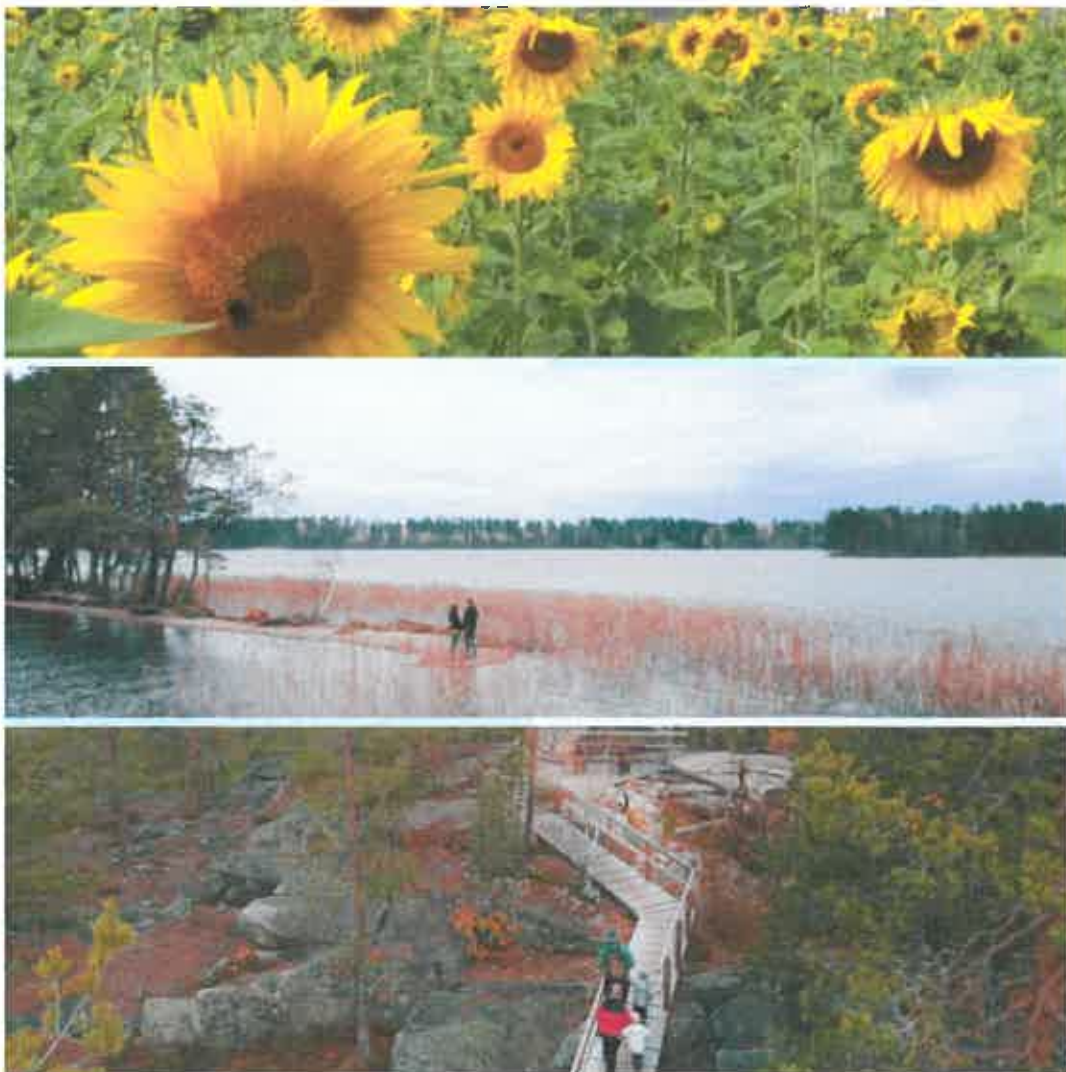




# Talousarvio 2021

# Taloussuunnitelma 2022-2023



Kihniön kunta



## Sisällysluettelo

OSA I.....	1
<b>Kunnanjohtajan katsaus</b> .....	1
Yleistä vuoden 2021 talousarviosta ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelmasta .....	1
Keskeiset investoinnit 2021 .....	5
Rahoitus .....	6
Tulevaisuuden näkymät .....	6
Talouden tilastotietoja 2017–2023 .....	9
<b>Talousarvion osa-alueet</b> .....	10
Tuloslaskelmaosa.....	11
Rahoitusosa .....	11
Käyttötalousosa.....	11
Investointiosa .....	11
<b>Talousarvion perustelut / käyttötalousosa</b> .....	12
Yleistä .....	12
Sisäinen valvonta ja riskienhallinta .....	13
Hyvinvointisuunnitelma- ja kertomus.....	14
Tavoitteet konserniyhtiöille .....	14
<b>Kunnanhallitus</b> .....	15
Luottamushenkilöhallinnon tehtäväalue .....	15
Yleishallinnon tehtäväalue.....	16
Talouden ja hallinnon tukipalvelut .....	17
Yhteistoimintapalveluiden tehtäväalue .....	18
Sosiaali- ja terveystoimi.....	20
Elinkeinoelämän yleisen edistämisen tehtäväalue .....	30
Maaseututoimen tehtäväalue .....	31
Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet kunnanhallituksen tulosalueelle.....	32
<b>Sivistyslautakunta</b> .....	33
Varhaiskasvatus.....	34
Esi- ja perusopetus.....	35
Sivistystoimen tukipalvelut .....	38
Ammatillinen koulutus .....	39
Kirjastopalvelut.....	39
Vapaa-aikapalvelut.....	40
Muut sivistyspalvelut .....	41
Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet sivistyslautakunnan tulosalueelle .....	42
<b>Tekninen lautakunta</b> .....	44
Maankäytön suunnittelu .....	44
Ympäristönsuojelu.....	44
Palo- ja pelastustoimi .....	44
Liikenneväylät ja yleiset alueet.....	44
Kiinteistöt.....	45
Kiinteistöjen hoito ja vuokraus .....	45
Tekniset palvelut, tukipalvelut .....	45
Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet teknisen lautakunnan tulosalueelle.....	46
<b>Tuloslaskelma</b> .....	47
<b>Kriisikuntakriteerit ja alijäämän kattaminen</b> .....	49
<b>Investointiosa</b> .....	53
<b>Rahotuslaskelma</b> .....	55
<b>Historiatiedot, tuloslaskelmatavoite ja ehdotus vuodelle 2021</b> .....	56
<b>Historiatiedot ja vuoden 2021 talousarviokehys hallintokunnittain</b> .....	57

## **OSA II**

**Talousarvion numero-osa.....**  
**Tuloslaskelma 2021**  
**Investoinnit 2021**

## **OSA III**

**Taloussuunnitelma 2021 – 2023.....**  
**Tuloslaskelma 2021 – 2023**  
**Investoinnit 2021– 2023**  
**Rahoitussuunnitelma 2021– 2023**

## **OSA IV / Liite**

**Kihniön kuntastrategia 2025.....**

## **OSA I**

### **Kunnanjohtajan katsaus**

#### **Yleistä vuoden 2021 talousarviosta ja vuosien 2022-2023 taloussuunnitelmasta**

Vuosikate on noin 413.197 euroa positiivinen. Poistojen jälkeen talousarvio on alijäämäinen noin 23.545 euroa.

#### **Käyttötalousosa**

##### **Sosiaali- ja terveystoimi**

Kihniön kunta ja Parkanon kaupunki päättivät helmikuussa 2015 muodostaa sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen. Vastuukuntana toimii Parkanon kaupunki. Parkanon kaupungin suorittaman sote:n kilpailutuksen ja kokonaisulkoistuksen jälkeen palveluntuottajaksi siirtyi Pihlajalinnan Terveys Oy (nykyisin nimellä Kolmostien terveys Oy), joka tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut Parkanon kaupungin ohella myös Kihniön kunnalle. Viranomaistehtävistä vastaa Parkanon kaupunki.

Sote- hinta vuodelle 2018 ja siitä eteenpäin muodostuu Kihniön palvelusopimuksen mukaisesti siten, että

Neljännän sopimusvuoden alusta lähtien pohjana vuosittaiselle hinnan tarkistamiselle ovat julkisten menojen muutokset sekä väestön määrän ja ikärakenteen muutokset seuraavasti laskettuina:

- 50 prosenttia hinnasta voidaan tarkistaa julkisten menojen hintaindeksin (2005=100) kuntatalouden tehtäväalueen 12, Sosiaali- ja terveystoimi, pistelukeman perusteella. Kunkin vuoden lokakuun lopussa käytettävissä olevaa viimeisintä indeksiin pistelukemaa verrataan edellisen vuoden lokakuun lopun indeksiin pistelukemaan, ja tämä muutosprosentti muodostaa 50 % hinnantarkistuksesta.

- 15 % hinnasta voidaan tarkistaa Kihniön väestön kokonaismäärän muutoksen perusteella. Kunkin vuoden lopun väestömäärää verrataan edellisen vuoden lopun väestömäärään ja muutosprosentti muodostaa 15 % hinnantarkistuksesta. Väestömäärätiedot tarkistetaan Väestörekisterikeskuksesta.

- 35 % hinnasta voidaan tarkistaa Kihniön yli 75-vuotiaiden määrän muutoksen perusteella. Kunkin vuoden lopun yli 75-vuotiaiden määrää verrataan edellisen vuoden lopun yli 75-vuotiaiden määrään ja muutosprosentti muodostaa 35 % hinnantarkistuksesta. Yli 75-vuotiaiden lukumäärätieto tarkistetaan Tilastokeskuksen tilastosta "Väestö alueittain iän ja sukupuolen mukaan", joka julkaistaan vuosittain maaliskuussa.

Lisäksi erikoissairaanhoidon kustannusten tarkistaminen:

Erikoissairaanhoidon kustannusvastuun enimmäishintaa tarkistetaan toiselle ja kolmannelle sopimusvuodelle 2 % vuosittain. Lähtötaso määräytyy vuoden 2014 tilinpäätöksen mukaisesti -2 %. Erikoissairaanhoidon kustannusvastuun enimmäishintaa tarkistetaan neljännän sopimusvuoden alusta vuosittain Pirkanmaan sairaanhoitopiirin kuntien keskimääräisen erikoissairaanhoidon asukaskohtaisen nettomenojen muutoksen perusteella.

Merkittävää vuoden 2019 osalta ja tästä eteenpäin on, että sairaanhoitopiirin tuottamasta erikoissairaanhoidosta poistuu 5 % alv vähennysoikeus verottajan päätöksellä. ALV:n poiston kustannusvaikutus vuonna 2019 oli noin 111.000 euroa. Mainittakoon, että Kihniön kunnan väklluku on laskusuuntainen ja yli 75- vuotiaiden osuus ei ole tämän hetkisen tiedon mukaan nousussa.

2021 alkuvuosi mennään edellisen vuoden kuukausihinnalla ja tilastokeskuksen lukujen valmistuttua maksullikenne ajantasaistetaan takautuvasti. Vuodelle 2020 on budjetoitu 8.120.000 €. Ta- vuodelle 2021 sote- menoja budjetoidaan 8.219.170 € sote-ulkoistus kustannuspaikalle.

Sote- palvelutaso neuvottelut ja hintaneuvottelut saamatta jääneistä palveluista etenivät riita-asiaksi Pirkanmaan käräjäoikeuteen syksyllä 2020. Kihniön kunta edellyttää, että palvelutaso määräytyy palvelusopimuksen mukaisesti tuotettavina lähipalveluina Kihniön kunnan osoittamissa tiloissa saman tasoisine kuin ennen ulkoistamissopimusta.

Sosiaali- ja terveystoimen ulkoistamiseen eivät kuulu:

- kiinteistömenot terveys- ja palvelukeskus, (noin 142.000 € poistot 72.000 €) jäävät kunnan teknisen toimen menoksi ja Arttu Hoiva-asunnot (tehpa 30 asuntoa) kunnan-hallituksen alaisena läpivirtaus vuokrina.
- eläkemenoperusteiset maksut (noin 182.000 €)
- Ympäristöterveydenhuollon kustannukset (eläinlääkintä, terveystarkastus) Sastamalan kaupungilta hankittavat palvelut joiden kustannukset arvioitu noin 146.000 €

Perusturvalautakunta lakkautettiin kunnanvaltuuston päätöksellä 8.10.2015 §:ssä 23. Tämän jälkeen siirryttiin yhteistoiminta-alueen (Kihniö-Parkano) yhteiseen perusturvalautakuntaan.

Suurimpia rakennusinvestointeja ovat:

- Ei toteutettavia sosiaali- ja terveystoimen investointeja vuonna 2021 ennen kuin tiedetään millaista toimintaa terveys- ja palvelukeskuksen kiinteistössä tulevaisuudessa suoritetaan.

## **Sivistystoimi**

**Sivistystoimen menot talousarvio-vuonna 2021 ovat 3.737.646 euroa**

Kihniön sivistystoimessa on siirrytty syksyllä 2007 lakkautettujen kyläkoulujen myötä yhden koulun (ylä- ja ala-aste + esikoulu) yhtenäiskoulujärjestelmään. Samassa rakennuksessa toimii myös uusi päiväkot.

Talousarviossa henkilöstökulut ovat 2.129.464 euroa.

Varhaiskasvatuksen puolella vuosille 2020-2021 suunnitellut vähennykset tehtiin etupainotteisesti jo vuonna 2020. Varhaiskasvatuksen henkilöstöstä väheni yksi lastenhoitaja 1.8.2020 alkaen. Lisäksi kunnallinen perhepäivähoito loppui 31.07.2020. Kummatkin työntekijät siirtyivät koulun puolelle koulunkäynnin ohjaajiksi, joten kaksi määräaikaista ohjaajaa poistui.

Koulupuolella opettajien kokonaistuntimäärän vähennys konkretisoituu vuonna 2021 täysimääräisesti. Lisäksi resurssiopettajan työsuhde päättyy 31.07.2021.

Sivistystoimessa työskentelee kevätkaudella 2021 yhteensä 11 koulunkäynninohjaajaa ja syyskaudella 2021 yhteensä 10 koulunkäynninohjaajaa. Ohjaajista työskentelee esiopetuksessa 1, perusopetuksessa 6 ja erityisopetuksessa 3 sekä kunnan ulkopuolisessa opetuksessa 1. Kolmen koulunkäynninohjaajan työpanos laskutetaan muilta kunnilta.

Kouluterveyskyselystä on käynyt ilmi, että noin puolet perusopetuksen oppilaista ei syö aamupalaa ennen kouluun lähtöä. Koska ruokailu on hieman ennen puoltapäivää, haittaa aamuinen syömättömyys opiskelua aamupäivän aikana. Vuoden 2019 loppupuolella on koulussa kokeiltu pienimuotoista aamupalaa, jolla on ollut selvää vaikutusta opiskelun onnistumiseen. Ruokamäärärahoihin on varattu vuodelle 2021 4.000 euroa aamupalan toteuttamiseen.

Peruskoululaisten iltapäivätoimintaan on varattu rahat syksystä 2007 alkaen. Vuonna 2021 toiminta on jälleen kokovuotista.

Sivistystoimi sisältää myös lasten päivähoidon.

Uuden kuntalain mukaista nuorisovaltuustotoimintaa jatketaan täysipainoisesti myös vuonna 2021

#### **Suurimmat sivistyspuolen investoinnit:**

- Ojaniemen alueen suunnittelu ja lähiliikuntapalkkojen rakentaminen 225.000 €, johon noin 100.000 euroa suunnattaisiin Salomaan perinnöstä

Sivistystoimenjohtaja toimii sivistystoimen osastopäällikkönä. Sivistystoimenjohtajana toimiva Matti Sillanpää hoitaa myös rehtorin virkatehtäviä.

Sivistyslautakunta seuraa aktiivisesti talousarvion toteutumista, jotta hallintokunta pysyy päätetyssä budjetissa. Myös toiminnan kehittäminen kuuluu tähän erottamattomana osana.

#### **Kunnanhallituksen alainen toiminta**

##### **Kunnanhallituksen alaisen toiminnan kulut ovat yhteensä 9.216.624 euroa**

Perusturvalautakunnan lopettaminen ja siirtyminen kuntien väliseen yhteislautakuntaan tarkoittaa sitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon sopimuskustannukset ja jäljelle jäävät sote-menot (eläkemenoperusteiset, ympäristöterveydenhuolto) kirjataan kunnanhallituksen tehtäväalueelle.

Tehtäväalueelle kirjataan lisäksi sosiaali- ja terveystoimen ostopalvelut ja mm. seuraavat avustukset: vauvaraha ( 5.000€), ev.lut.srk diakonin palkka-avustus ( 1.000€).

Talous- ja hallintotoimistossa on 2,2 toimistosihteerin täysipäiväinen työpanos. Kunnan palkkahallinto hoidetaan useiden vuosien ulkoistuksen jälkeen itse. Lähiaikainen osapäiväisen toimistosihteerin eläköityminen aiheuttaa rekrytointiin varautumisen.

Kunnanhallitus perusti kokouksessaan 27.9.2017 § 154 kunnanhallituksen alaisen elinvoimatoimikunnan.

elinvoimatoimikunnan tehtäväksi määritettiin seuraavat asiakokonaisuudet:

1. vastaa elinkeinoasioiden valmistelusta
2. vastaa maankäyttöön liittyvien asioiden valmistelusta
3. vastaa kunnan elinkeinotoimen toimenpideohjelman valmistelusta
4. vastaa markkinointiasioiden valmistelusta
5. vastaa kunnan vetovoimaisuutta lisäävien toimenpiteiden valmistelusta

Pyhäniemen alueen kehittämishankkeeseen ja sen Masterplanin tekemiseen on talousarviossa varauduttu 70.000 eurolla. Hankkeelle on haettu Leader rahaa.

Luontoliikuntareitti Pyhäniemi – Käskyvuoren kehittämiseksi ja kunnostamiseksi on talousarviovuoden budjetissa varattu 94.800 euroa. Kunnostamishanke sai Leaderilta myönteisen päätöksen ja on nyt Ely- keskuksen päätettävänä.

Kehittämistoimenpiteisiin on kirjattu 30.000 euroa, josta Kihniö 100- toimikunnalle on varattu 10.000€ (elinvoimatoimikunta). Konsultointi / - lakimiespalveluihin 13.000 euroa. Muihin ennalta arvaamattomiin kuluihin on varattu 20.000 euroa.

Kunnanhallituksen alaisia avustuksia jaetaan ta- vuonna 15.000 €

Alkava vuosi 2021 on Kihniön 101- v juhlavuosi. Koronavuosi 2020 oli varsinainen Kihniö 100 juhlavuosi. Kymmeniä tilaisuuksia jouduttiin perumaan koronarajoitusten vuoksi. Tämän vuoksi on ajateltu, että koronarajoitusten poistuessa voitaisiin juhlia Kihniö 101 teemalla muutamia tilaisuuksia vuoden 2021 aikana.

Kristiina Mäkelä toimii hallinto- ja taloustoimen osastopäällikkönä ja Marita Törmä toimii talouspäällikkönä.

Kihniön kunta on tehnyt lakimääräisen yhteistoimintasopimuksen maaseutuviranomaistehävien hoidosta: Honkajoen, Jämiljärven, ja Pomarkun kuntien sekä Parkanon ja Kankaanpään kaupunkien kanssa. Sopimus tuli voimaan 1.1.2013 ja jatkuu toistaiseksi voimassa-olevana. Palveluiden järjestäjänä toimii Kankaanpään kaupunki.

Pirkanmaan maakunta kokonaisuudessaan varautuu valtakunnalliseen työllisyyskokeiluun, josta tulee Kihniön kunnalle noin 40.000 € kustannukset vuodelle 2021. Paikallisesti työllisyyskokeilun työpanos ostetaan Parkanosta, seudullisesti läntisen Pirkanmaan toimintaa johdetaan Sastamalasta ja koko maakunnan työllisyyskokeilusta päävastuun kantaa Tampereen kaupunki.

Talousarviovuotena toimitetaan kuntavaalit. Varsinainen äänestyspäivä on 18.4.2021.



## Tekninen hallinto

**Vuonna 2021 teknisen toimen menot on arvioitu olevan noin 1.501.744 euroa.**

Kuntastrategian tavoitteiden mukaisesti kunnan omistamat kiinteistöt on luokiteltu (nk. "salutus"). Kiinteistöt luokitellaan kuntansa mukaisesti: pidettäviin, kehitettäviin ja luovutettaviin kiinteistöihin.

Laitosmiespalveluissa on tapahtumassa muutoksia, yksi laitosmies eläköityy alkuvuodesta 2021. Riittävän ammattitaitoisen, ja määrältään riittävän henkilöstön rekrytoinnista tulee huolehtia ajoissa, jotta toiminnan muutoksiin voidaan varautua, eikä eläkkeelle siirtymisistä aiheudu toiminnallisia tai taloudellisia riskejä. Myös työyhteisön hyvinvoinnista huolehtiminen on osa riskien hallintaa, joka vielä korostuu pienessä työyhteisössä. Työhyvinvointiin tulee kiinnittää huomiota jatkossakin koko teknisellä toimialalla.

Kirkonkylän vanhalle koululle esitetään edelleen budjetissa 40.000 euron purkumäärärahaa.

Vesi- ja lämpölaitoksen yhtiöittämisen valmistuttua uusi Kihniön Vesi- ja Lämpö Oy aloittaa toimintansa vuoden 2021 alussa. Yhtiön toimitusjohtajana toimii tekn. johtaja Tarmo Oraluoma.

Ympäristönsuojelun palvelut ostetaan edelleen Parkanon kaupungilta 1 pv / vko.

Rakennus- ja ympäristötarkastajan palvelut ostetaan edelleen Parkanon kaupungilta. Vireillä ollut ajatus siitä, että rakennusvalvonta siirrettäisiin lainsäädännöllä yhteistoiminta-alueen hoidettavaksi vuonna 2017, ei ole toteutumassa alkuperäisessä aikataulussaan, koska asian valmistelu on jäänyt maakuntauudistuksen "jalkoihin".

Tekninen johtaja toimii teknisen osaston osastopäällikkönä. Teknisenä johtajana toimii Tarmo Oraluoma. Hän aloitti virassaan 22.1.2020.

## Keskeiset investoinnit 2021

Koivikon rivitalon B ja C-talon saunan peruskorjaus	311.000 €
Paloaseman remontti 2	24.000 €
Museon maalaus ja remontointi	13.000 €
Strategian mukaista maanhankintaa teollisuusalueelta	20.000 €
Taloushallinnon ohjelmat ja varmistuspalvelin	50.000 €
Teollisuustien uuden linjauksen rakentaminen	328.000€
Teollisuusalueen ja Koivikon alueen kaavamuutos ja tiesuunnittelu	45.000 €
Ojaniemen alueen ulkoliikuntapaikkasuunnittelu ja rakentaminen	225.000 €
Maastoliikuntareitin ja Käskyvuoreen alueen kehittämishanke	94.800 €
Pyhäniemen alueen masterplan kehittämishanke	70.000 €
Yleinen hankesuunnittelu	30.000 €
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>1.210.800 €</b>
<b>Investointitulot</b>	<b>201.300 €</b>
<b>Nettoinvestoinnit</b>	<b>1.009.500 €</b>

(Investointitulot: hankerahat + salomaan perintö yhteensä 201.300. Jakaantuu siten, että maastoliikuntareitin ja Käskyvuoreen alueen kehittämishanke Leader tukea 47.400 € ja Py-

hänien kehittämishanke 53.900 € ja Salomaan perinnöstä suunnataan 100.000 euroa koulun / Ojaniemen alueen lähiliikuntapalkkarakentamiseen)

Heikkoutena teknisen hallinnon talousarviossa on kiinteistöjen lämmitys- ja sähkökulujen sekä välttämättömien kunnossapitokustannusten arvioinnin vaikeus.

Tekninen lautakunta seuraa aktiivisesti talousarvion toteutumista, jotta hallintokunta pysyy päätetyssä budjetissa. Myös toiminnan kehittäminen kuuluu tähän erottamattomana osana.

## **Rahoitus**

Nettoinvestointeja tehdään vuonna 2021 1.010.000 eurolla. Nettolainamäärä kasvaa vuonna 2021 noin 359.000 eurolla ja on vuoden lopussa yhteensä noin 8.365.000 euroa, mikä on 4.485 euroa / asukas. Vuonna 2020 pitkäaikaista lainaa nostettiin 500.000 euroa.

Valtionosuudet on arvioitu noin 246.000 euroa suuremmiksi kuin vuonna 2020 (6.912.190 euroa). Valtionosuudet vuonna 2021 on arvioitu 7.158.293 euroksi.

Verotulojen arvioidaan kasvavan vuodelle 2021 vuoden 2020 budjetista 127.000 euroa eli noin 2,13%. Verotulot arvioidaan yhteensä 6.068.000 euroksi. Kokonaisuutena verotus koostuu seuraavasti. Kunnallisveron tuotto-odotus 4.592.000 €, kiinteistöveron tuotto-odotus 549.000 € ja yhteisöveron tuotto-odotus 927.000.

## **Tulevaisuuden näkymät**

Vuotta 2021 leimaa toiminnallisesti aktiivinen osallistuminen tulevan sote- ja maakuntauudistuksen sisältöjen lopulliseen muovautumiseen. Päälinjausten mukaan sote- ja maakuntauudistus tulee käsittämään 22 maakunnallista ja alueellista itsehallintoaluetta.

Lähiajan aikataulu näyttää isossa kuvassa siltä, että sote- lausuntokierroksen jälkeen vielä vuoden 2020 lopussa sote- lakipaketti olisi tarkoitus viedä eduskunnan käsittelyyn. Edellinen tosin alkaa näyttää tähän aikaa vuodesta jo epätodennäköiseltä. Vuoden 2021 aikana sote- ja maakuntauudistuslainsäädäntö on tarkoitus säätää voimaan. Vuoden 2021 aikana on ajatuksena myös asettaa sote- maakuntauudistuksen väliaikaishallinto valmistelemaan toiminnan varsinalsta aloittamista. Maakuntavaalit on tarkoitus pitää vuoden 2022 alkupuolella ja maakuntavaltuuston toimikausi alkaa. Vuoden 2023 alusta lukien aloittaisi maakunta sote varsinaisen toimintansa.

Rinteen / Marinin hallitus on asettanut tärkeimmäksi uudistamiskohteeksi Tulevaisuuden sote-keskus ohjelman (Maakunnan hankekokonaisuus). Hankkeen kautta on tarkoitus uudistaa erityisesti palvelujärjestelmää siten, että nykyisistä terveyskeskuksista muodostetaan laaja-alaisia sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja tarjoavia sote-keskuksia. Jatkossa asiakkaan olisi mahdollista saada sote-keskuksien kautta yhteensovitettuja sosiaali- ja terveyspalveluja, joissa palveluketjut on virtaviivaistettu. Sote-keskusohjelmaan kytketään laajalti sosiaalihuollon, ennaltaehkäisevien ja varhaisten palveluiden kehittämistä.

Ohjelman tavoitteena on vahvistaa peruspalveluita, nopeuttaa palveluiden saatavuutta ja parantaa laatua sekä vaikuttavuutta.

Taloudellisella puolella merkittävää ja osaksi kohtalokastakin roolia näyttelevät tulevaisuudessa kunnan suuret ja osaksi pakolliset investoinnit. Kihniön vuosikate ei riitä täysimääräisesti tarvittaviin investointeihin. Silti pakollisia investointeja toiminnan jatkumiseksi ja kehittämiseksi on kohtuudella tehtävä.

Investoinneista johtuva polstojen määrä tulee rasittamaan tulosta kohtuuttomasti. Tämä näkyy tulevaisuudessa vääjäämättömästi alijäämäisinä tilinpäätöksinä, kassan tyhjenemisenä ja velkaantumisenä. Investoinneissa olisikin syytä painottaa kohteita, jotka tuovat helpotusta tulevaisuuden käyttötalouden menoihin eikä suinkaan päinvastaisesti lisää niitä yläpito ja henkilöstökustannuksina.

