

PIEKSÄMÄEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO VUODEKSI 2021 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2022 – 2023



PIEKSÄMÄKI

Elämäsi asemapaikka

SISÄLLYSLUETTELO

1	LÄHTÖKOHDAT	1
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne.....	1
1.2	Kuntatalouden tilanne.....	1
1.3	Kaupungin taloudellinen tilanne.....	3
1.4	Toimintaympäristön muutokset	4
1.4.1	Väestö	4
1.4.2	Työpaikat ja työllisyys	6
2	YHTEENVETO VUODEN 2021 TALOUSARVIOSTA JA TALOUSSUUNNITELMASTA 2022 – 2023	8
2.1	Lähtökohdat.....	8
2.2	Talouden tunnuslukuja.....	9
2.3	Vertailut.....	10
2.4	Tuotto- ja kululajijakauma.....	10
2.5	Rahoituslähteet ja käyttö	12
3	TALOUSARVION RAKENNE JA SEURANTA	13
3.1	Rakenne.....	14
3.2	Sitovuus.....	14
3.3	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	14
3.4	Täytäntöönpano.....	14
3.5	Seuranta	14
3.6	Konsernitavoitteet	14
4	TULOSLASKELMA	16
5	RAHOITUSLASKELMA	17
6	TALOUSARVIOYHTEENVEDOT.....	18
7	KÄYTTÖTALOUSOSA	
	Vaalitoimi.....	26
	Yleishallinto	28
	Elinkeinoelämän kehittäminen.....	30
	Tietohallinto.....	32
	Perusturvan hallinto- ja ostopalvelut.....	34
	Ikääntyvien palvelut.....	36
	Vastaanotto- ja sairaalapalvelut	38
	Perhepalvelut.....	40
	Kasvatus- ja opetuspalvelujen hallinto.....	44
	Varhaiskasvatuspalvelut.....	46
	Esi- ja perusopetus ja nuorisotoimi.....	48
	Lukiokoulutus.....	51
	Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut.....	53
	Tekninen lautakunta	55
	Tila-, ruoka- ja siivouspalvelut	57
8	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021 - 2023	59

1 LÄHTÖKOHDAT

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön lokakuussa julkaiseman talouskatsauksen mukaan talouden toipuminen on hidasta talouden epävarmuuden kasvun seurauksena. Vuosina 2023–2024 talouskasvun ennustetaan olevan n. 1,5 prosenttia. Myös työllisyyden koheneminen jää vähäiseksi hidastuvan talouskasvun seurauksena.

Koronapandemia johti syvään maailmantalouden taantumaa ja maailmantalous supistuu 6,1 prosenttia tänä vuonna. Vuonna 2021 sen ennustetaan kuitenkin elpyvän 5,5 prosenttiin. Kiinan talous supistui voimakkaasti pandemian vaikeimmassa vaiheessa, mutta rajoitustoimet purivat hyvin ja talous on alkanut elpyä. Euroalueen talous supistui etenkin palvelusektorilla hallitusten asettamien rajoittavien toimien seurauksena, mutta sen ennustetaan kasvavan 5 prosenttia ensi vuonna. Yhdysvalloissa vakava koronapandemia jatkuu ja talouden elpyminen on hauraalla pohjalla epävakaa yhteiskunnallisen tilanteen takia. Iso-Britanniassa talouden elpymistä varjostaa Brexitiin liittyvä epävarmuus. Sekä lyhyet markkinakorot että valtionlainojen korot ovat historiallisen alhaisella tasolla. Korkojen ennustetaan nousevan maltillisesti ennusteperiodin lopulla. Hidas inflaatio heijastaa yleistä alavireisyyttä taloudessa.

Vuonna 2020 Suomen BKT:n ennustetaan supistuvan 4,5 %. Työllisyyden ennustetaan supistuvan 2 prosenttia vuonna 2020 ja työllisyysaste laskee 71,2 prosenttiin. Työllisten määrä supistuu 71,0 prosenttiin vuonna 2021 ja kääntyy kasvuun vuonna 2022. Työllisten määrä jää kuitenkin selvästi pienemmäksi kuin vuonna 2019 ja työllisyysasteen ennustetaan olevan 71,5 % vuonna 2022.

Vuonna 2021 BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 prosenttia ja vuonna 2022 ennustetaan kasvun olevan 1,7 prosenttia. Suomen tärkeimpien kauppakumppanien teollisuuden elpyminen on tärkeää viennille, kun matkailu on edelleen pysähdyksissä ja heikko kehitys jatkuu myös ensi vuonna. Ensi vuodelle on sovittu sopimuskorotuksia palkkoihin ja nimellisansiot nousevat 2,5 % vuonna 2021 ja 2,0 % vuonna 2022. Kansallisen kuluttajahintaindeksin arvioidaan nousevan 1,2 % vuonna 2021 ja 1,4 % vuonna 2022.

Julkinen talous pysyy tuntuvasti alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa kasvuaan. Väestön ikääntyminen on heikentänyt julkista taloutta merkittävästi jo kymmenen vuoden ajan ja se aiheuttaa menopaineita julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa. Julkista taloutta on heikentänyt koronapandemian aiheuttama talouden taantuma sekä hallituksen päättämät yrityksiä, kansalaisia ja talouden kasvua tukevat toimet. Koronapandemian vuoksi kaikki ennusteet sisältävät nyt hyvin suuria riskejä.

1.2 Kuntatalouden tilanne

Kuntaliitto on lausunnossaan eduskunnan valtiovarainvaliokunnalle todennut, että koronan vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat erilaisia riippuen kunnan elinkeinorakenteesta ja maantieteellisestä asemasta, kunnan palvelujen järjestämistavoista sekä koronatapausten määristä. Kuntatalouden vuosikate, tilikauden tulos ja rahoitusasema ovat heikentyneet

viimeiset kaksi vuotta. Verojen ja valtionosuuksien kasvua ovat hidastaneet mm. väestön ikääntyminen, verokevennykset, valtionosuusleikkaukset sekä useat verojen tilitysrytmiä muuttaneet hallinnolliset uudistukset. Hallituksen päättämät koronatukitoimet kohentavat kuntatalouden tilaa merkittävästi tänä vuonna. Kuntien menoja pysyvästi lisääviä hallituksen toimia vuonna 2021 ovat vanhuspalvelulain hoivamitoitus ja oppivelvollisuuden pidentäminen. Kustannuksia lisäävät myös lastensuojelun jälkihuollon laajennus, kotihoidon resurssien ja omaishoidon kehittäminen sekä oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen. Valtio kohdistaa kuntien laajeneviin tehtäviin ja velvoitteisiin täysimääräisen valtionosuuslisäyksen. Tuloja vähentävät puolestaan sote-asiakasmaksulain uudistus sekä varhaiskasvatusmaksujen alennus. Varhaiskasvatusmaksujen alennus kompensoidaan kunnille yhteisöveron jako-osuutta korottamalla. Koronatuot eivät poista kuitenkaan monien kuntien taloutta vaivaavia rakenteellisia ongelmia, joiden seurauksena tulojen kasvu ei riitä kattamaan menoja ja investointeja.

Koronakriisi ei pudota kuntien verotuloja niin voimakkaasti kuin vielä keväällä ennakoitiin. Valtio on korottanut kuntien yhteisöveron jako-osuutta sekä vuonna 2020 että 2021. Kuitenkin myös kunnallisveron ennakoitaan kehittyvän noin kahden prosentin tuntumassa sekä kuluvana että ensi vuonna. Kiinteistöverotuksessa siirryttiin vuoden 2020 verotuksessa ns. joustavaan valmistumiseen. Tämä tarkoittaa sitä, että eri kiinteistönomistajilla verotus valmistuu toukokuusta alkaen eri aikaan, mutta kuitenkin viimeistään lokakuun lopussa. Yli 170 euron kiinteistöveroissa vero erääntyy kahdessa maksuerässä, eli lokakuussa valmistuvan verotuksen viimeiset maksuerät suoritetaan helmikuussa 2021. Verotuksen arvioidaan valmistuvan huomattavan suurella osalla kiinteistöistä alkuperäisesti arvioitua myöhemmin vasta syys-lokakuussa. Tämä tarkoittaa sitä, että tammi-helmikuussa 2021 kertyisi jopa 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöveroa. Kiinteistöveron kertymä jää vuonna 2020 10 % ennustettua alemmaksi.

Kuntien valtionosuudet nousevat vuonna 2020 kahdella miljardilla eurolla. Valtionosuuksia kasvattaa erityisesti hallituksen kuntien koronatukipaketit, mutta kasvun taustalla vaikuttaa myös lakisääteinen indeksikorotus, verokompensaatioiden kasvu sekä hallituksen kuntien tehtävien pysyvät laajennukset sekä kertaluonteiset tulevaisuusinvestoinnit. Kuntien peruspalvelujen valtionosuutta korotetaan vuonna 2021 määräaikaaisesti 280 miljoonalla eurolla. Lisäyksen tavoitteena on kompensoida sekä koronan aiheuttamien verotulojen notkahdusta että kilpailukyky sopimuksen vuosityöajan pidennykseen liittyntä 234 miljoonan euron valtionosuusvähennystä. Vaikka kilpailukyky sopimukseen liittyvän valtionosuusleikkauksen peruste eli työajan pidennys poistui syyskuussa, budjettiriihessä hallitus päätti jättää leikkauksen valtionosuuteen. Hallitus korottaa vuonna 2021 myös kuntien harkinnanvaraista valtionosuutta 20 miljoonalla eurolla. Valtion menokehityksen ulkopuolelle on luotu mittava varaus koronatestaukseen liittyvien 1,7 miljardin euron kustannusten kompensointiin, sillä hallituksen linjausten mukaan koronavirustilanteesta aiheutuvat välittömät kustannukset korvataan täysimääräisesti. Testaukseen liittyvien kustannusten korvaukset tullaan myöntämään valtionavustuksena toteutuneita kustannuksia vastaan.

Kuntaliiton pääekonomistin mukaan kuntien ja kuntayhtymien toimintamenot ovat kasvaneet vuoden 2020 alkupuoliskolla erittäin maltillisesti, kun osa palveluista on ollut rajoitustoimien piirissä ja kiireetöntä hoitoa on siirtynyt myöhemmäksi. Toimintamenoja kasvattavat kuitenkin kunta-alan palkkaneuvottelujen sopimusratkaisu sekä vuonna 2021 työttömyysvakuutusmaksun korotus. Työntekijöiden määrää kasvattaa sekä koronakriisin vaikutuksia korjaavat valtion avustushankkeet, joilla palkataan kuntiin muun muassa lisää opetushenkilökuntaa sekä hallituksen kuntien tehtävien laajennukset. Vuonna 2020 kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate ja tilikauden tulos muodostuvat selvästi

vahvemmaksi kuin mitä keväällä odotettiin. Kuntien lainakannan ennakoidaan kuitenkin kasvavan. Kuntien tuleekin jatkaa työtä taloutensa sopeuttamiseksi ja uudistamiseksi.

1.3 Kaupungin taloudellinen tilanne

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuonna 2015 kaupungin talouden tasapainotusohjelman vuosille 2016 - 2018. Vuosien 2015-2017 tilinpäätökset muodostuivat positiiviksi ja taseen kertynyt ylijäämä oli n. 8 milj. euroa. Vuosien 2018 ja 2019 tilinpäätökset kääntyivät alijäämäisiksi. Vuoden 2019 tulosta heikensivät käyttötalouden menojen kasvu sekä valtionosuuden heikentyminen 1,1 milj. eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2018 verotulot ja valtionosuudet heikentyivät edelliseen vuoteen verrattuna 2,7 milj. euroa. Vuonna 2018 kaksi kolmasosaa kunnista (198) ja vuonna 2019 kolme neljästä Manner-Suomen kunnista (225) teki negatiivisen tuloksen. Kuluvana vuonna 2020 ovat menossa henkilöstöön kohdistuvat lomautukset ja palkattomat vapaat, joten talouden tasapainotustoimenpiteet jatkuvat edelleen.

Vuoden 2020 talousarviota tehdessä talouden ennakkointiin kääntyvän myös kuluvana vuonna alijäämäiseksi. Koronapandemia toi vuoden aikana epävakautta taloustilanteeseen. Hallitus päätti useammasta lisätalousarviosta, missä ohjattiin kuntiin koronatukia ja nyt näyttää siltä, että kaupungin tulos muodostuisi ylijäämäiseksi valtionavustusten vuoksi. Kaupungin saamat valtionosuudet ovat vuonna 2020 yht. 6,7 milj. euroa suuremmat kuin vuonna 2019, jolloin kaupunki sai valtionosuuksia 47,4 milj. euroa. Valtionosuutta saadaan vuodelle 2020 yhteensä 54,1 milj. euroa uusimman tiedon mukaan. Tämä tarkoittaa Pieksämäelle 4,7 milj. euron lisäystä talousarvioon verrattuna. Vuoden 2020 verotulokertymä jää n. 0,4 milj. euroa budjetoitua pienemmäksi ollen arviolta 66,6 milj. euroa. Sote-kustannukset ovat edelleen kuntien vastuulla, ja niiden taso ja kustannuskehitys aiheuttavat menojen kasvua.

Kaupunginhallitus asetti kesäkuussa talouden ja toiminnan ennakkointiryhmät (1. henkilöstö, 2. kiinteistöt ja muu taseomaisuus sekä 3. palvelut), jotka valmistelivat elokuun loppuun mennessä esitykset talouden tasapainotustoimenpiteistä. Talousarviovuodelle 2021 sekä suunnitelmavuosille 2022-2023 otettiin raamissa huomioon 2,6 milj. euron menojen vähennykset esitysten pohjalta. Kaupunginhallituksen vastuualueille antamassa raamissa on lisäksi otettu huomioon 2 %:n palkankorotusvaraus. Talouden tasapainotustoimenpiteiden jälkeenkin talousarviovuosi 2021 ja taloussuunnitelmavuodet 2022-2023 ovat muodostumassa alijäämäisiksi. Alijäämää saadaan kuitenkin pienennettyä ja taseeseen jää kertynyttä ylijäämää, jos taloustilanne saadaan pidettyä kurissa.

Tarkastuslautakunta on vuoden 2019 arviointikertomuksessaan todennut, että kaupungin taloudessa on jatkuva tasapainottamistarve johtuen alenevasta väestökehityksestä ja ikärakenteen vanhentumisesta sekä mittavan investointiohjelman rahoittamisesta. Talouden tasapainottamista on jatkettava vähintään vuoden 2020 talousarvion laadinnan yhteydessä kaupunginvaltuustolle esitetyn ohjelman puitteissa. Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että lähivuosille on tehtävä konkreettinen tasapainotusohjelma, ettei kaupunki ajaudu kriisikuntien listalle.

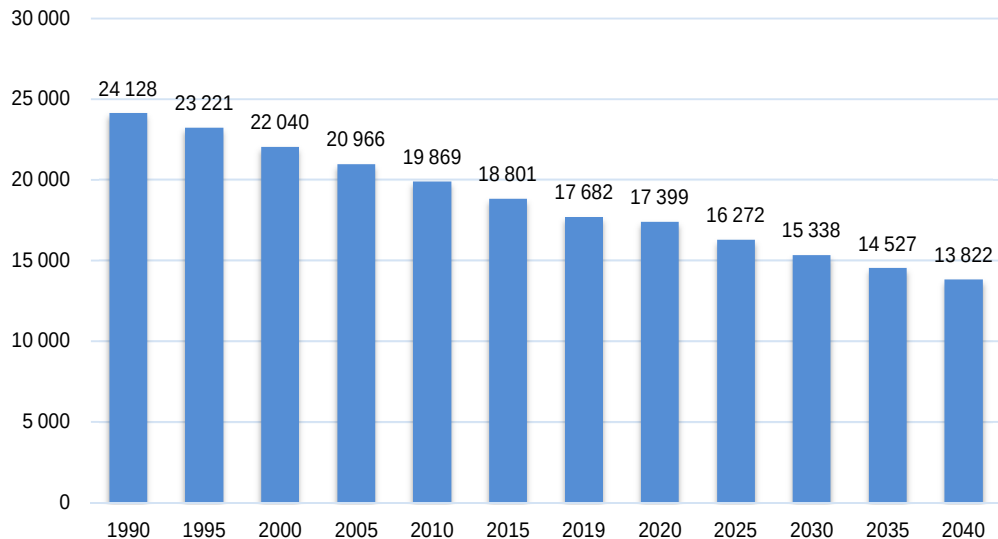
1.4 Toimintaympäristön muutokset

1.4.1 Väestö

Merkittävin väestörakenteen muutos Suomessa ja koko Euroopassa on väestörakenteen vanheneminen. Eläkeikäisten osuus väestöstä kasvaa voimakkaasti samaan aikaan kun työikäinen väestö vähenee. Lasten ja nuorten osuudet pienenevät eikä syntyvydessä ole odotettavissa merkittävää muutosta.

Pieksämäen kaupungin väkiluku on vähentynyt viime vuosina 200 - 300 henkilöllä/vuosi. Väestömuutosten ennakkotietojen mukaan kaupungin väkiluku on 1.1. – 30.9.2020 laskenut 207:llä ollen syyskuun lopussa 17 475. Tammi-syyskuussa 2020 on kaupungin väkiluku vähentynyt muuttoliikkeen vuoksi 73 henkilöllä (nettomaassamuutto – 104, nettosiirtolaisuus +31), ja luonnollisen väestömuutoksen (syntyvyys/kuolleisuus) takia väkiluku on vähentynyt 134 henkilöllä.

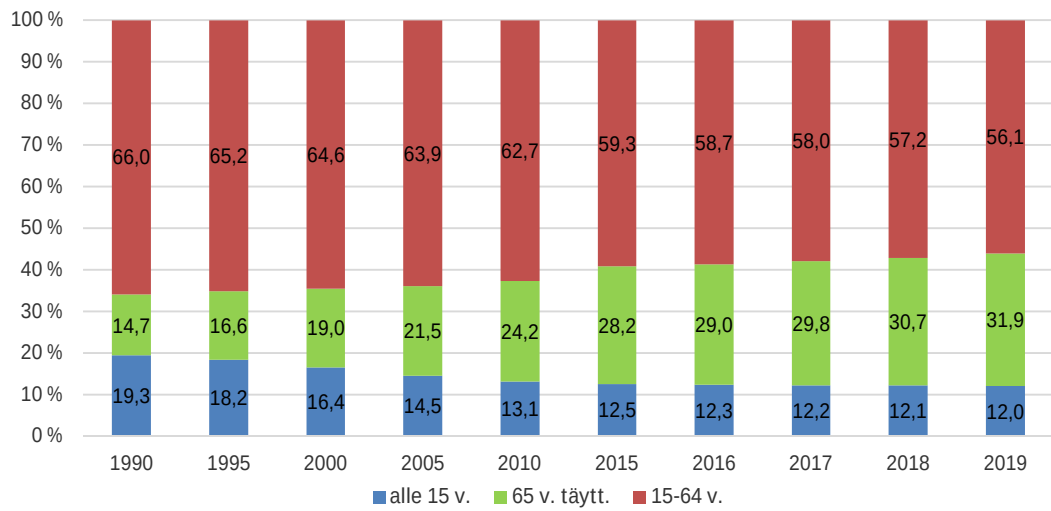
Väkiluku 1990 - 2019 ja väkilukuennuste 2020 - 2040



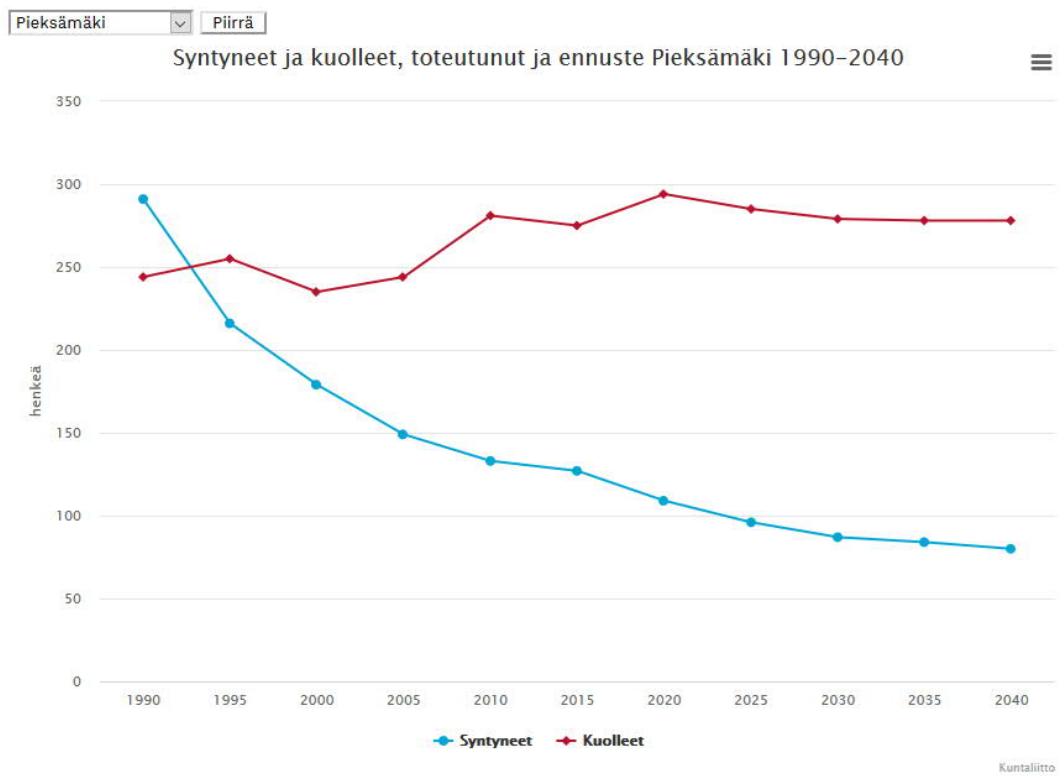
Vaikka väestön ikääntyminen koskettaa jokaista Suomen kuntaa, on ikärakenteen kehityksissä myös merkittäviä eroja kuntien välillä. Viimeisen kymmenen vuoden aikana työikäisten osuus on vähentynyt reilussa kahdessa kolmasosassa kunnista, kun taas kolmasosassa kuntia työikäisten osuus on lisääntynyt. Pieksämäen väestön ikärakenteen muutos 1990 – 2019 on esitetty seuraavassa kaaviossa.

Pieksämaellä yli 65-vuotiaiden osuus on vuodesta 1990 kasvanut 14,7 prosentista 31,9 prosenttiin. Alle 15-vuotiaiden osuus on pienentynyt 19,3 prosentista 12,0 prosenttiin ja 15 – 64 vuotiaiden osuus 66 prosentista 56,1 prosenttiin.

Pieksämäki väestörakenne 1990-2019



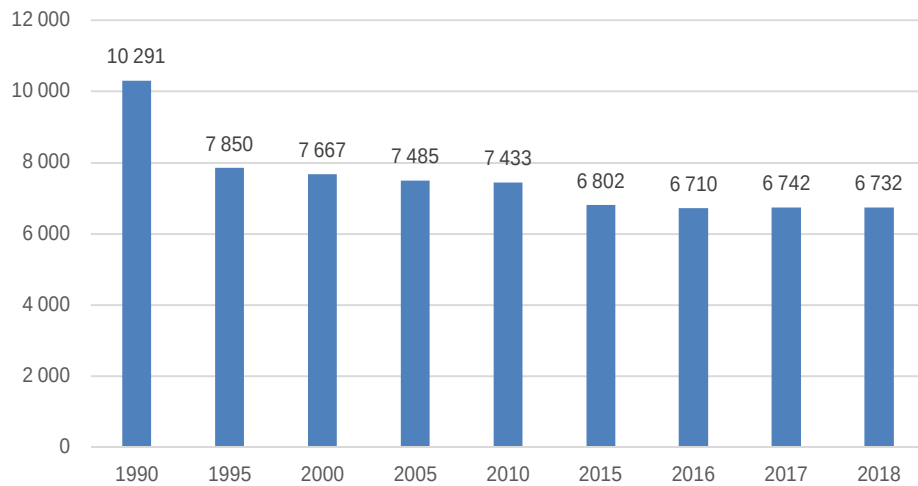
Alla oleva kuva havainnollistaa syntyneiden ja kuolleiden määrän eroa Pieksämäellä Kuntaliiton ennusteen mukaan. Tiedot pohjautuvat Tilastokeskuksen 2019 väestöennusteeseen.



1.4.2 Työpaikat ja työllisyys

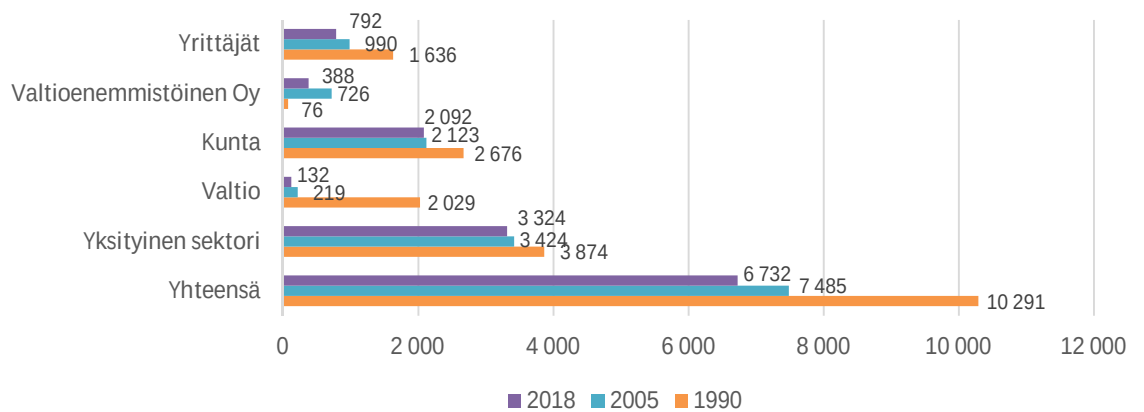
Pieksämäen seutu menetti 1990-luvulla n. 2 500 työpaikkaa. Tilastokeskuksen viimeisimmän, vuodelta 2018 olevan työpaikkatilaston mukaan Pieksämäen työpaikkamäärä oli 6 732, jossa on vähennystä vuoteen 2015 verrattuna 70 työpaikkaa.

Alueella työssäkäyvät (työpaikat) 1990 - 2018



Työpaikkojen kokonaismäärän ja työpaikkarakenteen muutosta työnantajasektorin mukaan vuosina 1990, 2005 ja 2018 on kuvattu alla olevassa kaaviossa.

