



TALOUSSUUNNITELMA 2021–2024

TALOUSARVIO 2021

Valtuuston pöytäkirjan liite 40

Kunnanhallitus	19. - 20.10.2020, § 289
Valtuusto	16.11.2020, § 91

Sisällys

1. YLEISET PERUSTEET JA KEHITYSNÄKYMÄT	4
1.1. Kunnan talousarvion ja – suunnitelman laatimisen perusteet	4
1.2. Taloussuunnittelun periaatteet	4
1.2.1. Kunnan talouden tasapainovaatimus	6
1.2.2. Talousarvion sitovuus, seuranta ja muutokset	8
1.3. Julkinen talous	9
1.3.1. Valtionhallinto	9
1.3.2. Paikallishallinto	10
1.4. Oman alueen kehitys	12
1.4.1. Väestön rakenne ja kehitysnäkymät	12
1.4.2. Työllisyys	13
1.4.3. Elinkeino toiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa	15
2. KUNTA STRATEGIA VUOTEEN 2030	16
3. LIIKELAITOKSELLE JA TYTÄRYHTEISÖILLE ASETETTAVAT TAVOITTEET	18
3.1. Janakkalan Vesi liikelaitos	18
3.2. Janakkalan Asunnot Oy	19
3.3. Janakkalan Teollisuusalueet Oy	21
3.4. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy	23
3.5. Kuntakonsernin kannalta olennaiset tulevat tapahtumat	24
4. VUODEN 2021 TALOUSARVIO JA – SUUNNITELMA VUOSILLE 2021–2024	25
4.1. Kunnan taloudellinen tilanne sekä talousarvion laatimisprosessi	25
4.2. Kuntalain vaatimat yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi	27
4.3. Tulo- ja menoperusteet	28
4.3.1. Toimintatuotot	28
4.3.2. Verotulot	29
4.3.3. Valtionosuudet	37
4.3.4. Toimintakulut	39
4.3.5. Rahoitustuotot ja -kulut sekä poistot	40
4.4. Investoinnit	40
4.5. Lainakanta	43
5. KÄYTTÖTALOUSOSA	46
5.1. Käyttötalousosa tulosalueittain, yhteenveto	46
5.2. Käyttötalousosa, toimielimet tulosalueittain	50
Toimielin Keskusvaalilautakunta	51
Toimielin Tarkastuslautakunta	53
Tulosalue Tarkastustoimi	54
Toimielin Kunnanhallitus	55
Tulosalue Yleishallinto	60
Tulosalue Talous- ja hallintopalvelut	63

Tulosalue	Henkilöstöpalvelut	66
Tulosalue	Työllistäminen	69
Tulosalue	Kuntakehitys	72
Tulosalue	Pelastuslaitos	75
Toimielin	Tekninen lautakunta	76
Tulosalue	Teknisen toimen hallinto	81
Tulosalue	Ympäristöpalvelut.....	83
Tulosalue	Maankäyttö.....	85
Tulosalue	Maaseutu- ja kyläpalvelut.....	88
Tulosalue	Maaseutupalveluyksikkö	90
Tulosalue	Tila- ja aluepalvelut	92
Tulosalue	Liikuntapalvelut.....	95
Tulosalue	Jätehuolto	98
Tulosalue	Ateria- ja puhtauspalvelut.....	100
Toimielin	Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta (Sote-lautakunta).....	103
Tulosalue	Talous- ja hallintopalvelut.....	108
Tulosalue	Ikäntyneiden ja vammaisten palvelut	110
Tulosalue	Perhe- ja sosiaalipalvelut	116
Tulosalue	Terveystaloudet	120
Toimielin	Sivistyslautakunta	124
Tulosalue	Sivistystoimen hallinto	128
Tulosalue	Varhaiskasvatus	129
Tulosalue	Opetustoimi	133
Tulosalue	Kirjasto	137
Tulosalue	Nuorisio	139
Tulosalue	Perhekeskus.....	141
6. TUOSLASKELMAOSA.....		143
7. INVESTOINTIOSA,		146
8. RAHOITUSOSA		159
9. HENKILÖSTÖOSA		162
9.1 Uusien vakanssien esitykset talousarvioon 2021		162
9.2 Viran- ja toimenperustamislomakkeet sekä nimike- ja muut muutokset vuodelle 2021		164
9.3 Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 – 2024		176
10. JANAKKALAN VEDEN JOHTOKUNNAN ESITYS;		184
TALOUSARVIO VUODELLE 2021, TALOUSSUUNNITELMA V. 2021 – 2024		184
11. JANAKKALAN KUNNAN JA JANAKKALAN VEDEN YHDISTELMÄLASKELMAT		189
11.1 Yhdistelmä Janakkalan kunnan ja Janakkalan Veden tuloslaskelmasta		189
11.2 Yhdistelmä Janakkalan kunnan ja Janakkalan Veden rahoituslaskelmasta		190

1. YLEISET PERUSTEET JA KEHITYSNÄKYMÄT

1.1. Kunnan talousarvion ja – suunnitelman laatimisen perusteet

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta säädellään kuntalain 110 §:ssä:

110 § Talousarvio ja – suunnitelma

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

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

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Kuntaliitto on antanut vuonna 2011 suosituksen kunnan ja kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman laatimisesta. Vuonna 2016 se siirrettiin JHS 199:n liitteeksi, ohjauksiksi käsikirjaksi. Käsikirjan tarkoituksena oli yhteisen rakenteen määrittelyllä edistää kuntalain kunnille luomaa velvoitetta (109 §) julkaista talousarvio- ja taloussuunnitelmatiedot yleisessä tietoverkossa sekä varmistaa osaltaan tiedon julkaisu yhdenmukaisessa formaatissa tiedon jatkohyödyntämistä varten. JHS-järjestelmä lakkautettiin, mutta suositus on tarkoitus päivittää Kuntaliiton toimesta vuoden 2020 aikana. Edellä mainittuun suosituksen päivitykseen asti voi Kuntaliiton mukaan hyödyntää nykyistä JHS 199 liitettä. Janakkalan kunnan talousarvio on laadittu noudattaen edellä mainittua ohjeistusta.

1.2. Taloussuunnittelun periaatteet

Talousarvio osana taloussuunnitelmaa on toisaalta valtuuston keskeinen kunnan toiminnan ohjausväline, toisaalta kunnan kokonaistalouden suunnitelma. Talousarvion kiinteä yhteys taloussuunnitelmaan todetaan suoraan laissa: talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi; talousarvio ja – suunnitelma on laadittava siten, että

ne toteuttavat kuntastrategiaa: talousarviossa ja – suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.745–746)

Kuntalain mukaan talousarviossa ja – suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalousoosassa valtuusto asettaa toimitilien ja tehtäväkohtaisesti toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin menoihin sekä poistoihin ja arvonalennuksiin. Investointiossa osoittaa hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot. Investointimenot ja – tulot budjetoidaan arvioidun rahankäytön ja tulokertymän mukaan. Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin sekä miten rahoitustarve katetaan ja kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se katetaan. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.746)

Laissa säädetyn talousarvion muodollisen rakenteen lisäksi talousarvion rakennetta ja sisältöä määrittelevät talousarvioperiaatteet. Näillä periaatteilla, jotka alun perin on muodostettu valtion budjettitalouden piirissä, on myös oikeudellista merkitystä, koska ne suuntaavat kunnan talousarviota koskevien usein varsin väljien normien tulkintaa. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.747–751) Periaatteina, joilla on oikeudellistakin merkitystä, mainitaan seuraavat:

- täydellisyysperiaate ja siihen liittyvä bruttoperiaate
- tasapainoperiaate
- vuotuisperiaate sekä sitä tarkentava suorite- ja realisointiperiaate
- kehysbudjetointiperiaate
- yhtenäisyysperiaate

Täydellisyysperiaatteen mukaan talousarvioon on otettava kunnan rahankäyttö ja rahan lähteet kokonaisuudessaan. Kuntalain 110.2 §:n toisen virkkeen mukaan talousarvio- ja suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseksi turvataan. Tiedossa olevia menoja tai tuloja ei voi jättää talousarviosta pois. Kysymys on täydellisyysperiaatteeseen sisältyvästä alibudjetoinnin kiellosta. Täydellisyysperiaatteen mukaan myös kunnan eri tehtävien sisäiset ostot ja myynnit otetaan talousarvioon, vaikka niihin ei suoraan liittyisi rahankäyttöä. Määräraha ja tuloarvio voidaan 4 momentin nimenomaisen säännöksen perusteella ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä. Bruttoperiaate tarkoittaa, että menot ja tulot budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina. Menettely on perusteltu silloin kun tehtävä rahoitetaan pääsääntöisesti verorahoituksella.

Tasapainoperiaate tarkoittaa sitä, että talousarviossa osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Kuntalaki velvoittaa huolehtimaan tulorahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä. Suunnitellun toiminnan ja hankkeiden on oltava realistisia suhteessa käytettäviin varoihin. Taloussuunnitelmassa on esitettävä toimenpiteet edellisiltä tilikausilta kertyneen tai kuluvalta tilikaudelta kertyvän alijäämän kattamiseksi. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista vuositason ei kuitenkaan edellytetä. Alijäämän kattamisvelvollisuus tarkoittaa, että suunnitelmakaudella tasapaino on saavutettava. Talouden tasapainoperiaate sisältää myös sen, etteivät kunnan sitoumukset ja niihin liittyvät riskit saa ylittää kunnan voimavaroja.

Vuotuisperiaate ilmenee kuntalain pykälän 1 momentista: valtuuston on hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi vuodeksi talousarvio. Suorite- ja realisointiperiaate ilmaisee vuotuisperiaatetta tarkemmin sen, millä tavoin menot ja tulot jaksotetaan talousarviovuosille.

Kehysbudjetointiperiaatteen mukaan valtuustolla on laaja harkintavalta päättää talousarvion määrärahakokonaisuuksista. Pääsääntöisesti määräraha asetetaan tehtäväkohtaisena siten, että toiminnan tavoitteet ja niiden saavuttamiseen varatut varat ovat yhdistettävissä talousarviossa.

Yhtenäisyysperiaate edellyttää, että valtuusto päättää talousarviosta ja – suunnitelmasta niin, että ne ovat yhtenä kokonaisuutena samassa käsittelyssä.

1.2.1. Kunnan talouden tasapainovaatimus

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Alijäämän kattamisvelvollisuus on kytketty tilinpäätöksen osoittamaan kertyneeseen alijäämään, ja se on katettava viimeistään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.751)

Taloussuunnitelmassa on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona on katettava. Taloussuunnitelma on laadittava vähintään neljäksi vuodeksi, alijäämän kattamiskaudeksi, sen tilinpäätöksen jälkeen, kun alijäämää on kertynyt. Yksilöityjen toimenpiteiden hyväksymättä jättäminen on lainvastaisena kumotavissa. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.752)

Mikäli edellä mainittu tasapainotus ei onnistu, kuntalain § 118:ssä on erikseen maininta (alla) arviointimenettelystä joka voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa.

§ 118 Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely

Kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi, jos vähintään toinen 2 ja 3 momentissa tarkoitetuista erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn edellytyksistä täyttyy.

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahdena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;

2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;

3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;

4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Edellä 3 momentissa tarkoitettujen tunnuslukujen raja-arvot lasketaan vuosittain Tilastokeskuksen ylläpitämistä konsernitilinpäätösten tiedoista. Tunnuslukujen laskentaperusteina käytetään Tilastokeskuksen käyttämiä laskentaperusteita ja kunnan vahvistamaa tuloveroprosenttia.

Edellä 1 momentissa tarkoitetun selvityksen tekee arviointiryhmä, jonka jäsenistä yhden nimeää valtiovarainministeriö ja yhden kunta. Valtiovarainministeriö nimeää kuntaa kuultuaan ryhmän puheenjohtajaksi kunnasta ja ministeriöstä riippumattoman henkilön. Ryhmä tekee ehdotuksen kunnan asukkaiden palvelujen turvaamiseksi tarvittavista toimenpiteistä.

Valtuuston on käsiteltävä ryhmän toimenpide-ehdotukset ja saatettava niitä koskeva päätös valtiovarainministeriön tietoon mahdollisia jatkotoimenpiteitä varten. Valtiovarainministeriö tekee ryhmän toimenpide-ehdotusten ja valtuuston päätösten perusteella ratkaisun kuntarakennelaissa tarkoitetun erityisen selvityksen tarpeellisuudesta kuntajaon muuttamiseksi.

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

Hallituksen esitys eduskunnalle laiksi kuntalain väliaikaisesta muuttamisesta

Vuoden 2020 aikana maan hallitus on valmistellut esitystä eduskunnalle laiksi kuntalain väliaikaisesta muuttamisesta. Ehdotuksen mukaan kunta voisi hakea valtiovarainministeriöltä alijäämän kattamiskaudelle pidennystä, jos kunta ei covid-19-epidemiasta aiheutuvista talouden vaikeuksista johtuen voisi kattaa taseeseen kertynyttä alijäämää laissa säädetyssä määrääjassa. Lakia sovellettaisiin myös kuntayhtymään.

Esityksen mukaan lakiin lisättäisiin uusi 110 a § alijäämän kattamista koskevan määräajan muuttamisesta valtiovarainministeriön päätöksellä kunnan hakemuksesta. Pykälän 1 momentissa säädettäisiin että, sen estämättä mitä 110 §:n 3 momentissa säädetään kunnan taseeseen kertyneen alijäämän kattamisesta, valtiovarainministeriö voisi kunnan hakemuksesta päättää, että kunnan tulee kattaa taseeseen kertynyt alijäämä enintään kuuden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Momentin mukaan edellä säädettyä määräaikaa sovellettaisiin erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevaan arviointimenettelyyn 118 §:n 2 momentissa tarkoitetun määräajan sijaan. Siten esityksen mukaan kuntalain 118 §:n 2 momentissa säädetty arviointimenettelyn käynnistämisen edellytys koskisi ehdotetussa momentissa säädettyä pidennettyä alijäämän kattamiskautta. Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voitaisiin siten käynnistää,

jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää enintään kuuden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien niiden kuntien osalta, joille olisi myönnetty momentin mukainen määräaika. Muilta osin arviointimenettelyn käynnistämisen edellytyksiin sovellettaisiin 118 §:ää.

Lain lausuntopyynnössä mainitun mukaan laki on tarkoitettu tulemaan voimaan mahdollisimman pian, jotta kunnat voisivat ottaa asian huomioon vuoden 2021 talousarviota ja taloussuunnitelmaa laadittaessa. Laki olisi voimassa 31.12.2025 asti.

Edellä mainittu lakiesitys voimaan tullessaan ei tarkoita, että kunnalla on automaattisesti kuusi vuotta aikaa tasapainottaa talouttaan. Kattamiskauden pidennys olisi harkinnanvarainen. Valtiovarainministeriö arvioisi kunnan esityksen perusteella kunnan mahdollisuudet selvittää velvoitteistaan ja tekisi päätöksen kauden pidentämisestä. Esityksessä kattamisajan pidentämisestä päättäminen olisi ajallisesti kytketty alijäämän kattamiskauden päättymiseen. Tämän arvioidaan kannustavan kuntaa alijäämän kattamiseen ensisijaisesti lain mukaisessa määräajassa, koska poikkeusta ei voisi hakea ennakoon jo kauden alussa. Esimerkiksi sellainen kunta, jonka alijäämän kattamiskausi päättyy vuoden 2021 lopussa, voisi hakea kattamiskauden pidennystä aikaisintaan kesäkuussa vuonna 2020, jonka jälkeen syksyllä kunnassa päätetään vuoden 2021 talousarviosta.

1.2.2. Talousarvion sitovuus, seuranta ja muutokset

Talousarvion sitovuudesta on laissa nimenomaan säädetty. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Sitovuuden tarkoitus on ennen kaikkea kunnallispoliittinen ja -oikeudellinen. Sillä turvataan valtuuston valta ohjata kunnan taloutta sekä asettaa tavoitteita ja rajoja alempien toimielinten ja henkilöstön toiminnalle. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.753)

Toimielin on sidottu talousarviossa hyväksyttyihin toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin. Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Valtuuston onkin talousarviosta päättäessään selkeästi määriteltävä, mitkä ovat valtuuston sitovina hyväksymät toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteet on pyrittävä asettamaan niin, että ne kattavat kunkin kunnan tehtäväalueen perustehtävät ja ovat hoidettavissa niihin osoitetuilla voimavaroilla, mutta tavoitteiden asettelun keskeisenä tarkoituksena ei ole toimia oikeudellisen kontrollin välineenä. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.753–754)

Toimielin ei saa ylittää talousarviossa sille osoitettua määrärahaa. Kuntalaissa ei ole erityisiä säännöksiä lisätalousarviosta. Jos talousarviossa toimielimelle osoitettu määräraha osoittautuu riittämättömäksi, talousarviota on muutettava. (Harjula-Prättälä, Kuntalaki, tausta ja tulkinnat, 2019, s.754)

Talousarvion seurannasta päätetään tarkemmin kunnanhallituksen antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa valtuuston hyväksyttyä talousarvion ja -suunnitelman.

1.3. Julkinen talous

Viimeisin saatavilla oleva Valtiovarainministeriön julkaisu talouden ennusteista on 5.10.2020 julkaistu Taloudellinen katsaus Syksy 2020 (Valtiovarainministeriön julkaisu – 2020:70). Katsauksen tarkastelujen pohjana ovat Tilastokeskuksen elokuussa 2020 julkaisemat, vuotta 2019 koskevat kansantalouden tilinpidon tiedot sekä muut julkiset tilastot, jotka on saatu käyttöön 18.9.2020 mennessä sekä hallituksen budjetti-neuvotteluissa 16.9.2020 tekemät päätökset.

1.3.1. Valtionhallinto

Valtiovarainministeriön julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 % v. 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua tänä vuonna. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % v. 2021 ja 1,7 % v. 2022. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 3)

Talouden toipuminen tämän vuoden loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien alhaisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 3)

Työllisyys supistuu 2 % v. 2020 ja alkaa palautua ensi vuoden loppupuolella. Työttömyysaste nousee 8,2 prosenttiin v. 2021. Työllisyysaste palautuu vähitellen, mutta jää 71,9 prosenttiin v. 2024. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 3)

Valtionhallinnon rahoitusaseman viisi vuotta jatkunut vahvistuminen päättyi viime vuoteen. Talouden voimakas supistuminen tänä keväänä on heikentänyt valtiontaloutta suhdanneautomatiikan aiheuttamien menojen kasvun ja tulojen supistumisen kautta. Myös päätösperäiset menolisäykset ovat heikentäneet valtionhallinnon rahoitusasemaa voimakkaasti. Valtionhallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan tänä vuonna 16,8 mrd. euroa alijäämäinen, mikä on yli seitsemän prosenttia suhteessa BKT:hen. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

Päätösperäisiä menoja on kasvattanut hallituksen toteuttama aktiivinen finanssipolitiikka. Pääministeri Marinin hallitus on antanut viisi lisätalousarviota syyskuun puoliväliin 2020 mennessä, joissa on päätetty tukitoimista sosiaaliturvaan, yritysten tukemiseen ja talouden elvyttämiseen. Lisätalousarvioissa on lisäksi tuettu kuntataloutta sekä päätetty uusista infrahankkeista. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

Valtion menot kasvavat kuluvana vuonna tuntuvasti yli 10 mrd. euroa viime vuodesta. Suurimmat menolisäykset kohdistuvat maksettuihin tukipalkkioihin yrityksille ja tulonsiirtoihin muille julkisyhteisöille. Kulutusmenoja kasvattavat etenkin covid-19-epidemian tuomat suorat lisäkustannukset tarvikkeiden ja suojavarusteiden hankinnasta sekä lisäpanostukset koulutukseen. Pääomamenoja lisäävät hallitusohjelman perusväylänpidon pysyvä tasokorotus vuodesta 2020 lähtien ja lisäksi lisätalousarvioissa päätetyt väylähankkeet. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

Valtion rahoitusasemaa heikentää menojen kasvamisen ohella talouden supistumisesta johtuva verotulojen supistuminen. Valtion saamat verotulot pienenevät tänä vuonna merkittävästi vuodesta 2019 sekä välittömien että välillisten verojen osalta. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

Vuonna 2021 valtionhallinnon alijäämä pienenee voimakkaasti, kun menot supistuvat huomattavasti vuoden 2020 kertaluonteisten menojen poistuessa ja tulojen kasvaessa ripeästi. Suurin osa tänä vuonna päätetyistä tukipalkkioista ja kulutusmenojen lisäyksistä koskevat vain kuluva vuotta, mutta osalla päätöksistä on oletettu olevan vaikutuksia myös ensi vuoden kulutukseen. Näitä ovat mm. covid-19-epidemian edellyttämien suojavaarusteiden ja -laitteiden sekä lääkkeiden hankinnat. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

Vuonna 2022 alijäämä supistuu edelleen. Alijäämän pienenemisestä huolimatta valtionhallinnon rahoitusasema on jäämässä merkittävästi heikommaksi kuin se oli vuosina 2017-2019. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 73)

1.3.2. Paikallishallinto

Paikallishallinnon rahoitusasema on heikentynyt merkittävästi viimeiset kaksi vuotta. Kuluvana vuonna paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan kuitenkin kohoavan verrattuna poikkeuksellisen heikkoon viime vuoteen kuntataloudelle kohdennettujen tukien turvin. Vahvistumisesta huolimatta paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan pysyvän alijäämäisenä. Paikallishallinnon menoja kasvattavat covid-19-epidemian ja sen torjumisen ohella mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset ja kriisin vuoksi päätetyt kuntataloutta elvyttävät toimet. Uusista tehtävistä ja tehtävien laajennuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 83)

Vuonna 2021 paikallishallinnon alijäämä syvenee kuluva vuodesta talouden elpymisestä ja hallituksen tukitoimista huolimatta. Tähän vaikuttaa paikallishallinnon tulojen vaatimaton kasvu, jota hidastaa mm. valtionosuuksiin kohdennettujen tukien pieneneminen. Kulutusmenojen kasvu maltillistuu vuoteen 2020 verrattuna, kun myynti- ja maksutulot toipuvat covid-19-kriisin aiheuttamasta notkahduksesta ja osa elvytystoimista päättyy. Kuluvalta vuodelta arvioidaan kuitenkin siirtyvän sosiaali- ja terveydenhuollon hoitonoja ensi vuodelle, sillä voimakkaiden rajoitustoimien vuoksi ei-kiireellisiä hoitoja on lykätty. Lisäksi covid-19-viruksen testauskulujen oletetaan kasvavan huippuunsa. Hallitus on budjetoinut valtionapuihin hybridistrategian edellyttämän suojavaarusteiden ja covid-testauksen kustannukset. Kuntatalouden tilannetta hankaloittaa menojen sopeuttamisen vaikeus epävarmassa tilanteessa, jonka kestoa on vaikea vielä ennakoida. Esimerkiksi julkisen liikenteen ja kulttuuripalveluiden tukeminen voivat aiheuttaa kuntataloudessa ylimääräisiä menopaineita vielä pitkään. Lisäksi kustannusten kasvua lisäävät kunta-alan kesäkuussa 2020 sopimat palkankorotukset. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 83-84)

Paikallishallinnon investointien oletetaan pysyvän korkealla tasolla koko ennustejakson ajan, vaikka vilkkaan sairaalarakentamisen arvioidaan saavuttavan huippunsa lähivuosina. Investointipaineet pysyvät kuitenkin jatkossakin mittavina rakennuskannan iän, infrainvestointitarpeiden ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. Kuntatalouden synkät näky-

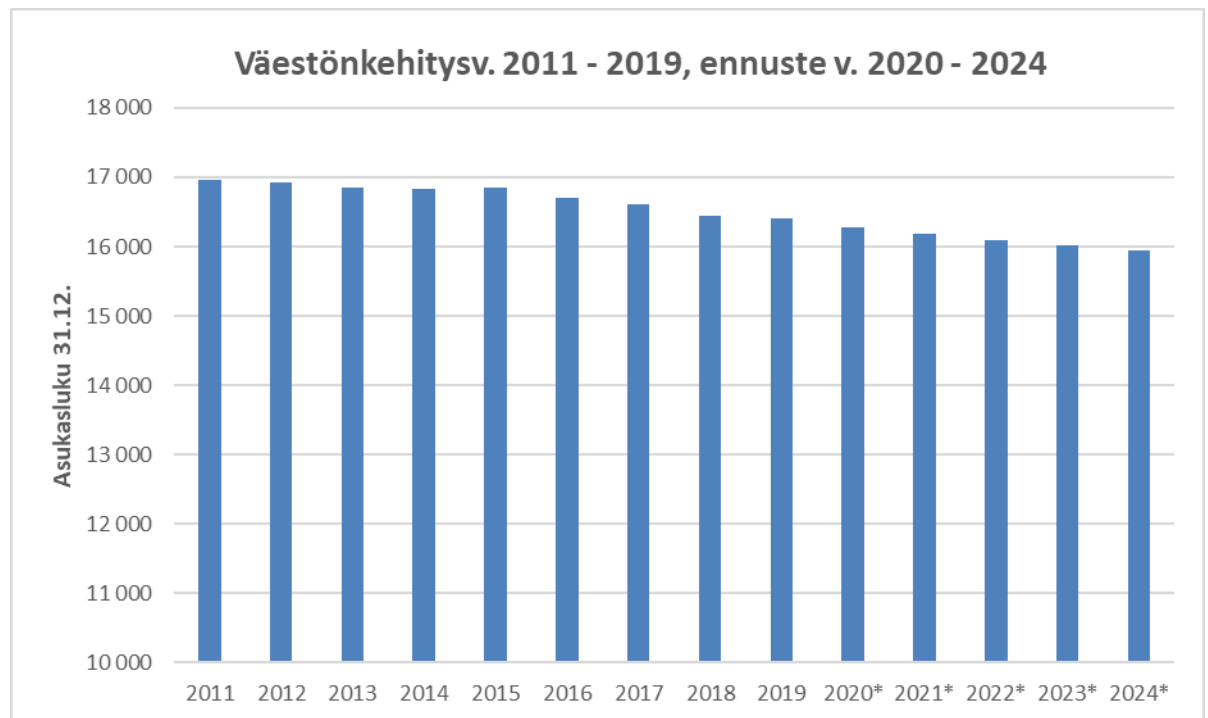
mät voivat kuitenkin johtaa lopullisten investointipäätösten viivästymiseen tai peruuntumiseen investointien priorisointitarpeen korostuessa entisestään. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 84)

Paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee v. 2022 määräaikaisten tukitoimien päättyessä. Paikallishallinnon menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino kasvattaa paikallishallinnon velkaantumista. Paikallishallinnon velka suhteessa BKT:hen jatkaa alijäämien vuoksi kasvuaan ja on v. 2024 n. 13 % suhteessa BKT:hen. (Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syksy 2020, s. 84)

1.4. Oman alueen kehitys

1.4.1. Väestön rakenne ja kehitysnäkymät

Kunnan asukasluku kasvoi kiihtyvällä vauhdilla vuoteen 2009 saakka. Vuodet 2010 sekä 2011 olivat niukan kasvun aikaa, mutta vuodesta 2012 lähtien kunnan asukasmäärä on laskenut ja lasku on jatkunut edelleen. Vuoden 2019 Janakkalan kunnan virallinen asukasluku 31.12. tilanteessa on 16 413 asukasta. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Janakkalan asukasluku 31.8.2020 tilanteessa on 16 277 asukasta eli kuluvana vuonna asukasmäärä on vähentynyt 136 henkilöä. Vuoden 2020 talousarvion ennusteeseen verrattuna vähennystä asukasmäärään on elokuun lopun tilanteessa 159 asukasta.



