



Maskun kunnan talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021 - 2022

Hyväksytty Maskun kunnanvaltuustossa 2.12.2019 § 42

Valoa tunnelin päässä?

Kuntataloudessa on ollut peräkkäin monta poikkeuksellista vuotta. Vuonna 2017 kunnat tekivät poikkeuksellisen hyviä tuloksia. Vuosikatteen olivat positiivisia ja kuntien tilinpäätökset ylijäämäisiä. Vuonna 2018 suunta kääntyi dramaattisesti. Yli 200 kuntaa teki alijäämäisen tilinpäätöksen. Myös Masku oli alijäämäisten kuntien joukossa, sillä Maskun alijäämä oli noin 725 000 euroa. Vuoden 2019 talousarvio oli Maskussa ylijäämäinen, mutta toisin näyttää käyvän. Verotulotilitysten ajoituksen ongelmat ovat johtamassa siihen, että kunnat tekevät edellisvuotta huonompia tuloksia. Myös Maskun tilinpäätös arvioidaan olevan lähes miljoona euroa alijäämäinen.

Ensi vuonna arvioidaan suunnan muuttuvan ainakin verorahoituksen osalta. Maskussa valtionosuudet kasvavat kuluvasta vuodesta noin 1,4 miljoonaa euroa. Valtionosuuksien kasvu perustuu vuosina 2018 ja 2019 tehtyjen valtionosuusleikkausten palauttamisesta kunnille. Vaikka valtionosuuksien kasvu tuntuu suurelta, Maskun ensi vuoden valtionosuudet ovat noin vuoden 2017 tasolla. Verotulojen kasvuun vaikuttavat vuodelta 2019 siirtyvät tilityserät. Toivottavasti verotuloennusteet osuvat paremmin kohdalleen kuin muutama edellisenä vuonna on käynyt.

Vaikka verorahoituksen kasvu näyttää hyvältä, ei Maskun kunnalla ole varaa löysentää menokehyyksiä. Sosiaali- ja terveystalouden menojen osalta on paljon epävarmuutta. Erikoissairaanhoito on ennustanut Maskulle alle 1 prosentin kasvua. Toivottavasti sairaanhoitopiirin ennuste pitää paikkansa. Vuoden 2019 toteutuma näyttää hyvältä, sillä lokakuun lopussa Maskun maksuosuudet olivat 5 % pienemmät kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Talousarvion toimintakate kasvaa noin 2,5 prosenttia. Ensi vuonna ja myös suunnitelmavuosilla vuosikatteen arvioidaan olevan hieman yli 4 miljoonaa euroa. Investointimenojen lasku noin 2,5-3 miljoonaan euroon, johdattaa siihen, että kunnan lainamäärä kääntyy laskuun.

Vuoden 2019 syyskuussa julkaistut tilastokeskuksen väestöennusteet olivat karua luettavaa myös Maskussa. Syntyvyyden romahtaminen ja negatiivinen muuttoliike johtaisi tilastokeskuksen mukaan siihen, että suunnitellukaudella asukasmäärä laskee noin kahdella sadalla asukkaalla. Meidän tehtävänä on osoittaa tilastokeskuksen ennusteet vääriksi ja jatkaa edelleen ponnisteluja asukasluvun kääntämiseksi kasvuun, johon Maskussa on perinteisesti totuttu. Meillä on edellytykset saada suunta kääntymään. Koulut ja päiväkodit ovat hyvässä kunnossa ja uusien kaava-alueiden käyttöönotto mahdollistaa monipuolisemman asuntotuotannon.

Valoa on näkyvässä. Jatketaan edelleen määrätietoista toimintaa hyvässä yhteistyössä Maskun kunnan ja kaikkien maskulaisten parasta ajatellen.

Arto Oikarinen

kunnanjohtaja

Sisällysluettelo

1.	Talousarvion ja -suunnitelman rakenne.....	3
1.1.	Taustaa talousarvion rakenteelle.....	3
1.2.	Maskun kunnan talousarvion rakenne	3
2.	Taloussuunnitelmien yleiset perusteet ja kehitysnäkymät.....	4
2.1.	Kunnallistalouden yleinen kehitys	4
2.1.1.	Kuntatalouden tilannekuva syksyllä 2019.....	4
2.1.2.	Kuntatalouden kehitysarvio ja rahoitusperiaatteen toteutuminen.....	4
2.2.	Maskun kunnan asukas- ja henkilöstömäärät	5
2.2.1.	Väestön kehitys.....	5
2.2.2.	Maskun kunnan henkilöstömäärä	5
3.	Maskun kunnan strategia	6
4.	Toiminnalliset tavoitteet ja käyttötalouden toimintakatteet.....	8
4.1.	Keskusvaalilautakunta	8
4.1.1.	Vaalit.....	8
4.2.	Tarkastuslautakunta	9
4.2.1.	Tilintarkastus	9
4.3.	Kunnanhallitus.....	10
4.3.1.	Yleishallinto	10
4.3.2.	Yhdyskuntasuunnittelu	12
4.3.3.	Sosiaalipalvelut	13
4.3.4.	Vanhuspalvelu.....	14
4.3.5.	Terveyspalvelut.....	15
4.4.	Varhaiskasvatus- ja opetuslautakunta	16
4.4.1.	Opetuspalvelut.....	16
4.4.2.	Varhaiskasvatuspalvelut.....	18
4.5.	Hyvinvointilautakunta.....	21
4.5.1.	Hyvinvointipalvelut.....	21
4.6.	Rakennus- ja ympäristölaikunta	23
4.6.1.	Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	23
4.7.	Tekninen lautakunta	25
4.7.1.	Tekninen hallinto.....	25
4.7.2.	Kiinteistötoimi	27
4.7.3.	Ruoka- ja siivouspalvelut.....	28
4.7.4.	Yleiset alueet.....	30
4.7.5.	Palo- ja pelastustoimi	32
5.	Käyttötalousarvio 2020 sekä suunnitelmavuodet 2021 ja 2022	33
5.1.	Toimintakate	33
5.2.	Vuosikatteen muodostuminen	34
5.3.	Tilikauden tulos ja ylijäämä.....	36
5.4.	Suunnitelmavuosissa käytetyt prosentit	36
6.	Investointisuunnitelma	37
7.	Rahoituslaskelma	38
Liitteet		
	Liite 1 Valtuustoon nähden sitovat määrärahat	39
	Liite 2 Tuloslaskelma.....	42
	Liite 3 Investointisuunnitelma.....	43
	Liite 4 Rahoituslaskelma	45
Kuvalluettelo		
	Kuva 1 Toimintakulujen jakautuminen.....	33
	Kuva 2 Toimintakateen jakautuminen	34
	Kuva 3 Verotulot verolajeittain.....	35
	Kuva 4 Käyttötalouden valtionosuudet	35
	Kuva 5 Investointien jakautuminen.....	37
	Kuva 6 Lainamäärän kehittyminen.....	38

I. Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

I.1. Taustaa talousarvion rakenteelle

”Kunnan ja kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman tulisi olla selkeä ja tiivis, ja sen pitäisi antaa käyttäjälleen (päättökentekijä, kuntalainen) riittävät tiedot. Lähtökohtana on oltava kuntastrategia tai valtuuston päättämät pitkän tähtäimen tavoitteet.

Talousarvioasetelma muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta. Samaa rakennetta noudatetaan taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskennan ja rahoituksen näkökulmista. Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulo- ja rahoituksen riittävyys käyttömeneihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvedona rahan lähteet ja käyttö.” (JHS 199 Kuntien ja kuntayhtymien talousarvio ja talousarviosuunnitelma.)

I.2. Maskun kunnan talousarvion rakenne

Vuoden 2020 talousarvion laadinta perustuu kunnanhallituksen antamaan talousarviokehukseen, talousarvion valmisteluohjeisiin, kunnanvaltuuston seminaareissa sovittuihin periaatteisiin sekä Maskun kunnan strategiaan ja visioon.

Lautakunnat ja kuntayhtymät ovat tehneet omat talousarvioehdotuksensa, joiden pohjalta luotiin ensimmäinen versio vuoden 2020 talousarviosta. Kunnanhallituksessa käytyjen evästyskeskustelujen pohjalta muodostettiin vuodelle 2020 talousarvio sekä vuosille 2021 ja 2021 taloussuunnitelmat.

Talousarvion ensimmäisessä luvussa käsitellään JHS:n suosituksia talousarvion rakenteelle sekä kerrotaan Maskun kunnan talousarvion sisällöstä. Toisessa luvussa luodaan käsitystä talousarvioon vaikuttavista perusteista sekä kehitysnäkymistä niin yleisellä kuntatasolla kuin Maskun kunnassa.

Kolmannessa luvussa esitellään Maskun kunnan strategia, joka muodostaa perustan tavoitteiden asettamiselle ja siten koko talousarviolle. Neljännessä luvussa käydään läpi eri vastualueiden strategiasta johdetut toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttamiseksi asetetut toimenpiteet. Lisäksi tuodaan esille tunnusluvut / suoritteet, henkilöstösuunnitelma sekä käyttötalouden osalta toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate.

Viidennessä luvussa esitellään kunnan koko talousarvio, jossa lähdetään liikkeelle luvussa neljä yhteenlaske-
tuista toimintatuotoista, -kuluista ja -katteesta. Saatuun toimintakatteeseen lisätään verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut, jolloin saadaan vuosikate. Kun vuosikatteesta vähennetään poistot ja lisätään poistoero, saadaan selville tilikauden alijäämä / ylijäämä. Luvussa kerrotaan myös suunnitelmavuosien prosentuaaliset korotukset.

Kuudennessä luvussa esitellään investointien määrät sekä investointien jakautuminen vastualueittain. Lopuksi luvussa seitsemän käydään läpi rahoituslaskelma, jossa osoitetaan rahan lähteet ja käyttö.

2. Taloussuunnitelmien yleiset perusteet ja kehitysnäkymät

2.1. Kunnallistalouden yleinen kehitys

2.1.1. Kuntatalouden tilannekuva syksyllä 2019

”Kuten jo ennakkoon arvioitiin, kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Toimintamenojen kasvu oli selvästi edellisvuotta voimakkaampaa, toimintakate ja vuosikate heikkenivät ja kuntien lainakanta lähti nousuun.

Kuntatalouden toimintakate heikkeni noin 2,9 mrd. euroa ja vuosikate noin 1,3 mrd. euroa. Kuntatalouden nettoinvestoinnit olivat vuonna 2018 hieman yli 3,8 mrd. euroa, josta peruskuntien osuus oli noin 2,8 mrd. euroa ja kuntayhtymien osuus noin 1 mrd. euroa. Kuntatalouden vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja ja arvonalentumisia eikä nettoinvestointeja.

Kuntatalouden lainakanta kasvoi noin 1,0 mrd. euroa, yhteensä noin 19,5 mrd. euroon. Lainakannan kasvu selittyy pääosin kuntien kasvaneilla investoinneilla, mutta myös kuntayhtymien korkealla pysyneellä investointitasolla.