Kun otetaan vielä huomioon se, että keski-ikänsä ikääntyneessä kunnassa huoltosuhte on heikko (noin 82 % ja Pirkanmaan keskiarvo 59,8 %) ja tuloveroprosentin tuotto ei nouse suureksi (n. 200.000 euroa) on väistämättä tehtävä palvelurakenteisiin / palvelutasoon muutoksia, koska yksin veropoliittisin keinoin ei tilannetta voi ratkaista, ellei tuloveroa olla nostamassa lähes vuosittain ja joskus jopa useita prosentteja, mikä toteutuessaan ei ainkaan lisää Kihniön houkuttelevuutta asuinkuntana.

Pieni kunta ei myöskään kestä kovin montaa peräkkäistä alijäämäistä vuotta eikä varsinkaan negatiivisia vuosikatteita. Tämä tarkoittaa käytännössä sitä, että kunta velkaantuu suorittaessaan lakimääräisiä tehtäviään. Tällä hetkellä näyttää, että Kihniön kunta pystyisi kattamaan taseeseen kertyneet alijäämät määräaikaan eli vuoden 2020 loppuun mennessä. Ratkaisevassa roolissa tässä on vesi- ja lämpölaitoksen yhtiöittämisestä syntynyt kirjanpidollinen liikevoitto.

Tämän pitäisi herättää siihen, että tulevaisuudessa emme voi ainoastaan ajatella palvelutarvetta, vaan myös toiminnan kustannuksia ja palveluverkoston kustannustehokkuutta suhteessa muihin vastaavan kokoluokan verokkikuntiin. Rakenteellinen alijäämän kierteen katkaiseminen on kunnan tulevaisuuden kohtalon avainkysymys lähivuosina.

Toimet Koillis-Satakunnan Sähkön 1.620 kappaleen osakeomaisuuden myymisestä on aloitettu. Sähkömarkkinat ovat Suomessa tällä hetkellä voimakkaan integroitumisen kohteena. Edellinen huomioiden hätiköityä myyntipäätöstä ei kannata tehdä markkinahintojen ollessa noususuhdanteessa. KSS:n voimassa oleva yhtiöjärjestys vuodelta 1948 estää käytännössä yhtiön osakkeiden vapaan markkinaehtoisesta kaupan. Toimet ja neuvottelut muiden KSS omistajakuntien kanssa on aloitettu, jotta KSS:n yhtiöjärjestys saatetaan nykyisen voimassaolevan osakeyhtiölain mukaiseksi.

Edellä esitetyn perusteella keskeiseksi nousee kunnan **elinvoimaisuuden arvioiminen** tulevaisuutta silmällä pitäen. On kyettävä tekemään johtopäätös, olemmeko me elinvoimainen kunta? Lisäksi on sisäistettävä ajatus, että itsenäisyys pystytään säilyttämään vain siinä tapauksessa, jos pystymme itse maksamaan laskumme ja investointimme, velaksi eläminen ei tule onnistumaan pitkään.

## **Kuntastrategia**

Uuden kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen;
- 2) palvelujen järjestäminen ja tuottaminen;

- 3) kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka;
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen.

Kuntastrategiassa tulee määritellä myös sen toteutumisen arviointi ja seuranta.

Kuntastrategian ottamisesta huomioon kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisessa säädetään 110 §:ssä. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa.

Kihniön ensimmäinen kuntalain mukainen kuntastrategia laadittiin vuoden 2016 aikana. Valtuusto hyväksyi "Kihniön kuntastrategia 2025" asiakirjan 19.9.2016. Valmistelussa olivat mukana luottamushenkilöt ja viranhaltijat. Kuntalaisia, yrittäjiä ja yhteisöjä kuultiin eri tilaisuuksissa. Talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelun perustana on ollut hyväksytty kuntastrategia. Hyväksytty kuntastrategia on tämän talousarvioasiakirjan viimeisenä osiona.

#### **Kihniön kuntastrategian painopistealueet:**

- Edistämme asukkaiden hyvinvointia
- Kehitämme alueen elinvoimaa
- Talous- ja omistajapolitiikkamme
- Edistämme asukkaiden hyvinvointia

#### **Strategiassa todetut Kihniön kunnan vahvuudet**

- Turvallinen elinympäristö kaikenikäisille
- Yhteisöllisyys ja aktiiviset yhdistykset ja seurakunnat
- Kuntaan tosissaan sitoutuneet yritykset
- Hyvä mökkikunta – yhteensä 800 mökkiläistä ei voi olla väärässä
- Kunnassa positiivinen elämänasenne
- Ympäröivä luonto ja sen tuomat mahdollisuudet (maisemat, järvet, kalastus, metsästyks)
- Keskeinen maantieteellinen sijainti
- Tilaa asua
- Tontit ja kiinteistöt ovat edullisia
- Lapsiperheille Kihniö on hyvä paikka asua ja elää
- Kunnan kokoon nähden hyvät palvelut – terveys- ja sivistyspalvelut
- Hyvät työntekijät ja korkea työmoraali
- Nopea ja joustava päätöksenteko

Kuntastrategian vuosikohtaisena tavoitteena mainitaan vuodelle 2018, että kunta pyrkii säilyttämään itsenäisyyden, mutta varautuu mahdollisen kuntaliitoksen varalle tekemällä suunnitelman vuoden 2018 loppuun mennessä. Kunnanhallitus on tarkastellut asiaa kokouksessaan ja todennut, että mikäli Kihniön kunnan talous ajautuu kaikista oikaisutoimista huolimatta sellaiseen tilaan, että kriisikuntastatus näyttää väistämättömältä, on kunnassa reagoitava siihen tarkastelemalla välttämättömiä investointitarpeita siltä kannalta, että ne eivät jää tekemättä, ja että kunnan alue voi säilyttää elinkelpoisuutensa myös tulevaisuu-

dessa. Yksityiskohtaisemmin välttämättömistä investointitarpeista määritellään kunkin vuoden talousarvioehdotuksessa.

Lisäksi strategiassa mainitaan, että palvelutaso selvitetään vuoden 2018 loppuun mennessä. Edellä mainittu palvelutason selvittäminen tehtiin käytännössä jo vuonna 2017 kunnanhallituksen päätöksellä 27.9.2017 § 152. Päätöksen mukaan kunta ei lähde laskemaan sote- palvelutasoa kustannussäästöjen mahdollistamiseksi. Lisäksi strategiassa todetaan, että opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut pidetään edelleen kunnassa.

Kihniössä 25.11.2020

Petri Liukku  
kunnanjohtaja

### Talouden tilastotietoja 2017–2023 (1000 €)

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
<b>Tolminta- tuotot</b>	1.823	2.284	1.975	1.821	2.213	2.116	2.119
<b>Toiminta- kulut</b>	-14.071	-14.077	-14.129	-14.779	-14.965	-14.678	-14.698
<b>Tolminta- kate</b>	-12.248	-11.837	-12.154	-12.958	-12.752	-12.562	-12.579
<b>Vuosikate</b>	546	681	312	-186	413	423	474
<b>Tilikauden tulos</b>	-195	69	-284	-807	-24	-14	37
<b>Tilikauden yll- /alijäämä</b>	-96	161	- 200	-729	-24	-14	37

## Talousarvion osa-alueet

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa 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.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Rakenteellisesti talousarvio koostuu kuntalain käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta.

Käyttötalousosassa valtuusto asettaa toimielin- ja tehtäväkohtaisesti toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin menoihin sekä poistoihin ja arvonalennuksiin.

Investointiosa osoittaa hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot.

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin sekä miten rahoitustarve katetaan ja kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se katetaan.

## Talousarvion sitovuus / osat

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Toiminnalliset tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahan tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Mikäli tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteista tapahtuneista muutoksista johtuen, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimielimelle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoi-

tettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Toisaalta toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu. Sitovuustaso on lautakunnittainen nettomeno.

### **Tuloslaskelmaosa**

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuustoon nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot ja määrärahat, joita ei ole budjetoitu tehtäväkohtaisissa käyttötalousosissa ja tulosbudjeteissa.

Tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat:

- verotulot (kunnan tulovero, osuus yhteisöveron tuotosta, kiinteistövero)
- valtionosuudet
- raholtustulot ja – menot
- satunnaiset erät
- tilinpäätössiirrot

Tuloslaskelmaosan yhteydessä ilmoitetaan valtuustoon nähden sitovana tavoitteena ja tunnuslukuna toimintatuottojen osuus toimintakuluista.

### **Rahoitusosa**

Talousarvion rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat.

Rahoitusosan sitovia eriä ovat:

- antolainauksen muutokset
- lainakannan muutokset
- oman pääoman muutokset

### **Käyttötalousosa**

Talousarviota laadittaessa huomioidaan valtuustoon nähden sitovina erinä lautakunta kohtaisen tuloslaskelman sisäiset + ulkoiset toimintakulut määrärahoina ja vastaavasti ulkoiset + sisäiset toimintatuotot tuloarviona (nettoperiaate).

Valtuustoon nähden sitovia ovat myös lautakuntakohtaiset toiminnalliset tavoitteet.

Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösunnitelmat.

### **Investointiosa**

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot, hankkeisiin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot, sekä niiden jaksottuminen tulevalle talousarviovuodelle 2021 sekä suunnitteluvuosille 2022–2023.

Investointimenoksi katsotaan vähintään 10.000 euron hankinta. Edellä mainittua summaa pienemmät hankinnat suoritetaan käyttötalouden määrärahoilla. Valtuusto on hyväksynyt uudet suunnitelmajoistojen perusteet 11.11.2013.

Investointiosan sitovuustaso määräytyy toimielimittäin ja hankkeittain. Valtuustoon nähdessä sitovana eränä huomioidaan toimielinkohtaisesti yksittäisen hankkeen tulo- ja menoarviot nettoperiaatteen mukaisesti.

## **Talousarvion perustelut / käyttötalousosa**

### **Yleistä**

Talousarvion palkkausmenot on arvioitu käyttäen tulosalueilla vuodelle 2020 budjetoitujen palkkojen mukaisia summia huomioiden noin 1,8 %:n nostovara palkankorotukset huomioiden. Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksu ovat noin % 24,40 palkoista. Tehtäväalueilla on otettu huomioon eläkemenoperusteiset maksuosuudet edellisvuoteen lisättyinä kertomella 1,02.

Tulorekisteri otettiin Suomessa käyttöön vuonna 2019. Tulorekisteri on sähköinen tietokanta tulotiedoille. Rekisteriin ilmoitetaan tiedot maksetuista tuloista viiden päivän kuluessa maksusta. Rekisteri kattaa tällä hetkellä tiedot maksetuista palkoista ja vuodesta 2021 alkaen myös eläke- ja etuustiedot.

Eri organisaatiot voivat hyödyntää rekisteriin tallennettuja tietoja samanaikaisesti ilman, että kansalaisen tai työnantajan tarvitsee erikseen ilmoittaa niitä kullekin organisaatiolle. Koska tietojen toimittaminen tulorekisteriin on hyvin automatisoitua, säästyy paljon aikaa manuaaliselta ilmoittamiselta.

Tulorekisteri muutti palkkaperusteisten eläkemaksujen maksuprosessin. Työnantaja pidättää edelleen työntekijän eläkemaksun palkanmaksun yhteydessä, mutta ei itsenäisesti tilitä työnantajan ja työntekijän palkkaperusteisia eläkemaksuja. Sen sijaan Keva laskuttaa työnantajalta kuukausittain euromääräisen palkkaperusteisen eläkemaksun, joka perustuu työnantajan edellisen kuukauden aikana tulorekisteriin ilmoittamiin ansioihin. Koska palkkaperusteisen eläkemaksun laskutus perustuu jatkossa työnantajan tulorekisteriin ilmoittamiin tietoihin, se on kerralla lopullinen.

Kilpailukyky sopimus päättyi 30.9.2019 lomarahojen leikkauksen osalta. Työajan pidennys poistui 31.8.2020 alkaen.

Kuntien ja kuntayhtymien taloustietojen automaattista raportointia koskeva lainsäädäntö tuli voimaan 1.1.2020. Uusi taloustietojen raportointimalli otetaan käyttöön kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2021 tilikautta koskevista taloustiedoista alkaen.

Talousohjelma, tili- ja kustannuspaikkakartta on uudistettu sekä talousarvioasetelma on päivitetty. Talousraportoinnin vaatimia muutoksia on tehty sisäisten erien ja poistojen jakamisessa. Vesi- ja lämpölaitoksen yhtiöittämisen myötä niihin liittyvät kustannuspaikat ovat poistuneet. Kunta ostaa veden ja lämmön jatkossa yhtiöltä. Edellä mainituista selkoista johdettujen talousarvion vertailu aiempiin vuosiin on vaikeaa.

Osavuositarkastukset annetaan 30.6. tilanteen mukaan. Aiemmin ollut 30.9. toteuman mukaan.

### **Vuoden 2022 taloussuunnitelman laatiminen**

Kuntien ja kuntayhtymien on laadittava ja hyväksyttävä vuoden 2020 loppuun mennessä seuraavaksi vuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös talous-



suunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Tässä tapauksessa taloussuunnitelma ulottuu ainakin vuoteen 2023 saakka.

Sanna Marinin johtama maan hallitus on aloittanut sote- ja maakuntauudistuksen valmistelun. Uudistus ei toteutunut Sipilän hallituskaudella. Kunta on mukana Pirkanmaan sotevalmisteluhankkeissa. Taloussuunnitelmassa ei ole huomioitu mahdollista maakuntauudistuksen vaikutusta.

## **Sisäinen valvonta ja riskienhallinta**

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on edistää kunnan toiminnan laadukasta johtamista, riskien ennaltaehkäisyä ja hallintaa, mahdollisuuksien ja vahvuuksien hyödyntämistä, toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset toimielimet, viranhaltijat ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan
- omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallinta sisältää kunnan tavoitteita uhkaavien riskien tunnistamisen, arvioinnin ja priorisoinnin sekä tuloksellisen hallinnan.

Valtuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 15.12.14 sekä kunnan sisäisen valvonnan ohjeet 1.8.2010. Näissä ohjeissa on osittain samoja asioita, joten ne tulisi päivittää vuoden 2021 aikana.

Hallintokunnat ovat kartoittaneet merkittävimpiä riskitekijöitä toimialallaan. Niistä raportoidaan osavuosikatsauksen 30.9. yhteydessä ja tarvittaessa esimerkiksi tarkastuslautakuntaa varten sekä tilinpäätöksen yhteydessä. Hallintokuntien riskienarviointia tehdään mm. Riski Arvi ohjelmalla.

**Merkittävimmät riskit koko kunnan osalta:**

- Taloudellisen tilanteen heikkeneminen, kriisikuntakriteerien täytyminen
- Negatiivinen väestönkehitys, palvelujen turvaamisen vaikeus
- Vähäinen henkilöstömäärä, riippuvuus kriittisten osa-alueiden avainhenkilöistä, toiminnan haavoittuvuus
- Palveluiden riippuvuus tietotekniikasta, tietoturvariskit, toiminnan häiriöt.

## Hyvinvointisuunnitelma- ja kertomus

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kuntalain mukaan kunnan perustehtävä. 1.5.2011 on tullut voimaan terveydenhuoltolaki (12 §), joka velvoittaa kunnat nimeämään terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen vastuutahot sekä eri toimialat tekemään yhteistyötä terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Lisäksi tulee asettaa kunnan strategisessa suunnittelussa paikallisiin tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet sekä määrittellä toimenpiteitä ja käyttää niiden perustana kuntakohtaisia indikaattoreita, joilla seurataan asukkaiden terveyttä ja hyvinvointia väestöryhmittäin sekä raportoidaan toimenpiteitä ja tavoitteita valtuustolle vuosittain ja valmistellaan laaja hyvinvointikertomus kerran valtuustokaudessa.

Kihniössä on viranhaltijoiden toimesta organisoitu poikkihallinnollinen työryhmä edistämään suunnitelman toteutumista. Hyvinvointityöryhmän jäseniin (varsinaiset ja kutsutut) kuuluvat kunnanjohtaja, talous- ja hallintojohtaja, sivistystoimenjohtaja, perusturvajohtaja, tekninen johtaja, nuoriso- ja vapaa-aika ohjaaja, vanhustyön päällikkö, kotihoidon palveluvastaava, hyvinvointipalveluiden päällikkö, vastaava lääkäri ja valtuuston edustaja.

Kihniön kunnan hyvinvointikertomuksessa selvitetään ja analysoidaan kunnassa vallitsevan hyvinvoinnin tasoa ja palveluiden kykyä vastata olemassa oleviin tarpeisiin. Hyvinvointikertomuksessa on keskitytty kuvaamaan hyvinvointia erilaisten indikaattoreiden kautta. Hyvinvointia on haluttu tarkastella eri väestöryhmissä ja eri-ikäisten kohdalla. Esille on pyritty saamaan haastavimmat tarpeet ja tavoitteet hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta. Hyvinvointikertomus on hyväksytty 22.5.2017 sekä uudet painopisteet kaudelle 2017–2020.

Seuraavan hyvinvointikertomuksen valmistelu aloitetaan kuntavaalien jälkeen viimeistään alkusyksystä 2021.

### Hyvinvointisuunnitelmassa valittiin hyvinvoinnin painopisteiksi 2017–2020 seuraavat painopistealueet:

- 1. Terveellisten elintapojen edistäminen**  
ravitsemus, liikunta, ennaltaehkäisevä päihdetyö kaikissa ikäluokissa
- 2. Hyvä arki kaikille**  
syrjäytyneisyyden ehkäiseminen, osallisuuden lisääminen, elinympäristön turvallisuus
- 3. Perheiden hyvinvoinnin tukeminen**  
ennaltaehkäisevien palveluiden tehostaminen

Hallintokunnat tarkastelevat miten voivat edistää hyvinvointia toiminnassaan. Hyvinvointisuunnitelman toteutumista seurataan vuosittain.

### Tavoitteet konserniyhtiöille

Kihniön kunnanvaltuusto hyväksyi 15.12.2014 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että Kihniön kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista ja teho-

kasta. Tätä seurataan talousarviovuoden aikana tytäryhtiöiden selonteossa merkittävistä riskeistä ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi.

Kuntalain 116 §:n mukaan kunnan tytäryhteisön ja kuntayhtymän on annettava kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot. Selontekojen tulee perustua dokumentoituun aineistoon.

Kunnanhallitus valitsee kunnan edustajat tytäryhtiöihin. Kunnanjohtaja johtaa konsernia. Uusi konserniohje laadittiin ja hyväksyttiin joulukuussa 2018. Kunnanhallitus ja kunnanjohtaja ohjeistavat tytäryhtiöitä toiminnan ja talouden kehittämiseksi. Tytäryhtiöiden isännöitsijänä toimi kunnan tekninen johtaja.

Tytäryhtiöille annetut tavoitteet:

- Yhtiöiden talouden hoitaminen niin, että yhtiöt pystyvät toimimaan pitkällä aikavälillä itsenäisesti ja taloudellisesti
- Asunto- ja yritystilojenkuntotason ylläpitäminen vuosittaisin toimenpitein ja tarpeen vaatiessa peruskorjausmenettelyn kautta.
- Vuokrattavien asuntojen ja yritystilojen käyttöaste vähintään 90 %.

Tavoitteiden toteutumista seurataan taloyhtiöiden hallituksen ja yhtiökokouksen kautta toteamaraportteja ja sanallista arviointia käyttäen syyskuun lopun tilanteen mukaan yhdessä muiden osastojen osavuosi-raporttien (30.6.) kanssa sekä tilinpäätöksessä.

Kihniön vesi- ja lämpö osakeyhtiön tavoitteet:

- Tuottaa Kihniön kunnan asukkaille tarpeelliset ja asianmukaiset vesi- ja jätevesihuoltopalvelut kustannustehokkaasti.
- Yhtiö järjestää toimintansa ja taloutensa siten, että se pystyy varautumaan palvelutason ylläpitämisen myös tulevaisuudessa.

## Kunnanhallitus

### Luottamushenkilöhallinnon tehtäväalue

*Luottamushenkilöhallinnon talousarviokohdassa käsitellään kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen menot, tilintarkastuksesta ja vaaleista aiheutuva toiminta sekä hallituksen alaisten toimikuntien toiminta.* Sivistyslautakunnan ja teknisen lautakunnan menot käsitellään oman päävastuualueensa kohdalla hallinnon tehtäväalueella. Nuorisovaltuusto on toiminut vuodesta 2018 alkaen. Vanhus- ja vammaisneuvoston ja nuorisovaltuuston menokohdat sisältyvät kustannuspaikalle muu luottamushenkilöhallinto.

Tulevana vuonna järjestetään kuntavaalit. Varsinainen äänestyspäivä on 18.4.2021

Luottamushenkilöille järjestetään koulutusta ja valtuustoseminaareja ajankohtaisista aiheista. Tähän tarkoitukseen määräraha on talousarviokohdassa Kunnanvaltuusto.

Toiminnallisen tavoitteen mittarina käytetään luottamushenkilöille järjestettävien koulutusten ja valtuusto-seminaarien lukumäärää sekä kuntalaisille järjestettyjä avoimien tiedotustilaisuuksien ja kuulemistilaisuuksien lukumäärää.

Kuntastrategiaan kirjattuna tavoitteena on lisätä kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia ja tiedonsaantia. Sähköisiä toimintatapoja ja päätöksenteon avoimuutta kehitetään. Merkittävistä asioista järjestetään kuulemistilaisuuksia. Tämä tukee myös hyvinvointisuunnitelmas-  
sa kirjattua tavoitetta kuntalaisten osallisuuden lisäämisestä.

Asiantuntija- / konsultointi- / lakimiespalvelujen ostoon on varattu 15.000 €, sekä mulhin ennalta arvaamattomiin kuluihin 13.500 €. Veteraanien ateriapalvelun kustannuksiin varataan tarvittaessa määräraha Salomaan perintötililtä.

## **Yleishallinnon tehtäväalue**

Tehtäväalueelle kuuluvat kustannuspaikat: *yleisjohto ja muu yleishallinto.*

Yleishallinnon tehtäväalueelle sisältyvät kunnanjohtajan palkkauskulut

## **Muu yleishallinto**

Eri yhteisöille myönnettävät avustukset

Sopimusperusteisiin ja vapaasti haettavaan avustukseen varataan **15.000 euroa**. Avustukset haetaan erillisellä haulilla. Hakemukseen tulee liittää talousarviovuoden toimintasuunnitelma, edellisen vuoden tilinpäätös, selvitys edellisen vuoden tuen käytöstä sekä perustelut tuen tarpeesta. Seurakunnan diakonin palkkausavustus sisältyy tähän kustannuspaikkaan (1.000 €)

Henkilökohtaisen TYKY – toiminnan järjestämiseen on varattu 4.200 euroa. TYKY- toimintana on varattu vuodessa 60 euroa / työntekijä maksava liikunta- ja kulttuuriseteli. Setelillä / mobiilisovelluksella voidaan maksaa verottajan määrittelemiä kulttuuripalveluja ja aktiivisia liikuntapalveluja - myös Kihniön kunnan omalla kuntosalilla. TYKY –edun piiriin kuuluvat vakituinen henkilöstö, yli vuoden sijaisuuksia tekevät ja ne määräaikaiset työntekijät, joille kertyy sijaisuuksia yli 6 kuukautta vuodessa. Osastot voivat määrärahojen puitteissa tehdä myös muita pienimuotoisia tyky-tapahtumia hyödyntäen oman paikkakunnan ja lähialueiden liikunta ja retkeilypaikkoja.

*Tyky-toiminnan määräraha on aiemmin varattu tähän kustannuspaikkaan, mutta uudistuksen jälkeen osastot varaavat määrärahan omalle osastolleen henkilöstömäärän suhteessa.*

Samoin kunnan myöntämä tuki kunnan ulkopuolisille palveluntuottajille työpaikkaruokailun pääateriasta aiheutuviin kustannuksiin siltä osin kuin aterian hinta ylittää työnantajan omissa työpaikkaruokaloissa vastaavasta ateriasta yleisestl perityn ateriakorvauksen. Kunta osallistuu kunnan ulkopuolelta ostettavien työpaikkaruokailun pääaterioiden kustannuksiin 2,50 /aterla.

Yhteistyösuojelutoimikunnan (yhteistoimintamenettely ja työsuojelu) toiminta jatkuu. Työsuojelun toimintaohjelma on päivitetty 2018-2021. Kustannukset jaetaan henkilöstön suhteessa hallintokunnille.

Kihniön kunnan työsuojeluvaltuutettuna kaudella 2018–2021 toimivat Mervi Alkkiomäki, 1.varavaltuutettuna Pirjo-Riitta Lehtinen ja 2. varavaltuutettuna Johanna Kujansuu. Kunnan oman henkilöstön työterveyshuoltoon panostetaan enenevässä määrin myös TYKY – toiminta mukaan luettuna.

Vauvarahaan varataan 5.000 €

## Talouden ja hallinnon tukipalvelut

Talouden- ja hallinnon tukipalveluiden tehtäväalueeseen kuuluvat talous- ja hallinto-osasto ja IT-palvelut

### Hallintopalvelut

Kuntien ja kuntayhtymien taloustietojen raportointi uudistuu automatisoiduksi ja yhdenmu-  
kaiseksi vuoden 2021 mennessä. Tavoitteena on, että raportoitu taloustieto on avointa,  
ajantasaista ja vertailukelpoista. Kuntien ja kuntayhtymien tulee valmistautua uudistukseen  
hyvissä ajoin.

Vuoteen 2021 mennessä tulee kuntien siirtyä käyttämään uutta tilikarttaa perustuen JHS-  
suositukseen valtakunnallisen Kuntien talous- ja toimintatietojen tilastoinnin ja tietohuollon  
kehittämishankkeen mukaisesti.

Talouden- ja hallinnon tukipalvelujen kulut jaetaan kokonaisuudessaan muille hallinnonaloil-  
le ja kunnanhallituksen alaisen toiminnan tehtäväalueille kuten luottamushenkilöhallinto.

Talous- ja hallinto-osastolla työskentelee talous- ja hallintojohtaja, talouspäällikkö ja kolme  
toimistosihteeriä, joista kaksi kokoaikaista; päävastuualue palkanlaskenta, toinen yhteinen  
sivistystoimen kanssa (40/60) sekä yksi osa-aikainen 60 %.

Osa-aikainen toimistosihteeri on eläköitymässä lähiaikoina, joten toiminta on siltä osin tur-  
vattava jatkossa. Osastolle tulisi varata resurssi kirjanpitoalaisyhteistyön toimistosihteerille. Va-  
rausta ei ole lisätty talousarvioon tässä vaiheessa.

### IT-palveluiden tukipalvelu

Tietohallinto-osaston kulut on jaettu kokonaisuudessaan eri hallintokunnille arvioidun käy-  
tön (laitteiden lukumäärän) suhteessa. IT-palvelut hoidetaan ostopalveluna.

Tietohallinnossa jatketaan edelleen paneutumista EU:n yleisen tietosuoja-asetuksen ja tie-  
donhallintalain mukanaan tuomien velvoitteiden täyttämiseen ja muuhun tietoturvaan, lisäk-  
si tavoitteena näkyvyyden saaminen omaan lähiverkkoon ja palomuurille Internetliikenteen  
osalta. Kunnan työntekijöille järjestettiin tietoturvakoulutusta ja arjen tietoturvaa testi verk-  
kokoulutuksena vuonna 2020. Digi- ja väestötietovirasto tarjoaa valtionhallinnon organisaa-  
tioille vuoden 2021 aikana digiturvallisuuden asiantuntijapalveluita, joiden avulla he voivat  
toteuttaa organisaation turvallisuutta edistäviä toimeksiantoja. Palvelun avulla valtionhallin-  
non organisaatiot saavat käyttöönsä monipuoliset turvallisuuden eri osa-alueiden konsul-  
toinnin ja -auditoinnin palvelut parantaakseen ja kehittääkseen tieto- tai kyberturvallisuutta,  
riskienhallintaa, toiminnan jatkuvuutta tai tietosuoja-asetusta. Tästä aiheesta toteutetaan digiturval-  
lisuuskoulutus kevään 2021 aikana.