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*	2022*	2023*	2024*
Asukasluku	16 960	16 921	16 842	16 840	16 853	16 709	16 607	16 447	16 413	16 272	16 184	16 100	16 018	15 935
Muutos	68	-39	-79	-2	13	-144	-102	-160	-34	-141	-88	-84	-82	-83
Muutos, %	0,4	-0,2	-0,5	0,0	0,1	-0,9	-0,6	-1,0	-0,2	-0,9	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5

Vuoden 2021 talousarvion väestöennuste perustuu tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaisemaan ennusteeseen. Ennusteen mukaan Janakkalan väestön määrä vähenee vuodesta 2019 suunnitelmakauden loppuun mennessä 478 asukasta. Ennustetta voidaan pitää realistisena, sillä vuoden 2020 asukaslukuennuste on toteutunut jopa Tilastokeskuksen ennustetta heikommin alkuvuoden osalta. Myös laadintaohjeiden asukaslukuennuste on osoittautunut liian positiiviseksi. Laadintaohjeiden asukaslukuennusteesta ollaan jäljessä 103 asukasta elokuun lopun tilanteessa.

1.4.2. Työllisyys

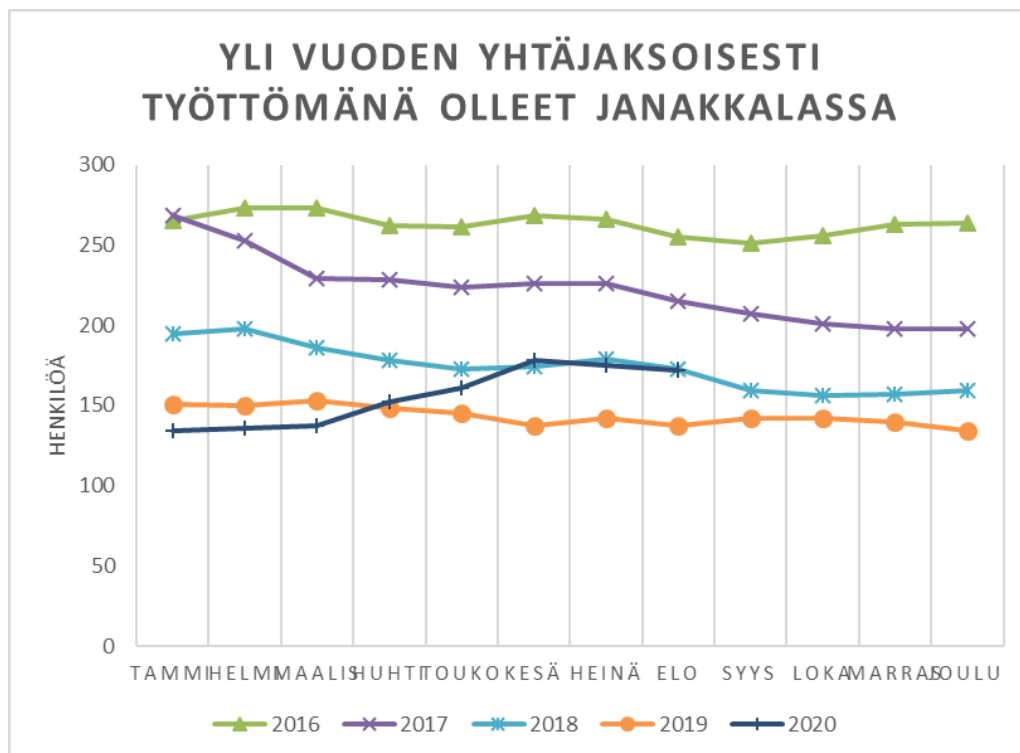
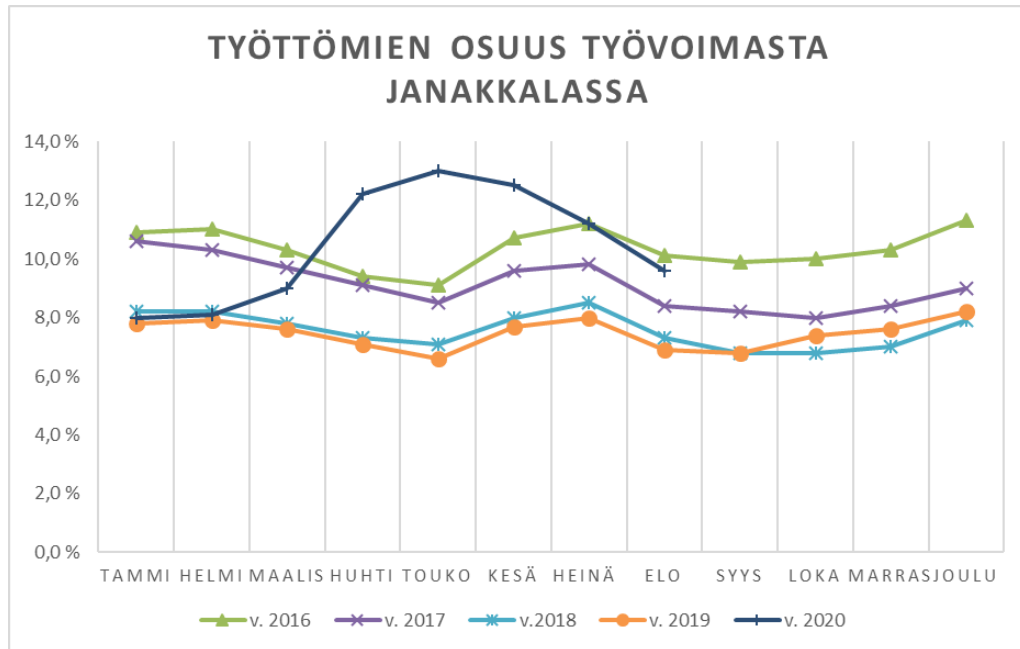
Hämeen ELY-keskuksen elokuun 2020 työllisyyskatsauksen mukaan Hämeen Ely-keskustenkuntien alueella oli elokuun lopussa 21986 työtöntä työnhakijaa. Se on 5 739 enemmän (35,3 %) kuin vuosi sitten.

Työttömien osuus työvoimasta oli elokuussa koko maassa 12,5 prosenttia. Hämeen työttömyysaste oli elokuussa 12,9 prosenttia. Työttömien määrä oli kaikissa Hämeen seutukunnissa edellisvuotta suurempi. Työttömyys lisääntyi eniten Riihimäen seutukunnassa (44 %) ja vähiten Forssan seutukunnassa (27 %). Työttömien osuus työvoimasta vaihteli Riihimäen seutukunnan 9,2 prosentista Lahden seutukunnan 15,1 prosenttiin. Janakkalassa työttömien työnhakijoiden määrä nousi edelliseen vuoteen verrattuna 201 henkilöllä.

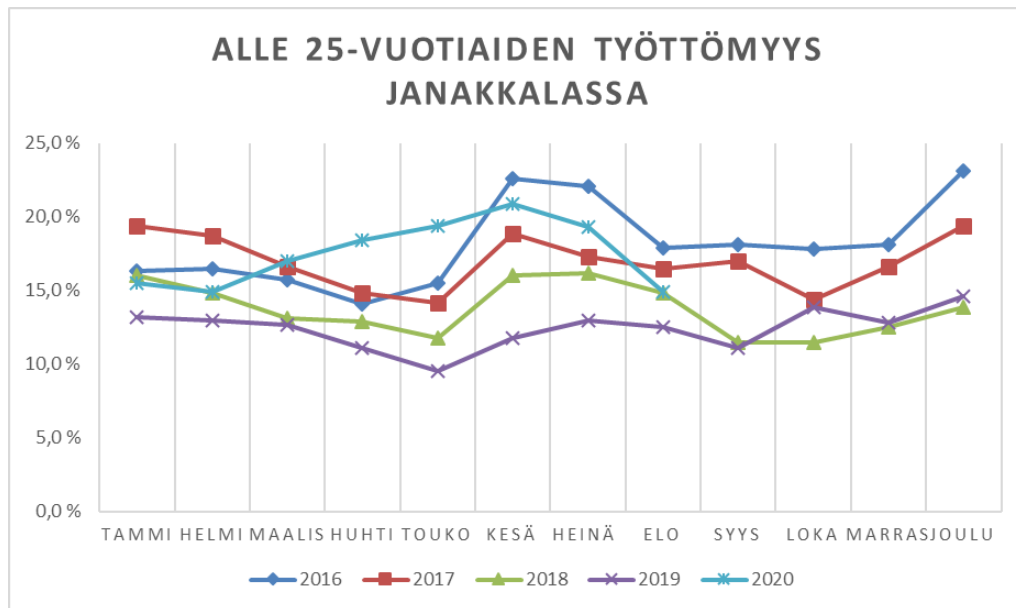
Työttömien työnhakijoiden kokonaismäärä TE-toimistossa kasvoi edellisvuoden elokuusta kaikissa Kanta-Hämeen maakunnan kunnissa. Suhteellisesti suurin työttömyyden kasvu oli Lopella (76 %), Riihimäellä (41 %) ja Hausjärvellä (39 %). Kanta-Hämeen kunnista työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli elokuussa korkein Forssassa (12,6 %) ja Hämeenlinnassa (11,7 %). Osuus oli matalin Hausjärvellä (6,5 %) ja Lopella (7,0 %). Työttömyysaste nousi edellisvuodesta kaikissa kunnissa; eniten Forssassa (3,3 %yksikköä) ja Riihimäellä (3,2 %yksikköä). Maakunnassa työttömien osuus työvoimasta oli 10,4 prosenttia eli 2,7 prosenttiyksikköä enemmän kuin elokuussa 2019.

Työttömien osuus työvoimasta oli elokuussa koko maassa 12,5 prosenttia. Osuus vaihteli ELY-keskuksittain Etelä-Pohjanmaan 8,4 prosentista Pohjois-Karjalan 15,2 prosenttiin. Hämeen työttömyysaste oli elokuussa 12,9 prosenttia. Janakkalassa 9,6 prosenttia, joka on +2,6 % edellisvuoteen verrattuna.

Työttömistä työnhakijoista oli elokuussa kokoaikaisesti lomautettuja 3 392. Vuoden 2019 elokuusta määrä kasvoi 2 926:lla eli 627,9 prosenttia. Uusia kokoaikaisesti lomautettujen jaksoja alkoi 1 126 eli 903 enemmän kuin edellisen vuoden elokuussa. Kokoaikaisesti lomautettuja oli elokuussa 2020 Janakkalassa 99 henkilöä. Kasvua edellisvuoteen on 1314 %.



Elokuun työllisyyskatsauksessa yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä olleita oli Kanta-Hämeen alueella 1851 henkilöä, joista 1165 Hämeenlinnan seudulla. Janakkalan luku on 172 henkilöä. Kasvua edellisvuoteen on 26 % Janakkalassa, kun kokonaisuudessaan Kanta-Hämeen alueella luku on 12 %.



Elokuun lopussa Kanta-Hämeessä alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 1087, joista Hämeenlinnan seudulla 620. Janakkalassa nuorten osuus on 88. Kasvua edellisvuoteen verrattuna on 26% koko Kanta-Hämeen alueella. Janakkalassa kasvua 24%.

Avoimia työpaikkoja oli elokuussa 2020 74 (-10 %) Janakkalassa, Hämeenlinnan seudulla avoinna oli 846 (-8 %) ja koko Kanta-Hämeen alueella 1422 (-4 %).

1.4.3. Elinkeinotoiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa

Janakkalan kunta on tehnyt yhteistyösopimuksen Hämeenlinnan kaupungin kanssa Janakkalassa sijaitsevan Rastikankaan teollisuusalueen ja Hämeenlinnassa sijaitsevan Moreenin teollisuusalueen yhteisestä kehittämisestä. Kuntien hallitukset käsitelivät jatkotyötä ja tavoitteita 3.6.2020 yhteisessä tapaamisessa, jossa käsiteltiin yhteenvetoa myös EAKR-rahoitteisesta Moras-hankkeesta. Hanke päättyy vuoden 2020 loppuun mennessä. Janakkalassa tonttitarjontaa on vahvistettu Rastikangas 13 asemakaavalla ja yhteistyöllä Vt3 varren maanomistajan kanssa asemakaavoituksen aiesopimuksen kautta. Tavoitteena on kehittää alueesta Etelä-Suomen suurin ja vetovoimaisin yritysalue.

Yritystalo Veturissa työskentelee kolme henkilöä yritysten toimintaedellytysten kehittämiseksi. Henkilöistä yksi on kunnan henkilökuntaan kuuluva ja kaksi henkilötyövuotta kuuluu Janakkalan Teollisuusalueet Oy:n henkilökuntaan. Veturissa yrityksiä ja yrittäjiä aikoo palvella yhden palvelupisteen periaatteella laajasti. Kunta ja sen tytäryhtiö Janakkalan Teollisuusalueet Oy ovat panostaneet nimenomaan yritysneuvonnan palveluiden tuottamiseen. Palveluita tarjotaan kunnan yrittäjille veloitusetta. Veturista hoidetaan myös sijoittumisten yhteydessä tontti- ja toimitilarajontaan liittyvät palvelut, sekä avustetaan niihin liittyvissä lupa-asioissa. Janakkalan kunta osallistuu myös seudulliseen yhteistyöhön, erityisesti hankkeiden ja rahoituksen haun osalta.

2. KUNTASTRATEGIA VUOTEEN 2030

Kuntalain (410/2015) 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa huomioon otettavat asiat mainitaan Kuntalaissa. Kuntastrategian ottamisesta huomioon kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisessa säädetään 110 §:ssä. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa.”

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan ”Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.”

Valtuusto hyväksyi vuoteen 2030 ulottuvan kuntastrategian kokouksessaan 14.5.2018 § 20. Strategian visiona on 20 000 asukkaan Janakkala vuonna 2030. Tähän tavoitteeseen tähdätään elinvoiman vahvistamisella.

20 000 asukkaan Janakkala

– Suomen kasvukäytävän toimiva keskipiste

Elinvoiman vahvistaminen Janakkalassa on kaiken toiminnan perusta



Strategian mukaisesti kunnan kaikkea toimintaa ohjaavina periaatteina ovat seuraavat:

- kuntalaiset ovat aktiivisia kuntamme kehittäjiä
- meillä on ennakoiva, innostava ja rohkea toimintakulttuuri
- asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa.

Edellä mainittuja läpileikkaavia periaatteita tulee noudattaa sekä käytännön työssä, että päätöksenteossa. Talousarviovuoden 2021 kärki on edelleen ”Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa”. Tämä näkyy tarkemmin kunnan toimialan tavoitteenasettelussa.

Valtuustokauden tavoitteet on kirjattu edellä mainittujen ohjaavien periaatteiden alla. Valtuustokauden tavoitteille on asetettu vielä tarkempia alitavoitteita. Strategiaan voi tutustua tarkemmin osoitteessa <https://www.janakkala.fi/kuntainfo/strategia/>

Vuotta 2021 koskevat talousarviossa asetettavat, valtuustoon nähden sitovat, strategiset tavoitteet pohjautuvat edellä esiteltyyn strategiaan.

Valtuustokauden lähetessä loppuaan myös uuden strategian laatiminen on pian ajankohtaista. Strategian laatiminen pyritään ajoittamaan siten, että uusi keväällä 2021 aloittava valtuusto kykenisi laatimaan ensimmäisen talousarvionsa vuodelle 2022 uuteen laatimaansa strategiaan pohjautuen.

3. LIKELAITOKSELLE JA TYTÄRYHTEISÖILLE ASETETTAVAT TAVOITTEET

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuuston tavoiteasettelu voi koskea tytäryhteisön asemaa, toiminnan laajuutta, vaikuttavuutta ja toimintaedellytyksiä (mm. investoinnit, toimitilat, henkilöstö) tai palvelun laatua, hinnoitteluperiaatteita taikka pääoman tuottovaatimuksia. Tytäryhteisöjen tavoiteasetannassa on kuitenkin syytä huomioida liiketoiminnan näkökulma.

Kuntalain 47 §:n mukaan ”Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.” ”Konserniohjetta sovelletaan kunnan tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhteisöjen omistajaohjaukseen.” Kuntalain edellä mainitussa pykälässä määrätään myös mistä asioista konserniohjeessa on annettava määräykset.

Janakkalan kunnan konserniohjeet uudistettiin kuluvana vuonna ja ne hyväksyttiin valtuustossa 10.2.2020 § 10. Konserniohjeella luodaan puitteet omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Talousarviossa valtuusto asettaa liikelaitokselle ja tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta.

Konserniohjeet on nähtävillä Janakkalan kunnan internetsivuilla <https://www.janakkala.fi/paatoksenteko/luottamushenkilöille/>

3.1. Janakkalan Vesi liikelaitos

Janakkalan veden taloussuunnitelma vuosille 2021 – 2024 ja talousarvio vuodelle 2021 on esitetty tämän kirjan kappaleessa 10.

Tavoitteet Janakkalan Vesi liikelaitokselle

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari
Talousveden laatuindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät STM:n asetuksen 683/2017 raja-arvot)	>99 % hyvä
Jäteveden lupaindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät ympäristöluvan ja VN:n asetusten 888/2006 ja 1022/2006 raja-arvot)	>99 % hyvä
Talousvesiverkoston <50 vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta	≥90 %
Jätevesiverkoston <50 vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta	≥90 %

Taloudelliset tavoitteet	Mittari
Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6 % peruspääomasta eli noin 256 000 €.	peruspääoman korko
Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen.	Tilikauden tulos
Lisätuloutusvaatimus 200 000 €	Tuloutus

3.2. Janakkalan Asunnot Oy

Yleistä

Janakkalan Asunnot Oy on Janakkalan kuntakonserniin kuuluva, kunnan 100 %:sesti omistama, tytäryhtiö, joka on perustettu 2.6.1987 ja rekisteröity 31.12.1987. Yhtiön toimintamalli on ollut 7.7.1993 saakka Janakkalan Asunnonhankinta Oy.

Yhtiön toimiala on omistaa ja hankkia asuntoja asunnontarvitsijoille. Toiminta perustuu valtion lainoittaman asuntokannan osalta aravalain- ja asetusten määräyksiin sekä valtion asuntohallinnon eri organisaatioiden antamiin ohjeisiin ja määräyksiin. Yhtiö noudattaa toiminnassaan Oy lain määräyksiä.

Kiinteistöt

Yhtiön hallinnassa on 32 kiinteistöä, joista 14 on kerrostaloja ja 18 rivitaloa. Yhteensä asuntoja on 603. Lisäksi yhtiö omistaa 20 asunto-osakehuoneistoa seitsemässä eri asunto-osakeyhtiössä, jotka sijaitsevat Turengissa ja tervakoskella.

Tilikauden 2020 aikana myytiin pienkerrostalo Kettukalliontie 3 Tervakoski (6 huoneistoa, 591 m²) sekä asuinhuoneiston hallintaan oikeuttavat osakkeet nro 3660–4613 osoitteessa Tapailantie 7, Turenki.

Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö:

Asunto Oy Turengin Kolmonen on 1.1.2011 alkaen ollut Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Turengin Kolmonen. Kiinteistössä on 18 asuntoa ja se sijaitsee osoitteessa Pikkukuja 1, Turenki. Keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö Turengin Kolmonen toimitusjohtajana on toiminut Riitta Mäkinen 31.3.2020 saakka. Osakkeiden omistajana Janakkalan Asunnot Oy on vuokrannut yhtiön huoneistot ja maksanut yhtiölle vastiketta.

Kiinteistöosakeyhtiö sulautettiin Janakkalan Asunnot Oy:öön 1.4.2020 alkaen.

Janakkalan Asunnot Oy:n omistuksessa on yhteensä 623 asuntoa. Kiinteistöistä 18 on omalla tontilla ja 14 vuokratontilla.

Talous

Vuosi	2019	2018	2017	2016
Liikevaihto	3 785 083	3 768 786	3 806 905	4 157 441
Asuntojen vuokratuottojen toteutuminen %	82,90	91,09%	82,52 %	93,69 %
Poistot	552 384	584 917	588 040	610 642
Tilikauden voitto ennen veroja	-487 081	-321 144	27 347	810 033
Taseen loppusumma	15 592 307	16 037 032	16 919 285	17 684 004
Pitkäaikainen vieras pääoma	8 898 307	9 665 577	9 460 088	10 262 882
Tilikauden tulos	0	-10,00	- 3,16	7,82
Liikevaihdon muutos %	0,43%	-1,00	- 8,43	1,42 %
Liikevoitto %	-9,75%	-8,52%	0,71 %	19,48

Tavoitteet Janakkalan Asunnot Oy:lle

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari
Asumispalvelujen tuottaminen ja kehittäminen siten, että asuntokanta kohdentuu kuntalaisten tarpeisiin ja on tehokkaassa käytössä.	Omistuksessa olevien tilojen m2-määrä ja täyttöaste

Taloudelliset tavoitteet	Mittari
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Tilikauden tulos on positiivinen
Tuloutusvaatimus 100 000 €	Tuloutus

3.3. Janakkalan Teollisuusalueet Oy

Janakkalan Teollisuusalueet Oy (JTA) on Janakkalan kuntakonserniin kuuluva tytäryhtiö. Yhtiön 1860 osakkeesta on merkitty Janakkalan kunnalle 1800, Janakkalan Osuuspankille 40 ja Tervakoski Oy:lle 20.

Yhtiö on rekisteröity 23.8.1984. Yhtiön nimi oli 5.6.1990 saakka Tervakosken Teollisuusalue Oy.

Yhtiön toimialana on omistus- tai vuokraoikeuden nojalla hallita Janakkalan kunnan alueella olevia kiinteistöjä, rakennuttaa toimitiloja yrittäjien käyttöön luovutettavaksi vuokraoikeuden tai myynnin kautta sekä omistaa osakkeita ja osuuksia.

