan päätösvaltaan.

2. Viranhaltijat:

Hankintaoikeuksien euromäärät tarkoittavat arvonlisäverotonta hankintahintaa.

- Kunnanjohtaja

päättää talousarvion puitteissa hankinnasta, jonka hankintakustannus on enintään 20.000 €,

- Kunnan hallintopäällikkö, rakennusmestari, sivistysjohtaja

päättävät talousarvion puitteissa hankinnasta, jonka hankintakustannus on enintään 10.000 €,

- Rakennustarkastaja, kirjastonhoitaja, rehtori, varhaiskasvatuksen vastaavat,

päättävät talousarvion puitteissa hankinnasta, jonka hankintakustannus on enintään 7.000 €.

2 TALOUSARVIO/TALOUSSUUNNITELMA TAVOITTEET

2.1 Kunnanhallitus

2.1.1 Vaalit

Tavoite:*

Vuodelle 2021 on määrätty pidettäväksi kuntavaalit.

Vaalit Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut. %	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	4816	2600			-100,0		
Toimintakulut	-8924	-2640	-5080	-5080	92,4	-5	-5
Toimintakate/ Jäämä	-4109	-40	-5080	-5080	12600,0	-5	-5
VUOSIKATE	-4109	-40	-5080	-5080	12600,0	-5	-5
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-4109	-40	-5080	-5080	12600,0	-5	-5
Tilikauden yli-/alijäämä	-4109	-40	-5080	-5080	12600,0	-5	-5

2.1.2 Yleinen hallinto

Tavoite:*

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Hallinnon ja talouden tarkastuksesta sekä arvioinnin järjestämisestä huolehtii valtuuston asettama tarkastuslautakunta.

Valtuuston alaisena kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten täytäntöönpanosta, laillisuuden valvonnasta, valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa, käyttää sen puhevaltaa, vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta, omistajaohjauksesta, huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kuntalain mukainen kuntastrategian hyväksyttiin kunnanvaltuustossa kesäkuussa 2018. Talousarvion valmistelu pohjautuu hyväksyttyyn kuntastrategiaan.

Tavoitteena on edelleen lisätä päätöksenteon avoimuutta ja kuntalaisten osallistamista sekä huolehtia talouden pysymisestä tasapainoisena.

Yleinen hallinto Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut. %	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	3326	3500		3600	2,9	4	4
Toimintakulut	-210901	-230170	0	-213980	-7,0	-214	-214
Toimintakate/ Jäämä	-207575	-226670	0	-210380	-7,2	-210	-210
VUOSIKATE	-207575	-226670	0	-210380	-7,2	-210	-210
Poistot ja arvonalennukset		0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-207575	-226670	0	-210380	-7,2	-210	-210
Tilikauden yli-/alijäämä	-207575	-226670	0	-210380	-7,2	-210	-210

Perustelu:

Tulosalue käsittää toiminnot; kunnanvaltuusto, tarkastustoimi, kunnanhallitus, muu yleishallinto.

Karijoen kunnanvaltuustoon hyväksynyt talouden tasapainottamissuunnitelman vuosille 2021-2025 (Kvalt 27.8.2020 § 4).

Yleisen hallinnon kuluihin on varattu yhteensä 1.000 euron määräraha nuorisovaltuuston toiminta- ja matkakuluihin. Toiminnallisesti nuorisovaltuusto on hyvinvointikoordinaattorin ohjauksessa.

Muun yleishallinnon kuluihin on varattu 15.000 euroa avustuksiin eri yhteisöille.

Muun yleishallinnon muihin toimintakuluihin sisältyy yhteensä 20.000 euron määräraha-
raus seuraaviin toimintoihin:

Lapsiraha v. 2019:

- lapsirahaa maksetaan vuonna 2019 syntyneelle karijokiselle kolmena vuotena eli vuosina 2019, 2020 ja 2021 kunakin vuonna 500 euroa/lapsi.
- ehtona on, että lapsi on kirjoilla kunnassa yhtäjaksoisesti vuoden 2021 loppuun saakka. Mikäli muuttaa kunnasta pois, oikeus lapsirahaan lakkaa muuttovuoden alusta lähtien.
- päätös on voimassa vuoden 2019 loppuun saakka.

Lapsiraha v. 2020:

- lapsirahaa maksetaan vuonna 2020 syntyneelle karijokiselle kolmena vuotena eli vuosina 2020, 2021 ja 2022 kunakin vuonna 500 euroa/lapsi.
- ehtona on, että lapsi on kirjoilla kunnassa yhtäjaksoisesti vuoden 2022 loppuun saakka. Mikäli muuttaa kunnasta pois, oikeus lapsirahaan lakkaa muuttovuoden alusta lähtien.
- päätös on voimassa vuoden 2020 loppuun saakka.

Lapsiraha v. 2021:

- lapsirahaa maksetaan vuonna 2021 syntyneelle karijokiselle kolmena vuotena eli vuosina 2021, 2022 ja 2023 kunakin vuonna 500 euroa/lapsi.
- ehtona on, että lapsi on kirjoilla kunnassa yhtäjaksoisesti vuoden 2022 loppuun saakka. Mikäli muuttaa kunnasta pois, oikeus lapsirahaan lakkaa muuttovuoden alusta lähtien.
- päätös on voimassa vuoden 2021 loppuun saakka.

Tupaantuliaislahja:

1.1.2021 lähtien:

- myönnetään alle 40-vuotiaalle asunnon ostajalle/ rakentajalle (tulkinta nuoremman puolison iän mukaan, mikäli hankitaan yhdessä) omakotitalon/ asunto-osakkeen hankintaan,

- tupaantuliaislahjan määrät ovat:
 - uuden omakotitalon rakentaja; 3.200 euroa
 - omakotitalon ostaja;
 - 4 % kauppahinnasta,
 - kuitenkin enintään 2.500 euroa,
 - asunto-osakkeen ostaja;
 - 2 % kauppahinnasta,
 - kuitenkin enintään 1.000 euroa.
- kiinteistöjen kaupassa tupaantuliaislahja lasketaan asuinrakennuksen ja siihen liittyvien talousrakennusten arvosta. Kiinteistön kauppahinnasta vähennetään mahdollisesti kauppahintaan sisältyvän maa- ja/tai metsätalousmaan ja tuotantorakennusten arvo, jotka tulee olla eriteltynä kauppakirjassa.
- tupaantuliaislahjaa tulee hakea kirjallisesti Karijoen kunnalta 31.12.2021 mennessä.
- tupaantuliaislahja myönnetään 1.1.2021 – 31.12.2021 tehtyihin kauppoihin/hankintoihin seuraavan vuoden tammikuussa, mikäli hakija(t) ovat 31.12.2020 olleet kirjoilla Karijoella kaupan/hankinnan kohteena olevassa osoitteessa,
- uuden omakotitalon rakentajalle myönnetään, kun talo on valmis ja lopputarkastus pidetty. Sovelletaan sen vuoden myöntämisehtoja, jona lopputarkastus on pidetty,
- sama henkilö voi saada kunnan tupaantuliaislahjan vain kerran, mikäli hakijalle on myönnetty aikaisemmin tupaantuliaislahjan, hänellä ei ole enää oikeutta tupaantuliaislahjan saantiin,
- päätös on voimassa vuoden 2021 loppuun saakka.

Esikoulukuljetusavustus:

Esikoulukuljetusavustuksen ehdot ovat seuraavat:

- Esikoulukuljetusavustukseen ovat oikeutettuja ne Karijoella asuvat esikoululaiset, joille kunta on velvollinen Perusopetuslain 628/1998 § 32 mukaan järjestämään maksuttoman kuljetuksen.
- Perhe voi valita esikoululaiselleen lukuvuodeksi joko kunnan järjestämän koulukuljetuksen tai esikoulukuljetusavustuksen. Molempia tukimuotoja ei voi saada saman lukuvuoden aikana.
- Tuen saadakseen esikoululaisen vanhemmat sitoutuvat lukuvuoden ajaksi järjestämään esikoululaisensa kuljetuksen aamulla ja illalla. Kuljetuksesta tehdään kunnan ja vanhempien välillä kirjallinen sopimus.
- Esikoulukuljetusavustusta ja Karijoen kunnan tarjoamaa maksutonta esikoululaisen päivähoitoa ei ole mahdollista saada yhtä aikaa.
- Avustus maksetaan yhdeltä edestakaiselta matkalta päivässä kunnan mittaamaa lyhintä reittiä kotoa esiopetukseen.
- Mikäli perheessä on kaksi tai useampia esikoululaisia, maksetaan avustus kuitenkin vain yhdestä lapsesta.
- Esikoulukuljetusavustuksen määrä on 0,25 euroa/km.
- Avustus maksetaan jälkikäteen syyslukukauden osalta 31.1. ja kevätlukukauden osalta 31.6. mennessä todellisten esiopetuksen läsnäolopäivien mukaisesti.

2.1.3 Keskustoimisto

Tavoite:*

Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy tuottaa mm. ICT- palvelut, puhelinpalvelut, talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut. Yhtiön toiminta käynnistyi vuoden 2010 alussa. Toiminta on hoidettu ns. hajautetulla mallilla eli kussakin kunnassa on palvelupiste. Kunta myös tuottaa pienen osan palveluista palveluna seutupalvelukeskukselle.

Tavoitteena on, että toiminta jatkuu hajautetulla mallilla myös mahdollisten yritysjärjestelyjen jälkeen, jotta asiantuntemus on lähellä palvelun ostajaa.

Keskustoimisto Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	10261	10000		2000	-80,0	2	2
Toimintakulut	-200054	-252435		-223160	-11,6	-223	-223
Toimintakate/ Jäämä	-189792	-242435	0	-221160	-8,8	-221	-221
VUOSIKATE	-189792	-242435	0	-221160	-8,8	-221	-221
Poistot ja arvonalennukset	-104	-90		-90	0,0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-189896	-242525	0	-221250	-8,8	-221	-221
Tilikauden yli-/alijäämä	-189896	-242525	0	-221250	-8,8	-221	-221

Perustelu:

Keskustoimisto huolehtii kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, eräiden lautakuntien ja toimikuntien toimistotehtävistä, sekä toimii kunnanhallituksen tukena kunnan rahatoimen ja henkilöstöhallinnon hoitamisessa.

Vuoden 2006 alussa käyttöön otettu seutuverkko on mahdollistanut yhteisten ohjelmien hyödyntämismahdollisuuksia. Kyseisen vuoden alussa otettiin käyttöön Suupohjan seutukunnan yhteiset talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmat. Ohjelmien käyttöönottoa on laajennettu vuosittain ja vuonna 2019 otettiin käyttöön sähköinen kokoushallinta ja arkistojärjestelmä. Henkilöstöhallinnon ohjelma on uusittu vuonna 2020. Ohjelmien ylläpidosta, päivityksestä huolehtii Suupohjan Seutupalvelukeskus.