Tietokoneita on uusittu leasing sopimusten päättymisten mukaan. Osa läppäreiden leasing  
sopimuksesta vanhenee Q3 2021 lopussa, jolloin 3 vuotta käytössä olleet läppärit korva-  
taan uusilla leasing läppäreillä. Uudet laitehankinnat toteutetaan myös jatkossa leasing ra-  
hoituksella. Langattoman laajakaista Wifi4EU tuella käyttöön otettiin wifi verkko vuoden  
2020 aikana. Järjestelmä on asennettu suunnitelman mukaisesti ja odotetaan EU:n tarkis-  
tuksia ja tarkennuksia järjestelmän suojausominaisuuksista. Projektilla annettu EU:n toi-  
mesta lisäaikaa ja tarkastusajankohta venyy vallitsevan koronatilanteen vuoksi vuoden  
2021 puolelle.

Intranetin ja sähköisen kokouskäytännön kehitys jatkuu, mm. saavutettavuusvaatimukset (saavutettavuusdirektiivi) huomioiden. Kunnanhallituksen osalta siirrytty sähköiseen kokousmateriaalin hallintaan. Kunnanhallitukselle hankittu mm. henkilökohtaiset tabletit etäkokouksia varten vuoden 2020 aikana. Microsoft M365 palvelu otetaan käyttöön Q1 2021 aikana, jotta saadaan Teams ja muut digitaaliset kokouskäytännöt ajan tasalle. Kihniön kunnan käytössä oleva nykyinen varmistuspalvelin on tullut elinkaarensa päähän, joten kyseinen palvelin päivitetään uuteen fyysiseen palvelimeen Q1 2021 aikana.

Sivistystoimessa otetaan kevään 2021 aikana käyttöön Wilma varhaiskasvatus, joka toimii SaaS palveluna. Tämä palvelu helpottaa mm. varhaiskasvatuksen hallintaa, sekä yhteydenpitoa kodin ja päiväkodin välillä.

Palvelimet on ulkoistettu IPP Oy:n palvelualustaan 2018. Palvelimien määrää tarkistellaan alkuperäisen kolmivuotisen suunnitelman mukaisesti kevään 2021 aikana, jotta vältetään kustannusten nousulta kolmivuotisen ylläpitosopimuksen päättyessä. Tietohallinto on ulkoistettu IPP Oy:lle 2019 toukokuusta lähtien sopimuksilla, joiden jatkoa tarkastellaan seuraavasti kevään 2021 aikana.

Pyrimme olemaan mukana myös tulevaisuudessa valtion digiavustus-/ apurahahakemuksissa, mm. yhteistyössä Parkanon kaupungin kanssa. Uusien avustuksien myöntämisen edellytyksenä on useamman kunnan yhteistyö.

### **Yhteistoimintapalveluiden tehtäväalue**

Tehtäväalueelle kirjataan kuntien välisen yhteistoiminnan kustannukset.

**Kuntien väliseen yhteistoimintaan osallistutaan seuraavasti:**

<b>Yhteistyötaho</b>	<b>Määräraha €</b>
Aktiivinen Pohjois-Satakunta ry, Leader - ohjelman toteutukseen 5,00 euroa / asukas	9.800
Luoteis-Pirkanmaan seutuyhteistyöhön 4,23 / asukas	7.900
Yhteispalvelupiste (aulatyöntekijä / Parkanon kaupunki)	5.500
Geopark	8.000
KOMAS ja PirSote -hankkeet	10.200
<b>Yhteensä</b>	<b>41.400</b>

**Jäsenmaksuluontoisina yhteistoimintaosuuksina on varauduttu seuraavien varauksien:**

<b>Yhteisö</b>	<b>Määräraha €</b>
Pirkanmaan liitto	9.140
Suomen Kuntaliitto	6.000
KT kuntatyönantaja	1.200
Kyrönjokirahasto	500
Tampereen kesäyliopisto	500
Pirkanmaan Virkistysalueyhdistys ry	200
Aktiivinen Pohjois-Satakunta ry	200

Satakunnan korkean teknologian säätiö	200
Muut	300
<b>Yhteensä</b>	<b>18.240</b>
<b>Em. Yhteensä</b>	<b>59.640</b>

## Työllisyyden edistäminen

Tälle tehtäväalueelle varataan Pirkanmaan Työllisyyskokeilun määräraha, nuorten työllistämisen tuki eläkemenoperusteiset eläkevastuut (Keva).

Pirkanmaan kunnat ovat mukana työllisyyskokeilussa, johon tulee varata määräraha:

- Läntisen alueen valmisteluun, koordinointiin ja alueelliseen johtamiseen liittyvä kustannus Sastamalan kaupungille, jakautuu asukasluvun perusteella, Kihniön osuus kokonaiskustannuksista 3,5 % eli 1280 € /vuosi.
- Tampereen palkkio Kokeilun johtamisesta vuosille 2021-2022, Kihniö 1400 € /vuosi.
- Maahanmuuttajakustannukset, suoriteperusteinen, arvio 2.500 €
- Parkanon kaupunki, kumppanuussopimus arvio 35.000 €

Nuorten kesätyötukeen varataan 5.500 euroa. Tukea myönnetään 10 euroa työpäivältä Kihniössä kirjoilla olevien vuosina 1997 – 2005 syntyneiden työllistämiseen ajalla 1.5. – 31.8.2021. Työsuhteen kesto tulee olla vähintään 2 viikkoa ja tukea maksetaan enintään 30 työpäivältä / tukeen oikeutettu. Samalle yritykselle maksetaan tukea enintään viiden nuoren työllistämiseen. Tuki maksetaan yritykselle nuoresta, joka ei ole yrittäjän perheenjäsen tai osakkaana yrityksessä. Vuonna 2020 tukea maksettiin 15:sta nuoresta. Kustannuspaikasta maksetaan myös vanhoja eläkevastuita (Keva) 860 €.

Tavoite: määrärahalla tavoitellaan kesätyöpaikkaa noin 15 nuorelle.

Mikäli valtion palkkatuella on suunniteltu työntekijöitä palkattavaksi kunnan omiin tehtäviin, on paikkausmenoihin varauduttu kunkin tehtäväalueen kohdalla.

## Joukkoliikenne

Kustannuspaikka siirtyi sivistyslautakunnan alaisuudesta kunnanhallituksen alaisen toiminnan alle. Kuntalaisten käytössä on asiointilinja tiistaisin sekä kutsutaksi-linja perjantaisin.

Pirkanmaan ELY-keskus on hankkinut joukkoliikennepalveluja reittipohjaisilla käyttöoikeussopimuksilla. Kunnat ovat osallistuneet pienellä osuudella tuettujen lippujen tukiosuuden muodossa. Osassa sopimuksissa on ollut myös kuntien suoraa rahoitusta, erityisesti koulu-kuljetuksiin räätälöidyissä ja maa-kuntarajoja ylittävissä vuoroissa.

Jatkossa kaikkiin ELY-keskuksen hankkimiin joukkoliikennepalveluihin sisällytetään kunta-rahoitusosuus. Kuntien osuus maakunnan sisäisessä, kuntien välisessä ELY-liikenteessä on 30 %, ELY-keskuksen osuus on 70 %. Kuntarahoituksen sisältyminen kattavasti kaikkiin hankintoihin on yleinen käytäntö, joka on käytössä lähes kaikissa ELY-keskuksissa.

Reittien kustannukset jaetaan reitin kuntien kesken. Vuodelle 2021 kustannuksia tulee noin 6.400 €, josta siirretään kustannuksia 2.000 € perusopetukselle. Asiointiliikenteeseen varataan 8.000 €.

## **Sosiaali- ja terveystoimi**

*Sosiaali- ja terveystoimen tehtäväalueelle kuuluvat kustannuspaikat sote-ulkoistus, tehostettu palveluasuminen, ympäristöterveydenhuolto ja muu sosiaali- ja terveystoimi.*

Kihniön kunta ja Parkanon kaupunki muodostavat sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen. Vastuukuntana ko. yhteistoiminta-alueella toimii Parkanon kaupunki. Kihniön sosiaali- ja terveystoimen palveluiden järjestämisen perustana on palvelusopimus. Sopimukseen sisältyy koko sosiaali- ja terveystoimen palvelujen järjestäminen ja tuottaminen lukuun ottamatta päivähoitoa ja ympäristöterveydenhuollon palveluja, joka on jo aiemmin ulkoistettu lain vaatimusten mukaisesti ja niistä vastaa Sastamalan kaupunki.

Kolmostien terveys Oy vastaa Kihniön sosiaali- ja terveystoimen palveluiden tuottamisesta lukuun ottamatta viranomaispäätöksiä vaativia toimintoja. Näistä vastaa Kihniön osalta Parkanon kaupunki.

Kihniön sosiaali- ja terveystoimen palveluiden ulkoistus toteutui 1.5.2015 alkaen. Sopimus on voimassa 10 vuotta. Sopimukseen sisältyy lisäksi yksi viiden vuoden mittainen optiokausi.

Sosiaali- ja terveystoimen käytössä olevien tilojen käyttökustannukset ovat kaikki teknisen toimen talousarviossa. Eläke- ja varhaiseläkeperusteiset maksut jäivät Kihniön kunnan maksettavaksi (aiemmin soten palveluksesta eläkkeelle jääneet).

### **Perusturvapalveluiden toiminta-ajatus**

Perusturvapalveluiden toiminta-ajatuksena on turvata yhteistyössä yksityisen palveluntuottajan ja Parkanon kaupungin kanssa kuntalaisille kunnan voimavaroja vastaavat laadukkaat sosiaali- ja terveystoimen palvelut niitä itse järjestämällä tai palveluja hankkimalla.

Lautakunnan toiminnan kuvaus: Yhteistoiminta-alueen Parkano-Kihniö sosiaali- ja terveystoimen palveluiden järjestämisen valmistelun ja toimeenpanovastuu on yhteisellä perusturvalautakunnalla. Parkanon kaupunki vastuukuntana hoitaa yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveystoimen kunnille kuuluvat viranomaistehtävät.

Perusturvalautakunta vastaa palveluista, jotka edistävät kuntalaisten terveyttä, sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä lain edellyttämällä tavalla. Palveluilla tuetaan erityisesti kuntalaisten omatoimisuuden säilymistä. Perusturvalautakunta vastaa hallinnonalansa palveluiden järjestämisestä ja kehittämisestä, taloudesta sekä toiminnan ja talouden seurannasta.

### **Volyymitiedot ja niiden kehitys**

Parkanon kaupungin ja Kihniön kunnan yhteinen toimielin on 8-jäseninen Parkanon kaupungin organisaatiossa toimiva perusturvalautakunta, jossa Parkanon kaupungilla on 5 jäsentä ja Kihniön kunnalla 3 jäsentä. Jäsenille nimetään henkilökohtaiset varajäsenet. Lautakunnan toimikausi on valtuuston toimikausi. Sopijakuntien kunnanjohtajilla ja hallitusten puheenjohtajilla ja Parkanon nuorisovaltuuston edustajilla on lautakunnan kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

Lautakunnan puheenjohtaja valitaan Parkanon kaupungin jäsenistä. Kihniön kunta nimeää



jäseniksi 3, varajäseniksi 3 ja varapuheenjohtajaksi valittavat henkilöt. Esittelijänä toimii perusturvajohtaja/ terveyst- ja hyvinvointijohtaja.

Perusturvalautakunnalla on yksilöjaosto, joka päättää yksilöasioiden muutoksenhauista ja muista sille määrätystä tehtävistä. Jaostossa on 3 jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Jaostossa Parkanon kaupungilla on 2 jäsentä ja Kihniön kunnalla 1 jäsen. Jaoston jäsenet ja varajäsenet valitaan lautakunnan jäsenistä ja varajäsenistä.

### **Talousarviovuoden ja suunnittelukauden keskeiset toiminnalliset muutokset**

Marinin hallituksen maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu jatkuu vuonna 2021. Eduskunta käsittelee lakipakettia kevään 2021 ja tavoitteena on, että lakipaketti hyväksytään kesällä 2021. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa kootaan sosiaali- ja terveystpalveluiden sekä pelastustoimen järjestäminen kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille.

Itsehallinnollisia hyvinvointialueita muodostetaan 21 ja Helsinki. Tämänhetkisen suunnitelman mukaan sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut siirtyvät hyvinvointialueiden tuotettavaksi 1.1.2023.

Uudistuksen keskeisinä tavoitteina on kaventaa hyvinvointi- ja terveyseroja, turvata yhdenvertaiset ja laadukkaat sosiaali- ja terveystpalvelut kaikille suomalaisille, parantaa palveluiden saatavuutta ja saavutettavuutta, turvata ammattitaitoisen työvoiman saanti, vastata yhteiskunnallisten muutosten mukanaan tuomiin haasteisiin ja hillitä kustannusten kasvua.

Pirkanmaan maakuntahallitus päätti elokuussa 2019 kuntien esityksestä, että Pirkanmaan liitto toimii hanketoimistona kuntien sote-palveluiden kehittämisen jatkovalmistelussa. Valmistelun ja kuntien palveluiden kehittämiseksi vuonna 2020 aloitetut hankkeet (PirSOTE ja KOMAS) jatkuvat vuonna 2021.

Talousarviovuonna 2021 tullaan osallistumaan aktiivisesti sote-palveluiden kehittämiseen ja hyvinvointialueen valmisteluun yhteistyössä Pirkanmaan liiton ja Pirkanmaan muiden kuntien kanssa.

Suomalaisten hyvinvointi ja elämänlaatu ovat kehittyneet hyvin kuluneen kymmenen vuoden aikana. Sosiaalisen eriarvoisuuden lisääntyminen on kuitenkin riski sekä yksilöiden hyvinvoinnin että yhteiskunnan vakauden kannalta. Työllisyys, terveys ja hyvinvointi sekä niitä tukevat palvelut vahvistavat kansalaisten osallisuutta ja estävät syrjäytymistä.

Maakunta- ja sote-uudistukseen liittyy myös useita lainsäädäntöhankkeita, kuten sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksulakiuudistus ja vammaispalvelulakiuudistus. Uuden asiakasmaksulain on tarkoitus astua voimaan 1.7.2021 ja vammaispalvelulakiuudistustyö on ollut jo pitkään valmistelussa. Sosiaali- ja terveydenhuollon lainsäädäntöuudistukset ovat etenemässä eduskunnan hyväksyttäväksi mahdollisesti vuonna 2021. Lainsäädäntöhankkeilla on aina myös kustannusvaikutuksia, jotka konkretisoituvat kunta- ja yksilötasolla.

Tavoitteena on paikallisestikin uudistaa sosiaali- ja terveydenhuollon toimintaympäristöä seuraavien vuosien aikana maakuntauudistuksen tavoitteiden mukaisesti, mm. kehittämällä lasten ja perheiden palvelukokonaisuutta, sote-keskusten mukaista toimintaympäristöä ja digitaalisia palveluita. Uudistamistyö tulee vaatimaan työn resursointia ja aiheuttamaan kustannusvaikutuksia. Uudistustyö tullaan toteuttamaan vuosina 2021-2022 eril-

lisenä hankerahoituksena ja osittain oman työn ohella tehtävänä kehittämistyönä.

Vammais- ja kehitysvammahuollon palveluiden osalta keskitytään yhdessä koko Pirkanmaan kuntien kanssa tehtävään uudistamistyöhön. Työn tavoitteena on lisätä asiakasosallisuutta ja tarjota erilaisia tapoja tuottaa mm. henkilökohtaisen avun palveluita.

Työllisyyden kuntakokellu käynnistyy 1.1.2021 ja se jatkuu 30.6.2023 saakka. Työllisyyskokeilulla tavoitellaan vahvempaa vaikuttavuutta sovittamalla yhteen valtion ja kuntien resursseja, osaamista ja palveluita. Tavoitteena on erityisesti heikommassa työmarkkina- asemassa olevien työllistymisen tukeminen. Kokeilussa lisätään palvelujen asiakaslähtöisyyttä ja tavoitellaan työllisyys, koulutus ja sosiaali- ja terveystaloudellisia paremmin yhteen sovittavia ratkaisuja.

Toimeentulotuen osalta täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki ovat säilyneet kuntien järjestämistä vastuulla. Täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki ovat viimesijainen taloudellisen tuen muoto. Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen kustannuksissa on nähtävissä kasvua tässä hetkessä ja myös tulevina vuosina. Vuoden 2021 talousarviossa ennakoitaan koronapandemiasta johtuvaa taloudellisen tuen tarpeen kasvua.

Korona-ajan tavoitteena on ollut turvata tärkeät sote-palvelut ja samalla kehittää palvelutuotantoa sellaiseksi, että tavanomaisista poikkeavissakin oloissa kuntalaiset saavat oikea-aikaisia ja riittäviä palveluita.

### **Palveluiden Järjestäminen**

Parkanon kaupunki on järjestänyt sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ulkoistettuna 1.1.2015 lukien Parkanon kaupungin ja Pihlajalinna Terveys Oy:n välisen hankintasopimuksen mukaisesti. Sote-viranomaistoiminnasta huolehtii Parkanon kaupungin palveluksessa olevat viranhaltijat.

Kihniön kunta on muodostanut Parkanon kaupungin kanssa sote-yhteistoiminta-alueen, jossa vastuukuntana toimii Parkanon kaupunki, toukokuun 2015 alusta lukien. Kihniön sosiaali- ja terveyshuollon palvelut ovat myös ulkoistettu. Parkanon kaupungin ja Pihlajalinnan Terveys Oy:n välistä hankintasopimusta sovelletaan myös Kihniön sote -toimintaan. Kihniötä koskevasta sote - viranomaistoiminnasta vastaa Parkanon kaupunki, ja kustannukset sisältyvät Kihniön sote - hintaan.

Parkanon kaupunki ja Pihlajalinna Terveys Oy ovat perustaneet Kolmostien Terveys Oy:n, joka on Pihlajalinna Terveys Oy:n tytäryhtiö. Kolmostien Terveys Oy tuottaa vuodesta 2016 lähtien Pihlajalinnan Terveys Oy:lle allhankintana Parkano-Kihniö sote-yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveystaloudellisia palveluita.

Parkanon kaupunginhallitus hyväksyi vastuukuntana syyskuussa 2018 Pihlajalinna Terveys Oy:n ja Parkanon kaupungin välisen hankintasopimuksen mukaisesti palveluntuottajan esityksen 9Lives Pirkanmaa Oy:n toimimisesta allhankkijayrityksenä. Kotihoidon palvelutuotanto palautui 1.2.2020 Kolmostien Terveys Oy:n tuotettavaksi 9Lives Pirkanmaa Oy:n irtisanottua sopimuksen.

Kokonaisuudessaan Yta alueen toimintakulut yhteensä 41,9 miljoonaa euroa, josta suurin erä palvelujen ostot 37,4 miljoonaa euroa ja tulot 15,5 miljoonaa euroa.

Kihniössä palvelua tuotetaan tehostetun palveluasumisen yksikössä Suutarin Pihlajassa,

jossa on 30 paikkaa sekä Kotipihlajassa, jossa tarjotaan kehitysvammaisille ja vaikeavammaisille ympärivuorokautista hoivaa ja huolenpitoa. (11 asukaspaikkaa).

Kihniön vuodeostolla olleet pitkäaikaishoidon viimeiset ikäihmiset siirrettiin syyskuussa 2019 tehostetun palveluasumisen piiriin ja entinen vuodeosasto jäin näin ollen tyhjäksi. Lyhytaikaista vuodeosastohoitoa vaativat potilaat hoidetaan Parkanossa. Kihniön kunta rek-lamoi asiasta. Sopimuksen mukaan Kihniössä tuotettavat palvelut suoritetaan Kihniössä Kihniön kunnan osoittamissa tiloissa.

## **Sote –palvelut**

Yhteistoiminta-alueen sote – palvelut tuottaa Pihlajalinna Terveys Oy:n tytäryhtiö Kolmostien Terveys Oy viranomaistoimintaa lukuun ottamatta.

Pihlajalinna vastaa kokonaisulkoistuksena perusterveydenhuollon, suun terveydenhuollon, erikoissairaanhoidon, perhe- ja kasvatusterveystoimintaa, osan vammaispalveluista, osan päihdepalveluista, mielenterveystoimintaa, vanhustyön, kotihoidon, ravinto- ja pesulan palveluista.

Kokonaisulkoistuksen keskeiset tavoitteet – Kihniön palvelutuotanto:

1. Asiakaslähtöisten, vaikuttavien ja kustannustehokkaiden sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottaminen Kihniössä hyödyntämällä muualla toimiviksi havaittuja toimintatapoja ja hyviä käytäntöjä sekä täysin uusia innovaatioita
2. Palvelurakenteen tasapainoinen ylläpito ja kehittäminen julkisen, yksityisen ja kolmannen sektorin yhteistyönä
3. Lähipalvelujen säilyminen ja saatavuus Kihniössä
4. Korkean palvelun laadun säilyminen nykytasolla
5. Kustannuskehityksen ennakoitavuus ja hallinta
6. Hyvillä palveluilla tuetaan alueen elinvoimaisuutta

## **Perusturvan hallinto**

Tehtäväalueen toiminnan kuvaus: Perusturvapalveluiden hallinnon tehtävänä on ohjata ja seurata perusturvan toimintoja, ml. sote – ulkoistuksen toteuttamista.

Palvelutuotanto perustuu hyväksytyihin säädöksiin, toimintaohjeisiin ja palvelutarvekar-toituksiin kuntalaisten tasapuolisuus ja oikeudenmukaisuus huomioiden.

Volyymitiedot ja niiden kehitys: Perusturvan hallinnon henkilöstöressurssina on terveys- ja hyvinvointijohtaja.

## **Sosiaalitoimi, viranomaistoiminta**

### **Tehtäväalueen toiminnan kuvaus**

Kunnan tuottamia ja virkavastuulla suoritettavia tehtäviä ovat lastensuojelu, aikuissosiaalityö, lastenvalvonta sekä ennaltaehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki sekä työelämän palvelukeskuksen palvelut. Näiden kokonaisuuksien lisäksi viranhaltijapäätös tehdään

kunnassa vammaispalvelun palveluista, kehitysvammahuollon erityishuollosta, päihdehuollon laitoshoidosta, omaishoidontuesta, pitkäaikaisesta laitoshoidosta (vanhainkoti), kotihoidon palvelusta ja maksusta, asumispalvelusta ja maksusta (ikäihmiset, päihdehuolto, kehitysvammahuolto, vammaispalvelu, psykiatrinen asumispalvelu). Näiden viranomaistehtävien lisäksi kaupungin vastuulla on tulojen laskutus ja perintä.

Sosiaalitoimi työskentelee yksilön, perheen ja yhteisön hyväksi päämääränä vaikuttava ja kustannustehokas työ, jota toteuttavat työstään innostuneet sosiaalihuollon asiantuntijat. Kuntalaiset pääsevät sosiaalihuollon palvelujen piiriin sekä saavat päätökset hakemuksiinsa lain antamissa määräajoissa.

Talousarviovuonna kiinnitetään huomiota yhteistoiminnan jatkamiseen ja sen kehittämiseen Kolmostien Terveys Oy:n kanssa. Sote-palveluiden uudistamistyön ja sen mukaisten toimintamallien käynnistämisen lisäksi haaste on kuntalaisten sosiaalipalvelujen kasvava palvelutarve.

### **Volyymitiedot 2021**

Terveys- ja hyvinvointijohtaja, sosiaalityön päällikkö, sosiaalityöntekijä 4, sosiaaliohjaaja 4, perhetyön asiantuntija, vanhustyön asiantuntija 2, sosiaalipalvelusihteerit 1, kotipalvelutyöntekijä, kuntouttavan työtoiminnan palveluohjaaja ja työvalmentaja sekä työllisyyskoordinaattori, vastaava lääkäri (50%). Hallintoylilääkärin palvelut ostetaan Mänttä-Vilppulan kaupungilta.

Talousarviovuodelle asetetut toiminnalliset tavoitteet ovat palvelujen oikea-aikainen saatavuus, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä ja toimiva yhteistyö palvelun tuottajien ja kumppanien kanssa.

## **Talousarviovuoden 2021 keskeiset toiminnalliset tavoitteet**

### **1 Palvelujen saatavuus**

Eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin, toimintakyvyn ja turvallisuuden edistäminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen oikea-aikaisesti sekä tarvittavan palvelun saaminen lakisääteisessä määräajassa.

Mittarina aikarajojen toteutumiseksi käytetään yhteistoiminta-alueella

- Lastensuojeluilmoitusten käsittelyaika 7 arkipäivän kuluessa
- Lastensuojelutarpeen selvitys 3 kuukauden kuluessa asian virelle tulosta
- Vammaispalveluhakemuksen käsittelyaika 3 kuukautta hakemuksesta
- Vammaisten henkilöiden palvelutarpeen selvitys/arviointi 7 arkipäivän kuluessa yhteydenotosta
- Vammaisten henkilöiden palvelupäätös 3 kk:n kuluessa hakemuksesta
- Keskustelu sosiaaliviranomaisen kanssa täydentävää ja ennaltaehkäisevää toimeentulotukea koskevassa asiassa viimeistään 7. arkipäivänä pyynnöstä
- Ikäihmisten palvelutarpeen arviointi 7 päivän kuluessa yhteydenotosta
- Ikäihmisten sosiaalipalveluiden saamisen odotusaika viimeistään 3 kk:n kuluttua päätöksestä
  - Sosiaalipalvelujen toteutumisen seuranta Kihniö
  - Odotusajan iäkkään henkilön sosiaalipalveluihin

- Odotusajat iäkkään henkilön hakeminen sosiaalipalveluihin
- Avosairaanhoido; lääkärinvastaanotto

Palvelujen määrällisinä mittareina käytetään Kihniön palveluntuotannossa (31.12.tilanne)

Toiminta	2017	2018	2019	2020	2021
Toimeentulotukiasiakkaiden määrä kotitalouksittain	28	18	12		
Lastensuojeluilmoitusten määrä	33	31	47		
Lastensuojelutarpeen selvitysten määrä	14	19	22		
Isyysselvityksien määrä	alle 5	alle 5	alle 5		
Huolto-, asumis- ja tapaamissopimusten määrä	alle 5	alle 5	7		
Elatussopimusten määrä	6	9	17		
Vammaispalvelupäätösten määrä	65	83	32		
Palveluliikenteen käyttäjämäärä	alle 5	alle 5	alle 5		
Päihdehuollon päätösten määrä	-	alle 5	alle 5		
Omaishoidontukipäätösten määrä	16	18	22		
Omaishoidontuensaajat yhteensä		29	39		
Kotihoidon palvelupäätösten määrä	99	88	75		
Kotihoidon asiakkaiden määrä (säännöllinen)		72	107		
Palveluasumisen päätösten määrä	107	34	67		
Lääkäri / käyntimäärät	4243	4056	3670		
Sairaanhoidtaja / käyntimäärät	2715	3946*	2278		
Hammaslääkäri / käyntimäärät	998	1043	747		
Suuhygienisti / käyntimäärät	517	710	767		
Kouluterveydenhoitaja / käyntimäärät	392	575	1058		
Aikuisneuvolan käyntimäärät					
Lastenneuvolan käyntimäärät					

\*kolme hoitajaa, kaikki käynnit

### **Sosiaalipalvelujen toteutumisen seuranta Kihniö**

*Kliirellisissä tapauksissa sosiaalipalvelujen tarve on arvioitava viipymättä.*

*Muissa kuin kliirellisissä tapauksissa kunta on velvollinen järjestämään 75 vuotta täyttäneelle pääsyn sosiaalipalvelujen tarpeen arviointiin viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä siltä, kun hän talkka hänen lallinen edustajansa tai omaisensa talkka muu henkilö tai viranomainen on ottanut yhteyttä sosiaalipalveluista vastaavaan kunnan viranomaiseen palvelujen saamiseksi. Vastaavasti kunnan on järjestettävä pääsy sosiaalipalvelujen tarpeen arviointiin vammaisetuksista annetun lain 9 §:n 3 momentin 3 kohdan mukaista eläkettä saavan hoitotukea saavalle.*

Seurattava asia	Mittari	Palvelu- tuotanto- yksikkö	Huhti- kuu 2021	Heinä- kuu 2021	Lokakuu 2021
Lastensuojelu palvelutarpeen arviointi	Palvelutarpeen arvio on valmistunut 3 kk määräajassa	Kihniö			
Lastensuojeluilmoitusten käsittely	Ilmoitusten määrä / käsittely  7 vrk kuluessa ilmoituksesta	Kihniö			

Vammaisten henkilöiden palvelutarpeen selvitys	Arvioinnin toteutuminen viimeistään 7 arkipäivän kuluessa yhteydenotosta	Kihniö		
Vammaisten henkilöiden palvelupäätös	Päätös 3 kk kuluessa hakemuksen tekemisestä	Kihniö		
Toimeentulotukipäätös	Päätöksen tekeminen viimeistään 7. arkipäivänä hakemuksen saapumisesta	Kihniö		
Keskustelu sosiaaliviranomaisen kanssa toimeentulotukiasiassa	Toteutuminen viimeistään 7. arkipäivänä pyynnöstä			

### **Odotusajat iäkkään henkilön sosiaalipalveluihin Kihniö**

#### **Odotusajat iäkkään henkilön sosiaalipalveluihin Kihniö**

Seurattava asia	Mittari	Palvelutuotantoyksikkö	1.1.-30.6.2021	1.7.-31.12.2021
Ikäihmisten palvelutarpeen arviointi	Toteutuminen viimeistään 7 vrk kuluttua yhteydenotosta	Kihniö		
Ikäihmisten sosiaalipalveluiden saamisen odotusaika	Toteutuminen viimeistään 3 kk kuluttua päätöksestä	Kihniö		

### **Odotusajat iäkkään henkilön hakemisiin sosiaalipalveluihin Kihniö**

	1.1.-30.6.2021	1.7.-31.12.2021
<b>Palvelu</b>	<b>Keskimääräinen odotusaika hakemuksesta palvelun saamiseen</b>	<b>Keskimääräinen odotusaika hakemuksesta palvelun saamiseen</b>
Palvelutarpeen arviointi		
Omalshoidontuki		
Turvapuhelin		
Tukipalvelut / ateriat		
Kauppa-asiointipalvelu		
Kotihoito		
Ympäri vuorokautinen hoito (laitoshoidon ja tehostettu palveluasuminen)		

## Avosairaanhoito: lääkärivastaanotto Kihniö

Tiedot hoitotakuun toteutumisesta päivitetään kolme kertaa vuodessa, huhtikuussa, elokuussa ja joulukuussa.