Kuntien talouden osalta merkillepantavaa on negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärän kasvu. Vuonna 2018 vuosikate oli negatiivinen 43 kunnassa, kun edellisvuonna tällaisia kuntia oli vain neljä. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla.” (Valtiovarainministeriön julkaisuja – 2019:52. Kuntatalousohjelma 2020-2023. Syksy 2019)

2.1.2. Kuntatalouden kehitysarvio ja rahoitusperiaatteen toteutuminen

”Kuntatalouden menot kasvavat tuloja nopeammin ja kuntatalous heikkenee vuonna 2019. Verotulojen kertymistä hidastaa ja myöhentää ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisteriin liittyvät ongelmat.

Vuosina 2020-2023 kuntien toimintamenojen kasvuksi arvioidaan 3,4 prosenttia vuosittain. Menokasvua lisäävät palvelutarpeen kasvu ja hallitusohjelman lisäykset kuntien peruspalveluihin. Kunta-alan ansiokehityksen oletetaan mukailevan koko kansantalouden vajaan kolmen prosentin vuotuista ennustettua ansiokehitystä.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020-2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanototarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9-2,7 mrd. euroa negatiivinen ilman uusia toimenpiteitä. Kuntien lainakanta jatkaa nousuaan.

Kuntatalouden sopeutustarve on suuri. Hallituksen mahdolliset työllisyyttä edistävät toimet hyödyttäisivät myös kuntataloutta, mutta kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös rakenteellisia uudistuksia. Lisäksi kuntien tulee jatkaa omia taloutta vahvistavia toimiaan.” (Valtiovarainministeriön julkaisuja – 2019:52. Kuntatalousohjelma 2020-2023. Syksy 2019)

2.2. Maskun kunnan asukas- ja henkilöstömäärät

2.2.1. Väestön kehitys

Maskun kunnan väkiluvun kehitys on tällä hetkellä laskusuunnassa. Tilastokeskuksen tekemän väestöennusteen mukaan asukasluku olisi talousarviovuonna 2020 alle 9550 ja vuonna 2022 jo alle 9400.

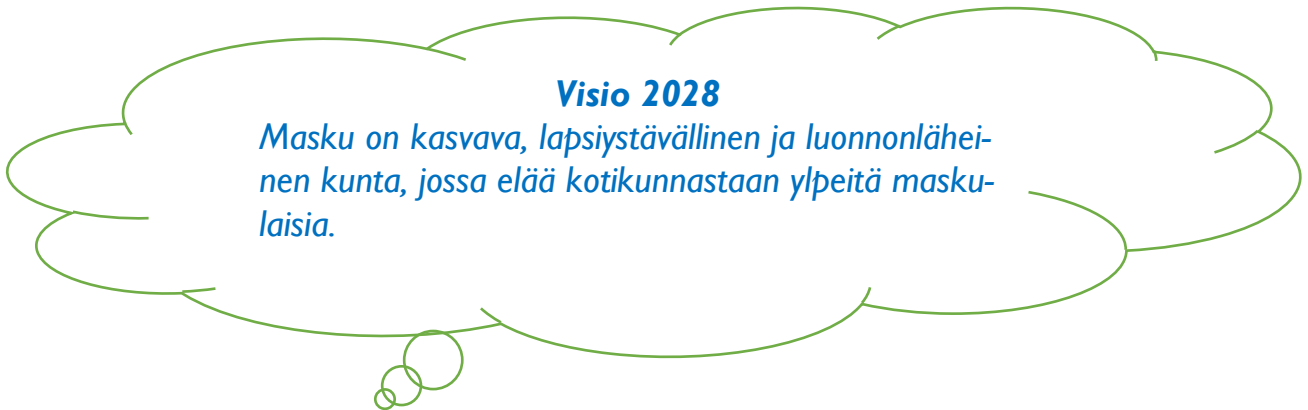
	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
0-24 vuotiaat	2934	2857	2833	2750	2690	2630
25-64 vuotiaat	5020	4969	4959	4890	4849	4815
+ 65 vuotiaat	1702	1728	1759	1822	1872	1915
Yhteensä	9656	9554	9551	9462	9411	9360

2.2.2. Maskun kunnan henkilöstömäärä

Maskun kunnassa oli vuoden 2018 lopulla henkilöstöä yhteensä 372, joista vakinaisia oli 302, määräaikaista 57 ja työllistettyjä 13. Vuoden 2020 talousarviossa esitetään yhteensä 2,5 henkilötyövuoden lisäystä nykyiseen henkilöstömäärään. Esitetyt lisäykset ovat tekniselle puolelle ja ne on tarkemmin avattu tehtäväalueiden henkilöstösuunnitelmissa. Henkilöstökulut vuoden 2020 talousarviossa ovat yhteensä noin 16,4 miljoonaa euroa, joka on noin 4 % suurempi kuin kuluvana vuonna.

3. Maskun kunnan strategia

Maskun kunnan talousarvion ja suunnitelman lähtökohtana on kuntastrategia, joka määriteltiin vuonna 2019. Maskun strategia on määritelty vuosille 2019-2028 ja strategiaa seuraamalla pyritään kohti Maskun kunnan yhteistä visiota.



Strateginen tavoite

Tavoitetta mitataan mm. seuraavilla mittareilla:

Elinvoima	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Kunnassa on monipuoliset asumismahdollisuudet ja toimiva infrastruktuuri, jotka mahdollistavat asukasluvun ja työpaikkojen kasvun. ✓ Kunta mahdollistaa asukkaiden, yhteisöjen ja yritysten aktiivisen, innovatiivisen ja vastuullisen toiminnan. ✓ Kunnan markkinointi ja viestintä on ennakkoluulotonta ja nykyaikaista. ✓ Monipuoliset julkisen liikenteen palvelut toteutetaan yhteistyössä naapurikuntien kanssa. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Asukasluvun kehityksellä ✓ Työpaikkaomavaraisuudella ✓ Yritysten työntekijämäärällä ✓ Työpaikkojen määrän muutoksella ✓ Tonttivarannon suuruudella sekä asukkaille että yrityksille (vapaana olevat tontit) ✓ Myytyjen tonttien määrällä ✓ Julkisen liikenteen tarjonnan kehitys ✓ Elinkeinopoliittisella mittaristolla
Hyvinvointi	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Laadukas varhaiskasvatus ja opetus ✓ Luonnon läheisyys ja kulttuuriperintö huomioidaan maankäytön suunnittelussa. ✓ Asukkaita kannustetaan yhteisölliseen toimintaan asuin- ja elinympäristön viihtyisyyden ja turvallisuuden ylläpidossa. ✓ Kunnan omistamat toimitilat ovat terveelliset ja turvalliset oleskella sekä työskennellä. ✓ Palvelujen järjestämisessä huomioidaan ikärakenteen kehitys. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Hyvinvointikertomuksella ✓ Suorittamalla palvelutasomittauksia palvelujen laadusta ja vaikuttavuudesta

	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Jokainen maskulainen liikkuu vähintäänkin valtakunnallisten suositusten mukaisesti 	
Kuntalaisten vaikuttamis-mahdollisuudet	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Lisätään suoraa vaikuttamista, jossa kuunnellaan ja osallistetaan aktiivisesti kuntalaisia ✓ Käytetään ajanmukaisia palaute- ja yhteydenottokanavia 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Säännöllisillä kuntalaiskyselyillä ja -tapaamisilla ✓ Mittaamalla kotisivujen käyntikertoja ja sitoutumisella sosiaalisen median viesteihin (tykkäykset, kommentit, jaot) ✓ Kunnan järjestämiin tilaisuuksiin osallistuneiden henkilöiden määrällä
Talous ja hallinto	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Vastuullista ja järkevää omistajapolitiikkaa toteutetaan siten, että kunta/koko konserni omistaa vain palvelutuotannon kannalta strategisesti tärkeät rakennukset. ✓ Kunnan taloudellista liikkumavaraa parannetaan taseen ylijäämää kasvattamalla ja velkamäärää pienentämällä. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Kiinteistöjen ja harrastetilojen käytöasteilla ✓ Kiinteistöjen ja harrastetilojen kulu- jen suhteella käyttöasteeseen. ✓ Keskeisten talouden tunnuslukujen (mm. vuosikate, velkamäärä) seurannalla, joka mahdollistaa nopean reagoinnin ✓ Korjausvelan suuruudella
Henkilöstö	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Maskussa työskentelee työhönsä sitoutunut, ammattitaitoinen ja koulutettu henkilöstö. ✓ Kunta panostaa henkilöstön työhyvinvointiin ja ammattitaitoiseen johtamiseen. ✓ Kannustetaan innovatiiviseen oman työn kehittämiseen. 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Henkilökunnan vaihtuvuus- ja poissaolooprosenteilla ✓ Henkilöstön työtyytyväisyyskyselyllä ✓ Koulutuspäivien määrällä ✓ Aloitteiden määrällä ✓ Työtaturmien määrällä

4. Toiminnalliset tavoitteet ja käyttötalouden toimintakatteet

Tässä luvussa esitellään eri vastualueiden strategiasta johdetut toiminnalliset tavoitteet, niiden saavuttamiseksi asetetut toimenpiteet, suoritteet / tunnusluvut, käyttötalouden toimintatuotot, -kulut ja toimintakatteet sekä henkilöstösuunnitelmat vuodelle 2020. Liitteessä I on yhteenveto valtuustoon nähden sitovista määrärahoista.

4.1. Keskusvaalilautakunta

4.1.1. Vaalit

Tilivelvollinen

Hallintojohtaja Maija Löfstedt

Toiminnan kuvaus

Vaalien järjestäminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
	Eduskunta- EU- ja maakuntavaalien järjestäminen

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Äänioikeutettuja	7215	7230	7245	7260	7275

Talous

100 VAALIT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	15 693	45 600	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-9 343	-30 270	0	-11 399	0
TOIMINTAKATE	6 350	15 330	0	-11 399	0

4.2. Tarkastuslautakunta

4.2.1. Tilintarkastus

Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen osana kunnan valvontakokonaisuutta, kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen sekä toiminnan tarkoituksenmukaisuuden ja tuloksellisuuden arviointi. Lisäksi lautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista.

Valtuusto on Kuntalain 71 §:n mukaisesti asettanut tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Maskun kunnan tilintarkastuksesta on tehty sopimus KPMG:n kanssa. Vastuunalaisena tilintarkastajana toimii Mari Säynätjoki.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
	Arviointikertomuksen laatiminen. Valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen seuranta. Tilintarkastajan ja sisäisen valvonnan tehtävien yhteensovittaminen. Tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumisen seuranta. Sidonnaisuusrekisterin toimivuus

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Tilintarkastuspäiviä	9	12	12	12	12
Lautakunnan kokouksia	5	7	7	7	7

Talous

130 TILINTARKASTUS	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-10 176	-15 980	-16 061	-16 483	-16 917
TOIMINTAKATE	-10 176	-15 980	-16 061	-16 483	-16 917

4.3. Kunnanhallitus

4.3.1. Yleishallinto

Tilivelvollinen

Kunnanjohtaja Arto Oikarinen, hallintojohtaja Maija Löfstedt, vs. talous- ja henkilöstöjohtaja Nina Vainio

Toiminnan kuvaus

Hallintopalveluiden tehtävänä on vastata kunnan sisäisestä ja ulkoisesta hallinnosta, viestinnästä sekä joukko- ja palveluliikennepalveluista.