Yhtiö tarjoaa vuokralle omistamiaan tuotanto- ja varastotiloja sekä rakennuttaa toimitiloja vuokrattavaksi ja yritystilasopimuksena lunastettavaksi. Yhtiö hoitaa osaltaan Janakkalan kunnan elinkeinotoiminnan kehittämistä ja neuvontaa osana kunnan elinvoimatiimiä. Yhtiön palveluksessa on toimitusjohtaja ja yrityskehittäjä.

Yhtiön toiminta

Tilikauden lopussa JTA:n omistuksessa on toimitilarakennuksia 22 kappaletta, joiden yhteispinta-ala on n 52.600 m². Rakennuksista 18 kpl on vuokratyössä ja neljään on tehty yritystilasopimus, jossa asiakasyritys tulee lunastamaan tilat omistukseensa. Yhtiö omistaa kaksi rakentamatonta yritystonttia Tervakoskella ja yhden rakentamattoman yritystontin Rastikankaalla.

Tytäryhtiöt

Kiinteistö Oy Janakkalan Virastotalo, osoitteessa Harvialantie 7 B Turenki, jossa JTA:n omistuksessa on vuokratoimitiloja 1.931 m². JTA:n omistus KOy Janakkalan Virastotalossa on 100 %.

Talous

Tunnuslukuja, Vuosi	2020 bud-jetti	2019	2018	2017
Liikevaihto	1 327 000	1 289 567	1 326 866	1 389 217
Poistot	460 000	436 057	458 098	458 097
Tilikauden voitto ennen veroja	123 000	95 373	176 566	326 554
Taseen loppusumma	13 000 000	12 530 862	13 100 586	13 576 163
Pitkäaikainen vieras pääoma	7 433 000	6 862 495	7 438 642	8 002 678
Tilikauden tulos	88 700	41 131	124 144	260 075
Liikevaihdon muutos %	2,9 %	- 2,8 %	-4,5 %	-3,3 %
Liikevoitto %	9,6 %	7,4 %	13,3 %	23,5 %
Voitto %	6,7 %	3,2 %	9,3 %	18,7 %

Tavoitteet Janakkalan Teollisuusalueet Oy:lle

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari
Janakkalalla on houkutteleva imago. Yhdessä kunnan kanssa tehdään aktiivisia toimenpiteitä, jotta uusia yrityksiä sijoittuu kuntaan. Kunnan elinkeinoalueita kehitetään yhdessä kunnan kanssa.	Yritysten määrä
Janakkala on Suomen yrittäjämyönteisin kunta. Tuotetaan laadukkaita ja monipuolisia yritysneuvontapalveluita yhdessä kunnan kanssa Yritystalo Veturissa.	Sijoittuminen elpo-kyselyssä
Yritysten ja työpaikkojen määrä lisääntyy. Tarjotaan kilpailukykyisiä ja toimivia tilaratkaisuja, jotka mahdollistavat yritysten kasvun.	Omistuksessa olevien tilojen m2-määrä ja täyttöaste
Kunnassa toimivilla yrityksillä on erinomaiset toimintaolosuhteet ja kasvuedellytykset. Tarjotaan yritysneuvontapalveluja. Yrityskehityksen kautta parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä ja mahdollistetaan kasvua sekä kansainvälistymistä. Hyödynnetään laajaa seudullista verkostoa yritysten kasvuedellytysten parantamiseksi.	Asiakasmäärä

Taloudelliset tavoitteet	Mittari
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Tilikauden tulos on positiivinen
Yhtiö maksaa osinkoa kunnalle 100 000 euroa vuosittain.	Maksettu osinko

3.4. Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy

Yleistä

Janakkalan Elsa ja Pauli Kodit Oy on Janakkalan kuntakonserniin kuuluva tytäryhtiö, joka on perustettu 19.2.2018 ja rekisteröity 4.5.2018. Toiminta on ollut 30.6.2018 saakka Janakkalan Palvelutalossäätiö sr alaista toimintaa.

Yhtiö tuottaa ympärivuorokautista asumis- ja hoivapalveluja vanhuksille ja vammaisille sekä kotipalvelua. Lisäksi yhtiöllä on vammaisille tarkoitettu tuetun asumisen yksikkö.

Yhtiön toiminnan tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa eikä se jaa omistajilleen osinkoa, vaan mahdollinen voitto on käytettävä yhtiön oman toiminnan tukemiseen ja kehittämiseen.

Kiinteistöt

Yhtiön omistuksessa on 4 taloa, joissa on 49 asuntoa. Asuntojen koot vaihtelevat 27 m² – 68 m² välillä. Tervakoskella sijaitsee ikäihmisille tarkoitettu tehostetun palveluasumisen yksikkö Elsakoti, jossa on 30 asuntoa. Turengissa on vammaisille tarkoitettu tehostetun palveluasumisen yksikkö Honkakoti, jossa on 9 asuntoa ja 2 intervalliasuntoa lyhytaikaiseen asumiseen. Samassa pihapiirissä on tuetun asumisen yksikkö Mäntykoti, joka on rivitalotyyppinen 10 asuntoa käsittävä kokonaisuus.

Talous

Yhtiön ensimmäinen tilinpäätös on laadittu tilanteesta 31.12.2018 joten vertailukelpoisia tilikausia ei vielä ole.

Talouseläykät	1.1.-31.12.2019	4.5.-31.12.2018
Liikevaihto	2 771 590	1 360 039
Asuntojen vuokratuottojen toteutuminen	100	100
Poistot	104 611	51 947
Tilikauden voitto ennen veroja	29 763	-21 300
Taseen loppusumma	3 285 505	3 346 672
Pitkäaikainen vieras pääoma	2 463 958	2 531 696
Tilikauden tulos	-8 989	0
Liikevaihdon muutos %	1,89	ei vertailutietoa
Liikevoitto %	1,05	-1,60

Tavoitteet Elsa ja Pauli Kodit Oy:lle

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari
Tuottaa ikääntyneiden ja vammaisten laadukasta ympärivuorokautista palveluasumista sekä kotipalvelua eri muodoissaan (tukipalveluja kotona asuville ikääntyneille).	Asumispalveluissa käyttöaste. Kotipalvelussa asiakas- ja käyntimäärät sekä tehdyt työtunnit
Hyvinvoivat ja tyytyväiset asukkaat ja kotipalvelun asiakkaat.	Asiakastyytyväisyyskysely (1krt/v) tulosten ka.
Sairauspoissaolojen määrä laskee	Poissaolon kesto työpäivinä

Taloudelliset tavoitteet	Mittari
Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa.	Tilikauden tulos on positiivinen
Tuotettavat palvelut ovat kustannustehokkaita ja laadukkaita.	Toiminnan tuotot kattaa kulut

3.5. Kuntakonsernin kannalta olennaiset tulevat tapahtumat

Marinin hallituksen sote-uudistuksen jatkoaikataulu selvinnee loppuvuoden 2020 aikana. Kuntatoimijat jättivät 25.9.2020 mennessä lausuntonsa ehdotuksesta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämiseksi. Kuntatoimijat vastasivat laajasti ja mm. Kuntaliitto on kommentoissaan velvoittanut, että palaute käsitellään huolellisesti ja että käsittelylle varataan riittävästi aikaa. Janakkalan kunta on jo aiemmin päättänyt olla mukana hallituksen sote-uudistukseen tähtäävissä maakunnallisissa kehittämissuunnitelmissa (Tulevaisuuden sote-keskus-ohjelma 2020-2022 sekä Kanta-Hämeen soterakenneuudistuksen valmistelua tukeva hanke 2020-2021).

Kanta-Hämeen sairaanhoitopiiri on päättänyt uuden sairaalan, Kantasairaalan, rakentamisesta. Investointi tulee vaikuttamaan myös Janakkalan kunnan taloudellisiin vastuisiin Janakkalan omistusosuuden verran (n. 10, 05 %). Uusi sairaala toteutetaan ns. allianssimallilla, jossa kaikki merkittävimmät yhteistyökumppanit on valittu. Hanke on pitkittynyt osin korona-epidemian vuoksi, mutta myös hankkeen kustannusarvio ylittyi reilusti keväällä 2020. Syksyllä hanke käynnistyi uudelleen kustannusarvioiden madalluttua keväisestä. Rakentamishankkeen rahoitus osakaskunnille on suunniteltu siten, että ne eivät nykyisestä korjausinvestointien ym. kiinteistöjen käyttökustannusten osalta nouse.

KHSHP:llä on voimassa oleva talouden tasapainottamisprosessi ja alijäämien kattamissuunnitelma. KHSHP:n vuoden 2019 tilikauden alijäämä oli n. 2,7 milj. €. Jatkossa alijäämien kattamiseen tuo haasteita koronavirusepidemia, joka tulee jatkossa vaikuttamaan erittäin voimakkaasti KHSHP:n kustannuksiin ja siten myös kuntamaksuihin. Valtio on luvannut syksyn 2020 budjettiriihessä korvata koronasta aiheutuneet kustannukset, mutta esim. jakoperusteista ei ole vielä tietoa.

Koronavirusepidemialla ei ole vielä ollut suuria negatiivisia taloudellisia vaikutuksia kunnan oman konsernin yhtiöihin esim. asiakkaiden vuokramaksukyvyn osalta.

4. VUODEN 2021 TALOUSARVIO JA – SUUNNITELMA VUOSILLE 2021–2024

4.1. Kunnan taloudellinen tilanne sekä talousarvion laatimisprosessi

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä taseeseen kertyi alijäämää n. 0,9 milj. €. Vuoden 2019 talousarvion toteutumisesta ja alkuperäisen talousarvion toteutumattomuuteen johtaneista syistä kerrotaan tarkemmin vuoden 2019 tilinpäätöksessä. Suurimpana syynä oli kuitenkin verotulojen romahdus ennakoituun nähden, joka johtui pääosin verotustavan ja siihen liittyvän aikataulun muutoksista. Kuluvana vuonna 2020 verotuloja on vähentänyt edelleen koronavirusepidemia, jota ei ole luonnollisestikaan voitu huomioida talousarvion laadintavaiheessa. Koronavirusepidemian laajojen taloudellisten vaikutusten vuoksi lähtökohta vuoden 2021 talousarvion laatimiselle on ollut erityisen vaikea. Valtion toimenpiteet kuntatalouden auttamiseksi koronavirusepidemian vuoksi on ajoituneet syyskuun loppupuolelle maan hallituksen budjettiriiheen, joka on kunnan talousarvion laadintaan nähden myöhäinen ajankohta. Toimielimet ovat valmistelleet talousarvioesityksensä kesäkuun tilannetietojen pohjalta. Tietoja kuntakohtaisista valtion toimenpiteistä ei ole ollut saatavilla vielä 6.10., jolloin kunnanjohtajan talousarvioesitys on linjattu.

Taseen ollessa vuoden 2019 tilinpäätöksessä alijäämäinen tulee vuoden 2021 talousarvioon määrittellä Kuntalain vaatimat yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainoon saattamiseksi. Tätä varten ei laadita enää erillistä toimenpideohjelmaa, vaan kaikki yksilöidyt tasapainottamistoimenpiteet esitetään talousarviossa ja -suunnitelmassa. Usealle vuodelle ulottuvat talouden tasapainottamistoimenpiteet tarkistetaan ja hyväksytään vuosittain talousarvion ja -suunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Talousarvioon ja -suunnitelmaan otettavat toimenpiteet on esitettävä yksilöityinä, rahamääräisinä ja ajallisesti kohdistettuina.

Vuoden 2021 talousarvion ja suunnitelmakauden 2021–2024 laadinnan lähtökohtana on ollut kuntalain (410/2015) kunnan taloutta koskevat määräykset.

Kuntalain § 110 määrätään seuraavasti kunnan talousarviosta ja – suunnitelmasta:

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

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

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 1.6.2020 hyväksynyt talousarvion 2021 ja taloussuunnitelman 2021–2024 laatimisohteet. Laatimisohteiden mukaisesti toimielimet valmistelivat esityksensä syyskuun loppuun mennessä. Toimielinten esitykset ylittivät kunnanhallituksen kesäkuussa hyväksymän kehyslaskelman tasapainotetun toimintakateen n. 8,7 milj. euroa.

Talousarviota ja taloussuunnitelmaa on valmisteltu kulloinkin saatavilla olevien viimeimpien tietojen mukaan.

Kuntaliitto julkaisi 6.10. uuden kuntakohtaisen veroennusteensa vuosien 2020-2023 verotulojen osalta. Veroennuste poikkesi aiemmasta syyskuun ennusteesta merkittävästi. Uusimman lokakuun veroennusteen mukaan vuoden 2020 verotuloarvio kasvaa n. 2,7 milj. € muutettuun talousarvioon nähden. Suunnitelmakauden 2021- 2024 osalta Kuntaliiton veroennuste on muuttunut toukokuun ennusteesta lokakuun ennusteeseen + 3,4 miljoonaa euroa. Valtiovarainministeriö julkaisi 5.10. syyskauden Kuntatalousohjelman vuosille 2021-2024. Edellä mainittuun Kuntatalousohjelmaan perustuu kunnanjohtajan talousarvioesityksen valtionosuusarvio tulevalle suunnitelmavuosille 2022-2024 sekä toimintatuottojen sekä -kulujen yleiset perusteet.

Kunnanjohtaja esittää kunnanhallitukselle kuntalain mukaisesti tasapainossa olevan talousarvion vuodelle 2021 ja taloussuunnitelman vuosille 2021–2024. Kunnanjohtajan esitys sisältää tuloveronkorotuksen + 0,50 %-yksikköä vuodelle 2023. Kunnanhallituksen hyväksymissä laadintaohjeissa veronkorotus oli esitetty vuodelle 2022 ja korotus oli + 0,25 %-yksikköä. Kunnanjohtajan esitys sisältää Kuntalain vaatimat yksilöidyt talouden tasapainottamistoimenpiteet (kappale 4.2.).

Kunnanhallitus käsittelee kunnanjohtajan talousarvioesitystä kokouksessaan 19.-20.10.2020.

Valtuusto käsittelee kunnanhallituksen talousarvioesitystä kokouksessaan 16.11.2020.

4.2. Kuntalain vaatimat yksilöidyt toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi

Toimenpiteet	TP 2019	TA2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kunnanhallitus/Yleishallinto						
Mallinkaisten rantatonttien myynti				1 000 000		
Kunnallisveron tuloveroprosentin korottaminen 0,50-prosenttiyksiköllä vuonna 2023					1 300 000	1 700 000
Tekninen lautakunta/Tila- ja aluepalvelut						
Kiinteistöhuollon toiminnan kehittäminen				80 000	80 000	80 000
Tekninen lautakunta/Ateria- ja puhtauspalvelut						
Ateria- ja puhtauspalvelujen kehittämishankkeen toteuttaminen				308 000	728 000	728 000
Sivistyslautakunta/Opetustoimi						
Isojen koulujen tuntikehyksen vähentäminen. Vähennys tehdään ikäluokkien pienentyessä vähentämällä aloittavien ryhmien lukumäärää.				80 000	259 000	393 000
Toimenpiteiden vaikutus yhteensä				1 468 000	2 367 000	2 901 000
Taseessa oleva alijäämä/suunniteltu ali- /ylijäämä	-939 083	-2 343 677	-494 727	-207 631	1 968 912	4 590 538

4.3. Tulo- ja menoperusteet

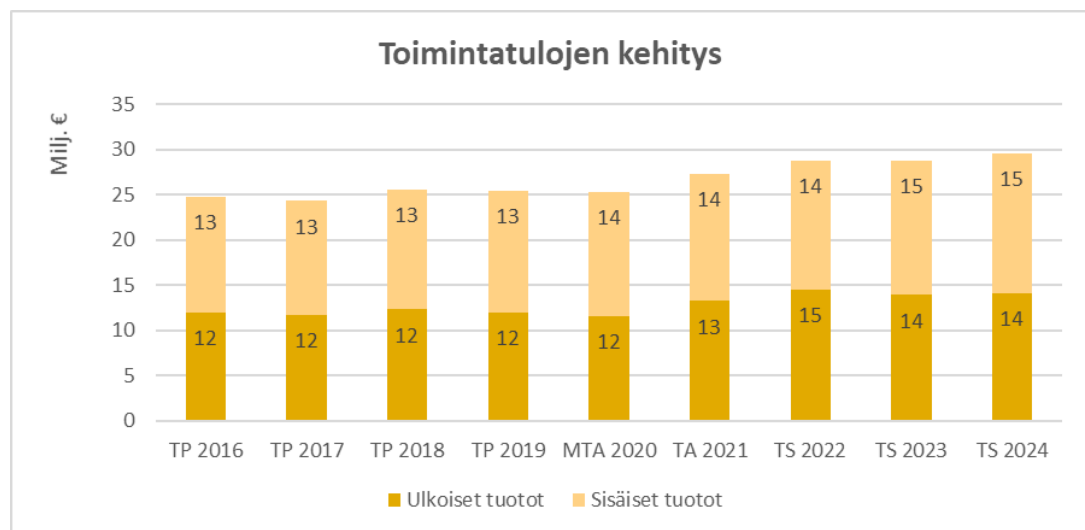
4.3.1. Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat vuoden 2021 talousarviossa n. 27,3 milj. €. Toimintatuotot ovat kasvaneet n. 2,0 milj. € (7,9 %) kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon verrattuna. Alla on esitettynä toimintatuottojen kehitys vuosilta 2016–2019, vuoden 2020 muutettu talousarvio sekä talousarviovuoden 2021 ja suunnitelmavuosien arvio.

Talousarviovuoden 2021 tulokehitys perustuu osin voimassa olevan vuoden 2020 talousarvion suunnitelmavuoteen 2021. Taloussuunnitelmakaudella on arvioitu saatavan lisää tuloja vuonna 2022 Mallinkaisten järven rantatonttien myyntivoitoista 1,0 milj. euroa sekä vuosina 2023–2024 kiviainesten myynnistä saatavat tulot 150 000 € vuonna 2023 ja 300 000 € vuonna 2024.

Suunnitelmavuosien 2022–2024 tulokehitys perustuu syksyn 2020 kuntatalousohjelman arvioon inflaatiokehityksestä.

Tarkemmat toimialojen perustelut löytyvät kunkin toimialan tulosalueiden tekstiperusteista.



Toimintatuottojen kehitys

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Ulkoiset tuotot	12 030 782	11 739 589	12 318 028	12 009 449	11 591 663	13 272 450	14 535 438	13 928 593	14 169 050
Sisäiset tuotot	12 771 687	12 597 833	13 254 601	13 471 586	13 727 772	14 058 251	14 268 747	14 925 877	15 460 985
Tuotot yhteensä	24 802 469	24 337 422	25 572 629	25 481 035	25 319 435	27 330 701	28 804 185	28 854 470	29 630 035

Kokonaistoimintatuottojen muutos

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Muutos euroa	285 769	-465 047	1 235 207	-91 594	-161 600	2 011 266	1 473 484	50 285	775 565
Muutos-%	1,2	-1,9	5,1	-0,4	-0,6	7,9	5,4	0,2	2,7

Ulkoisten toimintatuottojen kehitys

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Muutos euroa	295 732	-291 193	578 439	-308 579	-417 786	1 680 787	1 262 988	-606 845	240 457
Muutos-%	2,5	-2,4	4,9	-2,5	-3,5	14,5	9,5	-4,2	1,7

4.3.2. Verotulot

Kunnan verotulot muodostuvat kunnallisverosta, kiinteistöverosta sekä osuudesta yhteisöveron tuottoon. Valtuuston on kuntalain (410/2015) 111 §:n mukaan viimeistään talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosentista sekä muiden verojen perusteista.

Tässä vuoden 2021 talousarviossa ja vuosien 2021–2024 taloussuunnitelmassa kunnallisveron, kiinteistöveron sekä yhteisöveron tuoton ennusteet perustuvat 6.10.2020 päivitettyyn Kuntaliiton kuntakohtaiseen veroennustekehikkoon. Kuntaliiton ennustehikon väestöennustetta on käytetty sellaisenaan ja väestön on arvioitu kehittyvän tämän kirjan kappaleessa 1.4.1. esitetyn väestökehityksen mukaisesti. Kiinteistöverojen osalta on huomioitu lisäksi kuntakohtaista nousua 200 000 € vuonna 2023 ja vuodesta 2024 alkaen 500 000 € vuosittain perustuen toteutettavaan kiinteistöveroselvitykseen.

Kuntaliiton 6.10.2020 julkaistu kuntakohtainen veroennustekehikko perustuu Valtiovarainministeriön syksyn Kuntatalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verotulojen kehityksestä. Kuluvaan vuoden verotulojen kehitys on pelättyä parempi. Talouden sulkutoimia on lievennetty suurelta osin, mutta koronavirusepidemian aiheuttama epävarmuus verotuloihin on kuitenkin yhä ilmeinen. Vaikutukset näkyvät viiveellä kunnallisveron ja yhteisöveron heikompana tuottona. Osa tästä heikennyksestä tulisi työllisyyden, ja sitä kautta palkkasumman, aiemmin oletettua heikomman kehityksen ja yritysten oletettua heikomman kannattavuuden myötä.

Kunnallisveroennusteessa on huomioitu toteutuneet verotilitykset syyskuuhun 2020 asti. Huomioitu on myös palkkojen, eläkkeiden, työttömyysturvaetuuksien sekä muiden veronalaisten sosiaali-etuksien muutokset verovuodelle 2019 ja ne perustuvat Verohallinnon tulokehitystilaston tietoon (11.5.2020). Tämän lisäksi ennusteessa on huomioitu Verohallinnon 5.10. päivitetty ennakkotieto verovuodesta 2019.

Verovuoden 2020 palkkasumman muutos parantui reilulla 0,5 % -yksiköllä syyskuun arviosta ja asettuu nyt -2,5 %:iin. Kuntakohtainen palkkasumman kehitysarvio vuodelle 2020 perustuu tähän arvioon sekä kunnan työnikäisen väestön kehitykseen. Loka-kuussa korotettiin muun muassa myös työkorvausten, hankintatöiden ja elinkeinotoiminnan ansiotulo-osuuksien tasoa. Näiden muutosten positiivinen vaikutus maksettavaan kunnallisveroon verovuonna 2020 on yhteensä noin 200 miljoonaa euroa. Myös muita tulo- ja vähennyseriä tarkistettiin uusimpien arvioiden mukaisiksi ennustevuosille.

Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa arviolta 179 miljoonalla eurolla vuonna 2021. Tästä 172 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksien tarkistuksista, jotka Kuntaliitto on huomioinut ennusteessa jo aiemmin. Lisäksi tehtiin muutamia vaikutuksiltaan pienehköjä muutoksia veroperusteisiin. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina.

Maaliskuussa 2020 alkaneen ja edelleen jatkuvan koronaepidemian aiheuttaman poikkeustilan arvioidaan osaltaan vaikuttavan tilitettävien verojen kertymiin siinä määrin, että jako-osuuksia muutetaan jo ennen vuoden 2019 verotuksen valmistumista. Lisäksi jako-osuusmuutostarpeeseen vaikuttavat verovuoden 2019 ennakkotiedot ja pääomatulojen ennusteen aleneminen erityisesti osinkotulojen osalta. Kunnallisveron jako-osuus verovuodelle 2020 nousee näin ollen 61,79 %:sta 62,27 %:iin ja tämä muutos

lisää kunnallisveron osuutta noin 150 miljoonalla eurolla. Uusia jako-osuuksia sovelletaan lokakuussa 2020 tehtävistä tilityksistä lähtien, jolloin samalla oikaistaisiin aiemmin sovelletuista jako-osuuksista aiheutuneet tilityserot.

Yhteisöverossa koronaviruksen vaikutus alkoi huhtikuun tilityksistä alkaen. Yritykset ovat puolen vuoden ajan voineet hakea alennusta ennakkoveroihin Verohallinnolta ilman erillistä selvitystä niiden tulokehityksestä. Tästä johtuen kuluvan vuoden ennakkoita kertyy tavanomaista vähemmän suhteessa maksettavaan yhteisöveroon. Vuonna 2021 edellisen verovuoden yhteisöveroja kertyy vastaavasti normaalia enemmän.

Tämän hetken kehityksen perusteella vaikuttaa siltä, että suurin pudotus maksuunpanuissa ennakkoveroissa on nähty. Kuntaliitto on nostanut lokakuun verotuloennusteessa yhteisöveron maksuunpanoarvioita vuosille 2020–2024 syyskuun alun arviosta. Talouden, ja erityisesti vientiteollisuuden, elpymisen aikataulu ja vauhti ovat kuitenkin hyvin epävarmoja.

Kuntien yhteisöveroennuste nousee selvästi syyskuun arvioista. Osittain siitä syystä, että arvioitu maksettava yhteisövero kasvaa verovuosina 2020–2024 sekä osittain johtuen korotetuista yhteisöveron jako-osuuksista, josta päätettiin budjettiriihessä. Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä korottaa myös kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehdään näin ollen 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus myös vuodelle 2021. Lisäksi kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin.