Tulosalue käsittää toiminnot; keskustoimisto, toimikunnat, henkilöstöhallinto, kunnallisvero- tus, oikeudenhoito.

2.1.4 Elinkeinoelämän kehittäminen

Tavoite:*

Elinkeinoelämän kehittäminen on jaettu

- a) yritysneuvontaan,
- b) projekti- ja kehittämistoimintaan ja
- c) yritystoiminnan edellytysten luomiseen.

Kuhunkin osa-alueeseen kytkeytyy olennaisena tekijänä yrittäjyyden toimintaedellytysten parantaminen ja yrittäjyyteen kannustaminen. Tavoitteena on edistää pysyvien työpaikkojen

syntymistä kuntaan ja kehittää elinkeinoelämän valmiuksia. Reagointiherkkyys ja -nopeus elinkeinoelämän kehittämistoimiin pyritään pitämään hyvänä.

Elinkeinoelämän kehittäminen Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	1465	1400		31500	2150,0	32	32
Toimintakulut	-61935	-86470		-122230	41,4	-122	-122
Toimintakate/ Jäämä	-60469	-85070	0	-90730	6,7	-91	-91
VUOSIKATE	-60469	-85070	0	-90730	6,7	-91	-91
Poistot ja arvonalennukset	-1114	-900	0	-713	-20,8	-1	-1
TILIKAUDEN TULOS	-61583	-85970	0	-91443	6,4	-91	-91
Tilikauden yli-/alijäämä	-61583	-85970	0	-91443	6,4	-91	-91

Perustelu:

Yritysneuvonta

Yritysneuvonnasta vastasi Suupohjan elinkeinotoimen kuntayhtymä (SEK) kevääseen 2020 saakka, jolloin yhtiön purkutoimet käynnistyivät. Karijoen ja Isojoen kunnat palkkasivat yhteisen yritys- ja elinvoimakoordinaattorin keväällä 2020. Toimi on kuntien yhteinen ja Karijoen kunta toimii tehtävän vastuukuntana. Talousarviossa yritys- ja elinvoimakoordinaattorin henkilökustannus on kokonaisuudessaan Karijoen kunnan talousarviossa toimintakuluissa ja toimintatuloissa on 50 prosenttia henkilökustannuksesta, joka laskutetaan Isojoen kunnalta.

Projekti- ja kehittämistoiminta

Suupohjan kehittämissyhistys ry:n Leader-toiminnalla kehitetään maaseutua eli edistetään sen elinkeinoja ja asukkaiden aktiivista toimintaa mm. omien kotikyliensä viihtyvyyden ja vetovoiman lisäämiseksi. Leader –hanketoiminnan nykyinen ohjelmakausi käsittää vuodet 2014-2020. Vuonna 2021 alkaa uusi ohjelmakausi, joka päättyy 2027. Paikallinen kehittämissstrategian kokonaisrahoitus ohjelmakaudelle on n. 12,1 milj. euroa, josta kuntien osuus on 1,576 milj. euroa. Tästä Karijoen kunnan osuus on 3,59 % eli 56.519,18 euroa koko ohjelmakauden ajalta. Suupohjan kehittämissyhistys ry:n kehittämistoimintaan on talousarviossa varattu 8.477,88 euroa/vuosi vuosille 2021-2023.

Tulosalueelle on varattu määrärahaa kunnan omiin elinkeinoelämän kehittämishankkeisiin sekä kunnan verkkosivujen uusimiseen.

Yritystoiminnan edellytysten luominen

Karijoen kehittämispaketti 2000:een sisältyneen yritysten korkotukeen ei talousarviossa ole varattu määrärahaa. Yleinen korkotaso on tällä hetkellä niin alhainen, ettei korkotuella ole oleellista merkitystä.

Kuntaenemmistöinen kehitysyhtiö Karijoki Invest Oy puretaan vuoden 2021 alkupuoliskolla. Yhtiössä on vähemmistöosuudella omistaja myös Karijoen yrittäjät ry.

Yritysten tontti- ja tilatarpeet

Kunta on aktiivisesti apuna alkavien ja toimintaansa laajentavien sekä kuntaan sijoittuvien yritysten tilatarpeiden ratkaisemisessa. Toimitilojen rakentaminen vuokraus-

lunastusperiaatteella tai pelkästään vuokrattavaksi on mahdollista. Kunta pyrkii nopealla reagoinnilla vastaamaan yritysten tila- ja tonttitarpeisiin.

Sahakankaan eteläpuolisen alueen kaavoitus (n. 26 ha), valmistui vuonna 2010. Alueen vesi- ja viemäriverkosto rakennettiin pääosin vuoden 2009 keväällä ja samalla tehtiin siirtoviemäri Kirkonkylän vesi- ja viemäriverkostoon. Kunnalla on Sahakankaalla teollisuustontteja riittävästi pitkälle tulevaisuuteen, minkä lisäksi keskustaaajamassa on muutama yritystontti.

Matkailu

Kristiinankaupunki ja Karijoen kunta sopivat keväällä 2017 Lähiluolan Susiluolanäyttelyn lainaamisesta Karijoen kunnalle ajalla 1.5.2017-31.12.2024 ja näyttelyn sijoittamisesta Karijoen vanhaan kunnantaloon Karijoen Susiluolan opastuskeskuksen yhteyteen. Näyttelyä on kehitetty ja kehitetään edelleen taloussuunnitelmakaudella mm. yhteistyössä Geoparkin kanssa.

Kunta on osallistunut vuonna 2016 käynnistyneeseen Metsähallituksen vetämään Geopark – hankkeeseen. Hanke on päättynyt ja alueelle on perustettu Lauhanvuori-Hämeen kangas Geopark-yhdistys, jossa kunta on jäsenenä. Yhdistyksen kautta on tavoitteena kehittää Susiluolan aluetta/ Opastuskeskuksen näyttelyä sekä koko alueen matkailua. Talousarvioon on varattu 6.000 euron määräraha yhdistyksen jäsenmaksuun. Alue sai Unescon Geopark-statusen vuonna 2020.

2.1.5 Sosiaali- ja terveystalvet

Tavoite:*

Suupohjan yhteistoiminta-alueella sosiaali- ja terveystalvet tuotetaan tilaaja-tuottaja -mallilla. Tilaajana on Kauhajoen kaupungin organisaatioon kuuluva Yhteistoimintalautakunta ja talvet tuottaa Suupohjan perustalvetliikelaitoskuntayhtymä (LLKY).

Yhteistoimintasopimuksen mukaisesti talvet tuotetaan pääsääntöisesti LLKY:n toimesta. Yhteistoimintalautakunta hyväksyy LLKY:n talousarvioon sisältyvän talvetlousitoumuksen. Tältä pohjalta laaditaan tilaajan ja tuottajan välinen talvetlousopimus, joka sisältää keskeiset talvetluiden tuottamisen lähtökohdat ja tavoitteet, toimintavuodelle toimialoitain sovitut toimenpiteet sekä käytänteet mm. talouden ja toiminnan seurannasta. Tavoitteena on järjestää talvet mahdollisimman tehokkaasti, taloudellisesti ja laadullisesti.

Yhteistoimintalautakunta on talvetlutilauksessa asettanut vuoden 2021 keskeisiksi tavoitteiksi

- Toimintavuoden keskeisenä toimenpiteenä on LLKY:n talouden tasapainottaminen sekä talvetlurakenteen ja -toiminnan tehostaminen siten, että saavutetaan merkittäviä säästöjä kuntien sote-kustannuksissa, taloutta seurataan ajantasaisesti, muutostarpeisiin reagoidaan viivytyksestä ja talousarviossa pysyminen varmistetaan.
- Painotetaan vaikuttavia perustason terveydenhuollon ja sosiaalihuollon talvetluiden, joilla vähennetään erikoissairaanhoidon, tehostetun talvetluasumisen ja lastensuojelun sijoitusten tarvetta ja sote-kokonaiskustannuksia. Keskeistä on myös jäsenkunnissa tehtävät perustalvet ja yhdyspinta niihin. Liikelaitoskuntayhtymä osallistuu omalta osaltaan kuntien hyvinvointisuunnitelmien valmisteluprosessiin, tavoitteisiin, toimenpiteisiin ja raportointiin.
- Painotetaan asiakkaan toimintakyvyn ylläpitämistä ja parantamista, talvetlutarpeen ennakointia, arviointia ja varhaista tukemista. Keskiössä ovat ennaltaehkäisevät ja kuntouttavat toimenpiteet, oikea-aikainen talvetluiden, terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen sekä terveyserojen kaventaminen. Painotetaan asiakkaan ja potilaan ohjaamista, osallistumista, kuulemista ja voimaannuttamista.
- Painotetaan resurssien kustannustehokasta käyttöä, talvetluprosessien kehittämistä ja uusien toimintamallien käyttöönottoa. Tämä tarkoittaa mm. talvetlusetelin käytön laajentamista, talvetlukriteerien tarkistamista, talvetlutason, määrän ja saatavuuden kriittistä tarkistelua lain velvoittamissa raameissa, digitalisaation ja sähköisten talvetluiden hyödyntämistä, toimitilojen ja vastaanottoaikojen tehokkaan käytön suunnittelua, poikkihallinnollisen ja moniammatillisen työn tehostamista sekä yhteistyön kehittämistä ulkoisten kumppaneiden ja kolmannen sektorin kanssa.
- Painotetaan liikkuvia talvetluiden, kotona saatavilla olevien talvetluiden, kotona kuntoutumista, tulevaisuuden asumisen ratkaisuja ja siirtymistä ympärivuorokautisista laitos- ja asumistalvetluista kevyempiin talvetlumuotoihin niin mielenterveys- ja päihdekuntoutujien kuin ikäihmisten ja kehitysvammaisten talvetluissa.

Yhteistoimintalautakunta sijoittuu Kauhajoen kaupungin organisaatioon ja talousarvioon. Lautakunnan hallinnon menot jaetaan kunnille asukasluvun suhteessa:

Yhtlkt:n hallinto	TA 2020	TAE 2021
Isojoki	6 710 € (9,07%)	6 911 € (9,09%)
Karjoki	4 328 € (5,85%)	4 410 € (5,80 %)
Kauhajoki	45 422 € (61,40%)	46 711 € (61,45 %)
Teuva	17 518 € (23,68%)	17 982 € (23,66 %)
Maksusuudet yht.	73 978 €	76 015 €

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen tuottajana on Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä (LLKY), jonka kanssa kuntakohtaiset neuvottelut palvelutilauksesta käytiin suunnitellusti. Neuvottelujen pohjalta LLKY:n viranhaltijat ovat jatkovalmistelleet talousarviota. Karjoki ei antanut raamia lainkaan, vaan kunta lähti neuvottelemaan LLKY:n kanssa palvelutalousta ja talousarvion loppusummasta. Karjoen kunnan osuus nousi 170.000 euroa vuoden 2020 raamista. Kauhajoen kohdalla talousarvioon raamin mukainen ja Isojoen sekä Teuvan kohdalla raami ylittyy: Isojoki 200 000 € ja Teuvan 1 369 000 €.