Elinvoimapalvelut edistävää kunnan vetovoiman kehittämistä palvelemalla nykyisiä, ja potentiaalisia uusia, asukkaita, yrityksiä, yhdistyksiä ja muita toimijoita yhteistyötä lisäämällä, toimintaa kehittämällä ja viestimällä tehokkaasti ja tuloksellisesti.

Talous- ja henkilöstöpalvelut tukee talouden ja henkilöstön osalta päätöksentekoa ja johtamista sekä huolehtii kunnan palkkahallinnosta, kirjanpidosta sekä tietohallinnosta.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Monipuoliset julkisen liikenteen palvelut toteutetaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.	Osallistutaan Föli-alueen laajentumisselvitykseen.
Maskun kunnan brändin kirkastaminen.	Luodaan brändille ”sisältö” yhdessä henkilöstön, päättäjien ja kuntalaisten kanssa.
Kunta kehittää työllisyyden edistämistä.	Kunnassa kehitetään työllisyyden edistämistä tiivistämällä yhteistyötä eri toimijoiden kesken.
Kunta panostaa henkilöstön työhyvinvointiin ja ammattitaitoiseen johtamiseen.	Kunnassa toteutetaan työhyvinvointikysely, jonka tulosten pohjalta luodaan tyhy-suunnitelma. Kunnassa otetaan käyttöön kuukausittaiset esimiespalaverit, joiden avulla kehitetään viestintää, vuorovaikutusta sekä yhtenäisiä toimintatapoja.
Kunnassa kehitetään ja ylläpidetään ICT-asioita suunnitelmallisesti	Kunnassa kartoitetaan ICT:n nykytilanne ja luodaan ICT-kehittämissuunnitelma.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Luovutetut omakotitontit, kpl	13	25	20	20	20
mydyt	10	22	18	18	18
vuokratut	3	3	2	2	2
Luovutetut yritysalueet (tonttineliot)		5 000	10 000	10 000	10 000
Taseen ylijäämä/asukas (€)	558	137	294	460	644
Kunnan verkkosivujen kävijämäärät		625 000			

Talous

150 YLEISHALLINTO	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	616 751	644 150	634 450	640 795	647 204
TOIMINTAKULUT	-2 526 833	-2 539 956	-2 586 747	-2 650 775	-2 716 470
TOIMINTAKATE	-1 910 082	-1 895 806	-1 952 297	-2 009 980	-2 069 266

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	16	17	17

4.3.2. Yhdyskuntasuunnittelu

Tilivelvollinen

Tekninen johtaja Jukka Niemeläinen

Toiminnan kuvaus

Varmistaa maankäytön ennakoidun suunnittelun kautta Maskun kuntastrategian mukaiset monipuoliset asumismahdollisuudet ja toimiva infrastruktuuri.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Kunnassa on monipuoliset asumismahdollisuudet ja toimiva infrastruktuuri, jotka mahdollistavat asukasluvun ja työpaikkojen kasvun.	Vireillä olevat asemakaavat valmistuvat ja tontit saadaan myyntiin. Käynnissä olevat maanhankintaa koskevat neuvottelut saatetaan loppuun.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Omakotitonttivaranto 31.12. (kpl)		65	45	65	45

Talous

160 YHDYSKUNTA-SUUNNITTELU	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	4 129	10 000	10 000	10 100	10 201
TOIMINTAKULUT	-93 386	-140 230	-100 631	-103 479	-106 410
TOIMINTAKATE	-89 257	-130 230	-90 631	-93 379	-96 209

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	0,15	0,15	0,15

4.3.3. Sosiaalipalvelut

Toiminnan kuvaus

Sosiaalityön tavoitteena on laadukkaita, kohtuuhintaisia, oikea-aikaisia ja tasa-arvoisia palveluita järjestämällä turvata alueen lasten ja nuorten sekä perheiden fyysinen ja psyykinen hyvinvointi eri elämäntilanteissa. Keskeistä on terveyttä edistävä ja ennaltaehkäisevä työote sekä palvelutoiminnan järjestäminen avohuoltopainotteisesti moniammatillisella työotteella. Sosiaali- ja perhepalvelut Maskun kunnan asukkaille tuottaa perusturvakuntayhtymä Akseli.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset tavoitteet on asetettu perusturvakuntayhtymä Akselin talousarviossa.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kustannukset €/asukas	599,1	619,7	688,5	713	738,1

Talous

170 SOSIAALIPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-6 428 138	-5 979 814	-6 514 668	-6 709 918	-6 911 023
TOIMINTAKATE	-6 428 138	-5 979 814	-6 514 668	-6 709 918	-6 911 023

4.3.4. Vanhuspalvelu

Toiminnan kuvaus

Ennaltaehkäisevän vanhustyön tavoitteena on tarjota ikääntyneen väestön hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista tukevia neuvontapalveluita, terveystarkastuksia, testauksia ja kotikäyntejä huomioiden erityisesti riskiryhmät. (Vanhuspalvelulaki 12 §, Hyvinvointia edistävät palvelut).

Kotihoito sisältää kotipalvelun, kotisairaanhoidon ja tukipalvelut. Kotiin annettavia ja kotona asumista tukevia palveluita ovat ateria-, kylvytys-, vaatehuolto-, kuljetus- ja turvapuhelinpalvelut sekä omaishoidon tukeminen. Painopisteenä on kotihoidon asiakkaiden toimintakyvyn säilyminen ja parantaminen niin, että ikäihmiset voivat asua omassa kodissaan mahdollisimman pitkään.

Ympäri vuorokautisen hoidon tavoitteena on tarjota iäkkäälle henkilölle pitkäaikaista hoitoa ja huolenpitoa ensisijaisesti tehostetussa palveluasumisessa. Pitkäaikainen hoito ja huolenpito toteutetaan laitosten eli vanhainkotihoitona silloin, kun siihen on lääketieteelliset perusteet tai asiakasturvallisuuden tai potilasturvallisuuden liittyvät perusteet. (Vanhuspalvelulaki 14a §.) Lisäksi tavoitteena on tarjota hoidon ja huolenpidon palveluja iäkkäille muistisairauksia sairastaville. Vanhuspalvelut Maskun kunnan asukkaille tuottaa perusturvakuntayhtymä Akseli.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset tavoitteet on asetettu perusturvakuntayhtymä Akselin talousarviossa.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kustannukset €/asukas	459,3	437,5	454,6	470,7	487,3

Talous

175 VANHUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-4 278 272	-4 222 028	-4 301 132	-4 429 416	-4 561 533
TOIMINTAKATE	-4 278 272	-4 222 028	-4 301 132	-4 429 416	-4 561 533

4.3.5. Terveyspalvelut

Toiminnan kuvaus

Avohoitopalveluihin kuuluvat lääkäri- ja hoitajavastaanotot, terapiapalvelut (fysioterapia, puheterapia ja toimintaterapia) ja suun terveydenhuolto. Työterveyshuoltopalvelut on siirretty yksityisen palveluntuottajan tuotettavaksi. Avohoitopalveluiden tehtävänä on tuottaa perusterveydenhuollon palveluja alueen kaikkien asukkaiden terveyden edistämiseksi, sairauksien ehkäisemiseksi ja hoitamiseksi.

Toiminta-ajatuksena on kuntalaisten aseman muuttaminen terveyspalvelujen käyttäjinä antamalla heille enemmän mahdollisuuksia ja välineitä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen, sairauksien hoitoon sekä terveystietojen hallintaan. Toiminnan tavoitteena on saada asiakas omaksumaan oman aktiivisen hoidon keinot elintapaneuvonnalla niin, että hän selviytyy omiin resursseihinsa nähden mahdollisimman pitkään työ- ja toimintakykyisenä sekä mahdollisimman omatoimisena omassa elinympäristössään. Ryhmämuotoisia palveluja tuotetaan mahdollisuuksien mukaan. Terveyspalvelut Maskun kunnan asukkaille tuottaa perusturvakuntayhtymä Akseli ja Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiri.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset tavoitteet on asetettu perusturvakuntayhtymä Akselin talousarviossa.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kustannukset €/asukas	1547,3	1531,6	1573	1629	1687

Talous

180 TERVEYSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-15 311 261	-14 780 191	-14 887 019	-15 332 150	-15 790 605
TOIMINTAKATE	-15 311 261	-14 780 191	-14 887 019	-15 332 150	-15 790 605

4.4. Varhaiskasvatus- ja opetuslautakunta

4.4.1. Opetuspalvelut

Tilivelvollinen

Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Järjestää kunnan perusopetus.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Saada kaikille Maskun oppilaille peruskoulun päättötodistus. Laadukas opetus.	Turvallinen oppimisympäristö Pätevät opettajat Perusopetuksen tuntijako 228 h/viikko. (Valtakunnallinen minimi 222 h/viikko) Kouluverkkoselvityksen tekeminen vuoden 2020 aikana.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Oppilasmäärät	1 278	1292	1284	1256	1271
Opetuksen oppilaskohtainen hinta /oppilas (kouluit-tain /€)					
Askaisten koulu	5566	5762	5712	6203	5855
Kurittulan koulu	5754	5714	5866	6117	6660
Lemun koulu	5559	5716	6257	5972	7217
Seikelän koulu	8559	8579	8950	8953	10021
Tammenahjon koulu	3562	4377	4874	5039	6379
Maskun Hemmingin koulu	6629	6417	6569	6953	6503

Talous

300 OPETUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	578 685	409 000	412 500	416 625	420 791
TOIMINTAKULUT	-9 164 378	-9 214 795	-9 433 997	-9 635 712	-9 841 869
TOIMINTAKATE	-8 585 693	-8 805 795	-9 021 497	-9 219 087	-9 421 078

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	145	138	138
Vakanssien lisäykset/vähennykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	<p>Maskun Hemmingin kouluun 2 kpl määräaikaista tuntiopettajaa lisää, kustannus on 74 200 €. Kurittulasta vähenee yhden luokanopettajan paikka, kustannussäästö 38 340 €.</p> <p>Lemun koululta vähenee 1 luokanopettajan paikka, kun syksyllä 2020 1. ja 2. luokan oppilasta muodostetaan 3 ryhmää 4 ryhmän sijaan, kustannussäästö on noin 40 000 € vuodessa.</p> <p>Nämä palkkakustannukset on jo huomioitu talousarviossa.</p>		

4.4.2. Varhaiskasvatuspalvelut

Tilivelvollinen

Varhaiskasvatusjohtaja, varhaiskasvatuksen esimiehet

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuspalvelujen tavoitteena on lapsen suunnitelmallisen ja tavoitteellisen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuus, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen osa-alueita Maskussa ovat päiväkotitoiminta, perhepäivähoito, esiopetus ja avoimet varhaiskasvatuspalvelut. Yksityisen sektorin käyttöä tuetaan yksityisen hoidon tuella, kuntalisällä ja palvelusetelillä.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Laadukkaat ja monipuoliset varhaiskasvatuspalvelut	Koulutukset ja laadun arviointimenetelmän kehittäminen. Palvelusetelin käyttöönoton selvitystä yksityisessä perhepäivähoidossa. Varhaiskasvatuksen opettajien asteittainen lisääminen uuden varhaiskasvatuslain mukaiseksi.
Terveellinen ja turvallinen toimintaympäristö	Turvallisuuden edistäminen varhaiskasvatuksessa koulutuksilla ja talon sisäisillä toiminnoilla.
Jokainen maskulainen liikkuu vähintäänkin valtakunnallisten suositusten mukaisesti	Lasten liikunnan edistäminen. Ilo kasvaa liikkuen – ohjelma varhaiskasvatuksessa.