Vuodelle 2021 arvioitu kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 700 miljoonalla eurolla, josta jako-osuuskorotusten vaikutus on reilu 85 %. Verovuosina 2022–2024 kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 200 miljoonalla eurolla per vuosi. Tästä reilu puolet selittyy varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensaatiolla.

Yhteisöveron tilitysennusteissa 2020 ja 2021 huomioitiin myös päivitettyt arviot yritysten verojen maksujärjestelyistä. Niiden perusteella tilityksiä alennettiin normaalitilanteeseen nähden noin 10 miljoonalla eurolla.

Kiinteistöveron kuluvan vuoden maksuunpanoarvio perustuu Verohallinnon ennakkotietoon. Kertymäarvioissa 2020 ja 2021 on myös huomioitu verojen maksujärjestelyihin liittyvät muutokset ja niihin liittyvät päivitettyt vaikutusarviot. Nyt niiden vaikutus arvioidaan olevan -10 miljoonaa euroa vuonna 2020, kun ne vielä kesäkuussa oli noin -60 miljoonaa euroa. Verovuoden 2020 kiinteistöverotus valmistuu aiemmasta poiketen vasta lokakuun lopussa. Kuntakohtaiset verotiedot saadaan todennäköisesti käyttöön siten vasta marraskuussa.

Kuntakohtaiset tiedot palkkasumman kehityksestä vuonna 2020 on myös päivitetty tammi-elokuun Tulorekisteritietojen pohjalta. Elokuun palkkasumma laski -3,2 % vuoden takaisesta. Aiempien kuukausien tiedot ovat myös päivittyneet ja tästä syystä vuoden 2020 kumulatiivinen palkkasumma (-1,4 %) tammi-elokuussa on parempi kuin edellisessä päivityksessä.

Edellä esitetty on Kuntaliiton lokakuun 2020 veroennustekehikon perustelutekstiä.

4.3.2.1 Kunnan tulovero

Kunnallisverosta säädetään tuloverolaissa (1535/1992). Lain 130 §:n mukaan luonnollisen henkilön ja kuolinpesän on suoritettava kunnallisverotuksen verotettavasta tulostaan tuloveroa kunnalle 111§:ssä vahvistetun tuloveroprosentin mukaan.

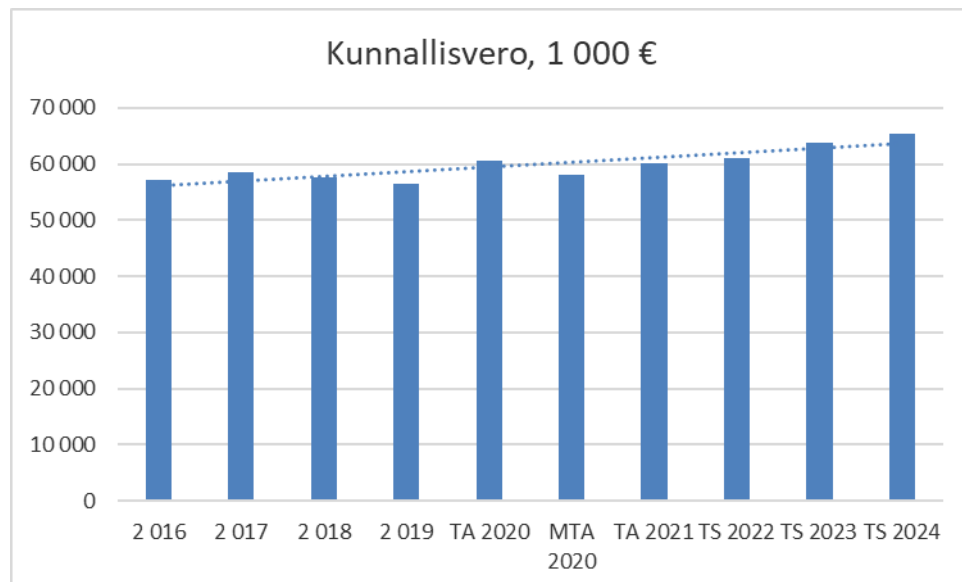
Verotusmenettelystä annetun lain (1558/1995) 91 a §:n mukaan kunnan tulee ilmoittaa verohallitukselle viimeistään verovuotta edeltävän vuoden marraskuun 17. päivänä tuloveroprosentin suuruus. Tuloveroprosentti ilmoitetaan neljännesprosenttiyksikön tarkkuudella.

Vuoden 2020 tuloveroprosentti Janakkalassa on 21,00 % (KV 11.11.2019 § 92). Vuonna 2020 kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti on 19,97 %, kun se vuotta aiemmin oli 19,88 % (KL 30.3.2020, Painotettu kunnallisverotuksessa verotettavilla tuloilla). Janakkalan tuloveroprosentti on siis 1,03 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kuntien keskimäärin. Tämä on oleellinen tunnusluku, sillä se on yksi kriteereistä, joita käytetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenetelyssä (ks. kpl. 1.2.1.).

Vuoden 2021 talousarvio on laskettu tuloveroprosentilla 21,00 %.

Taloussuunnitelmavuodelle 2023 esitetään + 0,5 prosenttiyksikön tuloveronkorotusta, jolloin tuloveroprosentti olisi 21,50 %. Tuloveroprosentin 0,5 %-yksikön korotus tuottaa tilitysrytmistä johtuen ensimmäisenä vuonna (2023) 1,3 milj. euroa ja seuraavina vuosina (2024 ja eteenpäin) 1,7 milj. euroa.

Alla kuva, jossa on nähtävissä kunnan tuloveron kehitys vuodesta 2016 vuoteen 2019 ja ennuste vuosille 2020–2024.

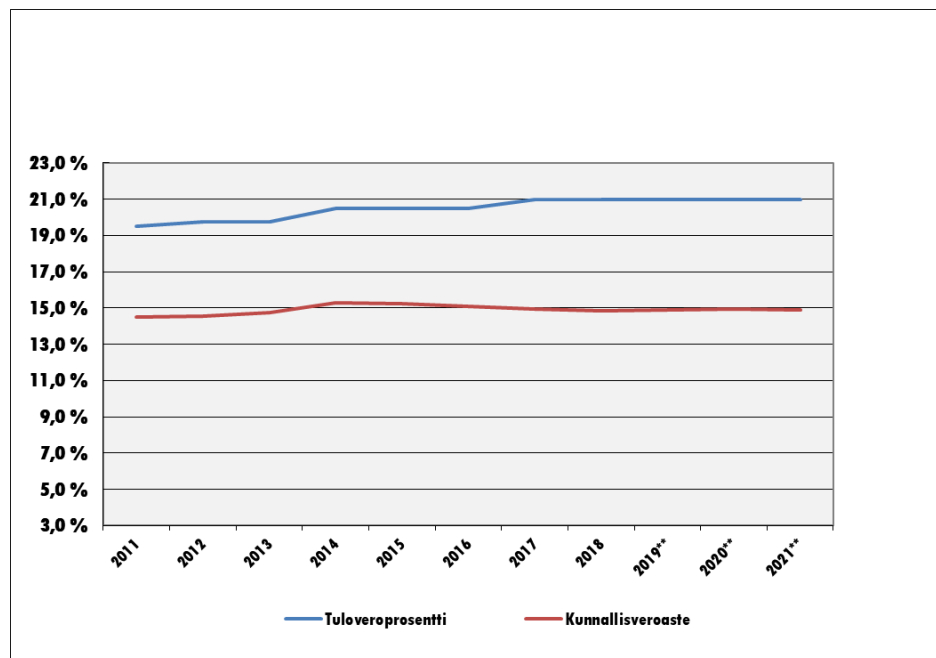


Vuosi	2 016	2 017	2 018	2 019	TA 2020	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kunnallisvero, 1 000 €	57 059	58 492	57 504	56 576	60 625	58 146	60 177	60 939	63 838	65 435
Muutos ed.vuoteen, %	-0,3	2,5	-1,7	-1,6	7,2	-4,1	3,5	1,3	4,8	2,5

Alla olevassa taulukossa on tuloveroprosentin sekä kunnallisveroasteen kehitys vuosina 2016–2023. (KL:n lokakuun veroennustekehikko)

Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste								1 000 €
Janakkala								
Verovuosi	2016	2017	2018	2019**	2020**	2021**	2022**	2023**
Ansiotulot	379 747	381 860	386 829	396 756	398 402	402 796	409 816	418 416
Maksettava vero	57 318	57 128	57 494	59 078	59 599	59 936	61 182	64 512
<i>Tuloveroprosentti</i>	20,50 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,00 %	21,50 %
<i>Kunnallisveroaste</i>	15,09 %	14,96 %	14,86 %	14,89 %	14,96 %	14,88 %	14,93 %	15,42 %
	5,41 %	6,04 %	6,14 %	6,11 %	6,04 %	6,12 %	6,07 %	6,08 %

Edellisessä taulukossa on mainittu Janakkalan kunnan tuloveroprosentti sekä efektiivinen veroaste vuosittain. Erilaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Kunnallisverotuksessa tehdään vähennyksiä veronalaisista ansiotuloista. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnallisveroprosentin mukaisesti. Tämän jälkeen tehdään vähennykset verosta ja näin saadaan maksuunpantavan kunnallisveron määrä. Verosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa työtulovähennys, kotitalousvähennys sekä asuntolainan koron alijäämähyvitys. Vähennyksistä on tarkemmin kerrottu Verohallinnon nettisivuilla. Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten määrä on riippuvainen veronmaksajan tulotasosta. Vähennykset painottuvat alemmille tulotasoille jolloin efektiivinen veroaste on alhaisempi. Seuraavassa kuvassa on Janakkalan kunnan tuloveroprosentit sekä efektiivinen veroaste vuosittain.

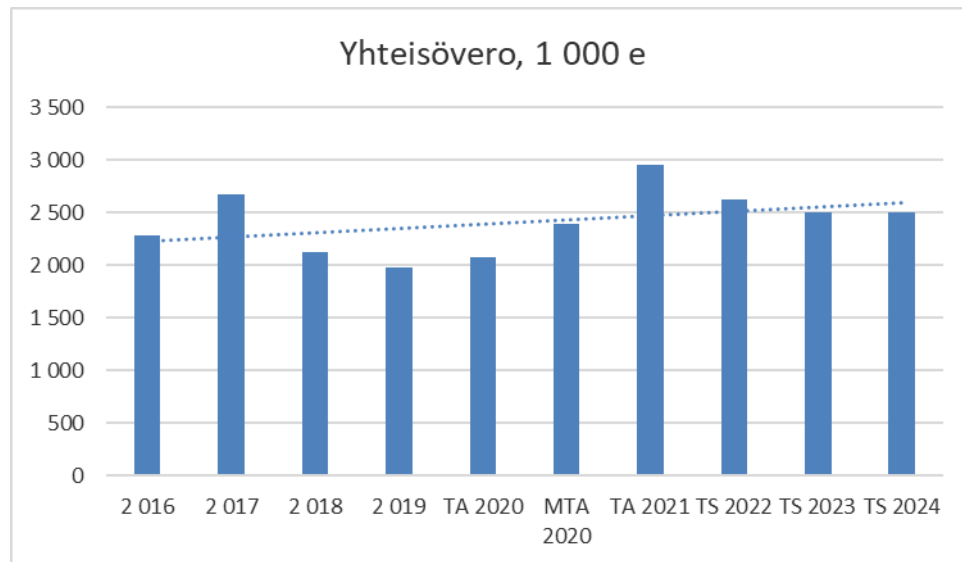


4.3.2.2 Osuus yhteisöveron tuotosta

Yhteisöt maksavat tuloistaan suhteellista veroa, yhteisöveroa, joka jaetaan valtiolle, kunnille ja seurakunnille. Yhteisöveron jako-osuuden sekä yhteisöveroprosentin määrätymisperusteinen määrä valtio.

Janakkalan kunta sai vuonna 2019 yhteisöveroja noin 2,0 milj. euroa. Vuodelle 2020 yhteisöveroa arvioidaan kertyvän n. 2,1 milj. euroa ja vuonna 2021 n. 3,0 milj. €. Nousu on merkittävä kuluvaan vuoteen verrattuna. Nousun syynä on valtion talousarvioesityksessä tekemä korotus kuntien yhteisöveron jako-osuuteen. Korotus on määräaikainen ja suuruudeltaan 10 prosenttiyksikköä vuodelle 2021. Lisäksi kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin.

Vuoden 2021 talousarviossa yhteisöverotuoton kehitys perustuu 6.10.2020 päivitettyyn Kuntaliiton kuntakohtaiseen veroennustekehikkoon.



Vuosi	2 016	2 017	2 018	2 019	TA 2020	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Yhteisövero, 1 000 e	2 287	2 676	2 130	1 983	2 077	2 392	2 958	2 624	2 508	2 508
Muutos ed.vuoteen, %	3,6	17,0	-20,4	-6,9	4,7	15,2	23,7	-11,3	-4,4	0,0

4.3.2.3 Kiinteistövero

Kiinteistövero on kiinteistön arvon perusteella kunnalle vuosittain suoritettava vero. Verosta on säädetty kiinteistöverolaissa (20.7.1992/654). Kiinteistövero koskee kaikkia kiinteistöjä lukuun ottamatta metsiä, maatalousmaita sekä kiinteistöjä, joita käytetään yleisiin tarkoituksiin, kuten mm. kadut ja torit. Kiinteistövero maksetaan kiinteistön sijaintikunnalle.

Kiinteistöverolain (654/1992) 11 §:n (1266/2001) mukaan kunnanvaltuusto määrää kunnan kiinteistöveroprosenttien suuruuden vuosittain etukäteen samalla, kun se vahvistaa varainhoitovuoden tuloveroprosentin. Kiinteistöveroprosentti määrätään sadasosaprocentin tarkkuudella.

Vuoden 2020 kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat:

• Yleinen kiinteistöveroprosentti	1,10 %
• Vakituisten asuinrakennusten veroprosentti	0,50 %
• Muiden asuinrakennusten veroprosentti	1,10 %
• Yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti	0,00 %
• Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti	4,00 %

Vuoden 2021 talousarvion kiinteistöverojen laskennassa on käytetty edellä mainittuja valtuuston päätöksen mukaisia kiinteistöveroprosentteja, joilla arvioidaan saatavan seuraavat tuotot:

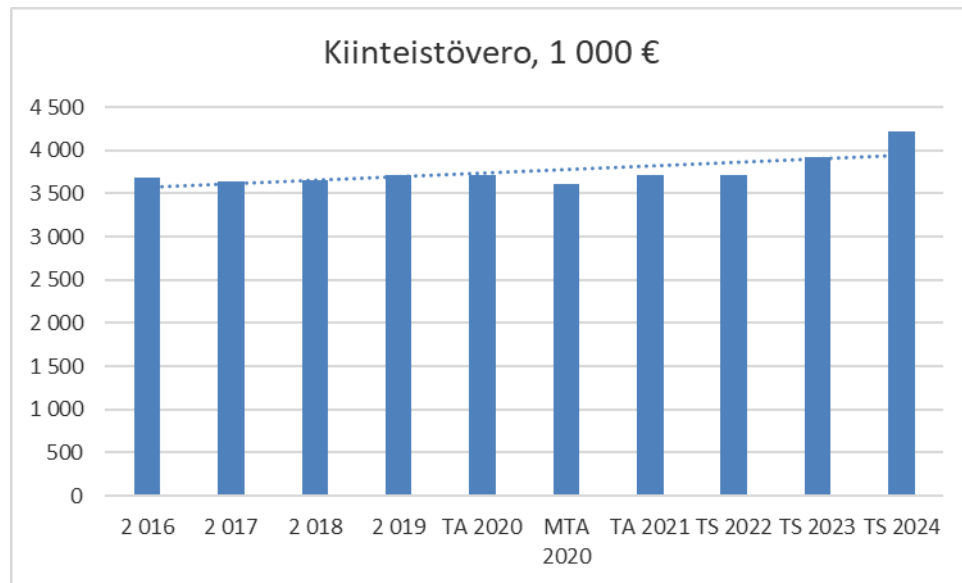
- yleinen kiinteistövero (rakennus+ maapohja)	n. 1 761 000 €
- vakituinen asuinrakennus	n. 1 711 000 €
- muu kuin vakituinen asuinrakennus	n. 264 000 €
- rakentamaton rakennuspaikka	n. 43 000 €

Kiinteistöveroprosenttien taso on suunniteltu pysyvän taloussuunnitelmakauden loppuun, vuoteen 2024, asti. Nousu suunnitelmavuosina 2023–2024 johtuu suunnitellusta kiinteistöveroselvityksen toteuttamisesta, jonka odotetaan kasvattavan kiinteistöveropohjaa.

Verokannat päätetään kiinteistöverolain (654/1992) 11 §:n (1266/2001) mukaan joka vuosi erikseen.

Mikäli kiinteistöveroja harkitaan muutettavaksi vuodelle 2021, veron muutoksen vaikutus on esitetty alla:

- yleinen kiinteistöveroprosentti + 0,10 = 160 000 €
- vakituisten asuinrakennusten veroprosentti + 0,10 = 342 000 €
- muiden asuinrakennusten veroprosentti + 0,10 = 24 000 €
- yleishyödyllisten yhteisöjen kiinteistöveroprosentti + 0,10 = 17 000 €
- rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti + 0,10 = 1 000 €



Vuosi	2 016	2 017	2 018	2 019	TA 2020	MTA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kiinteistövero, 1 000 €	3 687	3 636	3 658	3 719	3 719	3 609	3 719	3 719	3 919	4 219
Muutos ed.vuoteen, %	19,3	-1,4	0,6	1,7	0,0	-3,0	3,0	0,0	5,4	7,7

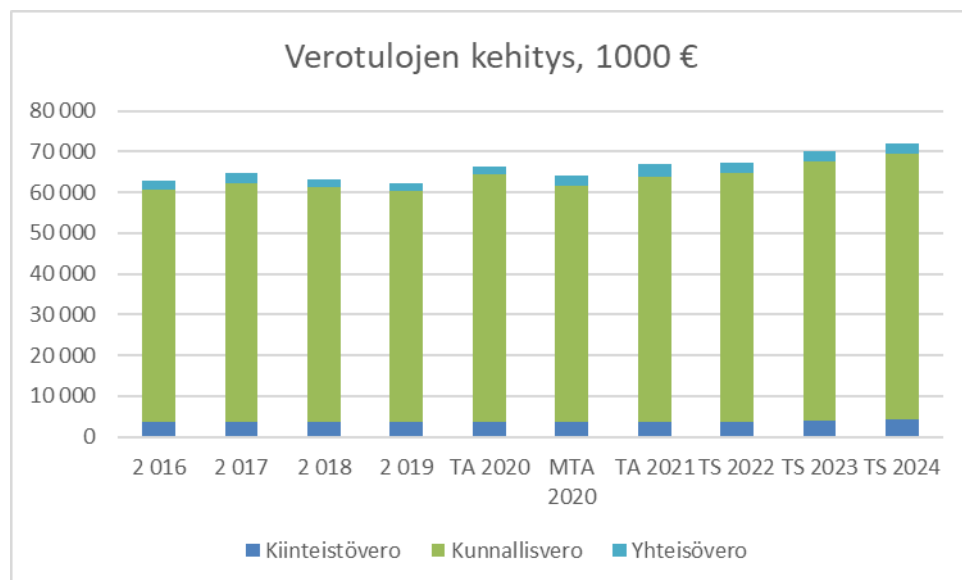
4.3.2.4 Verotulojen kehityksen ennuste vuosille 2020–2024

1 000 €

TILIVUOSI	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	2024
Verolaji						
Kunnallisvero	57 028	59 567	60 177	60 939	63 838	65 434
Muutos %	-0,8	4,5	1,0	1,3	4,8	2,5
Yhteisövero	1 999	2 495	2 958	2 624	2 508	2 508
Muutos %	-6,2	24,8	18,6	-11,3	-4,4	0,0
Kiinteistövero	3 787	3 719	3 719	3 719	3 919	4 219
Muutos %	3,5	-1,8	0,0	0,0	5,4	7,7
VEROTULOSSI KIRJATTAVA	62 814	65 781	66 854	67 281	70 265	72 161
Muutos %	-0,8	4,7	1,6	0,6	4,4	2,7

Kuluvan vuoden 2020, talousarviovuoden 2021 sekä suunnitelmavuosien 2022–2023 veroennusteet perustuvat lokakuussa päivitettyyn Kuntaliiton kuntakohtaiseen veroennustekehikkoon sekä kappaleessa 1.4.1. esitettyyn väestönkehitykseen. Vuosi 2024 on arvioitu syksyn kuntatalousohjelman ansiotasokehityksen mukaisesti.

Vuodelle 2023 esitetään + 0,5 %-yks. kunnallisveron korotusta, jolloin kunnallisvero olisi 21,50 %. Tuloveroprosentin 0,5 %-yksikön korotus tuottaa tilitysrytmistä johtuen ensimmäisenä vuonna (2023) 1,3 milj. euroa ja seuraavina vuosina (2024 ja eteenpäin) 1,7 milj. euroa.



4.3.3. Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta. Tämä toteutetaan ta-
saamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja.

Rakenteellisesti Suomen valtionosuusjärjestelmä koostuu kahdesta osasta:

1. kustannus- ja tarve-erojen tasauksesta ja
2. tulopohjan tasauksesta.

Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella. Suomen järjestelmässä merkittävämpi rooli on kustannuserojen tasauksella, jonka kautta valtion raha ohjataan järjestelmään. Verotuloihin perustuva valtionosuuden taseus puolestaan on kuntien välinen. Järjestelmää täydentää tilapäisissä taloudellisissa vaikeuksissa oleville kunnille myönnettävä harkinnanvarainen valtionosuuden korotus.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö. Myös esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä ja verotuloihin perustuva valtionosuuden taseus ovat osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

Vuoden 2021 talousarvion valtionosuusarvio perustuu Kuntaliiton 3.9.2020 julkaisemiin vuoden 2020 muutettuihin valtionosuustietoihin sekä Valtiovarainministeriön 5.10.2020 julkaisemaan syksyn Kuntatalousohjelmaan.

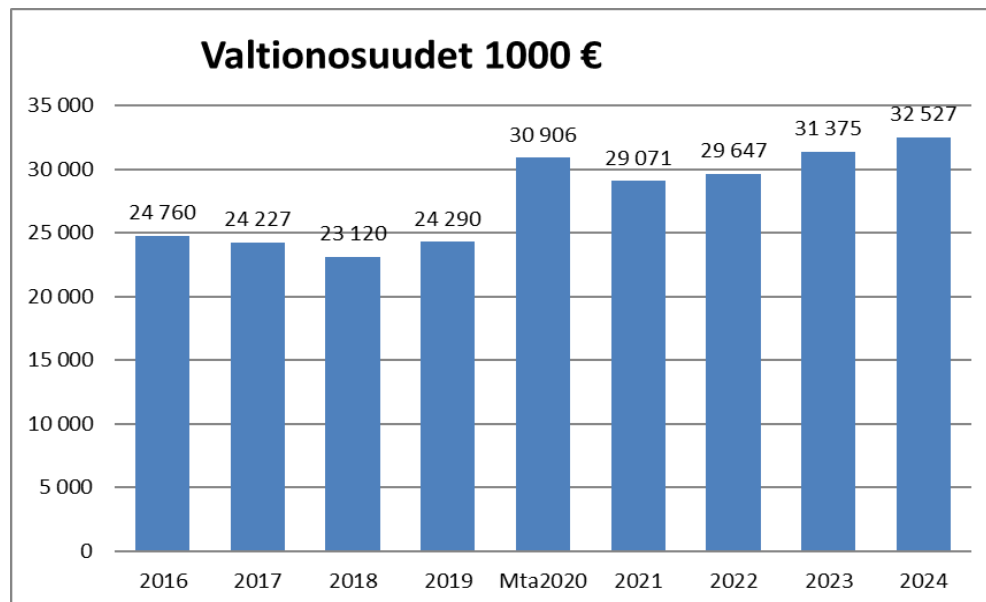
Vuoden 2020 valtion neljännessä lisätalousarviossa päätettiin kattavasta, noin 1,4 mrd. euron toimenpidekokonaisuudesta, jolla helpotettiin koronapandemiasta ja siihen liittyvistä rajoitustoimista johtuvia kuntien talouden haasteita. Maan hallitus on syksyn budjettiriihen yhteydessä päättänyt lisätä kuntien tukea vuodelle 2020 vielä 600 milj. eurolla. Lisäyksestä 400 milj. euroa kohdistetaan kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen ja 200 milj. euroa sairaanhoitopiireille.

Edellä mainitun ennusteen perusteella vuonna 2021 Janakkala saa valtionosuuksia n. 29,1 milj. euroa. Tämä on milj. 1,8 milj. € ja 5,9 % vähemmän kuin vuoden 2020 muutetussa talousarviossa. Valtiovarainministeriö vahvistaa peruspalveluiden valtionosuudet ja opetus- ja kulttuuriministeriö opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet vuodelle 2021 joulukuun lopussa 2020.