Merkittävät palvelutilaukseen ja LLKY:n talousarvioon sisältyvät kehittämistoimet ja muutokset Karjoen osalta ovat:

- Yöpartion perustaminen
- Veteraanituloja valtiokonttorilta on vähennetty vuodesta 2020
- Omaishoidon palkkioihin on arvioitu indeksikorotukset.
- Karjoen Saliininkoti pienenee neljällä paikalla vuoden 2021 aikana
- Etälääkäripalvelu laajenee Karjoen kotihoitoon ja Teuvan Henriikkakotiin
- Uniapneakontrollit siirtyvät erikoissairaanhoidosta LLKY:lle, kulut vastaanotossa (säästö erikoissairaanhoidosta).
- Henkilökohtaisen avun järjestämistä tuetun asumisen palveluna on lisätty talousarvioon.
- Mielenterveys- ja päihdeasiakkaita siirretään Coronarian kartoitusten avulla kevyempiin palveluihin
- Valvontaeläinlääkäri kokopäiväisenä mukana talousarviossa, palkkakuluista saadaan 80 % AVI:lta
- Henkilöstökuluissa on alun perin ollut korotusta talousarvioon 2020 verrattuna 2,57 % (vuoden 2020 ja vuoden 2021 korotukset), mutta henkilöstökustannuksiin tehtiin toimenpideohjelman liittyvät karsinnat n. 0,85 milj. euroa.
- Poistot ovat hieman pienemmät kuin vuonna 2020. Uusia investointeja on suunniteltu hieman vähemmän kuin v. 2020.
- Koronakustannuspaikkaa ei ole budjetoitu vuodelle 2021

Vuoden 2021 palvelutilauksen tuotteistuslaskelmasta ilmenevät kuntien maksusuuksien lisäksi palvelualuekohtaiset arviot palveluiden käytöstä, suoritemääristä ja tuotehinnoista. Jäsenkunnat maksavat maksusuuksissaan yhteistoimintalautakunnalle ja edelleen liikelaitoskuntayhtymälle peruspalveluihin varaamansa määrärahat, sitovuustason ollessa jäsenkunta-kohtaiset maksusuudet seuraavasti:

Maksusuudet TA 2021:	TP 2019	TA 2020	TA 2021	Poikk TA 2020 vrt.	Poikk TA 2020 vrt.	RAAMI 2021	Poikk raamiin
Maksusuudet yhteensä	91 441 699	88 593 990	90 367 000	102,0 %	1 773 010	88 628 000	1 739 000
Isojoki	9 693 504	9 500 000	9 700 000	102,1 %	200 000	9 500 000	200 000
Karjoki	6 377 545	5 830 000	6 000 000	102,9 %	170 000	5 830 000	170 000
Kauhajoki	53 723 942	52 297 940	53 298 000	101,9 %	1 000 060	53 298 000	0
Teuva	21 646 708	20 966 050	21 369 000	101,9 %	402 950	20 000 000	1 369 000

Karijoen kunnan talousarviossa sosiaali- ja terveystalouden kustannuksiin sisältyvät kunnan osuus yhteislautekunnan menoihin, eläkevastuisiin ja muihin palveluihin, sote- ja muihin selvityksiin sekä yhteistyöhankkeisiin.

Sosiaali- ja terveys- palvelut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-6505960	-6105770		-6145200	0,6	-6295	-6445
Toimintakate/ Jäämä	-6505960	-6105770	0	-6145200	0,6	-6295	-6445
VUOSIKATE	-6505960	-6105770	0	-6145200	0,6	-6295	-6445
Poistot ja arvonalennukset							
TILIKAUDEN TULOS	-6505960	-6105770	0	-6145200	0,6	-6295	-6445
Tilikauden yli-/alijäämä	-6505960	-6105770	0	-6145200	0,6	-6295	-6445

Perustelu:

Tulosalueelle on varattu liikelaitoskuntayhtymälle 6.000.000 euroa. Varaus on 170.000 euroa suurempi kuin vuoden 2020 talousarviossa. Yhteistoimintalautakunnan kuluihin on varattu 4.410 euroa.

Suunnitteluvuosina 2022-2023 on varauduttu 2,5 prosentin vuosittaiseen kustannusten nousuun.

2.1.6 Ammatilliset oppilaitokset

Tavoite:*

Tavoitteena on turvata opiskelupaikka kaikille halukkaille nuorille, jotka lukion jälkeen eivät jatka korkeakouluissa ja että opiskelupaikka olisi mahdollisimman monella Suupohjan alueella.

Nuoria pyritään ohjaamaan aloille, jotka tukevat kunnan elinkeinorakenteen kehitystä.

Ammatilliset oppilaitokset Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-3635	-7000		-3000	-57,1	-3	-3
Toimintakate/ Jäämä	-3635	-7000	0	-3000	-57,1	-3	-3
VUOSIKATE	-3635	-7000	0	-3000	-57,1	-3	-3
Poistot ja arvonalennukset		0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-3635	-7000	0	-3000	-57,1	-3	-3
Tilikauden yli-/alijäämä	-3635	-7000	0	-3000	-57,1	-3	-3

Perustelu:

Ikäluokasta siirtyy lukioon noin 50 %. Ylioppilaista noin 40-50 % jatkaa korkeakouluissa.

Tulosalueelle on varattu määrärahat kunnan osuudelle ammatillisiin oppilaitoksiin.

2.1.7 Kansalaisopisto

Tavoite:*

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opetustun- teja	830	830	760	760	750	700	700	700

Kansalaisopisto Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-20843	-23700		-21700	-8,4	-22	-22
Toimintakate/ Jäämä	-20843	-23700	0	-21700	-8,4	-22	-22
VUOSIKATE	-20843	-23700	0	-21700	-8,4	-22	-22
Poistot ja arvonalennukset		0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-20843	-23700	0	-21700	-8,4	-22	-22
Tilikauden yli-/alijäämä	-20843	-23700	0	-21700	-8,4	-22	-22

Perustelu:

Kansalaisopistolain mukaan kansalaisopisto on yleissivistävää aikuiskoulutusta antava oppilaitos. Kansalaisopisto voi järjestää myös ammatillista aikuiskoulutusta, muuta koulutusta sekä koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää tutkimus- ja palvelutoimintaa siten kuin siitä asetuksella tarkemmin on säädetty.

2.1.8 Musiikkiopisto

Tavoite:*

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opiskelijoita	13,5	11	11	11	11	11	11	10	10

Musiikkiopisto	Tilinp.	Ed.Budj.	Lautakunta	Hallitus		TS2tuh.	TS3tuh.
Tuloslaskelma	2019	2020	2021	2021	Muut.%	2022	2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-10250	-13000		-10000	-23,1	-10	-10
Toimintakate/ Jäämä	-10250	-13000	0	-10000	-23,1	-10	-10
VUOSIKATE	-10250	-13000	0	-10000	-23,1	-10	-10
Poistot ja arvonalennukset		0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-10250	-13000	0	-10000	-23,1	-10	-10
Tilikauden yli-/alijäämä	-10250	-13000	0	-10000	-23,1	-10	-10

Perustelu:

Musiikkiopiston tehtävänä on antaa esittävän ja luovan säveltaiteen opetusta sekä edistää musiikkielämän yleistä kehittämistä toiminta-alueellaan. Opetuksen järjestämisestä huolehtii Panula-opisto.

2.1.9 Asuntojen ja muiden tilojen vuokraus

Tavoite:*

Tavoitteena on kunnan asuntokannan mahdollisimman tehokas hyväksikäyttö.

Vapautuvia liike- ym. tiloja pyritään saamaan elinkeinoja ja muuta toimintaa palvelemaan käyttöön.

Kunnalla on asuntotontteja Kirkonkylän kaava-alueella ja Myrkyn kylässä. Teollisuustontteja Kirkonkylässä ja Sahakankaan teollisuusalueella. Tonttimaata on riittävästi useiksi vuosiksi.

Asuntojen ja tilojen vuokraus	Tilinp.	Ed.Budj.	Lautakunta	Hallitus		TS2tuh.	TS3tuh.
Tuloslaskelma	2019	2020	2021	2021	Muut.%	2022	2023
Toimintatuotot	527962	537500		501500	-6,7	502	502
Toimintakulut	-573	-6100		-3600	-41,0	-4	-4
Toimintakate/ Jäämä	527390	531400	0	497900	-6,3	498	498
VUOSIKATE	527390	531400	0	497900	-6,3	498	498
Poistot ja arvonalennukset	-1838	-1710		-1589	-7,1	-2	-2
TILIKAUDEN TULOS	525552	529690	0	496311	-6,3	496	496
Tilikauden yli-/alijäämä	525552	529690	0	496311	-6,3	496	496

Perustelu:

Tulosalueeseen sisältyy yhdyskuntasuunnittelu, asuntojen ja muiden tilojen vuokraus, alueiden vuokraus.

Investoinneissa on varattu määräraha kunnan rivitalon peruskorjaukseen. Käyttötaloustaloudella on varaus yksittäisten asuinhuoneistojen pintaremonttiin asukkaiden vaihtuessa.

Investoinneissa ei ole varattu määräraha uusien asuntojen hankintaan vuosille 2021-2023.

2.1.10 Työllisyystyöt

Tavoite:*

Tavoitteena on edistää nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työllistymistä.

Työllisyystyöt Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	3088	1000					
Toimintakulut	-44989	-41500		-50000	20,5	-50	-50
Toimintakate/ Jäämä	-41902	-40500	0	-50000	23,5	-50	-50
VUOSIKATE	-41902	-40500	0	-50000	23,5	-50	-50
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-41902	-40500	0	-50000	23,5	-50	-50
Tilikauden yli-/alijäämä	-41902	-40500	0	-50000	23,5	-50	-50

Perustelu:

Toimenpiteillä tuetaan nuorten työllistymistä ja työkokemuksen hankkimista yrityksille suunnatulla nuorten kesätyöllistämisavustuksella sekä osallistutaan nuorten-, pitkäaikaistyöttömien työllistymistä tukeviin hankkeisiin.

Tulosalueeseen sisältyy myös kunnan osuus Vuoksin työllisyyspalveluihin (16.500 euroa) sekä työmarkkinatuen kuntaosuus (ns. kelan sakkomaksu).

2.1.11 Asiointiliikenne

Tavoite:*

Tavoitteena on ylläpitää julkisen liikenteen saatavuutta ja käytettävyyttä.