Pieksämäki työpaikat työnantajasektoreittain vuosina 1990, 2005 ja 2018



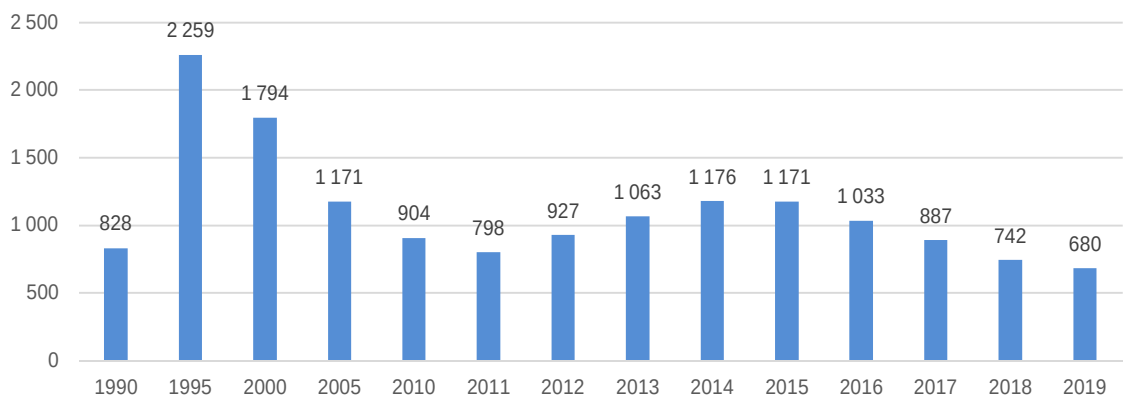
Työpaikkojen kokonaismäärä toimialoittain on kuvattu alla olevassa kaaviossa.

Pieksämäen kaupunki, työpaikat toimialoittain 2018



Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2019 oli Pieksämäellä 9,0 %, Etelä-Savossa 10,6 % ja koko maassa 9,8 %. Kaupungin työttömyysaste parani vuonna 2019 edelliseen vuoteen verrattuna, jolloin keskimääräinen työttömyysaste oli 9,6 %.

Työttömät 1990-2019



Lokakuussa 2020 työttömien osuus työvoimasta oli Pieksämäellä 9,0 %, Etelä-Savossa 11,0 % ja koko maassa 11,9 %.

2 YHTEENVETO VUODEN 2020 TALOUSARVIOSTA JA TALOUSSUUNNITELMASTA 2021 - 2022

2.1 Lähtökohdat

Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022 – 2023 taloussuunnitelma on laadittu seuraavilla perusteilla:

- Kaupunginhallitus antoi 31.8.2020 vastuualueille talousarvion laadintaohjeen ja sitovan menokehyksen, joka perustui siihen, että toteutetut talouden tasapainotustoimenpiteet jatkuvat ja lisäksi huomioitiin kaupunginhallituksen nimeämien talouden ennakkointityöryhmien tasapainotustoimenpiteet.
- Raamissa otettiin huomioon myös valmistuvien kiinteistöjen kasvaneet käyttö- ja pääomamenot sekä ruoka- ja siivouspalveluissa uusien kohteiden myötä lisääntyneet tulot ja menot. Essoten kustannustennousuksi raamissa arvioitiin 2%:n korotus sekä 0,5 milj. euron lisäys.
- Kasvatus- ja opetustoimessa on saatu korona-avustuksia valtiolta. Näiden lisääntyneiden toiminnan tulojen osalta myös menot kasvoivat raamista 0,5 milj. euroa.
- Kaupunginjohtajan esityksessä korjattiin Essoten jäsenkuntalaskutusta 25,6 milj. euroon ja opetustoimeen lisättiin liikuntahallin vuokrakustannuksia 40 000 euroa.
- Teknisessä toimessa lisättiin raamin jälkeen saatu pelastustoimen kustannus 0,1 milj. euroa. Kaupunginjohtajan esityksessä korjattiin ympäristönsuojelun kustannuksia ja palkkakustannuksia. Ruoka- ja siivouspalveluihin lisättiin Abelin toiminnan siirtymisestä kaupungille aiheutuvat tulo- ja menoerät.
- Veroprosentti 22,00 (kv 9.11.2020)
- Kiinteistöveroprosentit (kv 9.11.2020):
 - o yleinen kiinteistöveroprosentti 1,10
 - o vakituisen asuinrakennuksen veroprosentti 0,50
 - o muiden kuin vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 1,10
 - o yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentti 0,00
 - o voimaloiden veroprosentti 2,80
- Maksuja ja taksoja on tarkistettu toimialakohtaisesti harkinnan mukaan.
- Kunta-alalle on neuvoteltu uudet työ- ja virkaehtosopimukset 1.4.2020-28.2.2022. Palkkamäärärahoissa on otettu huomioon 2 %:n kasvu ja Kuntaliiton ja eläkelaitoksen antamat sivukuluprosentit.
- Valtionosuudet ja verotulot on huomioitu ennustelaskelmien mukaisesti.

2.2 Talouden tunnuslukuja

Seuraavaan on koottu keskeisiä tunnuslukuja vuosilta 2019 – 2023.

MUUTTUJA 1 000 €	TP2019	TA2020	TAE2021	TS2022	TS2023
TOIMINTAKULUT	145 746	145 301	150 700	148 737	149 336
TOIMINTATUOTOT	33 943	32 956	34 575	33 943	34 540
VUOSIKATE	1 799	4 799	3 826	4 680	6 077
POISTOT	4 854	5 865	6 206	6 355	6 305
TOIMINTAKULUJEN KASVU- %	1,1	-0,3	3,7	-1,3	0,4
INVESTOINNIT (BRUTTO)	13 604	15 099	5 755	6 770	6 050
LAINAT	80 386	86 300 (arvio)	87 900	88 300	86 600
YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 040	2 690	-2 365	-1 661	-214

Lainat tulevat olemaan vuoden 2021 tilinpäätöksessä n. 87,9 milj. euroa. Vuoden 2020 tilinpäätösarvion mukaan kaupungin lainat ovat n. 86,3 milj. euroa, joten lainamäärä on n. 4 883 euroa/asukas. Lisäksi kaupunki rahoittaa vuonna 2021 valmistuvan Maaselän päiväkotikoulun kiinteistöleasingillä 8,2 milj. euroa. Tämä tulee näkymään konsernin lainat ja vuokravastuut -kohdassa tilinpäätöksessä.

LAINAMÄÄRÄ €/ASUKAS				
vuosi	Pieksämäki	Kunnat keskimäärin	Pieksämäki konserni	Kuntakonsernien lainakanta keskimäärin
2008	1 806	1 629		
2009	1 930	1 839		
2010	1 957	1 957		
2011	2 175	2 037		
2012	2 523	2 261		
2013	2 785	2 540		
2014	3 547	2 694		
2015	3 801	2 835	5 375	5 987
2016	3 719	2 930	5 357	6 158
2017	3 398	2 941	5 216	6 314
2018	3 845	3 048	5 717	6 558
2019	4 546	3 352	6 436	7 105
2020	n. 4 883			

Tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien lainakanta jatkoi nousua vuodesta 2018. Lainakanta nousi 10,1 prosenttia noin 18,42 mrd. euroon eli 3 352 euroon/asukas (kasvua noin 1,7 mrd. euroa).

Konsernilainojen määrä vuonna 2019 oli Pieksämäellä 6 436 euroa/asukas ja koko maassa 7 105 euroa/asukas. Pieksämäen kaupungin konsernivelka oli siten 669 euroa/asukas alempi kuin maassa keskimäärin. (Lähde: VM Kuntien tilinpäätöstiedot ja tilinpäätöskortti 2017-2019, päivitetty 29.5.2020)

2.3 Vertailut

Tilastokeskus kerää kunnista tietoja tilinpäätöksistä ja nyt on käytettävissä v. 2019 tiedot. Seuraavassa taulukossa on yhteenveto asukaskohtaisista verotuloista ja valtionosuuksista sekä tehtäväkohtaisista palvelutuotannon nettomenoista/asukas.

	PIEKSÄMÄKI			KOKO MAA			ETELÄ-SAVO		
Muuttuja €/as	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Verotulot	3 676	3 636	3 698	4 090	4 065	4 166	3 680	3 640	3 774
Valtionosuudet	2 717	2 707	2 681	1 549	1 540	1 570	2 588	2 604	2 665
Yhteensä	6 393	6 343	6 379	5 639	5 605	5 736	6 268	6 244	6 439
Sos+terveys	4 296	4 464	4 624	3 235	3 327	3 490	3 930	4 128	4 342
Opetus+kulttuuritoim.	1 458	1 514	1 544	1 921	1 993	2 070	1 691	1 740	1 782
Yhdyskuntapalvelut	286	327	317	369	382	404	317	350	363
Muut tehtävät	149	149	113	5	1	-20	242	213	179
Käyttötalouden nettokustannukset	6 188	6 454	6 598	5 530	5 703	5 944	6 180	6 431	6 666

(Tilastokeskus: Kuntien tunnuslukuja 2019)

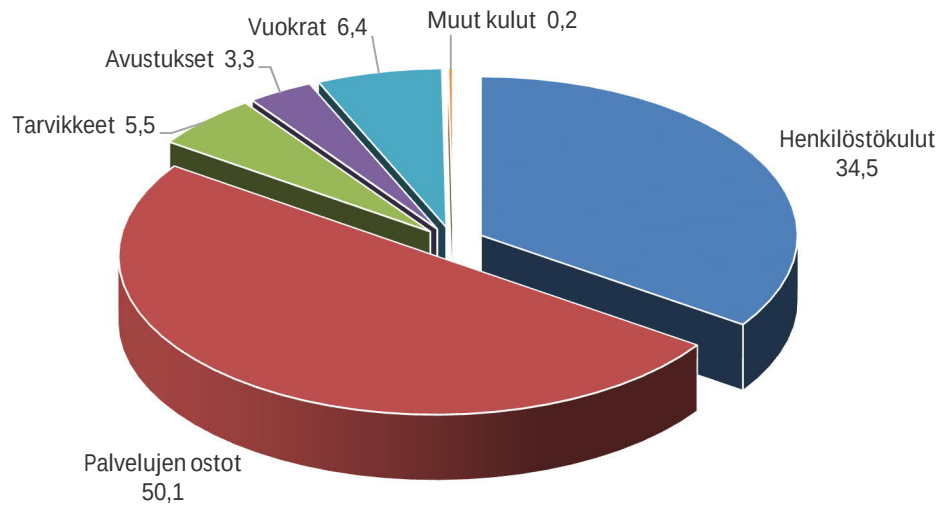
Yhteenveto osoittaa, että Pieksämäen asukasta kohden laskettu verorahoitus (verotulo + valtionosuudet) on korkeampi kuin koko maassa keskimäärin, mutta ei enää vuonna 2019 korkeampi kuin Etelä-Savossa. Käyttötalouden nettokustannukset sosiaali- ja terveystoimen osalta ovat maan ja Etelä-Savon keskimääräisiä asukaskohtaisia kustannuksia korkeammat tarkasteluvuosina 2017 - 2019. Vuonna 2019 kaupungin sote-nettomenot olivat 1 134 €/asukas korkeammat kuin maassa keskimäärin ja 282 €/asukas korkeammat kuin Etelä-Savossa. Vuonna 2019 sote-nettomenot olivat 10 000 – 20 000 asukkaan kunnissa 3 560 euroa/asukas ja Pieksämäen sote-nettomenot ylittivät em. kuntakoon asukaskohtaiset nettomenot 1 064 eurolla. Opetus- ja kulttuuritoiminnan osalta nettokäyttökustannukset ovat puolestaan pienemmät kuin koko maassa ja Etelä-Savossa keskimäärin.

2.4 Tuotto- ja kululajijakauma

Ohessa on esitetty tuotto- ja kululajijakauma eri toimintojen osalta. Vuoden 2021 talousarvioehdotuksen mukaan toimintakulut kasvavat vuoden 2020 talousarvioon verrattuna n. 5,4 milj. euroa (3,7 %) ja ovat 150,7 milj. euroa. Kasvua on palvelujen ostoissa ja henkilöstökuluissa 2 %:n palkankorotusvarauksen vuoksi. Myös avustukset, tarvikkeet ja vuokrat kasvavat.

Suurimmat kuluerät ovat palvelujen ostot 75,4 milj. euroa (50,1 %) sekä henkilöstökulut 52,0 milj. euroa (34,5 %).

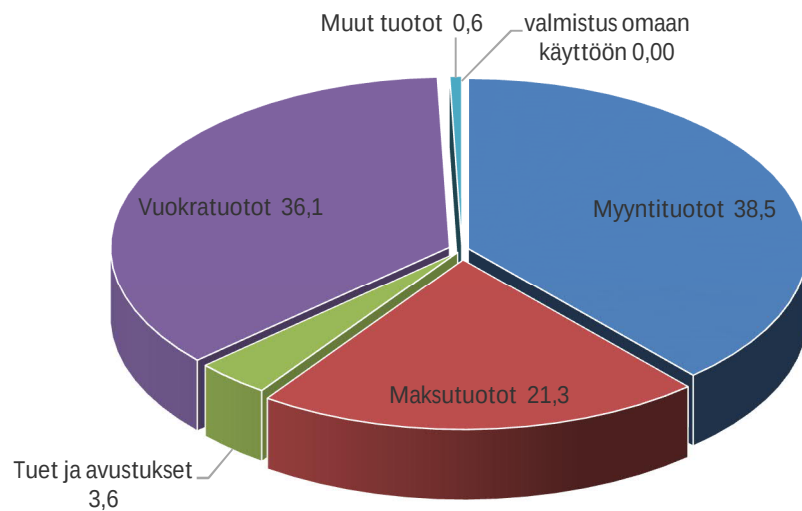
Menolajit TA2021



	€	%
Henkilöstökulut	51 997 949	34,5
Palvelujen ostot	75 449 049	50,1
Tarvikkeet	8 269 594	5,5
Avustukset	5 021 999	3,3
Vuokrat	9 625 379	6,4
Muut kulut	336 090	0,2
	150 700 060	100,0

Toimintatuotoista, joita v. 2021 arvioidaan olevan 34,6 milj. euroa, tärkeimpiä ovat myyntituotot 13,3 milj. euroa (38,5 %), vuokratuotot 12,5 milj. euroa (36,1 %) sekä maksutuotot 7,4 milj. euroa (21,3 %).

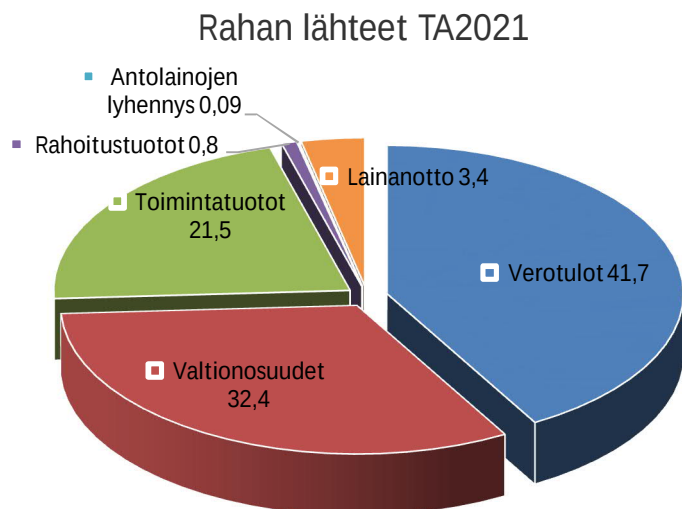
Tulolajit TA2021



	€	%
Myyntituotot	13 300 664	38,5
Maksutuotot	7 371 440	21,3
Tuet ja avustukset	1 227 606	3,6
Vuokratuotot	12 476 897	36,1
Muut tuotot	197 235	0,6
valmistus omaan käyttöön	1 500	0,00
	34 575 342	100,0

2.5 Rahoituslähteet ja käyttö

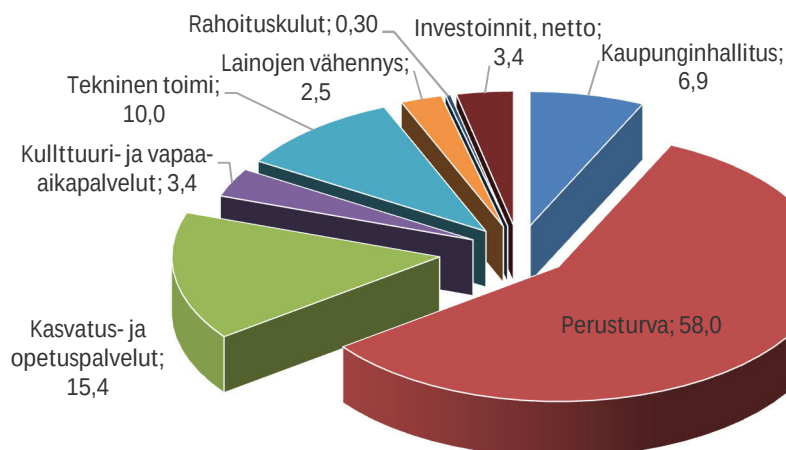
Tärkein tulolähde ovat verotulot 67,0 milj. euroa (41,7 %) sekä valtionosuudet, 52,1 milj. euroa (32,4 %) ja toimintatuotot 34,6 milj. euroa (21,5 %). Lainanotto on TA2020 5,5 milj. euroa, josta entisten lainojen vähennystä on 4,0 milj. euroa, joten nettolainanotto on 1,5 milj. euroa.



	€	%
Verotulot	67 000 000	41,7
Valtionosuudet	52 097 000	32,4
Toimintatuotot	34 575 342	21,5
Rahoitustuotot	1 334 000	0,8
Antolainojen lyhennys	142 000	0,09
Lainanotto	5 540 000	3,4
	160 688 342	100,0

Suurimmat kulut ovat perusturvassa 93,1 milj. euroa (58,0 %) ja kasvatus- ja opetuspalveluissa 24,8 milj. euroa (15,4 %), jotka muodostavat kuluista 73,4 %. Kolmanneksi suurimmat kulut ovat teknisessä toimessa 16,1 milj. euroa (10,0 %). Investointien osuus on 3,4 % eli 5,5 milj. euroa.

Rahan käyttö TA2021



	€	%
Kaupunginhallitus	11 115 022	6,9
Perusturva	93 136 507	58,0
Kasvatus- ja opetuspalvelut	24 814 498	15,4
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	5 539 961	3,4
Tekninen toimi	16 094 072	10,0
Lainojen vähennys	3 998 086	2,5
Rahoituskulut	480 000	0,30
Investoinnit, netto	5 515 000	3,4
	160 693 146	100,0

3 TALOUSARVION RAKENNE JA SEURANTA

3.1 Rakenne

Talousarvio- ja -suunnitelma on laadittu kaupungin voimassa olevan hallintosäännön mukaiselle organisaatiolle. Kaupungin toimintaorganisaatiossa on viisi vastuualuetta:

- kaupunginhallitus
- perusturva
- kasvatus- ja opetuspalvelut
- kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut
- tekninen toimi

Talousarvio on laadittu vastuualueille tulosaluekohtaisesti. Tulosalueiden toimintaa kuvataan suoritemäärillä, jotka ovat toiminnan kannalta keskeisiä ja vertailukelpoisia muiden kuntien ja muiden vastaavien yksiköiden kanssa. Talousarviokortti sisältää vertailua koko maahan ja Etelä-Savon tilanteeseen. Talousarvio rakentuu talousarvio-taloussuunnitelma -asiakirjasta sekä talousarvion liiteaineistosta, jossa on esitetty talousarviota täydentäviä tietoja.

3.2 Sitovuus

Talousarvio on valtuustoon nähden sitova tulosaluetasolla. Sitovat tavoitteet on esitetty tuloskorteissa ja valtuuston hyväksyessä talousarviokortin se samalla myös asettaa sitovan tavoitteen kaupunginhallitukselle, lautakunnille, johdolle, vastuualueen johtajille ja muulle organisaatiolle. Suoritemäärät ja vertailut eivät ole sitovia, ellei toisin ole mainittu asianomaisessa kohdassa. Talousarvion liiteaineisto ei ole sitova asiakirja vaan informaatioasiakirja.

Kaupunginhallitus ja lautakunnat vastuualueitten johtajien kanssa vastaavat määrärahan riittävyydestä vastuualuetasolla talousarvioasetelman mukaisesti.

Talousarviomenomäärärahat sitovat bruttomääräisinä tulosalueittain. Kaupunginhallituksen päätöksellä Seutuopisto sekä kulttuuritoimi voivat toiminnassaan noudattaa nettobudjetointia, toisin sanoen talousarvio sitoo Seutuopistoa sekä kulttuuritoimea menojen ja tulojen erotuksen osalta. Lupa on myönnetty Seutuopiston sekä kulttuuritoimen toiminnan luonteen vuoksi. Opetusta ja palvelutarjontaa voidaan tarpeen mukaan lisätä, mikäli kustannukset saadaan kokonaisuudessaan katettua ulkopuolisella rahoituksella.

3.3 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja toimivallan jako on määritelty kaupungin hallintosäännössä. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa johtamista ja se on kytketty vuosittaiseen talousarvio-, toiminnan ja talouden seuranta- ja tilinpäätösprosessiin. Talousarvioehdotuksen yhteydessä tulosalueet raportoivat strategisiin ja taloudellisiin valintoihin ja operatiivisiin tekijöihin kohdistuvista sisäisistä ja ulkoisista riskeistä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 4.3.2019 § 35.

3.4 Täytäntöönpano

Talousarviossa on osoitettu määrärahat ja tavoitteet tulosaluetasolla. Kaupunginhallituksen ja lautakuntien on hyväksyttävä oman vastuualueensa käyttösuunnitelmat tarkemmalla tasolla sekä käyttötalouden että investointien osalta.

3.5 Seuranta

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan talousarvion toteutumisesta 30.4. ja 31.8. tilanteista sekä toimintakertomuksessa koko vuoden toteutumasta. Kaupunginhallitus ja johtoryhmä sekä vastuualueet seuraavat toimintaa vähintään kuukausittain. Lautakunnille raportoidaan toiminnasta ja taloudesta joka kokouksen yhteydessä.

3.6 Konsernitavoitteet

Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeen 13.11.2017, jossa on käytetty pohjana Kuntaliiton vuonna 2017 konserniohjesuositusta. Uudessa kuntalaissa omistajapolitiikkaa ja konserniohjausta koskevia säännöksiä on tarkennettu ja laajennettu.

Omistajapolitiikalla linjataan muun muassa, missä yhteyksissä kunta on mukana omistajana ja sijoittajana ja mitä kunta omistajuudeltaan tavoittelee.

Omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä mm. perustamissopimuksiin, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimuksiin, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille tai muuhun kunnan määräysvallan käyttöön. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kaupungin konserniohjeessa on määritelty menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu.

Kuntakonsernien johtaminen vaatii aikaisempaa suurempien kokonaisuuksien hallintaa ja aktiivista omistajuutta. Kuntakonsernin toiminta ja talous muodostavat keskeisen lähtökohdan konserniohjaukselle. Kuntakonsernia tarkastellaan entistä enemmän myös taloudellisena kokonaisuutena. Talousarviossa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet, kaikkien kuntien tulee laatia täydellinen konsernitilinpäätös ja ns. kriisikuntakriteerit on ulotettu konsernitasolle.

Konsernitavoitteiden lähtökohtana ovat kaupungin strategia ja siihen perustuvat talouteen, palveluihin, elinkeinopolitiikkaan ja kehittämiseen liittyvät tavoitteet. Kaupungin strategia on hyväksytty 29.1.2018 vuosille 2018 - 2027. Koko konsernin tulee toimia kaupungin strategian toteuttamista edistävasti. Tarkemmin omistajapolitiikka ja konserniin liittyvät tavoitteet vahvistetaan kaupungin vastuualuekohtaisissa ohjelmissa.

Kaupungin hajanaista konsernirakennetta on tiivistetty ohjattavuuden ja hallinnoinnin parantamiseksi. Kaupunginhallitus hyväksyi v. 2015 Pieksämäen Haka Oy:n sulautumissuunnitelman. 17 erillistä kiinteistöyhtiötä on sulautettu yhteen yhtiöön, johon sulautumisen jälkeen kuuluu 1 109 huoneistoa. Sulautuminen on osa kuntakonsernin rationalisointia, jolla kevennetään hallinnointia ja tehostetaan toimintaa sekä konserniohjausta.

Kaupungin vesi- ja jätevesihuollosta on vastannut Pieksämäen Vesi liikelaitos, joka osana kaupungin talouden tasapainotusohjelmaa yhtiöitettiin Pieksämäen Vesi Oy:ksi vuoden 2015 aikana. Pieksämäen Vesi Oy:n toiminta käynnistyi 1.1.2016. Pieksämäen Vesi liikelaitos maksoi kaupungin sijoittamalle pääomalle korvausta 680 000 euroa/vuosi. Liiketoimintakaupan yhteydessä sovittiin kaupungille tuloutettavan määrän säilyttämisestä entisellä tasolla, mikä on kaupungin omistajana asettama tuottovaatimus vuositasona. Tuloutus muodostuu kaupungin myöntämän lainan korosta ja maanvuokrista. Talouden tasapainotusohjelman yhteydessä on päätetty periä 0,7 % :n takausprovisiota Pieksämäen Haka Oy:ltä niistä lainoista, joille kaupunki on antanut omavelkaisen takauksen. Lisäksi on päätetty myydä asuntoja, jotka eivät ole tarpeen yhtiön vuokraustoiminnan harjoittamisessa.

Konserniyhtiöiden tulee antaa kaupunginhallitukselle puolivuositteittain raportti yhtiön tavoitteiden toteutumisesta, taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvio tulevasta kehityksestä ja riskeistä. Tytäryhtiöiden toimitusjohtajat on kutsuttu kaupunginhallituksen kokoukseen vähintään kerran vuodessa kertomaan keskeisimmistä konsernin asioista.