Suunnitelmavuosien 2022–2024 valtionosuusarviot perustuvat syksyn 2020 Valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelmaan. Ohjelmassa on huomioitu kaikki valtion talousarvioesitykseen sisältyvät valtion toimenpiteet, joilla on vaikutusta kuntatalouteen. Kuntatalousohjelma sisältää mm. seuraavat toimenpiteet:

- Oppivelvollisuuden laajentaminen 16,1 milj. € (129 milj. € v. 2024)
- Varhaiskasvatukseen lisätään uusi tuen rakenne 15 milj. €
- Oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen perusopetuksessa ja toisella asteella 10 milj. € (29 milj. € v. 2024)

- Vanhuspalveluiden hoitajamitoitus 53 milj. € (266 milj. € v. 2024)
- Sote-huollon asiakasmaksu-uudistus 17,9 milj. € (maksutulojen menetys kompensoidaan valtionosuuslisäyksellä) (45 milj. € v. 2024)



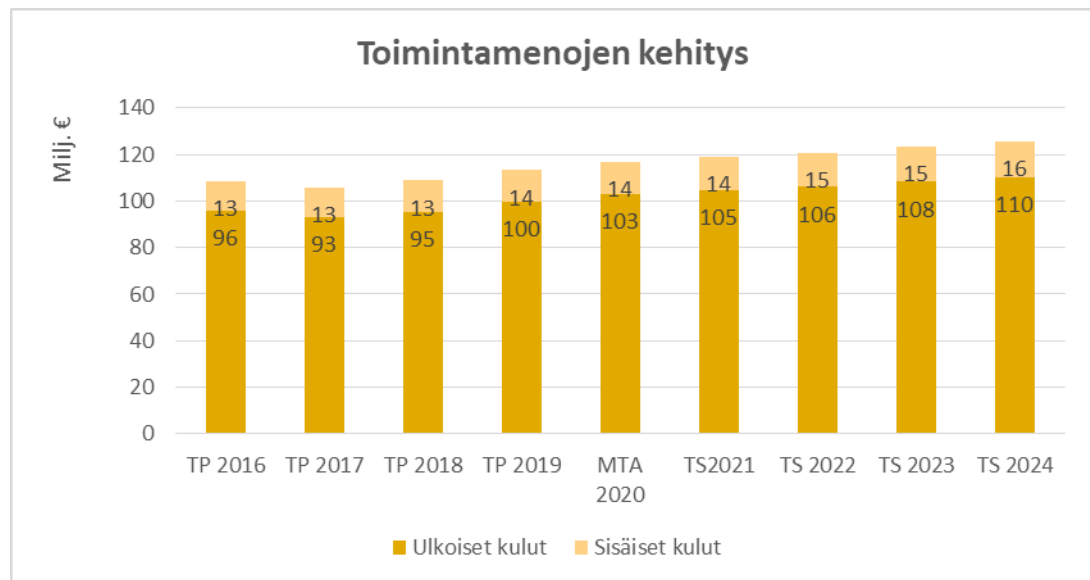
	2016	2017	2018	2019	Mta2020	2021	2022	2023	2024
Valtionosuudet 1000 €	24 760	24 227	23 120	24 290	30 906	29 071	29 647	31 375	32 527
muutos, €	1 229	-533	-1 107	1 170	6 616	-1 835	576	1 728	1 152
muutos, %	5,2	-2,2	-4,6	5,1	27,2	-5,9	2,0	5,8	3,7
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Valtionosuudet €/as.	1 482	1 459	1 406	1 480	1 899	1 796	1 841	1 959	2 041
asukasluku	16 709	16 607	16 447	16 413	16 272	16 184	16 100	16 018	15 935

4.3.4. Toimintakulut

Toimintakulut ovat vuoden 2021 talousarviossa n. 119,2 milj. €. Alla on esitetty toimintakulujen kehitys vuosilta 2016–2019, muutettu talousarvio 2020 sekä talousarviovuoden 2021 ja suunnitelmavuosien arvio. Talousarviovuoden 2021 kustannuskehitys perustuu vuoden 2019 tilinpäätökseen sekä voimassa olevaan vuoden 2020 talousarvioon.

Suunnitelmavuosien 2021–2023 kustannuskehitys on arvioitu perustuvan osin syksyn 2020 kuntatalousohjelmaan. Kunnan kustannuskehityksen on arvioitu olevan vuosittain keskimäärin 1,5–1,6 %, kuten on ennakoitu myös syksyn kuntatalousohjelmassa.

Tarkemmat toimialojen perustelut löytyvät kunkin toimialan tulosalueiden tekstiperusteista.



Kokonaistoimintakulujen kehitys

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Ulkoiset kulut	95 898 658	93 027 595	95 436 877	99 636 206	102 981 580	104 912 895	106 280 247	108 492 713	110 159 077
Sisäiset kulut	12 665 731	12 705 793	13 402 245	13 665 148	13 966 624	14 319 686	14 534 103	15 195 214	15 734 632
Kulut yhteensä	108 564 389	105 733 388	108 839 122	113 301 354	116 948 204	119 232 581	120 814 350	123 687 927	125 893 709

Toimintakulujen muutos

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Muutos euroa	1 029 172	-2 831 001	3 105 734	4 462 232	3 646 850	2 284 377	1 581 769	2 873 577	2 205 782
Muutos-%	1,0	-2,6	2,9	4,1	3,2	2,0	1,3	2,4	1,8

Ulkoisten toimintakulujen muutos

Vuosi	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020	TA2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Muutos euroa	1 086 036	-2 871 063	2 409 282	4 199 329	3 345 374	1 931 315	1 367 352	2 212 466	1 666 364
Muutos-%	1,1	-3,0	2,6	4,4	3,4	1,9	1,3	2,1	1,5

4.3.5. Rahoitustuotot ja -kulut sekä poistot

Rahoitustuotot, jotka pitävät sisällään mm. osingot ja peruspääoman koron liikelaitokselta sekä lisätuloutuksen on ennakoitu pysyvän vuoden 2021 tasolla koko suunnitelmakauden.

Rahoituskulut pitävät sisällään pääasiassa lainojen korot. Korkotason on ennakoitu pysyvän erittäin maltillisena koko suunnitelmakauden ajan. Kunnan kaikkien lainojen keskkoron arvioidaan olevan 0,6 % talousarviovuonna 2021. Uusien tulevien lainojen osalta koron on arvioitu olevan n. 0,5-0,6 %-yks.

Poistot on arvioitu investointi- ja voimassa olevan poistosuunnitelman mukaisesti. Vuoden 2024 poistotasoa korottaa 1,0 miljoonalla eurolla Turengin koulun alaskirjaus, koska rakennus on suunniteltu purettavan uudisrakennusten tieltä.

4.4. Investoinnit

Valtuusto on 3.9.2012 hyväksynyt tilahankkeiden käsittelyohjeet. Sen mukaisesti budjettivastuu rakennushankkeista on teknisellä toimialalla tila- ja aluepalveluiden tulosalueella. Suunniteltavien talonrakennushankkeiden tarveselvitysten tulee olla tiedossa talousarvion ja taloussuunnitelman laadinnan yhteydessä ja työhön tarvittava rahoitus varataan tilapalveluiden käyttötalouteen. Vaikuttavuuden arviointi sekä työvaiheistus suunnittelu voidaan samalla huomioida talousarviovalmistelussa.

Investointeja ovat pitkävaikutteiset menot, jotka ovat palvelutuotannon käytössä useamman kuin yhden tilikauden ajan. Jotta investoinnin tunnusmerkki täyttyy, tulee myös pienhankintarajan ylittyä. Pienhankintaraja on 10.000 euroa ja sitä pienemmät hankkeet kirjataan käyttötalouden menoksi. Investointihanke on yksittäinen irtaimistohankinta tai nimetty rakentamiskohde.

Investoinnit on pääosin nettobudjetoitu. Valtuustoon nähden sitovia hankkeita ja määrärahoja ovat tähdellä (*) merkityt hankkeet.

Talonrakennushankkeissa varataan määräraha pääluokittain, joka on valtuustoon nähden sitova erä. Tämä luokittelu perustuu valtion määrittelemän Kuntatieto-ohjelman raportointivaatimuksiin. Pääluokan sisällä lautakunta pystyy suunnittelemaan rahan käytön joustavasti. Kuitenkin ne talonrakennushankkeet, joiden kustannusarvion valtuusto vahvistaa (*merkitty), säilyvät hankekohtaisesti valtuustoon nähden sitovina erinä.

Talonrakennusinvestointien pääluokittainen sitovuustaso / valtuusto:

Toimistorakennukset

Hoitoalan rakennukset

Kokoontumisrakennukset

Opetusrakennukset

Infrainvestoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia hankeryhmittäin (tähdellä merkitty, sininen rivi, lihavoitu teksti) tai hankekohtaisesti (*merkitty).

Infrainvestointien hankeryhmät, sitovuustaso / valtuusto (tähdellä merkitty lihavoitu teksti):

Elinkeinoalueiden tonttituotanto-ohjelman infra
 Asumisen tonttituotanto-ohjelman infra
 Viheralueet, puistot ja pihat
 Liikunta-alueiden infra
 Muut infrahankkeet

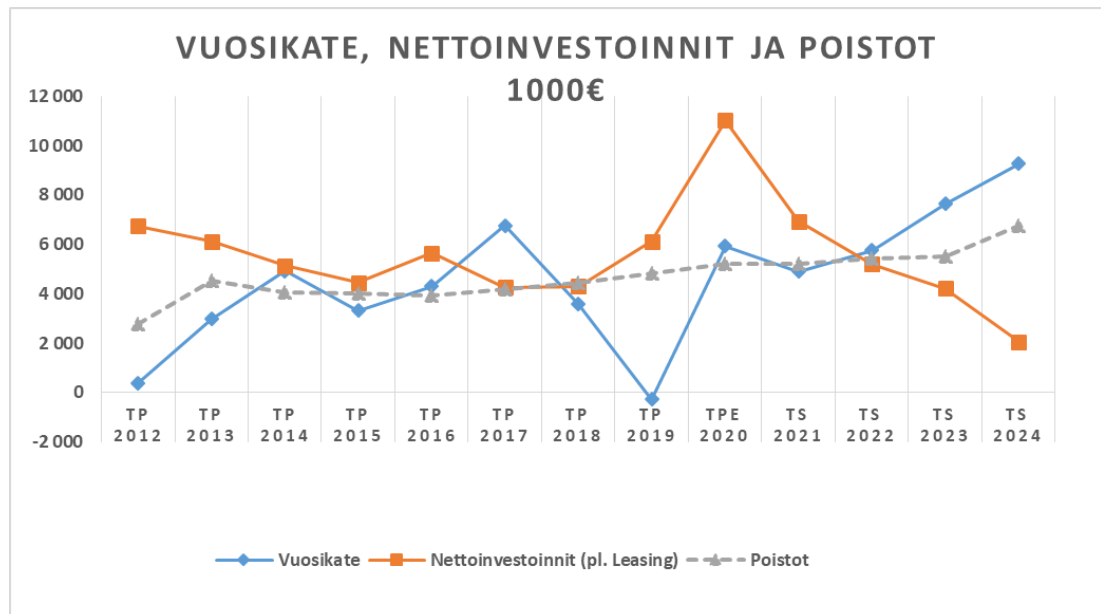
Em. hankeryhmien sisällä tekninen lautakunta pystyy suunnittelemaan määrärahojen käytön joustavasti.

Irtaimistohankinnat ovat valtuustoon nähden sitovia toimielinkohtaisesti.

Toimielimet tarkentavat hankkeet vastaamaan valtuuston talousarviopäätöstä käyttösuunnitelmien laadinnan yhteydessä.

Talousarviovuoden 2021 nettoinvestoinnit ovat n. 15,0 milj. €. Edellä mainitusta summasta n. 7, 0 milj. € kohdistuu Turengin koulu- ja monitoimikeskukselle, joka on suunniteltu toteutettavaksi leasing-rahoituksella. Samoin summaan sisältyy Tervakosken terveysaseman leasing-rahoitus n. 1,0 milj. €. Yhteensä koko suunnitelmakaudelle 2021–2024 on suunnitteilla n. 51,2 milj. euron nettoinvestoinnit. Tästä koulu- ja monitoimikeskusten leasing-rahoituksen osuus on arvion mukaan n. 31,6 milj. €. Vuosien 2021–2024 yksityiskohtainen investointisuunnitelma löytyy tämän kirjan kappaleesta 7 investointiosa.

Alla on kuva kymmenen vuoden kehityksestä vuosikatteen, nettoinvestointien ja poistojen osalta. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

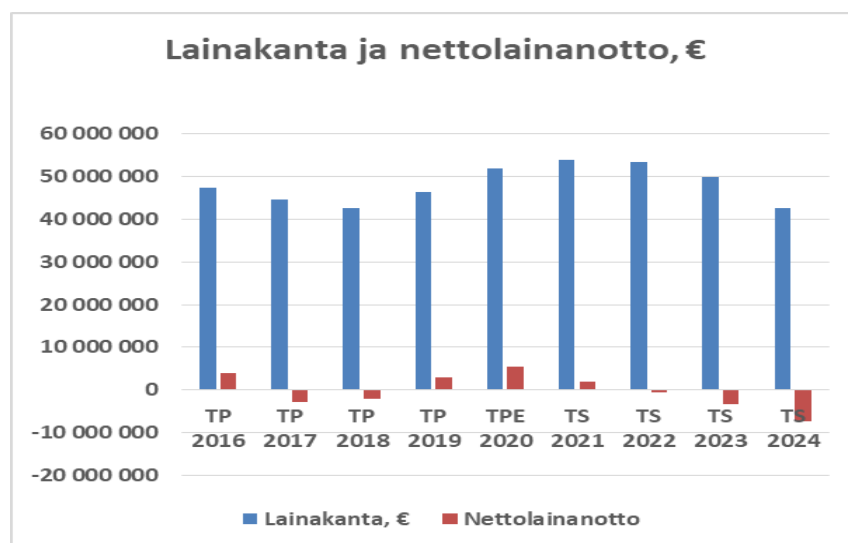
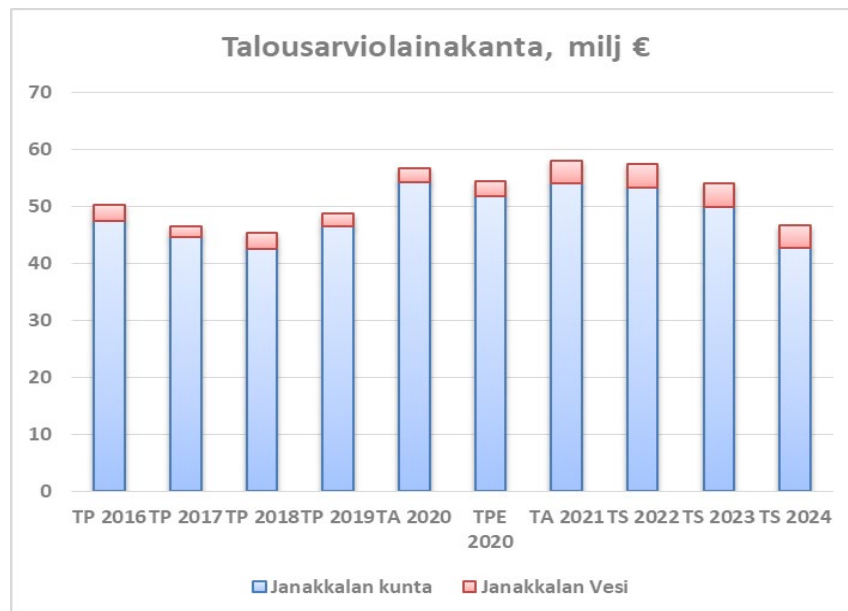


4.5. Lainakanta

Kunnan vuosittainen lainakannan kasvu johtuu sekä korkeasta investointitasosta että menneiden vuosien toimintamenojen roimasta kasvusta. Kunnan vuotuinen korkea investointitaso yhdistettynä alhaiseen vuosikatteeseen ovat kasvattaneet kunnan lainakantaa merkittävästi 2000-luvulla.

Talousarviovuonna 2021 kunnan lainakanta jatkaa nousuaan. Tervakosken terveysasema sekä Turengin ja Tervakosken koulukeskukset on suunniteltu toteutettavan leasing-rahoituksella. Kunnan rahoitusvastuut (taselainat ja leasingvastuut huomioiden) nousevat vuoden 2024 loppuun mennessä n. 82,7milj. euroon.

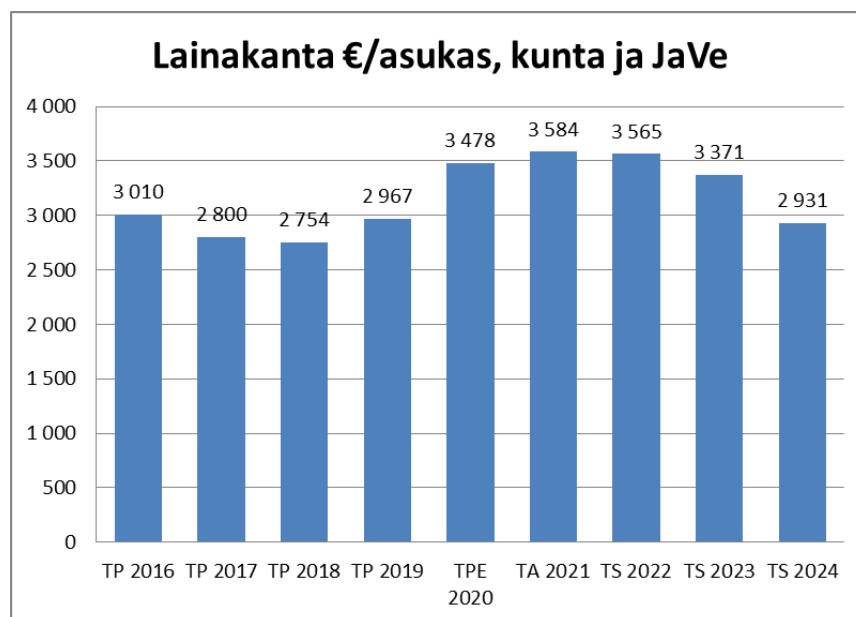
Kunnan lainakanta on taloussuunnitelmavuoden 2024 lopussa noin 42,7 milj. € (ilman Janakkalan Vettä).



Kunta (pl. JaVe)	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TPE 2020	TS 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Lainakanta, €	47 412 996	44 584 761	42 502 331	46 400 529	51 823 322	53 856 246	53 299 654	49 879 956	42 667 074
Nettolainanotto	4 080 097	-2 828 235	-2 082 430	2 868 250	5 422 793	2 032 924	-556 592	-3 419 698	-7 212 882

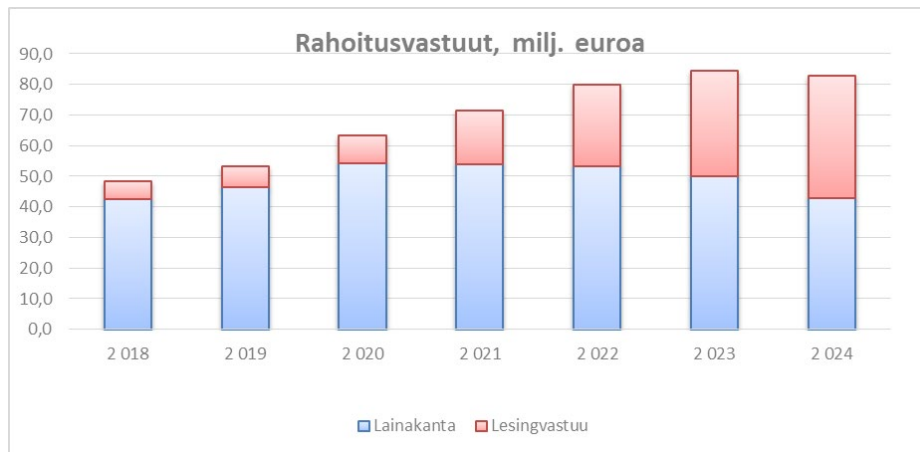
Kunnan lainakanta €/asukas ilman Janakkalan Vesi liikelaitosta on ennusteen mukaan vuonna 2021 3 328 €/asukas ja viimeisenä suunnitelmavuonna 2 678 €/asukas. Vuosi-kohtainen lainakanta €/asukas löytyy rahoituslaskelman tunnusluvuista kappaleesta 8.

Kuntaliiton 5.10.2020 julkaiseman tunnuslukutiedoston mukaan koko maan lainakanta €/asukas-tunnusluku oli 3 342 €/as vuonna 2019. Kanta-Hämeen vastaava luku oli 3 315 €/as ja 10 0001-20 000 asukkaan kuntien tunnusluku 3 510 €/asukas.



Lainakannan lisäksi Janakkalan kunnalla on rahoitusvastuita, jotka eivät näy suoraan kunnan lainakanta-tunnusluvussa. Nämä rahoitusvastuut ovat leasingrahoituksella toteutettuja käyttötalouden ja investointiosan hankintoja, jotka mainitaan tilinpäätöksen liitetiedoissa vastuissa.

Alla on esitetty rahoitusvastuut, jotka sisältävät lainakannan lisäksi vuonna 2018 valmistuneen paloaseman sekä rakenteilla tai suunnitelmassa olevien Tervakosken terveysaseman, Turengin sekä Tervakosken koulu- ja monitoimikeskusten leasingvastuut.



Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lainakanta, milj. €	44,6	42,5	46,4	54,1	53,9	53,3	49,9	42,7
Leasingvastuu, milj. €	6,2	6,0	6,8	9,2	17,4	26,7	34,5	40,0

5. KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion käyttötalousosa noudattaa bruttoperiaatetta. Tämä tarkoittaa, että menot (toimintakulut) ja tulot (toimintatuotot sekä valmistus omaan käyttöön) budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina. Edellä mainitut erät ovat valtuustoon nähden sitovia eriä.

Käyttötalousosan toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön sekä toimintakulut ovat tulosalueittain valtuustoon nähden sitovia eriä.

Kunnanjohtajan esitykseen kunnanhallitukselle ei ole laskettu vyörytyseriä. Ne lasketaan valtuuston päätöksen mukaisesti ja huomioidaan pöytäkirjan liitteenä olevassa talousarviokirjassa. Vyörytyserillä ei ole tulosvaikutusta.