Asiointiliikenne Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	267						
Toimintakulut	-152	-1000			-100,0		
Toimintakate/ Jäämä	115	-1000	0	0	-100,0	0	0
VUOSIKATE	115	-1000	0	0	-100,0	0	0
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	115	-1000	0	0	-100,0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	115	-1000	0	0	-100,0	0	0

Perustelu:

Osallistutaan Seinäjoen seudun seutulippujärjestelmään.

2.1.12 Maatalouspalvelut

Tavoite:

Maaseutuhallinto hoitaa kaikki kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle määrättyt tehtävät ja huolehtii osaltaan maaseutuelinkeinojen kehittämistehtävistä ja tiedotustoiminnasta. Maatalouden tukihakemusten kautta Karijoen kuntaan tulee vuosittain noin 3,0 miljoonaa euroa.

Maatalouspalvelut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-27970	-30210		-30962	2,5	-31	-31
Toimintakate/ Jäämä	-27970	-30210	0	-30962	2,5	-31	-31
VUOSIKATE	-27970	-30210	0	-30962	2,5	-31	-31
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-27970	-30210	0	-30962	2,5	-31	-31
Tilikauden yli-/alijäämä	-27970	-30210	0	-30962	2,5	-31	-31

Perustelu:

Kauhajoen kaupungin maaseutuhallinto hoitaa ostopalveluna Karijoen kunnan maataloustoimen tehtävät eli vastaa viljelijöiden tukihakulomakkeiden vastaanottamisesta, maataloustukien käsittelystä, maksatuksen valmistelusta ja päätöksen tekemisestä.

2.1.13 Konserniyhtiöt

Tavoite:*

Kuntalain 110 §:n mukaan hyväksyttävässä talousarviossa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain (1336/1997) 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin.

Karijoen kunnan tytäryhteisöt:

Karijoen Lämpö Oy

Tavoitteena kilpailukykyisen energian tuottaminen kotimaisesta polttoaineesta.

Kiinteistö Oy Karijoen Hannunrati

Ylläpitää omistamaansa liike- ja toimistorakennusta Karijoen keskustassa.

Karijoki Invest Oy

Yhtiöllä ei ole toimintaa ja yhtiö purkautuu vuoden 2021 alkupuolella.

2.2 Vapaa-aikalautakunta

2.2.1 Kirjastopalvelut

Tavoite:*

Kirjaston tavoitteena on kirjastonlain pohjalta tarjota kaikille yhtäläiset mahdollisuudet sivistykseen ja kulttuuriin ja edistää tiedon saatavuutta ja käyttöä sen kaikissa muodoissa sekä tarjota mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen. Kirjasto tukee kansalaisten aktiivisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Omatoimikirjasto on osaltaan edistänyt kirjastopalveluiden tasa-arvoista saavutettavuutta. Omatoimikirjastoon on rekisteröitynyt käyttäjiä 13.12.2019 – 30.9.2020 (poislukien koronasulku 16.3. – 31.5.2020) 150 henkilöä.

Kaikki ikäryhmät ovat kirjastolle tärkeitä, mutta erityisesti lasten ja nuorten lukemisharrastuksen tukemiseen panostetaan tiiviillä yhteistyöllä koulun kanssa. 2019 aloitetut alimpien luokkien käytäväkirjasto todettiin hyväksi käytännöksi ja sitä jatketaan edelleen.

Kirjasto pyrkii mahdollisimman ajantasaiseen ja laadukkaaseen kokoelmaan, missä hyvänä apuna on Eepos kirjastokimpan 21 muuta kirjastoa.

Karijoella on pääkirjaston lisäksi toimintaa Myrkyssä, jossa kirjastoa ylläpidetään vapaaehtoisvoimin.

Tulevan vuoden tavoitteita on vallitsevassa korona-tilanteessa vaikea asettaa, mutta toimintaa pyritään jatkamaan niin normaalina kuin rajoitusten suhteen on mahdollista.

Kirjaston tunnuslukuja:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kokonaislainaus	17297	18075	20229	19735	19000	14700
Lainaajia	430	426	445	422	410	410
Lainaus / Asuk.	12,28	13,2	15	14,85	14,91	12
Fyysiset käynnit	16234	16604	16483	16424	16500	10100
Verkkokäynnit	20627	21107	2789	3673	4000	3750
Tapahtumat	44	42	56	91	80	30

Kirjastopalvelut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	3685	900	730	730	-18,9	1	1
Toimintakulut	-100233	-102390	-110815	-110815	8,2	-111	-111
Toimintakate/ Jäämä	-96549	-101490	-110085	-110085	8,5	-110	-110
VUOSIKATE	-96549	-101490	-110085	-110085	8,5	-110	-110
Poistot ja arvonalennukset	-1374	-1800	-3789	-3789	110,5	-4	-4
TILIKAUDEN TULOS	-97923	-103290	-113874	-113874	10,2	-114	-114
Tilikauden yli-/alijäämä	-97923	-103290	-113874	-113874	10,2	-114	-114

2.2.2 Kulttuuripalvelut

Tavoite:*

Kulttuuritoimen tavoitteet tulevalle vuodelle ovat hyvin pitkälti sidottu koronatilanteen aiheuttamiin rajoitustoimenpiteisiin.

Kulttuuritoimi koordinoi ja tukee järjestöjä kulttuuritoiminnan toteuttamisessa.

Lautakunta jakaa avustuksia ja kulttuuripalkinnon.

Karijoki-päivät järjestetään mahdollisuuksien mukaan huhti-toukokuussa. Vuonna 2020 Karijoki-päiviä ei järjestetty koronan vuoksi.

Itsenäisyysjuhla järjestetään yhteistyössä Karijoen seurakunnan kanssa, mikäli tilanne sallii. Teatteri- tai muita kulttuurimatkoja järjestetään 1-2 kpl sekä tuetaan muiden toimijoiden järjestämiä teatteri- ja kulttuurimatkoja.

Museo tallentaa, säilyttää, pitää esillä karijokista kulttuuriperintöä.

Museo on toiminnassa kesäsunnuntaisin, jolloin siellä on myös ohjelmaa. Museoon pääsee tutustumaan myös sopimuksen mukaan.

Museolla on tehty mittavia korjaustöitä viime vuosina, pääosin talkoovoimin.

Tavoitteena on hankerahan avulla saattaa museon luettelointi ajan tasalle, edellinen esineiden luettelointi on tehty vuonna 2005.

Kesän 2020 toiminta toteutettiin koronarajoitusten varjossa, ohjelma suunniteltiin viikoittain kulloisenkin tilanteen mukaan ja kaikki ohjelmat pyrittiin suorittamaan ulkotiloissa.

Kulttuuripalvelut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	603	600	400	400	-33,3	0	0
Toimintakulut	-8770	-9865	-20935	-20935	112,2	-21	-21
Toimintakate/ Jäämä	-8167	-9265	-20535	-20535	121,6	-21	-21
VUOSIKATE	-8167	-9265	-20535	-20535	121,6	-21	-21
Poistot ja arvonalennukset							
TILIKAUDEN TULOS	-8167	-9265	-20535	-20535	121,6	-21	-21
Tilikauden yli-/alijäämä	-8167	-9265	-20535	-20535	121,6	-21	-21

Perustelu:

Museon kunnostaminen ja kulttuuritapahtumien järjestäminen on suurelta osin arvokkaan vapaaehtoistyön varassa. Väestön vähentyessä ja ikääntyessä myös vapaaehtoistyöntekijöiden määrä laskee. Kulttuuritapahtumia järjestetään osallisten halukkuuden ja aktiivisuuden mukaan.

2.2.3 Liikunta ja nuorisopalvelut

Tavoite:*

Vapaa-aikatoimen tavoitteena on tukea ja edistää kaikkien ikäryhmien hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä. Liikunta on selkeästi yhteydessä työkykyyn ja terveyteen. Kuntalaisien liikkumista ja liikuntaharrastuksen aloittamista edistää kunnan monipuolinen luonto, arkiympäristö sekä rakennetut liikuntapaikat yhdessä. Nämä mahdollistavat säännöllisen liikunnan ja fyysisen aktiivisuuden harjoittamisen. Kuntalaisia aktivoidaan erilaisilla kampanjoilla vuoden aikana ja niistä tiedotetaan kuntalaisia eri kanavia käyttäen.

Reitistöjen, opasteiden, esitteiden, taukopaikkojen kehittämiseen kiinnitetään erityistä huomiota. Kuntalaisella tulisi olla matala kynnyks osallistua tarjottuihin liikkumisen mahdollisuuksiin. Tätä helpottavat riittävät opasteet, päivitetyt kartat ja esitteet, liikuntapaikkojen kunto sekä riittävät taukopaikat. Vuonna 2021 jatketaan reitistöjen peruskunnostusta, karttojen päivittämistä ja saatavuutta, reittien pohjia parannetaan maa-aineksilla sekä pururatojen valaistusta parannetaan. Seudullista yhteistyötä on Pyhävuoren, Susivuoren, Paarmanninvuoren, Iso-Kakkorin ja Teuvan Parran reitistöjen osalta. Iso-Kakkorille suuntautuva kävelyreitti pitää sisällään kodan, pitkospuut sekä opastetaulut. Vuonna 2021 tullaan Myrkyn vapaa-ajankeskukseen hankkimaan wc.

Nuorisotyössä painopistealueina ovat tavoitteellisten peruspalvelujen turvaaminen, elinolojen parantaminen, sosiaalinen vahvistaminen sekä nuorten kasvun tukeminen aktiivisiksi kansalaisiksi. Nuorille suunnattua tietoa jaetaan eri kanavia käyttäen ja hyödynnetään muun muassa sosiaalisen median keinoja. Karijoella toimii nuorisovaltuusto, jonka kautta nuoret pääsevät osallisiksi päätöksen tekoon ja tuomaan ajatuksiaan päättäjien tietoon.

Nuorisotila toimii niin sanotussa Mäkisen talossa. Koronavuoden aikana nuorisotila on ollut suljettuna. Toimintaa jatkuu vuonna 2021 valvottuna, eli aikuinen on paikalla tilan ollessa auki. Lisäksi nuorilla on yhdistyksien kautta mahdollisuus käyttää Kuuselan, Ohrikylän sekä Myrkyn koulun tiloja. 15-20 vuotiaille nuorille tarjotaan kuntosalin käyttöä avaimen lunastamisen hinnalla. Kuntosalin käytöstä tehdään nuoren kanssa sopimus, johon myös nuoren huoltaja sitoutuu.

Solmu Mäkirannan rahasto perustettiin vuoden 2011 alussa, minkä tarkoituksena on tukea paikkakuntalaisia 15 – 29 -vuotiaita urheilussa menestyneitä nuoria sekä avustaa opiskelijoita.