TALOUSARVIO 2021									
Organisaatio: 0 PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI									
Tilin tunnus	Tilin nimi	Toteuma 2019	Talousarvio 2020	Toteuma 2020	Lautakunnan esitys	Kaupunginjohtajan esitys	Kaupungin hallitus	Taloussuunnitelma +1 vuotta	Taloussuunnitelma +2 vuotta
1	TOIMINTATUOTOT	33 942 834	32 956 204	29 744 274	34 269 342	34 575 342	34 575 342	33 943 092	34 540 011
30	Myyntituotot	12 643 397	12 261 396	10 834 957	12 994 664	13 300 664	13 300 664	13 182 483	13 157 913
32	Maksutuotot	8 201 255	7 578 970	5 807 270	7 371 440	7 371 440	7 371 440	7 314 740	7 944 740
33	Tuet ja avustukset	1 060 442	868 500	1 598 209	1 227 606	1 227 606	1 227 606	777 000	767 000
34	Vuokratuotot	11 434 067	11 685 788	11 067 389	12 476 897	12 476 897	12 476 897	12 465 734	12 465 723
35	Muut toimintatuotot	577 432	559 750	426 453	197 235	197 235	197 235	203 635	203 135
37	Valmistus omaan käyttöön	26 241	1 800	9 996	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
2	TOIMINTAKULUT	145 745 783	145 300 567	122 121 406	151 907 987	150 700 059	150 700 059	148 736 702	149 335 656
4	Henkilöstökulut	48 819 669	50 138 706	42 836 685	51 973 990	51 997 949	51 997 949	51 364 487	51 356 272
40	Palkat ja palkkiot	37 698 447	39 082 600	33 211 641	40 707 666	40 726 366	40 726 366	40 174 112	40 168 954
41	Henkilösivukulut	11 121 222	11 056 106	9 625 045	11 266 324	11 271 583	11 271 583	11 190 375	11 187 318
412	Eläkekulut	9 722 108	9 459 873	8 306 999	9 500 598	9 505 060	9 505 060	9 474 072	9 471 672
415	Muut henkilösivukulut	1 399 115	1 596 233	1 318 046	1 765 726	1 766 523	1 766 523	1 716 303	1 715 646
420	Henkilöstökorvaukset ja muut henk. men. korjaukset	-704 111	-280 600	-560 980	-150 300	-150 300	-150 300	-112 300	-113 300
43	Palvelujen ostot	75 637 240	73 767 638	59 604 881	76 839 233	75 449 049	75 449 049	74 154 493	74 839 673
430	Asiakaspalvelujen ostot	50 818 529	49 556 039	39 780 897	52 511 279	51 161 279	51 161 279	50 082 079	50 782 079
434	Muiden palvelujen ostot	24 818 711	24 211 599	19 823 984	24 327 954	24 287 770	24 287 770	24 072 414	24 057 594
45	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 530 253	7 460 801	6 469 816	8 151 297	8 269 594	8 269 594	8 207 809	8 221 009
47	Avustukset	4 406 476	4 429 800	4 448 991	5 021 999	5 021 999	5 021 999	4 871 800	4 788 800
48	Muut toimintakulut	9 352 146	9 503 622	8 761 032	9 921 469	9 961 469	9 961 469	10 138 113	10 129 902
480	Vuokrat	8 592 635	9 162 348	8 516 457	9 585 379	9 625 379	9 625 379	9 818 373	9 811 162
49	Muut kulut	759 511	341 274	244 575	336 090	336 090	336 090	319 740	318 740
3	TOIMINTAKATE	-111 802 949	-112 344 363	-92 377 133	-117 638 645	-116 124 717	-116 124 717	-114 793 610	-114 795 645
50	Verotulot	65 380 805	67 000 000	56 898 108	67 000 000	67 000 000	67 000 000	67 000 000	67 000 000
5000	Kunnan tulovero	56 664 746	58 500 000	48 902 237	58 500 000	58 500 000	58 500 000	58 500 000	58 500 000
5100	Kiinteistövero	4 155 759	4 200 000	3 429 896	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	4 560 301	4 300 000	4 565 976	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000
55	Valtionosuudet	47 399 300	49 353 395	47 750 007	52 251 000	52 097 000	52 097 000	51 621 000	53 021 000
5	KÄYTTÖKATE	977 156	4 009 032	12 270 983	1 612 355	2 972 283	2 972 283	3 827 390	5 225 355
60	Rahoitustuotot ja -kulut	822 019	790 000	1 013 510	854 000	854 000	854 000	852 800	851 600
600	Korkotuotot	490 867	460 000	518 820	584 000	584 000	584 000	582 800	581 600
610	Muut rahoitustuotot	782 610	790 000	851 308	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000
62	Korkokulut	444 871	450 000	351 877	470 000	470 000	470 000	470 000	470 000
63	Muut rahoituskulut	6 587	10 000	4 741	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
6	VUOSIKATE	1 799 176	4 799 032	13 284 493	2 466 355	3 826 283	3 826 283	4 680 190	6 076 955
71	Poistot ja arvonalentumiset	4 854 088	5 865 352	4 832 463	6 206 257	6 206 257	6 206 257	6 355 243	6 305 163
7	TILIKAUDEN TULOS	-3 054 913	-1 066 320	8 452 030	-3 739 902	-2 379 974	-2 379 974	-1 675 053	-228 208
85	Varausten ja rahastojen muutokset	14 477	14 500		14 500	14 500	14 500	14 500	14 500
8	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 040 436	-1 051 820	8 452 030	-3 725 402	-2 365 474	-2 365 474	-1 660 553	-213 708

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

RAHOITUSLASKELMA

TP 2019 TA 2020 TP 2020 arvio KJ 2021 TS 2022 TS 2023

TOIMINNAN RAHAVIRTA

Tulorahoitus

Vuosikate	1 799 176	4 799 032	8 500 000	3 826 283	4 680 190	6 076 955
Satunnaiset erät	0		0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-131 411	0	0	0	0	0

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

Investointimenot	-13 604 253	-14 271 000	-15 099 000	-5 755 000	-6 770 000	-6 050 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	280 000	430 000	240 000	1 600 000	1 600 000
Pysyvien vastavien hyödykkeiden luovutustulot	205 748	0		0	0	0

Toiminnan ja investointien rahavirta

-11 730 740	-9 191 968	-6 169 000	-1 688 717	-489 810	1 626 955
--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------	------------------

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset	-87 179					
Antolainasaamisten vähennykset	301 164	82 320	130 000	142 000	60 000	60 000

Lainakannan muutokset

11 429 495	9 100 000	6 041 924	1 541 914	421 744	-1 687 006
-------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	-------------------

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	16 100 000	30 000 000	30 000 000	5 540 000	11 270 000	8 140 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 194 258	-20 900 000	-20 898 076	-3 998 086	-10 848 256	-9 827 006
Lyhytaikaisten lainojen muutos (lisäys +)	-2 476 247		-3 060 000			

Oman pääoman muutokset

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	22 570					
Vaihto-omaisuuden muutos (vähennys +)						
Saamisten muutos (lisäys -)	1 068 841					
Korottomien velkojen muutos	-952 224					

Rahoituksen rahavirta

11 782 667	9 182 320	6 171 924	1 683 914	481 744	-1 627 006
-------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	-------------------

Rahavarojen muutos

51 927	-9 648	2 924	-4 803	-8 066	-51
---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	------------

Lainat milj €

80,3	92,9	86,3	87,9	88,3	86,6
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Lainat € / asukas
asukasluku

4 541,3	5 253,9	4 883,0	4 970,2	4 994,1	4 898,7
17682					

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2021
 Organisaatio: 0 PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
1	KAUPUNGINHALLITUKSEN VASTUUALUE							
1	Toimintatuotot	6 071 763	5 914 046	5 561 641	5 561 641	-6,0 %	5 527 739	5 531 169
2	Toimintakulut	10 685 575	11 085 474	11 115 022	11 115 022	0,3 %	10 969 676	10 969 676
3	TOIMINTAKATE	-4 613 812	-5 171 428	-5 553 381	-5 553 381	7,4 %	-5 441 937	-5 438 507
	Toimintakate € / asukas	-257,28	-288,37	-309,67	-309,67	7,4 %	-303,46	-303,27
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 891 630	-6 629 306	-6 777 091	-6 777 091	2,2 %	-6 761 836	-6 658 264
2	PERUSTURVA							
1	Toimintatuotot	10 745 576	10 769 600	11 052 340	11 052 340	2,6 %	11 051 840	11 681 840
2	Toimintakulut	90 274 102	89 177 410	94 486 507	93 136 507	4,4 %	92 137 483	92 781 823
3	TOIMINTAKATE	-79 528 525	-78 407 810	-83 434 167	-82 084 167	4,7 %	-81 085 643	-81 099 983
	Toimintakate € / asukas	-4 434,76	-4 372,26	-4 652,55	-4 577,27	4,7 %	-4 521,59	-4 522,39
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-79 618 569	-78 504 539	-83 556 632	-82 206 632	4,7 %	-81 160 320	-81 139 588
4	KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 373 829	1 133 870	1 542 146	1 542 146	36,0 %	1 020 390	981 890
2	Toimintakulut	24 110 964	24 214 438	24 774 498	24 814 498	2,5 %	24 143 606	24 094 251
3	TOIMINTAKATE	-22 737 135	-23 080 568	-23 232 352	-23 272 352	0,8 %	-23 123 216	-23 112 361
	Toimintakate € / asukas	-1 267,89	-1 287,04	-1 295,51	-1 297,74	0,8 %	-1 289,42	-1 288,82
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-22 896 120	-23 299 210	-23 538 982	-23 578 982	1,2 %	-23 393 388	-23 366 350
3	KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	992 783	744 200	727 700	727 700	-2,2 %	696 000	696 000
2	Toimintakulut	5 699 317	5 589 900	5 539 961	5 539 961	-0,9 %	5 450 000	5 449 489
3	TOIMINTAKATE	-4 706 534	-4 845 700	-4 812 261	-4 812 261	-0,7 %	-4 754 000	-4 753 489
	Toimintakate € / asukas	-262,45	-270,21	-268,35	-268,35	-0,7 %	-265,10	-265,07
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 835 913	-5 001 973	-4 954 912	-4 954 912	-0,9 %	-4 890 081	-4 878 797
5	TEKNISEN TOIMEN VASTUUALUE							
1	Toimintatuotot	14 758 884	14 394 488	15 385 515	15 691 515	9,0 %	15 647 123	15 649 112
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	26 241	1 800	1 500	1 500	-16,7 %	1 500	1 500
2	Toimintakulut	14 975 826	15 233 345	15 992 000	16 094 072	5,7 %	16 035 937	16 040 417
3	TOIMINTAKATE	-216 942	-838 857	-606 485	-402 557	-52,0 %	-388 814	-391 305
	Toimintakate € / asukas	-12,10	-46,78	-33,82	-22,45	-52,0 %	-21,68	-21,82
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 414 820	-4 774 687	-5 017 285	-4 813 358	0,8 %	-4 943 228	-5 057 809
8	RAHOITUS							
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	113 616 617	117 157 895	120 119 500	119 965 500	2,4 %	119 488 300	120 887 100
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	33 942 834	32 956 204	34 269 342	34 575 342	4,9 %	33 943 092	34 540 011
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	26 241	1 800	1 500	1 500	-16,7 %	1 500	1 500
2	Toimintakulut	145 745 783	145 300 567	151 907 987	150 700 059	3,7 %	148 736 702	149 335 656
3	TOIMINTAKATE	-111 802 949	-112 344 363	-117 638 645	-116 124 717	3,4 %	-114 793 610	-114 795 645
	Toimintakate € / asukas	-6 234,48	-6 264,67	-6 559,90	-6 475,48	3,4 %	-6 401,25	-6 401,36
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 040 436	-1 051 820	-3 725 402	-2 365 474	124,9 %	-1 660 553	-213 708

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2021
 Organisaatio: 0 PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
110	VAALITOIMI							
1	Toimintatuotot	65 657		0	0		30 000	30 000
2	Toimintakulut	70 635	0	49 994	49 994		49 982	49 982
3	TOIMINTAKATE	-4 978	0	-49 994	-49 994		-19 982	-19 982
	Toimintakate € / asukas	-0,28	0,00	-2,79	-2,79		-1,11	-1,11
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 174	-128	-49 994	-49 994	38 957,6 %	-19 982	-19 982
120	YLEISHALLINTO							
1	Toimintatuotot	2 669 289	2 749 305	2 573 078	2 573 078	-6,4 %	2 509 176	2 512 606
2	Toimintakulut	7 035 412	7 439 685	7 314 489	7 314 489	-1,7 %	7 174 131	7 174 131
3	TOIMINTAKATE	-4 366 123	-4 690 380	-4 741 411	-4 741 411	1,1 %	-4 664 955	-4 661 525
	Toimintakate € / asukas	-243,47	-261,55	-264,40	-264,40	1,1 %	-260,13	-259,94
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 371 124	-4 695 489	-4 752 257	-4 752 257	1,2 %	-4 670 226	-4 661 883
150	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN							
1	Toimintatuotot	2 393 187	2 249 741	2 102 163	2 102 163	-6,6 %	2 102 163	2 102 163
2	Toimintakulut	2 764 066	2 758 580	2 860 935	2 860 935	3,7 %	2 860 745	2 860 745
3	TOIMINTAKATE	-370 879	-508 839	-758 772	-758 772	49,1 %	-758 582	-758 582
	Toimintakate € / asukas	-20,68	-28,37	-42,31	-42,31	49,1 %	-42,30	-42,30
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 603 807	-1 844 875	-1 924 678	-1 924 678	4,3 %	-1 920 745	-1 844 632
180	TIETOHALLINTO							
1	Toimintatuotot	943 630	915 000	886 400	886 400	-3,1 %	886 400	886 400
2	Toimintakulut	815 462	887 209	889 604	889 604	0,3 %	884 817	884 817
3	TOIMINTAKATE	128 168	27 791	-3 204	-3 204	-111,5 %	1 583	1 583
	Toimintakate € / asukas	7,15	1,55	-0,18	-0,18	-111,5 %	0,09	0,09
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	88 475	-88 814	-50 162	-50 162	-43,5 %	-150 882	-131 766
310	PERUSTURVAN HALLINTO JA OSTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	64 748						
2	Toimintakulut	26 594 129	26 616 569	28 877 765	27 527 765	3,4 %	27 519 930	27 519 930
3	TOIMINTAKATE	-26 529 381	-26 616 569	-28 877 765	-27 527 765	3,4 %	-27 519 930	-27 519 930
	Toimintakate € / asukas	-1 479,36	-1 484,22	-1 610,31	-1 535,03	3,4 %	-1 534,60	-1 534,60
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-26 532 726	-26 620 243	-28 884 647	-27 534 647	3,4 %	-27 523 404	-27 520 782
340	IKÄÄNTYVIEN PALVELUT							
1	Toimintatuotot	6 515 346	6 528 300	7 044 040	7 044 040	7,9 %	7 043 540	7 043 540
2	Toimintakulut	24 160 391	23 851 575	24 278 513	24 278 513	1,8 %	23 694 531	24 385 520
3	TOIMINTAKATE	-17 645 045	-17 323 275	-17 234 473	-17 234 473	-0,5 %	-16 650 991	-17 341 980
	Toimintakate € / asukas	-983,94	-966,00	-961,05	-961,05	-0,5 %	-928,51	-967,04
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-17 674 681	-17 357 244	-17 273 569	-17 273 569	-0,5 %	-16 686 014	-17 368 845
355	VASTAANOTTO JA SAIRAALAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	3 337 190	3 359 100	2 863 900	2 863 900	-14,7 %	2 863 900	2 863 900
2	Toimintakulut	21 024 546	21 244 397	21 582 898	21 582 898	1,6 %	21 565 141	21 565 141
3	TOIMINTAKATE	-17 687 355	-17 885 297	-18 718 998	-18 718 998	4,7 %	-18 701 241	-18 701 241
	Toimintakate € / asukas	-986,30	-997,34	-1 043,83	-1 043,83	4,7 %	-1 042,84	-1 042,84
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-17 736 550	-17 937 330	-18 777 984	-18 777 984	4,7 %	-18 727 086	-18 712 174
365	PERHEPALVELUT							
1	Toimintatuotot	828 292	882 200	1 144 400	1 144 400	29,7 %	1 144 400	1 774 400
2	Toimintakulut	18 495 036	17 464 869	19 747 330	19 747 330	13,1 %	19 357 881	19 311 232
3	TOIMINTAKATE	-17 666 744	-16 582 669	-18 602 930	-18 602 930	12,2 %	-18 213 481	-17 536 832
	Toimintakate € / asukas	-985,15	-924,70	-1 037,36	-1 037,36	12,2 %	-1 015,64	-977,91
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-17 674 612	-16 589 722	-18 620 433	-18 620 433	12,2 %	-18 223 816	-17 537 787
410	KASVATUS - JA OPETUSPALVELUJEN HALLINTO							
1	Toimintatuotot	73 007	68 650	155 606	155 606	126,7 %	30 000	2 000
2	Toimintakulut	785 816	947 106	1 088 504	1 088 504	14,9 %	919 649	919 649
3	TOIMINTAKATE	-712 809	-878 456	-932 898	-932 898	6,2 %	-889 649	-917 649
	Toimintakate € / asukas	-39,75	-48,99	-52,02	-52,02	6,2 %	-49,61	-51,17
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-714 709	-881 454	-938 875	-938 875	6,5 %	-892 864	-917 989
415	VARHAISKASVATUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	502 885	416 500	460 150	460 150	10,5 %	405 800	405 300
2	Toimintakulut	7 439 429	7 217 779	7 210 634	7 210 634	-0,1 %	7 002 646	6 956 466
3	TOIMINTAKATE	-6 936 544	-6 801 279	-6 750 484	-6 750 484	-0,7 %	-6 596 846	-6 551 166
	Toimintakate € / asukas	-386,80	-379,26	-376,43	-376,43	-0,7 %	-367,86	-365,31
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 971 523	-6 858 574	-6 800 187	-6 800 187	-0,9 %	-6 651 224	-6 601 233

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
420	ESI- JA PERUSOPETUS JA NUORISOTOIMI							
1	Toimintatuotot	715 423	612 120	866 390	866 390	41,5 %	564 590	564 590
2	Toimintakulut	14 334 298	14 413 128	14 983 176	15 017 576	4,2 %	14 667 775	14 635 771
3	TOIMINTAKATE	-13 618 875	-13 801 008	-14 116 786	-14 151 186	2,5 %	-14 103 185	-14 071 181
	Toimintakate € / asukas	-759,43	-769,59	-787,20	-789,11	2,5 %	-786,44	-784,65
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-13 733 230	-13 951 623	-14 350 229	-14 384 629	3,1 %	-14 311 577	-14 272 957
430	LUKIOKOULUTUS							
1	Toimintatuotot	82 514	36 600	60 000	60 000	63,9 %	20 000	10 000
2	Toimintakulut	1 551 420	1 636 426	1 492 184	1 497 784	-8,5 %	1 553 535	1 582 364
3	TOIMINTAKATE	-1 468 907	-1 599 826	-1 432 184	-1 437 784	-10,1 %	-1 533 535	-1 572 364
	Toimintakate € / asukas	-81,91	-89,21	-79,86	-80,18	-10,1 %	-85,51	-87,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 476 657	-1 607 560	-1 449 690	-1 455 290	-9,5 %	-1 537 722	-1 574 170
460	KULTTUURI JA VAPAA-AIKAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	992 783	744 200	727 700	727 700	-2,2 %	696 000	696 000
2	Toimintakulut	5 699 317	5 589 900	5 539 961	5 539 961	-0,9 %	5 450 000	5 449 489
3	TOIMINTAKATE	-4 706 534	-4 845 700	-4 812 261	-4 812 261	-0,7 %	-4 754 000	-4 753 489
	Toimintakate € / asukas	-262,45	-270,21	-268,35	-268,35	-0,7 %	-265,10	-265,07
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 835 913	-5 001 973	-4 954 912	-4 954 912	-0,9 %	-4 890 081	-4 878 797
510	TEKNINEN LAUTAKUNTA							
1	Toimintatuotot	2 892 080	2 475 964	2 688 063	2 688 063	8,6 %	2 690 163	2 690 163
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>450</i>	<i>800</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	87,5 %	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
2	Toimintakulut	5 376 479	5 877 826	6 155 691	5 951 763	1,3 %	5 947 634	5 948 414
3	TOIMINTAKATE	-2 484 399	-3 401 862	-3 467 628	-3 263 700	-4,1 %	-3 257 471	-3 258 251
	Toimintakate € / asukas	-138,54	-189,70	-193,37	-181,99	-4,1 %	-181,65	-181,69
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 286 470	-4 323 706	-4 524 548	-4 320 620	-0,1 %	-4 445 481	-4 640 388
550	TILA- RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	11 866 804	11 918 524	12 697 452	13 003 452	9,1 %	12 956 960	12 958 949
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>25 791</i>	<i>1 000</i>			-100,0 %		
2	Toimintakulut	9 599 347	9 355 519	9 836 309	10 142 310	8,4 %	10 088 303	10 092 003
3	TOIMINTAKATE	2 267 457	2 563 005	2 861 143	2 861 142	11,6 %	2 868 657	2 866 946
	Toimintakate € / asukas	126,44	142,92	159,55	159,55	11,6 %	159,97	159,87
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-128 350	-450 981	-492 738	-492 738	9,3 %	-497 747	-417 421
810	RAHOITUS							
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	113 616 617	117 157 895	120 119 500	119 965 500	2,4 %	119 488 300	120 887 100
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	33 942 834	32 956 204	34 269 342	34 575 342	4,9 %	33 943 092	34 540 011
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	<i>26 241</i>	<i>1 800</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>	-16,7 %	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
2	Toimintakulut	145 745 783	145 300 567	151 907 987	150 700 059	3,7 %	148 736 702	149 335 656
3	TOIMINTAKATE	-111 802 949	-112 344 363	-117 638 645	-116 124 717	3,4 %	-114 793 610	-114 795 645
	Toimintakate € / asukas	-6 234,48	-6 264,67	-6 559,90	-6 475,48	3,4 %	-6 401,25	-6 401,36
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 040 436	-1 051 820	-3 725 402	-2 365 474	124,9 %	-1 660 553	-213 708

TALOUSARVIOYHTEENVETO 2021
 Organisaatio: 0 PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
111	VAALIT							
1	Toimintatuotot	65 657		0	0		30 000	30 000
2	Toimintakulut	70 635	0	49 994	49 994		49 982	49 982
3	TOIMINTAKATE	-4 978	0	-49 994	-49 994		-19 982	-19 982
	Toimintakate € / asukas	-0,28	0,00	-2,79	-2,79		-1,11	-1,11
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 174	-128	-49 994	-49 994	38 957,6 %	-19 982	-19 982
122	LUOTTAMUSHENKILÖORGANISAATIO							
2	Toimintakulut	230 166	246 139	241 302	241 302	-2,0 %	240 302	240 302
3	TOIMINTAKATE	-230 166	-246 139	-241 302	-241 302	-2,0 %	-240 302	-240 302
	Toimintakate € / asukas	-12,83	-13,73	-13,46	-13,46	-2,0 %	-13,40	-13,40
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-232 758	-248 732	-243 873	-243 873	-2,0 %	-241 217	-240 302
123	KONSERNIJOHTO							
1	Toimintatuotot	13 458	20 000	32 285	32 285	61,4 %	32 285	32 285
2	Toimintakulut	1 122 554	1 123 740	1 098 744	1 098 744	-2,2 %	1 071 296	1 071 296
3	TOIMINTAKATE	-1 109 095	-1 103 740	-1 066 459	-1 066 459	-3,4 %	-1 039 011	-1 039 011
	Toimintakate € / asukas	-61,85	-61,55	-59,47	-59,47	-3,4 %	-57,94	-57,94
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 110 079	-1 104 945	-1 069 529	-1 069 529	-3,2 %	-1 040 412	-1 039 345
124	YHTEISET PALVELUT							
1	Toimintatuotot	316						
2	Toimintakulut	349 265	353 600	390 642	390 642	10,5 %	350 642	350 642
3	TOIMINTAKATE	-348 949	-353 600	-390 642	-390 642	10,5 %	-350 642	-350 642
	Toimintakate € / asukas	-19,46	-19,72	-21,78	-21,78	10,5 %	-19,55	-19,55
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-348 949	-353 600	-390 642	-390 642	10,5 %	-350 642	-350 642
145	TALOUS- JA HALLINTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	852 171	901 000	846 000	846 000	-6,1 %	851 000	851 000
2	Toimintakulut	2 131 311	2 287 045	2 300 509	2 300 509	0,6 %	2 291 584	2 291 584
3	TOIMINTAKATE	-1 279 140	-1 386 045	-1 454 509	-1 454 509	4,9 %	-1 440 584	-1 440 584
	Toimintakate € / asukas	-71,33	-77,29	-81,11	-81,11	4,9 %	-80,33	-80,33
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 279 433	-1 386 660	-1 455 135	-1 455 135	4,9 %	-1 441 011	-1 440 584
172	TOIMISTOPALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 568 648	1 578 305	1 444 293	1 444 293	-8,5 %	1 375 391	1 378 821
2	Toimintakulut	1 591 991	1 623 019	1 481 792	1 481 792	-8,7 %	1 419 161	1 419 161
3	TOIMINTAKATE	-23 343	-44 714	-37 499	-37 499	-16,1 %	-43 770	-40 340
	Toimintakate € / asukas	-1,30	-2,49	-2,09	-2,09	-16,1 %	-2,44	-2,25
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-23 969	-45 176	-39 754	-39 754	-12,0 %	-44 939	-40 364
148	TYÖLLISYSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	234 696	250 000	250 500	250 500	0,2 %	250 500	250 500
2	Toimintakulut	1 610 126	1 806 142	1 801 501	1 801 501	-0,3 %	1 801 146	1 801 146
3	TOIMINTAKATE	-1 375 430	-1 556 142	-1 551 001	-1 551 001	-0,3 %	-1 550 646	-1 550 646
	Toimintakate € / asukas	-76,70	-86,78	-86,49	-86,49	-0,3 %	-86,47	-86,47
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 375 935	-1 556 376	-1 553 324	-1 553 324	-0,2 %	-1 552 005	-1 550 646
151	ELINKEINOTOIMISTO/							
1	Toimintatuotot	2 393 187	2 249 741	2 102 163	2 102 163	-6,6 %	2 102 163	2 102 163
2	Toimintakulut	2 764 066	2 758 580	2 860 935	2 860 935	3,7 %	2 860 745	2 860 745
3	TOIMINTAKATE	-370 879	-508 839	-758 772	-758 772	49,1 %	-758 582	-758 582
	Toimintakate € / asukas	-20,68	-28,37	-42,31	-42,31	49,1 %	-42,30	-42,30
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 603 807	-1 844 875	-1 924 678	-1 924 678	4,3 %	-1 920 745	-1 844 632
181	TIETOHALLINTO							
1	Toimintatuotot	943 630	915 000	886 400	886 400	-3,1 %	886 400	886 400
2	Toimintakulut	815 462	887 209	889 604	889 604	0,3 %	884 817	884 817
3	TOIMINTAKATE	128 168	27 791	-3 204	-3 204	-111,5 %	1 583	1 583
	Toimintakate € / asukas	7,15	1,55	-0,18	-0,18	-111,5 %	0,09	0,09
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	88 475	-88 814	-50 162	-50 162	-43,5 %	-150 882	-131 766
311	LAUTAKUNTA JA HALLINTO							
1	Toimintatuotot	64 748						
2	Toimintakulut	1 331 279	1 258 083	1 335 031	1 335 031	6,1 %	1 327 196	1 327 196
3	TOIMINTAKATE	-1 266 531	-1 258 083	-1 335 031	-1 335 031	6,1 %	-1 327 196	-1 327 196
	Toimintakate € / asukas	-70,63	-70,15	-74,45	-74,45	6,1 %	-74,01	-74,01
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 269 876	-1 261 757	-1 341 913	-1 341 913	6,4 %	-1 330 670	-1 328 048
386	ESSOTE							
2	Toimintakulut	24 828 559	24 883 186	27 132 783	25 782 783	3,6 %	25 782 783	25 782 783
3	TOIMINTAKATE	-24 828 559	-24 883 186	-27 132 783	-25 782 783	3,6 %	-25 782 783	-25 782 783
	Toimintakate € / asukas	-1 384,52	-1 387,56	-1 513,01	-1 437,73	3,6 %	-1 437,73	-1 437,73
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-24 828 559	-24 883 186	-27 132 783	-25 782 783	3,6 %	-25 782 783	-25 782 783