Suoritteet/tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2021
Suoritteiden hoitopaikkalukumäärät kuvaavat rakenteellisia hoitopaikkoja ja niissä on huomioitu pienennetyt ryhmät. Alle 3v lastenkennallisesti 1,75					
0-7 –vuotiaiden lasten määrä kunnassa (varhaiskasvatus ja esiopetusikäiset)	856	791	700	700	700
Varhaiskasvatukseen osallistuvat (päiväkoti, esiopetus, pph, ostopalvelut, palveluseteli, avoimet, yks.hoito)	581	597	620	620	620
Varhaiskasvatukseen osallistuvat %	68	76	88	88	88
Päiväkodit					

Lounatuulen päiväkoti					
Hoitopaikkoja (0-5 v, ei sis. eo ryhmiä)	70	70	70	70	70
Myönnettyt hoitopaikat lkm	62	61	61	61	61
Laskennallinen täyttö			100	100	100
SatuSeikelän päiväkoti					
Hoitopaikkoja (0-5 v, ei sis. eo ryhmiä)	84	84	98	98	98
Myönnettyt hoitopaikat lkm	77	78	78	78	78
Laskennallinen täyttö			98	98	98
Pääskyrinteen päiväkoti					
Hoitopaikkoja (0-5 v, ei sis. eo ryhmiä)	42	42	42	42	42
Myönnettyt hoitopaikat lkm	35	35	33	33	33
Laskennallinen täyttö			42	42	42
Satumetsän päiväkoti					
Hoitopaikkoja (0-5 v, ei sis. eo ryhmiä)	42	42	42	42	42
Myönnettyt hoitopaikat lkm	35	35	33	33	33
Laskennallinen täyttö			42	42	42
Tammenahjon päiväkoti					
Hoitopaikkoja (0-5 v, ei sis. eo ryhmiä)	119	119	119	119	119
Myönnettyt hoitopaikat lkm	110	110	101	101	101
Laskennallinen täyttö			119	119	119
Esiopetus					
Esioppilaita (sis. Ostopalvelupaikat)	140	119	137	132	101
Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus	111	98	137	132	101
Perhepäivähoito					
Hoitopaikkoja 0-5v	36	36	36	36	36
Myönnettyt hoitopaikat	35	33	36	36	36
Asiakaspalvelujen ostot kunnilta (hoitopaikat)	3	2	2	2	2
Asiakaspalvelujen ostot muilta lkm (ei esiopetus)	55	55	0	0	0
Myönnettyt palvelusetelit lkm (1.8.19->)	0	70	90	90	90

Talous

310 VARHAISKAS- VATUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	877 031	745 000	738 350	745 733	753 190
TOIMINTAKULUT	-5 600 726	-5 714 700	-5 833 742	-5 964 432	-6 098 155
TOIMINTAKATE	-4 723 696	-4 969 700	-5 095 392	-5 218 699	-5 344 965

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	116	116	116 (vakituiset ja määräaikaiset)
Vakanssien lisäykset/vähennykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	<p>Kaikille toimintakaudella 2019-2020 täytetyille vakansseille on varattu palkkamenot vuodelle 2020. Avoimet vakanssit täytetään uudelleen elokuussa, jos tarve. Perhepäivähoitajia tällä hetkellä 9 hoitajaa. Opettajien TVA prosessin myötä lisäkustannukset n. 45 600€/v.</p> <p>Henkilöstömäärässä on myös aamu- ja iltapäivätoiminnan ne henkilöt, jotka ovat toimineet varhaiskasvatuksen työntekijöinä (osa työajasta varhaiskasvatuksessa, osa aamu- ja iltapäivätoiminnassa). Toiminta siirtyi hallinnollisesti opetuspalveluihin 1.8.2019.</p>		

4.5. Hyvinvointilautakunta

4.5.1. Hyvinvointipalvelut

Tilivelvollinen

Hyvinvointipäällikkö

Toiminnan kuvaus

Hyvinvointipalvelut tarjoavat laadukkaat, ennaltaehkäisevät, hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä lisäävät liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut kuntalaisille.

Hyvinvointipalvelut/nuorisotoimi koordinoi myös nuorisovaltuuston toimintaa.

Kirjaston monipuolisena tehtävänä on tarjota pääsy erilaisiin aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin sekä monipuolisen ja uudistuvan kokoelman ylläpitäminen. Kirjasto edistää kirjallisuutta ja lukemista, tarjoaa tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; se tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan ja edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Yhteistyö kirjaston kanssa Tuotetaan laadukkaita palveluja kuntalaisille osallistuttamalla kuntalaiset mukaan. Lähiliikuntapaikkojen kehittäminen. Digikulttuuripolun rakentaminen. Nuorisotyön ja nuorisotilojen kehittäminen. Kolmannen sektorin kanssa yhteistyön edistäminen. Digitalisaation mahdollisuuksien hyödyntäminen	Palavereita ja yhteiset tapahtumat Asiakaskyselyt Tehdään tarvekartoitus Hankerahoitus Toiminnallisen nuorisotyön lisääminen Järjestöstrategian jalkauttaminen, seuraparlamentti Logbookin käyttöönotto nuorisotyössä
E-aineistojen käyttäjäkunnan kasvattaminen Aineiston ja tilojen käytön tehostaminen Yhteistyö neuvolan, varhaiskasvatuksen, koulujen kanssa Askaisten kirjaston muutto Lähikirjastojen aineiston RFID-tarroitus Tiivistetään ennaltaehkäisevää yhteistyötä kaikkien hyvinvointipalvelujen kanssa Ikäihmisten palvelujen kehittäminen	E-vinkkaukset, opetus, teemaviikko, laitteisto Kokoelman karsinta, kalusteiden uudelleen järjestely Pedagoginen informaattikko koordinoi yhteistyötä Muotoillaan Askaisten kirjastopalvelut uudestaan Tarroitetaan koko lähikirjastojen aineisto Yhteiset tapahtumat ja toiminnot Kotipalvelu, lukulähettiloiminta

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Liikuntatapahtumat/osallistujat	13 500	13 700	13 700	13 700	13 700
Kulttuuritapahtumat/osallistujat	30 / 8 100	30 / 8200	30 / 8200	30 / 8200	30 / 8200
Nuorisolle järjestetyt tapahtumat/osallistujat	2 900	3 000	3 000	3 000	3 000
Käynnit	90 010	-	90 100	90 100	90 100
Lainat	161 520	170 000	170 000	170 000	170 000
Käyttäjäkoulutus/osallistujat	247 / 3 712	-	300 / 4 000	300 / 4 000	300 / 4 000
Tapahtumat/osallistujat	104 / 1442	-	105 / 1 500	105 / 1 500	110 / 1 550
Näyttelyt	7	-	10	10	12

Talous

400 HYVINVOINTIPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	87 769	92 800	86 950	87 821	88 701
TOIMINTAKULUT	-808 877	-891 113	-933 704	-955 049	-976 899
TOIMINTAKATE	-721 107	-798 313	-846 754	-867 228	-888 198

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	8	10	10

4.6. Rakennus- ja ympäristölautakunta

4.6.1. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen

Rakennustarkastaja

Toiminnan kuvaus

Maskun rakennusvalvonnan tavoitteena on edistää turvallisen, terveellisen ja viihtyisän rakennetun ympäristön muodostumista, rakennustyön valvonnan ja rakennetun ympäristön valvonnan sekä hyvän asiakaspalvelun avulla.

Rakennus- ja ympäristölautakunnan tiejaoston tehtävänä on viranomaistehtävien lisäksi tukea avustuksin yksityisteiden ylläpitoa ja peruskorjausta.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Myönnettävien lupien käsittelyaika on noin 2 viikkoa.
2. Sähköisen asioinnin vakiinnuttaminen.
3. Sähköisen arkistoinnin kehittäminen ja osittain suoritettujen digitoinnin jatkaminen.
4. Ylläpitää nykyisten resurssien puitteissa laadukasta neuvontaa ja ohjausta.
5. Tukee avustuksin, enintään 50 % hyväksyttävistä kustannuksista, yksityisteiden ylläpitämistä. Peruskorjauskohteiden avustuksista päätetään erikseen ottaen huomioon tarkoitukseen varatut määrärahat.

Strateginen tavoite	Toimenpide
Ammattitaitoinen henkilökunta Rakennusjärjestyksen uusimisen loppuunsaattaminen Kotisivujen ajantasaistaminen Tonttikäyntien lisääminen asiakkaiden kanssa luvan hakemisen alussa	Koulutus Työn jatkuminen Yhteistyö teknisellä osastolla Asiakaspalvelun lisääminen ja parantaminen

Suoritteet/tunnusluvut	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Rakennusvalvonta:				
-myönnettyt rakennusluvut	190	180	190	200
-myönnettyt suunnittelutarve- ja poikkeamisluvat	10	10	10	10
- katselmukset	380	370	370	380
- toimenpideluvat	60	70	70	70

Talous

500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖN	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	174 870	200 000	195 800	197 758	199 736
TOIMINTAKULUT	-338 459	-386 790	-407 797	-418 602	-429 702
TOIMINTAKATE	-163 589	-186 790	-211 997	-220 844	-229 966

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	Rakennustarkastaja 100% Rakennusvalvontasih-teeri 55%	Rakennustarkastaja 100% Rakennusvalvontasih-teeri 55%	Rakennustarkastaja 100% Rakennusvalvontasih-teeri 55%

4.7. Tekninen lautakunta

4.7.1. Tekninen hallinto

Tilivelvollinen

Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus

Tuottaa yksityisille kuntalaisille, yrityksille ja kunnallishallinnolle kunnan resurssit huomioiden tyydyttävät tekniset palvelut.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Kunnassa on monipuoliset asumismahdollisuudet ja toimiva infrastruktuuri, jotka mahdollistavat asukasluvun ja työpaikkojen kasvun.	Teknisen toimen, maankäytön, vesihuollon ja muiden toimialojen yhteistyö on kaikessa toiminnassa mukana.
Kunta mahdollistaa asukkaiden, yhteisöjen ja yritysten aktiivisen, innovatiivisen ja vastuullisen toiminnan. Asukkaita kannustetaan yhteisölliseen toimintaan asuin- ja elinympäristön viihtyisyyden ja turvallisuuden ylläpidossa.	Tekninen toimi on aktiivisesti tukemassa mahdollisuuksiensa puitteissa asukkaiden, yhteisöjen ja yritysten hankkeita ja toimintaa.
Kunnan omistamat toimitilat ovat terveelliset ja turvalliset oleskella sekä työskennellä.	Resurssit kohdistetaan ensisijaisesti palvelutuotannon kannalta strategisesti tärkeisiin rakennuksiin.
Vastuullista ja järkevää omistajapolitiikkaa toteutetaan siten, että kunta/koko konserni omistaa vain palvelutuotannon kannalta strategisesti tärkeät rakennukset.	Sellaisen kiinteistöomaisuuden, joka ei ole palvelutuotannon kannalta strategisesti tärkeää, myymistä valmistellaan aktiivisesti.
Maskussa työskentelee työhönsä sitoutunut, ammattitaitoinen ja koulutettu henkilöstö. Kunta panostaa henkilöstön työhyvinvointiin ja ammattitaitoiseen johtamiseen. Kannustetaan innovatiiviseen oman työn kehittämiseen.	Esimiestaitoja kehitetään, työntekijöiden koulutukseen panostetaan ja uusien työtapojen käyttöön ottoon kannustetaan, mm. tietotekniikka.