Rahastosta käytetään vuoden 2021 kuluessa varoja myös edistämään nuorten terveellisiä elämäntapoja sekä nuorten urheilua, liikuntaa ja opiskelua.

Kuntalaisille turvataan mahdollisuus kehittävään vapaa-aikaan ja viihtyvyyteen tukemalla avustuksin sekä yhteistyöllä järjestötoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja sekä vapaa-ajanpalveluja yhteistyössä eri hallintokuntien ja organisaatioiden kanssa. Vuodelle 2021 varataan toimintaan avustusmääräraha.

Liikunta- ja nuoriso- palvelut	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut. %	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Tuloslaskelma							
Toimintatuotot	5657	6000	6000	6000	0,0	6	6
Toimintakulut	-127069	-124400	-113615	-113615	-8,7	-114	-114
Toimintakate/ Jäämä	-121412	-118400	-107615	-107615	-9,1	-108	-108
VUOSIKATE	-121412	-118400	-107615	-107615	-9,1	-108	-108
Poistot ja arvonalen- nukset	-12440	-15069	-12716	-12716	-15,6	-13	-13
TILIKAUDEN TULOS	-133852	-133469	-120331	-120331	-9,8	-120	-120
Tilikauden yli-/ali- jäämä	-133852	-133469	-120331	-120331	-9,8	-120	-120

2.3 Kasvatus- ja opetuslautakunta

2.3.1 Opetustoimen hallinto

Tavoite:*

Lautakunnan ja hallinnon tehtävänä on tukea kouluja ja varhaiskasvatusta niiden opetus- ja kasvatustyössä.

Yhteisten koulujen toiminnan kehittämiseen osallistumalla taataan Karijoen kunnan oppilaille parhaat jatko-opintoedellytykset. Lautakunta on 8.6.2016 hyväksynyt seutukunnallisen opetuksen opetussuunnitelman sekä esiopetussuunnitelman. Uudet opetussuunnitelmat on otettu käyttöön 1.8.2016.

Opetustoimen hallinto Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-13869	-14930	-2870	-2870	-80,8	-3	-3
Toimintakate/ Jäämä	-13869	-14930	-2870	-2870	-80,8	-3	-3
VUOSIKATE	-13869	-14930	-2870	-2870	-80,8	-3	-3
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13869	-14930	-2870	-2870	-80,8	-3	-3
Tilikauden yli-/alijäämä	-13869	-14930	-2870	-2870	-80,8	-3	-3

2.3.2 Peruskoulut

Tavoite:*

Perusopetus on osa koulutuksen perusturvaa sisältäen sekä kasvatus- että opetustehtävän. Karijoen kunnassa se järjestetään alakoulun osalta Karijoen koulussa ja sitä annetaan perusopetuksen vuonna 2016 käyttöön otetun opetussuunnitelman mukaisesti. Sen tarkoituksena on varmistaa koulutuksen tasa-arvo ja laatu sekä luoda hyvät edellytykset oppilaiden kasvuille, kehitykselle ja oppimiselle. Valtakunnallista opetussuunnitelmaa on täydennetty alueellisilla ja paikallisilla painotuksilla. Näitä tarkennetaan vielä vuosittain koulun omalla toimintasuunnitelmalla.

Karijoen koulussa on tulevana vuonna 4 luokanopettajaa ja 2-3 koulunkäynninohjaajaa. Lisäksi koululla jatkaa kevätlukukauden Oph:n hankerahan turvin resurssiopettaja. Erityisopetuspalvelut ostetaan Kristiinankaupungista ja tavoitteena on lisätä sitä nykyisestä tuntimäärästä. Koulukuraattorin ja vastaavan kuraattorin palvelut ostetaan Kauhajoen kaupungilta.

Perusopetuksen tavoitteena on kohdentaa käytettävissä olevat resurssit siten, että opetus säilyy tasokkaana ja turvallisena. Ilmapiiriin tulisi olla oppimista tukevaa, joka edistää lapsen/nuoren kasvua ja kehitystä ottamaan vastuuta omasta elämästä. Tavoitteena on, että oppilas omaksuu opinnoissaan ja elämässään tarpeellisia tietoja ja taitoja, sekä ottaa kehitysvaiheelleen sopivasti vastuuta omasta oppimisestaan. Tavoitteena on myös kunkin oppilaan realistisen minäkuvan ja oppimisen ilon vahvistaminen ja säilyminen. Oppimaan oppimisen taitojen kehittyminen on perusta tavoitteelliselle ja elinikäisille oppimisille. Kodin ja koulun yhteistyö on osa koulun toimintakulttuuria.

Opetus ja arviointi Karijoen koulussa järjestetään Karijoen kunnan OPS:n tavoitteiden ja opetussisältöjen mukaisesti. Perusopetuksen lisäksi koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta jatkuu koulun alaisuudessa.

Oppilasennuste

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	yht.
2019-20	14	8	7	8	9	7	53
2020-21	13	13	8	7	8	9	58
2021-22	5	13	13	8	7	8	54
2022-23	10	5	13	13	8	7	56
2023-24	12	10	5	13	13	8	61
2024-25	13	12	10	5	13	13	66
2025-26	4	13	12	10	5	13	57
2026-27	7	4	13	12	10	5	51
2027-28		7	4	13	12	10	46
2028-29			7	4	13	12	36

Peruskoulut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	104788	81650	86856	81856	0,3	82	82
Toimintakulut	-593092	-655095	-664021	-664021	1,4	-664	-664
Toimintakate/ Jäämä	-488305	-573445	-577165	-582165	1,5	-582	-582
VUOSIKATE	-488305	-573445	-577165	-582165	1,5	-582	-582
Poistot ja arvonalennukset	-23128	-21900	-27431	-27431	25,3	-27	-27
TILIKAUDEN TULOS	-511432	-595345	-604596	-609596	2,4	-610	-610
Tilikauden yli-/alijäämä	-511432	-595345	-604596	-609596	2,4	-610	-610

2.3.3 Yhteiset koulut

Tavoite:*

Tavoitteena on taata yläkoulun oppilaille sellaiset tiedot, taidot ja valmiudet, että he selviytyvät mahdollisimman hyvin jatko-opinnoissa ja työelämässä. Yhteisten koulujen toiminnan kehittämiseen osallistumalla, taataan Karijoen kunnan oppilaille parhaat mahdollisuudet jatko-opintoihin.

Karijoella on sopimus Kristiinankaupungin kanssa yläkouluikäisten oppilaiden koulutuksesta.

Yhteiset koulut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	17226	20000	21339	21339	6,7	21	21
Toimintakulut	-446171	-464000	-436728	-436728	-5,9	-437	-437
Toimintakate/ Jäämä	-428945	-444000	-415389	-415389	-6,4	-415,6	-415,6
VUOSIKATE	-428945	-444000	-415389	-415389	-6,4	-415,6	-415,6
Poistot ja arvonalennukset	-12770	-12770	-12770	-12770	0,0	-13	-13
TILIKAUDEN TULOS	-441715	-456770	-428159	-428159	-6,3	-428	-428
Tilikauden yli-/alijäämä	-441715	-456770	-428159	-428159	-6,3	-428	-428

2.3.4 Varhaiskasvatus

Tavoite:*

Varhaiskasvatus koostuu hoidon, huolenpidon, kasvatuksen ja opetuksen kokonaisuudesta. Se sisältää päiväkodin, ryhmäperhepäivähoidon, perhepäivähoidon ja lasten kotihoidontuen sekä esiopetuksen.

Varhaiskasvatuksen toimintaa toteutetaan Varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti, lapsilähtöisesti. Varhaiskasvatuspalvelua käyttävien lasten määrä näyttäisi pysyttelevän tulevalla toimikaudella samoissa lukumäärissä kuin tähänkin saakka. Tukea tarvitsevien lasten määrä ja erilaisten haasteiden lisääntyminen aiheuttavat lisäpanostuksen tarvetta muun muassa henkilöstön koulutukseen jatkossa yhä enemmän.

Lapsen oppimisen polku jatkuu joustavasti varhaiskasvatuksesta esiopetukseen ja sieltä kouluun lapsen tarpeista lähtevänä. Varhaiskasvatus tarjoaa terveellisen, turvallisen ja virikkeellisen kasvuympäristön jokaiselle lapselle. Varhaiskasvatus toteutetaan pääsääntöisesti Päivärinteen tiloissa. Hyvä ja laadukas hoito ja opetus tukevat lapsen kasvua ja kehitystä. Leikki, luonto ja ympäristössä tapahtuva toiminta sekä liikunta kaikissa muodoissaan ovat tärkeitä asioita varhaiskasvatuksessamme.

Yhteistyö kotien kanssa on tärkeä osa lapsen tasapainoisen kasvun kannalta. Myös lasten kuuleminen ja osallisuus ikätason mukaisesti toteutetaan varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.

Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut ostetaan Teuvan kunnalta.

Vuoden 2021 tavoitteena on lapsille pienimuotoinen hyötypuutarha Päivärinteen leikkialueen oheen.

Myös varhaiskasvatuksen sähköisten palveluiden kehittäminen tulee aloittaa vuoden 2021 aikana.

Karijoen esiopetus toteutetaan perusopetuslain ja esiopetussuunnitelman mukaisesti. Esi koulu on muuttanut entisen kunnan kirjaston tiloihin elokuussa 2019. Turvallinen oppimisympäristö on erityisen tärkeä, jotta esiopetukseen on mukava tulla ja lapset viihtyvät ja oppivat. Lapsen kasvua tukee myös tasokas opetus. Tämä taataan riittävällä henkilöstöllä sekä riittäväillä tilaratkaisuilla. Pidämme kasvatuskumppanuutta erityisen tärkeänä lasten oppimisen, kehityksen ja kasvamisen tukemisessa.

Opetuksessa huomioidaan lasten henkilökohtaiset oppimisen haasteet. Tässä apuna käytämme pienryhmätoimintaa. Hyödynnämme myös kaikki mahdolliset yhteistyötahot. Koulukuraattorin palvelut ostetaan Kauhajoelta ja erityisopetus Kristiinankaupungilta. Moniammatillisen yhteistyön avulla lapset saavat tarvittavan avun riittävän ajoissa.