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
387	MUUT SAIRAALAT							
2	Toimintakulut	125 336	150 300	185	185	-99,9 %	185	185
3	TOIMINTAKATE	-125 336	-150 300	-185	-185	-99,9 %	-185	-185
	Toimintakate € / asukas	-6,99	-8,38	-0,01	-0,01	-99,9 %	-0,01	-0,01
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-125 336	-150 300	-185	-185	-99,9 %	-185	-185
388	YMPÄRISTÖTERVEYDENHOITO							
2	Toimintakulut	308 955	325 000	409 766	409 766	26,1 %	409 766	409 766
3	TOIMINTAKATE	-308 955	-325 000	-409 766	-409 766	26,1 %	-409 766	-409 766
	Toimintakate € / asukas	-17,23	-18,12	-22,85	-22,85	26,1 %	-22,85	-22,85
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-308 955	-325 000	-409 766	-409 766	26,1 %	-409 766	-409 766
341	KOTIIN TUOTETTAVAT PALVELUT							
1	Toimintatuotot	1 419 254	1 017 400	1 940 840	1 940 840	90,8 %	1 940 840	1 940 840
2	Toimintakulut	5 997 293	6 001 888	7 927 891	7 927 891	32,1 %	8 059 316	8 051 316
3	TOIMINTAKATE	-4 578 039	-4 984 488	-5 987 051	-5 987 051	20,1 %	-6 118 476	-6 110 476
	Toimintakate € / asukas	-255,29	-277,95	-333,86	-333,86	20,1 %	-341,19	-340,74
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 580 390	-4 989 278	-5 994 798	-5 994 798	20,2 %	-6 124 784	-6 111 614
344	PALVELUOHJAUS JA TUKIPALVELUT							
1	Toimintatuotot	255 115	1 413 200	1 440 700	1 440 700	1,9 %	1 440 700	1 440 700
2	Toimintakulut	1 931 302	3 082 085	3 111 801	3 111 801	1,0 %	2 406 461	3 106 461
3	TOIMINTAKATE	-1 676 188	-1 668 885	-1 671 101	-1 671 101	0,1 %	-965 761	-1 665 761
	Toimintakate € / asukas	-93,47	-93,06	-93,19	-93,19	0,1 %	-53,85	-92,89
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 676 832	-1 669 931	-1 672 676	-1 672 676	0,2 %	-966 811	-1 666 811
345	PALVELUKESKUKSET JA PERHEHOITO							
1	Toimintatuotot	2 158 328	2 284 600	2 094 200	2 094 200	-8,3 %	2 093 700	2 093 700
2	Toimintakulut	6 803 752	6 896 178	6 854 536	6 854 536	-0,6 %	6 844 468	6 843 458
3	TOIMINTAKATE	-4 645 424	-4 611 578	-4 760 336	-4 760 336	3,2 %	-4 750 768	-4 749 758
	Toimintakate € / asukas	-259,04	-257,16	-265,45	-265,45	3,2 %	-264,92	-264,86
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 672 064	-4 639 711	-4 790 109	-4 790 109	3,2 %	-4 778 433	-4 774 435
346	PALVELUASUMISEN OSTOT							
1	Toimintatuotot	2 682 649	1 813 100	1 568 300	1 568 300	-13,5 %	1 568 300	1 568 300
2	Toimintakulut	9 428 044	7 871 424	6 384 285	6 384 285	-18,9 %	6 384 285	6 384 285
3	TOIMINTAKATE	-6 745 395	-6 058 324	-4 815 985	-4 815 985	-20,5 %	-4 815 985	-4 815 985
	Toimintakate € / asukas	-376,14	-337,83	-268,55	-268,55	-20,5 %	-268,55	-268,55
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 745 395	-6 058 324	-4 815 985	-4 815 985	-20,5 %	-4 815 985	-4 815 985
356	OSASTO JA KOTISAIRAALA							
1	Toimintatuotot	1 327 684	523 500	561 000	561 000	7,2 %	561 000	561 000
2	Toimintakulut	6 567 887	4 285 158	4 394 693	4 394 693	2,6 %	4 411 382	4 411 382
3	TOIMINTAKATE	-5 240 202	-3 761 658	-3 833 693	-3 833 693	1,9 %	-3 850 382	-3 850 382
	Toimintakate € / asukas	-292,21	-209,76	-213,78	-213,78	1,9 %	-214,71	-214,71
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 244 146	-3 766 214	-3 836 893	-3 836 893	1,9 %	-3 853 582	-3 853 582
359	PÄIHDE- JA MIELENTERVEYSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	728 593	818 500	406 900	406 900	-50,3 %	406 900	406 900
2	Toimintakulut	4 557 061	4 353 248	4 546 709	4 546 709	4,4 %	4 527 298	4 527 298
3	TOIMINTAKATE	-3 828 468	-3 534 748	-4 139 809	-4 139 809	17,1 %	-4 120 398	-4 120 398
	Toimintakate € / asukas	-213,49	-197,11	-230,85	-230,85	17,1 %	-229,77	-229,77
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 830 220	-3 537 175	-4 146 248	-4 146 248	17,2 %	-4 122 894	-4 120 622
360	KUNTOUTUS							
1	Toimintatuotot	95 217	52 700	39 100	39 100	-25,8 %	39 100	39 100
2	Toimintakulut	953 154	1 041 471	1 091 555	1 091 555	4,8 %	1 071 278	1 071 278
3	TOIMINTAKATE	-857 938	-988 771	-1 052 455	-1 052 455	6,4 %	-1 032 178	-1 032 178
	Toimintakate € / asukas	-47,84	-55,14	-58,69	-58,69	6,4 %	-57,56	-57,56
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-858 305	-988 771	-1 055 396	-1 055 396	6,7 %	-1 033 459	-1 032 357
361	VASTAANOTTOTOIMINTA JA TUKIPALVELUT							
1	Toimintatuotot	355 248	952 900	1 021 400	1 021 400	7,2 %	1 021 400	1 021 400
2	Toimintakulut	6 418 173	8 925 276	8 925 331	8 925 331	0,0 %	8 929 093	8 929 093
3	TOIMINTAKATE	-6 062 925	-7 972 376	-7 903 931	-7 903 931	-0,9 %	-7 907 693	-7 907 693
	Toimintakate € / asukas	-338,09	-444,56	-440,75	-440,75	-0,9 %	-440,96	-440,96
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 066 329	-7 979 888	-7 921 234	-7 921 234	-0,7 %	-7 918 295	-7 909 959
363	SUUN TERVEYDENHUOLTO							
1	Toimintatuotot	830 449	1 011 500	835 500	835 500	-17,4 %	835 500	835 500
2	Toimintakulut	2 528 271	2 639 244	2 624 610	2 624 610	-0,6 %	2 626 091	2 626 091
3	TOIMINTAKATE	-1 697 822	-1 627 744	-1 789 110	-1 789 110	9,9 %	-1 790 591	-1 790 591
	Toimintakate € / asukas	-94,68	-90,77	-99,77	-99,77	9,9 %	-99,85	-99,85
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 737 551	-1 665 282	-1 818 212	-1 818 212	9,2 %	-1 798 857	-1 795 655

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
342	VAMMAISTEN PALVELUT							
1	Toimintatuotot	452 316	503 900	828 400	828 400	64,4 %	828 400	828 400
2	Toimintakulut	10 401 434	9 497 454	10 075 189	10 075 189	6,1 %	9 714 986	9 714 986
3	TOIMINTAKATE	-9 949 118	-8 993 554	-9 246 789	-9 246 789	2,8 %	-8 886 586	-8 886 586
	Toimintakate € / asukas	-554,79	-501,51	-515,63	-515,63	2,8 %	-495,54	-495,54
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-9 949 658	-8 993 674	-9 248 294	-9 248 294	2,8 %	-8 887 605	-8 886 586
352	LASTENSUOJELUPALVELUT							
1	Toimintatuotot		110 500	129 500	129 500	17,2 %	129 500	759 500
2	Toimintakulut		3 738 883	5 082 941	5 082 941	35,9 %	5 082 847	5 082 847
3	TOIMINTAKATE		-3 628 383	-4 953 441	-4 953 441	36,5 %	-4 953 347	-4 323 347
	Toimintakate € / asukas	0,00	-202,33	-276,22	-276,22	36,5 %	-276,21	-241,08
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-3 628 383	-4 957 946	-4 957 946	36,6 %	-4 956 624	-4 323 703
357	PERHEIDENPALVELUT							
1	Toimintatuotot	246 183	71 700	87 800	87 800	22,5 %	87 800	87 800
2	Toimintakulut	7 239 534	3 100 712	3 481 592	3 481 592	12,3 %	3 461 882	3 461 882
3	TOIMINTAKATE	-6 993 351	-3 029 012	-3 393 792	-3 393 792	12,0 %	-3 374 082	-3 374 082
	Toimintakate € / asukas	-389,97	-168,91	-189,25	-189,25	12,0 %	-188,15	-188,15
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 999 347	-3 034 520	-3 401 859	-3 401 859	12,1 %	-3 377 830	-3 374 470
358	AIKUISOSIAALITYÖ							
1	Toimintatuotot	129 793	196 100	98 700	98 700	-49,7 %	98 700	98 700
2	Toimintakulut	854 068	1 127 819	1 107 608	1 107 608	-1,8 %	1 098 167	1 051 517
3	TOIMINTAKATE	-724 275	-931 719	-1 008 908	-1 008 908	8,3 %	-999 467	-952 817
	Toimintakate € / asukas	-40,39	-51,96	-56,26	-56,26	8,3 %	-55,73	-53,13
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-725 607	-933 144	-1 012 334	-1 012 334	8,5 %	-1 001 758	-953 028
411	TALOUS JA JOHTO							
1	Toimintatuotot	48	1 000			-100,0 %		
2	Toimintakulut	251 808	290 810	302 178	302 178	3,9 %	302 656	302 656
3	TOIMINTAKATE	-251 760	-289 810	-302 178	-302 178	4,3 %	-302 656	-302 656
	Toimintakate € / asukas	-14,04	-16,16	-16,85	-16,85	4,3 %	-16,88	-16,88
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-252 714	-291 070	-304 744	-304 744	4,7 %	-303 634	-302 876
412	TUKIPALVELUT JA OPPILASHUOLTO							
1	Toimintatuotot	72 959	67 650	155 606	155 606	130,0 %	30 000	2 000
2	Toimintakulut	534 008	656 295	786 325	786 325	19,8 %	616 993	616 993
3	TOIMINTAKATE	-461 049	-588 645	-630 719	-630 719	7,1 %	-586 993	-614 993
	Toimintakate € / asukas	-25,71	-32,82	-35,17	-35,17	7,1 %	-32,73	-34,29
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-461 995	-590 383	-634 131	-634 131	7,4 %	-589 230	-615 113
414	PÄIVÄKOTIHOITO							
1	Toimintatuotot	392 563	332 400	367 500	367 500	10,6 %	324 600	324 100
2	Toimintakulut	4 286 221	5 148 557	5 150 202	5 150 202	0,0 %	4 957 027	4 957 027
3	TOIMINTAKATE	-3 893 658	-4 816 157	-4 782 702	-4 782 702	-0,7 %	-4 632 427	-4 632 927
	Toimintakate € / asukas	-217,12	-268,56	-266,70	-266,70	-0,7 %	-258,32	-258,35
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 928 162	-4 873 097	-4 830 701	-4 830 701	-0,9 %	-4 685 459	-4 682 794
416	PERHEPÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	96 276	74 000	80 000	80 000	8,1 %	70 000	70 000
2	Toimintakulut	1 044 289	1 060 422	1 044 206	1 044 206	-1,5 %	1 042 405	1 042 405
3	TOIMINTAKATE	-948 013	-986 422	-964 206	-964 206	-2,3 %	-972 405	-972 405
	Toimintakate € / asukas	-52,86	-55,01	-53,77	-53,77	-2,3 %	-54,22	-54,22
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-948 416	-986 777	-964 829	-964 829	-2,2 %	-972 741	-972 405
417	RYHMÄPERHEPÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	12 377	9 600	12 650	12 650	31,8 %	11 200	11 200
2	Toimintakulut	153 107	154 910	222 622	222 622	43,7 %	262 805	266 625
3	TOIMINTAKATE	-140 730	-145 310	-209 972	-209 972	44,5 %	-251 605	-255 425
	Toimintakate € / asukas	-7,85	-8,10	-11,71	-11,71	44,5 %	-14,03	-14,24
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-140 730	-145 310	-210 486	-210 486	44,9 %	-252 119	-255 625
418	LEIKKITOIMINTA							
2	Toimintakulut	151 850	187 134	157 384	157 384	-15,9 %	153 935	153 935
3	TOIMINTAKATE	-151 850	-187 134	-157 384	-157 384	-15,9 %	-153 935	-153 935
	Toimintakate € / asukas	-8,47	-10,44	-8,78	-8,78	-15,9 %	-8,58	-8,58
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-151 898	-187 134	-157 674	-157 674	-15,7 %	-154 177	-153 935
419	MUU PÄIVÄHOITO							
1	Toimintatuotot	1 668	500			-100,0 %		
2	Toimintakulut	1 803 962	666 756	636 219	636 219	-4,6 %	586 474	536 474
3	TOIMINTAKATE	-1 802 294	-666 256	-636 219	-636 219	-4,5 %	-586 474	-536 474
	Toimintakate € / asukas	-100,50	-37,15	-35,48	-35,48	-4,5 %	-32,70	-29,92
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 802 317	-666 256	-636 496	-636 496	-4,5 %	-586 728	-536 474

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell. TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
421	ESIOPETUS							
1	Toimintatuotot	8 558	7 100	5 500	5 500	-22,5 %	5 500	5 500
2	Toimintakulut	1 100 225	1 084 514	1 223 562	1 223 562	12,8 %	1 100 382	1 093 981
3	TOIMINTAKATE	-1 091 667	-1 077 414	-1 218 062	-1 218 062	13,1 %	-1 094 882	-1 088 481
	Toimintakate € / asukas	-60,87	-60,08	-67,92	-67,92	13,1 %	-61,05	-60,70
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 091 932	-1 078 057	-1 219 492	-1 219 492	13,1 %	-1 096 022	-1 088 521
422	PERUSOPETUS							
1	Toimintatuotot	435 803	408 200	665 100	665 100	62,9 %	363 300	363 300
2	Toimintakulut	12 325 446	12 401 262	12 839 709	12 874 109	3,8 %	12 664 055	12 638 452
3	TOIMINTAKATE	-11 889 644	-11 993 062	-12 174 609	-12 209 009	1,8 %	-12 300 755	-12 275 152
	Toimintakate € / asukas	-663,00	-668,77	-678,89	-680,81	1,8 %	-685,93	-684,50
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-12 002 366	-12 140 346	-12 401 893	-12 436 293	2,4 %	-12 505 617	-12 476 548
424	ILTAPÄIVÄTOIMINTA							
1	Toimintatuotot	94 912	107 320	105 790	105 790	-1,4 %	105 790	105 790
2	Toimintakulut	316 085	377 811	375 812	375 812	-0,5 %	375 539	375 539
3	TOIMINTAKATE	-221 173	-270 491	-270 022	-270 022	-0,2 %	-269 749	-269 749
	Toimintakate € / asukas	-12,33	-15,08	-15,06	-15,06	-0,2 %	-15,04	-15,04
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-221 271	-270 661	-270 120	-270 120	-0,2 %	-269 847	-269 847
491	NUORISOTOIMI							
1	Toimintatuotot	176 150	89 500	90 000	90 000	0,6 %	90 000	90 000
2	Toimintakulut	592 542	549 541	544 093	544 093	-1,0 %	527 799	527 799
3	TOIMINTAKATE	-416 391	-460 041	-454 093	-454 093	-1,3 %	-437 799	-437 799
	Toimintakate € / asukas	-23,22	-25,65	-25,32	-25,32	-1,3 %	-24,41	-24,41
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-417 661	-462 559	-458 724	-458 724	-0,8 %	-440 091	-438 041
431	LUKIO							
1	Toimintatuotot	82 514	36 600	60 000	60 000	63,9 %	20 000	10 000
2	Toimintakulut	1 551 420	1 636 426	1 492 184	1 497 784	-8,5 %	1 553 535	1 582 364
3	TOIMINTAKATE	-1 468 907	-1 599 826	-1 432 184	-1 437 784	-10,1 %	-1 533 535	-1 572 364
	Toimintakate € / asukas	-81,91	-89,21	-79,86	-80,18	-10,1 %	-85,51	-87,68
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 476 657	-1 607 560	-1 449 690	-1 455 290	-9,5 %	-1 537 722	-1 574 170
461	VAPAA-AIKATOIMEN HALLINTO							
1	Toimintatuotot	1 460						
2	Toimintakulut	106 899	105 054	117 318	117 318	11,7 %	121 373	121 373
3	TOIMINTAKATE	-105 439	-105 054	-117 318	-117 318	11,7 %	-121 373	-121 373
	Toimintakate € / asukas	-5,88	-5,86	-6,54	-6,54	11,7 %	-6,77	-6,77
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-106 092	-105 707	-129 962	-129 962	22,9 %	-133 801	-133 373
441	SEUTUOPISTO							
1	Toimintatuotot	357 399	250 000	238 200	238 200	-4,7 %	238 200	238 200
2	Toimintakulut	1 232 080	1 166 232	1 191 920	1 191 920	2,2 %	1 169 318	1 169 218
3	TOIMINTAKATE	-874 682	-916 232	-953 720	-953 720	4,1 %	-931 118	-931 018
	Toimintakate € / asukas	-48,77	-51,09	-53,18	-53,18	4,1 %	-51,92	-51,92
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-876 167	-918 386	-961 433	-961 433	4,7 %	-933 766	-931 283
451	TAITEEN PERUSOPETUS							
1	Toimintatuotot	8 103	6 500	5 000	5 000	-23,1 %	5 000	5 000
2	Toimintakulut	108 199	129 569	118 856	118 856	-8,3 %	115 831	115 831
3	TOIMINTAKATE	-100 097	-123 069	-113 856	-113 856	-7,5 %	-110 831	-110 831
	Toimintakate € / asukas	-5,58	-6,86	-6,35	-6,35	-7,5 %	-6,18	-6,18
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-100 192	-123 354	-114 695	-114 695	-7,0 %	-111 021	-110 831
462	KULTTUURITOIMI							
1	Toimintatuotot	273 996	206 600	204 650	204 650	-0,9 %	204 500	204 500
2	Toimintakulut	1 126 739	985 079	996 026	996 026	1,1 %	973 345	973 345
3	TOIMINTAKATE	-852 743	-778 479	-791 376	-791 376	1,7 %	-768 845	-768 845
	Toimintakate € / asukas	-47,55	-43,41	-44,13	-44,13	1,7 %	-42,87	-42,87
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-890 892	-839 598	-816 371	-816 371	-2,8 %	-792 675	-791 244
471	KIRJASTOTOIMI							
1	Toimintatuotot	19 121	18 800	14 350	14 350	-23,7 %	10 800	10 800
2	Toimintakulut	1 036 094	1 084 295	1 045 103	1 045 103	-3,6 %	1 021 977	1 021 977
3	TOIMINTAKATE	-1 016 973	-1 065 495	-1 030 753	-1 030 753	-3,3 %	-1 011 177	-1 011 177
	Toimintakate € / asukas	-56,71	-59,42	-57,48	-57,48	-3,3 %	-56,39	-56,39
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 029 608	-1 069 207	-1 040 945	-1 040 945	-2,6 %	-1 015 137	-1 011 603
481	LIIKUNTATOIMI							
1	Toimintatuotot	332 705	262 300	265 500	265 500	1,2 %	237 500	237 500
2	Toimintakulut	2 089 305	2 119 670	2 070 738	2 070 738	-2,3 %	2 048 157	2 047 746
3	TOIMINTAKATE	-1 756 600	-1 857 370	-1 805 238	-1 805 238	-2,8 %	-1 810 657	-1 810 246
	Toimintakate € / asukas	-97,95	-103,57	-100,67	-100,67	-2,8 %	-100,97	-100,94
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 832 962	-1 945 720	-1 891 505	-1 891 505	-2,8 %	-1 903 682	-1 900 464

Tunnus	Nimi	TP 2019	Talousarvio 2020	TA lautak. es. 2021	TA viimeisin. 2021	Muutos % edell TA	TA + 1 vuosi	TA + 2 vuotta
511	TEKNISEN TOIMEN HALLINTO							
1	Toimintatuotot	52 945						
2	Toimintakulut	1 672 885	1 583 014	1 774 840	1 774 840	12,1 %	1 774 349	1 775 629
3	TOIMINTAKATE	-1 619 940	-1 583 014	-1 774 840	-1 774 840	12,1 %	-1 774 349	-1 775 629
	Toimintakate € / asukas	-90,33	-88,27	-98,97	-98,97	12,1 %	-98,94	-99,01
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 624 681	-1 588 008	-1 780 003	-1 780 003	12,1 %	-1 779 219	-1 779 828
521	MAANKÄYTTÖ							
1	Toimintatuotot	2 251 644	1 876 000	2 118 163	2 118 163	12,9 %	2 116 563	2 116 563
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	450		1 000	1 000		1 000	1 000
2	Toimintakulut	857 076	1 091 687	1 093 951	1 107 148	1,4 %	1 106 787	1 106 787
3	TOIMINTAKATE	1 394 568	784 313	1 024 212	1 011 015	28,9 %	1 009 776	1 009 776
	Toimintakate € / asukas	77,77	43,74	57,11	56,38	28,9 %	56,31	56,31
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 392 685	780 674	1 019 930	1 006 733	29,0 %	1 007 256	1 009 654
545	KUNNALLISTEKNIikka							
1	Toimintatuotot	75 550	108 000	91 000	91 000	-15,7 %	91 000	91 000
2	Toimintakulut	2 022 844	2 259 015	2 276 688	2 115 251	-6,4 %	2 115 018	2 114 518
3	TOIMINTAKATE	-1 947 295	-2 151 015	-2 185 688	-2 024 251	-5,9 %	-2 024 018	-2 023 518
	Toimintakate € / asukas	-108,59	-119,95	-121,88	-112,88	-5,9 %	-112,87	-112,84
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 650 225	-2 971 527	-3 139 532	-2 978 095	0,2 %	-3 129 143	-3 326 597
561	LÄMPÖLAITOKSET							
1	Toimintatuotot	360 487	368 164	350 400	350 400	-4,8 %	350 100	350 100
2	Toimintakulut	274 327	311 998	311 767	311 767	-0,1 %	312 767	312 767
3	TOIMINTAKATE	86 159	56 166	38 633	38 633	-31,2 %	37 333	37 333
	Toimintakate € / asukas	4,80	3,13	2,15	2,15	-31,2 %	2,08	2,08
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 501	-35 494	-53 027	-53 027	49,4 %	-36 879	-36 879
731	RAKENNUSVALVONTATOIMISTO							
1	Toimintatuotot	151 455	123 800	128 500	128 500	3,8 %	132 500	132 500
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>		800	500	500	-37,5 %	500	500
2	Toimintakulut	549 346	632 112	698 445	642 758	1,7 %	638 712	638 712
3	TOIMINTAKATE	-397 891	-508 312	-569 945	-514 258	1,2 %	-506 212	-506 212
	Toimintakate € / asukas	-22,19	-28,35	-31,78	-28,68	1,2 %	-28,23	-28,23
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-398 748	-509 351	-571 916	-516 229	1,4 %	-507 495	-506 737
173	RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT							
1	Toimintatuotot	5 076 424	4 956 927	5 260 971	5 566 971	12,3 %	5 535 742	5 535 742
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	2 234	1 000			-100,0 %		
2	Toimintakulut	4 997 223	4 934 846	5 217 356	5 523 356	11,9 %	5 498 224	5 498 224
3	TOIMINTAKATE	79 201	22 081	43 615	43 615	97,5 %	37 518	37 518
	Toimintakate € / asukas	4,42	1,23	2,43	2,43	97,5 %	2,09	2,09
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	73 038	16 013	33 136	33 135	106,9 %	21 273	21 929
174	TILAPALVELUT							
1	Toimintatuotot	6 790 380	6 961 597	7 436 481	7 436 481	6,8 %	7 421 218	7 423 207
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	23 557						
2	Toimintakulut	4 602 124	4 420 673	4 618 953	4 618 953	4,5 %	4 590 080	4 593 780
3	TOIMINTAKATE	2 188 256	2 540 924	2 817 528	2 817 528	10,9 %	2 831 138	2 829 427
	Toimintakate € / asukas	122,02	141,69	157,11	157,11	10,9 %	157,87	157,78
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-201 388	-466 994	-525 874	-525 874	12,6 %	-519 021	-439 351
811	RAHOITUSOSA							
	Toimintakate € / asukas	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	113 616 617	117 157 895	120 119 500	119 965 500	2,4 %	119 488 300	120 887 100
0	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI							
1	Toimintatuotot	33 942 834	32 956 204	34 269 342	34 575 342	4,9 %	33 943 092	34 540 011
37	<i>Josta valmistus omaan käyttöön</i>	26 241	1 800	1 500	1 500	-16,7 %	1 500	1 500
2	Toimintakulut	145 745 783	145 300 567	151 907 987	150 700 059	3,7 %	148 736 702	149 335 656
3	TOIMINTAKATE	-111 802 949	-112 344 363	-117 638 645	-116 124 717	3,4 %	-114 793 610	-114 795 645
	Toimintakate € / asukas	-6 234,48	-6 264,67	-6 559,90	-6 475,48	3,4 %	-6 401,25	-6 401,36
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 040 436	-1 051 820	-3 725 402	-2 365 474	124,9 %	-1 660 553	-213 708

110

VAALITOIMI

Kuvaus toiminnasta

Vaalilain mukaan kunnan tulee toimittaa kunnalliset ja valtiolliset vaalit.

Talousarviovuoden tavoitteet

Kuntavaalit järjestetään huhtikuussa 2021. Mahdollisesti maakuntavaalit järjestetään 2022. Taloussuunnitelmavuotena 2023 ovat edessä eduskuntavaalit.