5.1. Käyttötalousosa tulosalueittain, yhteenveto

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vaalit							
TOIMINTATUOTOT	56 448	0	0		28 000	29 000	87 200
TOIMINTAKULUT	-67 883	-689	-689	-36 389	-37 623	-36 023	-105 003
TOIMINTAKATE	-11 435	-689	-689	-36 389	-9 623	-7 023	-17 803
Tarkastustoimi							
TOIMINTATUOTOT	550						
TOIMINTAKULUT	-37 585	-45 792	-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
TOIMINTAKATE	-37 034	-45 792	-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
Yleishallinto							
TOIMINTATUOTOT	679 668	1 015 900	715 900	722 191	1 733 024	744 019	755 924
TOIMINTAKULUT	-1 762 021	-1 777 163	-1 874 888	-1 631 220	-1 658 763	-1 687 194	-1 717 831
TOIMINTAKATE	-1 082 352	-761 263	-1 158 988	-909 029	74 261	-943 175	-961 907
Talous- ja hallintopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	112 836	85 289	85 289	58 598	59 477	60 369	61 335
TOIMINTAKULUT	-1 564 460	-1 606 276	-1 602 963	-1 595 477	-1 603 913	-1 630 870	-1 659 930
TOIMINTAKATE	-1 451 625	-1 520 987	-1 517 674	-1 536 879	-1 544 436	-1 570 501	-1 598 595
Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	221 250	190 000	190 000	187 000	189 805	192 652	195 735
TOIMINTAKULUT	-1 368 304	-1 464 555	-1 462 545	-1 456 958	-1 482 170	-1 508 324	-1 536 469
TOIMINTAKATE	-1 147 054	-1 274 555	-1 272 545	-1 269 958	-1 292 365	-1 315 672	-1 340 735
Työllistäminen							
TOIMINTATUOTOT	274 603	245 600	245 600	242 400	246 036	249 727	253 722
TOIMINTAKULUT	-1 675 231	-1 708 816	-1 821 597	-1 878 818	-1 804 221	-1 694 943	-1 590 803
TOIMINTAKATE	-1 400 628	-1 463 216	-1 575 997	-1 636 418	-1 558 185	-1 445 216	-1 337 081

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kuntakehitys							
TOIMINTATUOTOT	35 397	9 300	9 300	9 300	9 440	9 581	9 734
TOIMINTAKULUT	-745 341	-819 066	-740 246	-722 805	-664 258	-676 196	-689 024
TOIMINTAKATE	-709 943	-809 766	-730 946	-713 505	-654 819	-666 615	-679 290
Pelastuslaitos							
TOIMINTAKULUT	-1 214 647	-1 319 522	-1 319 522	-1 312 200	-1 332 090	-1 352 312	-1 374 196
TOIMINTAKATE	-1 214 647	-1 319 522	-1 319 522	-1 312 200	-1 332 090	-1 352 312	-1 374 196
Teknisen toimen hallinto							
TOIMINTAKULUT	-261 534	-287 667	-286 173	-253 020	-258 234	-263 765	-269 681
TOIMINTAKATE	-261 534	-287 667	-286 173	-253 020	-258 234	-263 765	-269 681
Ympäristöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	291 665	210 000	210 000	280 000	285 200	290 498	295 979
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	27 544	50 000	50 000	50 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTAKULUT	-575 999	-721 266	-698 785	-648 468	-629 883	-642 138	-655 288
TOIMINTAKATE	-256 790	-461 266	-438 785	-318 468	-314 683	-321 640	-329 310
Maankäyttö							
TOIMINTATUOTOT	313 318	306 100	306 100	291 258	312 027	320 061	324 862
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	11 999	5 100	5 100	5 100	5 200	5 300	5 400
TOIMINTAKULUT	-459 183	-524 136	-521 350	-561 386	-571 165	-551 807	-563 211
TOIMINTAKATE	-133 867	-212 936	-210 150	-265 028	-253 938	-226 445	-232 949
Maaseutu- ja kyläpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	88 345	84 709	84 709	83 808	85 065	86 341	87 723
TOIMINTAKULUT	-255 702	-263 131	-263 131	-268 988	-273 805	-278 717	-283 847
TOIMINTAKATE	-167 357	-178 422	-178 422	-185 180	-188 740	-192 376	-196 124
Maaseutupalvelu yksikkö							
TOIMINTATUOTOT	393 806	437 954	437 954	429 974	436 424	442 970	450 057
TOIMINTAKULUT	-375 257	-423 340	-419 893	-412 811	-421 629	-431 019	-441 053
TOIMINTAKATE	18 549	14 614	18 061	17 163	14 795	11 950	9 005
Tila- ja aluepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	8 436 571	8 425 252	8 425 252	8 819 418	8 951 710	9 679 085	10 277 800
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	264 384	430 700	430 700	430 200	438 500	446 800	456 100
TOIMINTAKULUT	-6 819 776	-7 209 701	-7 047 348	-7 716 438	-7 742 648	-8 235 528	-8 619 434
TOIMINTAKATE	1 881 180	1 646 251	1 808 604	1 533 180	1 647 561	1 890 357	2 114 466
Liikunta							
TOIMINTATUOTOT	269 850	310 080	290 080	331 774	336 751	341 802	191 730
TOIMINTAKULUT	-1 090 008	-1 105 285	-1 102 475	-1 454 117	-1 478 259	-1 503 153	-1 284 194
TOIMINTAKATE	-820 158	-795 206	-812 396	-1 122 343	-1 141 508	-1 161 351	-1 092 464

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Jätehuolto							
TOIMINTATUOTOT		974 000	162 000	985 000	999 775	1 014 772	1 031 008
TOIMINTAKULUT	-111 843	-920 073	-247 496	-912 985	-927 123	-941 548	-957 143
TOIMINTAKATE	-111 843	53 927	-85 496	72 015	72 652	73 224	73 865
Ateria- ja puhtauspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	5 448 128	5 724 335	5 724 335	5 665 536	5 750 141	5 836 392	5 929 819
TOIMINTAKULUT	-5 560 893	-5 985 971	-5 953 798	-5 668 123	-5 469 423	-5 162 950	-5 253 727
TOIMINTAKATE	-112 765	-261 636	-229 463	-2 587	280 718	673 442	676 093
Talous- ja hallintopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 353	1 700	1 700	1 950	1 979	2 009	2 041
TOIMINTAKULUT	-362 020	-477 759	-574 931	-449 575	-452 839	-462 572	-472 986
TOIMINTAKATE	-360 666	-476 059	-573 231	-447 625	-450 859	-460 564	-470 945
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut							
TOIMINTATUOTOT	4 191 517	4 472 233	4 432 233	4 671 783	4 742 058	4 813 384	4 890 607
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		19 900	19 900		0	0	0
TOIMINTAKULUT	-18 663 576	-19 252 807	-19 209 528	-19 695 443	-20 197 406	-21 301 117	-21 750 247
TOIMINTAKATE	-14 472 059	-14 760 674	-14 757 395	-15 023 660	-15 455 348	-16 487 733	-16 859 640
Perhe- ja sosiaalipalvelut							
TOIMINTATUOTOT	660 313	564 950	564 950	760 300	771 479	782 827	795 112
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		19 900	19 900	44 100	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-5 952 095	-5 738 598	-5 665 387	-5 921 691	-5 921 683	-6 025 029	-6 036 355
TOIMINTAKATE	-5 291 782	-5 153 748	-5 080 537	-5 117 291	-5 150 204	-5 242 202	-5 241 242
Terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 940 555	1 661 038	1 556 038	1 685 141	1 710 397	1 736 032	1 763 786
TOIMINTAKULUT	-34 314 365	-34 760 610	-35 000 985	-35 212 101	-35 868 812	-36 475 235	-37 130 683
TOIMINTAKATE	-32 373 810	-33 099 572	-33 444 947	-33 526 960	-34 158 415	-34 739 203	-35 366 897
Sivistystoimen hallinto							
TOIMINTATUOTOT	9 541						
TOIMINTAKULUT	-441 471	-454 853	-451 388	-442 653	-452 005	-461 953	-472 585
TOIMINTAKATE	-431 930	-454 853	-451 388	-442 653	-452 005	-461 953	-472 585
Varhaiskasvatus							
TOIMINTATUOTOT	704 235	793 681	715 681	792 490	776 378	777 443	762 506
TOIMINTAKULUT	-9 780 029	-10 263 735	-10 215 357	-10 239 057	-10 366 200	-10 481 519	-10 628 495
TOIMINTAKATE	-9 075 794	-9 470 054	-9 499 676	-9 446 566	-9 589 822	-9 704 077	-9 865 989
Opetustoimi							
TOIMINTATUOTOT	1 181 140	1 034 844	1 018 844	1 167 507	1 231 569	1 295 843	1 311 296
TOIMINTAKULUT	-18 310 488	-18 845 676	-18 717 020	-18 976 830	-19 402 534	-20 097 415	-20 591 381
TOIMINTAKATE	-17 129 348	-17 810 832	-17 698 177	-17 809 323	-18 170 965	-18 801 572	-19 280 085

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kirjasto							
TOIMINTATUOTOT	20 933	21 357	21 357	21 269	21 588	21 912	22 262
TOIMINTAKULUT	-849 237	-854 953	-850 957	-854 310	-870 566	-850 723	-867 933
TOIMINTAKATE	-828 303	-833 596	-829 600	-833 041	-848 978	-828 811	-845 671
Nuoriso							
TOIMINTATUOTOT	149 011	122 113	122 113	124 004	125 864	127 752	129 796
TOIMINTAKULUT	-627 222	-765 187	-722 098	-763 993	-777 848	-783 713	-786 912
TOIMINTAKATE	-478 211	-643 074	-599 985	-639 989	-651 984	-655 962	-657 116
Perhekeskus							
TOIMINTAKULUT	-55 190	-132 883	-131 860	-96 000	-97 944	-100 001	-102 203
TOIMINTAKATE	-55 190	-132 883	-131 860	-96 000	-97 944	-100 001	-102 203

5.2. Käyttötalousosa, toimitukset tulosalueittain

Käyttötalousosan toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön sekä toimintakulut ovat tulosalueittain valtuustoon nähden sitovia eriä.

Toimielin Keskusvaalilautakunta

Toiminnan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan ja sen tulosalueen vaalit tehtävänä on vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti huolehtia valtiollisten ja kuntavaalien järjestämisestä ja tarvittavasta päätöksenteosta kuntatasolla. Valtio korvaa kunnalle valtiollisten vaalien kulut laskennallisin perustein.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
KESKUSVAALILAUTAKUNTA								
Tuloarviot ja määrärahat								
Tuet ja avustukset	56 448	0		0		28 000	29 000	87 200
Toimintatuotot	56 448	0		0		28 000	29 000	87 200
Henkilöstökulut	-49 506	-500		-500	-27 940	-29 053	-29 293	-88 193
Palvelujen ostot	-10 812	-100		-100	-6 517	-6 470	-4 760	-12 550
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 607	-89		-89	-1 432	-1 550	-1 470	-3 060
Muut toimintakulut	-3 958	0		0	-500	-550	-500	-1 200
Toimintakulut	-67 883	-689		-689	-36 389	-37 623	-36 023	-105 003
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>	<i>-99</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakate	-11 435	-689		-689	-36 389	-9 623	-7 023	-17 803
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>	<i>-99</i>			
Toimintakate ulkoinen	-5 024	-600		-600	-36 290			
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-500	0	0	0	-1 157	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 935	-689	0	-689	-37 546	-9 623	-7 023	-17 803

Tulosalue Vaalit

Toiminnan kuvaus

Suomessa toimitetaan seuraavat yleiset valtakunnalliset vaalit:

- eduskuntavaalit joka neljäs vuosi
- kuntavaalit joka neljäs vuosi
- tasavallan presidentin vaali (presidentinvaali) joka kuudes vuosi ja
- Euroopan parlamentin vaalit (europarlamenttivaalit) joka viides vuosi.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vaalit								
Tuloarviot ja määrärahat								
Tuet ja avustukset	56 448	0		0		28 000	29 000	87 200
Toimintatuotot	56 448	0		0		28 000	29 000	87 200
Henkilöstökulut	-49 506	-500		-500	-27 940	-29 053	-29 293	-88 193
Palvelujen ostot	-10 812	-100		-100	-6 517	-6 470	-4 760	-12 550
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 607	-89		-89	-1 432	-1 550	-1 470	-3 060
Muut toimintakulut	-3 958	0		0	-500	-550	-500	-1 200
Toimintakulut	-67 883	-689		-689	-36 389	-37 623	-36 023	-105 003
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>	<i>-99</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakate	-11 435	-689		-689	-36 389	-9 623	-7 023	-17 803
<i>josta sisäiset</i>	<i>-6 411</i>	<i>-89</i>		<i>-89</i>	<i>-99</i>			
Toimintakate ulkoinen	-5 024	-600		-600	-36 290			
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-500	0	0	0	-1 157	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 935	-689	0	-689	-37 546	-9 623	-7 023	-17 803

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

Vaalien välivuosina on varattu sähköpostien kustannukset sekä varaus yhteen keskusvaalilautakunnan kokoukseen.

SUUNNITELMAVUOSI 2021

- kuntavaalit

SUUNNITELMAVUOSI 2022

- ei säännönmukaisia vaaleja

SUUNNITELMAVUOSI 2023

- eduskuntavaalit

SUUNNITELMAVUOSI 2024

- presidentinvaali
- europarlamenttivaalit

Mahdollisista maakuntavaaleista ei ole vielä lainsäädäntöä, joten niitä ei ole tässä vaiheessa huomioitu

Toimielin Tarkastuslautakunta

Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunnan ja sen tulosalueen tarkastustoimen tehtävä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus sekä valmistella tarkastusta koskevat asiat. Tarkastuslautakunta huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Lisäksi tarkastuslautakunta valmistelee kunnanhallitukselle esitykset tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunnan lakisääteinen tehtävä on myös arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, on tarkastuslautakunnan arvioitava talouden tasepainotuksen toteutumista ja voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä.

Tarkastuslautakunta valvoo kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
TARKASTUSLAUTAKUNTA								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	550							
Toimintatuotot	550							
<i>josta sisäiset</i>	<i>550</i>							
Henkilöstökulut	-7 849	-15 113		-15 113	-14 791	-15 083	-15 363	-15 670
Palvelujen ostot	-29 487	-30 519		-30 519	-35 582	-35 991	-36 553	-37 170
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249	-160		-160	-354	-235	-245	-255
Toimintakulut	-37 585	-45 792		-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
<i>josta sisäiset</i>	<i>-203</i>	<i>-209</i>		<i>-209</i>	<i>-274</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakate	-37 034	-45 792		-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
<i>josta sisäiset</i>	<i>347</i>	<i>-209</i>		<i>-209</i>	<i>-274</i>			
Toimintakate ulkoinen	-37 382	-45 583		-45 583	-50 453			
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	24 344	29 978	0	29 978	34 647	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 690	-15 814	0	-15 814	-16 080	-51 309	-52 161	-53 095

Tulosalue Tarkastustoimi

Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunta pyrkii kattavaan ja tehokkaaseen hallinnon ja talouden arviointiin ja tarkastukseen. Tavoitteena on toiminnan kehittäminen siten, että toiminta keskittyy valtuustotason tavoitteiden arviointiin, mikä tukee valtuustoa tavoitteiden asettamisessa ja koko kuntakonsernin kehittämisessä.

Tuloarviot ja määrärahat

Tarkastustoimi	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	550							
Toimintatuotot	550							
<i>josta sisäiset</i>	<i>550</i>							
Henkilöstökulut	-7 849	-15 113		-15 113	-14 791	-15 083	-15 363	-15 670
Palvelujen ostot	-29 487	-30 519		-30 519	-35 582	-35 991	-36 553	-37 170
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249	-160		-160	-354	-235	-245	-255
Toimintakulut	-37 585	-45 792		-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
<i>josta sisäiset</i>	<i>-203</i>	<i>-209</i>		<i>-209</i>	<i>-274</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Toimintakate	-37 034	-45 792		-45 792	-50 727	-51 309	-52 161	-53 095
<i>josta sisäiset</i>	<i>347</i>	<i>-209</i>		<i>-209</i>	<i>-274</i>			
Toimintakate ulkoinen	-37 382	-45 583		-45 583	-50 453			
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	24 344	29 978	0	29 978	34 647	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 690	-15 814	0	-15 814	-16 080	-51 309	-52 161	-53 095

Toimielin Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja Reijo Siltala

Toiminnan kuvaus

Kunnanhallitus vastaa valtuuston tekemien päätösten toimeenpanosta ja kuntakonsernin yleisestä johtamisesta kuntastrategian tavoitteiden mukaisesti.

Kunnanhallitus vastaa konsernipalvelujen järjestämisestä kunnassa (yleishallinto, talous- ja hallintopalvelut, henkilöstöpalvelut, työllistäminen sekä kuntakehitys). Lisäksi kunnanhallitus vastaa pelastuspalvelujen ostamisesta Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta.

Kokonaiskuva toimialan kehittämisestä vuosina 2021–2024

Valtuusto on hyväksynyt Janakkalalle kuntastrategian (Kv 15.5.2018 § 20). Kuntastrategian visiona on 20.000 asukkaan Janakkala. Elinvoiman vahvistaminen Janakkalassa on kaiken toiminnan perusta. Kunnanhallituksen vastuulla on osaltaan kuntastrategian tavoitteiden toteutuminen.

Vuonna 2021 aloittaa uusi valtuusto ja sen myötä strategia uudistetaan.

Kunnanhallituksen vastuulla on myös omalta osaltaan kestävän kuntatalouden turvaaminen. Tasapainoisen kuntatalouden tavoittelu ja taloudellisesti järkevien päätösten tekemisen merkitys korostuu suunnitelmakaudella erityisesti vuonna 2020 levinneen korona-epidemian aiheuttaman kuntatalouden romahduksen vuoksi. Vuoden 2021 talousarviossa määritellyt kuntalain vaatimat talouden tasapainotustoimenpiteet ja niiden toteuttamisen seuranta jatkuu koko suunnitelmakauden ajan.

Osana kuntatalouden elvyttämistä on aktiivinen ja innostava elinvoimapolitiikka, jolla houkutellaan yrityksiä ja asukkaita sijoittumaan Janakkalaan. Elinvoimaa kehitetään koko konsernin voimin. Yrityksille tarjotaan muun muassa konkreettisia neuvontapalveluita. Asumisen markkinointiin panostetaan, tavoitteena lisätä kunnan tunnettuutta potentiaalisena asuinkuntana erityisesti ruuhka-Suomen kyllästyneille. Myös kuntarajat ylittävää yhteistyötä tehdään koko ajan.

Tavoitetta tukee myös viestintä, joka tarjoaa viestintä- ja markkinointipalveluja kuntaorganisaatiolle, vastaa kuntamarkkinoinnista, ylläpitää ja kehittää kunnan verkkopalveluja ja sosiaalisen median kanavia, järjestää tapahtumia sekä koordinoi osallistavaa yhteistyötä kuntalaisten, yhdistysten ja yritysten kanssa. Osana yritys yhteistyötä on myös työllistäminen-tulosalueen tehokkaat työllistämistoimenpiteet mm. työllisyysseteli, jolla pyritään madaltamaan yrityksen kynnystä palkata nuoria työttömiä sekä pitkäaikaistyöttömien työllistymiskynnysten madaltaminen mahdollistamalla kuntaan työllistettyjen sijoittaminen yrityksiin jo kunnan työsuhteen aikana. Vuoden 2021 – 2023 aikana Janakkalan kunta osallistuu työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa. Tavoitteena kuntakokeilussa on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen.

Kulttuuripalvelut tukevat kunnan elinvoimaa ja asukkaiden hyvinvointia. Kulttuuritoimintaa ja tapahtumia järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja toimijoiden kanssa monipuolisia kulttuuriharrastusmuotoja tukien.

Toimialan tavoitteena on koko kunnan palvelutuotannon digitalisoinnin kehittäminen ja uusien sähköisten palvelujen innovointi sekä toteuttaminen kuntalaisten hyödyksi.

Toimialan strategiset tavoitteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa on kehitetyt elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Projektien ja yhteistyösopimusten kautta saadut tulokset	- Rastikangas-Moreeni elinkeinoalueiden yhteistoimintasopimuksen toteuttaminen projektityön sekä eakr- ja aiko-hankkeiden osalta - Punkan ja Vt 3 Virala elinkeinoalueen asemakaavoitus ja sitä koskevat sopimukset - Liikenteen kärkihankkeiden edistäminen sekä rahoitusneuvottelut - uusi etl Vt3 ja Punkan liittymä
Janakkalassa on kehitetyt elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Parannamme tietoliikenneyhteyksiä	Asiakaskysely tai tarveselvitys, tarkennus	Edistämme 5G-selvityksen (sis.tarveselvitys) mukaista rakentamista.
Janakkalassa on kehitetyt elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Teemme yhteistyötä mm. Hämeenlinnan (MORAS) ja Riihimäen seutujen kanssa Lobbaamme lisäraiteiden puolesta	Neuvottelujen eteneminen	Toteuttamis- ja yhteistyösopimukset Suomirata Oy –hankeyhtiösopimuksen mukainen toiminta.
Janakkalassa on kehitetyt elinkeinoalueet mm. Rastikangas-Moreeni Etelä-Janakkala Linnatuulen alue	Kehitämme elinkeinoalueita: mm. Rastikangas-Moreeni, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Luovutettujen, varattujen ja vuokrattujen yritystonttien lukumäärä	Aktiivinen tonttimarkkinointi, yritysten sijoittumispalveluiden laadullinen kehittäminen yhdessä kunnan toimijoiden kanssa (kiinteistöjen hallinta ja kaavoitus) MORE-markkinointi ja brändin vahvistaminen
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Hyödynnämme hankkeita	Käytännön hyödyt yritystoiminnalle	Yhteistyöympäristöjen luominen ja ylläpito (Veturi – tilaisuudet ja yhteistyö - järjestöt)

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Verkostoidumme ja luomme yrityksille verkostoitumismahdollisuuksia	Tilaisuuksien määrä	Messut, Verkostoidu ja Vaikutu-tapahtuma2021, infotilaisuudet eri teemojen ympärillä (hankinta, rahoitus), yritysten tapaamiset, etujärjestö yhteistyö
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Tarjoamme ohjaus-, neuvonta- ja kasvupalveluja yrityksille	Neuvonta- ja yritystapaamisten määrä	Tilaisuuksien järjestäminen, rahoitusammut ja sparraus, klinikatyöskentely. Käytössä on myös Uusyrityskeskukseen palvelut yritysneuvonnassa.
Janakkalassa on yrityksille erinomainen toimintaympäristö	Parannamme tietoliikenneyhteyksiä	Asiakaskysely tai tarveselvitys	Tuetaan kyläkeskuksien yrittäjyyttä osallistumalla valokuituverkon rakentamiskustannuksiin kyläkeskuksiin.
Janakkalassa on veto-voimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Edistämme matkailun tuotteistamista ja markkinointia	Matkailijoiden kävijämäärä	Laurinmäen kehittäminen myös leirintäkohteena, yöpymismahdollisuus, Tentsilemajoitus yhteistyössä paikallisen luontoyrittäjän kanssa, Nuku yö ulkona. Turengin sokeritehtaan historian esille tuominen, esite, netti, reitti. Matkailuparkki tai -parkit. Parhaat Palat – matkailuesite ja Fb. (Janakkala, RM, Loppi, Hausjärvi, Hattula)
Janakkalassa on veto-voimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Järjestämme itse ja edesautamme tapahtumien järjestämistä	Kävijämäärät ja tapahtumien määrä	Tapahtumatuki Laurinmäen tapahtumat ja konsertit Turengin kevätkarkelot Tervassa tapahtuu Janakkalan Barokki Janakkalan Musiikkipäivät Poikkeaa meille -päivä
Janakkalassa on veto-voimaisia matkailupalveluja ja tapahtumia	Kehitämme ja markkinoimme kulttuuri- ja luontokohteitamme	Laurinmäen kävijämäärä	Uusien mobiilireittien luominen (Sokeritehdas) "Historian varrelta" -näyttely Laurinmäelle
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Markkinoimme Janakkalaa hyvän asumisen kuntana koko konsernin voimin	Asukkaaksi-sivuston kävijämäärä	Asumisen markkinointikampanjan 3-vuosi, ml. Koti Janakkalassa-lehti
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Huolehdimme kulttuuriympäristön säilymisestä ja tunnettuudesta	Asiakaspalaute, kommentit	Laurinmäen p-alueen riukuaitatalkoot mestari-kisällit-formaatilla

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
			Janakkala ennen ja nyt – kirjasto Keltaiselle talolle
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Kulttuurikasvatus on luonteva osa toimintaamme	Kulttuuripolkuun osallistuneiden lasten lukumäärä	Arx-seudullinen kulttuurikasvatusyhteistyö
Janakkalassa on vahva kulttuuriympäristö	Edistämme kulttuuritoimintaa hyvinvointi- ja vetovoimatekijöinä	Tapahtumien määrä	Matalan kynnyksen kulttuuritoimintaa kaikille kohderyhmille Resurssiapu Janakkalan musiikkitapahtumille (Barokki, Musiikkipäivät, Kokonainen)
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa	Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi	Sitelproven omat sivuston kehittämismittarit, jolla mitataan sivuston laatua ja saavutettavuutta	Nettisivujen saavutettavuuden kehittäminen mm. Sitelproven-ohjelman avulla, sähköisten lomakkeiden uusiminen.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavutettavissa	Järjestämme digiope- tusta (käytön opastus, kiertävä digiklinikka)	Osallistujien määrä	Toteutamme opastusta tarpeen mukaan yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
Janakkalassa on mainiot harrastusmahdollisuudet	Olemme liikunta-, kulttuuri ja muiden yhdistysten kumppani	Yhdistysten järjestämien tapahtumien määrä	Tapahtumatuki, yhdistysavustukset Yhdistystapaaminen SILTA-seudullinen yhdistysyhteistyö

Kunnassa toimii hyvinvoinnin edistämisen työryhmä, joka on linjannut, että lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoitteista valitaan **fyysinen aktiivisuus lisääntyy** -tavoite, johon liittyen jokainen toimiala määrittelee oman ala-tavoitteensa, mittarinsa sekä toimenpiteensä vuodelle 2021.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoite	Toimialan tavoite vuodelle 2021	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Fyysinen aktiivisuus lisääntyy	Lisätä lasten ja nuorten fyysistä aktiivisuutta ulkoliikuntapaikkoja lisäämällä	Tuettujen/mahdollistettujen kohteiden määrä	Huomioidaan osallistavan budjetoinnin yhteydessä.