Varhaiskasvatus:	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lapsia päivähoidossa keskimäärin	40	40	38	38	40	38	38
esiopetuksessa lapsia keskimäärin	8	7	14	12	4	10	10
koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta	14	12	12	14	12	5	5

Varhaiskasvatus Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	69321	65080	43960	43960	-32,5	44	44
Toimintakulut	-788267	-774620	-703559	-709059	-8,5	-709	-709
Toimintakate/ Jäämä	-718946	-709540	-659599	-665099	-6,3	-665	-665
VUOSIKATE	-718946	-709540	-659599	-665099	-6,3	-665	-665
Poistot ja arvonalennukset	-28216	-44216	-52070	-52070	17,8	-52	-52
TILIKAUDEN TULOS	-747161	-753756	-711669	-717169	-4,9	-717	-717
Tilikauden yli-/alijäämä	-747161	-753756	-711669	-717169	-4,9	-717	-717

Perustelu:

Vuoden 2021 investointisuunnitelmaan sisältyy Päivärinteen hyötypuutarhan loppuun rakentaminen (3.800), IT-ohjelma Effica (7.000) sekä esikoulun piha-alueen aitaaminen (15.000). Koulun osalta investointeja ovat lukituksen uusiminen elektroniseksi (25.000) ja lähiliikunta- paikan rakentaminen (60.000).

Palvelutuotannossa hyödynnetään kaikki mahdolliset yhteistyötahot. Esikoulun koulukuraattorin palvelut ostetaan Kauhajoelta ja erityisopetus ostetaan Kristiinankaupungilta sekä erityislastentarhanopettajan palvelut ostetaan Teuvan kunnalta.

2.4 Tekninen lautakunta

2.4.1 Rakennusvalvonta

Tavoite:*

	2021	2022	2023
Henkilöstö	0,5	0,5	0,5
Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat	30	30	30
RJ:n mukaiset ilmoitukset	10	10	10

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa maankäyttö- ja rakennuslain sekä -asetuksen toteutumista.

Rakennusvalvonnan tavoitteena on edistää turvallisen, terveellisen ja viihtyisän rakennetun ympäristön muodostumista: suunnitelmien, tarkastuksen, neuvonnan ja ohjauksen, rakennustyön ja rakennetun ympäristön sekä hyvän asiakaspalvelun avulla. Tavoitteena on käsitellä lupahakemukset viipymättä heti kun lupakäsittelyä varten tarvittavat asiakirjat on toimitettu rakennusvalvontaan.

Rakennusjärjestyksen uusimistyö jatkuu vuonna 2021.

Hyväkuntoiset yksityistiet ovat tärkeä osa kunnan tieverkkoa. Yksityistieavustuksia jakamalla pyritään turvaamaan asuminen, vapaa-ajan asuminen, maa- ja metsätalouden sekä yritystoiminnan harjoittaminen yksityisteiden vaikutuspiirissä.

Lautakunnan tavoitteena on jakaa vuosittain tiekunnille kunnossapitoavustusta talousarvioon varatusta määrärahasta.

	2021	2022	2023
Yksityistieavustus/€	10.000	10.000	10.000
Avustettavat tiet/km	37	37	37

Rakennusvalvonta Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	4770	6000	6000	6000	0,0	6	6
Toimintakulut	-50002	-55755	-52575	-52575	-5,7	-53	-53
Toimintakate/ Jäämä	-45232	-49755	-46575	-46575	-6,4	-47	-47
VUOSIKATE	-45232	-49755	-46575	-46575	-6,4	-47	-47
Poistot ja arvonalennukset							
TILIKAUDEN TULOS	-45232	-49755	-46575	-46575	-6,4	-47	-47
Tilikauden yli-/alijäämä	-45232	-49755	-46575	-46575	-6,4	-47	-47

2.4.2 Pelastustoimi

Tavoite:*

Pelastustoimi siirtyi 1.1.2004 lähtien Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitokselle. Pelastuslaitoksen tavoitteena on järjestää ja tuottaa lainsäädännön sekä sopijakuntien edellyttämät palvelut tehokkaasti, taloudellisesti ja tehtävien edellyttämällä laatu- ja laatutasolla. Vuoden 2008 alussa pelastuslaitos siirtyi asukaslukupohjaiseen laskutukseen. Kustannusten kehityksen tulee kiinnittää erityistä huomiota, jotta ne pysyisivät kuntatalouden tulokehityksen sallimissa raameissa. Toimintaa tulee kehittää tasapuolisesti koko alueella.

Pelastustoimi Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot		150			-100,0		
Toimintakulut	-126748	-126750	-131980	-131980	4,1	-132	-132
Toimintakate/ Jäämä	-126748	-126600	-131980	-131980	4,2	-132	-132
VUOSIKATE	-126748	-126600	-131980	-131980	4,2	-132	-132
Poistot ja arvonalennukset							
TILIKAUDEN TULOS	-126748	-126600	-131980	-131980	4,2	-132	-132
Tilikauden yli-/alijäämä	-126748	-126600	-131980	-131980	4,2	-132	-132

Perustelu:

Pelastuslaitoksen kustannukset jaetaan kuntien asukaslukujen perusteella. Kustannusten kehittymiseen myös jatkossa tulee suhtautua hyvin kriittisesti. Suunnitellussa maakuntaudistuksessa pelastustoimi on siirtymässä maakuntien hoidettavaksi.

2.4.3 Tekninen hallinto

Tavoite:*

Teknisen toimen tavoitteena on luoda viihtyisä, terveellinen ja turvallinen elinympäristö.

Tekninen toimi huolehtii yhdyskunnan toiminnan ja kehittämisen edellyttämistä toimenpiteistä kuten suunnittelu-, rakentamis-, käyttö- ja kunnossapitotehtävistä.

Hallinnon tavoitteena on mahdollistaa toiminta-ajatuksen toteutuminen.

	2021	2022	2023
Henkilöstö	1,5	1,5	1,5

Tekninen hallinto Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-81958	-78255	-79900	-79900	2,1	-80	-80
Toimintakate/ Jäämä	-81958	-78255	-79900	-79900	2,1	-80	-80
VUOSIKATE	-81958	-78255	-79900	-79900	2,1	-80	-80
Poistot ja arvonalennukset	0	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-81958	-78255	-79900	-79900	2,1	-80	-80
Tilikauden yli-/alijäämä	-81958	-78255	-79900	-79900	2,1	-80	-80

2.4.4 Yleiset työt

Tavoite:*

Liikenneväylät:	2021	2022	2023
Kunnan hoidossa olevat yksityistiet, km	48,2	48,2	48,2
Kaavatiet, km	7,0	7,0	7,0

Tiet pyritään hoitamaan mahdollisimman kustannustehokkaasti. Tavoitteeseen päästään kilpailuttamalla tienhoitourakat säännöllisesti. Tavoitteena on jatkuvasti parantaa liikenneväylien kuntoa sekä lisätä liikenneturvallisuutta.

Jätehuolto:

Ylikylän suljetun kaatopaikan sulkemistöitä jatketaan. Tavoitteena on saada kaatopaikan jälkityöt tehtyä vuoden 2022 loppuun mennessä.

Puistot ja muut yleiset alueet:	2021	2022	2023
Hoidettuja puistoja (ha)	6	6	6

Puistoihin ja yleisiin alueisiin kuuluvat puistoalueet, leikkikenttä, Peurajärven uimaranta, Myrkyn vapaa-ajan keskuksen uimaranta ympäristöineen sekä kiinteistöjen pihat ja puutarhat.

Tavoitteena on, ettei asemakaava-alueella ole kunnan omistuksessa hoitamattomia joutomaa-alueita. Kunnan omistamat alueet pyritään rakentamaan helppohoitaisiksi puistoiksi mahdollisuuksien mukaan. Rakentamattomat tontit pidetään siisteinä heinänniitolla ja vesakonraivauksella.

Tavoitteena on hyvin hoidetut, monikäyttöiset ja viihtyisät puisto- ja yleiset alueet.

Yleiset työt Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	12104	1200	1200	1200	0,0	1	1
Toimintakulut	-125661	-97540	-88030	-88030	-9,7	-88	-88
Toimintakate/ Jäämä	-113558	-96340	-86030	-86030	-9,9	-87	-87
VUOSIKATE	-113558	-96340	-86030	-86030	-9,9	-87	-87
Poistot ja arvonalennukset	-31605	-25977	-27623	-27623	6,3	-27	-27
TILIKAUDEN TULOS	-145163	-122317	-114453	-114453	-6,4	-114	-114
Tilikauden yli-/alijäämä	-145163	-122317	-114453	-114453	-6,4	-114	-114

Perustelu:

Puistojen hyvä hoito edellyttää kesällä lisätyövoiman palkkaamista. Kesäajaksi palkataan nuoria kuntalaisia puutarha- ja puistotöihin.

2.4.5 Kiinteistöt

Tavoite:*

Metsätilat:

Tekninen toimi huolehtii kunnan metsäomaisuudesta. Palvelut ostetaan ulkopuolisilta

palvelujentarjoajilta.

Nuoria metsiä hoidetaan sekä taimikonhoitotöitä tehdään vuosittain 10 - 15 ha:n alalla. Oikea-aikaisilla harvennuksilla ja taimikonhoitotöillä turvataan puuston järeytyminen ja metsätilojen arvon nousu. Päätehakkuikäisiä metsiä hakataan ajallaan, huomioiden kuitenkin puutavaran markkinahinta mahdollisimman hyvän tuoton saamiseksi. Myytävät leimikot kilpailutetaan.

Rakennusten painopistealueena ovat niiden terveellisyys, turvallisuus, viihtyisyys sekä kunnossapitotoimien oikea-aikaisuus.

Asuinhuoneistot:

Vuokrahuoneistoihin tehdään tarvittavia vuosi- ja peruskorjauksia. Kiinteistöille laadittuja kiinteistökortteja päivitetään korjaustöiden yhteydessä. Asuntojen kunnossapidossa huomioidaan käyttäjien tarpeet ja voimassa olevat rakentamismääräykset.

Muut kiinteistöt:

Kiinteistöille tehdään vuosikorjauksia ja tarvittaessa peruskorjauksia. Myös näiden rakennusten kiinteistökortteja päivitetään korjaustöiden yhteydessä.

Kunnossapidossa huomioidaan käyttäjien tarpeet ja voimassa olevat rakentamismääräykset.

Kiinteistöt Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	27006	60000	80000	80000	33,3	80	80
Toimintakulut	-448377	-403915	-401245	-401245	-0,7	-401	-401
Toimintakate/ Jäämä	-421371	-343915	-321245	-321245	-3,0	-321	-321
VUOSIKATE	-421371	-343915	-321245	-321245	-3,0	-321	-3214
Poistot ja arvonalennukset	-135292	-140458	-127047	-127047	-9,5	-127	-127
TILIKAUDEN TULOS	-556662	-484373	-448292	-460742	-7,4	-448	-448
Tilikauden yli-/alijäämä	-556662	-484373	-448292	-448292	-7,4	-448	-448

2.4.6 Tukipalvelut

Tavoite:*

Tukipalvelut järjestää Saliininkodin ja vanhusten avopalvelun ruoka-annosten kuljetuksen avohuollon asiakkaille.

Lisäksi valmistetaan ruoka-annoksia lasten päivähoidolle koulun keittiön ollessa suljettuna kesä- ym. lomien aikana.