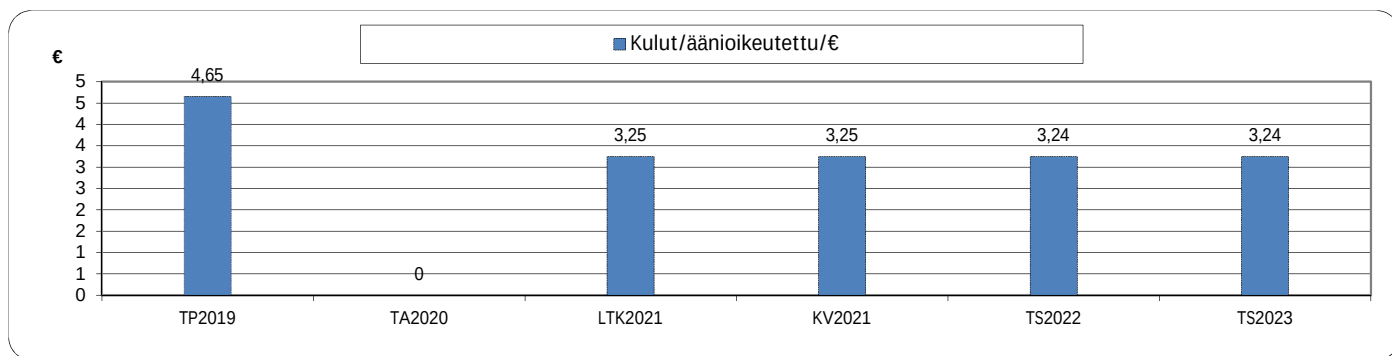
Talousarviovuoden muutokset

Vuonna 2020 ei ollut säännönmukaisia vaaleja. Vuoden 2021 äänestyspaikat ja ennakoäänestyspaikat selviävät loppuvuodesta, kun kaupunginhallitus päättää niistä. Ennakoäänestys tapahtuu 7. - 13.4.2021 ja varsinainen vaalipäivä on 18.4.2021.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Konkreettisimpia riskejä ovat osaavan henkilöstön saamisen vaikeus ja tietoliikenneyhteyksien toimivuus. Kunkin ennakoäänestyspaikan ja varsinaisen vaalipäivän äänestyspaikan kohdalla tehdään tietosuojaja -turva-arviointi yhtäaikaisten muun toiminnan ja materiaalin säilytyspaikan suhteen. Riskiä pyritään pienentämään sopimalla hyvissä ajoin tilojen varsinaisten käyttäjien kanssa tilojen käytöstä äänestystoiminnan aikana. Vaalilautakunnille ja -toimikunnille järjestetään koulutusta niin järjestelmien käyttöön kuin itse vaalitoimintaan. Ennakoäänestystyöntekijöiltä vaaditaan osallistumista sisäiseen koulutukseen niin järjestelmien käytöstä kuin itse vaalitoiminnasta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Kulut/äänioikeutettu/€	4,65	0	3,25	3,25	3,25	3,25	3,24	3,24

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	66	0	0	0	0	0	30	30
Kulut	71	0	50	50	50	50	50	50
Kate	-5	0	-50	-50	-50	-50	-20	-20

27
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Arvio äänioikeutettujen lkm:stä (tieto eduskuntavaalit 2019)			15 405					

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Ei päätoimista henkilöstöä. Keskusvaalilautakunnan sihteeri ja muu henkilöstö palkataan kuhunkin vaaliin erikseen lähes kokonaan kaupungin olemassaolevasta henkilöstöstä.								

Vertailut

	Pieksämäki	Savo-Karjalan vaalipiiri	Kaakkois-Suomen vaalipiiri	Koko maa
Suomessa asuvat				
Äänestysaktiivisuus vuoden 2019 eduskuntavaaleissa	61,4	67,4	67,8	72,1
Äänestysaktiivisuus vuoden 2019 eurovaaleissa	32,4	36,4	36,5	42,7
Äänestysaktiivisuus vuoden 2018 presidentinvaaleissa	63,7	66,3	67,8	69,9

Kuvaus toiminnasta

Yleishallinnon tulosalue sisältää luottamushenkilöorganisaation (kaupunginvaltuusto ja -hallitus ja tarkastuslautakunta), konsernijohtoon, talous- ja henkilöstöhallinnon, toimistopalvelut, työllisyyspalvelut ja joukkoliikenteen.

Valtuusto päättää kuntalain 14 §:n määrittämistä tehtävistä.

Tarkastuslautakunta suorittaa ulkoista tarkastusta kuntalain määräysten mukaisesti. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi.

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä kaupunginvaltuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta, laillisuuden valvonnasta sekä valvoo kunnan etua. Konsernijohto ja talous- ja hallintoyksiköt hoitavat valmistelun ja täytäntöönpanotehtävät kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle.

Talousarviovuoden tavoitteet

Pieksämäen kaupungin tavoitteena on turvata laadukkaat palvelut kuntalaisille sekä vahvistaa kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Toiminnassa korostetaan tehokkuutta ja taloudellisuutta sekä yhteistyön ja tiedonkulun tärkeyttä. Tavoitteita vuodelle 2021 ovat:

- Tiedonhallintamallin kokoaminen
- ilmiäntökanavan käyttöönottoon valmistautuminen ja
- teleoperaattorin vaihto vuoden alussa.

Tarkastuslautakunta antaa arviointikertomuksen valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen.

Kaupunginhallitus ohjaa kaupungin toimintaa ja taloutta lakien ja säännösten sekä kaupungin strategian mukaisesti.

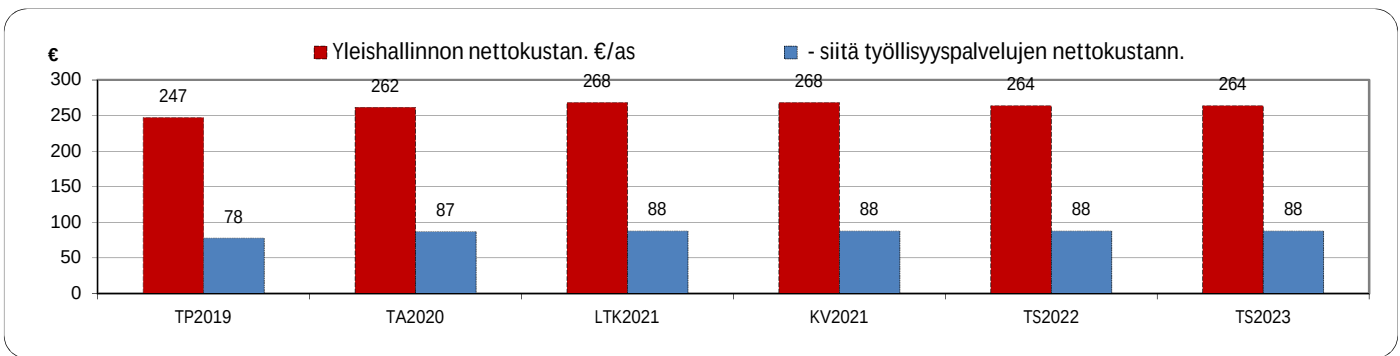
Talousarviovuoden muutokset

Tulorekisterin käyttö laajentuu etuustulon saajiin. Digipalvelulain määräysten toteuttaminen jatkuu, mm. valtuuston kokousten videotekstitys otetaan käyttöön uudella valtuustokaudella.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Yleishallinnon keskeisimmät riskit sisältyvät henkilöstön saatavuuteen, eläköitymiseen ja työhyvinvointiin. Lisäksi riskinä on noussut hankintojen, kilpailutusten ja lakien/asetusten riittävä osaaminen, kunnan talouden pysyminen vakaana sekä lakien ja asetusten tuomat haasteet. Ollaan käynnistetty talouden tasapainotusohjelman tekeminen kaikilla vastuualueilla ja talouden ennakoituyöryhmien esitykset on otettu huomioon talousarvion teossa. Kunnan talouteen vaikuttavat mm. väestön väheneminen sekä muutokset valtionosuuksissa ja verotulojen kertymissä. Vuosikatteen heikentyminen ja alijäämäiset tilinpäätökset lisäävät kaupungin velkaantumista. Kaupunki on päättänyt mittavista kouluinvestoinneista, mitkä tuovat omat riskit lainojen lisääntymisen/poistojen muodossa, mutta taloussuunnitelmavuosille investointitarpeet ovat vähentyneet. Rahoitusriskiä on pienennetty painottamalla kiinteäkorkoisten kertalyhenteisten lainojen osuutta lainasalkusta. Epävarmuus koronatilanteesta tuo omat riskit toiminnan ja talouden osalta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Yleishallinnon nettokustann. €/as	247	262	268	268	268	268	264	264
- siitä työllisyyspalvelujen nettokustann.	78	87	88	88	88	88	88	88

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	2 669	2 749	2 573	2 573	2 573	2 573	2 509	2 513
Kulut	7 035	7 440	7 314	7 314	7 314	7 314	7 174	7 174
Kate	-4 366	-4 690	-4 741	-4 741	-4 741	-4 741	-4 665	-4 662

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tarkastuspäivät	46,5	40	44	44	44	44	44	44
Kvalt:n kokoukset	8	7	7	7	7	7	7	7
Khall:n kokoukset	17	16	16	16	16	16	16	16
Seminaarit + iltakoulut	5	6	5	5	5	5	5	5

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Konsernijohto	1	1	1	1	1	1	1	1
Talous- ja hallintoyksikkö	3,1	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Toimistopalvelut	35,9	35,9	33,7	33,7	33,7	33,7	31,7	31,7
Työllisyyspalvelut	5,5	6,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Mittari/mittarit				

Kuvaus toiminnasta

Yrityspalveluiden toiminta-alueet 1) aloittavien ja omistajaa vaihtavien yritysten neuvontapalvelut 2) toimivien yritysten kehitysneuvonta ja kasvuhankkeet 3) yritysten ja työn houkuttelevuus paikkakunnalle 4) lakisääteinen maaseututoimi 5) kaupungin matkailun markkinointi 6) vuokrattavat toimitilat, ylläpito, hallinta ja vuokraus. Tilat osoitteessa Kauppatie 1, 1. kerroksessa. Yrityksiä n. 1200, uusia n. 80 / v, maatiloja 233.

Talousarviovuoden tavoitteet

1) Yritystoiminnan edellytysten turvaaminen, alueen kilpailukykyyn säilyttäminen sekä maaseudun uuden yritystoiminnan edistäminen perinteisen maatilatalouden ohella. 2) Kehityskykyisten ja -haluisten yritysten kartoittaminen ja tukeminen. 3) Uusien työpaikkojen luominen kaupungin strategian mukaisesti. 4) Vuokrattavissa kohteissa hyvään taloudelliseen tulokseen pyrkiminen ja vajaakäytön pitäminen mahdollisimman alhaisena.

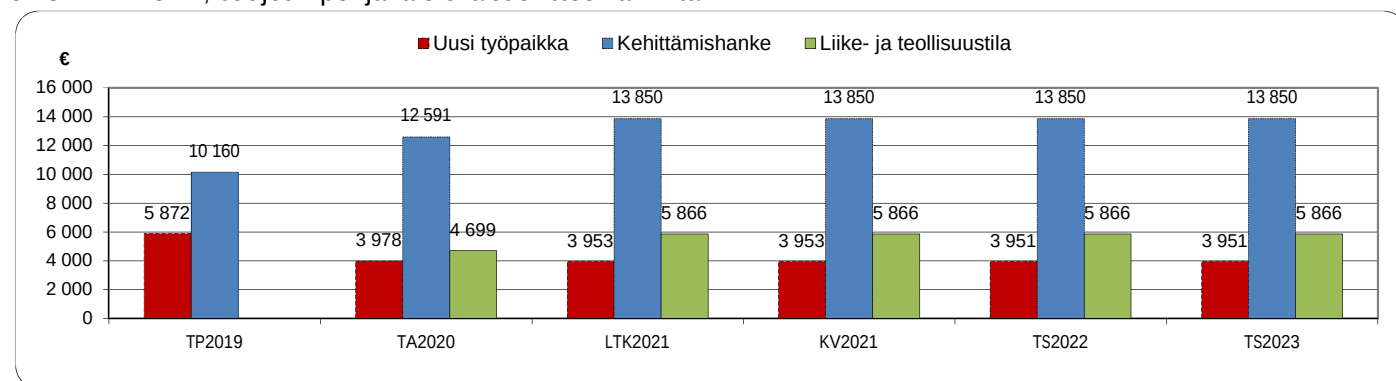
Talousarviovuoden muutokset

Haetaan lisää uutta yritystoimintaa ja uusia asukkaita. Matkailussa painotetaan sähköisiä ratkaisuja. Kaupungin omistamien yritys-, teollisuus- ja liiketilojen hallintaan, vuokraamiseen ja ylläpitoon tuo lisähaastetta Esedun ja entisten koulurakennusten vapautuminen vuokraukseen. Väestön ikääntyminen ja väheneminen paikkakunnalla heikentää alueen ostovoimaa ja tuo haasteita kuntatasolle. Useamman vuoden työttömyyden hyvä lasku on kääntynyt koronaepidemian vuoksi kasvuun.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Merkittäviä riskitekijöitä ei ole havaittu. Lähinnä riskit ovat toiminnallisia ja liittyvät pääosin henkilöriskeihin. Kerran vuodessa tehdään riskien kartoitus, jonka pohjalta laaditaan suunnitelma riskien vaikutusten minimoimiseksi.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Uusi työpaikka	5 872	3 978	3 953	3 953	3 953	3 953	3 951	3 951
Kehittämishanke	10 160	12 591	13 850	13 850	13 850	13 850	13 850	13 850
Liike- ja teollisuustila		4 699	5 866	5 866	5 866	5 866	5 866	5 866

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	2 393	2 250	2 102	2 102	2 102	2 102	2 102	2 102
Kulut	2 764	2 759	2 861	2 861	2 861	2 861	2 861	2 861
Kate	-371	-509	-759	-759	-759	-759	-759	-759

31
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Uusi työpaikka	77	100	100	100	100	100	100	100
Hankkeen kuntaosuus	11	11	10	10	10	10	10	10
Liike- ja teollisuustila	26	25	23	23	23	23	23	23

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
	3	3	3	3	3	3	3	3

180

TIETOHALLINTO

Kuvaus toiminnasta

ICT-palvelut: vastuualueiden sekä konserniyhtiöiden tietohallinnolle antamien järjestelmien, ohjelmien, palvelimien ja työasemien elinkaaren hallinta ja ylläpito, matkapuhelinten hankinta ja liittymien käyttöönotto, tulostamis- ja kopiokonepalvelun hallinnointi, tietoliikenteen hallinnointi sekä edellisiin liittyvästä tietoturvasta huolehtiminen. Tietohallinnon asiantuntijapalvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Tuottaa kustannustehokkaita ict- ja tietohallintopalveluja vastuualueille ja konserniyhtiöille. Toimintaa seurataan ict-palvelujen osalta mittaroimalla palvelupyyntöjen läpimenoaikoja.

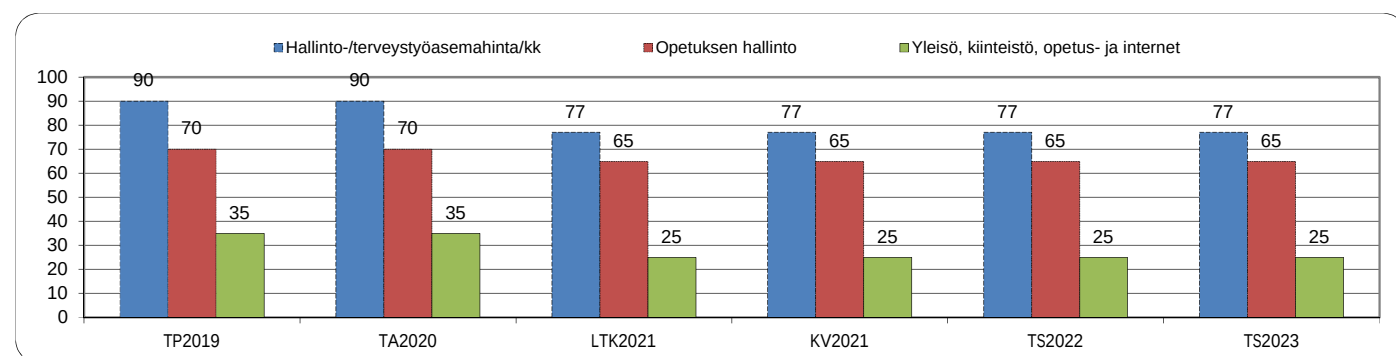
Talousarviovuoden muutokset

Talousarviovuoden alussa jää it-tukihenkilö eläkkeelle, jonka tilalle haetaan loppuvuodesta 2021 täyttölupa. Tiedonhallintalain vaatimiin muutoksiin varautuminen tietohallinnon osalta. Kilpailutettujen dataoperaattorin ja teleoperaattorin palvelujen käyttöönotto vuoden 2021 alussa. Maakuntasote-muutokseen osallistuminen tietohallinnon osalta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Käyttötaloutta seurataan kerran kuussa tietohallinnon palaverissa. Havaitut tietoverkkojen, -laitteiden tai tietosuojan väärinkäytöt raportoidaan esimiehelle, hallintojohtajalle ja tietosuoja-asiantuntijalle kirjallisesti. Tietosuojarikokset viestitään myös kyberturvakeskukselle, tietosuojavaltuutetulle sekä rikospoliisille. Tietohallinnossa käydään kerran vuoteen riskien kartoitus, -arviointi ja mahdollisuus pienentää suurimpia riskejä. Samalla käydään edellisvuoden riskien pienentämisen tilanne. Riskien kartoituksen tilanteesta tiedotetaan hallintojohtajaa.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Hallinto-/terveysyöasemahinta/kk	90	90	77	77	77	77	77	77
Opetuksen hallinto	70	70	65	65	65	65	65	65
Yleisö, kiinteistö, opetus- ja internet	35	35	25	25	25	25	25	25
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	944	915	886	886	886	886	886	886
Kulut	815	887	890	890	890	890	885	885
Kate	128	28	-3	-3	-3	-3	2	2

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Hallinto-/terveysyöasema	518	520	570	570	570	570	570	570
Opetus hallinto	22	22	21	21	21	21	21	21
Päiväkodit, perusopetus, lukio, seutuopisto	548	600	587	587	587	587	587	587
Muut ylläpidot (Vesi, Kuntalaskenta, Haka)	53	51	54	54	54	54	54	54

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Vakituisen henkilöstön määrä	6	7	6	6	6	6	7	7
Eläköityminen 1.5.2021			1	1	1	1		

Vertailut

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	Kaupunkimaiset kunnat
Mittari/mittarit				

310

PERUSTURVAN HALLINTO JA OSTOPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Perusturvan hallinto vastaa Pieksämäen kaupungin sosiaali- ja terveystalvelujen johtamisesta ja kehittämistä. Hallinnon tulosalue sisältää pääasiallisesti Essotelta ostettavat erikoissairaanhoidon palvelut ja ympäristöterveydenhuollon palvelut.

Taloussarviovuoden tavoitteet

Perusturvan vastuualueen tavoitteena on keventää palvelurakennetta edelleen erityisesti ikääntyneiden ja vammaisten palveluissa. Perustalvelujen tehokkaalla yhteistoiminnalla vähennetään erityistalvelujen käyttöä kaikkialla sosiaali- ja terveydenhuollossa.

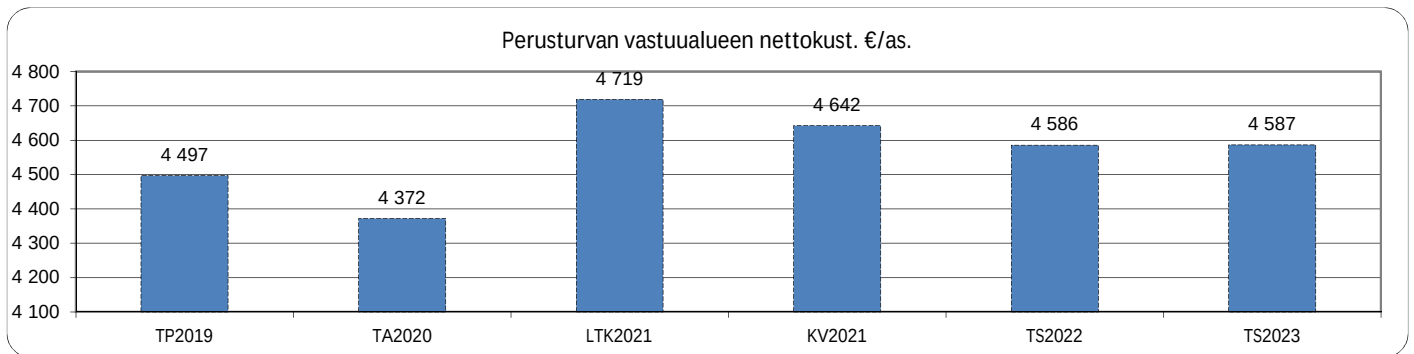
Taloussarviovuoden muutokset

Pieksämäen kuntaosuus Essoten erikoissairaanhoidosta kasvaa edellisvuoden taloussarvioon verrattuna n. 3,4 % ja tilinpäätössennusteseen verrattuna 2,4 %. Erikoissairaanhoidon ja perustalvelujen tehtäväjako pysyy ennallaan.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutetaan perusturvalautakunnan vahvistaman sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelman mukaisesti. Valvonnasta raportoidaan vähintään kolmannesvuosiraporteissa.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suorituksen a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Perusturvan vastuualueen nettokust. €/as.	4 497	4 372	4 719	4 642	4 642	4 642	4 586	4 587
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	65	0	0	0	0	0	0	0
Kulut	26 594	26 617	28 878	27 528	27 528	27 528	27 520	27 520
Kate	-26 529	-26 617	-28 878	-27 528	-27 528	-27 528	-27 520	-27 520

35
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
ESSOTE:n avohuoltokäynnit (sis. psykiatrian)	22 049	20 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Ostopalvelukäynnit (sis. psykiatrian)	10 431	8 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
ESSOTE somatiikan hoitopäivät	7 252	8 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
ESSOTE psykiatrian hoitopäivät	2 683	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Ostopalveluhoidot (sis. psykiatrian)	3 843	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Yhteispäivystysten käynnit	345	600	400	400	400	400	400	400
Mittarit								
vakanssit koko petu	405	419	425	425	425	425	425	425
poissaolot, kalenteripäiviä	39 008							
joista koulutus	1 331							
virka-/työvapaa	9 048							
sairaspoissaolo	8 825							
työkierrossa	16							
asiakastyytyväisyys (1-5)	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
muistutukset, kantelut lkm	16							
oikaisuvaatimukset lkm	15							

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Vakanssit	10	11	10	10	10	10	9	9
Henkilötyövuodet HTTP 1	10,8							

Vertailut

2019

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo
Sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannukset €/asukas	4 624	3 490	4 342
Erikoissairaanhoidon nettokustannukset €/asukas	1 444	1 316	1 628

340

IKÄÄNTYVIEN PALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Ikääntyvien palveluiden tulosityksiköt tuottavat erilaisia jokapäiväiseen elämiseen liittyviä palveluja ikäihmisille. Tulosalueeseen kuuluu palveluohjaus ja neuvonta, kotiin tuotettavat palvelut tukipalveluineen sekä asumispalvelut. Palveluohjaus vastaa palvelutarpeen arvioinnista, omaishoidontuesta, perhehoidosta ja sotainvalidi- ja veteraanipalveluista. Palveluasumiskeskuksia ovat Kivitasku, Kerttula ja Hiekanpää. Näiden lisäksi asumispalveluja ostetaan yksityisiltä palveluntuottajilta. Kotihoidon tehtävänä on tuottaa kotihoitopalveluja omissa kodeissaan ja kotihoidon yksiköissä asuville kuntalaisille.

Talousarviovuoden tavoitteet

Talousarviovuoden tavoitteet liittyvät asumispalveluihin ja kotihoitoon. Päätaavoite on keventää iäkkäiden asumispalveluihin liittyvää rakennetta luomalla lisää kevyempiä asumisen vaihtoehtoja ja tukea omassa kodissa asumista teknologian uusien järjestelmien avulla. Samalla tavoitellaan kustannusrakenteen keventämistä. Tavoitteiden toteutuminen edellyttää uusien työmenetelmien ja teknologiaratkaisujen hallintaa, työvälineiden tehokkaampaa hyödyntämistä ja jatkuvaa toiminnallista arviointia.

- Palvelurakenteen keventäminen lisäämällä kotihoitoasumista (Abeli)
- Digi- ja tekniikkaratkaisujen laajentaminen erityisesti kotihoitoon
- Tehostetun kotihoito- ja kuntoutusmallin luominen

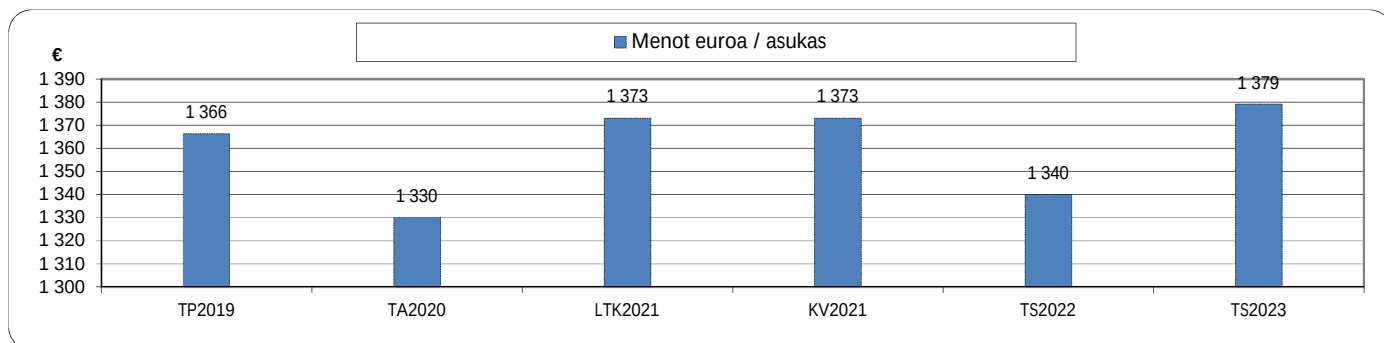
Talousarviovuoden muutokset

Palvelurakenteen keventämisen myötä tehostetun palveluasumisen rinnalle tulee kevyempiä asumisen vaihtoehtoja, kuten esim. kotihoitoyksiköt ja kotona asumista tukevat lyhytaikaiset jaksot. Tämä edellyttää asiakkaan sijoittamisprosessin tarkentamista ja olemassa olevien työvälineiden tehokkaampaa hyödyntämistä (RAI, PTA) sekä toimintatapojen uudistamista. Digitaalisten ja teknisten apuvälineiden käyttöä laajennetaan kotihoidossa. Sähköinen ovenavaus tuo sujuvuutta työhön, lisäksi pilotoidaan uutta teknologiaa mm. osana lääkehoidon toteuttamista. Molemmat toimenpiteet vapauttavat hoitajien työaikaa asiakkaiden välittömään hoitamiseen. Talodellisesti vaikutuksia näkyy erityisesti tehostetun palveluasumisen ostopalvelujen vähenemisenä, kun uusi kevyempi asuminen korvaa raskaampaa asumista (Abeli).