Vilmeisimmät tiedot:

Seurattava asia	Mittari	Yksikkö	Huhtikuu 2021	Elo- kuu 2021	Joulu- kuu 2021
Yhteydensaanti terveyskeskukseen puheli- mitse (8-16 välillä) omahoita- jalle	Tavoite 80 %	Kihniön ter- veyskeskus			
Vastausprosentti					
Kiireellinen yhteydensaanti arkisin, virka-aikana					
Hoidon tarpeen arviointi	Arvioinnin toteutuminen 3 vrk sisällä yhteydenotosta	Kihniön ter- veyskeskus			
Odotusajka lääkärin vas- taanotolle	Ajansaaminen viimeistään 3 kk sisällä yhteydenotosta lähetteen saapumisesta	Kihniön terveyskeskus			
Hoidon järjestäminen					
Kolmas vapaa aika lääkärin vastaanotolle (T3)		Kihniön terveyskeskus			
Kolmas vapaa aika sairaan- hoitajan vastaanotolle (T3)		Kihniön terveyskeskus			
Kolmas vapaa aika hammas- lääkärin vastaanotolle (T3)		Kihniön terveyskeskus			

Avainmittaristo / Tilanne / Yksiköt						
Jakson arvot						
	Hoitotaso	Max. Paikat	Henkilöstö- mitoitus	Yhtäaikaisten asiakkaiden lkm	Yksilöityjen asiakkaiden lkm	Käyttöaste
Pihlajalinna Parkano / Rauhala, Parkano	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano / Rantakoto, Parkano	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano / Välistö, Parkano	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano / Niittykoti, Parkano	itsenäinen asuminen					
Pihlajalinna Parkano / Uusi Uunilintu, Parkano	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano / Kotihoito Parkano	Kotihoito					
Pihlajalinna Parkano / Vuodeosasto, Parkano	Terveyskeskus					
Pihlajalinna Parkano/Pihlajalintu Parkano	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano / Vuodeosasto, Kihniö	Terveyskeskus					
Pihlajalinna Parkano / Suutarin Pihlaja Kihniö	Tehostettu palveluasuminen					
Pihlajalinna Parkano/Kotpihlaja Kihniö	Tehostettu palveluasuminen					

## **2 Koulutettu, ammattitaitoinen ja hyvinvoiva henkilöstö yhteistoiminta-alueella**

Sosiaalihuollon toimeenpanoon kuuluvista tehtävistä vastaa sosiaalihuollon ammatillinen henkilöstö, jolla on kelpoisuuslain (272/2005) mukainen pätevyys tehtäviin. Virat ja työsuhteet täytetään pätevillä toistaiseksi voimassa olevilla palvelussuhteilla. Lisäksi huomioidaan riittävä toimistotyön asiantuntemus mm. kaupungin tulojen laskuttamiseksi ja perimiseksi.

Henkilöstön koulutustarve kartoitetaan kehityskeskustelujen yhteydessä ja henkilöstön ammattitaitoa ylläpidetään sekä yksilö- että yhteiskoulutuksella. Työyksikössä pidetään säännölliset asiakastyön tiimit ja työpaikkakokoukset tukien henkilöstöä vahvaan vuorovai- kuttamiseen viestintään ja keskinäiseen vuoropuheluun. Henkilöstön jaksamista ja motivaatiota tuetaan kaupungin yleisellä tyhy-toiminnalla sekä työyksikön omalla tyhy- ja virkistys-toiminnalla.

### **Mittarina henkilöstön osalta käytetään:**

Osallistumisaktiivisuus koulutuksiin, kehittämishankkeisiin ja muihin työn kehittämistoimintoihin, esimerkiksi kehityskeskustelut, työnohjaus ja työpaikkakokoukset.

## **3 Yhteistyö sosiaali- ja terveystalouden tuottajan kanssa**

Parkanon kaupungin viranomaistoiminta tekee tiivistä yhteistyötä Parkano-Kihniö sote-yhteistoiminta-alueen muut sosiaali- ja terveystalouden tuottavan Kolmostien Terveystalouden Oy:n kanssa. Tavoitteena on kustannustehokas palvelujärjestelmä, joka tuottaa palvelut asiakaslähtöisesti.

Palvelujärjestelmä mahdollistaa henkilöstön erikoistumisen ja kehittymisen omassa työssänsä alan asiantuntijaksi. Kaupunki ja Kolmostien Terveystalouden Oy tekevät saumatonta yhteistyötä palvelujen järjestämiseksi kuntalaisille. Työntekijöiden vuoropuhelua ja työskentelyä rajapinnassa tuetaan järjestämällä säännöllisiä tapaamisia ja tarvittavia asiakasryhmittäisiä asiantuntijatiimejä.

Parkanossa ja Kihniössä toimivat sote-hankintasopimuksen mukaiset sote-ohjausryhmät, joiden tehtävänä on sosiaali- ja terveystalouden tuotannon ulkoistamista koskevan hankintasopimuksen johto, ohjaus ja valvonta. Talousarviovuoden tavoitteena on yhdistää ohjausryhmät (yta). Kihniön kunta näkee tärkeänä oman ohjausryhmän toiminnan jatkamisen.

Tiivistä yhteistyötä tehdään myös muiden sidosryhmien kanssa. Yhteistyökumppaneita ovat mm. muut hallinnonalat, järjestöt ja yksityiset tahot. Yhteistoiminnalla saavutetaan monialaisia hyötyjä. Toimivilla yhteistyörakenteilla mahdollistetaan yhteistyökäytäntöiden siirtyminen arjen työhön.

### **Mittarina yhteistyön seuraamiseksi käytetään yhteistoiminta-alueella**

Ohjausryhmän kokousten määrä



## Ympäristöterveydenhuolto

Sastamalan sosiaali- ja terveystoimen tuottaa palvelut Sastamalan, Punkalaitumen, Ikaalisten, Parkanon ja Kihniön alueilla ympäristöterveydenhuollon yleisen terveystoimen, eläinlääkintähuollon ja eläinsuojelun osalta.

Eläinlääkintähuollon maksuosuusarvio vuodelle 2021 on 138.000 € ja yleinen terveystoimen 10.000 €.

### Löytöeläimet ja pandemia

Eläinsuojelulain (247/1996) 15 §:n mukaan kunnan on huolehdittava alueellaan irrallaan tavattujen ja talteen otettujen koirien ja kissojen sekä muiden vastaavien pienkokoisten seura- ja harrastus-eläinten tilapäisen hoidon järjestämisestä.

Parkanon-Kihniö yta on tarjousten perusteella päättänyt 14.3.2017 talteenotettujen pieneläinten hoidon järjestämisestä Parkano-Kihniö alueella. Tarjousten perusteella palveluntuottajaksi valittiin Minna ja Esko Yli-Kujala. Sopimuskausi alkoi 15.3.2017 ja se on voimassa toistaiseksi kolmen (3) kuukauden irtisanomisajalla. Vuosikustannus 1.000 €.

Pandemiaan liittyville kustannuksille on avattu oma kustannuspaikka. Tulevia kustannuksia on vaikea arvioida. Määrärahavaraus 3.500 €.

### Muu sosiaali- ja terveystoimi

Tähän kustannuspaikkaan on varattu Sosiaali- ja terveystoimen henkilöstön eläkemenomaksut 30.4.2015 saakka eli henkilöt, jotka ovat jääneet eläkkeelle em. ajanjaksoa aiemmin. Vuodelle 2019 talousarvioon varataan 182.015 €.

### Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten kehitys 2014 - 2021 (1000 €, ilman poistoja)

Vuosi	Nettokulut
TP 2014	-8.559
TP 2015	-8.564
TP 2016	-8.118
TP 2017	-8.264
TP 2018	-8.303
TP 2019	-8.238
TA 2020	-8.427
TA 2021	-8.551

### Sote-menot 2017-2021 kustannuspalkoittain ilman poistoja

Kustannuspaikka	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Sote-ulkoistus	-8.026.415	-8.001.339	-7.923.477	-8.120.000	-8.219.170
Tehostettu palveluasuminen	-3.441	120	2.287	23.193	12.730
Ympäristöterveydenhuolto	-147.421	-150.922	-148.111	-152.000	-157.232
Löytöeläimet					-1.000
Pandemia					-3.500
Muu sosiaali- ja terveystoimi	-260.780	-150.976	-169.051	-178.800	-183.200

## **Elinkeinoelämän yleisen edistämisen tehtäväalue**

Elinkeinoyhtiö Kehitys-Parkki Oy tuottaa Kihniön kunnalle elinkeino- ja yritysneuvontapalveluita. Kehitys-Parkki Oy palvelee yrityksiä monipuolisesti sen elinkaaren kaikissa vaiheissa. Yhtiön kautta asiakkaat saavat käyttöönsä erinomaisen yhteistyöverkoston, jonka toimijoilta löytyy monipuolista osaamista kaikkiin yrityksen kehitystarpeisiin. Osakkaaksi Kihniön kunta liittyi vuoden 2006 alusta alkaen (25 % Kihniö, 75 % Parkano).

Elinkeinoelämän yleiseen edistämisen kustannuspaikalle on varattu 106.417 euroa vuodelle 2021. Elinvoimatoimikunnan kehittämismenoihin on varattu 30.000 €. Kehitys-Parkin Kihniön osuudeksi vuodelle 2021 yhtiö on ilmoittanut 70.600 euroa.

Elinvoiman kehittämisessä strategisia painopistealueita ovat:

- Koivikon teollisuusalueen kehittäminen: kaavoituksen eteneminen, maanoston loppuunsaattaminen
- Pyhäniemen alueen masterplanin tekeminen Studiopuiston ja sidosryhmien kanssa
- yhteistyön jatkaminen yrittäjäjärjestön kanssa

Kehitys-Parkin tehtävänä on huolehtia elinkeinostrategian toteutuksesta. Strategiassa painotetaan toimialojen ja avainklustereiden (mm. metalli, puu, matkailu ja palvelut) kehittämistä ja osaamisen tason nostamista yhteistyössä toimijaverkoston kanssa erilaisten projektien ja hankkeiden kautta. Erityisesti panostetaan paikallisen elinkeinotoiminnan kehittämiseen. Työllisyysasioiden ja ammattitaitoisen työvoiman saamiseksi tehdään aktiivista yhteistyötä kuntien, yritysten, yrittäjäjärjestöjen, koulutusorganisaatioiden, seutukaupunkiverkoston ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Kehitysyhtiö vastaa yritystoiminnan perustamiseen ja kehittämiseen liittyvästä neuvonnasta yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Tehdään tiivistä yhteistyötä kaikkien yritystoimintaa tukevien kehittämistahojen kanssa. Alueen yritysten kansainvälistymistä edistetään neljän kunnan (Kihniö, Parkano, Ruovesi, Virrat) Vientivoimala-hankkeen avulla. Kehitysyhtiö osallistuu tiiviisti elinkeinopoliittisen seutuyhteistyön kehittämistoimenpiteisiin. Yhtiö toimii kuntaorganisaatiossa rajapintana elinkeinoelämään mm. tontti- ja toimitila-asioissa sekä markkinoi osakaskuntia yritysten sijoittumispaikkana ja luonnonläheisenä asuinpaikkana alueelle muuttota suunnitteleville.

Yhtiön palveluksessa työskentelee 3 työntekijää sekä mahdollisesti projektihenkilöitä. Toiminnassa kullakin työntekijällä on oma päävastuualueensa seuraavista: Teollisuusyritysten ja alkavien yritysten neuvonta ja kehittäminen, kaupallinen ja muu palveluliiketoiminta, työvoima- ja koulutusasiat sekä matkailun kehittäminen. Vastuualueiden jakamisella halutaan antaa pitkäjännitteisempi pohja ja vastuuta näiden teemojen kehittämiseksi. Tarpeen mukaan kukin henkilöstöstä palvelee myös muissa yritysten tarpeissa ja yleisissä kehittämisasioissa.

Alueen matkailuelinkeinon panostetaan edellisvuosia enemmän, mm. sivutoimisesti kuin kokopäiväisesti toimivia yrittäjiä aktivoidaan matkailun elinkeinon. Yrittäjiä ohjataan verkostoitumaan keskenään alueemme sisällä, mutta myös valtakunnallisesti ja kansainvälisesti. Unescon LH Geopark -verkosto on potentiaalinen kasvualusta kansainvälistymiselle tuoden alueelle matkailullisen sateenvarjon. Yrityksiä kannustetaan myös investoimaan toimintansa kehittämiseen ja kehittämishankkeisiin. Pienryhmämatkailu on tärkeä ja poten-

tiaalinen kohderyhmä. Kihniössä tulevan vuoden kärkikohteena on Pyhäniemen matkailualueen kehittäminen

### **Volyymitiedot ja niiden kehitys:**

Kihniössä perustetaan keskimäärin 7 - 15 yritystä, Kehitys-Parkki on mukana perustamisprosessin läpiviennissä n. 2/3 perustetuista yrityksistä. Niin aloittavia kuin toimivia yrityksiä autetaan liiketoiminnan suunnittelussa sen eri kehitysvaiheissa sekä rahoituksessa. Kehitys-Parkki toimii kumppanina myös yritysten toimitilasuunniteluissa ja etsii aktiivisesti vuokralaisia tyhjiin toimitiloihin. Se toimii aktiivisesti alueen markkinoinnissa, koulutustoiminnan kehittämisessä sekä yritysten työvoimatarpeeseen liittyvissä asioissa.

Elinkeinoyhtiö toimii aloitteellisesti myös laajempia yritysjoukkoja koskevissa kehittämissankkeissa ja varautuu hankkeiden omarahoitusosuuksiin. Hankeyhteistyötä tehdään niin naapurikuntien välillä kuin maakunnallisestikin. Kehitysyhtiö on mukana myös seutukaupunkiverkostossa.

Aktiivista yhteydenpitoa paikallisiin yrityksiin tehdään edellisvuosien tapaan. Yrityskäyntien sekä erilaisten tietoiskujen, yrittäjätapaamisten ja muun yhteistyön avulla tuotetaan yritysten käyttöön informaatiota ajankohtaisista asioista. Lisäksi avustetaan investointi- ja kehittämishankkeiden hakemisessa vuosittain noin 5-20 yritystä. Yhteydenpitoa asiakkaisiin vahvistetaan myös sähköisten kanavien kautta.

### **Keskeiset toiminnalliset tavoitteet ja niiden mittaaminen**

- Elinkeinorakenteen monipuolistaminen ja pienyritysten perustamis- ja toimintaedellytysten parantaminen
- Yritysten tuloksellisuuden parantaminen auttamalla yritysten kehittämishankkeiden suunnittelussa ja toteutuksessa sekä työvoimakysymyksissä
- Yritystoimintaa tukevien koulutusmuotojen kehittäminen yhteistyössä yritysten ja koulutusorganisaatioiden kanssa
- Kihniön yleinen markkinointi ja elinvoiman kehittäminen. Kärkitoimena Pyhäniemen matkailualueen kehittäminen

**Seuranta:** Raportointi tilanteesta tehdään säännöllisesti elinkeinoyhtiön hallitukselle, elinvoimatoimikunnalle sekä kaupunginhallitukselle puolivuositain tai tarpeen mukaan.

### **Maaseututoimen tehtäväalue**

Lain mukaan kunta vastaa alueellaan maaseutuhallinnon järjestämisestä siten, että maaseutuhallinnon tehtävät tulevat hoidetuiksi Euroopan unionin ja kansallisen lainsäädännön kannalta asianmukaisella tavalla.

Kunnan tai kuntayhtymän on tehtävä Ruokaviraston kanssa Euroopan unionin kokonaan tai osaksi rahoittamaan maataloustukeen liittyvien maksajavirastotehtävien hoitoa koskeva sopimus. Sopimuksen on oltava sisällöltään sellainen, että edellä mainittujen tehtävien hoitoa koskevat, Euroopan unionin lainsäädännössä asetetut vaatimukset voidaan täyttää. Kunnan on muodostettava maaseutuhallinnon tehtävien hoitamiseksi toiminnallinen kokonaisuus, jonka alueella toimii vähintään 800 maatalouden tukihakemuksen tehnyttä luonnollista henkilöä tai yhteisöä.

Kunnan alueella maaseutuhallinto on järjestettävä siten, että tehtäviä hoitaa yhteisen johdon alaisuudessa vähintään viisi viranhaltijaa tai toimihenkilöä, joista yksi päätoimisesti hoitaa maaseutuhallinnon tehtäviä ja johtaa tehtäviä hoitavaa yksikköä.

Kihniön kunta on tehnyt yhteistoimintasopimuksen Honkajoen, Jämijärven ja Pomarkun kuntien sekä Parkanon ja Kankaanpään kaupunkien kanssa. Sopimus on tullut voimaan 1.1.2013 ja on voimassa toistaiseksi. Palvelujen järjestäjänä toimii Kankaanpään kaupunki.

Honkajoki ja Kankaanpää yhdistyvät vuoden 2021 alussa, jolloin Kankaanpään maksuosuus kustannuksista nousee 47 prosenttiin. Toiminnassa ei muutoin ole muutosta ja vastaamot toimivat sovitusti.

Maaseututoimen määrärahasa on budjetoitu maaseutusihteerin tehtävien hoidon ostopalvelukuluina 27.500 euroa. Maaseututoimesta on erotettu lomituspalvelu, johon on kirjattu eläkemenoperusteisia maksuja 9.628 €.

### **Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet kunnanhallituksen tulosalueelle**

- **Edistämme kuntalaisten hyvinvointia**  
Seuraamme kuntalaisten hyvinvoinnin kehittymistä mm. hyvinvointikertomuksen kautta
- **Kuntalausemme vaikuttaa ja osallistuu**  
Lisätä kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia ja tiedonsaantia. Sähköisiä toimintatapoja ja päätöksenteon avoimuutta kehitetään. Merkittävistä asioista järjestetään kuulemistilaisuuksia.
- **Kehitämme alueen elinvoimaa**  
Kuntamme tavoittelee uusia kuntalaisia, yrityksiä ja matkailijoita

Toiminnallinen tavoite	Tavoite	Toimenpiteet /mittari	tilanne 30.6.	tilanne 31.12.
Luottamushenkilöiden koulutus ja seminaarit	2 tilaisuutta	Järjestettyjen tilaisuuksien lukumäärä		
Kuntalaisille järjestetyt tiedotus/kuulemistilaisuudet	1 tilaisuus	Järjestettyjen tilaisuuksien lukumäärä		
Yhteydenpito kausiasukkaisiin Tapaamiset / tilaisuudet	1-2 tilaisuutta	Järjestettyjen tilaisuuksien lukumäärä		
Taloushallinto-ohjelman päivittäminen JHS, sähköinen laskuarkisto	Toteutuu	Toteutuminen		
Tavoitteena on tukea yrittäjiä toiminnan eri vaiheissa sekä lisätä kunnan elinvoimaa	2 tilaisuutta	Yrityksille järjestettävät koulutus- ja aktivointitilaisuudet		
Tukea nuorten kesätyömahdollisuuksiin	Toteutuu	Kesätyötuen maksaminen, toteutuminen		
Hyvinvointisuunnitelman laatiminen tulevalle valtuustokaudelle	Toteutuu	Toteutuminen		
Kuntastrategian päivittäminen	Toteutuu	Toteutuminen		
Sote-sopimuksen seuranta	Sopimuksen mukaisten palvelujen toteuttaminen	Tarkempi raportointi palveluista ja nopea reagointi puutteisiin. Toteutuminen		

## Sivistyslautakunta

*Sivistyslautakunnan keskeiset tavoitteet ovat:*

- *Sivistyspalvelujen korkean laadun ylläpitäminen ja palvelujen tarjoaminen lähipalveluna*
- *Sivistyspalveluiden toiminnan sopeuttaminen asetettujen taloudellisten tavoitteiden mukaisiksi*
- *Sivistyspalvelujen pätevän ja ammattitaitoisen henkilöstön työpaikkojen turvaaminen sekä kouluttautumisen ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen*

*Sivistyslautakunnan alaisten toimintojen suurimpia riskejä ovat toimintojen haavoittuvuus, koska henkilöstöresurssit on vedetty hyvin tiukalle, ikääntyvä henkilökunta sekä hallinnon varahenkilöjärjestelmän puuttuminen tai toimimattomuus.*

## **Varhaiskasvatus Päiväkotitoiminta**

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia.

Varhaiskasvatus on suunnitelmallista ja tavoitteellista ja se koostuu kasvatuksesta, opetuksesta ja hoidosta pedagogiikkaa painottaen. Varhaiskasvatusta toteutetaan Kihniön kunnan varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Paikallinen suunnitelma määrittelee, ohjaa ja tukee varhaiskasvatuksen järjestämistä kuntatasolla. Se on velvoittava ja sitä arvioidaan ja kehitetään jatkuvasti.

Lain veloitteen mukaisesti taataan kaikille päivähoitoa tarvitseville alle kouluikäisille lapsille sekä erityistä tukea tarvitseville lapsille mahdollisuus varhaiskasvatukseen.

Varhaiskasvatusta järjestetään Kihniössä päiväkodissa. Kettukallion päiväkodissa toimii 1.1.2020 alkaen hallinnollisesti kaksi ryhmää, joissa molemmissa toimii varhaiskasvatuksen opettaja ja kaksi varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa. Ryhmät rakennetaan lasten ikä- ja kehitystason mukaisesti. Päiväkodin henkilökunnan määrä suhteutetaan lasten lukumäärään huomioiden erityisvarhaiskasvatus. Yhtenäiskoulun erityisopettaja toimii varhaiskasvatuksen erityisopettajana (veo). Kunnallinen perhepäivähoito loppui vuonna 2020.

Riittävä ja pätevyysvaatimukset täyttävä henkilökunta takaa varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen opetuksen, kasvatuksen ja hoidon toteutumisen myös vuoro- ja viikonloppuhoidossa oleville lapsille. Henkilökuntaa koulutetaan tarpeen mukaan.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteistyö on jatkuvaa ja toteutuu mm. yhteisten oppimisympäristöjen käyttönä sekä kasvattajien yhteistyönä.

Varhaiskasvatuksessa on käynnissä hankkeet, joiden tavoitteina on lasten arkiliikunnan lisääminen sekä positiivisen diskriminaation edistäminen varhaiskasvatuksessa.

Varhaiskasvatuksen vastuualueeseen kuuluvat myös kotihoidontuki ja yksityisen hoidon tuki. Kotihoidontukea maksetaan alle kolmivuotiaasta lapsesta, joka ei käytä kunnallista päivähoitopalvelua. Yksityisen hoidon tukea perheen on mahdollista saada valitessaan yksityisen palveluntuottajan tai palkkaamalla hoitajan kotiin vaihtoehtona kunnalliselle päivähoitopalvelulle.

### **Lasten kotihoidon tuki**

Lasten kotihoidontuen myöntämisedellytykset täyttäviä perheitä on talousarvion laadintahetkellä 12, joista pienten lasten varsinaista kotihoidontukea saavia 9. Lapsia, joista varsinaista kotihoidontukea maksetaan, on yhteensä 14. Kotihoidon tukea saavien määrärahaa on varattu 80.000 euroa vuodelle 2021.

Muista kunnista olevien lasten hoidosta laskutetaan lähettäjäkunnilta vuositasolla n. 20.000 euroa.

### **Muu varhaiskasvatus**

Kihniön evankelis-luterilaisen seurakunnan järjestämään kesän leikkikenttä-toiminnan kustannuksiin osallistutaan 1.700 eurolla.

## Varhaiskasvatuksen hankkeet

Talousarviovuonna ovat käynnissä seuraavat hankkeet.

- Varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen vuosina 2020-2021
- Varhaiskasvatuksen koronaviruksen (COVID-19) aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen lukuvuonna 2020-2021.

Varhaiskasvatuksen kokonaiskustannuksiksi arvioidaan 656.035 euroa ja tuloiksi 72.400 euroa vuonna 2021.

## Esi- ja perusopetus

*Esi- ja perusopetuksen keskeisenä tavoitteena on luoda oppilaalle turvallinen ja yhtenäinen polku varhaiskasvatuksen jälkeen Kihniön yhtenäiskoulun ala- ja yläkoulun kautta laadukkaan esi- ja perusopetuksen jälkeisiin jatko-opintoihin. Lisäksi oppilaiden kolmiportaisen tuen vakiinnuttaminen ja oppilashuollollisen moniammatillisen työn kehittäminen ovat keskeisinä tavoitteina. Vuoden 2021 tavoitteena on uuden opetussuunnitelman arvioinnin muutoksien jalkauttaminen perusopetuksen työskentelyn pohjaksi sekä viime vuodelta jatkumona lasten tunnetaitojen kehittäminen.*

Oppilasennuste (20.09.2020)

	20 - 21	21 - 22	22 - 23	23 - 24	24 - 25	25 - 26	26 - 27
<b>LUOKAT 0 - 5</b>							
alakoulu	117 (20)	114 (16)	105 (9)	91 (8)	76 (8)	67 (7)	58 (9)
<b>LUOKAT 6 - 9</b>							
yläkoulu	54	62	68	71	81	79	80
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>171</b>	<b>176</b>	<b>173</b>	<b>162</b>	<b>157</b>	<b>146</b>	<b>138</b>

Taulukossa suluissa olevat luvut tarkoittavat esioppilaita. Velvoittavan esiopetuksen lakimuutoksen vuoksi esioppilaiden lukumääräksi on kirjattu koko ikäluokka. Tällä oppilasmäärän kehityksellä alakoulun puolella yhdysluokkia tulee käyttöön viimeistään lukuvuoden 2024-2025 alusta.