Suoritteet / tunnusluvut, tekninen toimi	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Teknisen nettomenot € / asukas	712	705	704		
Netto % käyttömenoista	476	480	486		

Talous

700 TEKNINEN HAL- LINTO	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	37 154	60 000	37 444	37 818	38 196
TOIMINTAKULUT	-254 388	-256 138	-247 759	-253 517	-259 419
TOIMINTAKATE	-217 234	-196 138	-210 315	-215 699	-221 223

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	2	2	2,5
Vakanssien lisäykset/vähennykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	Toimistotehtävien hoitoon ½ osa-aikainen henkilö yhdessä muiden toimialojen kanssa. Kustannusvaikutus 15.000 € / vuosi.		

4.7.2. Kiinteistötoimi

Tilivelvollinen

Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus

Kiinteistöjen ja toimitilojen kunto ylläpidetään sellaisena, että palvelut ja toiminnot voidaan hoitaa niissä keskeytyksettä ja turvallisesti. Tilat täyttävät toimintojen edellyttämät tyydyttävät vaatimukset.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Kunnan omistamat toimitilat ovat terveelliset ja turvalliset oleskella sekä työskennellä.	Resurssit kohdistetaan ensisijaisesti palvelutuotannon kannalta strategisesti tärkeisiin rakennuksiin.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Rakennusten tilavuus m ³	150 000	181 800	181 800	181 800	181 800
- ylläpito €/m ³	17,3	15,0	15,0	15,0	15,0
Rakennusten kerrosala, m ²	43 800	49 822	49 822	49 822	49 822
- ylläpito €/m ²	59,4	54,9	49,0	49,0	49,0
Vuokra-asuntoja, kpl	70	20	20	20	20
Vuokralle annetut alueet, ha	31	31	31	31	31

Talous

710 KIINTEISTÖTOIMI	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	1 703 256	1 647 000	1 624 100	1 640 341	1 656 744
TOIMINTAKULUT	-2 891 899	-2 735 862	-2 486 437	-2 533 254	-2 581 171
TOIMINTAKATE	-1 188 643	-1 088 862	-862 337	-892 913	-924 427

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	7,5	7,5	8
Vakanssien lisäykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	Lisäyksenä ½ resurssi kiinteistöhoitoon, kustannus vuositasolla 18 000 €.		

4.7.3. Ruoka- ja siivouspalvelut

Tilivelvollinen

Ruokahuoltopäällikkö ja siivoustoimen esimies

Toiminnan kuvaus

Maskun kunnan ruoka- ja siivouspalvelujen tuottaminen

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
SIIVOUSTOIMI Kehitetään pyykkihuollon ja puhdistusaineiden automaatti- annostelujärjestelmiä. Kehitetään moppien esipuhdistusta koneellisempaan suuntaan. RUOKAHUOLTO Kehitetään reseptiikkaa ja Jamixin käyttöä valmistuskeittiöissä. Uudistetaan välipalalistaa ja ruokalistaa.	SIIVOUSTOIMI Kartoitetaan eri kiinteistöissä ammattilaisten avulla mahdollisuuksia automaattiannostelijoiden asennuksiin, määrärahojen puitteissa. Kartoitetaan eri kiinteistöissä ammattilaisten avulla mahdollisuuksia Essi moppiputserien asennuksiin, määrärahojen puitteissa. RUOKAHUOLTO Ruokahuoltopäällikkö yhdessä ruokapalveluvastavien kanssa käy ruokalistat läpi ja uudistaa niitä tarpeen mukaan.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Siivottavia tiloja, m ²	30 000	32 000	32 000	32 000	32 000
Siivoustoimi, €/m ²	26,70	25,00	26,83	26,83	26,83
Ateriasuoritteet kpl	569739	570000	570000	570000	570000
Ateriasuoritteet (koulut) €/kpl	2,15	2,35	2,40	2,40	2,40
Ateriasuoritteet (p-kodit) €/kpl	3,11	3,46	3,50	3,50	3,50
Ateriasuoritteet (laitos) €/kpl	3,93	4,20	4,30	4,30	4,30

Talous

705 RUOKA- JA SII- VOUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	461 366	393 200	430 100	434 401	438 745
TOIMINTAKULUT	-2 393 972	-2 510 000	-2 654 652	-2 708 789	-2 764 033
TOIMINTAKATE	-1 932 606	-2 116 800	-2 224 552	-2 274 388	-2 325 288

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	25 Ruokahuolto 24 Siivouspalvelut	25 Ruokahuolto 24 Siivouspalvelut	26 Ruokahuolto 24 Siivouspalvelut
Vakanssien lisäykset/vähennykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	Talousarvioon on varattu Kurittulaan yksi ruokahuoltohenkilön lisäys. Kustannusvaikutus on yhteensä n. 33 000 €.		

4.7.4. Yleiset alueet

Tilivelvollinen

Työpäällikkö

Toiminnan kuvaus

Kaavakadut ja kevyen liikenteen väylät ylläpidetään kunnossa kohtuullisilla kustannuksilla liikenneturvallisuuden ja ympäristön viihtyvyyden asettamat vaatimukset huomioiden.

Huolehditaan puistojen viihtyisyydestä sekä leikkikenttien turvallisuudesta. Huolehditaan ulkoilu- ja virkistysalueiden sekä liikuntapaikkojen riittävästä määrästä ja monipuolisuudesta hyvinvointitoimen laatiman liikuntapaikkasuunnitelman mukaisesti.

Huolehditaan alueiden hulevesihuollosta siltä osin, kun ne eivät kuulu Maskun Vesihuolto Oy:lle (mm. avo-ojat ja uusi verkostojen rakentaminen).

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Yhteisöjen innovatiivinen ja vastuullinen toiminta. Asukkaita kannustetaan yhteisölliseen toimintaan asuin- ja elinympäristön viihtyisyyden ja turvallisuuden ylläpidossa.	Kenttien, ulkoilualueiden, ym. vastaavien alueiden hoito paikalliselle yhteisöille. Luonnonympäristön hoito yhteistyössä asukkaiden ja yhteisöjen kanssa.
Jokainen maskulainen liikkuu vähintäänkin valtakunnallisten suositusten mukaisesti.	Toteutetaan ulkoilualueiden hankkeet hyvinvointitoimialan kanssa yhteistyössä.
Lisätään suoraa vaikuttamista, jossa kuunnellaan ja osallistetaan aktiivisesti kuntalaisia.	Suora vaikuttaminen mm. liikenneturvallisuustyöryhmän kautta kuntalaisilta tulleiden aloitteiden pohjalta.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kaavateitä, km	61	61	62	62	63
- kunnossapito €/km	3435	3836	4160	4160	4200
Valaistusta, km	89	89	90	90	91
- kunnossapito €/km	1362	1508	1695	1700	1700
Leikkikenttiä, kpl	20	20	20	20	20
Pallokenttiä, kpl	10	10	10	11	11
Kevyen liikenteen väylää, km (ylläpidettävää)	28	29	29	29	30

Talous

770 YLEISET ALUEET	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	33 814	38 000	8 000	8 080	8 160
TOIMINTAKULUT	-541 693	-503 000	-575 528	-589 989	-604 823
TOIMINTAKATE	-507 880	-465 000	-567 528	-581 909	-596 663

Henkilöstösuunnitelma 2020

Tehtäväalue	2018	2019	2020
Henkilöstömäärä	1,2 htv, lisäksi työllistettyjä	1,2 htv, lisäksi työllistettyjä	1,7 htv, lisäksi työllistettyjä
Vakanssien lisäykset / vähennykset vuonna 2020 ja kustannus koko kalenterivuodelta	Lisäyksenä ½ resurssi, kustannus vuositasolla 18 000 €.		

4.7.5. Palo- ja pelastustoimi

Tilivelvollinen

Aluepelastuslaitos / Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus

Aluepelastuslaitoksen perustehtäviin kuuluvat ihmisten, omaisuuden, eläimien ja ympäristön pelastaminen ja suojaaminen sekä onnettomuuksien ennaltaehkäisy ja turvallisuuskulttuurin edistäminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen tavoite	Toimenpide
Pelastuslaitoksen strategiset painopistealueet ovat <ol style="list-style-type: none"> 1. Osaava, motivoitunut ja toimintakykyinen henkilöstö, 2. Osaavat, motivoituneet ja toimintakykyiset sopimuspalokunnat, 3. Toimiva ja kattava / riittävä paloasemaverkosto, 4. Tyytyväiset asiakkaat ja kuntaomistajat sekä 5. Toiminnan edellyttämät riittävät taloudelliset resurssit. 	Sopimuspalokuntana toimivan Askaisten VPK:n kalustohallin valmistuminen. Muiden vapaapalokuntien toiminta jatkuu nykyisissä toimitiloissa Maskun ja Lemun paloasemilla.

Suoritteet/tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kustannukset €/asukas	72,4	72,6	73,3	73,8	74,3