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa tullaan tekemään perusturvalautakunnan vahvistaman sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti vuoden 2021 aikana. Teknologian käyttöönottamiseen ja sen hyödyntämiseen liittyvä riski on pieni. Palvelurakenteen keventämiseen liittyvä riski on keski-suuri ja vaarana on, ettei soveltuvia asiakkaita löydy riittävästi tavoitteisiin nähden. Omavalvontasuunnitelmat päivitetään vuosittain ja asumisyksiköihin kohdistetaan säännöllistä valvontaa kaupungin toimesta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Menot euroa / asukas	1 366	1 330	1 373	1 373	1 373	1 373	1 340	1 379

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	6 515	6 528	7 044	7 044	7 044	7 044	7 044	7 044
Kulut	24 160	23 852	24 279	24 279	24 279	24 279	23 695	24 386
Kate	-17 645	-17 323	-17 234	-17 234	-17 234	-17 234	-16 651	-17 342

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Palvelutarpeen arviointi 7 vrk:ssa, %	100	100	100	100	100	100	100	100
Kotona asuvat 75 v. täyttäneet % vastaavanikäisestä väestöstä								
Säännöllisen kotihoidon piirissä asiakkaita joista yli 75 v.	442	490	460	460	460	460	460	460
ylä 75 v. asiak. % vastaavanikäisestä väestöstä 30.12.	369	400	390	390	390	390	390	390
Tukipalvelujen piirissä asiakkaita	15	15	14-15	14-15	14-15	14-15	14-15	14-15
Omaishoidontuen piirissä asiakkaita joista yli 75 v.	498		500	500	500	500	500	500
ylä 75 v. täyttäneet asiakkaat vuoden aikana % vastaavanikäisestä väestöstä 31.12.	210		210	210	210	210	210	210
Palveluasuminen hpvt,joista	163							
oma tuotanto			24 000	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
ostopalvelut	11 542	17 885	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tehostettu palveluasuminen hpvt pitkäaikainen, joista								
oma tuotanto	42 354	45 990	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
ostopalvelut	72 109	58 400	54 000	54 000	54 000	54 000	54 000	54 000
tehostetun palveluasumisen 75 v. täyttäneet asiakkaat % vastaavanikäisestä väestöstä 31.12.	12,0	9,7	7-9	7-9	7-9	7-9	7-9	7-9
Lyhytaikaishoito								
oma tuotanto	3 696	5 840	6 950	6 950	6 950	6 950	6 950	6 950
ostopalvelut	2 499	3 285	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
vakanssit	190	190	190	190	190	190	190	190
henkilötyövuodet HTV1	224,5							

Vertailut

2019

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo
Ikääntyneiden palvelujen nettokustannukset €/asukas	762	472	729
Kotihoidon nettokustannukset €/asukas	266	200	312

355

VASTAANOTTO- JA SAIRAALAPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Vastaanotto- ja sairaalapalvelut tuottavat perusterveydenhuollon palveluja kiirevastaanotolla, vastaanotolla, osastolla, mielenterveys- ja päihdepalveluissa, suun terveydenhuoltossa sekä perustason lääkinällisenä kuntoutuksessa. Sosiaalihuollon palvelunostoa sisältyy mielenterveys- ja päihdepalveluihin.

Talousarviovuoden tavoitteet

Edellisten 3 vuoden aikana perusterveydenhuollon palvelut on keskitetty vastaanotto- ja sairaalapalveluihin, pois lukien neuvola, koulu- ja opiskeluterveydenhuolto. Vuoden 2021 tavoitteena on tehtyjen muutosten ja uusien toimintojen sisällön vakiointi ja laadun parantaminen. Painopistealueena edelleen pitkäaikaissairauksien hoito, vastaanoton ja kiirevastaanoton toiminnan kehittäminen. Mielenterveys- ja päihdepalveluissa vastaanottotoiminnan tehostaminen ja perhepalvelujen yhteistyön vahvistaminen. Tehostetun kotihoidon kehittämisen osalta mm. fysioterapian yhteistyö. Potilastietojärjestelmän päivittymisen johdosta käyttöjärjestelmään on tulossa mittava muutos, joka vaatii koko terveydenhuollon henkilöstön kouluttamista. Järjestelmä vahvistaa potilastiedon hyödyntämistä.

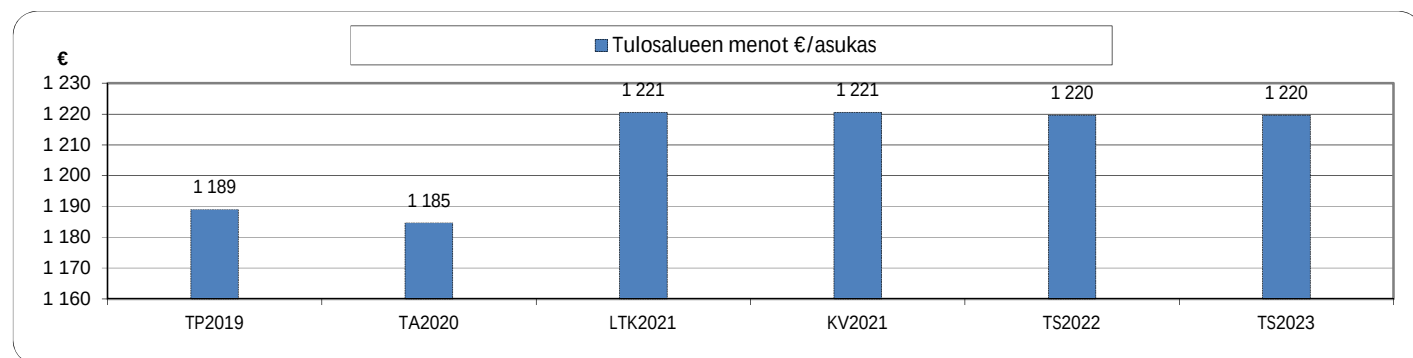
Talousarviovuoden muutokset

Pyritään edelleen ennalta ehkäisemään kansansairauksien ja niihin liittyvien ongelmien ja lisäsairauksien syntyä ja siten ehkäisemään raskaampien palvelujen tarvetta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaan tullaan tekemään perusturvalautakunnan vahvistaman sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti vuoden 2021 aikana. Korona-epidemian pitkittyminen voi vaikuttaa asiakkaiden palvelutarpeeseen sitä kasvattavasti sekä vastaanottoalueella että mielenterveys- ja päihdepalveluissa. Käyttöjärjestelmän päivittämiseen liittyy riski tiedonsiirron ja uuden järjestelmän käytön ja mm. tilastointien opettamisessa.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tulosalueen menot €/asukas	1 189	1 185	1 221	1 221	1 221	1 221	1 220	1 220

39
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	3 337	3 359	2 864	2 864	2 864	2 864	2 864	2 864
Kulut	21 025	21 244	21 583	21 583	21 583	21 583	21 565	21 565
Kate	-17 687	-17 885	-18 719	-18 719	-18 719	-18 719	-18 701	-18 701
Suoritemäärät								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
AVOHOIDON KÄYNNIT	149 029	119 700	134 700	134 700	134 700	134 700	134 700	134 700
Vastaanotto	64 648	40 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000
Päivystys	38 223	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Fysioterapia	3 345	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Fysioterapian kotikäynnit	1 263	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Apuvälinepalvelut	2 658	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Mielenterveys- ja päihdepalvelut	16 172	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Mielenterveys- ja päihde kotikäynnit	1 132	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Suunterveydenhoito	21 588	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000	22 000
Henkilötyövuodet								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
	154	158	159	159	159	159	159	159
Vertailut								
	2019							
			Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo			
Perusterveydenhuollon nettokustannukset €/asukas			937	627	699			

365

PERHEPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Tulosalue sisältää äitiys- ja perhesuunnitteluneuvolan, lastenneuvolan, koulu- ja opiskeluterveydenhuollon, perheneuvolan, lapsiperheiden kotipalvelun, lapsi- ja perhesosiaalityön, lastensuojelun, vammaisten ja kehitysvammaisten, työikäisten sekä maahanmuuttajien palvelut. Tulosityksiköitä ovat perheiden palvelut, lastensuojelupalvelut, aikuissosiaalityö ja vammaisten palvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Tavoitteena on 1) tuottaa kustannustehokkaita palveluja, jotka ovat kustannuksiltaan vähintään samalla tasolla asukasta kohden muualla maakunnassa tuotettujen palvelujen kanssa, 2) aloittaa perhepalvelujen yhteinen palveluohjaus ja 3) turvata hyvinvoiva henkilöstö.

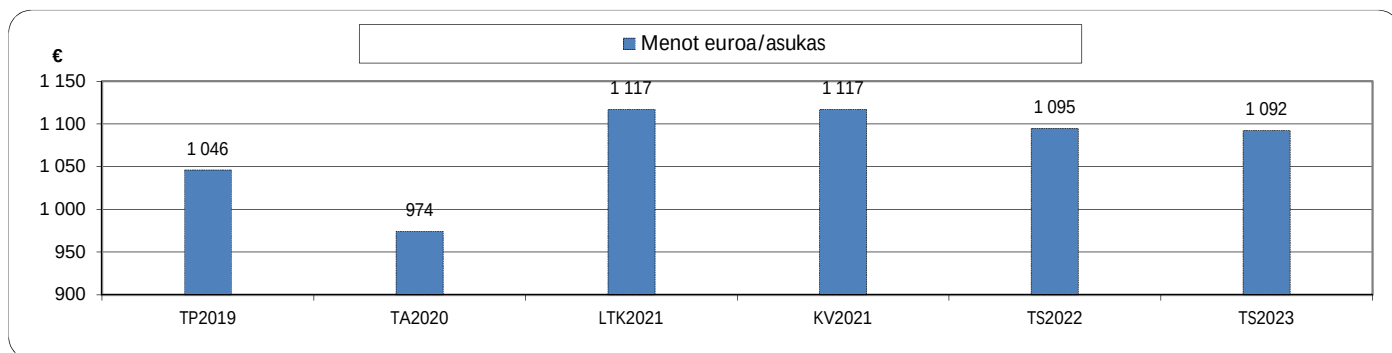
Talousarviovuoden muutokset

Perhepalveluissa lisätään sähköistä asiointia. Perheneuvolan toimintaa kehitetään kansallisen ohjauksen mukaisesti. Jatketaan lapsi- ja perhesosiaalityössä lyhytaikaisten sijoitusten määrän vähentämistä kehittämällä omana toimintana tehostettua perhetyötä ja tehostamalla yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Jatketaan systeemisen lastensuojelumallin kouluttautumista ja työmenetelmän vakiinnuttamista. Työikäisten palveluissa painotetaan asiakkaiden ohjausta, neuvontaa, aktivointia ja yhteistyötä eri viranomaisten sekä verkostojen kanssa. Laaditaan sosiaalisen kuntoutuksen toimintaohje. Vakiinnutetaan sosiaalityöntekijä/sosiaaliohjaaja työparityöskententelyä. Päivitetään täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen soveltamisohje. Vammaisten palveluissa jatketaan RAI-toimintakykymittarin käyttämistä. Erityishuolto-ohjelmat toteutetaan omana toimintana. Selvitetään yli 65-vuotiaiden kehitysvammaisten palveluasumisen järjestämistä Pieksämäen kaupungin omana toimintana.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaan tullaan tekemään perusturvalautakunnan vahvistaman sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti vuoden 2021 aikana. Omavalvontasuunnitelma tarkistetaan ja päivitetään.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



41
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Menot euroa/asukas	1 046	974	1 117	1 117	1 117	1 117	1 095	1 092

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	828	882	1 144	1 144	1 144	1 144	1 144	1 774
Kulut	18 495	17 465	19 747	19 747	19 747	19 747	19 358	19 311
Kate	-17 667	-16 583	-18 603	-18 603	-18 603	-18 603	-18 213	-17 537

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
ÄITIYS- JA PERHESUUNNITELUNEUVOLA (Pegasos)								
käyntien lkm	5 102	4 500	4500	4500	4500	4500	4500	4500
Joukkoseulonta käyntien määrä			700	700	700	700	700	700
LASTENNEUVOLA (Pegasos)								
käyntien lkm	3 052	3 500	3000	3000	3000	3000	3000	3000
Kouluterveydenhuollon palvelut (Pegasos)								
· käyntejä terveydenhoitajan vastaanotolla		4 700	6050	6050	6050	6050	6050	6050
· käyntejä lääkärin vastaanotolla		550	5050	5050	5050	5050	5050	5050
yht.								
Opiskeluterveydenhuollon palvelut (Pegasos)	12 022							
· käyntien terveydenhoitajan vastaanotolla		4 300	6300	6300	6300	6300	6300	6300
· käyntejä lääkärin vastaanotolla		700	700	700	700	700	700	700
Kasvatus- ja perheneuvonta (Pegasos)								
· palvelujen piirissä lapsia 0-18 v	383	500	500	500	500	500	500	500
· palvelujen piirissä vanhempia	284	300	300	300	300	300	300	300
· asiakaskäynnit yhteensä	4 328	4 200	4200	4200	4200	4200	4200	4200
· käyntejä lääkärin vastaanotolla	594	600	600	600	600	600	600	600
· puheterapia käyntejä	630	550	550	550	550	550	550	550
· psykologin tutkimukset								
· tukikäynnit		1 800	1800	1800	1800	1800	1800	1800
· terapiakäynnit		380	380	380	380	380	380	380
· perheasioiden sovittelu		200	200	200	200	200	200	200
· parisuhdekäynnit		150	150	150	150	150	150	150
Lapsiperheiden kotipalvelu ja perhetyö (Effic)								
· asiakasperheiden lukumäärä kotipalvelu	54	70	70	70	70	70	70	70
· asiakasperheiden lukumäärä perhetyö	114	150	150	150	150	150	150	150
· asiakaskäyntien lukumäärä kotipalvelu	629	1 300	1300	1300	1300	1300	1300	1300
· asiakaskäyntien lukumäärä perhetyö	1 656	1 650	1650	1650	1650	1650	1650	1650
Lapsiperheiden sosiaalityö ja ohjaus (Effic)								
· tehdyt palvelutarpeen arvioinnit (lukumäärä)		200	200	200	200	200	200	200
· vuoden aikana tulleet yhteydenotot sosiaalihuoltoon lapsen tuen tarpeen arvioimiseksi (yhteydenottojen lukumäärä)		60	60	60	60	60	60	60
· tukihenkilöpalvelua saaneiden lukumäärä		95	95	95	95	95	95	95
· asiakaskäyntien lukumäärä tukihenkilötyö		1 150	1150	1150	1150	1150	1150	1150

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Lastensuojelun sosiaalityö ja tehostettu perhetyö (Effic)								
· vuoden aikana tulleet lastensuojeluilmoitukset (lkm)		490	490	490	490	490	490	490
· vuoden aikana tulleet ennakolliset lastensuoj.lmoitukset		6	6	6	6	6	6	6
· vuoden aikana alk. lastensuojelun avohuollon asiakkuudet		35	35	35	35	35	35	35
· vuoden aikana avohuollon asiakkaana olleet lapset		130	130	130	130	130	130	130
· vuoden aikana avohuollon sijoituksessa olleet lapset		15	15	15	15	15	15	15
· vuoden aikana kiireellisessä sijoituksessa olleet lapset		7	7	7	7	7	7	7
· vuoden aikana huostassa olleet lapset		39	39	39	39	39	39	39
· vuoden aikana päättyneet huostaanotot		5	5	5	5	5	5	5
· vuoden aikana jälkihuollossa olleiden lasten ja nuoren lkm		38	38	38	38	38	38	38
· tukihenkilöpalvelua saaneiden ikäjakauma (jälkihuolto)								
0-17 vuotiaat		15	15	15	15	15	15	15
18-25-vuotiaat		23	23	23	23	23	23	23
· perheitä vuoden aikana lastensuoj. tehostetussa perhetyössä		40	40	40	40	40	40	40
· asiakaskäyntien lukumäärä tehostettu perhetyö		600	600	600	600	600	600	600
· lastensuojelun laitoshoidon hoitopäivät		4 015	4015	4015	4015	4015	4015	4015
· lastensuojelun ammatillisen perhehoidon htp	5840	7 250	7250	7250	7250	7250	7250	7250
· lastensuojelun perhehoidon hoitopäivät		7 520	7520	7520	7520	7520	7520	7520
· perhekuntoutuksen hoitopäivät		365	365	365	365	365	365	365
· ensikotipalvelun hoitopäivät		730	730	730	730	730	730	730
Perheoikeudelliset palvelut (Effic)								
· isyyden vahvistamiset yhteensä		60	60	60	60	60	60	60
· vuoden aikana vahvistetut elatussopimukset		180	180	180	180	180	180	180
· sopimuksia lapsen huollosta, asumisesta ja tapaamisoikeudesta								
vuoden aikana yhteensä		400	400	400	400	400	400	400
· lasten lukumäärä, joiden asioissa annettu virka-apua		100	100	100	100	100	100	100
· olosuhdeselvitykset (myös virka-avut lasketaan)		5	5	5	5	5	5	5
· lasten lukumäärä valvottujen/tuettujen tapaamisten ja vaihtojen osalta		250	250	250	250	250	250	250
							0	0
							0	0
Työikäisten sosiaalityö ja ohjaus (Effic)								
· ruokakuntia toimeentulotuen saajina	459	500	500	500	500	500	500	500
· täydentävän/ehkäisevän toimeentulotuen päätösten määrä		660	660	660	660	660	660	660
· asiakkaiden lkm, joille on vuoden aikana tehty/päivitetty aktivointisuunnitelma	219	200	200	200	200	200	200	200
· asiakkaiden lkm, joille on vuoden aikana tehty/päivitetty monialinen työllistymissuunnitelma		110	110	110	110	110	110	110
· tukihenkilöpalvelua saaneiden lukumäärä		20	20	20	20	20	20	20
· asiakaskäyntien lukumäärä tukihenkilöpalvelu)		1 500	1500	1500	1500	1500	1500	1500
· TIETOA EI KERÄTÄ							0	0
Maahanmuuttajien palvelut (Effic)								
· asiakasmäärä, joista 0-18 vuotiaita		20	20	20	20	20	20	20
ja yli 18-vuotiaita		40	40	40	40	40	40	40
· asiakkaiden lkm, joille on vuoden aikana tehty/päivitetty kotoutumissuunnitelma		40	40	40	40	40	40	40
							0	0
							0	0
Vammaisten palvelut (Effic)								
· kuljetuspalvelujen piirissä asiakkaita	480	600	600	600	600	600	600	600
· henkilökoht. Avustuspalv. piirissä olevat	167	140	140	140	140	140	140	140
· palveluasumisen piirissä asiakkaita	38	35	35	35	35	35	35	35
· päivätoiminnan piirissä asiakkaita		70	70	70	70	70	70	70
· kehitysvammaisten palveluasumisen hpv:t	25579	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17000	17000
· kehitysvammaisten laitoshoitopäivät	2951	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3000	3000
· (tiedot kerätään laskuista)							0	0

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTk2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
vakanssit	59	60	59	59	59	59	59	59
henkilötyövuodet HTP1	63,5							

Vertailut

2019

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo
Lastensuoj. ja muiden lasten ja perheiden palv. nettokust., €/as	350	267	240
Vammaispalvelujen kustannukset €/as.	687	361	499

410

KASVATUS- JA OPETUSPALVELUJEN HALLINTO

Kuvaus toiminnasta

Hallinnon tehtävänä on huolehtia kaupungin opetussuunnitelman ja palvelustrategian mukaisten kasvatusta ja opetustavoitteiden saavuttamisesta päivähoitossa, kouluissa ja nuorisotoimessa koko kunnan alueella. Johto ja henkilökunta vastaavat johtamisen ja tuloksellisuuden kehittämisestä kasvatusta, opetus- ja nuorisotyössä sekä tuottavat laadukkaita hallinto- ja asiantuntijapalveluja. Tukipalveluihin kuuluvat koulukuraattori- ja koulupsykologipalvelut, puheterapeutin ja erityis päivähoitoon palvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Palvelujen järjestämistä kehitetään suunnitelmallisesti koko kunnan alueella. Uudet oppimisympäristöt otetaan hallitusti käyttöön. Oppilas- ja opiskelijahuollossa tehostetaan moniammatillista yhteistyötä eri toimijoiden kesken tarkoituksena mahdollisimman varhainen tuki lapsille ja perheille. Tuotetaan palvelut laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

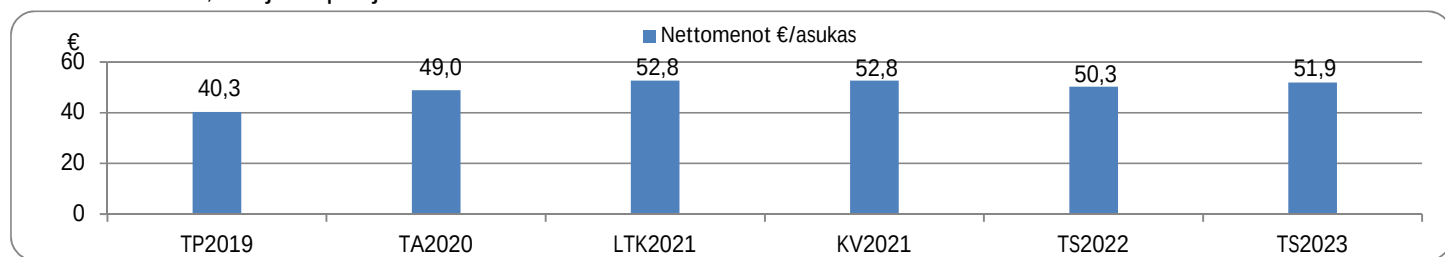
Talousarviovuoden muutokset

Johtamiseen ja henkilöstön hyvinvointiin panostetaan koulutuksen ja oikein kohdennetun resurssoinnin avulla. Koulupsykologin resurssi saadaan kokonaisuudessaan käyttöön. Kasvatus- ja opetuspalvelujen kehittämisohjelmaa toteutetaan ja arvioidaan suunnitellusti. Kasvatus- ja opetuspalvelujen hallinnon resurssi on riittävä.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Henkilöstön kouluttaminen riskien tunnistamiseen ja hallintaan on jatkuvaa toimintaa. Tehdään EU-tietosuojasetuksen mukaiset toimenpiteet henkilötietojen käsittelyssä. Ehkäistään toiminnallisia riskejä pitämällä huolta hallinnon riittävästä resurssista. Käydään kehityskeskustelut henkilöstön kanssa. Tehdään säännöllisesti työpaikkaselvitykset ja -tarkastukset.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Nettomenot €/asukas	40,3	49,0	52,8	52,8	52,8	52,8	50,3	51,9

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	73	69	156	156	156	156	30	2
Kulut	786	947	1 089	1 089	1 089	1 089	920	920
Kate	-713	-878	-933	-933	-933	-933	-890	-918
Suoritemäärät								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Henkilötyövuodet								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
	11,5	11	12	12	12	12	12	12
* lisäksi hanketyöntekijöitä	1,00	0,00						
Vertailut								
			Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo		10 001-20 000 as. kunnat	
Opetus- ja kulttuuritoiminnan nettokäyttökustannukset €/asukas v. 2019 (Tilastokeskus)			1 544	2 070	1 782			2 048

415

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Varhaiskasvatus on lapsen suunnitelmallisen ja tavoitteellisen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostama kokonaisuus, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuspalvelujen tulosalue vastaa kaupungin lasten päivä-, vuoro- ja erityisvarhaiskasvatuksen organisoinnista, riittävydestä, toimivuudesta ja laadusta. Lapsen ja perheen tarpeet huomioiden varhaiskasvatusta tarjotaan kunnallisissa päiväkodeissa (5), perhepäivähoidossa (n. 20 pphoitajaa) ja ryhmäperhepäivähoitokodissa Virtasalmella. Perhepäivähoidon varahoito toteutetaan pääsääntöisesti yhden kotona työskentelevän perhepäivähoitajan luona ja 1.8.2020 perustetussa Kalevalan ryhmäperhepäiväkodissa. Lisäksi varhaiskasvatuspalveluita ostetaan palvelusetelillä yksityisistä päiväkodeista ja yksityisiltä perhepäivähoitajilta. Avoimen varhaiskasvatuksen palveluja järjestetään Perheiden Talossa. Tulosalueen talousarvioon on varattu myös kotihoidon tuen määrärahat n. 0,6 milj.

Talousarviovuoden tavoitteet

Tulosalueen tavoitteena on palvella kaupungin lapsiperheitä ja vastata osa- ja kokopäiväisen varhaiskasvatuksen sekä vuorohoidon kysyntään ja järjestää varhaiskasvatuspalvelut joustavasti sekä tehokkaasti ja taloudellisesti. Varhaiskasvatuspalvelujen perustehtävä on lapsen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon tukeminen sekä varhaisen tuen ja kuntoutuksen mahdollistaminen erityispedagogisin keinoin sekä monialaisen verkostotyön avulla. Varhaiskasvatus tukee ja täydentää kotien kasvatustehtävää ja vastaa omalta osaltaan lasten hyvinvoinnista. Tavoitteena on ylläpitää palvelujen hyvää laatua huolehtimalla henkilöstön täydennyskoulutuksesta, osaamisen kehittamisestä ja työhyvinvoinnista sekä vaikuttamalla toimitilojen ja -välineiden kuntoon ja ajanmukaisuuteen. Toiminnan sitovina tavoitteina käytetään kunnallisen varhaiskasvatuksen keskihintaa 11 959 € /lapsi/vuosi ja kaikkien varhaiskasvatuspalvelujen suoritehintaa 9 377€ /lapsi/vuosi.