## Esiopetus

Esiopetusta annetaan erillisessä opetusryhmässä Kihniön yhtenäiskoulussa vähintään 700 tuntia lukuvuodessa 01.08.2016 käyttöön otetun opetussuunnitelman mukaisesti. Esiopetus muuttui lakimuutoksen myötä velvoittavaksi 1.1.2015 alkaen ja käytännössä sitä on noudatettu 1.8.2015 alkaen. Opetus ja ateriat ovat esioppilaille maksuttomia ja yli kolmen kilometrin etäisyydellä koulusta asuvilla esioppilaille on oikeus kunnan järjestämään koululaiskyyditykseen. Esiopetusryhmässä on oma koulunkäynnin ohjaaja, jos ryhmän oppilasmäärä on yli 13. Kettukallion päiväkodin perustamisen jälkeen yhteistyötä on tehty

ja tehdään enenevässä määrin myös päiväkodin kanssa. Esiopetuksen määrärahaksi on varattu 118.869 euroa vuonna 2021.

## **Perusopetus**

Kihniössä toimii yksi yhtenäiskoulu, joka käsittää vuosiluokat 1 – 9. Yhtenäiskoulussa toimii myös esiopetus. Koulun tiloja käytetään kaikkien vuosiluokkien opetukseen. Luokanopettajien ja aineenopettajien yhteiskäyttöä on runsaasti yhtenäiskoulun sisällä. Lukukaudella 2020-2021 perusopetuksen 1. - 4. luokilla on yhteiskäytössä yksi resurssi-opettaja ryhmäkokoja pienentämässä.

Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma on otettu Kihniössä käyttöön porrastetusti vuosina 2016-2019. Uuden opetussuunnitelman pääajatuksena on oppilaineiden rajojen madaltaminen ja monialaisten projektien lisääminen. Erityisenä painopistealueena uudessa opetussuunnitelmassa on tietotekniikan opetuksen lisääminen läpäisyperiaatteella jokaiseen oppilaineeseen. Sivistyslautakunta on hyväksynyt tieto- ja viestintätekniikan strategian sekä tieto- ja viestintätekniikan opetussuunnitelman kesäkuussa 2017. Yhtenäiskoululla on aikaisempien projektien ja hankintojen perusteella kohtalaiset valmiudet uuden opetussuunnitelman tietoteknisen osan toteuttamiseen. Talousarviossa varaudutaan koulun dataprojektorien uusimiseen leasing-periaatteella. Opetussuunnitelman uusi arviointiosio tulee sivistyslautakunnan hyväksyttäväksi syksyn 2020 aikana.

Aamupala on päivän tärkein ateria. Kouluterveyskyselystä käy ilmi, että noin puolet perusopetuksen oppilaista ei syö aamupalaa ennen kouluun lähtöä. Vuoden 2019 loppupuolelta saakka on koulussa tarjottu pienimuotoista aamupalaa, jolla on ollut selvää vaikutusta opiskelun onnistumiseen. Ruokamäärärahoihin on varattu 4.000 euroa vuodelle 2021 aamupalan toteuttamiseen.

Koulunkäynnin ohjaajien tarve on yleisesti lisääntynyt. Oppilaan fyysisen vamman aiheuttaman tai muista syistä johtuvien oppimisvaikeuksien vuoksi ohjaajia on palkattu asiantuntijoiden lausuntojen perusteella. Lukuvuonna 2020 – 2021 koulunkäynnin ohjaajia on yksi vähemmän kuin edellisenä lukuvuotena. Heistä kolmen kustannukset laskutetaan lähettävältä kunnalta ja kahden kustannukset hankeavustuksista. Lisäksi Covid-hankeavustuksella on voitu palkata yksi määräaikainen ohjaaja.

Valtionosuusuudistuksen seurauksena kunnan tulee kirjata kirjanpitoonsa kotikuntakorvaustulot ja –menot. Tulevana vuonna ko. kirjaus aiheuttaa sivistystoimelle noin 29.000 euron lisäkulut. Lisätuloja kirjataan noin 38.000 euroa. Sijoitettujen oppilaiden opetuksesta aiheutuneiden menojen laskuttaminen lähettäjäkunnilta lisää tuloja.

Koululaiskuljetusten kustannukset pysyvät edellisten vuosien tasolla. Säästöjä on saatu kyytejä vähentämällä ja koululaisten oman kulkemisen määrää lisäämällä lain puitteissa. Kustannuksia ovat nostaneet pidentyneet reitit. Erityisopetuksen pienryhmien perustaminen vähensi koulukuljetuksen tarvetta muhlin kuntiin. Tavoitteena on edelleenkin järjestää koululaiskuljetukset mahdollisimman edullisesti ja samalla kuljetettavia palvellen.

Oppilaanohjausta on tavoitteena edelleen vuonna 2021 kehittää nykypäivän tarpeita paremmin vastaavaksi sekä tiivistää yhteistyötä lähialueen yritysten ja ammatillisten koulujen kanssa vuosiluokkien 8 – 9 oppilaiden työelämään tutustumisjakson puitteissa. Kahdeksaslukukalaiset ovat tutustumassa työelämään lukuvuoden aikana kaksi viikkoa ja yhdeksäslukukalaiset viimekeväisen koronan vuoksi myös tänä lukuvuonna kaksi viikkoa. Lisäksi 7.-9. luokan oppilaat käyvät tutustumismatkoilla lähialueen eri oppilaitoksissa. Oppi-



laanohjauksen vs. lehtori ohjaa tätä tutustumistyötä. Työelämän tarpeisiin kuuluu myös hyvä kielitaito. Yhtenäiskoulussa tarjotaan lisäkieliopintojen mahdollisuutta 4.-luokkalaisille ja 8.-luokkalaisille. A2-kielen lukijoita on yksi ryhmä 6. luokalla. Uuden opetussuunnitelman myötä ruotsin opetus laajeni myös alakoulun puolelle alkaen Kihniössä 5. luokalla.

Perusopetuksen kokonaismenojen arvioidaan olevan 1.630.523 euroa ja tulojen 86.000 euroa vuonna 2021.

### **Erityisopetus**

Laaja-alaisen erityisopettajan työn tavoitteena on edelleen käyttää opetusajasta suurin osa nuorimpien oppilaiden puheopetuksen ja oppimisvaikeuksien hoitamiseen. Esioppilaiden kanssa tehtävän työn tavoitteena on ehkäistä oppimisvaikeuksia ennalta. Ensimmäisen ja toisen vuosiluokan oppilaille annettavan erityisopetuksen tavoitteena on auttaa oppilaita saamaan vankka perusta äidinkielen ja matematiikan taitoihin.

Yhtenäiskoulussa toimii kaksi erityisopetuksen pienryhmää. Ryhmissä toimii kaksi erityisluokanopettajaa apunaan kolme koulunkäynnin ohjaajaa. Tulevaisuuden tavoitteena on, että kunnan kaikki oppivelvollisuusikäiset oppilaat voivat käydä peruskoulua omassa kunnassa.

Erityisopetuksen kokonaismenojen arvioidaan olevan 329.271 euroa vuonna 2021.

### **Oppilashuolto**

Vuonna 2014 voimaan tullut opiskelijahuoltolaki velvoittaa kunnat tarjoamaan oppilaille koulukuraattorin ja vastaavan koulukuraattorin palveluja. Elokuusta 2017 lähtien Kihniön yhtenäiskoululla on toiminut pätevä kokopäiväinen koulukuraattori. Koulukuraattorin tehtäviin on yhdistetty ehkäisevän nuorisotyön tehtäviä sekä osittaisia koulunkäynnin ohjaajan tehtäviä tarpeen mukaan. Koulupsykologin, kouluterveydenhoitajan, psykiatrisen sairaanhoitajan sekä koululääkärin ja terapeuttien kustannukset kuuluvat sosiaali- ja terveystoimen kokonaisulkoistukseen.

Oppilashuollon sivistystoimen budjetissa olevien kokonaismenojen arvioidaan olevan 31.327 euroa vuonna 2021.

### **Aamu- ja iltapäivätoiminta**

1. ja 2. vuosiluokan oppilaille tarkoitettu aamu- ja iltapäivätoiminta jatkuu lukuvuonna 2020-2021, koska riittävän monta lasta on halunnut mukaan. Toiminnassa on talousarvion laadintahetkellä mukana 16 lasta ja ohjaajina toimivat koulunkäynnin ohjaajat. Sivistystoimi saa valtionapua aamu- ja iltapäivätoimintaan ja siitä peritään korvaus sen ajan mukaan, jonka oppilaat ovat läsnä aamu- ja iltapäivätoiminnassa. Tavoitteena on jatkaa toimintaa seuraavanakin lukuvuonna eli syksyllä 2021, mikäli halukkaita oppilaita on tarpeeksi tulossa mukaan. Aamu- ja iltapäivätoiminnan kokonaismenojen arvioidaan olevan 72.445 euroa ja tulojen 5.000 euroa vuonna 2021.

### **Kerhotoiminta**

Opetushallitus on myöntänyt Kihniön kunnalle kerhotoiminnan kehittämiseen ja järjestämiseen avustusta, jonka avulla tavoitteena on kerhojen jatkaminen myös lukuvuotena 2020 -

2021. Eriaisia kerhoja on tarjolla kaikenikäisille koululaisille. Kerhotoiminnan määrärahasi on varattu 6.045 euroa, josta Opetushallituksen myöntämä avustus on 4.000 euroa.

## Opetustolmen hankkeet

Talousarviovuonna ovat käynnissä seuraavat hankkeet

- Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen vuosina 2020-2021
- Varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja alkuopetuksen lukemisen kulttuuria ja lukutaitoa vahvistavat toimenpiteet
- Esi- ja perusopetuksen koronaviruksen (COVID-19) aiheuttaminen poikkeusolojen vaikutusten tasoittaminen lukuvuonna 2020-2021

## Sivistystoimen tukipalvelut

### Hallinto

*Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistysosaston toimintaa sekä koko kunnan yhteistoimintaa, jotta palveluja voidaan tuottaa tehokkaasti ja joustavasti.*

Kunnan yhtenäiskoulun rehtorin tehtäviin on liitetty sivistystoimenjohtajan tehtävät. Rehtorin / sivistystoimenjohtajan palkka kirjataan sivistystolmen hallintoon.

Sivistystoimella ja hallinto-osastolla on yhteinen toimistosihteeri, jonka työaika sivistystoimen hallinnossa on 40 % kokonaistyöajasta. Tavoitteena on pitää työaika edelleen sen suuruisena. Toimistosihteerin palkkausmenot (40 %) kirjataan hallinnon kohdasta.

WILMA-vastaavan kokonaistyöajasta n. 23 % kirjataan hallinnon kuluihin.

Hallinnon kulut kirjataan tukipalveluihin, josta ne jaetaan eri kustannuspaikoille.

Määräraha sivistyslautakunnan kokouspalkkioita ja matkakorvauksia varten on sivistystoimen hallinnon kohdassa. Hallinnon kokonaismenojen arvioidaan olevan noin 133.625 euroa ja tulojen 500 euroa vuonna 2021.

### Ruokahuolto

Yhtenäiskoulun keittiöllä työskentelee emäntä ja yksi keittiöapulainen. Keittiössä tuotetaan ruoka päiväkotiin sekä esiopetuksen, perusopetuksen ja erityisopetuksen oppilaille sekä henkilökunnalle. Lisäksi aamuisin on tarjolla aamupala ja iltapäivisin välipala päiväkotiin sekä iltapäivätoiminnan oppilaille. Keittiöhenkilökunnan palkat sekä muut määrärahat kirjataan tukipalveluihin, josta ne jaetaan eri kustannuspaikoille. Kokonaismenojen arvioidaan olevan. Kokonaismenojen arvioidaan olevan 147.683 euroa ja tulojen 500 euroa vuonna 2021.

### Siivous ja puhtaanapito

Sivistystoimessa työskentelee neljä siistijää, jotka vastaavat yhtenäiskoulun, käsityötilojen, iltapäivätoiminnan tilojen, päiväkodin, kirjaston, liikuntasalin ja kuntosalin siisteydestä. Siistijöiden palkat sekä muut määrärahat kirjataan tukipalveluihin, josta ne jaetaan eri kus-

tannuspaikoille. Kokonaismenojen arvioidaan olevan 146.914 euroa ja tulojen 500 euroa vuonna 2021.

## **Ammatillinen koulutus**

Menot aiheutuvat eläkemenoperusteisista maksuosuuksista Kuntien eläkevakuutukselle, jotka kohdistetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Tällä kohtaa ovat käsi- ja taideteollisuusoppilaitoksen henkilöstöstä aiheutuvat eläkemenoperusteiset maksut. Oppilaitos oli kunnan omistama vuoden 1992 loppuun saakka. Lisäksi tähän kohtaan kirjataan opiskelijahuoltolain mukaisten kihniöläisiä opiskelijoita koskevien kustannusten maksu toisen asteen koulutuksen järjestäjille. Menomääräraha on 19.995 euroa.

## **Kirjastopalvelut**

Kunnankirjasto tarjoaa kirjastopalveluita tasapuolisesti kaikille. Kirjaston asiakkaiden käytössä on ilmainen pääsy tietoverkkoihin internetin välityksellä ja kirjasto edistää näin vapaata tiedon saatavuutta. Ajantasainen kirja- ja lehtikokoelma, mukaan lukien verkon kautta käytössä olevat kokoelmat, mahdollistaa tiedonhankintaa ja edistää lukemiskulttuuria sekä monipuolista lukutaitoa. E-aineistoja tarjotaan asiakkaille aktiivisesti Pirkanmaan laajuusena yhteistyönä. Henkilökunta antaa opastusta kokoelmien ja verkkokirjaston käytössä sekä markkinoi palveluita aktiivisesti. Kirjaston tehtävä on myös edistää demokratiaa ja aktiivista kansalaisuutta tarjoamalla tiloja ja sisältöjä erilaisiin tapahtumiin, keskusteluihin ja näyttelyihin. Matalan kynnyksen maksuttomat tapahtumat lisäävät asukkaiden tasa-arvoisuutta.

Kirjasto edustaa yhteiskunnan pysyviä arvoja ja lisää kunnan asukkaiden hyvinvointia. Kirjasto on kansalaisten lähipalvelua. Vuonna 2021 otetaan käyttöön omatoimikirjastojärjestelmä, joka mahdollistaa laajemmat aukioloajat. Asiakkaat kirjautuvat omatoimiajalla kirjastoon kirjastokortillaan ja käyttävät palveluita omatoimisesti. Virkailijoiden työaika vapautuu koulu- ja muuhun yhteistyöhön, tapahtumien järjestämiseen ja kokoelmien hoitoon.

Kihniön kirjasto pitää yllä jo vakiintunutta yhteistyötä koulujen kanssa ja edistää lasten ja nuorten lukuharrastusta mm. lukudiplomien ja kirjavinkkausten muodossa. Kaikki kunnan koululaiset käyvät lukuvuoden aikana kirjastossa vähintään kerran ohjatulla kirjastotunnilla opettelemassa kirjaston ja verkkokirjaston käyttöä, tutustumassa aineistoon, opiskelemassa tiedonhallintataitoja tai kuuntelemassa vinkkausta hyvästä luettavasta. Myös aikuisväestölle järjestetään kirjaston ja verkkokirjaston käytön opastusta. Tähänkin uudistetut tilat antavat entistä paremman mahdollisuuden. Lasten lukemisen ja lukutaidon edistämiseksi kiinnitetään erityishuomio lasten aineiston uudistamiseen. Satutuokioita pidetään kirjastossa noin kerran kuukaudessa talviaikaan. Aikuisten lukupiiri kokoontuu myös kerran kuukaudessa.

Ikäihmiset otetaan huomioon hankkimalla isotekstisiä kirjoja, äänikirjoja ja kuvatallenteita sekä toimittamalla siirtokokoelmia palvelulaitoksiin. Ikäihmisten ja liikuntaesteisten kotipalvelua on tarjolla tarpeen mukaan. Markkinoidaan aktiivisesti Celia-kirjaston (lukemises-teet), monikielisen kirjaston ja kuulovammaisten kirjaston palveluita.

Palvelujen aktiivinen kehittäminen ja kirjaston houkuttelevuuden parantaminen lisäävät käyttöä ja poistavat eriarvoistumisen riskiä täällä Pirkanmaan ääri rajoilla.

Kirjaston tuloiksi vuodelle 2021 on arvioitu 2.000 euroa ja menoiksi 176.698 euroa.

## **Kirjaston hankkeet**

Talousarviovuonna on käynnissä seuraava hanke  
Perheen yhteiset lukuhetket – kadonnutta kansanperinnettä

## **Vapaa-alkapalvelut**

### **Liikunta- ja ulkoilupalvelut**

Vapaa-aikaohjaaja vastaa kunnan nuoriso- ja urheilutyöstä. Hänen tavoitteenaan on järjestää monenlaisia liikuntamahdollisuuksia eri-ikäisille lapsille ja nuorille. Näitä ovat katu- ja maastajuoksut vuosittain, uintimatkat syksyllä ja talvella ja liikuntaleirit kesällä. Vapaa-aikaohjaaja järjestää myös aikuisille kuntalaisille aktiivista urheilutoimintaa erilaisten harrastesarjojen muodossa (lentopallo, kurajalkapallo sekä sähly). Tavoitteena on myös järjestää matkoja eri urheilulajien kilpailuihin ja peleihin liikunnallisen innostuksen lisäämiseksi. Edelleen tavoitteena on järjestää myös muuta toimintaa mahdollisuuksien ja toiveiden mukaan, jotta mahdollisimman moni kuntalaisista voisi osallistua järjestettyyn toimintaan.

Sivistyslautakunta jakaa vuonna 2021 liikuntajärjestöille avustuksia yhteensä 10.512 euroa.

Tavoitteena on, että vapaa-aikatoimi antaa myös yhdistyksille ja järjestöille edelleen alueet, tilat ja mahdollisuuksien mukaan välineitä urheilukoulujen järjestämistä varten. Uimakoulut kesällä 2021 tulee järjestämään Kihniön Urheilijat yhteistyössä kunnan kanssa Jallasjärven uimahallissa.

Maastoliikuntareitistä tehdään entistä parempi ja monipuolisempi. Sopimukset on uusittu vuoden 2019 loppuun mennessä ja uusiin sopimuksiin neuvoteltu edellytykset parantaa reittiä entisestään. Reittiin on haettu hankerahaa vuodelle 2021 ja sillä parannetaan reitin pohjaa sekä valaistus uusitaan/korjataan. Koulun alueesta tehty suunnistuskartta on uusittu vuonna 2019 ja saanut hyvää palautetta. Myös Pyhäniemestä ja Käskyvuoresta on tehty uudet kartat ja ne tuovat osaltaan parempia suunnistumahdollisuuksia. Tulevana keväänä ja kesänä 2021 pyritään aloittamaan viikkorastien pitäminen. Kiintorastien pitämistä/päivittämistä jatketaan eri kartoilla.

Vuonna 2021 on tarkoitus järjestää erilaisia liikuntatapahtumia. Niitä ovat mm. kurajalkapallokisat, frisbeegolfin viikkokisoja, Pyhäniemi-Käskyvuori kävely yms. Tapahtumien tarkoitus on koota yhteen kuntalaisia ja tarjota hienoja hetkiä liikunnan parissa

Liikuntapaikkojen suunnittelussa ja sijoittamisessa on tarve arvioida ja suunnitella koulun aluetta kokonaisuutena ottaen huomioon myös liikenneturvallisuusnäkökohdat (ml. entinen Ojaniemen alue)

Liikunta- ja ulkoilupalvelujen kokonaismenojen arvioidaan olevan 64.871 euroa ja tuloiksi arvioidaan 4.800 euroa vuonna 2021.

### **Nuorisopalvelut**

Vapaa-aikaohjaaja vastaa kunnan nuorisotyöstä. Hänen tavoitteenaan on järjestää monenlaista tekemistä ja mahdollisuuksia eri-ikäisille lapsille ja nuorille.

Kunta on irtisanonut nuorisoseurantalo Ihantolan vuokrasopimuksen Kihniön Nuorisoseuran kanssa. Vaikka vuosivuokraus lopetetaan, taloa voi vuokrata käyttöön. Vapaa-aikaohjaaja järjestää nuorten avoimia ovia ja peli-iltoja Ihantolassa yhdessä yhdistysten (MLL, KihU, 4H, ja seurakunnat) kanssa.

Sivistyslautakunta jakaa vuonna 2021 nuorisojärjestöille avustuksia yhteensä 10.512 euroa, joka sisältää 4H –yhdistykselle maksettavan palkkausavustuksen, jonka suuruuden päättää kunnanhallitus.

Nuorisopalvelujen kokonaismenojen arvioidaan olevan 64.739 euroa vuonna 2021.

### **Vapaa-aikatoimen hankkeet**

Talousarviovuonna on käynnissä seuraavat hankkeet

Liikuntaleirihanke

Etsivä nuorisotyö

### **Muut sivistyspalvelut**

#### **Musiikkiopisto**

Mahdollisuus musiikin opiskeluun kihniöläisille lapsille ja nuorille on Ylä-Satakunnan musiikkiopistossa, joka toimii koulutuskuntayhtymä Sastamalan koulutuskuntayhtymän alaisuudessa kolmen kunnan alueella (Ikaalinen, Parkano, Kihniö). Opetusta annetaan noin 45 – 50 kihniöläiselle ja arvioidut kustannukset vuodelle 2021 ovat 25.000 euroa, mikä on ollut jo usean vuoden taso. Maksuosuuksien taso säilytetään korkeintaan 25.000 euron suuruisena vuodessa suunnitelmakauden ajan ja opiskelijamäärä mitoitetaan sen mukaiseksi.

#### **Kansalaisopisto**

Kansalaisopistona Sastamalan koulutuskuntayhtymän alaisuudessa toimii Petäjä – opisto. Se toimii tällä hetkellä 7 paikkakunnalla (Honkajoki, Jämijärvi, Kankaanpää, Karvia, Lavia, Merikarvia, Pomarkku ja Siikainen)

Länsi-Pirkanmaan koulutuskuntayhtymä ja Sastamalan koulutuskuntayhtymä fuusioituivat 1.1.2014. Kansalaisopiston vuosikustannukset on arvioitu 28.000 euroksi.

Talousarvion kirjoittamishetkellä Ylä-Satakunnan musiikkiopistolle ja Petäjä-opistolle haetaan yhteistä rehtoria.

#### **Museopalvelut**

Esinemuseo on ollut avoinna kesäaikana arkipäivisin. Kihniön ev.lut. seurakunta ja sivistystoimi ovat yhdessä palkanneet pari henkilöä esittelemään museota ja tiekirkkoa, lukuun ottamatta vuotta 2020, jolloin koronapandemian vuoksi tiekirkot eivät olleet auki. Kunta järjesti itse museon aukiolon. Tavoitteena on jatkaa yhteistyötä edelleen seurakunnan kanssa tältä osin kesällä 2021. Esinemuseon kehittämiseen on haettu avustusta. Päätös tulee vuoden 2021 kevätpuolella.

Museopalvelujen määrärahaksi on varattu 3.592 euroa ja tuloiksi 2.000 euroa vuonna 2021.

## Kulttuuripalvelut

Kihniön ev.lut. seurakunnan kanssa yhteistyönä järjestetään veteraani- ja itsenäisyyspäivän juhlat. Kulttuuritoimi ottaa osaa kunnan yhteisiin kulttuurihankkeisiin ja osallistuu kirjaston näyttelytoimintaan. Lisäksi varaudutaan tukemaan Art Festivo- viikon järjestelyjä. Kulttuuritoimi jakaa vuonna 2021 avustuksia 900 euroa. Tavoitteena on vuonna 2021 jatkaa yhteistoimintaa Kihniö-seuran kanssa kesäajan oppaan palkkaamisesta Puumilan vanhan tuvan ja Hietasen kotiseutumuseon esittelyä varten. Lisäksi tavoitteena on järjestää pari kertaa vuodessa kuntalaisille kulttuurimatka konserttiin tai teatteriin.

Kulttuurisihteerin tehtävää hoitaa vapaa-aikaohjaaja. Kulttuuripalvelujen määrärahaksi on varattu 13.366 euroa vuonna 2021.

## Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet sivistyslautakunnan tulosalueelle

- Oikein mitoitettut palvelut ja niihin sopiva palvelurakenne
- Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut pidetään kunnassa
- Nuorisovaltuusto perustetaan kunnan omana tai yhdessä muiden kuntien kanssa
- Nuorisolle omia tiloja
- Lisätään yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa erityisesti nuorten harrastusmahdollisuuksien parantamiseksi

## Muut talousarviossa kirjatut tavoitteet sivistyslautakunnan tulosalueella

Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet/mittari	Toteutuminen	tilanne 30.06.	tilanne 31.12.
Toiminnan sopeuttaminen asetettujen taloudellisten tavoitteiden mukaiseksi	toteutuminen	kyllä / ei		
Sivistystoimen pätevän ja ammattitaitoisen henkilöstön työpaikkojen turvaaminen	toteutuminen	kyllä / ei		
Henkilöstön koulutustautumisen ylläpitäminen	koulutuspäivien lukumäärä	vähintään 1 kpl / hlö / vuosi		
Henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitäminen	kysely	kyllä / ei		
Kaikille päivähoitoa tarvitseville lapsille taataan oikeus varhaiskasvatukseen	toteutuminen	kyllä / ei		
Tietoteknisen välineistön ajantasaisena pitäminen koko sivistystoimessa	toteutuminen	kyllä / ei		
Tieto- ja viestintätekniikan opetussuunnitelman käyttö	toteutuminen	kyllä / ei		
Koululaiskuljetusten järjestäminen kuluja kasvatamatta	toteutuminen	kyllä / ei		

Kaikki oppivelvollisuusikäiset käyvät koulua omassa kunnassa	toteutuminen	kyllä / ei		
Aamu- ja iltapäivätoiminta jatkuu	toteutuminen	kyllä / ei		
Kerhoja järjestetään lukuvuoden aikana	toteutuminen	vähintään 5 kerhoa / vuosi		
Koululaisten ohjatut kirjastotunnit	toteutuminen	vähintään 1/oppilas/lukuvuosi		
Kirjaston lasten ja nuorten aineiston hankinta	toteutuminen	vähintään 1 kpl/alle 15-vuotias		
Kirjaston tapahtumat	toteutuminen	vähintään 2/kk		
Kirjaston aukiolotunnit	toteutuminen	vähintään 1340 h/v		
Lainaus kirjastosta	toteutuminen	vähintään 16 kpl/as.		
Lapsille ja nuorille järjestetään monipuolisia liikuntaharrastuksia.	toteutuminen	kyllä / ei		
Järjestetään peli-iltoja yhdistysten ja seurojen kanssa Ihantolassa.	toteutuminen	vähintään 10 kpl / vuosi		
Järjestetään viikkokisoja eri lajeissa.	toteutuminen, määrä	vähintään 10 kpl / vuosi		
Järjestetään uimakoulu yhteistyössä Kihniön urheilijoiden kanssa.	toteutuminen, osallistuneiden määrä	vähintään 15 kpl		
Järjestetään mahdollisuuksia jäähallivuoroihin lähialueen jäähalleihin.	toteutuminen, määrä	vähintään 4 kpl / vuosi		
Järjestetään matkoja urheilutapahtumiin.	toteutuneiden matkojen määrä	vähintään 5 kpl		
Järjestetään matkoja kulttuuritapahtumiin.	toteutuneiden matkojen määrä	vähintään 2 kpl		
Palkataan Puumilaan, sekä esinemuseoon esittelijä kesäksi.	toteutuminen	kyllä / ei		
Esinemuseon aukioloja laajennetaan.	toteutuminen	kyllä / ei		
Esinemuseon esineiden kirjaukset ja esillepano uusitaan.	toteutuminen	kyllä / ei		

## **Tekninen lautakunta**

### **Maankäytön suunnittelu**

*Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat kaavoitus ja rakennusvalvonta.*

Kunnan rakennusrekisterin päivitystä on tarkoitus jatkaa kiinteistökartoitusprojektin myötä, jotta rekisteri saataisiin ajantasaistettua. Rekisterin tietoja tarvitaan moniin eri yhteyksiin mm. kiinteistöveron määrittämiseen. Verottajalle ilmoitettavat rakennukset on saatu kartoitettua.