Talous

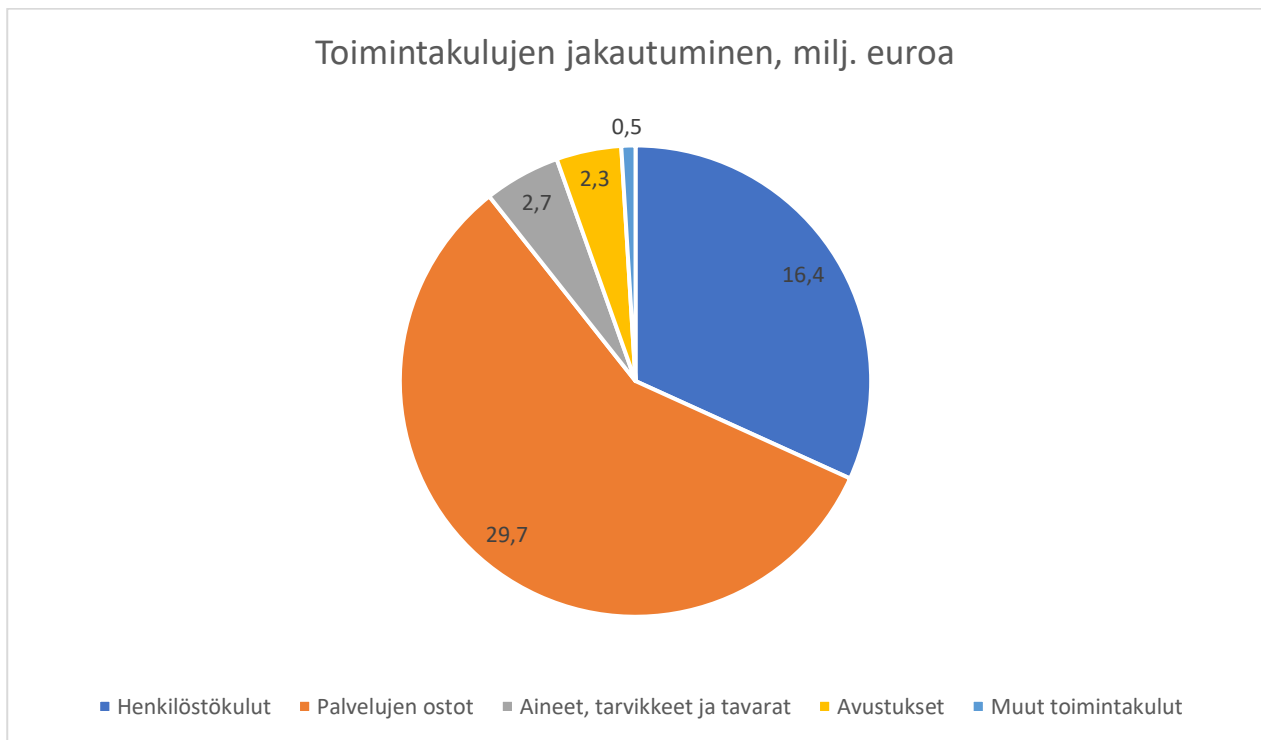
800 PALO- JA PELASTUSTOIMI	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-682 347	-690 000	-703 460	-724 536	-746 243
TOIMINTAKATE	-682 347	-690 000	-703 460	-724 536	-746 243

5. Käyttötalousarvio 2020 sekä suunnitelmavuodet 2021 ja 2022

5.1. Toimintakate

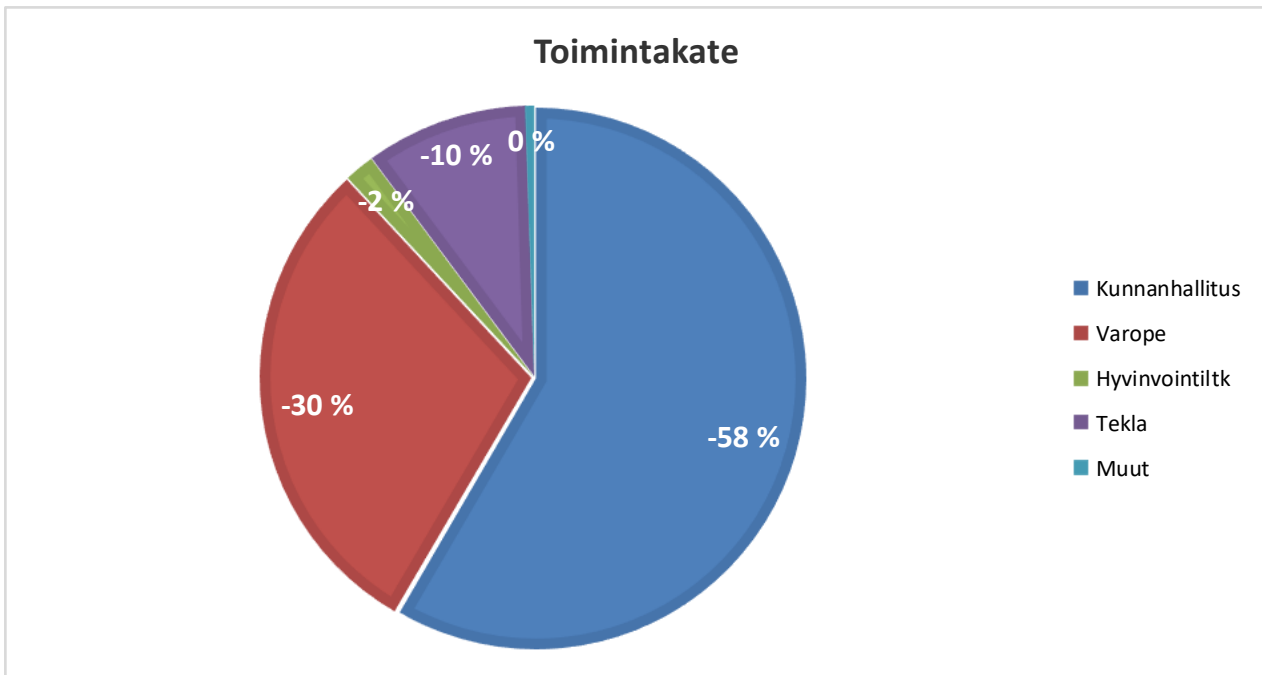
Talousarvion 2020 toimintatuotot ovat yhteensä noin 4,18 miljoonaa euroa. Määrällisesti suurimmat tuotot tulevat päivähoitomaksuista sekä muiden rakennusten vuokrasta.

Toimintakuluja on vuodelle 2020 arvioitu noin 51,68 miljoonaa euroa, josta palvelujen ostot ovat noin 29,7 miljoonaa euroa ja henkilöstökulut 16,4 miljoonaa euroa (kuva 1). Palvelujen ostoista suurin osa eli 28,4 miljoonaa euroa kohdistuu kunnanhallituksen vastuualueelle.



Kuva 1 Toimintakulujen jakautuminen

Toimintakatteen muodostuu koko kunnan tasolla noin -47,51 miljoonaa euroa, joka on noin 2,5 % alempi kuin kuluvan vuoden arvioitu toimintakate. Kuvassa 2 on kuvattu toimintakatteen jakautuminen eri toimialueittain.

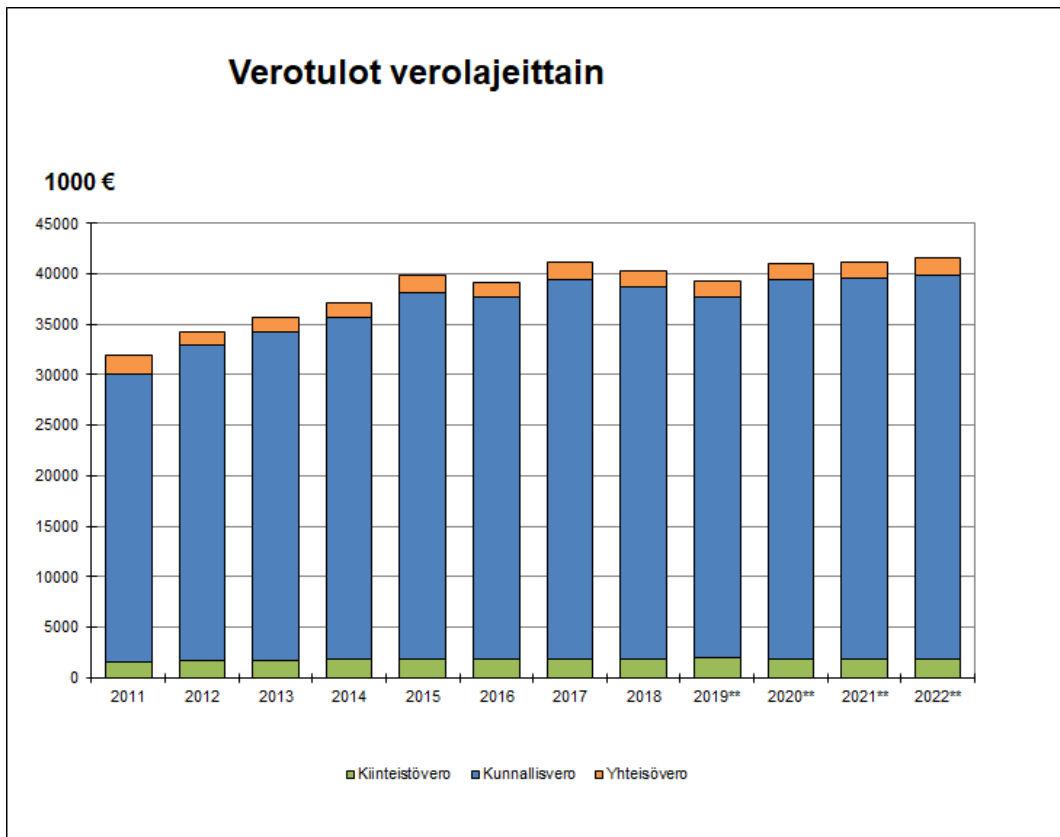


Kuva 2 Toimintakatteen jakautuminen

Kunnanhallituksen vastuualue tekee huomattavasti suurimman negatiivisen toimintakatteen. Tämä johtuu ostopalveluiden ja varsinkin sosiaali- ja terveystalveluiden kustannusten kohdentumisesta kunnanhallituksen vastuualueelle.

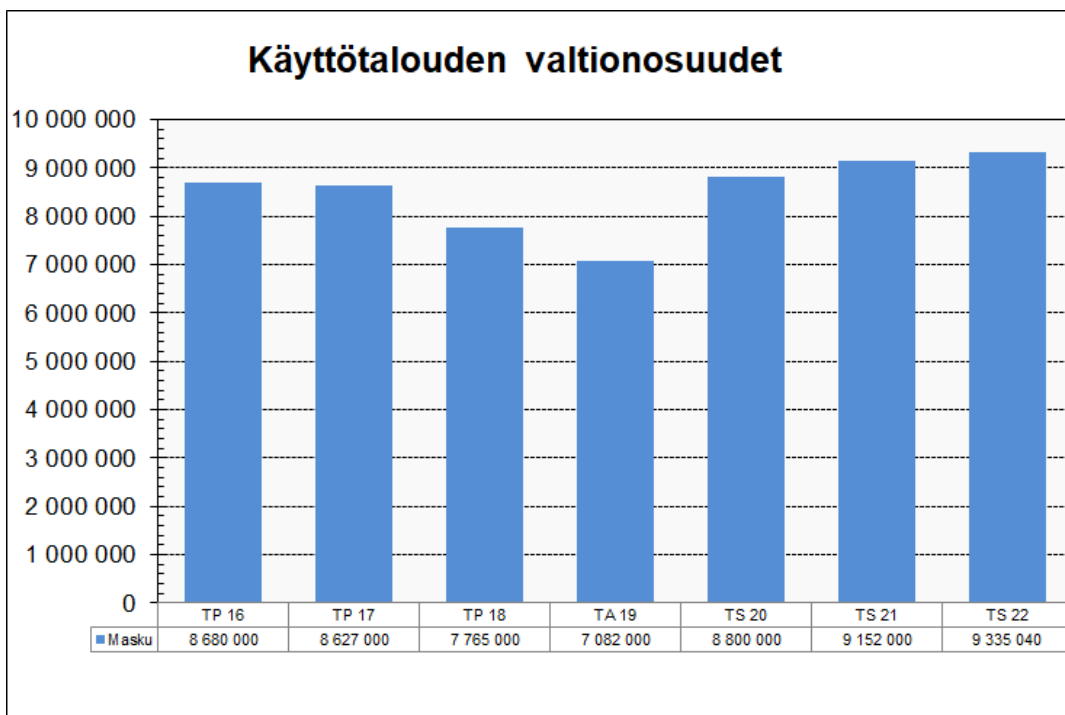
5.2. Vuosikatteen muodostuminen

Verorahoitus tulee pohjautumaan nykyisille veroprosenteille, kunnallisveroprosentin ollessa edelleen 20,75 %. Verotulojen arvioidaan olevan noin 42,8 miljoonaa euroa. Kuvassa 3 näkyvät verotulot verolajeittain vuodelta 2011 alkaen.