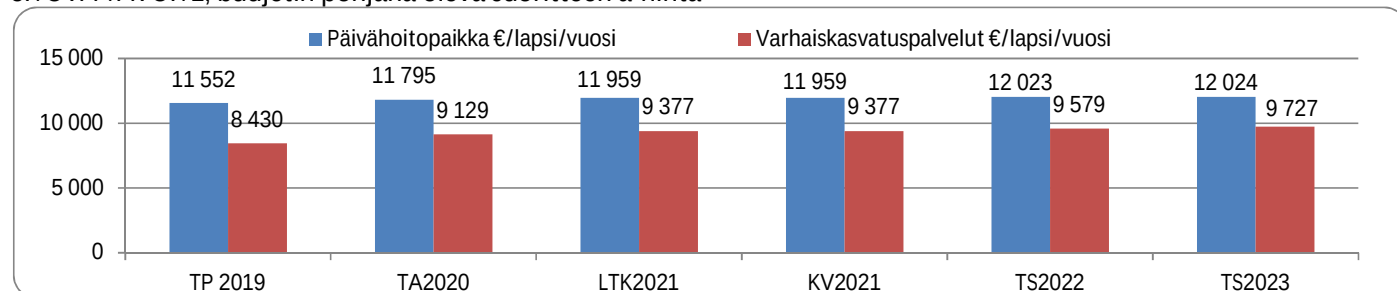
Talousarviovuoden muutokset

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot kasvavat v. 2021 hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Maksuperusteiden muuttuminen tuntiperusteiseksi vaikuttaa tuloja hieman korottavasti verrattuna edelliseen vuoteen. Tuloihin vaikuttaa perheiden valitsema palvelun tarpeen laajuus ja huoltajien tulot. Palvelujen lapsimäärät ovat kaupungissa pysyneet lähes vakiona vaihdellen n. 580-609 välillä. Vaikka syntyvyys on hieman vähentynyt, niin varhaiskasvatuspaikkojen kysyntä on lisääntynyt johtuen mm. huoltajien työllistymisestä ja varhaiskasvatusoikeuden rajaamisen poistumisesta. Kunnallisten päiväkotien lapsimäärää tehostetaan edelleen lain sallimissa rajoissa ja yksityiseltä ostetaan palvelua kunnallisen ylimenevän tarpeen mukaan. Talousarvioon 2020 palvelusetelimenot on arvioitu 1 000 000 €. Henkilöstökulut on arvioitu samalle tasolle kuin edellisenä vuonna, sijaisten palkkaamisen tarvetta on kuitenkin vaikea arvioida, koska omia resurssityöntekijöitä ei enää ole samassa määrin kuin aikaisemmin. Pienryhmiä ja avustajia tullaan tarvitsemaan lisääntyneen erityisen tuen tarpeen takia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilanne

Lapsen subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden palauttaminen varhaiskasvatukseen hallituksen toimesta v. 2020, varhaiskasvatusta hakevien lasten määrä sekä henkilöstön sairauslomien sijaisten määrä vuosittain vaikuttavat talousarvion lopulliseen toteutumiseen. Talouden tehostamisvaatimuksissa on otettava realistisesti huomioon varhaiskasvatuksen valtakunnallisten linjausten vaikutus kuntatalouteen, kuten esim. esiopetuksen laajentaminen 5-vuotiaille, varhaiskasvatuslain määräykset henkilöstörakenteesta ja henkilöstömitoituksesta lapsimäärään.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP 2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Päivähoitopaikka €/lapsi/vuosi	11 552	11 795	11 959	11 959	11 959	11 959	12 023	12 024
Varhaiskasvatuspalvelut €/lapsi/vuosi	8 430	9 129	9 377	9 377	9 377	9 377	9 579	9 727
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP 2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	503	417	460	460	460	460	406	405
Kulut	7 439	7 218	7 211	7 211	7 211	7 211	7 003	6 956
Kate	-6 937	-6 801	-6 750	-6 750	-6 750	-6 750	-6 597	-6 551
Suoritemäärät								
	TP 2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Kunnalliset ph.lapset yhteensä	413	408	397	397	397	397	392	392
Päiväkotihoido	322	319	310	310	310	310	310	310
Perhepäivähoito	83	78	75	75	75	75	70	70
Ryhmäperhepäivähoito	8	11	12	12	12	12	12	12
Avoin varhaiskasvatus	20	22	20	20	20	20	20	20
Yksityinen hoidon tuki	0	0	0	0	0	0	0	0
Palveluseteli	158	155	140	140	140	140	125	120
Kotihoito tuki	153	160	150	150	150	150	140	130
Henkilötyövuodet								
	TP 2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Vakituiset ja määräaikaiset yhteensä	112	109	118	118	118	118	118	118
Vertailut								
	TP 2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Päiväkotipaikka €/vuosi	12 092	11 834	10 267	10 267	10 267	10 267	11 556	10 106
Perhepäivähoitopaikka €/vuosi	11 422	12 657	12 856	12 856	12 856	12 856	13 892	13 892
Ryhmäpäivähoitopaikka €/vuosi	17 591	13 208	13 140	13 140	13 140	13 140	13 036	13 328
Yksityisen hoidon tuki €/lapsi/vuosi	0	0	0	0	0	0	0	0
Palveluseteli €/lapsi/vuosi	7 240	6 452	7 143	7 143	7 143	7 143	7 200	7 500
Kotihoito tuki €/lapsi/v	4 054	3 875	4 000	4 000	4 000	4 000	3 929	3 846
Vertailut 2019								
(Tilastokeskus)	Pieksämäki	Koko maa	Etelä-Savo	10 001-20 000 as. kunnat				
Varhaiskasvatus €/asukas	400	539	418	516				
Varhaiskasvatus €/0-6 v.	8 056	7 948	8 135	7 240				

420

ESIOPETUS, PERUSOPETUS JA NUORISOTOIMI

Kuvaus toiminnasta

Toiminta-ajatuksena on tuottaa monipuolisia lasten ja nuorten palveluja. Tuetaan lasten ja nuorten oppimista, tervettä kasvua ja kehitystä sekä elämänhallintaa. Edistetään tasa-arvoa ja suvaitsevaisuutta kaikessa toiminnassa. Esiopetus toteutuu opetussuunnitelman mukaisesti päiväkodeissa ja kyläkouluilla integroituna muiden ikäluokkien kanssa tai omina ryhminään. Oppilashuolto, kolmiportaisen tuen järjestäminen ja kodin ja koulun yhteistyö, aamu- ja iltapäivätoiminta sekä koulun jälkeinen kerhotoiminta ja kesänuokkaritoiminta ovat keskeinen osa perusopetuksen palvelukokonaisuutta. Nuorisotoimen kokonaisuus pitää sisällään mm. nuorisotila-, erityisnuorisotoimintaa, etsivän nuorisotoimintaa, nuorten työpaja-, koulunuorisotyön sekä kulttuurisen ja kansainvälisen nuorisotyön toimintoja. Nuorisotyössä toteutetaan nuorisolain mukaista osallisuustoimintaa ja vastataan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman, ohjaamo Pientareen ja nuorten työpajatoiminnan koordinoinnista. Lisäksi vastaamme Etelä-Savon etsivän nuorisotyön aluekoordinoinnista. Nuorisotyö on kunnan tehtävä.

Talousarviovuoden tavoitteet

Esi- ja perusopetuksen sekä nuorisotyön yhteisenä tavoitteena on lapsen eheän sekä yhtenäisen kasvun ja opinpolun rakentaminen hyvässä yhteistyössä huoltajien kanssa. Työtä toteutetaan suunnitelmallisesti lasten ja nuorten Pieksämäki hyvinvointisuunnitelman sekä kasvatus- ja opetuspalvelujen kehittämissuunnitelman mukaisesti. Varmistetaan ylimääräisen avustuksen turvin COVID 19 -viruksen aiheuttamien oppimishaasteiden eliminoiminen. Valmistaudumme Hiekanpään kampuksen toimijoiden kanssa mahdolliseen oppivelvollisuuden pidentämiseen. Tavoitteena on luoda nuorille, perusopetuksen päättävälle oppilaille yksilöllinen jatko-opiskelupolku. Moniammatillista yhteistyötä tiivistetään edelleen yhdessä eri hallintokuntien kanssa. Digitutoritoimintaa jatketaan perusopetuksessa hankkeen päätyttyä omana toimintana. Päivitetään TVT -suunnitelma. Hiekanpään yläkoulussa toimii pienryhmä syrjäytymisvaarassa oleville koulupudokkaille. Maaselän päiväkotikoulu valmistuu vuoden 2021 talvilomaan mennessä. Nuorisotyössä kehitetään nuorisotyötä koulussa ja nuorisotiloilla kustannustehokkaasti lähipalveluna siellä missä nuoret ovat. Ohjaamo Pientareen ja nuorten työpajan toiminnassa kehitetään matalankynnyksen palveluja yhdessä verkoston kanssa Lampolahdenkadulla. Kehitetään verkkonuorisotyötä.

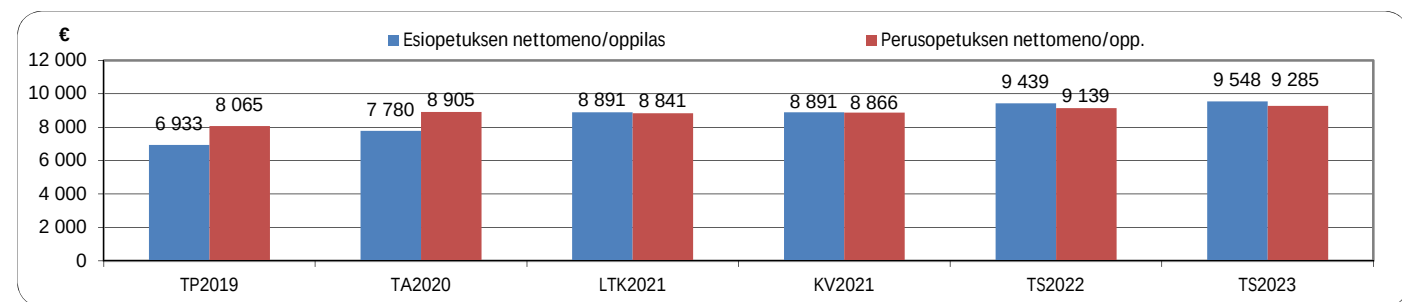
Talousarviovuoden muutokset

Vuonna 2021 esiopetuksessa on kevätlukukaudella 141 lasta, joista 19 on kyläkouluilla. Syyslukukaudelle on esiopetukseen tulossa 137 esioppilasta. Koulu- ja päiväkotirakentamiset saadaan päätökseen. Kehitetään koulujen toimintakulttuuria, työtapoja sekä oppimisympäristöjä opetussuunnitelman vaatimusten mukaisesti. Mahdollistetaan oppilaiden riittävä liikkuminen koulupäivän aikana. Henkilöstölle järjestetään monipuolista täydennyskoulutusta ja laaditaan koulutussuunnitelmat kehityskeskustelujen yhteydessä. Henkilöstön työhyvinvointiin panostetaan. Esi- ja perusopetuksen oppilasmäärän lasku huomioidaan resurssin käytössä. Toiminta on laadukasta ja kustannustehokasta. Nuorisotoimen kaikki toiminnot on siirretty kaupungin omiin tiloihin. Lasten ja nuorten hyvinvointikoordinaattorin työtehtäviin siirretään eläkkeelle jäävän hyvinvointikoordinaattorin tehtävät, josta tulee säästöjä. Ohjaamo, etsivä nuorisotyö ja nuorten työpaja toimivat verkoston kanssa monialaisesti ja kynnyskettömästi yhdessä työtoiminnan ja työllisyyspalveluiden kanssa Lampolahden kadulla toimintaa kehittäen.

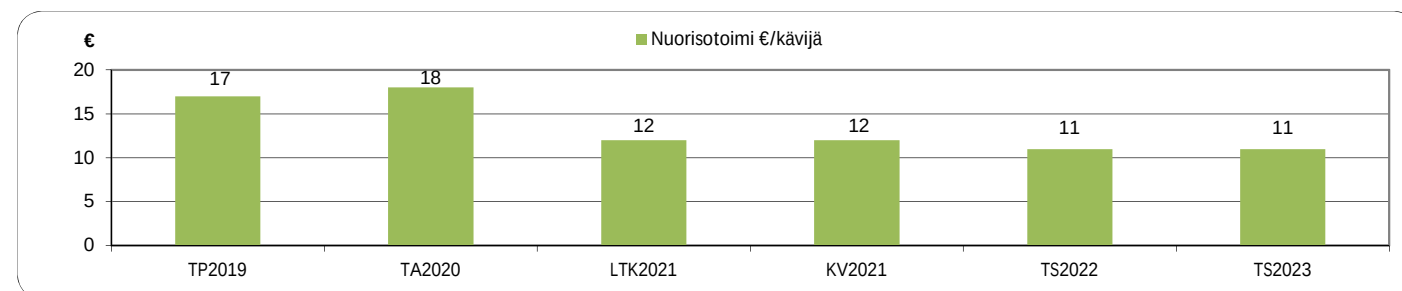
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Esioppilaita	137	116	114	107	121	78
1-6 lk oppilaita	892	872	856	817	780	714
7-9 lk oppilaita	485	474	466	448	442	441
Yhteensä	1514	1462	1436	1372	1343	1233

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Henkilöstö osallistuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutuksiin. Henkilötietojen käsittely ja lisenssisopimukset tehdään EU-tietosuojasetuksen edellyttämällä tavalla yhteistyössä Tietohallinnon kanssa. Kasvatus- ja opetuspalvelujen henkilöstön koulutussuunnitelmat laaditaan kehityskeskustelujen yhteydessä. Huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista. Koulujen turvallisuus- ja terveystarkastukset tehdään suunnitellusti. Opetus- ja nuorisotoimen hallussa olevien tilojen turvallisuus- ja terveystarkastukset tehdään suunnitellusti. Nuorisotoimessa henkilöstöresurssien joustavaa käyttöä edelleen tehostetaan ja osaamista kehitetään. Kehityskeskustelut käydään vuosittain ja järjestetään työnohjausta.

SIJOITUS TAVOITTE, budjetin pohjana oleva suorituksen a-ninta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Esiopetuksen nettomeno/oppilas	6 933	7 780	8 891	8 891	8 891	8 891	9 439	9 548
Perusopetuksen nettomeno/opp.	8 065	8 905	8 841	8 866	8 866	8 866	9 139	9 285



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Nuorisotoimi €/kävijä	17	18	12	12	12	12	11	11

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	715	612	866	866	866	866	565	565
Kulut	14 334	14 413	14 983	15 018	15 018	15 018	14 668	14 636
Kate	-13 619	-13 801	-14 117	-14 151	-14 151	-14 151	-14 103	-14 071

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
20.9 tilanne								
Esioppilaat	154	137	137	137	137	137	116	114
Peruskoulun oppilaat	1 394	1 378	1 377	1 377	1 377	1 377	1 346	1 322
Perusopetuksen opetustunnit	104 897	104 000	99 112	99 112	99 112	99 112	99 112	9 912
Tukiopetustunnit	1 232	1 425	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450
Nuorisotoimen ja verkkonuorisotyön kävijät	25 100	25 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000

50
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Esi- ja perusopetus ja ip-toim.	146	150	139	139	139	139	139	139
Valmistava opetus	1	0	2	2	2	2	0	0
Nuorisotoimi	8	8	8	8	8	8	8	8
Nuorisotyön projektityöntekijät	2	1	1	1	1	1	1	1
* lis. sivutoim. opettajia	3	3	1	1	1	1	1	1

Vertailut

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
AP/IP yks.hinta €/h (57%)	26	26	26	26	26	26	26	26
IP tunnit	10 246	11 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nuortyon yks.hinta€/asukas	15	15	15	15	15	15	15	15
Valtionosuus (29,7%)	20 208	19 361	18 826	18 826	18 826	18 826	18 354	18 354

Vertailut 2019

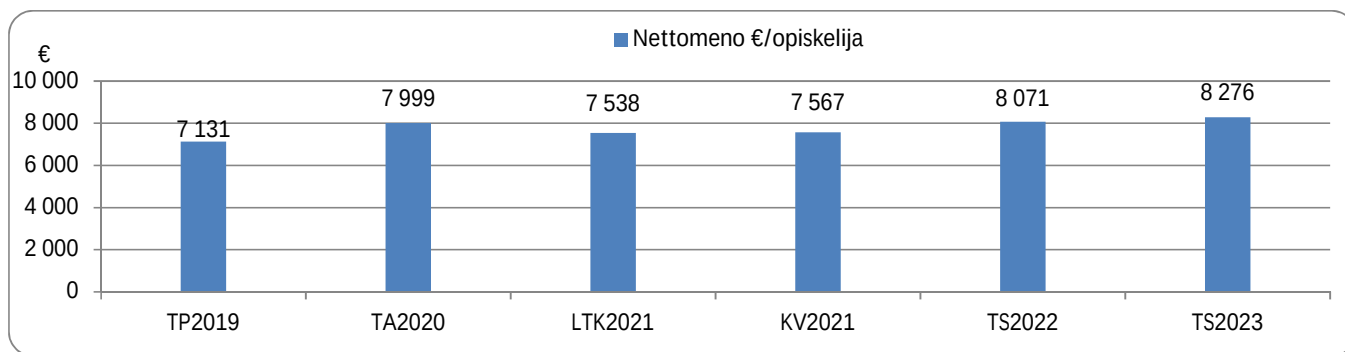
	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	10 001-20 000 as. kunnat
Tilastokeskus				
Esiopetus €/as	63	67	63	82
Perusopetus €/as	700	951	856	1 052
Nuorisotoiminta €/as	24	34	26	27

430

LUKIOKOULUTUS

Kuvaus toiminnasta	Pieksämäen lukio on aikuistuvan nuoren yksilöllinen kasvupaikka. Pieksämäen lukio on laaja-alainen ja se tarjoaa seutukunnan nuorille monipuoliset valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin korkeakouluissa ja yliopistoissa sekä ammatillisessa koulutuksessa.
Talousarviovuoden tavoitteet	Opetusjärjestelyt ovat monimuotoiset ja turvaavat oppilaille mahdollisuuden lukio-opintojen suorittamiseen kolmessa vuodessa. Neljännelle vuodelle jatkaa alle 10 % opiskelijoista. Oppimistulokset ovat vähintään valtakunnan keskitasoa ylioppilastutkinnon tulosten mukaan mitattuna. Pakolliset kurssit opetetaan 2-3 rinnakkaisryhmässä. Valtakunnalliset syventävät lukiokurssit voidaan opettaa kaikissa oppiaineissa. 90 % valmistuvasta ikäluokasta hakee valmistumisvuonna jatko-opintopaikkaa. Opintojen keskeyttäminen on alle valtakunnan lukiokoulutuksen keskiarvon. Opetusministeriön tilastoimat opetuksen kustannukset opiskelijaa kohden eivät saa ylittää vertailuryhmän keskiarvoa.
Talousarviovuoden muutokset	Lukion varsinaisten opiskelijoiden määrä tulee olemaan noin 190 oppilasta. Aloittava ikäluokka on noin 60 opiskelijaa. Opetussuunnitelmien uudistamisesta aiheutuu jonkin verran lisäkustannuksia opetustarjontaan, jotta voidaan turvata kaikkien valmistuminen. Lukio toimii Keskuskatu 32:n kiinteistössä yhdessä Esedun joidenkin linjojen kanssa. Tilojen yhteiskäytöllä minimoidaan lukiotoimen toimitilakustannukset. Opetussuunnitelmatyöhön on saatu OPH:n valtionavustus ja lukion kansainvälistä toimintaa rahoitetaan Erasmus - rahoituksella. Digitaalisen ylioppilastutkinnon osalta ei ole odotettavissa merkittäviä kustannuksia. Syksyllä 2021 astuu mahdollisesti voimaan oppivelvollisuuden laajentaminen ja se vaikuttaa myös lukion kustannuksiin sekä aloittavan ikäluokan kokoon.
Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	Toiminnalliset riskit liittyvät sähköisten ylioppilastutkinnon kokeiden järjestämiseen, tutkintoverkon turvallisuuteen ja varmuuteen. Lukiolaisen opiskelukustannukset uhkaavat karata mm. tietokoneen hankinnan myötä niin korkeiksi, ettei kaikilla halukkailla ja kykenevillä ole mahdollisuutta valita opiskelupaikakseen lukiota. Pätevien opettajien työllisyyden turvaaminen voi edellyttää lisää yhteistyötä peruskoulun tai toisen asteen koulutuksen kanssa. Keskuskadun kiinteistöön muuton valmistelu sekä toteuttaminen ja uuden toimintakulttuurin luominen tulee aiheuttamaan henkistä kuormitusta.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Nettomeno €/opiskelija	7 131	7 999	7 538	7 567	7 567	7 567	8 071	8 276

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	83	37	60	60	60	60	20	10
Kulut	1 551	1 636	1 492	1 498	1 498	1 498	1 554	1 582
Kate	-1 469	-1 600	-1 432	-1 438	-1 438	-1 438	-1 534	-1 572

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Opiskelijoita	206,0	200	190	190	190	190	190	190
Opetustunteja	9 577	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
	15,6	15	13	13	13	13	13	13

Vertailut

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
valtionosuus								
Yksikköhinta	5 550	5 550	6 189	6 189	6 189	6 189	6 189	6 189
Yksikköhinta yli 18-v. aloit.	3 607	6 307						

Vertailut 2019

	Pieksä- mäki	Koko maa	Etelä- Savo	10 001-20 000 as. kunnat
Tilastokeskus				
Lukiokoulutus €/as	85	120	144	122
Opetuksen kustannukset €/opiskelija (OPH)	5 315	4 980	4 467	Taajaan asutut kunnat 5 774

460

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden vastuualue tuottaa laadukkaita ja ajanmukaisia kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja opistopalveluja eri-ikäisille kaupunkilaisille yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Toiminta koostuu kuntalaisten hyvinvointia tukevista palveluista eri puolella kaupunkia. Taiteen perusopetuksen kuvataiteen yleisen oppimäärän opetuksesta vastaa kuvataidekoulu ja musiikin laajan oppimäärän toteutuksesta Soisalo-opiston musiikkiopisto.

Talousarviovuoden tavoitteet

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut tuottavat kuntalaisille hyvinvointia kaupungin hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden mukaisesti. Kirjasto toimii kaikille avoimena ja monipuolisena oppimisympäristönä sekä yhteisöllisenä kokoontumispaikkana. Kulttuuritoimessa kehitetään kuntalaisten osallisuutta ja osallistumista. Liikuntatoimessa jatketaan lähiliikuntapaikkojen sekä luontoreittien toiminnallista kehittämistä. Opistossa on tarjolla eri-ikäisille suunnattua kurssitoimintaa, joka tukee kaupunkilaisten hyvinvointia. Kaupunkilaisten osallistuminen opiston toimintaan on vilkasta maan keskiarvoon verrattuna.

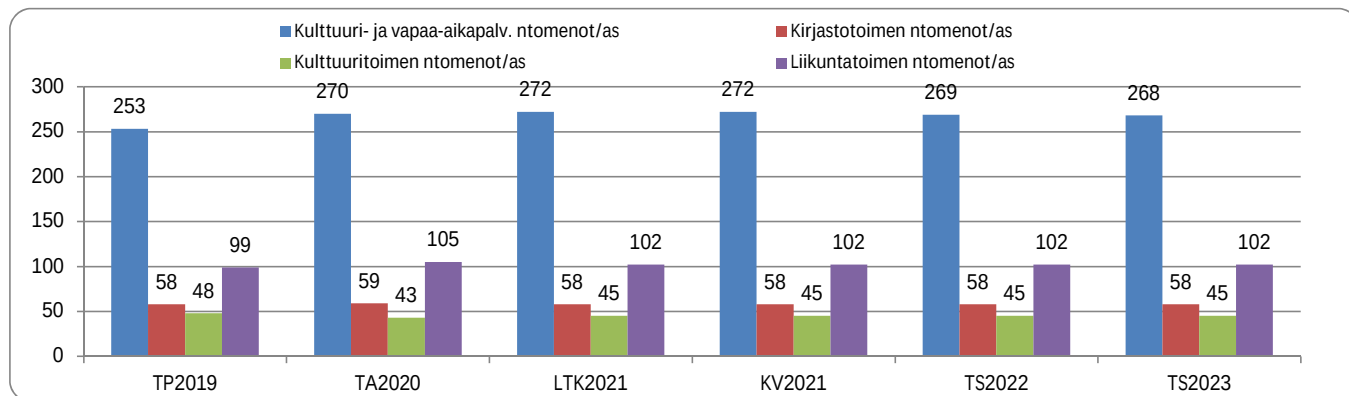
Talousarviovuoden muutokset

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluissa edetään kehittämisohjelman toimenpiteiden mukaisesti. Etsitään vahvoja kumppanuuksia toiminnan kehittämiseksi ja turvaamiseksi. Koko toimialue kehittää yhteistyötä perusturvan sekä matkailu- ja elinkeinotoimen kanssa. Täyttölupa kaupunginhallitukselta on jo saatu kirjastotoimenjohtajan virkaan sekä markkinoija/tuottajaan. Paikkoja ei vielä laiteta auki, vaan seurataan taloustilanteen kehittymistä vuoden 2021 aikana. Kirjastotoimen alueellinen Lumme-yhteistyö jatkuu järjestelmäyhteistyössä, logistiikassa ja yleisessä kehittämisessä sekä aineistonhankinnassa. Kirjasto panostaa myös digitaalisiin aineistoihin. Kulttuuritoimi ottaa toiminnoissaan huomioon valtakunnallisen kulttuuristrategian painopisteet ja tuoreen maakunnallisen kulttuurihyvinvointisuunnitelman painotukset. Museon kokoelmapoliittisen ohjelman linjausten mukaisesti kehitetään kotiseutuesineistön näyttelyjä. Kulttuuripappila Sylvin toiminta siirtyy kaupungin toiminnaksi. Liikuntatoimi kehittää palvelurakennettaan yhteistyössä kolmannen sektorin ja muiden toimijoiden kanssa. Liikkuva elämäntapa ja elintapaohjaus otetaan huomioon kaikessa suunnittelussa. Opiston kurssitarjontaa tarkastellaan erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta. Tilojen yhteiskäyttöä tehostetaan entisestään.

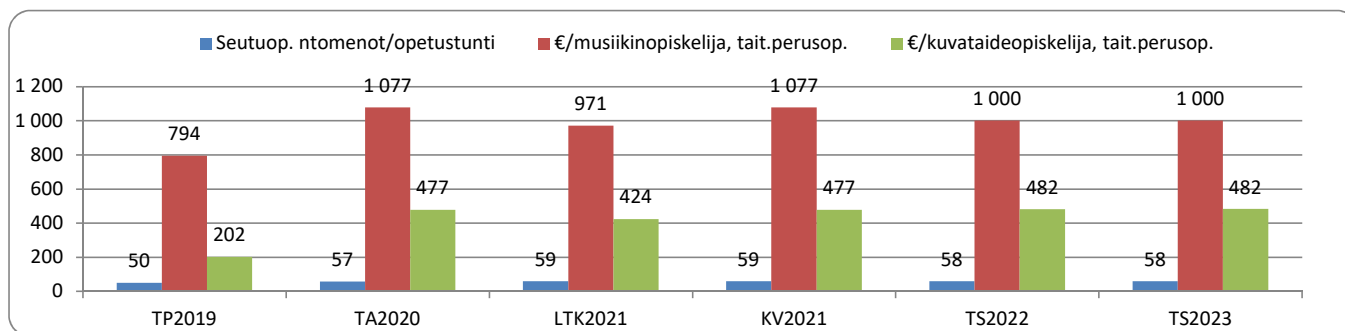
Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan tilanne

Strategisena riskinä asiakkaiden muuttuvat tarpeet väestön ikääntymisen myötä asettavat kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden tarjontaan haasteita. Toiminnallisena riskinä henkilöstön vähäinen määrä ja jatkuvan kouluttautumisen tarve. Taloudellisenä riskinä pandemian vaikutus heikentävästi kuntalaisten osallistumisaktiivisuuteen. Vahinkorisena ilkeältä etenkin liikuntapaikoilla.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteen a-hinta



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalv. ntomenot/as	253	270	272	272	272	272	269	268
Kirjastotoimen ntomenot/as	58	59	58	58	58	58	58	58
Kulttuuritoimen ntomenot/as	48	43	45	45	45	45	45	45
Liikuntatoimen ntomenot/as	99	105	102	102	102	102	102	102



	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Seutuop. ntomenot/opetustunti	50	57	59	59	59	59	58	58
€/musiikinopiskelija, tait.perusop.	794	1 077	971	1 077	1 077	1 077	1 000	1 000
€/kuvataideopiskelija, tait.perusop.	202	477	424	477	477	477	482	482

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	993	744	728	728	728	728	696	696
Kulut	5 699	5 590	5 540	5 540	5 540	5 540	5 450	5 449
Kate	-4 707	-4 846	-4 812	-4 812	-4 812	-4 812	-4 754	-4 753

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Lainauksen määrä	242 600	240 000	230 000	230 000	230 000	230 000	220 000	220 000
Teatterin täyttöaste prosentteina	54,1 %	>50%	>50%	>50%	>50%	>50%	>50%	>50%
Seutuopisto:								
- Kurssilaisia	14 188	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500
- Opetustunteja	17 416	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000
Taiteen perusopetus:								
- Mus.opiskelijat	72	70	70	70	70	70	70	70
- Kuvat.opiskelijat	213	100	120	100	100	100	100	100
- Kuvat. opetustunnit	597	550	550	550	550	550	550	550

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	34,0	33,7	29,5	29,5	29,5	29,5	28,5	28,5
Kirjasto	9,5	12	10,5	10,5	10,5	10,5	10,5	10,5
Kulttuuri	5	6,7	5	5	5	5	5	5
Liikunta	9	9	9	9	9	9	8	8
Seutuopisto	5,00	6	5	5	5	5	5	5

Vertailut

[illegible]

510

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Kuvaus toiminnasta

Teknisen lautakunnan vastuulla ovat teknisen lautakunnan, tila-, ruoka- ja siivouspalveluiden tulosalueet. Teknisen lautakunnan tulosalue vastaa teknisen lautakunnan hallinnon, maankäytön suunnittelun, mittaustoimen, liikenneväylien, viheralueiden, jätehuollon ja pelastustoimen palveluiden järjestämisestä sekä Jäppilän ja Virtasalmen lämpölaitoksista. Palo- ja pelastustoimen palvelut ostetaan Mikkelin kaupungilta. Muiden kuin viranomaispalveluiden tuottaminen perustuu pääasiassa ostopalveluihin. Liikenneväylien- ja viheralueiden hoidosta n. 60 % on kaupungin omaa tuotantoa. Kaikki toimitilat on vuokrattu.