Kiinteistökartoitusprojektiin tulisi palkata työntekijä, nykyiset henkilöresurssit eivät riitä.

Maankäytön suunnittelun kustannukset muodostuvat kaavoituksesta ja rakennusvalvonnasta. Rakennustarkastajan palvelut ostetaan Parkanon kaupungilta ja siihen on varattu rahaa 12 500,00 euroa.

Rakennus- ja toimenpidelupia on myönnetty 31.10.2020 mennessä 40 kpl (vuonna 2019 kokonaisuudessaan 83 kpl). Talousarviovuodelle on suunnitteilla rakennusvalvonnan taksojen korottaminen, tätä kautta saadaan tulopuolelle parannusta.

Kaavoituksen osalta vuonna 2020 on laltettu vireille kaavamuutos ja kaavan laajentaminen Koivikon alueella ja Teollisuustien uusi linjaus ja tämä jatkuu vielä 2021. Kiinteistölle Sarkamaa (ent. kotiteollisuuskoulun osa-alue) on kaavamuutos valmistunut.

### **Ympäristönsuojelu**

Ympäristönsuojelun toimialueeseen kuuluu mm. maa-ainesten oton valvonta ja luvitus sekä ympäristöluvat. Ympäristönsuojelun tarkkailussa ovat pohjavesikohteet eli nk. Sokkahankkeessa (Suomen ympäristökeskuksen koordinoima valtakunnallinen soranottoalueiden tila ja ympäristöriskit) esiin nousseet kohteet eli Jokikylä, Linnankylä A ja Linnankylä B. Näillä alueilla selvitetään maa-ainestenottamisalueiden tilaa ja jälkihoitotoimenpiteitä. Vesistöjen tilaa tulisi myös tarkastella.

### **Palo- ja pelastustoimi**

Osuutemme Pirkanmaan pelastuslaitoksen kustannuksista on n. 130 000,00 euroa (pelastuslaitoksen arvio 2020).

### **Liikenneväylät ja yleiset alueet**

*Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat kadut- ja yleiset alueet, tievalaistus, yksityistiet, liikuntapaikat, puistot ja viheralueet*

Katujen ja yleisten alueiden kunnossapitoon on varattu 39.800 euroa, liikuntapaikkojen hoitoon 53.705 euroa sekä puistojen ja viheralueiden hoitoon 53.736 euroa. Tievalaistuksen osuus on noin 31.299 euroa. Alueiden kunnossapidolla pyritään toteuttamaan viihtyisää ja turvallista elinympäristöä, joka edistää asukkaiden hyvinvointia.



Viheralueiden hoito on ollut ulkoistettuna Kihniön 4H-yhdistykselle ja tätä jatketaan myös kaudella 2021. Sopimusneuvottelut käydään alkuvuodesta 2021.

Tekninen lautakunta on hoitanut yksityistielain (1962/358) tielautakunnalle määräämiä tehtäviä, mutta uusi laki astui voimaan 2020. Uudella lailla on tarkoitus selkeyttää eri osapuolten vastuita yksityisteiden rakentamisen, ylläpidon ja rahoituksen suhteen. Avustusten jakaminen yksityisteille on tarkoitus siirtää valtiolta maakunnille, mutta kunnan myöntämiin avustuksiin lakimuutos ei puutu. Uudistuksen myötä kuntien tielautakunnat lakkautetaan ja niiden tehtävät siirretään muille viranomaisille.

Vuonna 2021 yksityistieavustuksiin varattu määräraha tullaan pitämään samalla tasolla kuin edellisinä vuosina. Yksityistieavustusta voivat hakea järjestäytyneet tiekunnat ja sitä pitää hakea vuosittain tekniseltä lautakunnalta edellisten vuosien tapaan.

Yksityisteiden investointeihin ei talousarviossa ole varattu rahoitusta.

## Kiinteistöt

*Tehtäväalue sisältää kunnan maa- ja metsätilat.* Suunnitelmavuodelle ei ole tiedossa metsänhoitotoimenpiteitä.

## Kiinteistöjen hoito ja vuokraus

*Tehtäväalueelle kuuluvat kunnan kiinteistöt*

Kuntastrategian tavoitteiden mukaisesti kunnan omistamien kiinteistöjen luokittelua ("salkutus") jatketaan. Luokittelussa kiinteistöt tarkastellaan kokonaisvaltaisesti niin, että kunkin kiinteistön vahvuudet ja heikkoudet kirjataan, jolloin jatkotoimenpiteenä voidaan miettiä kiinteistön kehittämisen toimenpiteet. Kiinteistöt jaetaan pidettäviin, kehitettäviin ja luovutettaviin kiinteistöihin.

Kiinteistöjen hoito- ja vuokraus kohta sisältää kiinteistön hoidon ja huoneistojen vuokrauksen. Kiinteistöjen hoitomenoiksi on arvioitu noin 779.325 euroa, josta alueiden ja rakennusten kunnossapidon osuus on 157.600 euroa. LVS-kustannuksiksi on arvioitu 475.180 euroa.

Vuokratuotoiksi (asunnot) on arvioitu 434.000 euroa, jonka lisäksi sisäisiä vuokratuloja on arvioitu tulevan 313.535 euroa. Vuokra-asuntotilanne 31.10.20: asuntoja tyhjiillään 18 kpl eli asuttavissa olevien asuntojen täyttöaste oli 92 prosenttia.

## Tekniset palvelut, tukipalvelut

*Teknisiin palveluihin kuuluvat teknisen toimen hallinto, konekeskus ja laitospalvelut. Lämpölaitos siirtyy uudelle yhtiölle, Kihniön Vesi ja Lämpö Oy:lle*  
Konekeskus käsittää kunnan teknisen puolen koneiden mm. traktorin, ruohonleikkurin ja latukoneen käyttö- ja kunnossapitomenot. Konekeskuksen vuosikustannukset arvioidaan olevan 13 500,00 euroa.

Laitospalveluiden kustannukset jaetaan sisäisinä vuokramenoina eri kohteiden kesken.

Laitosmiespalveluissa tapahtuu henkilömuutos yhden laitoshenkilön eläköityessä. Riittävän ammattitaitoisen, ja määrältään riittävän henkilöstön rekrytoinnista tulee huolehtia ajoissa, jotta toiminnan muutoksiin voidaan varautua, eikä eläkkeelle siirtymisistä aiheudu toiminnallisia tai taloudellisia riskejä. Myös työyhteisön hyvinvoinnista huolehtiminen on osa riskien hallintaa, joka vielä korostuu pienessä työyhteisössä

Teknisen hallinnon tehtävänä on johtaa ja koordinoita teknisen osaston toimintaa ja koko kunnan yhteistoimintaa. Näin palvelujen tuottaminen voidaan hoitaa tehokkaasti ja joustavasti. Teknisen toimen tavoitteena on myös tuoda toimintaa avoimemmaksi lisäämällä tiedotusta kunnan kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Hallinnon kustannuspaikalle kuuluvat tekninen johtaja, toimistos sihteeri sekä lautakunnan menot.

Hallinnon kustannukset jaetaan sisäisenä eränä teknisen lautakunnan muille kustannuspaikoille. Laitosmiespalvelut ja konekeskuksen menot jaetaan sisäisenä eränä hallinnon omille kustannuspaikolle ja sekä muille hallintokunnille.

Kihniön kunta on päättänyt kunnanvaltuuston kokouksessa 15.6.2020 yhtiöittää vesi- ja viemärlaitoksen sekä lämpölaitoksen perustettavaan osakeyhtiöön liiketoimintakaupalla. Yhtiön perustamisesta päätettiin kunnanvaltuuston 19.11.2020 kokouksessa. Yhtiön toiminta alkaa 1.1.2021, jolloin tehtävät siirtyvät Kihniön Vesi ja Lämpö Oy:lle.

Työhyvinvointiin tulee kiinnittää huomiota jatkossakin koko teknisellä toimialalla.

### **Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet teknisen lautakunnan tulosalueelle**

- Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö on meille erityisen tärkeää  
Liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapitoon kiinnitetään erityistä huomiota
- Kunnan tiedotus ja viestintä on ennakoivaa ja selkeää  
Teknisen toimen tavoitteena on kehittää toimintaansa sekä tuoda toimintaa avoimemmaksi lisäämällä tiedotusta kunnan kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa
- Kiinteistöomaisuuden luokittelu päivitetään vuosittain talousarvion yhteydessä  
Kiinteistöjen luokittelua eli "salkutusta" jatketaan
- Työhyvinvointi on meille tärkeää ja seuraamme aktiivisesti sen kehittymistä  
Työhyvinvointiin tulee kiinnittää huomiota jatkossakin koko teknisellä toimialalla

### **Talousarviossa kirjatut tavoitteet**

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Toimenpiteet/mittari</b>	<b>tilanne 30.06.</b>	<b>tilanne 31.12.</b>
Toiminnan kehittäminen avoimemmaksi	toteutuminen		
Kiinteistökartoitusprojekti (jatko)	toteutuminen		
Kunnan omistamien kiinteistöjen luokittelu "salkutus"	toteutuminen		
Yleisten alueiden kehittäminen	toteutuminen		
Liikuntapaikkojen kehittäminen	toteutuminen		

## Tuloslaskelma

### Verotulot

Verotulojen kasvun arvioinnissa on käytetty Suomen Kuntaliiton ennusteita. Kunnan tuloveroprosentti on ollut vuodesta 2015 alkaen 21,50 %. Valtuuston päätöksen mukaan tuloveroprosentti on edelleen 21,50 %. Kiinteistöveroprosentteja korotettiin vuodelle 2018 Pirkanmaan keskitasoon pyöristettynä, lukuun ottamatta yleishyödyllisten yhteisöjen prosenttia.

Veroprosentit ja arvioidut verot vuodelle 2021 ovat seuraavat:

Verolaji	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Kunnallisvero 21,50	4.684.999	4.554.385	4.492.815	4.675.000	4.592.000
Kiinteistövero	492.262	560.265	541.593	549.000	549.000
-yleinen 1,10 %					
-vakituiset asuinrakennukset 0,55 %					
-muut asuinrakennukset 1,04 %					
-yleishyödylliset yhteisöt 0,44 %					
Osuus yhteisöverosta	705.935	663.700	682.374	717.000	927.000
Voimalaitokset 2,85 %					
<b>Yhteensä</b>	<b>5.883.197</b>	<b>5.778.350</b>	<b>5.716.782</b>	<b>5 941.000</b>	<b>6.068.000</b>

Kuntaliitolta saadun verotuloennusteen mukaan verotuloja kertyy Kihniössä ko. ennusteen mukaan 2021 vuonna noin 127.000 euroa enemmän kuin vuodelle 2020 on budjetoitu. Vuoden 2020 toteuma jäänee alle budjetoidun noin 125.000 euroa.

Valtakunnallisesti talouden sulkutoimia on lievennetty suurelta osin, mutta koronavirusepidemian aiheuttama epävarmuus verotuloihin on kuitenkin yhä ilmeinen. Vaikutukset näkyvät viiveellä kunnallisveron ja yhteisöveron heikompana tuottona. Osa tästä heikennyksestä tulisi työllisyyden, ja sitä kautta palkkasumman, alemmin oletettua heikomman kehityksen ja yritysten oletettua heikomman kannattavuuden myötä.

Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa arviolta 179 miljoonalla eurolla vuonna 2021. Tästä 172 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista. Lisäksi tehtiin muutamia vaikutuksiltaan pienehköjä muutoksia veroperusteisiin. Hallitusohjelman mukaisesti veropohjaa tiivistetään vuonna 2021 jatkamalla asuntolainan korkojen verovähennysoikeuden asteittaista poistoa. Hallituksen antaman listaamattomien osakeyhtiöiden henkilöstöantien verohuojennusta koskevan esityksen vaikutusten arvioidaan pienentävän ansio- ja pääomatuloveron tuottoa vuodesta 2021 alkaen. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina.

Maaliskuussa 2020 alkaneen ja edelleen jatkuvan koronaepidemian aiheuttaman poikkeustilan arvioidaan osaltaan vaikuttavan tilitettävien verojen kertymiin siinä määrin, että jako-osuuksia muutetaan jo ennen vuoden 2019 verotuksen valmistumista. Lisäksi jako-osuusmuutostarpeeseen vaikuttavat verovuoden 2019 ennakkotiedot ja pääomatulojen ennusteen aleneminen erityisesti osinkotulojen osalta. Kunnallisveron jako-osuus verovuodel-

le 2020 nousee näin ollen 61,79 %:sta 62,27 %:iin ja tämä muutos lisää kunnallisveron osuutta noin 150 miljoonalla eurolla. Uusia jako-osuuksia sovelletaan lokakuussa 2020 tehtävistä tilityksistä lähtien, jolloin samalla oikaistaisiin aiemmin sovelletuista jako-osuuksista aiheutuneet tilityserot.

Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehdään 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus myös vuodelle 2021. Lisäksi kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin.

Vuodesta 2020 alkaen kiinteistöverojen tilitykset jaksottuvat pääosin heinä-lokakuulle nykyisen syys-lokakuun sijaan, koska myös kiinteistöverotuksen osalta on siirrytty joustavaan valmisteluun.

### Valtionosuudet vuonna 2021

Valtionosuuksiksi vuodelle 2021 on arvioitu 7.158.293 euroa, mikä on noin 240.000 euroa enemmän kuin vuonna 2020 on budjetoitu. Kuluvan vuoden valtionosuudet tulevat toteutumaan ennakoitua parempana koronatukikompensatioiden vuoksi.

TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
6.914.473	6.694.481	6.879.448	6.912.190	7.158.293

Valtionosuus koostuu kahdesta osasta, valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kuntaliiton ennakkolaskelman (26.6.2020) 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 liittyvä veronmaksulykkäysten 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.

Valtionosuuden muutokseen vuodesta 2020 vuoteen 2021 vaikuttavat mm.

- Kustannustason muutoksesta johtuva **Indeksikorotus**. Vuoden 2021 kustannustason muutos (+2,3 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa.
- Automaattinen **määräytymistekijöiden muutos** lisää valtionosuutta 29 milj. euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen **kustannustenjaon tarkistus** (perustuen vuoden 2018 toteutuneisiin kustannuksiin) vähentää valtionosuutta -13,7 milj. euroa vuonna 2021.
- Tehtävien ja velvoitteiden muutokset lisäävät valtionosuutta 67 milj. euroa.

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.

### **Rahoitustuotot ja kulut**

Rahoitustuottoja (arvio 38.800 euroa) ovat lähinnä kuntayhtymien kunnan peruspääomaosuuksille maksamia korkoja sekä osinkotuloja.

Korkokuluja kunnan omista lainoista on arvioitu noin 99.950 euroa (120.500 e /2020) talousarviovuodelle.

### **Käyttöomaisuuden poistot**

Käyttöomaisuuden poistot on laskettu kunnanvaltuuston 11.11.2013 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistot on kirjattu aiemmin lopullisena eränä teknisen toimen kiinteistöjen kustannuspaikoille. Jatkossa poistot kohdennetaan sisäisen laskutuksen osana hallintokunnille.

### **Kriittikuntakriteerit ja alijäämän kattaminen**

Kuntalain 110 § 3 momentin mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Edellä mainitussa kuntalain kohdassa säädettyä velvollisuutta kattaa kunnan taseeseen kertynyt alijäämä sovelletaan ensimmäisen kerran tilikauden 2015 tilinpäätöksessä taseeseen kertyneeseen alijäämään. Sen estämättä, mitä kuntalain 110 § 3 momentissa säädetään velvollisuudesta kattaa kunnan taseeseen kertynyt alijäämä, alijäämän tulee olla katettu viimeistään tilikauden 2020 tilinpäätöksessä. Vuoden 2015 alijäämä oli 412 e / asukas, vuonna 2016 kertyi 538 e /asukas, 2017 kertyi 593 e /asukas ja 2018 kertyi 526 e/asukas.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevien kuntien tarkastelu kirjattiin vuonna 2007 lakiin kunta- ja palvelurakennemuutoksesta (169/2007). Tarkasteltavien kuuden talouskriteerin raja-arvoista säädettiin ensimmäisen kerran valtioneuvoston asetuksella (172/2007) ja sen jälkeen kuntien peruspalveluiden valtionosuudesta annetun lain 63 a

§:ssä (1704/2009). Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyä ns. kriisikuntamenettelyä koskevat säännökset on siirretty kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetusta laista uuteen kuntalakiin. Uuden kuntalain (118 §) mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos

- kunta ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää määrääjassa
- kunnan konsernitaseeseen on kertynyt alijäämää viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa asukasta kohden TAI
- kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena peräkkäisenä vuotena täyttäneet kaikki laissa säädetyt raja-arvot, jotka ovat:
  1. kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
  2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
  3. asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
  4. kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Konsernitason kriisikuntakriteerien osalta uutta arviointimenettelyä sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2017 vuosien 2015 ja 2016 konsernitilinpäätöksiin kertyneisiin alijäämiin ja konsernitilinpäätöksistä laskettaviin tunnuslukuihin (148.4 §). Konsernitason kriisikuntamenettely edellyttää konsernitilinpäätöksiä kaikilta kunnilta.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Laki tulee voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään.

#### **Arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää:**

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määrääjassa. *(ei muutosta nykyiseen)*
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa *(ei muutosta nykyiseen)*

#### **TAI**

- jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
  1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia *(nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate)*;
  2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti *(nykyisin 1 prosenttiyksikkö)*;
  3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokratavustuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokratavustuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla *(nykyisin tunnusluvussa ainoastaan konsernin lainamäärä)*;
  4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 *(nykyisin tunnusluku: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %)*.

Talousarviovuosi on niukasti alijäämäinen ja suunnitteluvuodet niukasti ylijäämäinen.

Talousarviovuoden 2019 jälkeen alijäämä edelliset alijäämät huomioiden oli -1.206.996 euroa. Kunnalla on taseessaan investointivaraukseen liittyvää poistoeroa käyttämättä 280.669,23 euroa, joka tuloutetaan vuoden 2020 tilinpäätöksessä vesi- ja lämpöyhtiön perustamisen myötä. Liiketoimintakaupalla arvioidaan saatavan aiempien vuosien alijäämät katettua.

Vuodelle 2021 arvioidaan kertyvän alijäämää -23.545 e.

Suunnitelmavuodet 2022-2023. Vuodelle 2022 noin -14.000 euroa ja vuodelle 2023 noin 37.000 euroa.

Vuoden 2020 toimenpiteiden jälkeen alijäämä tulisi olla katettu. Kunnan talous vaatii edelleen tiukkaa talouskuria jatkossakin.

Mikäli Kihniön kunnan talous ajautuu kaikista oikaisutoimista huolimatta sellaiseen tilaan, että kriisikuntastatus näyttää väistämättömältä, on kunnassa reagoitava siihen tarkastelemalla välttämättömiä investointitarpeita siltä kannalta, että ne eivät jää tekemättä, ja että kunnan alue voi säilyttää elinkelpoisuutensa myös tulevaisuudessa. Yksityiskohtaisemmin välttämättömistä investointitarpeista määritellään kunkin vuoden talousarvioehdotuksessa.

**Talouden tasapainottamistyötä jatketaan edelleen vuonna 2021**

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt talouden tasapainottamistoimenpiteitä (Kvalt 11.11.2020)

Kihniön kunnan talouden tasapainottamistoimenpiteitä ovat:

### **Vuonna 2020**

Vesi- ja lämpölaitoksen yhtiöittäminen joulukuun 2020 mennessä. Em. toimenpiteellä saadaan veden ja lämmön hinta sille tasolle, että toiminnasta aiheutuvat kulut saadaan katettua käyttömaksuilla eikä sitä jouduta kompensoimaan verorahoituksella. (alijäämä noin 140.000 €).

Kuntamaiseman raportin esityksen mukainen vähennys sivistystoimelle kuluvalle vuodelle 123.000 €

Metsänmyyntitulot 18.000 €

### **Vuonna 2021**

**Koillis-Satakunnan Sähkö Oy: n osakkeiden myynti vuonna 2021**

Kihniön kunta omistaa 1.620 kappaletta yhtiön osaketta. osakkeiden myynnin on estänyt yhtiön alkuperäinen yhtiöjärjestys vuodelta 1948 sillä perusteella, että yhtiötä omistava suurin taho ei ole ollut halukas tähän asti muuttamaan sitä nykylainsäädäntöä vastaavaksi. Neuvottelut jatkuvat. Osakkeiden markkina –arvo on noin 2 miljoonaa euroa.

Kuntamaiseman raportin esityksen mukainen vähennys sivistystoimelle 123.000 € (TA 2021)

**Vuosittainen kaikkien taksojen tarkastelu**

Vertailukohtana pidetään lähialueen kuntia sekä muita samankokoisia kuntia. Taksojen tarkastelu on kunnan jatkuvaa toimintaa.

#### **Kunnan omistamien kiinteistöjen myynti- / purkuselvitys**

Toimintaa jatketaan edelleen. Tavoitteena on joko myydä tai purkaa epäkelpoa ja tarpeetonta kiinteistökapasiteettia ja saavuttaa noin 100.000 euron myyntitulon ja / tai kulusäästön vuonna 2021.

Kiinteistöjen vähentämisestä on odotettavissa alaskirjauksia kunnan taseeseen.

#### **Salomaan perinnön rahavarojen käyttö investointeihin**

Salomaan perinnön rahavaroja käytetään ulkoliikuntapaikkojen investointeihin vuonna 2021 noin 100.000 euroa. Ko. rahasumma pienentää kunnan velanottoa mainitun summan verran.

#### **Sote- kustannusten alentaminen**

Kihniön kunta on kokonaisulkoistanut sote- toiminnot 1.5.2015. Toiminnot eivät kuitenkaan tällä hetkellä vastaa tietyiltä osin tehtyjen sopimusten sisältöä ja tasoa. Kihniön kunta pyrkii oikeusteitse kohtuullistamaan sote- kustannuksiaan. Oikeusprosessi käynnissä. Tavoitellut säästöt noin 200.000-400.000 euroa / vuosi.

#### **Kunnassa sijaitsevien rakennettujen kiinteistöjen selvityshanke**

Selvitystyössä käydään läpi kunnan alueella sijaitsevat ilman rakennuslupaa olevat rakennukset / laajennukset. Taloudellisesti hanke on merkittävä, joka vaikuttaa lupamaksu- ja kiinteistöverokertymään. Lupamaksujen osalta varovainen arvio 5.000-10.000 €. Jatkunee vuodelle 2022.

#### **Vuonna 2022**

##### **Tulo- ja kiinteistöverojen korotukset**

Kihniön kunnan strategiassa mainitaan, että verotuksessa pyritään kulkemaan maakunnallisella keskitasolla. Mainittakoon, että tulovero 21.50 % on 4 % maakunnan keskiarvon yläpuolella ja kiinteistöverot ovat maakunnan keskitason välittömässä läheisyydessä.

Kuntamaiseman raportin esityksen mukainen vähennys sivistystoimelle 48.000 €.

Sote- kustannusten aleneminen, tavoitellut säästöt 200-400.000 €

Kunnassa sijaitsevien rakennettujen kiinteistöjen selvityshanke jatkuu.



**Investointiosa****KUNNANHALLITUKSEN INVESTOINNIT****Kilinteä omaisuus**

Teollisuusmaan hankinta	20.000
-------------------------	--------

**Irtain omaisuus**

Taloushallinnon ohjelmat (keskeneräinen)	20.000
--	--------

Varmistuspalvelin	30.000
-------------------	--------

<b>Yhteensä</b>	<b>70.000</b>
-----------------	---------------

**TEKNISEN LAUTAKUNNAN INVESTOINNIT****Talon rakennus**

Koivikon rivitalon B peruskorjaus (4 as.) ja C-talon saunaosaston peruskorjaus	311.000
---	---------

Paloaseman remontointi	24.000
------------------------	--------

Museon mallaus ja remontointi	13.000
-------------------------------	--------

**Liikenneväylät**

Teollisuustien ja Koivikon alueen kaavamuutos ja katusuunnittelu	45.000
--	--------

Teollisuustien uuden linjauksen rakentaminen	328.000
--	---------

**Urheilu ja virkistysalueet****Liikuntapaikat**

Maastoliikuntareitin ja Käskyvuoren alueen kehittämishanke	94.800
--	--------

**Pulstot ja muut yleiset alueet**

Ojaniemen alueen suunnittelu ja rakentaminen	225.000
--	---------

Pyhäniemen majoitus ja matkailualueen kehittämishanke	70.000
---	--------

**Hankesuunnittelu**

Yleinen hankesuunnittelumääräraha	30.000
-----------------------------------	--------

<b>Yhteensä</b>	<b>1.140.800</b>
-----------------	------------------

**INVESTOINTIMENOT**

	<b>1.210.800</b>
--	------------------

**INVESTOINTITULOT****Avustukset ja muu tulorahoitus**

Salomaan perintötilin varain käyttö (Ojaniemen alueen rakentaminen)	100.000
---	---------

Leader-tuki Pyhäniemen hankkeeseen	53.900
------------------------------------	--------

Leader-tuki Maastoliikuntareitti / Käskyvuoren kehittäminen	47.400
---	--------

**INVESTOINTITULOT** **201.300**

**INVESTOINNIT YHTEENSÄ**

**Netto** **1.009.500**

**Teknisen lautakunnan suunnitteluvuodet 2022-2023**

**Vuosi 2022**

Koivikon rivitalo B:n peruskorjaus jatko 226.000

Kunnanvirastojen ja koulun pihan asfaltointi  
ja sadevesien pumppukaivo 102.000

## Rahoituslaskelma

Nettoinvestointeja tehdään vuonna 2021 1.010.000 eurolla. Nettolainamäärä kasvaa vuonna 2021 noin 359.000 eurolla ja on vuoden lopussa yhteensä noin 8.365.000 euroa, mikä on 4.485 euroa / asukas. Vuonna 2020 pitkäaikaista lainaa nostettiin 500.000 euroa.

Valtionosuudet on arvioitu noin 246.000 euroa suuremmiksi kuin vuonna 2020 (6.912.190 euroa). Valtionosuudet vuonna 2021 on arvioitu 7.158.293 euroksi.

Verotulojen arvioidaan kasvavan vuodelle 2021 vuoden 2020 budjetista 127.000 euroa eli noin 2,13%. Verotulot arvioidaan yhteensä 6.068.000 euroksi. Kokonaisuutena verotus koostuu seuraavasti. Kunnallisveron tuotto-odotus 4.592.000 €, kiinteistöveron tuotto-odotus 549.000 € ja yhteisöveron tuotto-odotus 927.000.

Suunnitelmakauden 2023 lopussa lainaa on 7.845.000 euroa, määrä on 2 % pienempi kuin 2021 vuoden alussa.