Kuva 3 Verotulot verolajeittain

Valtionosuuksiin on tulossa peräti noin 17 %:n nousu vuoden 2019 muutettuun talousarvioon verrattuna kuvan 4 mukaisesti.



Kuva 4 Käyttötalouden valtionosuudet

Rahoitustuotot ja -kulut tulevat olemaan yhteensä noin 60 000 euroa, joka on suunnilleen sama kuin aieminkin.

Vuosikatteen muodostuu verotulojen, valtionosuuksien sekä rahoitustuottojen -ja kulujen jälkeen yhteensä noin 4,16 miljoonaa euroa.

5.3. Tilikauden tulos ja ylijäämä

Talousarvion yhtenä raamituksena rajattiin poistojen määrä suunnilleen samaksi kuin investointien määrä. Poistojen osuus vuodelle 2020 tulee olemaan noin 2,77 miljoonaa euroa. Kun vuosikatteen vähennetään poistot, saadaan tilikauden tulokseksi noin 1,38 miljoonaa euroa. Kun lisätään tilikauden tulokseen poistoeron muutos 85 000 euroa, saadaan tilikauden ylijäämäksi noin 1,47 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on listattu tilinpäätöksen ali-/yli jäämät ja niiden vaikutukset taseeseen.

	Tilinpäätös	Tase
2015	7 131 363	3 391 505
2016	-2 956 243	435 262
2017	2 560 633	2 995 895
2018	-724 985	2 270 910
enn. TA 2019	-954 443	1 316 467
TS 2020	1 466 208	2 782 675
TS 2021	1 548 078	4 330 753
TS 2022	1 693 622	6 024 375

Liitteessä 2 on esitelty kokonaisuudessaan tuloslaskelma vuosille 2018-2022.

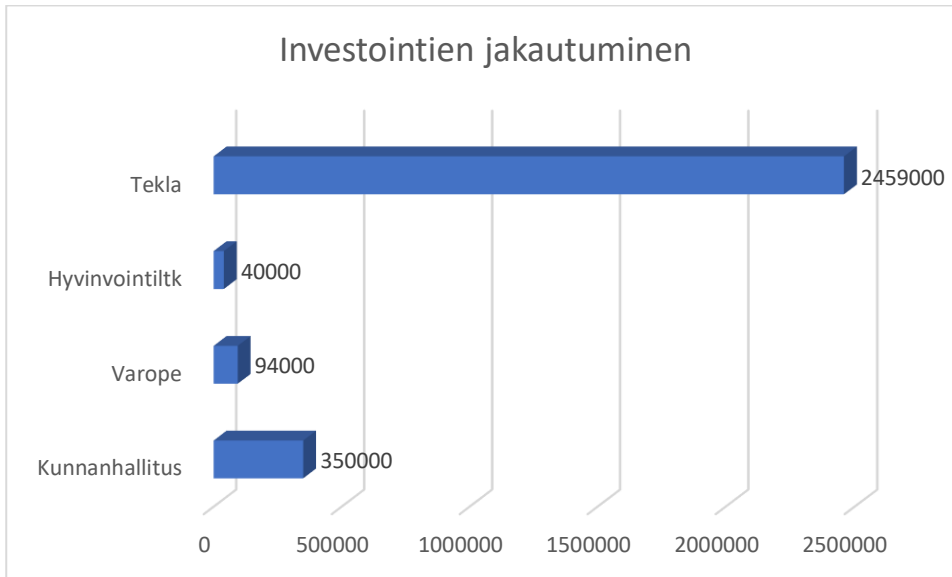
5.4. Suunnitelmavuosissa käytetyt prosentit

Vuosien 2021 ja 2022 suunnitelmia työstettäessä perustana oli talousarvio 2020 ja siitä johdettiin taulukossa olevilla prosenteilla suunnitelmavuosien taloussuunnitelmat.

Myyntituotot	1 %	Henkilöstökulut	2 %	Verotulot	2,5 %
Maksutuotot	1 %	Palvelujen ostot	3 %	Valtionosuudet	4,0 %
Tuet ja avustukset	1 %	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 %	Rahoitustuotot ja -kulut	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 %	Avustukset	3 %	Poistot	0,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 %	Muut toimintakulut	0 %		
		TOIMINTAKULUT	2,5 %		

6. Investointisuunnitelma

Kunnanhallituksen asettama investointiraami vuodelle 2020 oli yhteensä 2,7 miljoonaa euroa. Investointisuunnitelmaan lisättiin Askaisten VPK:n kalustohallin laajennusinvestointi (300 000 euroa), kun varmistui, että sille saadaan rahoitusta (220 000 euroa). Kokonaisuudessaan investointisuunnitelma sisältää investointimenoja noin 2,94 miljoonaa euroa ja jo tiedossa olevia tuloja noin 440 000 euroa. Kuvassa 5 on investointimenojen jakautuminen vastuualueittain.

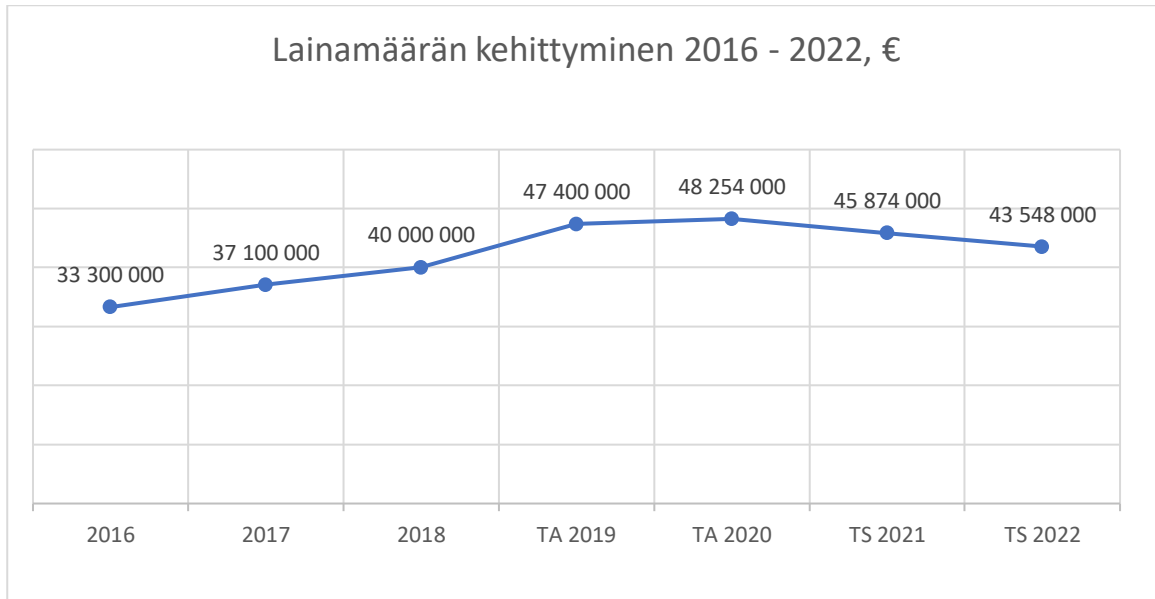


Kuva 5 Investointien jakautuminen

Kuvan mukaisesti investointeja on eniten Teknisen lautakunnan vastuualueella. Liitteessä 3 on investointisuunnitelma, jossa investoinnit jaotellaan korvaus-, laajennus- ja uusinvestointeihin.

7. Rahoituslaskelma

Laskelmien mukaan tulorahoitus paranee huomattavasti eli noin kolmella miljoonalla verrattuna kuluvan vuoden ennusteeseen. Lisäksi investointien määrä pienenee merkittävästi noin seitsemällä miljoonalla eurolla. Näistä tekijöistä johtuen myös tarvittavien lainojen määrä (31.12.2020) laskee noin 2,3 miljoonalla eurolla. Kuvassa 6 kuvataan lainamäärän kehittymistä vuosina 2016-2022.



Kuva 6 Lainamäärän kehittyminen

Liitteessä 4 on esitetty rahoituslaskelma, joka pitää sisällään tulorahoituksen, investoinnit, lainakannan muutokset, rahavirtojen muutokset sekä lainojen määrät jokaisen vuoden lopussa.

Liite I Valtuustoon nähden sitovat määrärahat

100 VAALIT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	15 693	45 600	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-9 343	-30 270	0	-11 399	0
TOIMINTAKATE	6 350	15 330	0	-11 399	0
130 TILINTARKASTUS	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-10 176	-15 980	-16 061	-16 483	-16 917
TOIMINTAKATE	-10 176	-15 980	-16 061	-16 483	-16 917
150 YLEISHALLINTO	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	616 751	644 150	634 450	640 795	647 204
TOIMINTAKULUT	-2 526 833	-2 539 956	-2 586 747	-2 650 775	-2 716 470
TOIMINTAKATE	-1 910 082	-1 895 806	-1 952 297	-2 009 980	-2 069 266
160 YHDYSKUNTA-SUUNNITTELU	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	4 129	10 000	10 000	10 100	10 201
TOIMINTAKULUT	-93 386	-140 230	-100 631	-103 479	-106 410
TOIMINTAKATE	-89 257	-130 230	-90 631	-93 379	-96 209
170 SOSIAALIPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-6 428 138	-5 979 814	-6 514 668	-6 709 918	-6 911 023
TOIMINTAKATE	-6 428 138	-5 979 814	-6 514 668	-6 709 918	-6 911 023
175 VANHUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-4 278 272	-4 222 028	-4 301 132	-4 429 416	-4 561 533
TOIMINTAKATE	-4 278 272	-4 222 028	-4 301 132	-4 429 416	-4 561 533
180 TERVEYSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-15 311 261	-14 780 191	-14 887 019	-15 332 150	-15 790 605
TOIMINTAKATE	-15 311 261	-14 780 191	-14 887 019	-15 332 150	-15 790 605