Talousarviovuoden tavoitteet

Palvelut järjestetään niin, että ne luovat hyvät edellytykset asumisen ja yritystoiminnan kehittymiselle alueelle. Tahiniemen-, Pertinkujan sekä Vangasjärven asemakaavamuutosten hyväksymiskäsittely. Puuta myydään kaupungin metsistä n. 600 000 € arvosta. Taksojen ja maksujen hinnat tarkistetaan ja tehdään tarvittaessa hintoihin korotukset.

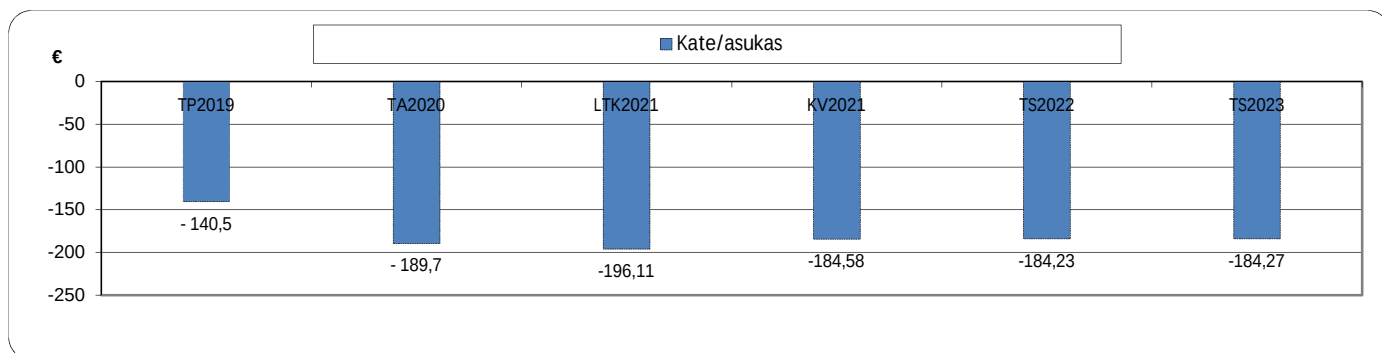
Talousarviovuoden muutokset

Puun myyntiä on suunniteltu lisäävän vuoteen 2020 nähden noin 200 000€. Palo- ja pelastustoimen ESPL ostopalveluissa on korotusta + 6%. Kaupungin toimintaa tarpeettomaksi todettuja kiinteistöjä pyritään myymään tai rakennuksen kunnan ollessa huono, purkamaan.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Riskikartoitus ja toimenpideohjelma merkittävimpien riskien vähentämiseksi laaditaan kerran vuodessa. Riskikartoituksen toimenpideohjelman vaikuttavuutta arvioidaan kerran vuodessa. Työmaakohtaiset riskiarviot tehdään ennen työmaan aloittamista. Sisäisen valvonnan ohjeistuksen noudattamista valvotaan. Suurin toiminnallinen ja taloudellinen riski on vähäinen henkilöstöresurssi.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta



56
PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Kate/asukas	-140,5	-189,7	-196,11	-184,58	-184,58	-184,58	-184,23	-184,27

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	2 892	2 476	2 688	2 688	2 688	2 688	2 690	2 690
Kulut	5 376	5 878	6 156	5 952	5 952	5 952	5 948	5 948
Kate	-2 484	-3 402	-3 468	-3 264	-3 264	-3 264	-3 257	-3 258

Suoritemäärät

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Hoidetut liikenneväylät km/m ²	1 083 560	1 085 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000	1 086 000
Hoidetut puistot m ²	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000	710 000
Kaupungin maaomaisuus ha	4 850	4 860	4 855	4 855	4 855	4 855	4 855	4 850
Vuokratut tontit kpl	1 849	1 930	1 933	1 933	1 933	1 933	1 933	1 936
Hyväksytyt kaavat kpl	5	4	3	3	3	3	3	3
Palastustoimen hälytykset kpl	400	400	400	400	400	400	400	400
Myyty lämpömäärä Mwh	4 529	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Myönnetty rakennusluvat	320	350	350	350	350	350	350	350
Suoritettut katselmukset kpl	600	600	600	600	600	600	600	600
Yksityistiet kpl	280	220	220	220	220	220	220	220
Yksityistiet km	623	670	670	670	670	670	670	670

Henkilötyövuodet

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
	26	25	25	25	25	25	25	25

Vertailut

	Koko maa	Etelä-Savo	Pieksämäki	Kaupunkimaiset kunnat
Liikenneväylät €/asukas	140	146	123	150
Puistot	31	28	19	31
Yhdyskuntasuunnittelu €/asukas	365	299	280	310
Pelastustoimi €/asukas	74	85	82	88

550

TILA-, RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

Kuvaus toiminnasta

Tila-, ruoka- ja siivouspalvelut jakaantuu kahteen eri tulosityksikköön; Ruoka- ja siivouspalvelut sekä Tilapalvelut.

Talousarviovuoden tavoitteet

Yksiköiden tehtävänä on vastata ja huolehtia yllä mainittujen palvelujen tuottamisesta pääasiassa kaupungin omille yksiköille. Palvelut pyritään tuottamaan kilpailukykyisesti niin hinnan kuin laadun suhteen. Tilapalvelujen sitovana tavoitteena on kiinteistöjen hoitomenot 4,50-5,10 €/m²/kk.

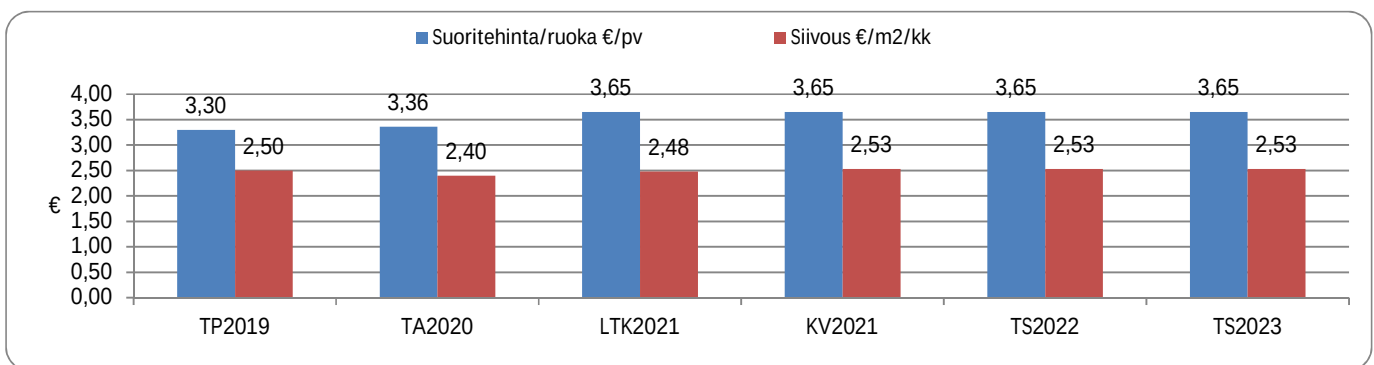
Talousarviovuoden muutokset

Kaupungin omistamat kiinteistöt ovat jakaantuneet kahdelle vastuualueelle; tekniseen toimeen/tilapalvelut ja kaupunginhallitus/elinkeinoon. Hyväksyttyä kiinteistöstrategiaa toteutetaan ohjelman mukaisesti. Uusi energiatehokkuussopimus on tehty kaudelle 2017-2025. Uusia valmistuneita kohteita v. 2020 on mm. Hiekanpään yläkoulu, Teknologiaatalo Hiekanpää, Virtasalmen koulu/ryhmis ja Keskuskentän liikuntarakennus. Vuoden 2021 alussa valmistuu Maaselän päiväkotikoulu. Tilapalvelun huollon henkilöstömitoitus valmistuu näistä uusista kohteista vuoden 2020 loppuun mennessä. Ruoka- ja siivouspalveluihin on tulossa Abelin palvelutalo takaisin asiakkaaksi, joten tuloihin ja menoihin on KJ-sarakkeessa huomioitu toiminnan muutos.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja riskien kartoitus tehdään tulosityksiköittäin ja kartoitus päivitetään vuosittain.

SITOVA TAVOITE, budjetin pohjana oleva suoritteiden a-hinta
Ruoka- ja siivouspalvelut

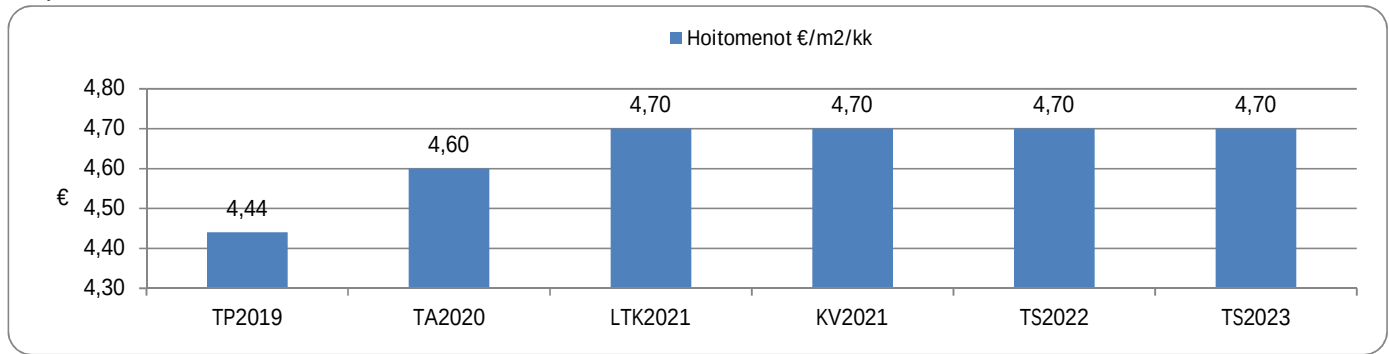


Suoritemäärät: ruoka

Suoritemäärät: siivous

	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Suoritehinta/ruoka €/pv	3,30	3,36	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65	3,65
Siivous €/m ² /kk	2,50	2,40	2,48	2,53	2,53	2,53	2,53	2,53
Henkilötyövuosi	84,20	84,30	84,20	87,20	87,20	87,20	87,20	87,20

Tilapalvelut



Hoidettavat m ²	110 775	110 648						
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2022	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Hoitomenot €/m ² /kk	4,44	4,60	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70
Henkilötyövuodet	13,30	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60
TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA (1 000 eur)								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Tuotot	11 841	11 918	12 697	13 003	13 003	13 003	12 957	12 959
Valmistus omaan käyttöön	26	1						
Kulut	9 599	9 356	9 836	10 142	10 142	10 142	10 088	10 092
Kate	2 268	2 562	2 861	2 861	2 861	2 861	2 869	2 867
Suoritemäärät								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2023
Siivouspalvelu/Siivottavat m ²	63 395	68 359	68 673	68 673	68 673	68 673	68 673	68 673
Ruokapalvelu/Suoritemäärät	893 690	850 000	850 000	895 000	895 000	895 000	895 000	895 000
Tilapalvelut/Hoidettavat m ²	110 775	110 648	127 209	127 209	127 209	127 209	127 209	127 209
Henkilötyövuodet								
	TP2019	TA2020	LTK2021	KJ2021	KH2021	KV2021	TS2022	TS2022
Ruoka- ja siivouspalvelut	82,20	84,30	84,50	87,20	87,20	87,20	87,20	87,20
Tilapalvelut	13,60	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60	14,60
Vertailut								
	TP2019	TA2020	LTK2020	KJ2020	KH2020	KV2020	TS2021	TS2022
Hoitokulu €/m ² /kk, Pieksämäki (kaikki kiinteistöt, keskiarvo)	4,44	4,60	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70
Tilastokeskus, as.oy:n hoitokulu €/m ² /kk (koko maa) TP 2018								

8 INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021 – 2023

Vuoden 2021 bruttoinvestoinnit ovat 5 755 000 euroa, vuoden 2022 bruttoinvestoinnit ovat 6 770 000 euroa ja vuonna 2023 ne ovat 6 050 000 euroa. Kyseisinä vuosina kaupungin suunnitelman mukaiset poistot ovat 6,2-6,4 milj. euroa.

Valtuusto myöntää investointeihin kokonaismäärärahan tulosalueittain. Toimielimet vahvistavat investointimäärärahojen käyttösuunnitelman vuoden ensimmäisessä kokouksessa samalla kun vahvistetaan tulosalueittain käyttötalousmäärärahojen käyttösuunnitelmat.

Investointiohjelmaan sisältyy Maaselän päiväkotikoulun rakentaminen kiinteistöleasingillä. Kaupunginhallitus on 13.5.2019 § 76 hyväksynyt kokonaiskustannusarvion 8 122 000 euroa. Kouluhankkeiden rahoitusvaihtoehdoista on päätetty 12.2.2018 § 19 ja rahoituslimiitistä 13.5.2019 § 77. Kiinteistöleasing-kohteet on esitetty investointien yhteenvedossa kustannusarviosarakkeessa, missä on myös päiväkotikoulun keittiölaitteiden hankinta leasing-rahoituksella.

Maaselän päiväkotikoulun kalustemäärärahat on päätetty vuoden 2020 talousarvion yhteydessä. Päiväkodin osalta kalusteet tulevat maksamaan 270 000 euroa, mistä vuodelle 2021 jää 225 000 euroa. Koulun osalta kokonaissumma on 500 000 euroa, mistä vuodelle 2021 jää 397 000 euroa. Hiekanpään yläkoulun kalustemäärärahaksi arvioitiin 1 milj. euroa. Siitä 800 000 euroa käytettiin vuonna 2020 ja vuodelle 2021 määräraha on 195 000 euroa.

Kunnallistekniikassa on vuodelle 2021 yhteensä 3,0 miljoonan euron ja suunnitelmavuosille n. 3-3,5 miljoonan euron määrärahat tarvittaviin kunnallisteknisiin korjauksiin ja investointitarpeisiin. Tämän lisäksi on varattu asema-alueen liikenneväylien korjaamiseen 4,3 milj. euron määrärahavaraus suunnitelmakaudelle, josta vuodelle 2021 osuus on 0,3 milj. euroa. Myös investointien tulopuolelle on arvioitu tämän investointihankkeen osalta 3,4 milj. euron EU-avustus. Tekninen lautakunta päättää vuoden alussa käyttösuunnitelmassaan tarkemmin, mihin investointimäärärahat kohdennetaan. Tilapalveluissa on 2021 vuodelle 0,4 miljoonan jakamaton investointimääräraha vuosikorjausinvestointeihin.

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI			INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021 - 2023								
Määrä- raha Projekti	HANKE	** =hankekoht. sitovuustaso	Kustannus- arvio	TP 2019	TA 2020	Muutettu TA 2020	LTK 2021	KJ 2021	KH 2021	KV 2021	TS 2022	TS 2023
			Investointeihin yli 50.000 euroa maksavat hankkeet									
KAUPUNGINHALLITUKSEN VASTUUALUE				1 066 817	870 000	659 600	775 000	775 000	775 000	775 000	580 000	610 000
M140	KAUPUNGINHALLITUS			532 397	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
P301	Maanhankinta			323 265	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
P302	Käyttöomaisuuden ostot/arvopaperit			209 132	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Myynnit											
M150	ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN			265 192	430 000	219 600	320 000	320 000	320 000	320 000	200 000	200 000
	Voimapolku (lämmitystapamuut.) ja Kuusitie (tilamuutokset)				180 000	180 000						
P140	Jakamaton määräraha vuosikorjausinvestointeihin			0	200 000	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
P197	Kaaritie 1			19 095	0	0						
P320	Hallipussi 6			24 010	0	0						
P384	Kangaskatu 26, ent. maalaamo			192 025	0	0						
P143	Viljasilojen kunnostus / julkisivu			30 062	50 000	39 600	50 000	50 000	50 000	50 000		
	Savontie 9 / Vanha kaupungintalo (vesikatto)						70 000	70 000	70 000	70 000		
M180	TIETOHALLINTO			269 228	240 000	240 000	255 000	255 000	255 000	255 000	180 000	210 000
	Hankkeen kuvaus	Atk- hankinnat, työasemat										
P312	Ohjelmisto- ja laitehankinnat			269 228	240 000	240 000	255 000	255 000	255 000	255 000	180 000	210 000
M360	PERUSTURVA KIINTEISTÖT			108 777	70 000	70 000	220 000	220 000	220 000	220 000	0	0
	Hankkeen kuvaus	Laite/ irtaimistohankinta		0	0	0	70 000	70 000	70 000	70 000	0	0
	Abelin kalusteiden hankinta						70 000	70 000	70 000	70 000		
	Hankkeen kuvaus	Korjausinvestoinnit		108 777	70 000	70 000	150 000	150 000	150 000	150 000	0	0
P218	Perusturvan kohteet (Sote-palvelukeskuksen korjaukset ja muutostyöt)			108 777	70 000	70 000	150 000	150 000	150 000	150 000		
KASVATUS- JA OPETUSPALVELUT				8 392 694	5 486 000	6 637 400	968 000	1 170 000	1 170 000	1 170 000	265 000	65 000
M415	VARHAISKASVATUSPALVELUT			119 431	340 000	340 000	370 000	425 000	425 000	425 000	0	0
	Hankkeen kuvaus	Korjausinvestoinnit										
P306	Hiekanpään päiväkodin piha			15 058	0	0						
	Hiekanpään päiväkodin kalusteet			104 373	90 000	90 000						
	Maaselän päiväkodin kalusteet		270 000	0	100 000	100 000	170 000	225 000	225 000	225 000		
	Konttiopuiston ja Tahiniemen päiväkotien remontit		350 000		150 000	150 000	200 000	200 000	200 000	200 000		
M420	ESIOPETUS, PERUSOPETUS JA NUORISOTOIMI			8 273 263	5 146 000	6 297 400	598 000	745 000	745 000	745 000	265 000	65 000
P405	Harjun koulu (salaajat)			129 886								
P408	Hiekanpään yläkoulu, 5800 brm ² à 2100 eur.		12 750 000	4 727 322	1 300 000	1 666 000						
P410	Esedun tilat		6 202 000	3 030 487	1 300 000	1 762 000						
P422	Virtasalmen koulualueen rakennukset		1 300 000	337 210	956 000	956 000						
	Virtasalmen koulun/ryhmiksen kalusteet				75 000	75 000						
	Maaselän koulun kalusteet		500 000		250 000	250 000	250 000	397 000	397 000	397 000		
P404	Hiekanpää yläkoulun kalusteet		1 000 000		800 000	800 000	195 000	195 000	195 000	195 000		
	Lukio (sisätilojen korjaukset)				400 000	723 400						
	Lukio parkkipaikka, Keskuskatu 32						88 000	88 000	88 000	88 000		
	Virtasalmen vanhan koulun remontointi										200 000	
	Hankkeen kuvaus	Koulujen atk-hankinnat										
P401	Oppimisympäristön kehittäminen, tietotekniikan hankinnat			48 358	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
	Maaselän päiväkotikoulu, leasing (2019-2021)		8 122 000									
	Maaselän pk-koulun keittiölaitteet, leasing (2020-2021)		100 000									
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT				748 464	1 185 000	1 272 000	100 000	190 000	190 000	190 000	0	0
M460	KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT			0	60 000	60 000	0	0	0	0	0	0
	Digilaitteiden hankkiminen uuden lainasäädännön edellyttämänä			0	60 000	60 000						
M450	KIRJASTOTOIMI			0	0	0	0	0	0	0	0	0
M462	KULTTUURITOIMI			151 956	505 000	550 000	0	0	0	0	0	0
	Hankkeen kuvaus	Peruskorjaus/ laajennus										
P463	Poleenin vesikatto + salin valaistus			10 601	400 000	445 000						
P466	Savonradan museon piha-alue			90 729	50 000	50 000						
	Nukkekodin kunnostustyöt			50 626	55 000	55 000						
M480	LIIKUNTATOIMI			596 508	620 000	662 000	100 000	190 000	190 000	190 000	0	0
	Hankkeen kuvaus	Peruskorjaus										
P482	Ulkoliikuntapaikat, kaluston hankinta			58 614								
P491	Uhonmäki			50 396								
P493	Konttiopuiston liikuntahalli			99 505	100 000	100 000						
P494	Keskuskentän liikuntarakennus		622 000	279 595	320 000	362 000						
P499	Hiekanpään lähiliikuntapaikka (välineet ja pinnoitteet, skeittiparkin kalustet			108 398	140 000	160 000						

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

TALOUSARVIO 2021 JA TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2023

	PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI		INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021 - 2023									
Määrä- raha Projekti	HANKE	** =hankekoht. sitovuustaso	Kustannus- arvio	TP 2019	TA 2020	Muutettu TA 2020	LTK 2021	KJ 2021	KH 2021	KV 2021	TS 2022	TS 2023
	Ulkoliikuntapaikkojen kunnostus						100 000	100 000	100 000	100 000		
P474	Liikuntapaikat				60 000	40 000						
	Ensilumenlatu							90 000	90 000	90 000		
TEKNINEN LAUTAKUNTA				3 135 648	6 660 000	6 460 000	4 215 000	3 400 000	3 400 000	3 400 000	5 925 000	5 375 000
M520	MAANKÄYTTÖ			0	0	0	0	0	0	0	0	0
P501	Maanhankinta/ rakennusten lunastus											
M530	KUNNALLISTEKNIikka			2 124 960	3 500 000	3 500 000	3 815 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	5 525 000	4 975 000
	Hankkeen kuvaus	Liikenneväylät										
P530	Katualueiden perusparannus; jakamaton			68 786	200 000	150 000	250 000				250 000	250 000
P531	Kestopäällysteet ja katujen pohjaukset			142 418	310 000	235 000	350 000				350 000	350 000
P534	Sadevesiviemäreiden peruskunnostus			90 204	100 000	100 000	250 000				250 000	250 000
P541	Vilhontie				65 000	0	0					
P535	Hiekkanpään alueen liikennejärjestelyt: v. 2021 kevyen liikenteen väylä,			116 593	420 000	370 000	300 000					
	Rantatie-Opintie hulevesi- ja katusaneeraus											
P547	Huvilakadun muutostyöt			547 050	0	0	0					
P548	Hiekkanpää LPA- pysäköintipaikat, kiinteistöt			2 089	0	200 000	0					
P549	Hulevesijärjestelyt, hulevesiallas ja puiston eteläosa Hiekkanpää			350 848	100 000	150 000	0					
P551	Häyrisentie			48 273	200 000	200 000	50 000					
P552	Lastutie			65 287	65 000	40 000	0					
P553	Maaselän koulun alueen kunnallistekniikka			136 368	0	0	0					
P582	Ulkovalaistuksen saneeraus			475 397	600 000	475 000	700 000				300 000	300 000
P588	Opasteet ja liikenneturvallisuussuunnitelman pienet kohteet			30 000	50 000	50 000	250 000				250 000	250 000
P562	Metosniemi, Metosniementien päällystykset				150 000	150 000	0					
P554	Löytynlammen / Vangasjärventien jatkaminen, uusi asuntoalue				350 000	200 000	200 000				250 000	200 000
	Savontie saneeraus, väli Huvilakatu - Keskuskatu						120 000				500 000	500 000
P533	Liikennevalot, Keskuskatu						120 000				500 000	
P558	Keskustan pääväylien asfaltointi				435 000	725 000	0				200 000	200 000
	Pääkatujen päällystys mm. Joroisentie						300 000					
P559	Konttiopuistonkadun peruskorjaus				150 000	150 000	150 000				200 000	200 000
P544	Ratakatu						100 000				200 000	200 000
	Kalustohankinnat				150 000	150 000	120 000				120 000	120 000
P594	Koirapuisto						50 000					
	Asema-alueen liikenneväylät, pysäköinti, alikulku						300 000				2 000 000	2 000 000
	Hankkeen kuvaus	Viheralueet/ leikkipuistot										
P591	Puistojen saneeraus		jatkuvaa		100 000	100 000	150 000				100 000	100 000
P592	Leikkipuistojen saneeraus		jatkuvaa	51 647	55 000	55 000	55 000				55 000	55 000
	Hankkeen kuvaus	Lämpölaitokset										
550	TILAPALVELUT			1 010 688	3 160 000	2 960 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
	Toimitilat											
	Hankkeen kuvaus	Korjausinvestoinnit										
P180	Urheilutalon korjaus				200 000	200 000						
	Jakamaton määräraha vuosikorjausinvestointeihin		jatkuvaa		200 000	0	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
P193	Siilin asuntola			31 567								
P299	Vesi ja jäteveden laitosrakennusten korjaus		3 600 000	759 159	2 640 000	2 640 000						
P388	Varikko, katto, ivis-työt			305 448	120 000	120 000						
P389	Vanha varikko			-60 821								
P319	Käyttöomaisuuden myynti			-24 664	0	0						
YHTEENSÄ												
	MENOT			13 452 400	14 271 000	15 099 000	6 278 000	5 755 000	5 755 000	5 755 000	6 770 000	6 050 000
	TULOT			0	280 000	430 000	240 000	240 000	240 000	240 000	1 600 000	1 600 000
	Avustukset				30 000	0						
	Esedun osuus Keskuskadun kiinteistön muutostöihin				250 000	330 000						
	Esedun osuus Teknologiaalosta					100 000						
	React EU:n avustus aseman muutostöihin						240 000	240 000	240 000	240 000	1 600 000	1 600 000
	NETTO YHTEENSÄ			13 452 400	13 991 000	14 669 000	6 038 000	5 515 000	5 515 000	5 515 000	5 170 000	4 450 000
	X) Keskuskentän huoltorakennukseen saatu vakuutusyhtiön korvaus v. 2018				400 000							

PIEKSÄMÄKI

Elämäsi asemapaikka

PIEKSÄMÄEN KAUPUNKI

PL 125, Kauppakatu 1

76100 Pieksämäki

015 788 2111

kirjaamo@pieksamaki.fi

www.pieksamaki.fi

www.visitpieksamaki.fi