Toimielimen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	16	16	15	15	15	15
- osa-aikaiset	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Määräaikaiset	2,1	1,5	2,6	2	1	1
Työllistetyt	2	0	0	0	0	0
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	1	1	1	0	0	0
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
KUNNANHALLITUS								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	305 221	319 789		319 789	265 248	269 227	273 265	277 637
Maksutuotot	3 517	7 100		7 100	7 100	7 207	7 315	7 432
Tuet ja avustukset	558 413	517 000		517 000	469 000	476 035	483 176	490 906
Muut toimintatuotot	456 604	702 200	-300 000	402 200	478 141	1 485 313	492 593	500 474
Toimintatuotot	1 323 754	1 546 089	-300 000	1 246 089	1 219 489	2 237 781	1 256 348	1 276 450
josta sisäiset	288 427	309 449		309 449	268 139	272 161	276 244	280 663
Henkilöstökulut	-2 189 450	-2 375 982	10 636	-2 365 346	-2 341 728	-2 371 524	-2 408 532	-2 433 325
Palvelujen ostot	-4 700 435	-4 917 394	43 000	-4 874 394	-4 757 116	-4 757 627	-4 829 222	-4 906 725
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84 628	-99 270		-99 270	-84 541	-85 809	-87 096	-88 490
Avustukset	-876 208	-909 700	-180 000	-1 089 700	-1 045 900	-956 739	-847 590	-758 511
Muut toimintakulut	-479 282	-393 051		-393 051	-368 192	-373 715	-377 400	-381 203
Toimintakulut	-8 330 003	-8 695 397	-126 364	-8 821 761	-8 597 477	-8 545 414	-8 549 839	-8 568 254
josta sisäiset	-586 276	-411 684		-411 684	-379 510	-385 203	-390 981	-397 236
Toimintakate	-7 006 250	-7 149 308	-426 364	-7 575 672	-7 377 988	-6 307 633	-7 293 491	-7 291 804
josta sisäiset	-297 849	-102 235		-102 235	-111 371	-113 042	-114 737	-116 573
Toimintakate ulkoinen	-6 708 401	-7 047 073		-7 473 437	-7 266 617	-6 194 591	-7 178 754	-7 175 231
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-21 436	-48 547		-48 547	-77 922	-108 747	-105 700	-105 700
Korko sitoutuneelle pääomalle	-3 900	-4 128	0	-4 128	-3 264	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	1 957 383	2 098 823	0	2 098 823	2 068 593	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 074 203	-5 103 160	-426 364	-5 529 524	-5 390 581	-6 416 380	-7 399 191	-7 397 504

Tulosalue Yleishallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: Talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

Toiminnan kuvaus

Yleishallinnon tulosalue vastaa mm. valtuuston ja kunnanhallituksen päätöksenteon valmistelusta sekä täytäntöönpanosta omalta osaltaan. Tulosalue huolehtii myös valtuuston ja kunnanhallituksen toiminnan käytännön järjestelyistä.

Yleishallinnon tulosalue sisältää myös kunnan johtamisen ja se huolehtii mm. kunnan kokonaiskehittämisestä, suhdetoiminnasta, kunnan valmius- ja varautumisasioista sekä joukkoliikennepalvelujen ja keskitettyjen kuljetuspalvelujen hankinnasta. Lisäksi yleishallinnon tulosalue huolehtii niistä asioista, jotka eivät kuulu muille toimielimille tai viranomaisille.

Joukkoliikennelain mukaisena viranomaisena toimii Hämeenlinnan kaupunki ja luottamustoimielimenä kaupunkirakennelautakunnan alainen joukkoliikennejaosto.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Strategian mukaisesti valmistelu ja päätöksenteko tähtäävät kunnan elinvoiman vahvistamiseen. Elinvoimaa vahvistavana tekijänä toimii kuntalaisten osallisuus asioiden valmisteluprosessien yhteydessä. Osallistava budjetointi on osa kunnan toimintaa. Päätöksenteon valmistelussa tullaan kiinnittämään lisäksi entistä enemmän huomiota päätösten vaikutusten ennakkoarviointiin. Henkilöstön toiminnassa korostuu edelleen talousarviovuonna strategian poikkileikkaava teema, asiakaspalvelun laatu ja henkilöstön hyvinvointi.

Vuonna 2021 aloittaa uusi valtuusto ja sen myötä kunnan strategia uudistetaan.

Sote- ja maakuntauudistukseen valmistaudutaan mahdollisesti voimaantulevien lakien vaatimalla tavalla sekä osallistumalla maakunnallisiin sote-kehittämishankkeisiin. Tulevat muutokset ennakoidaan mahdollisimman laajasti ja hyvin, kunnan toiminnan suunnittelussa.

Konserniohjeiden uudistamisen myötä omistajaohjaus tiivistyy ja yhteistyötä tullaan lisäämään entisestään konserniyhtiöiden kanssa.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
- osa-aikaiset	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Määräaikaiset						
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:	Osa-aikaiset asuntosihteeri ja vss-päällikkö					

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Yleishallinto								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	215 226	230 900		230 900	205 250	208 329	211 454	214 837
Tuet ja avustukset	56 668	85 000		85 000	46 000	46 690	47 390	48 149
Muut toimintatuotot	407 774	700 000	-300 000	400 000	470 941	1 478 005	485 175	492 938
Toimintatuotot	679 668	1 015 900	-300 000	715 900	722 191	1 733 024	744 019	755 924
<i>josta sisäiset</i>	<i>215 195</i>	<i>228 000</i>		<i>228 000</i>	<i>213 141</i>	<i>216 338</i>	<i>219 583</i>	<i>223 097</i>
Henkilöstökulut	-373 785	-386 109	-97 726	-483 834	-403 887	-412 773	-422 266	-432 401
Palvelujen ostot	-1 131 249	-1 203 644		-1 203 644	-1 073 567	-1 089 918	-1 106 514	-1 124 482
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 563	-7 815		-7 815	-13 243	-13 442	-13 643	-13 862
Avustukset	-500	-500		-500	-500	-508	-515	-523
Muut toimintakulut	-251 924	-179 095		-179 095	-140 023	-142 123	-144 255	-146 563
Toimintakulut	-1 762 021	-1 777 163	-97 726	-1 874 888	-1 631 220	-1 658 763	-1 687 194	-1 717 831
<i>josta sisäiset</i>	<i>-186 296</i>	<i>-67 994</i>		<i>-67 994</i>	<i>-81 794</i>	<i>-83 021</i>	<i>-84 266</i>	<i>-85 614</i>
Toimintakate	-1 082 352	-761 263	-397 726	-1 158 988	-909 029	74 261	-943 175	-961 907
<i>josta sisäiset</i>	<i>28 898</i>	<i>160 006</i>		<i>160 006</i>	<i>131 347</i>	<i>133 317</i>	<i>135 317</i>	<i>137 482</i>
Toimintakate ulkoinen	-1 111 251	-921 269		-1 318 994	-1 040 376	-59 057	-1 078 492	-1 099 389
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-5 038	-5 500		-5 500	-5 496	-458	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 128	-1 452	0	-1 452	-696	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-19 761	-18 888	0	-18 888	-24 579	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 108 279	-787 103	-397 726	-1 184 828	-939 800	73 803	-943 175	-961 907

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Tuet ja avustukset: Joukkoliikenteen valtionavustukseksi on arvioitu 46 000 €, joka on samaa tasoa kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä mutta 39 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2020 talousarviossa.
- Muut toimintatuotot: käyttöomaisuuden myyntivoitoista on tonttien osalta ennakoitu saatavan 300.000 € talousarviovuodelle 2021 ja edelleen suunnitelmavuosille. (Vuoden 2020 TA 400 0000). Muun omaisuuden myyntivoitoista on ennakoitu saatavan 160.000 € talousarviovuodelle 2021, arvio on 140 000 € pienempi kuin vuoden 2020 TA:ssa.
- Selvitään erilaisia mahdollisuuksia tonttimyynnin vauhdittamiseksi.

Toimintakulut:

- Palvelujen ostot: Joukkoliikenteen ostoiksi on arvioitu 405 000 euroa. Arvio kustannuksista on saatu joukkoliikenne ja henkilökuljetusyksiköstä. Keskitettyjen kuljetuspalvelujen (Tassu) kustannukset ovat 175 000 €
- Palvelujen ostot: Suomen Kasvukäytävä-hankkeeseen on varattu 10 000 €, Vanajavesi-hankkeeseen on varattu 1 €/asukas (33 000) sekä Kuntaliiton kehyskuntaverkostotyöhön 3 000 €. Hämeen Liiton maksusuuteen on varattu 211 000 €.
- Osallistavaan budjetoinnin määräraha on siirretty investointiosaan kunnallistekniikan liikunta-alueiden kohdalle, johon on varattu 50 000 euron määräraha.
- Muut toimintakulut: sisältää jäsenmaksuja eri yhteisöille mm. Suomen Kuntaliitolle 55 000 €

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintatuotot

- Muut toimintatuotot: omaisuuden myyntivoittojen taso nousee tilapäisesti Mallinkaisten rantatonttien myynnillä, joista arvioidaan saatavan myyntivoittoa 1 000 000 euroa.

Tulosalue Talous- ja hallintopalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Talous- ja hallintojohtaja Jenni Jokela

Toiminnan kuvaus

Talous- ja hallintopalveluiden tehtävänä on kunnan talouden ja hallinnon johtaminen sekä kehittäminen.

Taloushallinnon tehtäviin kuuluu myös valvonta ja raportointi. Talouspalvelut (kirjanpito, reskontrat ja sähköinen laskunkierätysohjelma) ostetaan Sarastia Oy:ltä. Hallintopalvelujen tehtäviin kuuluu vireille tulevien asioiden valmistelun lisäksi mm. tuottaa kunnan keskitetyt toimisto- ja tukipalvelut; asiakirjahallinto sekä kirjaamopalvelut, kunnantalon yleisen neuvontapisteen palvelutoimisto Lyylin palvelut sekä monistamo- ja postituspalvelut.

Kunnan ICT-asioiden johtaminen ja kehittäminen sekä kunnan yleisten ICT-palvelujen tuottaminen kuuluu myös tämän tulosalueen tehtäviin.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Talouspalvelut kehittää talouden suunnittelua ja seurantaan siten, että talouden ennakointi sekä olemassa olevan tiedon hyödyntäminen on mahdollisimman ajantasaista, helppoa ja tehokasta. Talouspalvelut on ottanut vuoden 2020 lopulla käyttöön Sarastia 365 taloushallinto-ohjelmiston, joka tukee tiedolla johtamista. Tällöin johtaminen perustuu mahdollisimman ajan tasaiseen tietoon ja reagointi tarvittaviin muutoksiin on sekä suunniteltua että hallittua. Järjestelmä vastaa myös lainvaatiman KuntaTieto-ohjelman raportoinnin vaatimuksiin sähköisestä rajapinnasta. Kunta-Tieto-ohjelman raportointiaikatauluvaatimukset muuttavat ja tiivistävät kunnan käytännön toimenpiteitä mm. laskutusten aikataulut kiristyvät ja talouden raportointi tiivistyy neljännesvuosittaiseksi raportoinniksi valtiokonttorille.

Hallintopalvelut palvelee asiakaslähtöisesti sekä ulkoisia että sisäisiä asiakkaitaan. Tämä pitää sisällään myös ajantasaisen tiedonohjauksen ja asiakirjahallinnon, joka puolestaan mahdollistaa digitaalisten palvelujen kehittämisen. Tiedonohjaus ja asiakirjahallinto tuotetaan EU:n tietosuojasäädösten mukaisesti siten, että se on toiminnallista ja tietoturvallista. Tavoitteena on kokonaan sähköinen asiakirjahallinto suunnitelmavuosien aikana. Tätä tavoitetta tukee vuonna 2020 hankittu uusi asianhallintajärjestelmä. Palvelutoimisto Lyyli, monistamo ja postitus palvelevat koko kunnan organisaatiota.

ICT tuottaa toimivan ja tietoturvallisen tietoliikenneympäristön yhteistyössä seudun muiden kuntien kanssa. Toimiva tietoliikenneympäristö mahdollistaa digitalisaation kehittämisen kunnan toiminnassa. ICT toimii osaltaan digitalisaatiokehityksen edelläkävijänä ja tukee toiminnallaan kunnan sähköisten palvelujen kehittämistä ja toteuttamista.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset	2	1,5	1,5	1	1	1
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	1	1	1			
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Talous- ja hallintopalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	76 922	85 289		85 289	57 598	58 462	59 339	60 288
Muut toimintatuotot	35 914				1 000	1 015	1 030	1 047
Toimintatuotot	112 836	85 289		85 289	58 598	59 477	60 369	61 335
<i>josta sisäiset</i>	<i>68 593</i>	<i>81 449</i>		<i>81 449</i>	<i>54 998</i>	<i>55 823</i>	<i>56 660</i>	<i>57 567</i>
Henkilöstökulut	-373 349	-401 756	3 314	-398 443	-372 285	-362 373	-370 707	-379 604
Palvelujen ostot	-1 068 617	-1 078 384		-1 078 384	-1 113 574	-1 130 278	-1 147 232	-1 165 587
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 038	-53 355		-53 355	-36 365	-36 910	-37 464	-38 064
Muut toimintakulut	-83 457	-72 781		-72 781	-73 253	-74 352	-75 467	-76 675
Toimintakulut	-1 564 460	-1 606 276	3 314	-1 602 963	-1 595 477	-1 603 913	-1 630 870	-1 659 930
<i>josta sisäiset</i>	<i>-89 760</i>	<i>-106 784</i>		<i>-106 784</i>	<i>-79 024</i>	<i>-80 209</i>	<i>-81 413</i>	<i>-82 715</i>
Toimintakate	-1 451 625	-1 520 987	3 314	-1 517 674	-1 536 879	-1 544 436	-1 570 501	-1 598 595
<i>josta sisäiset</i>	<i>-21 167</i>	<i>-25 335</i>		<i>-25 335</i>	<i>-24 026</i>	<i>-24 386</i>	<i>-24 752</i>	<i>-25 148</i>
Toimintakate ulkoinen	-1 430 458	-1 495 652		-1 492 339	-1 512 853	-1 520 049	-1 545 749	-1 573 447
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-3 107	-26 107		-26 107	-57 107	-93 689	-91 100	-91 100
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 260	-1 236	0	-1 236	-1 224	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	832 002	893 765	0	893 765	904 488	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-623 990	-654 565	3 314	-651 252	-690 722	-1 638 125	-1 661 601	-1 689 695

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Muut tuotot: Tuotot ovat sisäisiä tuottoja eri yksiköiltä.

Toimintakulut:

- Palvelujen ostot: Talouspalvelujen ostot Sarastia Oy:ltä 389 300 € (TA 2020 359 900 €) hinnoittelun mukaisesti. Kustannuksia nostaa lain vaatiman Kunta-Tieto järjestelmän kustannukset 8 000 €. Myös kunnan osuus (verottajalle maksettavasta) verotuskustannuksista (391 500 €) kohdistuu tälle tulosalueelle ja on 16 500 euroa suurempi kuin vuonna 2020.

- Palvelujen ostot: ICT-kustannuksia kasvattaa tietoturvahyökkäyksiltä suojaavan Verkonturvajärjestelmän/valvomo-järjestelmän kustannukset noin 21 000 euroa.

Tulosalue Henkilöstöpalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Henkilöstöjohtaja Maija Nivala

Toiminnan kuvaus

Henkilöstöpalvelut hoitavat kunnalle työnantajana kuuluvat henkilöstöasiat. Palkanlaskentapalvelut ostetaan Sarastia Oy:ltä.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Henkilöstöpalvelut keskittyy tulevana vuosina esimiesosaamisen vahvistamiseen sekä työhyvinvoinnin ja henkilöstösuunnittelun kehittämiseen. Esimiehille annettavaa tukea pyritään myös suunnitelmallisesti kehittämään. Kaikessa toiminnassa otetaan huomioon kuntastrategiassa hyväksytyt, kaikkea toimintaa ohjaavat periaatteet. Vuoden 2020 alusta käyttöön otetun palkanlaskentajärjestelmän (HR 365) käyttöönottoa tehostetaan ja järjestelmää kehitetään yhdessä Sarastia Oy:n kanssa. Tulevana vuosina suunnitellaan käyttöön otettavaksi järjestelmän lisäosia mm. Kehityskeskusteluihin ja osaamisen hallintaan liittyen.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	2	2	2	2	2	2
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset	0,1		0,1			
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:	Luottamusmieskauden vuosille 1.8.2020-31.7.2022 OVTES-, KVTES-, LS- ja TS- sopimuksia edustava luottamusmies on vapautettuna varsinaisesta viranhoidosta					

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Henkilöstöpalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	-142							
Tuet ja avustukset	221 392	190 000		190 000	187 000	189 805	192 652	195 735
Toimintatuotot	221 250	190 000		190 000	187 000	189 805	192 652	195 735
<i>josta sisäiset</i>	<i>-142</i>							
Henkilöstökulut	-316 369	-446 400	2 009	-444 390	-479 687	-490 240	-501 515	-513 552
Palvelujen ostot	-980 264	-925 187		-925 187	-893 144	-906 541	-920 139	-934 862
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 964	-29 104		-29 104	-29 378	-29 819	-30 266	-30 750
Avustukset	-4 341	-5 000		-5 000	-4 000	-4 060	-4 121	-4 187
Muut toimintakulut	-44 367	-58 864		-58 864	-50 749	-51 510	-52 283	-53 119
Toimintakulut	-1 368 304	-1 464 555	2 009	-1 462 545	-1 456 958	-1 482 170	-1 508 324	-1 536 469
<i>josta sisäiset</i>	<i>-224 604</i>	<i>-158 238</i>		<i>-158 238</i>	<i>-134 947</i>	<i>-136 971</i>	<i>-139 026</i>	<i>-141 250</i>
Toimintakate	-1 147 054	-1 274 555	2 009	-1 272 545	-1 269 958	-1 292 365	-1 315 672	-1 340 735
<i>josta sisäiset</i>	<i>-224 746</i>	<i>-158 238</i>		<i>-158 238</i>	<i>-134 947</i>	<i>-136 971</i>	<i>-139 026</i>	<i>-141 250</i>
Toimintakate ulkoinen	-922 308	-1 116 317		-1 114 307	-1 135 011	-1 155 393	-1 176 646	-1 199 485
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset		-3 650		-3 650	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600
Korko sitoutuneelle pääomalle	-168	-168	0	-168	-156	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	1 184 429	1 263 520	0	1 263 520	1 252 292	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	37 206	-14 853	2 009	-12 843	-32 422	-1 306 965	-1 330 272	-1 355 335

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Tuet ja avustukset: Kelan korvaus työterveyshuollon järjestämisestä 187 000 € (v. 2020 tuloarvio on ollut 190 000 €)

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Henkilöstöpalvelujen kohdalle kirjataan sellaiset eläkevastuut, joita ei pystytä kohdistamaan muille tulosalueille Eläkemenoperusteiset maksut ovat koko kunnan osalta v. 2021 1,5 milj. €, jossa on kasvua vuoteen 2020 1 %. Summat on arvioitu Kevan ohjeiden mukaisesti. Henkilöstöhallintoon kirjataan ne eläkemenoperusteiset maksut, joita ei voida kohdistaa muille kustannuspaikoille (lakkautuneet toiminnot). Kustannusvaikutus on 227 000 €.
- Henkilöstökulut: työkykyä tukevan ohjelman määräraha 17 000 € (v. 2020 määrärahavara on 20 000). Aloitetoimintaan varataan 2 000 €:n määräraha.
- Palvelujen ostot/asiantuntijapalvelut: varattu määrärahaa 4 000 € mahdollista lakiapua varten. Palkanlaskentakustannuksiin on varattu 316 000 €, (v. 2020 305 000 €).
- Palvelujen ostot/opetus- ja kulttuuripalvelut: 40 000 €. Tämä sisältää esimiesten koulutukseen varatun määrärahan, työnohjaukseen ja työhyvinvoinnin kehittämiseen varatun määrärahan. Määrärahavara sisältää myös kunta-alan lähiesimiestyön ammattitutkinnon määrärahan.
- Muu materiaali: 23 000 € henkilökunnan huomioimiseen sekä palvelusvuosijuhlaan.

- Avustukset: henkilöstön omaehtoisen koulutuksen tukemiseen varataan 4 000 € (TA 2020 5 000 €).
- Muut palvelut: määrärahavaraus Eazybreak –liikuntaseteleihin ja virkistystoimintaan 27 000 € (max. 40 €/työntekijä)
- Uutena määrärahana varaudutaan 4 500 €:lla ”keikkakämpän” kuluihin

Tulosalue Työllistäminen

Tilivelvollinen viranhaltija: Henkilöstöjohtaja Maija Nivala

Toiminnan kuvaus

Tulosalueella hoidetaan valtion palkkatuettu työllistäminen sekä kunnan omat työllistämistoimenpiteet. Tulosalueella toimii työllisyyskoordinaattori.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Kuntastrategian tavoitteena on, että Janakkalassa on hyvä työllisyystilanne. Työllisyysohjelmassa 2019 – 2021 on tarkennettu työllistämiseen liittyvät toimenpiteet. Tulevina vuosina osallistutaan työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa. Tavoitteena kuntakokeilussa on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Kokeilun tarkoituksena on parantaa erityisesti pidempään työttömänä olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien pääsyä työmarkkinoille. Lisäksi kehitetään työnhakijoille tarjottavia työllistymistä tukevia palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä paremmin tunnistaa ja ratkaista asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, työllistymisen esteet sekä osaamisen kehittämistarpeet. Työllisyyden kuntakokeilun ajaksi (1.1.2021 - 30.6.2023) Janakkalan kuntaan palataan omavalmentaja.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	1	1	1	1	1	1
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset			1	1		
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:	Määräaikainen omavalmentaja työllistämisen kuntakokeilun ajaksi 1.1.2021 -30.6.2023					

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Työllistäminen								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	1 250	3 600		3 600	2 400	2 436	2 473	2 512
Tuet ja avustukset	273 353	242 000		242 000	236 000	239 540	243 133	247 023
Muut toimintatuotot					4 000	4 060	4 121	4 187
Toimintatuotot	274 603	245 600		245 600	242 400	246 036	249 727	253 722
Henkilöstökulut	-797 795	-794 803	67 219	-727 584	-812 818	-827 081	-828 566	-815 440
Palvelujen ostot	-9 411	-18 100		-18 100	-17 500	-17 763	-18 029	-18 317
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13	-1 213		-1 213	-600	-609	-618	-628
Avustukset	-849 367	-889 200	-180 000	-1 069 200	-1 026 400	-936 946	-827 500	-738 100
Muut toimintakulut	-18 644	-5 500		-5 500	-21 500	-21 823	-20 229	-18 317
Toimintakulut	-1 675 231	-1 708 816	-112 781	-1 821 597	-1 878 818	-1 804 221	-1 694 943	-1 590 803
<i>josta sisäiset</i>		-213		-213		0	0	0
Toimintakate	-1 400 628	-1 463 216	-112 781	-1 575 997	-1 636 418	-1 558 185	-1 445 216	-1 337 081
<i>josta sisäiset</i>		-213		-213				
Toimintakate ulkoinen		-1 463 003		-1 575 784				
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-14 238	-14 917	0	-14 917	-38 027	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 414 866	-1 478 133	-112 781	-1 590 914	-1 674 445	-1 558 185	-1 445 216	-1 337 081

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Palkkatukea on arvioitu saatavan 236 000 € (v. 2020 240 000 €).

Toimintakulut:

- Työllistämispalkkoihin on varattu 590 000 €:n määräraha (+sivukulut 126 700 €), jolla arvioidaan työllistettävän TE-hallinnon tämän hetkisten linjausten mukaisesti 55 henkilöä. Vuonna 2020 määrärahavaraus oli 610 500 €.
- Työmarkkinatuen jatkuvasti kasvavaan kuntaosuuteen on varattu 990 000 €. Vuonna 2020 määrärahavaraus oli 840 000 €.
- Toimintakulut sisältävät työllisyyskoordinaattorin ja työllistämisen kuntakokeiluun palkattavan määräaikaisen omavalmentajan palkkakustannukset.
- Työllisyyssetelit alle 25-vuotiaille, vaikeasti työllistettävälle tai maahanmuuttajille 25 600 (v. 2020 38 400 €).
- Avustus yhdistyksille työllistämiseen 10 800 €.
- Siviilipalvelukseen varataan 14 000 €:n määräraha yhtä siviilipalvelushenkilöä varten
- Työllisyyspoliittisiin hankkeisiin varataan 11 000 € (Tripla –hanke ja ESR –hanke). Vuonna 2020 määrärahavaraus on ollut 8 500 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut:

- Työllistämispalkkoihin on varattu 600 000 €:n määräraha
- Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 900 000 €, koska tulevien työllistämistoimenpiteiden uskotaan vaikuttavan määrärahatarpeeseen alentavasti.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Työllistämisen kuntakokeilu päättyy 6/2023.

Toimintakulut:

- Työllistämispalkkoihin on varattu 615 000 €:n määräraha
- Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 790 000 €, koska tulevien työllistämistoimenpiteiden uskotaan vaikuttavan määrärahatarpeeseen alentavasti.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

Toimintakulut:

- Työllistämispalkkoihin on varattu 625 000 €:n määräraha
- Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 700 000 €, koska tulevien työllistämistoimenpiteiden uskotaan vaikuttavan määrärahatarpeeseen alentavasti.