Tavoitteena on valmistaa kustannustehokkaasti terveellistä ruokaa. Ateriahinnat tarkistetaan vuosittain.

	2021	2022	2023
Ulkopuolisille myytävät ruoka- ym. annokset (kpl):	70.000	70.000	70.000

Tukipalvelut huolehtii myös sille määrättyjen kiinteistöjen siivouksesta. Siivoustoimeen on laadittu siivoustyön mitoitukset, jonka mukaisesti siivoustoimi on järjestetty.

Tukipalvelut Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Toimintatuotot	397094	354000	347700	347700	-1,8	348	348
Toimintakulut	-344809	-339100	-335085	-335085	-1,2	-335	-335
Toimintakate/ Jäämä	52285	14900	12615	12615	-15,3	13	13
VUOSIKATE	52285	14900	12615	12615	-15,3	13	13
Poistot ja arvonalennukset	-3665	-2614	-1838	-1838	-29,7	-2	-2
TILIKAUDEN TULOS	48620	12286	10777	10777	-12,3	11	11
Tilikauden yli-/ali-jäämä	48620	12286	10777	10777	-12,3	11	11

2.4.7 Vesihuolto

Tavoite:*

	2021	2022	2023
Verkkoon pumpattu vesimäärä m ³	30.000	30.000	30.000

Tavoitteena on pitää putkistot, runkosulkijat, pumppaamot ja vedenottamo toimintakunnossa. Tavoitteena on toimittaa kuluttajille puhdasta ja hyvälaatuista vettä myös poikkeustapauksissa.

Pyritään vähentämään jäteveden puhdistamisesta johtuvia kustannuksia tekemällä viemäri-verkoston korjauksia, jotka estävät sade- ja hulevesien pääsyä verkostoon.

Pyritään pitämään kulutus- ja liittymismaksut kohtuullisina kuitenkin heikentämättä vesihuoltolaitoksen toimintaedellytyksiä.

Vesi- ja viemärilaitos Tuloslaskelma	Tilinp. 2019	Ed.Budj. 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muut.%	TS2tuh. 2022	TS3tuh. 2023
Liikealijäämä/-yli- jäämä	-1503	10008	16735	16735	67,2	17	17
Rahoitustuotot ja ku- lut							
Korkokulut						0	0
Korvaus jäännös- pääomasta	-8013	-8000	-8000	-8000	0,0	-8	-8
Ylijäämä/-alijäämä ennen satunnaisia eriä	-9516	2008	8735	8735	335,0	9	9
Ylijäämä/-alijäämä ennen varauksia	-9516	2008	8735	8735	335,0	9	9
Tilikauden yli-/ali- jäämä	-9516	2008	8735	8735	335,0	9	9

Perustelu:

Vesihuoltolaitoksella on oma vedenottamo Hyttisen lähteellä. Tämän lisäksi Sahakankaan teollisuusalueelle ostetaan vettä Siltanevan vesiyhtymältä. Poikkeustilanteessa koko kunnan vesijohtoverkostoon on mahdollista johtaa vettä Keskikylän vesiosuuskunnan tai Siltanevan vesiyhtymän verkosta.

Karijoen kunnan vesihuoltolaitos toimittaa vettä toiminta-alueellaan kirkonkylään ja Sahakankaan teollisuusalueelle sekä Hyttisen lähteen ja kirkonkylän välillä vesijohtoverkkoon liit-
tyneille asiakkaille. Lisäksi vettä myydään useille pienille vesilaitoksille.

Kunnan jätevesiviemäriverkoston toiminta-alueena on kirkonkylän kaava-alue. Sahakankaan teollisuusalueella on oma viemäriverkosto, josta jätevedet johdetaan kirkonkylän linjastoon. Teollisuusalueen ja kirkonkylän väliltä on muutama kiinteistö liitetty siirtoviemäriin. Kunnalla ei ole omaa jätevedenpuhdistamoa. Jätevedet johdetaan kirkonkylästä eteenpäin siirto-
viemäriä pitkin Kristiinankaupungin jätevedenpuhdistamolle.

3 LIITTEET

3.1 Vesi- ja viemärilaitoksen tuloslaskelma

Vesi- ja viemärilaitos	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 tuh	TS 2023 tuh.
Liikevaihto	70 027,49	85 850	94 450	94	94
Liiketoiminnan muut tuotot					
Tuet ja avustukset					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-8 815,80	-9 100	-9 500	-10	-10
Palvelujen ostot	-40 187,60	-47 420	-44 200	-44	-44
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-2 454,34	-1 400	-1 500	-2	-2
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-423,62	-230	-250		
Muut henkilösivukulut	-55,20	-35	-40		
Poistot ja arvonalennukset					
*Suunnitelman mukaiset poistot	-19 594,24	-17 657	-22 225	-22	-22
Liiketoiminnan muut kulut					
*Liikelylijäämä/alijäämä	-1 503,31	10 008	15 735	16	16
Rahoitustuotot ja -kulut					
*Korkokulut					
*Korvaus jäännöspääomasta	-8 012,95	-8 000	-8 000	-8	-8
Ylijäämä/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-9 516,26	2 008	8 735	9	9
Ylijäämä / alijäämä ennen varauksia	-9 516,26	2 008	8 735	9	9
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-9 516,26	2 008	8 735	9	9

*SITOVAT ERÄT

3.2 Karijoen kunnan tuloslaskelma

Hallituksen esitys
Ulkoinen/sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma
1.1.2021 - 31.12.2021

KARIJOEN KUNTA, alkaen 2020

TULOSLASKELMA	Tilinp. 2019	Ed.budj 2020	Lautakunta 2021	Hallitus 2021	Muutos %	TS2 tuh. 2022	TS3 tuh. 2023
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Liiketoiminnan myynti- tuotot	96.237	145.850	174.450	174.450	19,6	174	174
Korvaukset kunnilta ja kun- tayhteisöiltä	20.111	24.000	24.339	24.339	1,4	24	24
Muut suoritteiden myynti- tuotot	465.937	422.180	418.460	413.460	-2,1	413	413
Myyntituotot	582.311	592.030	617.249	612.249	3,4	612	612
Maksutuotot							
Hoitopäivämaksut /ap-ip	72.937	67.500	49.800	49.800	-26,2	50	50
Yhdyskuntapalvelujen mak- sut	2.510	6.000	6.000	6.000		6	6
Maksutuotot	75.446	73.500	55.800	55.800	-24,1	56	56
Tuet ja avustukset	47.509	18.350	11.356	14.856	-19	15	15
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot	525.490	531.650	1.030	495.530	-6,8	496	496
Muut toimintatuotot	32.709	21.900	3.200	43.800	100	44	44
Muut toimintatuotot	558.199	553.550	4.230	539.330	-2,6	539	539
TOIMINTATUOTOT	1.263.465	1.237.430	688.635	1.222.235	-1,2	1.222	1.222
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot	-1.345.784	-1.403.710	-1.177.889	-1.386.189	-1,2	-1.386	-1.386
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-20.169	2.700	-2.700	-2.700	-200	-3	-3
Henkilöstökorvaukset, henk. korjauserät	6.442						
Palkat ja palkkiot	-1.359.511	-1.401.010	-1.180.589	-1.388.889	-0,9	-1.389	-1.389
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-421.190	-416.035	-250.829	-432.679	4	-433	-433
Muut henkilösivukulut	-26.212	-36.910	-32.087	-37.447	1,5	-37	-37
Henkilösivukulut	-447.402	-452.945	-282.916	-470.126	3,8	-470	-470
Henkilöstökulut	-1.806.913	-1.853.955	-1.463.505	-1.859.015	0,3	-1.859	-1.859
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot	-6.849.166	-6.479.300	-438.028	-6.478.528		-6.629	-6.779
Muiden palvelujen ostot	-1.034.779	-1.084.290	-721.595	-1.034.867	-4,6	-1.035	-1.035
Palvelujen ostot	-7.883.946	-7.563.590	-1.159.623	-7.513.395	-0,7	-7.663	-7.813
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-499.942	-444.805	-433.375	-440.275	-1	-440	-440
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-499.942	-444.805	-433.375	-440.275	-1	-440	-440
Avustukset							
Avustukset kotitalouksille	-32.452	-41.700	-40.500	-41.500	-0,5	-42	-42
Avustukset yhteisöille	-54.290	-71.750	-20.450	-57.150	-20,3	-57	-57
Avustukset	-86.742	-113.450	-60.950	-98.650	-13	-99	-99
Muut toimintakulut							
Vuokrat	-86.107	-88.795	-81.690	-90.340	1,7	-90	-90
Muut toimintakulut	-39.499	-40.200	-2.785	-29.585	-26,4	-30	-30
Muut toimintakulut	-125.606	-128.995	-84.475	-119.925	-7	-120	-120

TOIMINTAKULUT	-10.403.149	-10.104.795	-3.201.928	-10.031.260	-0,7	-10.181	-10.331
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9.139.684	-8.867.365	-2.513.293	-8.809.025	-0,7	-8.959	-9.109
Verotulot	3.838.446	4.106.000		4.116.000	0,2	4.165	4.154
Valtionosuudet	4.853.494	5.332.826		5.418.000	1,6	5.418	5.418
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	15.026	10.500		10.000	-4,8	10	10
Korkokulut	-20.398	-25.000		-20.000	-20	-20	-20
Muut rahoituskulut	-8.050	-8.030	-8.000	-8.000	-0,4	-8	-8
Rahoitustuotot ja -kulut	-13.422	-22.530	-8.000	-18.000	-20,1	-18	-18
VUOSIKATE	-461.165	548.931	-2.521.293	706.975	28,8	606	445
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-271.139	-285.161	-287.509	-289.901	1,7	-290	-290
Poistot ja arvonalentumiset	-271.139	-285.161	-287.509	-289.901	1,7	-290	-290
TILIKAUDEN TULOS	-732.304	263.770	-2.808.802	417.074	58,1	316	155
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-732.304	263.770	-2.808.802	417.074	58,1	316	155

3.3 Talousarvio investoinneista

	Budjetti 2021	Bud/TS1 2022	Bud/TS2 2023
9411 PÄIVÄRINNE / EFFICA			
9000 INVESTOINTIMENOT	-7.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-7.000	0	0
9413 KARIJOEN KOULU			
9000 INVESTOINTIMENOT	-25.000	-20.000	-20.000
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25.000	-20.000	-20.000
9415 ESIKOULU KEINU+ AITA			
9000 INVESTOINTIMENOT	-15.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15.000	0	0
9416 KARIJOEN KOULU LÄHILIIKUNTAPAikka			
9000 INVESTOINTIMENOT	-60.000		
9049 INVESTOINTITULOT	18.900		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-41.100	0	0
9418 PÄIVÄRINNE			
9000 INVESTOINTIMENOT	-3.800		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-3.800	0	0
9621 MYRKYN VAPARI			
9000 INVESTOINTIMENOT	-6.000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-6.000	0	0
9663 YLEISURHEILUKENTTÄ			
9000 INVESTOINTIMENOT		-30.000	-30.000
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-30.000	-30.000
9665 PESÄPALLOKENTTÄ			
9000 INVESTOINTIMENOT		-6.000	
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-6.000	0
9668 MYRKYN PURURATA			
9000 INVESTOINTIMENOT			-3.500
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	0	-3.500
9669 OHRIKYLÄN PURURATA			
9000 INVESTOINTIMENOT		-3.500	
9080 INVESTOINNIT NETTO	0	-3.500	0