300 OPETUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	578 685	409 000	412 500	416 625	420 791
TOIMINTAKULUT	-9 164 378	-9 214 795	-9 433 997	-9 635 712	-9 841 869
TOIMINTAKATE	-8 585 693	-8 805 795	-9 021 497	-9 219 087	-9 421 078
310 VARHAISKASVATUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	877 031	745 000	738 350	745 733	753 190
TOIMINTAKULUT	-5 600 726	-5 714 700	-5 833 742	-5 964 432	-6 098 155
TOIMINTAKATE	-4 723 696	-4 969 700	-5 095 392	-5 218 699	-5 344 965
400 HYVINVOINTIPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	877 69	92 800	86 950	87 821	88 701
TOIMINTAKULUT	-808 877	-891 113	-933 704	-955 049	-976 899
TOIMINTAKATE	-721 107	-798 313	-846 754	-867 228	-888 198
500 RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖN	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	174 870	200 000	195 800	197 758	199 736
TOIMINTAKULUT	-338 459	-386 790	-407 797	-418 602	-429 702
TOIMINTAKATE	-163 589	-186 790	-211 997	-220 844	-229 966
700 TEKNINEN HAL- LINTO	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	37 154	60 000	37 444	37 818	38 196
TOIMINTAKULUT	-254 388	-256 138	-247 759	-253 517	-259 419
TOIMINTAKATE	-217 234	-196 138	-210 315	-215 699	-221 223
705 RUOKA- JA SII- VOUSPALVELUT	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	461 366	393 200	430 100	434 401	438 745
TOIMINTAKULUT	-2 393 972	-2 510 000	-2 654 652	-2 708 789	-2 764 033
TOIMINTAKATE	-1 932 606	-2 116 800	-2 224 552	-2 274 388	-2 325 288
710 KIINTEISTÖ- TOIMI	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	1 703 256	1 647 000	1 624 100	1 640 341	1 656 744
TOIMINTAKULUT	-2 891 899	-2 735 862	-2 486 437	-2 533 254	-2 581 171
TOIMINTAKATE	-1 188 643	-1 088 862	-862 337	-892 913	-924 427

770 YLEISET ALU- EET	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	33 814	38 000	8 000	8 080	8 160
TOIMINTAKULUT	-541 693	-503 000	-575 528	-589 989	-604 823
TOIMINTAKATE	-507 880	-465 000	-567 528	-581 909	-596 663
800 PALO- JA PE- LASTUSTOIMI	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTAKULUT	-682 347	-690 000	-703 460	-724 536	-746 243
TOIMINTAKATE	-682 347	-690 000	-703 460	-724 536	-746 243
RAPORTTI YH- TEENSÄ	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT	4 590 516	4 284 750	4 177 694	4 219 472	4 261 668
TOIMINTAKULUT	-51 334 146	-50 610 867	-51 683 334	-53 037 500	-54 405 272
TOIMINTAKATE	-46 743 630	-46 326 117	-47 505 640	-48 818 028	-50 143 604

Liite 2 Tuloslaskelma

	TP 2018	TA+MUUT. 2019	KH 2020	SV1 2021	SV2 2022
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	845 362	737 150	710 700	717 809	724 989
MAKSUTUOTOT	1 144 906	1 043 700	1 028 800	1 039 088	1 049 479
TUET JA AVUSTUKSET	469 040	309 400	253 000	255 530	258 086
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 131 209	2 194 500	2 185 194	2 207 045	2 229 114
TOIMINTATUOTOT	4 590 516	4 284 750	4 177 694	4 219 472	4 261 668
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-15 450 755	-15 797 944	-16 435 276	-16 771 172	-17 099 272
PALKAT JA PALKKIOT	-12 311 650	-12 744 249	-13 229 016	-13 500 475	-13 763 473
HENKILÖSIVUKULUT	-3 139 105	-3 053 695	-3 206 260	-3 270 697	-3 335 799
ELÄKEKULUT	-2 672 533	-2 564 921	-2 753 706	-2 809 036	-2 864 960
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-466 572	-488 774	-452 554	-461 661	-470 839
PALVELUJEN OSTOT	-30 464 178	-29 101 800	-29 686 023	-30 579 101	-31 493 906
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 513 638	-2 570 571	-2 679 163	-2 734 387	-2 787 389
AVUSTUKSET	-1 950 634	-2 122 406	-2 328 932	-2 398 800	-2 470 765
MUUT TOIMINTAKULUT	-954 942	-1 018 146	-553 940	-554 040	-553 940
TOIMINTAKULUT	-51 334 146	-50 610 867	-51 683 334	-53 037 500	-54 405 272
TOIMINTAKATE	-46 743 630	-46 326 117	-47 505 640	-48 818 028	-50 143 604
VEROTULOT					
VEROTULOT	40 329 261	42 300 000	42 800 000	43 870 000	45 186 100
VALTIONOSUUDET	7 765 706	7 081 742	8 800 000	9 152 000	9 335 040
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	95 504	105 000	105 000	105 000	105 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	67 946	73 000	66 000	66 000	66 000
KORKOKULUT	-106 106	-110 000	-100 000	-100 000	-100 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-17 351	-10 100	-10 000	-10 000	-10 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	39 993	57 900	61 000	61 000	61 000
VUOSIKATE	1 391 330	3 113 525	4 155 360	4 264 972	4 438 536
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 202 032	-2 730 950	-2 774 152	-2 801 894	-2 829 914
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 202 032	-2 730 950	-2 774 152	-2 801 894	-2 829 914
TILIKAUDEN TULOS	-810 702	382 575	1 381 208	1 463 078	1 608 622
POISTOERON MUUTOS	85 717	85 000	85 000	85 000	85 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-724 985	467 575	1 466 208	1 548 078	1 693 622

Liite 3 Investointisuunnitelma

15 KUNNANHALLITUS				
		INV. 2020	SV1 2021	SV2 2022
30	Uusinveistoinnit			
	UI / Tietokoneohjelmistot			
301	yhteensä			
Menot		-60 000	-60 000	-60 000
Tulot		0	0	0
Netto		-60 000	-60 000	-60 000
	UI / Maa- ja vesialueet			
310	yhteensä			
Menot		-200 000	-200 000	-200 000
Tulot		80 000	0	0
Netto		-120 000	-200 000	-200 000
	UI / Koneet ja kalusto			
316	yhteensä			
Menot		-90 000	-90 000	-90 000
Tulot		0	0	0
Netto		-90 000	-90 000	-90 000
30	Uusinveistoinnit yhteensä			
Menot		-350 000	-350 000	-350 000
Tulot		80 000	0	0
Netto		-270 000	-350 000	-350 000
TOIMIELIN 15 YHTEENSÄ				
Menot		-350 000	-350 000	-350 000
Tulot		80 000	0	0
Netto		-270 000	-350 000	-350 000
30 VARHAISKASVATUS- JA OPETUSLAUT				
		INV. 2020	SV1 2021	SV2 2022
30	Uusinveistoinnit			
	UI / Koneet ja kalusto			
316	yhteensä			
Menot		-94 000	-94 000	-86 000
Tulot		0	0	0
Netto		-94 000	-94 000	-86 000
30	Uusinveistoinnit yhteensä			
Menot		-94 000	-94 000	-86 000
Tulot		0	0	0
Netto		-94 000	-94 000	-86 000
TOIMIELIN 30 YHTEENSÄ				
Menot		-94 000	-94 000	-86 000
Tulot		0	0	0
Netto		-94 000	-94 000	-86 000
40 HYVINVOINTILAUTAKUNTA				
		INV. 2020	SV1 2021	SV2 2022
	UI / Kiinteät rakent. ja lait.			
313	yhteensä			
Menot		0	-15 000	0
Tulot		0	0	0
Netto		0	-15 000	0
	UI / Koneet ja kalusto			
316	yhteensä			
Menot		-40 000	-5 000	-20 000
Tulot		0	0	0
Netto		-40 000	-5 000	-20 000
30	Uusinveistoinnit yhteensä			
Menot		-40 000	-20 000	-20 000
Tulot		0	0	0
Netto		-40 000	-20 000	-20 000
TOIMIELIN 40 YHTEENSÄ				
Menot		-40 000	-20 000	-20 000
Tulot		0	0	0
Netto		-40 000	-20 000	-20 000

70 TEKNINEN LAUTAKUNTA		INV. 2020	SV1 2021	SV2 2022
111	KI / Rakennukset yhteensä			
Menot		-1 005 000	-699 000	-540 000
Tulot		50 000	0	0
Netto		-955 000	-699 000	-540 000
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä			
Menot		-670 000	-505 000	-716 000
Tulot		0	0	0
Netto		-670 000	-505 000	-716 000
10	Korvausinvestoinnit yhteensä			
Menot		-1 675 000	-1 204 000	-1 256 000
Tulot		50 000	0	0
Netto		-1 625 000	-1 204 000	-1 256 000
211	LI / Rakennukset yhteensä			
Menot		-300 000	0	0
Tulot		220 000	0	0
Netto		-80 000	0	0
213	LI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä			
Menot		-13 000	-5 000	-5 000
Tulot		8 000	0	0
Netto		-5 000	-5 000	-5 000
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä			
Menot		-313 000	-5 000	-5 000
Tulot		228 000	0	0
Netto		-85 000	-5 000	-5 000
311	UI / Rakennukset yhteensä			
Menot		0	-50 000	-1 100 000
Tulot		0	0	0
Netto		0	-50 000	-1 100 000
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä			
Menot		-405 000	-650 000	-195 000
Tulot		80 000	50 000	0
Netto		-325 000	-600 000	-195 000
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä			
Menot		-66 000	-68 600	-70 000
Tulot		0	0	0
Netto		-66 000	-68 600	-70 000
30	Uusinvestoinnit yhteensä			
Menot		-471 000	-768 600	-1 365 000
Tulot		80 000	50 000	0
Netto		-391 000	-718 600	-1 365 000
TOIMIELIN 70 YHTEENSÄ				
Menot		-2 459 000	-1 977 600	-2 626 000
Tulot		358 000	50 000	0
Netto		-2 101 000	-1 927 600	-2 626 000
RAPORTTI YHTEENSÄ		INV. 2020	SV1 2021	SV2 2022
Menot		-2 943 000	-2 441 600	-3 082 000
Tulot		438 000	50 000	0
Netto		-2 505 000	-2 391 600	-3 082 000

Liite 4 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA 2018-2022						
	TP 2018	TA 2019	2019 ennust.	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Tulorahoitus						
Vuosikate	1 391 329	3 153 525	1 350 000	4 155 360	4 264 972	4 438 536
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-283 041	-340 000	-400 000	-400 000	-360 000	-360 000
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-10 580 250	-9 979 000	-10 200 000	-2 943 000	-2 441 600	-3 082 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30 000	50 000	25 000	438 000	50 000	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	416 347	400 000	750 000	480 000	420 000	420 000
Varsinainen toiminta ja investoinnit, netto	-9 025 615	-6 715 475	-8 475 000	1 730 360	1 933 372	1 416 536
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset						
Antolainasaamisten vähennykset						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000 000	8 000 000	8 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 636 801	-3 080 000	-2 930 911	-3 320 000	-3 380 000	-3 326 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000		3 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	313 911					
Rahoitustoiminnan kassavirta yhteensä	7 677 110	4 920 000	8 069 089	-2 320 000	-2 380 000	-2 326 000
Rahavirtojen muutos	-1 348 505	-1 795 475	-405 911	-589 640	-446 628	-909 464
Kassavarat 1.1.	2 349 506					
Kassavarat 31.12.	1 001 002					
Pitkäaikainen lainakanta 31.12.	19 504 939	24 424 939	24 574 028	23 254 028	21 874 028	20 548 028
Lyhytaikaiset lainat 31.12.	23 000 000	23 000 000	26 000 000	25 000 000	24 000 000	23 000 000
Lainat yhteensä 31.12.	42 504 939	47 424 939	50 574 028	48 254 028	45 874 028	43 548 028
Lainat/asukas	4 451	4 966	5 296	5 100	4 875	4 653
As.luku (Tilastokeskuksen ennuste 2020-2022)	9 550	9 550	9 550	9 462	9 411	9 360