Lainakannan kehitys / asukas / €

TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TA 2022	TA 2023
4.611	4.364	4.856	4.485	4.453	4.206

Rahoitukseen on talousarviovuodelle merkitty pitkäaikaista lainaa 1.0000 euroa, jonka ottamisesta päättää kunnanhallitus. Vanhoja lainoja lyhennetään noin 640.000 eurolla.

Jos tilapäisluottoa vuoden aikana tarvitaan, niin sen ottamisesta päättää kunnanjohtaja 500.000 euroon saakka.

Kuntalain 14 § mukaan kunnanvaltuuston tulee päättää kunnan sijoitustoiminnan perusteista. Nykyisessä rahoitustilanteessa ei Kihniön kunnan sijoitustoiminnalle ole tarpeen laatia yksityiskohtaisia ohjeita. Yleisohjeina noudatetaan seuraavia periaatteita:

- sijoitukset tehdään turvaavasti siten, että pääoman menettämisen riski on vähäinen
- mikäli sijoitettavia rahoja on runsaammin, tulee tarvittaessa käyttää hajauttamista sekä sijoitusmuotojen että sijoitusaikojen suhteen riskien välttämiseksi
- kunnanhallitus antaa tarvittaessa yksityiskohtaisempia ohjeita sijoitustoiminnan turvaavasta ja tuottavasta ohjauksesta.
- mikäli sijoitettavia rahoja on runsaammin, tulee tarvittaessa käyttää hajauttamista sekä sijoitusmuotojen että sijoitusaikojen suhteen riskien välttämiseksi
- kunnanhallitus antaa tarvittaessa yksityiskohtaisempia ohjeita sijoitustoiminnan turvaavasta ja tuottavasta ohjauksesta.

## Raholtuslaskelma 2021

	TP 2019	TA 2020	TA 2021
	euroa	euroa	euroa
	1.000	1.000	1.000
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>	315	-186	413
Vuosikate	313	-186	413
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät	2		
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	-794	-777	-1.010
Investointimenot	-796	-790	-1.211
Rahoitusosuudet investointeihin	1	13	201
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutus- tulot	1	65	
<b>Toiminnan ja investointien raha- virta</b>	-479	-963	-597
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	-716	958	299
<b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>	-12		
Antolainasaamisten lisäykset	-32		-60
Antolainasaamisten vähennykset	20		-60
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>	-659	958	359
Pitkäaikalsten lainojen lisäys		1.600	1.000
Pitkäaikalsten lainojen vähennys	- 659	-642	-641
<b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUU- TOKSET</b>	- 45		
Rahoituksen rahavirta	- 716	958	299
Rahavarojen muutos	-1.195	-5	-298

## Historiatiedot, tuloslaskelmatavoite ja ehdotus vuodelle 2021

Ulkoiset/sisäiset

	€	€	€	€	
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot*	697.361	757.389	788.866	712.309	1.107.664
Maksutuotot	96.097	66.769	72.857	57.000	50.500
Tuet ja avustukset	91.935	103.032	139.671	104.200	100.350
Vuokratuotot	931.793	985.689	970.650	945.010	950.635
Muut toimintatuotot	5.638	371.150	3.688	2.400	4.150
<b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>	<b>1.822.823</b>	<b>2.284.031</b>	<b>1.975.734</b>	<b>1.820.919</b>	<b>2.213.299</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	2.802.051	2.959.139	3.009.580	3.094.812	2.889.733
Palveluiden ostot	9.822.411	9.784.981	9.805.463	10.216.940	10.711.880
Aineet ja tarvikkeet	695.583	735.379	735.628	723.930	556.683
Avustukset	192.313	157.035	131.562	171.100	172.400
Muut toimintakulut	558.123	441.100	447.503	572.405	621.595
<b>TOIMINTAKULUT yht.</b>	<b>-14.070.482</b>	<b>-14.077.636</b>	<b>-14.129.738</b>	<b>-14.779.187</b>	<b>-14.965.045</b>

<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-12.247.659</b>	<b>-11.793.605</b>	<b>-12.154.004</b>	<b>-12.958.268</b>	<b>-12.751.746</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>5.883.197</b>	<b>5.778.350</b>	<b>5.716.781</b>	<b>5.941.000</b>	<b>6.068.000</b>
<b>VALTIONOSUJEDET</b>	<b>6.914.473</b>	<b>6.694.481</b>	<b>6.888.847</b>	<b>6.912.190</b>	<b>7.158.293</b>
<b>RAH.TUOTOT+KULUT</b>	<b>-3.732</b>	<b>1.909</b>	<b>-139.022</b>	<b>-80.600</b>	<b>-61.350</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>546.279</b>	<b>681.135</b>	<b>312.022</b>	<b>-185.678</b>	<b>413.197</b>
<b>POISTOT</b>	<b>-740.936</b>	<b>-611.312</b>	<b>-598.510</b>	<b>-622.135</b>	<b>-436.742</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-194.657</b>	<b>69.823</b>	<b>-285.908</b>	<b>-807.813</b>	<b>-23.545</b>
<b>POISTOERON LIS./VÄH.</b>	<b>98.224</b>	<b>91.348</b>	<b>84.954</b>	<b>79.007</b>	
<b>VARAUSTEN LIS./VÄH.</b>					
<b>TILIKAUDEN YLIJ/ALIJ.</b>	<b>-96.433</b>	<b>161.171</b>	<b>-200.954</b>	<b>-728.806</b>	<b>-23.545</b>

\*(sisäinen myynti noin 1.030.000 uusia ennen jakamattomia)

## Historiatiedot ja vuoden 2021 talousarviokehys hallintokunnittain (1000 €)

Taulukossa esitetyt luvut menoja, lopussa hallintokunnan tulot ja netto, sitovuustaso netto

HALLINTOKUNTA/Tulosalue	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
<b>KUNNANHALLITUS</b>						
- Luottamushenkilöhallinto	114	117	104	131	123	195
- Yleishallinto	481	490	430	457	498	147
-Hallinnon tukipalvelut						336
- Yhteistoimintapalvelut	43	52	45	42	56	124
- Työllisyystyöt (sis.yht.toim.palv.)	6	5	5	5	6	
- Maksuosuudet valtiolle	47	44	38	40	41	41
- Sosiaali- ja terveystoimi	8140	8385	8477	8411	8618	8734
- Elinkeinoelämän yleinen edist.	48	79	98	132	133	106
- Maaseutupalvelut	32	29	33	+5	39	43
<b>MENOT</b>	<b>-8911</b>	<b>-9201</b>	<b>-9230</b>	<b>-9214</b>	<b>-9514</b>	<b>-9726</b>
<b>TULOT</b>					<b>328</b>	<b>525</b>
<b>NETTO</b>					<b>-9230</b>	<b>-9200</b>
<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>						
- Varhaiskasvatus (päiväkotitoim.)	620	601	613	646	654	656
- Esi- ja perusopetus (peruskoulut)	2156	2050	2046	2090	2150	2.232
-Hallinto (sis tukipalveluihin)	64	58	61	57	67	
- Sivistystoimen tukipalvelut (hallinto ruokahuolto, siivous)						428

- Ammatillinen koulutus	13	10	21	21	22	20
-Kirjastopalvelut						175
-Vapaa-alkapalvelut						150
- Muu sivistystoimi	297	283	290	328	347	
- Muut sivistyspalvelut						70
<b>MENOT</b>	<b>-3150</b>	<b>- 3002</b>	<b>-3031</b>	<b>-3143</b>	<b>-3242</b>	<b>-3737</b>
<b>TULOT</b>					<b>254</b>	<b>661</b>
<b>NETTO</b>					<b>-2988</b>	<b>-3076</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>						
- Maankäytön suunnittelu	69	56	58	74	73	81
- Ympäristönsuojelu	14	12	13	18	15	23
- Palo- ja pelastustoimi	154	146	143	147	151	143
- Liikenneväylät ja yl. alueet	130	131	131	131	145	233
- Kiinteistöt, maa- ja metsätilat						20
-Kiinteistöjen hoito ja vuokraus	845	915	808	754	901	779
-Tekniset palvelut, tukipalvelut						224
- Hallinto (sis.tukipalveluihin)	105	116	132	112	145	
<b>MENOT</b>	<b>-1844</b>	<b>-1867</b>	<b>-1816</b>	<b>-1773</b>	<b>-2023</b>	<b>-1502</b>
<b>TULOT</b>					<b>1240</b>	<b>1027</b>
<b>NETTO</b>					<b>-783</b>	<b>-474</b>
<b>KOKO KUNTA YHTEENSÄ</b>						
<b>MENOT</b>	<b>-13.905</b>	<b>-14.070</b>	<b>-14.077</b>	<b>-14.130</b>	<b>-14.779</b>	<b>-14.965</b>
<b>TULOT</b>					<b>1.821</b>	<b>2.213</b>
<b>NETTO</b>					<b>-12.958</b>	<b>-12.751</b>

### Ulkoiset menot / tulot, tulos hallintokunnittain

Kunnanhallitus	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Menot	-9.215.814	-9.194.689	-9.498.526	-9.594.394
Tulot	581.532	206.128	183.600	183.600
Toimintakate/vuosikate	-8.634.282	-8.988.561	-9.314.926	-9.410.794
Poistot	-35.378	-40.443	-22.830	-16.099
Tilikauden tulos	-8.669.659	-9.029.004	-9.358.387	-9.426.893

Sivistyslautakunta	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Menot	-2.748.037	-2.851.876	-2.952.564	-2.883.834
Tulot	273.173	280.098	232.700	234.150
Toimintakate/vuosikate	-2.474.864	-2.571.777	-2.719.864	-2.649.684
Poistot	-23.562	-23.777	-28.837	-37.041
Tilikauden tulos	-2.498.426	-2.595.555	-2.748.701	-2.649.684

Tekninen lautakunta	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
Menot	-1.507.773	-1.459.531	-1.702.157	-1.191.578
Tulot	823.314	865.866	778.679	500.310
Toimintakate/vuosikate	-684.460	-593.665	-923.478	-691.268
Poistot	-552.373	-534.289	-549.837	-383.602
Tilikauden tulos	-1.236.832	-1.127.955	-1.473.315	-1.074.870

**Ulkolset menot ja tulot koko kunta**

	<b>TP 2018</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TA 2020</b>	<b>TA 2021</b>
<b>Menot</b>	-13.471.624	-13.506.098	-14.153.247	-13.669.806
<b>Tulot</b>	1.678.019	1.352.093	1.194.979	918.060
<b>Toimintakate</b>	-11.793.605	-12.154.004	-12.958.268	-12.751.746
<b>Vuosikate</b>	681.136	312.601	-185.678	413.197
<b>Tilikauden tulos</b>	69.824	-285.908	-807.813	-23.545
<b>Yli/alijäämä</b>	161.172	-200.954	-728.806	-23.545

**OSA II**

**Talousarvion numero-osa**  
**Tuloslaskelma 2021**  
**Investoinnit 2021**

**OSA III**

**Taloussuunnitelma 2021 – 2023**  
**Tuloslaskelma 2021 – 2023**  
**Investoinnit 2021 – 2023**  
**Raholtussuunnitelma 2021 – 2023**

**OSA IV / Liite**

**Kihniön kuntastrategia 2025**



**OSA II**

**Talousarvion numero-osa**

**Tuloslaskelma 2021**

**Investoinnit 2021**



## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--	--------------------	--------------------	------------------

**LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-195.065
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-195.065</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-3.000
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-198.065</b>

**YLEISHALLINTO****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-144.374
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-144.374</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-144.374</b>

**TALOUDEN JA HALLINNON TUKIPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-335.747
Toimintatulot			341.530
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.783</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-5.783
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**YHTEISTOIMINTAPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-124.645
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-124.645</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-124.645</b>

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--	--------------------	--------------------	------------------

**MAKSUOSUUDET VALTIOLLE****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-41.050
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.050</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41.050</b>

**SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-8.734.972
Toimintatulot			183.600
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.551.372</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-6.086
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.557.458</b>

**ELINKEINOTOIMINNAN EDISTÄMINEN****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-106.417
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-106.417</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-1.230
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-107.647</b>

**MAASEUTUPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-43.385
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43.385</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-43.385</b>

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

Ed.tilinp.  
2019Budj+muut.  
2020Budjetti  
2021**KUNNANHALLITUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-9.725.655
Toimintatulot			525.130
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.200.525</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-16.099
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9.216.624</b>

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--	--------------------	--------------------	------------------

**VARHAISKASVATUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-656.035
Toimintatulot			72.400
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-583.635</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-1.888
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-585.523</b>

**ESI- JA PERUSOPETUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-2.231.842
Toimintatulot			131.050
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.100.792</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-21.338
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.122.130</b>

**SIVISTYSTOIMEN TUKIPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-428.222
Toimintatulot			428.222
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**AMMATILLINEN KOULUTUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
Toimintamenot			-19.995
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.995</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19.995</b>
<b>KIRJASTOPALVELUT</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-181.385
Toimintatulot			6.000
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-175.385</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-6.908
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-182.293</b>
<b>VAPAA-AIKAPALVELUT</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-150.209
Toimintatulot			20.700
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-129.509</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-6.407
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-135.916</b>
<b>MUUT SIVISTYSPALVELUT</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-69.958
Toimintatulot			2.500
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67.458</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-500
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67.958</b>

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

EUR

---

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--	--------------------	--------------------	------------------

---

**SIVISTYSLAUTAKUNTA****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-3.737.646
Toimintatulot			660.872
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.076.774</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-37.041
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.113.815</b>



## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--	--------------------	--------------------	------------------

**MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-80.519
Toimintatulot			19.000
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-61.519</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-3.943
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65.462</b>

**YMPÄRISTÖNSUOJELU****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-22.905
Toimintatulot			2.000
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.905</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20.905</b>

**PALO- JA PELASTUSTOIMI****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-142.500
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-142.500</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-142.500</b>

**LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-233.040
Toimintatulot			2.200

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
<b>Toimintakate</b>	0	0	<b>-230.840</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-19.581
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	0	0	<b>-250.421</b>
<b>KIIINTEISTÖT</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-799.165
Toimintatulot			766.535
<b>Toimintakate</b>	0	0	<b>-32.630</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-346.131
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	0	0	<b>-378.761</b>
<b>TEKNISET PALVELUT</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-223.615
Toimintatulot			237.562
<b>Toimintakate</b>	0	0	<b>13.947</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-13.947
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	0	0	<b>0</b>
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>			
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>			
<b>Talous</b>			
Toimintamenot			-1.501.744
Toimintatulot			1.027.297
<b>Toimintakate</b>	0	0	<b>-474.447</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-383.602
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	0	0	<b>-858.049</b>

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

Ed.tilinp.  
2019Budj+muut.  
2020Budjetti  
2021

## KIHNIÖN KUNTA

## KÄYTTÖTALOUS

## Talous

Toimintamenot			-14.965.045
Toimintatulot			2.213.299
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.751.746</b>
Poistot ja arvonalentumiset			-436.742
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.188.488</b>

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2021 - 31.12.2021

EUR

---

Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
--------------------	--------------------	------------------

---

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2021 - 31.12.2021

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021
<b>KIHNIÖN KUNTA</b>			
<b>TULOSLASKELMA</b>			
Toimintatuotot			
Myyntituotot			1.107.664
Maksutuotot			50.500
Tuet ja avustukset			100.350
Muut toimintatuotot			
Vuokratuotot			950.635
Muut tuotot			4.150
Muut toimintatuotot			954.785
Toimintatuotot			2.213.299
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			-2.159.502
Henkilösivukulut			
Eläkekulut			-669.586
Muut henkilösivukulut			-60.645
Henkilösivukulut			-730.231
Henkilöstökulut			-2.889.733
Palvelujen ostot			
Asiakaspalvelujen ostot			-8.700.500
Muiden palvelujen ostot			-2.011.380
Palvelujen ostot			-10.711.880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana			-556.683
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-556.683
Avustukset			
Avustukset kotitalouksille			-85.500
Avustukset yhteisöille			-86.900
Avustukset			-172.400
Muut toimintakulut			
Vuokrakulut			-621.595
Muut kulut			-12.754
Muut toimintakulut			-634.349
Toimintakulut			-14.965.045
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.751.746</b>
Verotulot			6.068.000
Valtionosuudet			
Kunnan peruspalvelujen valtionso			6.237.964
Muut valtionosuudet			920.329
Valtionosuudet			7.158.293
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot			38.800
Korkokulut			-99.950
Muut rahoituskulut			-200
Rahoitustuotot ja -kulut			-61.350
<b>Vuosikate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>413.197</b>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot			-436.742
Poistot ja arvonalentumiset			-436.742
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.545</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.545</b>



## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2023

	Ed.tilinp. 2019	Budjetti. 2020	Budjetti 2021
<b>911010 TEOLLISUUSMAAN HANKINTA</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-20 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-20 000
<b>912110 TALOUSHALLINNON OHJELMAT</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-20 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-20 000
<b>912112 VARMISTUSPALVELIN</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-30 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-30 000
<b>921011 KOIVIKON RIVITALO B</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-296 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-296 000
<b>921012 KOIVIKON RIVITALO C</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-15 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-15 000
<b>921040 PALOASEMAN PERUSKORJAUS</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-24 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-24 000
<b>921050 MUSEON PERUSKORJAUS</b>			
INVESTOINNIT			

## Kunnanvaltuuston hyväksymä

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budjetti. 2020	Budjetti 2021
INVESTOINTIMENOT			-13 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-13 000
<b>923010 TEOLLISUUSTIEN JA KOIVIKON KAAVAMUUTOS</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-45 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-45 000
<b>923012 PAAVONTIEN RAKENTAMINEN</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-328 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-328 000
<b>924110 MAASTOLIIKUNTAREITTI/KÄSKYVUORI</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-94 800
INVESTOINTITULOT			47 400
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-47 400
<b>924310 OJANIEMEN ALUE</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-225 000
INVESTOINTITULOT			100 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-125 000
<b>924320 PYHÄNIEMEN MATKAILUALUE</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-70 000
INVESTOINTITULOT			53 900



Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Kunnanvaltuuston hyväksymä

01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budjetti. 2020	Budjetti 2021
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-16 100
<b>925010 HANKE SUUNNITTELU</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-30 000
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-30 000
<b>Yhteensä</b>			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT			-1 210 800
INVESTOINTITULOT			201 300
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-1 009 500



**OSA III**

**Taloussuunnitelma 2021 – 2023**

**Tuloslaskelma 2021 – 2023**

**Investoinnit 2021 – 2023**

**Rahoitussuunnitelma 2021 – 2023**



Virallinen budjetti	Taloussuunnitelma			
Ulkoinen/Sisäinen	Kunnanvaltuuston hyväksymä		EUR	
	01.01.2022 - 31.12.2023			

	Ed.tilinp.	Budj+muut.	Budjetti	Suunnitt.	Suunnitt.
	2019	2020	2021	2022	2023

**LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-195	-195	-195
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-195</b>	<b>-195</b>	<b>-195</b>
Poistot ja arvonalentum			-3	-3	-3
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-198</b>	<b>-198</b>	<b>-198</b>

**YLEISHALLINTO****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-144	-144	-144
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-144</b>	<b>-144</b>	<b>-144</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-144</b>	<b>-144</b>	<b>-144</b>

**TALOUDEN JA HALLINNON TUKIPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-336	-336	-336
Toimintatulot			342	342	342
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
Poistot ja arvonalentum			-6	-6	-6
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**YHTEISTOIMINTAPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-125	-125	-125
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>	<b>-125</b>

Virallinen budjetti	Taloussuunnitelma	
Ulkoinen/Sisäinen	Kunnanvaltuuston hyväksymä	EUR
	01.01.2022 - 31.12.2023	

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
--	--------------------	--------------------	------------------	-------------------	-------------------

**MAKSUOSUUEDET VALTIOLLE****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-41	-41	-41
Toimintakate	0	0	-41	-41	-41
Tilikauden ylijäämä (al	0	0	-41	-41	-41

**SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-8 735	-8 695	-8 695
Toimintatulot			184	184	184
Toimintakate	0	0	-8 551	-8 511	-8 511
Poistot ja arvonalentum			-6	-6	-6
Tilikauden ylijäämä (al	0	0	-8 557	-8 517	-8 517

**ELINKEINOTOIMINNAN EDISTÄMINEN****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-106	-106	-106
Toimintakate	0	0	-106	-106	-106
Poistot ja arvonalentum			-1	-1	-1
Tilikauden ylijäämä (al	0	0	-108	-107	-107

**MAASEUTUPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-43	-43	-43
Toimintakate	0	0	-43	-43	-43
Tilikauden ylijäämä (al	0	0	-43	-43	-43

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
--	--------------------	--------------------	------------------	-------------------	-------------------

**KUNNANHALLITUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-9 726	-9 685	-9 685
Toimintatulot			525	526	526
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9 201</b>	<b>-9 159</b>	<b>-9 159</b>
Poistot ja arvonalentum			-16	-16	-16
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-9 217</b>	<b>-9 175</b>	<b>-9 175</b>

Virallinen budjetti	Taloussuunnitelma	
Ulkoinen/Sisäinen	Kunnanvaltuuston hyväksymä	EUR
	01.01.2022 - 31.12.2023	

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
--	--------------------	--------------------	------------------	-------------------	-------------------

**VARHAISKASVATUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-656	-608	-608
Toimintatulot			72	72	72
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-584</b>	<b>-536</b>	<b>-536</b>
Poistot ja arvonalentum			-2	-2	-2
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-586</b>	<b>-538</b>	<b>-538</b>

**ESI- JA PERUSOPETUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-2 232	-2 232	-2 232
Toimintatulot			131	131	131
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 101</b>	<b>-2 101</b>	<b>-2 101</b>
Poistot ja arvonalentum			-21	-21	-21
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 122</b>	<b>-2 122</b>	<b>-2 122</b>

**SIVISTYSTOIMEN TUKIPALVELUT****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-428	-428	-428
Toimintatulot			428	428	428
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**AMMATILLINEN KOULUTUS****KÄYTTÖTALOUS****Talous**



Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
Toimintamenot			-20	-20	-20
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>	<b>-20</b>
<b>KIRJASTOPALVELUT</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-181	-181	-181
Toimintatulot			6	6	6
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>
Poistot ja arvonalentum			-7	-7	-7
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-182</b>	<b>-182</b>	<b>-182</b>
<b>VAPAA-AIKAPALVELUT</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-150	-150	-150
Toimintatulot			21	21	21
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>-129</b>	<b>-129</b>
Poistot ja arvonalentum			-6	-6	-6
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-136</b>	<b>-135</b>	<b>-135</b>
<b>MUUT SIVISTYSPALVELUT</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-70	-70	-70
Toimintatulot			3	3	3
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67</b>	<b>-67</b>	<b>-67</b>
Poistot ja arvonalentum			-1	-1	-1
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-68</b>	<b>-68</b>	<b>-68</b>

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
--	--------------------	--------------------	------------------	-------------------	-------------------

**SIVISTYSLAUTAKUNTA****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-3 738	-3 689	-3 689
Toimintatulot			661	661	661
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 077</b>	<b>-3 028</b>	<b>-3 028</b>
Poistot ja arvonalentum			-37	-37	-37
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 114</b>	<b>-3 065</b>	<b>-3 065</b>

Virallinen budjetti	Taloussuunnitelma			
Ulkoinen/Sisäinen	Kunnanvaltuuston hyväksymä		EUR	
	01.01.2022 - 31.12.2023			

Ed.tilinp.	Budj+muut.	Budjetti	Suunnitt.	Suunnitt.
2019	2020	2021	2022	2023

**MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-81	-49	-50
Toimintatulot			19	21	22
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-62</b>	<b>-28</b>	<b>-28</b>
Poistot ja arvonalentum			-4	-4	-4
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>

**YMPÄRISTÖNSUOJELU****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-23	-15	-15
Toimintatulot			2	2	2
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21</b>	<b>-13</b>	<b>-13</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21</b>	<b>-13</b>	<b>-13</b>

**PALO- JA PELASTUSTOIMI****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-143	-135	-135
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-143</b>	<b>-135</b>	<b>-135</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-143</b>	<b>-135</b>	<b>-135</b>

**LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET****KÄYTTÖTALOUS****Talous**

Toimintamenot			-233	-147	-150
Toimintatulot			2	2	2

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2019	Budj+muut. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
<b>Toimintakate</b>		0	0	-231	-145
Poistot ja arvonalentum				-20	-20
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>		0	0	-250	-165
<b>KIIINTEISTÖT</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-799	-752	-762
Toimintatulot			767	826	826
<b>Toimintakate</b>	0	0	-33	74	64
Poistot ja arvonalentum			-346	-346	-346
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	0	0	-379	-272	-282
<b>TEKNISET PALVELUT</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-224	-206	-212
Toimintatulot			238	78	80
<b>Toimintakate</b>	0	0	14	-128	-132
Poistot ja arvonalentum			-14	-14	-14
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	0	0	0	-142	-146
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>Talous</b>					
Toimintamenot			-1 502	-1 304	-1 324
Toimintatulot			1 027	929	932
<b>Toimintakate</b>	0	0	-474	-375	-392
Poistot ja arvonalentum			-384	-384	-384
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	0	0	-858	-759	-776

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

Ed.tilinp.	Budj+muut.	Budjetti	Suunnitt.	Suunnitt.
2019	2020	2021	2022	2023

## KIHNIÖN KUNTA

## KÄYTTÖTALOUS

## Talous

Toimintamenot			-14 965	-14 678	-14 698
Toimintatulot			2 213	2 116	2 119
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12 752</b>	<b>-12 562</b>	<b>-12 579</b>
Poistot ja arvonalentum			-437	-437	-437
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13 188</b>	<b>-12 999</b>	<b>-13 016</b>

Virallinen budjetti  
Ulkoinen/Sisäinen

Taloussuunnitelma  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

---

Ed.tilinp.	Budj+muut.	Budjetti	Suunnitt.	Suunnitt.
2019	2020	2021	2022	2023

---

Virallinen budjetti	Taloussuunnitelma			
Ulkoinen/Sisäinen	Kunnanvaltuuston hyväksymä			EUR
	01.01.2022 - 31.12.2023			

	Ed.tilinp.	Budj+muut.	Budjetti	Suunnitt.	Suunnitt.
	2019	2020	2021	2022	2023
<b>KIHNIÖN KUNTA</b>					
<b>TULOSLASKELMA</b>					
Toimintatuotot					
Myyntituotot			1 108	2 116	2 119
Maksutuotot			51		
Tuet ja avustukset			100		
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot			951		
Muut tuotot			4		
Muut toimintatuotot			955		
Toimintatuotot			2 213	2 116	2 119
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot			-2 160	-14 678	-14 698
Henkilösivukulut					
Eläkekulut			-670		
Muut henkilösivukulu			-61		
Henkilösivukulut			-730		
Henkilöstökulut			-2 890	-14 678	-14 698
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ost			-8 701		
Muiden palvelujen ost			-2 011		
Palvelujen ostot			-10 712		
Aineet, tarvikkeet ja					
Ostot tilikauden aika			-557		
Aineet, tarvikkeet ja			-557		
Avustukset					
Avustukset kotitalouk			-86		
Avustukset yhteisöill			-87		
Avustukset			-172		
Muut toimintakulut					
Vuokrakulut			-622		
Muut kulut			-13		
Muut toimintakulut			-634		
Toimintakulut			-14 965	-14 678	-14 698
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12 752</b>	<b>-12 562</b>	<b>-12 579</b>
Verotulot			6 068	5 887	5 955
Valtionosuudet					
Kunnan peruspalvelujen			6 238	6 238	5 868
Muut valtionosuudet			920	920	1 290
Valtionosuudet			7 158	7 158	7 158
Rahoitustuotot ja -kulu					
Muut rahoitustuotot			39	39	39
Korkokulut			-100	-99	-99
Muut rahoituskulut			0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulu			-61	-60	-60
<b>Vuosikate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>413</b>	<b>423</b>	<b>474</b>
Poistot ja arvonalentum					
Suunnitelman mukaiset			-437	-437	-437
Poistot ja arvonalentum			-437	-437	-437
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24</b>	<b>-14</b>	<b>37</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (al</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24</b>	<b>-14</b>	<b>37</b>