9826 VUOKRATALON KORJAUS				
9000	INVESTOINTIMENOT	-10.000		
9080	INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	0
9840 ENT. MYRKYN KOULU				
9000	INVESTOINTIMENOT	-10.000		
9080	INVESTOINNIT NETTO	-10.000	0	0
9850 SALIININKOTI				
9000	INVESTOINTIMENOT	-30.000	-25.000	
9080	INVESTOINNIT NETTO	-30.000	-25.000	0
9860 VESIHUOLLON PIENET HANKKEET				
9000	INVESTOINTIMENOT	-15.000	-15.000	-15.000
9080	INVESTOINNIT NETTO	-15.000	-15.000	-15.000
9863 KAAVATIET RAKENTAMINEN /KUNNOSTUS				
9000	INVESTOINTIMENOT	-35.000	-35.000	-35.000
9080	INVESTOINNIT NETTO	-35.000	-35.000	-35.000
9865 TIEVALOJEN RAKENTAMINEN				
9000	INVESTOINTIMENOT	-65.000	-65.000	
9080	INVESTOINNIT NETTO	-65.000	-65.000	0
Yhteensä				
9000	INVESTOINTIMENOT	-281.800	-199.500	-103.500
9049	INVESTOINTITULOT	18.900		
9080	INVESTOINNIT NETTO	-262.900	-199.500	-103.500

3.4 Rahoituslaskelma

RAHOITUSOSA

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Tulorahoitus					
Vuosikate	-461 165,13	548 931	706 975	605 975	444 975
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-156,26				
Investoinnit					
Käyttöom.investoinnit	-462 030,27	-327 855	-281 800	-199 500	-103 500
Rahoitusos.investoint.	25 996,24	25 455	18 900		
Käyttöom.myyntitulot	4 213,74				
Muut tu- lot					
Varsinainen toim.ja investoin.netto	-893 141,68	246 531	444 075	406 475	341 475
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
*Antolainasaam.lisäys					
*Antolainasaam.vähennykset					
Pitkäaik.saam.lisäys					
Lainakannan muutos					
*Pitkäaik.lain.lisäys	400 000,00	400 000	300 000	200 000	200 000
Pitkäaik.lain.vähennys	-261 744,00	-259 026	-299 026	-269 026	-239 034
**Lyhytaikaisten lainojen muutos			-400 000		
Oman pääoman muutokset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-754 885,68	387 505	45 049	337 449	302 441

*=Sitovat erät

**=Lyhytaikaista lainaa saadaan nostaa enintään 1.000.000 euroa rahoitustilanteen mukaisesti.

3.5 Henkilöstösuunnitelma

Tulosalue				
Virka- tai toiminimike	2020	2021	2022	2023
Kunnanhallitus				
Kunnanjohtaja (v)	1			
Keskustoimisto				
Kunnansihteeri (v)(ei täytetty)	1			
Hallintopäällikkö (v)	1			
Toimistosihteeri (v)	1			
Varhaiskasvatus				
Päiväh.ohjaaja (v)	1	-1		
Päiväkodin johtaja (v)		+1		
Lastentarhanopettaja (t)	2	+1		
Perhepäivähoitaja/hoitajat (t)	4	-2		
Lähihoitaja (t)	8			
Avustaja		+1		
Lähihoitaja / avustaja	1			
Esikoulu				
Varhaisk.opettaja	1			
Lähihoitaja	0,5	+0,5		
Peruskoulu				
Luokanopettaja (v)	4			
Tuntiopettaja	0,4			
Erityisopettaja (v)	1 (ei täytetty)			
Kouluavustaja, vak. (t)	2			
Keittäjä (t)	1,5			
Kirjasto				
Kirjastonhoitaja (t)	1			
Kirjastovirkailija (t)	0,25			
Vapaa-aika				
Hyvinvointikoordinaattori (t)	1			
Rakennusvalvonta				
Kunnan rakennustarkastaja (v)	(ostopalv.)			
Toimistosihteeri (t)	0,5			
Tekninen hallinto				
Toimistosihteeri (t)	0,5			
Kunnanrakennusmestari (v)	1			
Kiinteistöt				
Kiinteistönhoitaja (t)	2			
Talonmies-vahtim/siivous (st)	0,2			
Tukipalvelut				
Emäntä (t)	1			
Keittäjä (t)	2			
Siivooja (t)	3,4			
Ruoanjakaja/siivooja	1			
Ateriapalvelukuljettaja	1			
Yhteensä/muutos	45,25	-3 / +3,5		

3.6 Investointisuunnitelma

KARIJOEN KUNTA Investoinnit	2021	2022	2023
Kunnan rivitalo/tekltk -peruskorjausta	10.000		
Saliininkoti/tek.ltk -Saliininkodin vanhan osan asukas- huoneiden oviaukkojen leventäminen/ ovien uusiminen	30.000		
Saliininkoti/tekltk -Vanhan osan ikkunoiden vaihto		25.000	
Vesi- ja viemärilaitos/tekltk -Vesihuollon pieniä hankkeita	15.000	15.000	15.000
Ent. Myrkyn koulu/tekltk -Peruskorjausta	10.000		
Liikenneväylät/tekltk -Katuvalaistuksen uusiminen	65.000	65.000	
Liikenneväylät/tekltk -Katuojen rakentaminen/peruskorjaus	35.000	35.000	35.000
Myrkyn vapaa-aikakeskus/vapltk -uusi wc-rakennus	6.000		
Pesäpallokenttä/vapltk -Vesipostien (2 kpl) uusiminen		6.000	
Ohrikylän pururata/vapltk -valaistuksen uusiminen		3.500	
Yleisurheilukenttä/vapltk -Etukaarten novotantin korjaus		30.000	
Yleisurheilukenttä/vapltk -Pituushyppyalueen novotantin korjaus			30.000
Myrkyn pururata/vapltk -valaistuksen uusiminen			3.500
Päivärinne/kasvltk Hyötypuutarha, aita	3.800		
Päivärinne/kasvltk -It-ohjelma Effica	7.000		
Esikoulu/kasvltk -Aitaus	15.000		
Koulu/kasvltk -Lähiliikuntapaikka *valtionavustus	60.000 -18.900		
Koulu/kasvltk -Elektroninen lukitus ja ovien uusiminen	25.000		
Koulu/kasvltk -Käytävien ja luokkien lattioiden uusiminen		20.000	20.000
Yhteensä	262.900	199.500	113.500

3.7 Meno / tuloyhdistelmä

Menot

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintamenot					
Henkilöstökulut	1 806 913	1 853 955	1 859 015	1 859 015	1 859 015
Palvelujen ostot	7 883 946	7 563 590	7 513 395	7 663 395	7 813 395
Aineet, tarvikkeet ym.	499 942	444 805	440 275	440 275	440 275
Avustukset	86 742	113 450	98 650	98 650	98 650
Muut kulut	125 605	128 995	119 925	119 925	119 925
	10 403 148	10 104 795	10 031 260	10 181 260	10 331 260
Rahoituskulut	28 448	33 030	28 000	28 000	28 000
Poistot	271 138	285 161	289 901	289 901	289 901
Arvon alentumiset					
	10 702 734	10 422 986	10 349 161	10 499 161	10 649 161
Tilikauden tulos/ylijäämä		263 770	417 074	316 074	155 074
Yhteensä	10 702 734	10 686 756	10 766 235	10 815 235	10 804 235

Tulot

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatulot					
Myyntitulot	582 311	592 030	612 249	612 249	612 249
Maksutulot	75 446	73 500	55 800	55 800	55 800
Tuet ja avustukset	47 509	18 350	14 856	14 856	14 856
Vuokratulot	525 490	531 650	495 530	495 530	495 530
Muut tulot	32 709	21 900	43 800	43 800	43 800
	1 263 465	1 237 430	1 222 235	1 222 235	1 222 235
Verotulot	3 838 446	4 106 000	4 116 000	4 165 000	4 154 000
Valtionosuudet	4 853 494	5 332 826	5 418 000	5 418 000	5 418 000
Rahoitustulot	15 026	10 500	10 000	10 000	10 000
	9 970 431	10 686 756	10 766 235	10 815 235	10 804 235
Tilikauden tulos/alijäämä	732 303				
Yhteensä	10 702 734	10 686 756	10 766 235	10 815 235	10 804 235

3.8 Investoinnit ja rahoitus

Menot

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Investointimenot	462 030,27	327 855	281 800	199 500	103 500
Antolainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen väh.	261 744,00	259 026	299 026	269 026	239 034
Lyhytaikaisten lainojen väh.			400 000		
	723 774,27	586 881	980 826	468 526	342 534
Vaikutus maksuvalmiuteen		387 505	45 049	337 449	302 441
Yhteensä	723 774,27	974 386	1 025 875	805 975	644 975

Tulot

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vuosikate	-461 165,13	548 931	706 975	605 975	444 975
Tulorah.korjauserät	-156,26				
Investointitulot	4 213,74				
Rahoitusos. investointeihin	25 996,24	25 455	18 900		
Antolainojen vähennys					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	400 000,00	400 000	300 000	200 000	200 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys					
	-31 111,41	974 386	1 025 875	805 975	644 975
Vaikutus maksuvalmiuteen	754 885,68				
Yhteensä	723 774,27	974 386	1 025 875	805 975	644 975

3.9 Lainamäärän kehitys

Vuosi	Talousarvio: pitkäaikaiset lainat laina M€	€/asukas
1997	1,7	915
1998	1,4	753
1999	1,1	599
2000	0,8	480
2001	0,7	411
2002	0,6	351
2003	1,3	763
2004	1,7	1030
2005	2,2	1339
2006	2,4	1500
2007	2,1	1311
2008	1,8	1114
2009	1,9	1265
2010	1,6	1047
2011	1,2	822
2012	1,4	971
2013	2,2	1512
2014	2,3	1605
2015	2,5	1832
2016	2,3	1624
2017	2,0	1482
2018	1,7	1279
2019	1,9	1417
2020	2,0	1632
2021	2,0	1632
2022	1,9	1550
2023	1,9	1550

Lainan määrän kehitys vuosina 1997-2023; kokonaislaina 1000 euroa ja euroa/asukas