Virallinen budjetti Taloussuunnitelma - investoinnit  
 Ulkoinen/Sisäinen Kunnanvaltuuston hyväksymä  
 01.01.2022 - 31.12.2023 EUR

	Ed.tilinp. 2021	Budjetti. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
<b>911010 TEOLLISUUSMAAN HANKINTA</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-20		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-20	0	0
<b>912110 TALOUSHALLINNON OHJELMAT</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-20		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-20	0	0
<b>912112 VARMISTUSPALVELIN</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-30		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-30	0	0
<b>921011 KOIVIKON RIVITALO B</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-296	-226	
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-296	-226	0
<b>921012 KOIVIKON RIVITALO C</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-15		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-15	0	0
<b>921030 KUNNANVIR. JA KOULUN PIHOJEN ASFALTOINTI</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT				-120	
INVESTOINNIT NETTO	0	0	0	-120	0
<b>921040 PALOASEMAN PERUSKORJAUS</b>					
INVESTOINNIT					

Virallinen budjetti  
Ulkoisen/Sisäinen

Taloussuunnitelma - investoinnit  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2021	Budjetti. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
INVESTOINTIMENOT			-24		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-24	0	0
<b>921050 MUSEON PERUSKORJAUS</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-13		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-13	0	0
<b>923010 TEOLLISUUSTIEN JA KOIVIKON KAAVAMUUTOS</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-45		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-45	0	0
<b>923012 PAAVONTIEN RAKENTAMINEN</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-328		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-328	0	0
<b>924110 MAASTOLIIKUNTAREITTI/KÄSKYVUORI</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-95		
INVESTOINTITULOT			47		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-47	0	0
<b>924310 OJANIEMEN ALUE</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-225		
INVESTOINTITULOT			100		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-125	0	0

Virallinen budjetti  
Ulkoisen/Sisäinen

Taloussuunnitelma - investoinnit  
Kunnanvaltuuston hyväksymä  
01.01.2022 - 31.12.2023

EUR

	Ed.tilinp. 2021	Budjetti. 2020	Budjetti 2021	Suunnitt. 2022	Suunnitt. 2023
<b>924320 PYHÄNIEMEN MATKAILUALUE</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-70		
INVESTOINTITULOT			54		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-16	0	0
<b>925010 HANKE SUUNNITTELU</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-30		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-30	0	0
<b>Yhteensä</b>					
INVESTOINNIT					
INVESTOINTIMENOT			-1 211	-346	
INVESTOINTITULOT			201		
INVESTOINNIT NETTO	0	0	-1 010	-346	0



**OSA IV / Liite**  
**Kihniön kuntastrategia 2025**



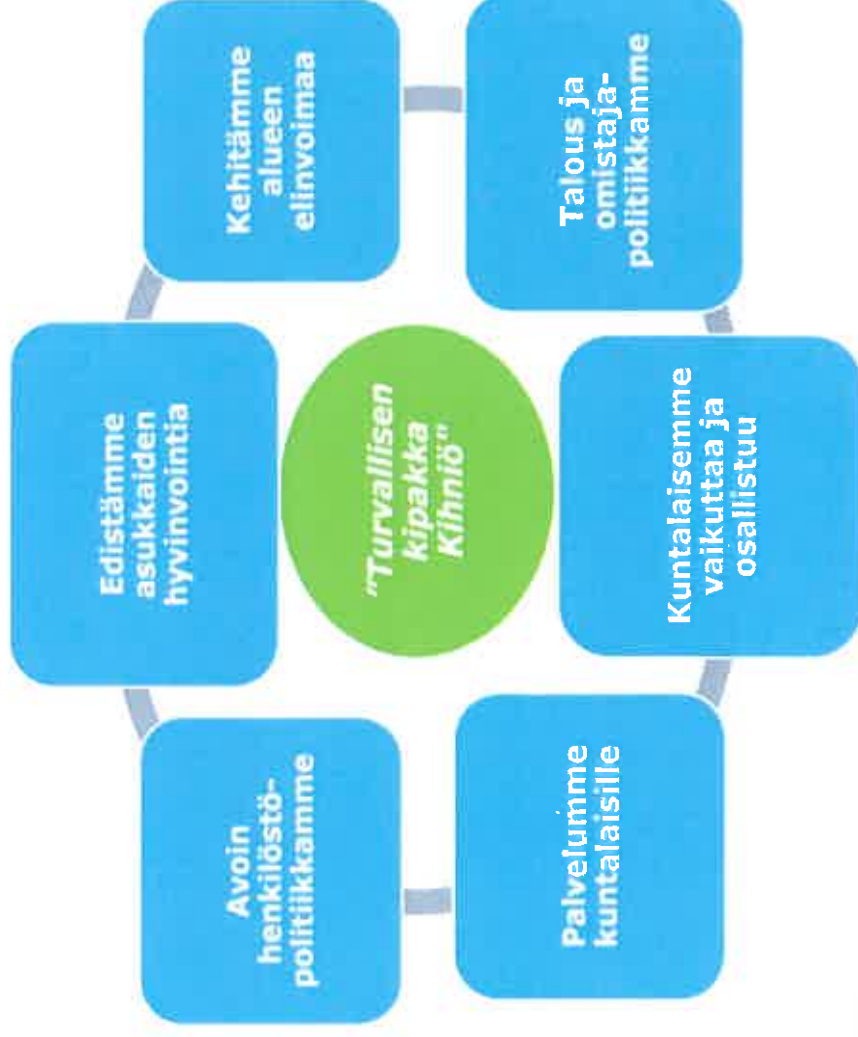


# Kuntastrategian päivittäminen Kihniön kuntastrategia 2025

# Kuntastrategian painopistealueet



# Strategian painopistealueet



## Edistämme asukkaiden hyvinvointia

Painopisteemme on edistää asukkaiden hyvinvointia. Väestömme vanhetessa on tärkeää, että heidän toimintakykynsä säilyy hyvänä. Tuemme vanhusten kotona asumista ja heidän mahdollisuuksiaan liikkumiseen.

Seuraamme kuntalaisten hyvinvoinnin kehittymistä mm. hyvinvointikertomuksen kautta ja sitoudumme sen tavoitteiden mukaiseen työskentelyyn.

Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö on meille erityisen tärkeää.

## Strategian toteuman arvio

Strategian toteuman arvio 08/2017 mennessä  
09/2020



Toimenpide on tehty 09/2020 mennessä täysimääräisesti





Toimenpide on tehty 09/2020 mennessä osittain





Toimenpidettä ei ole aloitettu 09/2020 mennessä




# Edistämme asukkaiden hyvinvointia

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet / mittarit	Arvio
Turvallinen ja viihtyisä elinympäristö	<ul style="list-style-type: none"><li>Kunta huolehtii ympäristön viihtyvyydestä ja ylläpitää sitä</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Jatkuvaa toimintaa ja osallistumista, esimerkiksi Rajakallion alueen metsän raivaus.</p> <p>9/2020 Suutarinpuisto, Op-puisto, Sulkuejärven rantamaisen avaaminen, 100 v auringonkukkapelto, kuntosali</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Kunta ottaa maankäytön suunnittelussa huomioon turvallisen ja viihtyisän elinympäristön</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020 Käskyvuori - maastoliikuntareitti -kehittämishanke, "Ojaniemen alueen suunnittelu", Pyhäniemen alueen kehittäminen</p>	 
	<ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomiot</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Senioripuiston suunnittelu, Pyhäniemen maisemanhoitotyö, tenniskenttien huoltaminen yhteistyössä.</p> <p>9/2020 edelliset toteutuneet -kolrien uintipaikka, Geopark-status</p>	





# Edistämme asukkaiden hyvinvointia

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet / mittarit	Arvio
Hyvinvointikertomuksen aktiivinen hyödyntäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>Hyvinvointikertomuksen päivittäminen ja vuosittainen kuntalaisten hyvinvoinnin seuranta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Hyvinvointikertomus hyväksytty valtuustossa 5/17. 9/2020 raportit vuosittain</p>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>Hyvinvointikertomuksen toimenpiteiden toteuttaminen ja valtuustokausittainen arviointi</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Arviointi tehty samassa yhteydessä 5/17. 9/2020 Arviointi tehty vuosittain</p>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomioid</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Seuraava päivitys alkuvuonna 2018. 9/2020 Uusi hyvinvointikertomustyö alkaa syksyllä 2020, uusi valtuusto asettaa tavoitteet</p>	

# Edistämme asukkaiden hyvinvointia

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet / mittarit	Arvio
Väestörakenteen muuttumisen vaikutukset palvelurakenteeseen	<ul style="list-style-type: none"><li>Tuetun palveluasumisen edelleen kehittäminen</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Uusi yksikkö avattu 5/17. 9/2020 Tehpan toiminta jatkuu, vuodeosasto lopetettu syksyllä 2019</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Kotona asumisen tukeminen</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> 9/2020 Kotihoito toimii hyvin, korona-alkana kunta järjesti asiointipalvelun yli 70-v ja riskiryhmille</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Joukkoliikenteen, kutsutaksin tms. kehittäminen kysyntä huomioiden</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Asiointi liikenne ja kutsutaksi toimit. Koulukuljetuksiin voi myös liittyä jos tilaa on. 9/2020 Asia ennallaan</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomioidut</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> 9/2020 Parkanon asemanseudun kehittämishankkeen kysely käynnissä</p>	  

# Edistämme asukkaiden hyvinvointia

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet / mittarit	Arvio
<p>Ennakoiva, vuorovaikutteinen ja aktiivinen toimintatapa</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Työikäisten kuntoutus → parempikuntoinen vanhuus ja vähemmän terveyspalvelun tarvetta</li> </ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Lääkäripalvelut ja työterveydenhuolto toimivat hyvin, ei pitkiä jonotusajkoja. 9/2020 Ennallaan</p>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kolmannen sektorin tukeminen               <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kolmannen sektorin kautta tiedotusta ja neuvontaa kuntalaisille</li> <li>▪ Ennakoiva lapsi- ja nuorisotyö kunnan eri yhteisöjen kanssa</li> </ul> </li> </ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 4H:n hanke "Tänne mä kuulun". Valvotut peli-illat (eri yhdistykset). 9/2020 Kunta jakaa toiminta-avustuksia vuosittain</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-yhdistysiltoja järjestetty</li> <li>- Meidän Kihniö-verkkopalvelu yhteisöille perustettu</li> </ul>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Matalan kynnyksen toiminnan laajentaminen</li> </ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020 Pop-up perhekeskus Parkano / Kihniö</p>	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Yhteisöllisyyden lisääminen ja toisista huolehtiminen</li> </ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- yhdistysiltoja järjestetty</li> <li>- Meidän Kihniö-verkkopalvelu yhteisöille perustettu, Meidän Kihniö-hanke 2018-2019</li> <li>- Kausiasukasyhdistys perustettu 2018</li> </ul>	



## Kehitämme alueen elinvoimaa

Alueen elinvoiman lisääminen on lähivuosien tärkeimpiä asioita. Kuntamme tavoittelee uusia kuntalaisia, yrityksiä ja matkailijoita.




Tulevien vuosien konkreettisilla toimenpiteillä ja avoimella yhteistyöllä luomme edellytyksiä alueen elinvoiman kehittymiselle.





# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
<p>Uuden yritystoiminnan saaminen kuntaan ja olemassa olevien yritysten toimintamahdollisuuksien kehittäminen</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Edistetään yritysten sijoittumista ja kehitetään alueen myyntiä yhteistyössä Kehitys-Parkki Oy:n kanssa</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Yritysilta toukokuussa.</li><li>- Uusia yrityksiä vuonna 2017 10 kpl.</li><li>- Yrittäjämessut 9/17, kunta mukana. 9/2020</li></ul> <p>-Teollisuusalueen kaavoitus meneillään -Elinvoimatoimikunta toimii -Meidän Kihniö-hanke 2018-2019</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Suunnitellaan määräraikaisen ”kehittäjä” toiminnan aloittamista omana toimintana<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Toimenkuva, tehtävät ja markkinoitkeinit suunnitellaan ennen hankkeeseen ryhtymistä huolella</li></ul></li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Johtoryhmä pitää tärkeänä kehittäjän/hankeistajan palkkaamista. 9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Meidän Kihniö-hanke 2018-2019</li><li>-Hankeasioita hoitavat tekninen johtaja yhdessä elinvoimatoimikunnan ja kehitys-Parkin kanssa</li></ul>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Edistetään yrittäjien mahdollisuuksia saada toimitiloja</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p>	


# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Matkailuyrittäjien mahdollisuuksien kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Pyhäniemen alueen kehittäminen</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Seurakunnan alue on ostettu kunnalle.</li><li>- Markkinointisopimus alueen osalta vireillä.</li><li>- Matkailuyhdistys / hanke kesäteatteri Kihniöön toteutui kesällä 2017.</li></ul> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Lisämaata ostettu Pyhäniemen alueen kehittämistä varten, kehitysprojekti lähdössä käyntiin</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Luonnossa liikkumisen mahdollisuuksien parantaminen</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Retkiluistelurata Sulkueella.</li><li>- Käskyvuoren näkötorni valmistui.</li><li>- Maastoliikuntareitin parantamista, ja alueen perusparantamista.</li></ul> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Käskyvuori-maastoliikuntareitin kehittämishanke lähdössä</li><li>-Geopark</li><li>-Pyhäniemen liikuntapuisto, Suutarinpuisto, Aitonevan Turvemuseo alueeseen</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Yhteistyö matkailuyrityksien kanssa – kehitetään matkailutuotteita, parannetaan matkailumateriaalia ja tehdään matkailun kehittämisuunnitelma</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Matkailuyhdistyksen kanssa yhteistyötä/väliaikainen rahoitus hankkeelle. Yhteiset tapaamiset, kunta, matkailuyhdistys, Pyhäniemi.</p> <p>9/2020 Em. Myös 2020, Luoteis-Pirkanmaan matkailun seutuhanke</p>	  






# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Vapaa-ajan asuntojen muuttaminen vakituiseksi asunnoiksi	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kunta tiedottaa käytännön toimenpiteistä, joilla vapaa-ajan asunto voidaan muuttaa vakituiseksi</li></ul> <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Tulossa uusien kotisivujen myötä. 9/2020 -Uudet kotisivut julkaistu 2019, ohjeistus sivuilla - Kihniön kunta suhtautuu myönteisesti vakituiseksi asunnoksi muuttamiseen	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Vapaa-ajan asukkaalle tehdään kysely</li></ul> <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020 -Kehitys-Parkki on tehnyt kyselyn	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomioid</li></ul>	


# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Tietoliikenneyhteiskösen edistäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kunta edistää tietoliikenneyhteiskösen parantamista omassa toiminnassaan</li></ul> <p><b>Keskukset raportoivat asiat:</b> Yhteistyösopimus Ukkoverkkojen kanssa langattoman laajakaista verkon rakentamisesta lähes koko kunnan alueelle.</p> <p>9/2020</p> <p>-Ukko-verkkojen toiminta siirtynyt Elisalle</p>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomiot: Myös valokuituyhteiskösen saaminen on parantunut, esimerkiksi kunnan vuokra-asuntoihin suunnitella.</li></ul> <p>9/2020</p> <p>-Valokuituhankkeita kyillä menossa</p> <p>-WIFI4EU-hanke, ilmainen langaton verkkoyhteiskösen julkisilla paikoilla kuten Kirjasto, Puumila, terveyskeskus, koulu</p>	

# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kuntamarkkinoinnin kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kunnan tiedotus ja viestintä on ennakoivaa ja selkeää</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Tiedotusta parannettu, Facebook –sivut avattu.</p> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Instagram</li><li>▪ Kunnan nettisivut uudistetaan</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> On vireillä, hankinta päätös tehty.</p> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Uudet kotisivut julkaistu 2019, saavutettavuus ok</li></ul>	 
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kunta brändätään yhteistyössä aktiivisten kuntalaisten ja yhteisöjen kanssa</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Valtatie 3 ja 23 hyödyntäminen esim. tienvarsimainonta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Tienvarsimainoksien paikka selvityksessä.</p> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Mainos toteutunut</li><li>▪ Kuntaa markkinoivaa materiaalia päivitetään säännöllisesti</li></ul>	  



# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Hyvät liikenneyhteydet	<ul style="list-style-type: none"><li>Kunta on aktiivinen edunvalvoja tieliikenne- ja junaliikenneyhteyksien osalta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat: Yhteydet ELY –keskukseen tärkeitä, henkilökohtaiset ja lausunnot.</b></p> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Nerkoontie päällystetty</li><li>-Koskenkyläntie perusparannettu</li><li>-Ratikyläntie perusparannettu</li><li>-Keskustan päällyste uusittu</li></ul>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomiot 9/2020</li><li>-Pyhäniementie kevytpäällyste 2020</li><li>-Alavantie odottaa edelleen korjauspäätöstä</li></ul>	

# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Vetovoimainen ympäristö	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Edulliset teollisuus- ja asumistontit</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat: Asumistontteja on tarjolla, teollisuustonteista pulaa.</b> 9/2020</p> <p>-Asumistontteja on tarjolla, teollisuustonteista pulaa.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Raakamaan hankinta toimivien liikenneyhteyksien varrelta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat: Vireillä.</b> 9/2020</p> <p>- Maanhankinta vireillä</p>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomiolot</li></ul>	

# Kehitämme alueen elinvoimaa

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kaarvoituksen kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Monipuolinen tonttitarjonta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat: Omakotitontteja on, ja kolme yritystonttia. 9/2020</b></p> <p>-Omakotitontteja on, ja kaksi yritystonttia.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kaarvoituksen kautta suurempia omakotitalotontteja</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat: Lisämaan hankinta mahdollista. 9/2020</b></p> <p>-Lisämaan hankinta mahdollista.</p> <p>-Ojanleimen alueelle mahd. asuntotontteja</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomioid</li></ul>	 



## Talous- ja omistajapolitiikkamme

Tavoitteenamme on tervehdyttää kuntataloutemme ja kattaa talouden alijäämä vuoteen 2022 mennessä. Yksityiskohtainen talouden tasapainottamisen suunnitelma ja toimenpiteet tavoitteineen kirjataan vuosittaiseen talous- ja toimintasuunnitelmaan.


Omistajapolitiikassa pyrimme suunnitelmallisempaan toimintaan, jota tukee mm. kiinteistöomaisuuden luokittelu.

Huomioimme talouden realiteetit kaikessa kunnan toiminnassa.


# Talouspolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Alijäämän kattaminen vuoden 2022 tilinpäätökseen mennessä	<ul style="list-style-type: none"><li>Verotulojen kasvattaminen mm. uudet asukkaat ja yritykset</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Kymmenen uutta yritystä alkuvuodesta 2017. 9/2020 -Kymmenen uutta yritystä alkuvuodesta 2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Säännöllisesti tarkastettavat taksat</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Jatkuvaa. Jatkuu 2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Kiinteistöomaisuuden järjeistämällä pyritään vähentämään käyttötalousmenoja</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Teollisuushalli on myyty. Kiinteistöjä on myynnissä, jatkotoimenpiteet työn alla. 9/2020 -Teollisuushallit on myyty -Kiinteistöjen myynti jatkotoimenpiteet työn alla</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Palveluiden laatutasojen tarkastukset tarvittaessa: esim. sote-nettomenojen alentaminen toimintoja karsimalla, palveluja kehittämällä ja erikoistumalla</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoittavat asiat:</b> Kaikki puolueet ilmoittivat tilinpäätöksen yhteydessä, ettei sote -palveluiden palvelutasoon puututa ennen maakunta sotea!</p>	


# Talouspolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kiinteistövero	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Pidetään kiinteistövero kilpailukykyisellä tasolla suhteessa alueen keskiarvoon</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Tuloveroprosentissa ei ole korottamisen varaa. Kiinteistöveron nostaminen maakunnan keskiarvoon. 9/2020 -Kiinteistövero nostettu maakunnan keskiarvoon</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomiot: Kunnan kiinteistörekisterin päivittäminen. 9/2020 -Kunnan kiinteistörekisterin päivittäminen kesken</li></ul>	

# Talouspolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Veroprosentti	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Pidetään veroprosentti nykyisellä tasolla ottaen huomioon alueen keskiarvo</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Pidetään veroprosentti nykyisellä tasolla ottaen huomioon alueen keskiarvo</li></ul>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomiot</li></ul>	


# Omistajapolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kiinteistöjen järkevä ja tarkoituksen mukainen hallinnointi. <i>Luokittelussa kunnan rakennukset ryhmitellään niiden tulevan käyttötarkoituksen mukaisesti.</i>	Kiinteistöomaisuuden luokittelu päivitetään vuosittain talousarvion yhteydessä: A. Pidettävät rakennukset B. Kehitettävät ja pidettävät rakennukset C. Luovuttavat rakennukset (myydään tai puretaan) <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Tarkastelua tehdään vuosittain. 9/2020 -Kuten v. 2017	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomiot</li></ul>	

# Omistajapolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Omaisuutemme pysyy hyvässä kunnossa	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Suunnitelma korjausvelan vähentämiseksi tehdään taloustilanne huomioiden</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Koivikon rivitalot on remontoitu (3) yhtä lukuun ottamatta</li><li>-Terveyskeskuksessa remontteja</li><li>-Paloasmalla remontteja</li><li>-Kunnanvirastoilla remontteja</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kiinteistöistä pidetään huolta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Huoltokirjat otetaan käyttöön vuoden loppuun mennessä. 9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Huoltokirjat on otettu käyttöön</li><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomioid</li></ul>	

# Omistajapolitiikkamme

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kunnan itsenäisyyden säilyttäminen	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kunta pyrkii säilyttämään itsenäisyyden, mutta varautuu mahdollisen kuntaliitoksen varalle tekemällä suunnitelman vuoteen 2018 loppuun mennessä</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020 -kirjaus keskeisten investointien tekemisestä ajoissa riittää</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Uudet toimenpiteet/huomioid</li></ul>	




## Palvelumme kuntalaisille

Palvelutuotantomme on monipuolista niin kuntalaisille kuin vapaa-ajan asukkaille.

Tuotamme palveluita omana toimintana, yhteistyössä muiden kuntien kanssa tai hankimme niitä eri yhteisöiltä.



# Palvelumme kuntalaisille

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Tuotamme kuntalaisille palveluita hoitamalla toiminnan itse, sopimuksin yhdessä muun kunnan tai kuntien kanssa, taikka hankkimalla palveluita yksityisiltä palvelun tuottajilta ja/tai kolmannen sektorin kanssa	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Oikein mitoitetut palvelut ja siihen sopiva palvelurakenne</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Palvelutaso päätetty tilinpäätöksen 2016 yhteydessä. 9/2020 Samoin v. 2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Palvelutason selvittäminen vuoden 2018 loppuun mennessä</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Riippuu päättäjistä. 9/2020 -Ei muutoksia aiempaan</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut pidetään edelleen kunnassa</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Kyllä. 9/2020 -Kyllä edelleen</p>	  





- Uudet toimenpiteet/huomioid

## Kuntalaisemme vaikuttaa ja osallistuu



Kuntalaisemme ja eri yhteisömmme osallistuvat ja vaikuttavat kunnan toimintaan. Sähköisiä toimintatapoja ja päätöksenteon avoimuutta kehitetään. Merkittävistä asioista järjestetään kuulemistilaisuuksia.

Yhteydenpitoa vapaa-ajan asukkaisiin lisätään mm. mökki-infotilaisuuksilla.



# Kuntalaisemme vaikuttaa ja osallistuu

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Kunnan avoin toimintatapa	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Keskeisistä ja merkittävistä kuntalaisten elämään vaikuttavista asioista järjestetään kuulemis- /infotilaisuuksia, suoria kyselyitä tai muita innovatiivisia keinoja käyttäen</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Kysely Facebookissa leikkipaikoista.</li><li>- Kaikille avoin Talous ja strategia seminaari. 9/2020</li><li>-Kunnan tiedotustilaisuuksia on järjestetty mm. sotesta ja laajakaista-asiasta</li><li>-Yhdistystapaamisia on pidetty</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Palautteenantomahdollisuuksia ja yhteydenpitoa kuntaan kehitetään nettisivujen kautta</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Suunnitellaan uusien sivujen yhteyteen, esim. Anonyymi koulukiusaamisen ilmoitus. 9/2020</p> <p>-Ei ole toteutunut</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kuntalaisaloitetta mainostetaan</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Kyllä. 9/2020 Kyllä</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Päätöksenteon avoimuus (valtuuston, hallituksen ja lautakuntien esityslistat, pöytäkirjat ja liitteet ovat nähtävänä kunnan kotisivuilla)</li></ul> <p><i>Keskeiset raportoitavat asiat: On toimitettu edellä</i></p>	   



# Kuntalaisemme vaikuttaa ja osallistuu

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Vapaa-ajan asukkaiden huomioiminen	<ul style="list-style-type: none"><li>Mökkiläisinfotilaisuuksien järjestäminen vapaa-ajan asukkaille</li></ul> <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Suunnitelmissa. 9/2020 -tilaisuuksia on järjestetty -Kausiasukkaat yhdistys perustettu	
	<ul style="list-style-type: none"><li>Vapaa-ajan asukkaiden intressien ja tarpeiden selvittäminen</li></ul> <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> 9/2020 -kysely toteutettu	
	<ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomiot</li></ul> <b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b>	

# Kuntalaisemme vaikuttaa ja osallistuu

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Yhteistyö- ja vaikuttamismahdollisuudet kolmannen sektorin kautta	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Lisätään yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa erityisesti nuorten harrastusmahdollisuuksien parantamiseksi</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- 4H –hanke.</li><li>- Pelivuorot Ihantolassa.</li></ul> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Yhteistyö Vapaaseurakunnan kanssa nuorisotila Base 55</li><li>-Pelivuorot Ihantolassa</li><li>-Liikuntaleirit</li><li>-Harrastuspiirit kansalaisopisto, myös lapsille ja nuorille</li><li>-4 H:n ja seurakuntien kerhotoiminta</li></ul>	
	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Viestintää ja tiedonkulkua ”toiminnasta päätöksen tekoon” kehitetään</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Yhteisen tapahtumakalenterin ylläpitäminen.</p> <p>9/2020</p> <ul style="list-style-type: none"><li>-Tapahtumakalenteri on kunnan sivuilla ja yhdistykset saavat sinne tunnukset, jotta voivat itse lisätä tapahtumiaan</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Kunnan kotisivuille toteutetaan yhteisöjen ”toimintaseinä”</li></ul>	

# Kuntalaisemme vaikuttaa ja osallistuu

Strategiset linjaukset	Toimenpiteet	Arvio
Aktiiviset nuoret	<ul style="list-style-type: none"><li>Nuorisovaltuusto perustetaan kunnan omana tai yhteistyössä muiden kuntien kanssa</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Asia vireillä oman kunnan organisaatiossa. 9/2020</p> <p>-Nuorisovaltuusto on perustettu ja toimii aktiivisesti</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Nuorisolle omia tiloja</li></ul> <p><b>Keskeiset raportoitavat asiat:</b> Ihantola käytössä, seurakunnat järjestävät toimintaa myös kunnan kanssa. 9/2020</p> <p>-samoin kun 2017</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Uudet toimenpiteet/huomiot</li></ul>	 

## Avoim henkilöstöpolitiikkamme

Toimintatapamme on avointa ja haluamme panostaa henkilöstön osaamisen kehittämiseen.

Työhyvinvointi on meille tärkeää ja seuraamme aktiivisesti sen kehittymistä. Tavoitteenamme on olla vetovoimainen työnantaja.

## Strategian toteuttaminen ja arviointi

Tarkastelemme kuntastrategian toteutumista vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä.

Arvioimme strategian toteutumista seuraavan valtuustokauden loppupuolella (2017-2021).