Tulosalue Kuntakehitys

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja Reijo Siltala

Toiminnan kuvaus

Kuntakehitys sisältää elinvoimapalvelut, viestintäpalvelut ja kulttuuripalvelut.

Elinvoimapalvelut vastaa elinvoimaohjelmassa 2019 määritellyin vastuun yritysyhteistyöstä, elinkeinoelämän tonttitarpeista ja yleisestä elinvoiman kehittämisestä. Elinvoimapalvelut sisältävät myös määrärahat uusyrityskeskukseen palveluihin sekä EU- ja aluekehityshankkeisiin.

Viestintä tarjoaa viestintä- ja markkinointipalveluja kuntaorganisaatiolle, vastaa kunta-markkinoinnista ml. esitetuotanto, ylläpitää ja kehittää kunnan verkkopalveluja ja sosiaalisen median kanavia sekä koordinoi osallistavaa yhteistyötä kuntalaisten, yhdistysten ja yritysten kanssa ja tuottaa tapahtumia em. tahojen kanssa

Kulttuuripalvelut tukevat kunnan elinvoimaa ja asukkaiden hyvinvointia. Kulttuuritoimintaa ja tapahtumia suunnitellaan asiakaslähtöisesti ja järjestetään yhteistyössä eri järjestöjen ja toimijoiden kanssa. Monipuolisia kulttuuriharrastusmuotoja ja kulttuuritapahtumien järjestämistä tuetaan. Lasten ja nuorten kulttuuria tuetaan ARX – ostopalveluna toteutettavan seudullisen lastenkulttuuriyhteistyön kautta, johon kuuluu mm. varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kulttuuripolku. Kulttuuripalveluihin kuuluu lisäksi museotoiminta ja kulttuurityötä tekevien järjestöjen avustukset.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Elinvoimapalvelujen toimenpidesuunnitelma on esitelty elinvoimaohjelmassa, joka löytyy nettisivuilta: www.janakkala.fi. Oleellista on vahvistaa kunnan kilpailukykyä elinkeinopalveluiden osalta, koska tämä vastaa yritysten kykyyn ja haluun kehittyä. Tämä tapahtuu vastaamalla yksilöllisiin yrityskehittämisen tarpeisiin oikea-aikaisesti ja riittävillä resursseilla. Yhteistyö seudulla on merkittävä osa kilpailukykyä, jonka puitteissa osallistumme tiiviiseen MORE-projektityöhön Hämeenlinnan kanssa. Riihimäen kanssa on valmis teillä maankäyttöön liittyvä yhteistyösopimus yritysalueiden liikenteen osalta. Hyväksytyn valtuustoaloitteen mukaisesti tavoitteenamme on yritysmyönteisimmän kunnan aikaan saaminen. Tämä perustana pidämme yllä ja kehitämme jatkuvasti hyvää ja monipuolista palvelutasoa yhdessä yhteistyötahojemme kanssa.

Viestinnän rooli korostuu jatkuvasti, sillä kuntalaisten osallistaminen ja vaikuttaminen ovat olennainen osa kunnan päätöksentekoa. Osallistamista ohjaa 2019 hyväksytty osallistamisohjelma. Verkkosivustoja sekä some-kanavia ylläpidetään aktiivisina niiden roolin kasvaessa vuosi vuodelta, nettisivuston saavutettavuutta varmistetaan Sitelmin-projektityökalun avulla. Kunnan asukasmäärän kasvattamiseksi ja yritysten sijoittamiseksi jatketaan vuonna 2019 aloitettua markkinointikampanjaa.(2019–2021) Osana kuntamarkkinointia ilmestyy Koti Janakkalassa -lehti, jossa esitellään houkuttelevasti erilaisia janakkalalaisia koteja asumisen aikakauslehtien tyyliin.

Kulttuuritapahtumat, kulttuurikasvatus ja museotoiminta tuotetaan asiakaslähtöisesti kuntalaisia ja yhdistyksiä osallistaen, yhteistyökumppanuuksia ja hankemahdollisuuksia hyödyntäen. Laurinmäen kehittämiseen kulttuuri-, luonto- ja matkailukohteena sekä

tapahtumien näyttämönä panostetaan. Lasten ja nuorten kulttuurikeskus ARX:in Kulttuuripolku – ostopalvelua jatketaan.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	5	5	4	4	4	4
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt	2					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kuntakehitys								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	11 965							
Maksutuotot	3 517	7 100		7 100	7 100	7 207	7 315	7 432
Tuet ja avustukset	7 000							
Muut toimintatuotot	12 916	2 200		2 200	2 200	2 233	2 266	2 303
Toimintatuotot	35 397	9 300		9 300	9 300	9 440	9 581	9 734
<i>josta sisäiset</i>	<i>4 781</i>							
Henkilöstökulut	-297 835	-313 553	35 819	-277 733	-243 552	-248 910	-254 635	-260 746
Palvelujen ostot	-326 564	-405 919	43 000	-362 919	-376 631	-311 187	-315 838	-320 863
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 050	-7 783		-7 783	-4 955	-5 029	-5 105	-5 186
Avustukset	-22 000	-15 000		-15 000	-15 000	-15 225	-15 453	-15 701
Muut toimintakulut	-80 891	-76 811		-76 811	-82 667	-83 907	-85 166	-86 528
Toimintakulut	-745 341	-819 066	78 819	-740 246	-722 805	-664 258	-676 196	-689 024
<i>josta sisäiset</i>	<i>-76 446</i>	<i>-69 295</i>		<i>-69 295</i>	<i>-73 745</i>	<i>-74 851</i>	<i>-75 974</i>	<i>-77 190</i>
Toimintakate	-709 943	-809 766	78 819	-730 946	-713 505	-654 819	-666 615	-679 290
<i>josta sisäiset</i>	<i>-71 665</i>	<i>-69 295</i>		<i>-69 295</i>	<i>-73 745</i>	<i>-74 851</i>	<i>-75 974</i>	<i>-77 190</i>
Toimintakate ulkoinen	-638 278	-740 471		-661 651	-639 760	-579 968	-590 641	-602 100
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-13 290	-13 290		-13 290	-719	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 344	-1 272	0	-1 272	-1 188	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-15 581	-14 399	0	-14 399	-15 376	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-740 159	-838 727	78 819	-759 907	-730 788	-654 819	-666 615	-679 290

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Laurinmäen kesäaikaisen oppaan palkkaukseen ei ole varattu erillistä määrärahaa
- Palvelujen ostot: Uusyrityskeskuksen rahoitusosuus n. 25 600 €. Janakkalan teollisuus Alueet Oy:ltä ostetaan asiantuntijapalveluita noin 14 000 eurolla.
- Hankkeiden kuntarahoitusosuudet n. 110 000 €, sisältävät mm MORE hankkeen kustannuksia 50 000 €, Leader n. 34 000 €/vuosittain (sitoudutaan koko ohjelmakaudeksi 2021–2027 ja varataan ohjelmakaudelle yhteensä 240 000 €), sekä mahdolliseen matkailuyhteistyöhön 16 400 €. Asumismarkkinointikampanjaa jatketaan 70 000 eurolla ja kulttuurin ostopalveluita 25 000 eurolla (Arx).

-
- Muuhun markkinointiin on varattu noin 74 000 €, joka alustavasti jakautuu seuraavasti: Painotuotteet 6 300€, Tapahtumat ja messut 22 500 €, Verkkoviestintä 19 000€, ja Imagomainonta 15 000€ ja muihin markkinointikuluihin 11 600 €
- Jäsenmaksut: Hämeen uusyrityskeskuksen jäsenmaksuun on varattu 8 700 € ja Hämeen Kauppakamarin jäsenmaksuun 5 000 €
- Avustukset: Kulttuuritoimen avustukset ovat vuoden 2020 tasolla ollen 15 000 €

TALOUSARVIOVUOSI 2022

Toimintakulut

- Palvelut: Asumisen markkinointikampanjan päättymisen vuoksi kulut alenevat markkinointikampanjan verran eli 70 000 euroa.

Tulosalue Pelastuslaitos

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja Reijo Siltala

Toiminnan kuvaus

Pelastuslain 4 luvun 29 §:n mukaan alueen pelastustoimi päättää palvelutasosta kuntia kuultuaan. Päätöksessä on selvitettävä alueella esiintyvät uhat, arvioitava niistä aiheutuvat riskit, määriteltävä toiminnan tavoitteet ja käytettävät voimavarat sekä palvelut ja niiden taso. Palvelutasopäätökseen tulee myös sisältyä suunnitelma palvelutason kehittämiseksi. Pelastustoimen palvelut ostetaan Kanta-Hämeen Pelastuslaitokselta. Päättävänä toimielimenä toimii Hämeenlinnan kaupungin hallinnossa pelastuslautakunta.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Pelastuslaitos								
Tuloarviot ja määrärahat								
Henkilöstökulut	-30 317	-33 362		-33 362	-29 500	-30 149	-30 842	-31 583
Palvelujen ostot	-1 184 329	-1 286 160		-1 286 160	-1 282 700	-1 301 941	-1 321 470	-1 342 613
Toimintakulut	-1 214 647	-1 319 522		-1 319 522	-1 312 200	-1 332 090	-1 352 312	-1 374 196
josta sisäiset	-9 169	-9 160		-9 160	-10 000	-10 150	-10 302	-10 467
Toimintakate	-1 214 647	-1 319 522		-1 319 522	-1 312 200	-1 332 090	-1 352 312	-1 374 196
josta sisäiset	-9 169	-9 160		-9 160	-10 000	-10 150	-10 302	-10 467
Toimintakate ulkoinen	-1 205 477	-1 310 362		-1 310 362	-1 302 200	-1 321 940	-1 342 010	-1 363 729
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-9 468	-10 258	0	-10 258	-10 205	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 224 115	-1 329 780	0	-1 329 780	-1 322 405	-1 332 090	-1 352 312	-1 374 196

TALOUSARVIOVUOSI 2021

- Pelastuslaitoksen määräraha-arvio 1 272 600 € perustuu Kanta-Hämeen pelastuslaitoksen suunniteltuun talousarvioesitykseen.
- Muut kustannukset koostuvat vanhoista eläkevastuista sekä Janakkalan Vedelle maksettavista korvauksista vesipostien huoltamisesta.

Toimielin Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja Jukka Vahila

Toiminnan kuvaus

Teknisen lautakunnan alaista toimintaa on teknisen toimen hallinto, ympäristöpalvelut, maankäyttö, maaseutu- ja kyläpalvelut, maaseutupalveluyksikkö, tila- ja aluepalvelut, liikuntapalvelut, jätehuolto ja ateria- ja puhtauspalvelut.

Kokonaiskuva toimialan kehittämisestä vuosina 2021–2024

Tekninen toimiala tuottaa vastuullaan olevat palvelut päämääränään kuntalaisten hyvinvointi ja tekee sen jatkuvasti kehittyen ja tehokkaammin niin kustannusten kuin tuotosten suhteen. Teknisen toimen palveluita ohjataan ja tuotetaan siten, että vaikuttavuus, laatu, saatavuus, taloudellisuus (palvelun hinta ja kokonaiskustannukset) ja tuotavuus toteutuvat parhaalla mahdollisella tavalla. Toiminnan painopisteitä ovat asiakaspalvelun kehittäminen, sähköisten palveluiden lisääminen, toimialan tiedottaminen ja viestinnän kehittäminen sekä toimialan palveluiden tuotteistaminen.

Ympäristöpalvelut vastaavat kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen ja rakennusvalvontaviranomaisen tehtävistä. Asiantuntevalla, luotettavalla ja joustavalla viranomais-toiminnalla tulosalue edistää aktiivista elinvoimapolitiikkaa ja kunnan elinvoimaa. Ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkinnän siirtoa maakuntaan valmistellaan.

Kaavoituksella luodaan monipuolista asumis- ja palvelurakennetta vastaten kysyntään, jota aktiivisesti seurataan ja jonka muutoksiin reagoidaan nopeasti. Kaavoitusprosesseja nopeutetaan ja sujuvoitetaan lain sallimissa puitteissa. Lupakäytäntöjä yksinkertaistetaan ja nopeutetaan lain sallimalla tavalla. Lisätään valikoimaan ns. minitontteja.

Maaseutupalveluiden keskeisin tehtävä on suorittaa kunnan maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävät Hattulan, Hausjärven, Hämeenlinnan, Janakkalan, Lopen ja Riihimäen alueelle. Toimintoja valmistellaan esim. tukipalveluiden osalta siirrettäviksi maakunnan hoidettavaksi. Janakkalan kunnassa tulosalue hoitaa yksityisteihin liittyvien avustusten käsittelyä ja maaseudun kehittämiseen liittyviä asioita sekä kunnan omistamien viljelysmaiden vuokraustoimintaa.

Kunnan omien kiinteistöjen käyttöä optimoidaan allokoimalla tilat toimintojen vaatimalla tavalla ja panostamalla energiatehokkuuteen. Uusien energiamuotojen käyttöönottoa suositellaan ja tuetaan lupamenettelyissä ja hyödynnetään perustelluin osin kunnan peruskorjaushankkeissa. Löydetään paras mahdollinen ratkaisu koulu- ja monitoimikeskusten suunnitteluun ja toteutukseen yhteistyössä käyttäjien kanssa. Turengin koulukeskuksen 1. vaihe on kilpailutuksessa (09/20 tilanne)

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia ylläpitävälle ja edistävälle liikunnalle. Tärkeimpien päätösten tekemisessä kehitetään edelleen asukkaiden kuulemista ja yhteistyötä eri toimialojen kesken kohderyhmät huomioiden. Tulosalue anoo myös liikuntatoimen avustukset.

Janakkalan kunta päätti, että kunnassa siirrytään kiinteistökohtaisesta kuljetusjärjestelmästä kunnan järjestämään kuljetukseen (jätelain vaatimus). Uutena tulosalueena teknisen toimen palveluihin lisättiin v. 2018 jätehuolto. Toimintojen toteutusta on valmisteltu v. 2019 (mm. asiakasrekisteri, kilpailutus). Kehittämishaasteena tulevana vuosina on yhteistyössä Kolmenkierron kanssa saada jätehuolto toimivaksi siten, että se on tehokasta, tasapuolista ja taloudellista kuntalaisten parhaaksi (mm. tehokas logistiikka, jätevirtojen hallinta, materiaalin kierrätys ja hyödyntäminen). Janakkalan kunta on allekirjoittanut sopimuksen jätteenkuljetuksesta Urbaser Oy:n kanssa elokuussa 2020.

Vuoden 2021 aikana selvittää mahdollisuudet jätehuollon kehittämiseksi.

Ater- ja puhtauspalveluiden hankinnoissa noudatetaan hankintalakia. Hankintoja ohjaa kunnan hankintastrategia ja sen periaatteet, ja hankinnoissa käytetään kriteereinä myös laatua, ekologisia ja sosiaalisia kriteerejä. Hankintojen vaikutuksia tarkastellaan laajasti mm. niiden työllistävää vaikutusta, ympäristövastuullisuutta sekä vastuullisia tuotantotapoja.

Toimialan strategiset tavoitteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa on kehittyvät elinkeinoalueet	Kehitämme elinkeinoalueita, mm. Moras, Etelä-Janakkala, Linnatuulen alue	Rastila-Rastikankaan ja Punkan osayleiskaavat sekä Etelä-Janakkalan, Kanssin ja Kalpalinnan asemakaavat	Kaavojen valmistelu ja voimaan tulo, aktiivinen osallistuminen seudun kehittämishankkeisiin ja yhteistyöryhmiin.
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Uusi rakennusjärjestys	Rakennusjärjestyksen uudistaminen.
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Käyttötarkoituksmuutosten lukumäärä haja-asutusalueella	Maataloudesta poistuvien kiinteistöjen jatkokäytön mahdollisuuksien kehittäminen
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Käyttötarkoituksmuutosten lukumäärä ranta-alueilla	Mahdollistaa vakituinen asuminen tietyillä ranta-alueilla.
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Tarjoamme erilaisia asumisratkaisuja	Tonttien lukumäärä käyttötarkoituksittain	Tontteja tarjolle monipuolisesti.
Janakkalassa on omaleimaiset ja monipuoliset asumismahdollisuudet	Kaavoitamme ja tuotamme tontteja rohkeasti ja monipuolisesti	Rantatontit, minitontit	Turengin Ilveslinnanrannan ja Moisio I asemakaavat, Mallinkaistenjärven ranta-asemakaava.
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kannustamme huolehtimaan yhteisen ympäristön siisteydestä	Ympäristö-, maa-aines- ja rakennusluvat. Valvontasuunnitelma. Tarkkailut, kunnostuskohteet, ympäristön tilan kehitys.	Viranomaistoiminta. Pinta- ja pohjavesien seuranta-, suojele- ja kunnostustoimet. Luonnon monimuotoisuuden edistäminen. Yhteistyö Vanajavesikeskuksen, Ely-keskuksen ja järjestöjen kanssa.

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kehitämme luontokohteita, harrastus- ja lähiliikuntapaikkoja	Liikuntaraadeista saatujen toimeenpantujen aloitteiden määrä.	Kuntalaisten osallistaminen, kehittämissuunnitelma liikuntaraatien pohjalta.
Janakkalassa on vireät taajamat, elinvoimaiset kylät ja viihtyisät virkistysalueet	Kehitämme luontokohteita, harrastus- ja lähiliikuntapaikkoja	Lastujärven uimaranta ja nuotiopaikka	Lastujärven uimarannan kunnostus sekä huoltotien ja nuotiopaikan teko. Luontokohteiden ja -polkujen hoito ja opastus.
Janakkalassa on mainiot harrastusmahdollisuudet	Tilamme ovat aktiivisessa käytössä	Liikuntapaikkojen määrä. Liikuntapaikkojen varaus-ten määrä.	Tarjotaan eri-ikäisille kuntalaisille mahdollisuus kynnnyksettömään ohjattuun ja omatoimiseen liikunnan harrastamiseen (lapset ja nuoret, työikäiset ja ikään-tyvät). Uusia liikuntatiloja ja peruskorjauksia suunniteltaessa suunnittelussa huomioidaan käyttäjät.
Janakkalassa on monipuolisia liikkumisen ratkaisuja	Kannustamme hyöty- ja terveysliikuntaan ja tarjoamme siihen mahdollisuuksia	Liikuntakalenteri ikäihmisten liikuntapalveluista. Liikuntaneuvonta yms. kurssien määrä. Youtube-videoiden katselukerrat	Tiedottamisen parantaminen: nettisivut, liikuntakalenteri. Seudullinen yhteistyö. Digitaalisten palveluiden pilotointi. Seudullinen yhteistyö. Digitaalisten palveluiden pilotointi.
Janakkalassa on toimivat ja laadukkaat ateriapalvelut	Monipuoliset asiakaslähtöiset ateriapalvelut	Makuraati kerran vuodessa, yhdelle asiakasryhmälle	Lisätään käyttäjien vaikutusmahdollisuutta vaikuttaa ruokalistan sisältöön.
Janakkalassa on toimivat ja laadukkaat jätteenkuljetuspalvelut	Kannustamme kiinteistöjä liittymään järjestettyyn jätehuoltoon	Jätehuollon liittymisaste	Kehotetaan kirjeitse liittymään järjestettyyn jätehuoltoon.

Kunnassa toimii hyvinvoinnin edistämisen työryhmä, joka on linjannut, että lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoitteista valitaan **fyysinen aktiivisuus lisääntyy** -tavoite, johon liittyen jokainen toimiala määrittelee oman ala-tavoitteen, mittarinsa sekä toimenpiteensä vuodelle 2021.

Tekninen toimi Vastuu	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoite	Toimialan tavoite vuodelle 2021	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Ateria- ja puhtauspalvelut	Jokainen syö päivittäin lämpimän lounaan	Käyttäjistä 80 % ruokailee päivittäin	Ruokailijamäärän seuranta toimipaikka kohtaisesti	Ruokateema päivät keväällä ja syksyllä
Ateria- ja puhtauspalvelut	Viihtyisät ja siistit toimitilat yhdessä tehden	Siivottavuusohjeituksen tekeminen	Teemapäivän järjestäminen kerran kalenteri vuodessa	Teemapäivä järjestetään yhdessä sivistystoimen kanssa, kun ohje on saatu valmiiksi
Maankäyttö	Fyysinen aktiivisuus lisääntyy lähiliikuntapaikoilla	Huomioidaan lähiliikuntapaikat ja -reitit kaavoituksessa paremmin	Kaavojen V-aluevarauksien määrä ja sujuvat yhteydet	Kaavoissa kiinnitetään erityistä huomiota lähiliikuntapaikkojen määrään ja laatuun
Maankäyttö	Fyysinen aktiivisuus lisääntyy huomioimalla käyttäjien toiveet ja muuttuvat tarpeet	Nuorten osallistamisen kaavoitukseen	Osallistamisien määrä kaavoitukseen	Nuorten tarpeita kuullaan sopiviin kaavoitushankkeisiin
Liikuntapalvelut	Fyysinen aktiivisuus lisääntyy monipuolisella liikuntatarjonnalla ja omaehtoisen liikkumisen lisäämisellä	Liikuntapaikkojen käyttöasteen lisääminen, avointen liikuntaryhmien tarjoaminen	Liikuntapaikkojen määrä ja käyttöaste	Järjestetään aktiivisuuskampanja
Tila- ja aluepalvelut	Fyysinen aktiivisuus lisääntyy.	Kiinteistöjen ja tilojen suunnittelussa otetaan huomioon liikuntamahdollisuudet. Alueita kehitetään kannustamaan liikuttamista.	Käyttäjien haastattelut.	Pyöräteiden rakentaminen ja kehittäminen. Koulu-keskusten suunnittelu. Pyörätelineet ja katokset.

Toimielimen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	139	141,17	142	141	131	131
- osa-aikaiset	4	7,6	7,6	7,6	5,6	5,6
Määräaikaiset	19,5	12,92	11,92	11,92	11,92	11,92
Työllistetyt	9					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat	0	5	4	0	0	0
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
TEKNINEN LAUTAKUNTA								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	6 313 538	7 551 743	-817 000	6 734 743	7 462 975	7 574 541	7 838 159	8 079 813
Maksutuotot	500 304	427 767	-15 000	412 767	494 917	519 741	531 911	436 263
Tuet ja avustukset	6 701	21 200		21 200	27 000	27 405	27 816	28 261
Muut toimintatuotot	8 421 140	8 471 719		8 471 719	8 901 876	9 035 404	9 614 035	10 044 640
Toimintatuotot	15 241 683	16 472 430	-832 000	15 640 430	16 886 768	17 157 091	18 011 921	18 588 978
<i>josta sisäiset</i>	<i>12 889 171</i>	<i>13 244 808</i>		<i>13 244 808</i>	<i>13 632 301</i>	<i>13 836 407</i>	<i>14 487 053</i>	<i>15 015 140</i>
Valmistus omaan käyttöön	303 927	485 800		485 800	485 300	473 700	482 100	491 500
Henkilöstökulut	-6 092 290	-6 691 029	78 120	-6 612 909	-6 717 094	-6 624 377	-6 426 272	-6 363 736
Palvelujen ostot	-3 891 043	-4 930 574	672 000	-4 258 574	-4 768 471	-4 707 684	-4 667 255	-4 663 463
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 711 789	-3 980 807	150 000	-3 830 807	-3 981 414	-3 973 581	-3 971 076	-3 871 650
Avustukset	-155 610	-168 558		-168 558	-171 393	-174 691	-178 052	-181 505
Muut toimintakulut	-1 659 463	-1 669 602		-1 669 602	-2 257 964	-2 291 833	-2 767 972	-3 247 223
Toimintakulut	-15 510 195	-17 440 570	900 120	-16 540 450	-17 896 336	-17 772 167	-18 010 626	-18 327 577
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 615 778</i>	<i>-1 789 669</i>		<i>-1 789 669</i>	<i>-2 138 681</i>	<i>-2 170 761</i>	<i>-2 203 323</i>	<i>-2 238 576</i>
Toimintakate	35 415	-482 341	68 120	-414 221	-524 268	-141 375	483 395	752 901
<i>josta sisäiset</i>	<i>11 273 393</i>	<i>11 455 139</i>		<i>11 455 139</i>	<i>11 493 620</i>	<i>11 665 646</i>	<i>12 283 730</i>	<i>12 776 564</i>
Toimintakate ulkoinen	-11 237 978	-11 937 479		-11 869 359	-12 017 888	-11 807 022	-11 800 335	-12 023 663
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-4 498 012	-4 469 199		-4 469 199	-4 918 502	-5 114 828	-5 218 806	-6 443 814
Korko sitoutuneelle pääomalle	-28 302	-27 957	0	-27 957	-56 902	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-153 143	-195 073	0	-195 073	-145 468	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 644 042	-5 174 570	68 120	-5 106 450	-5 645 140	-5 256 203	-4 735 411	-5 690 913

Tulosalue Teknisen toimen hallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: Talous- ja hallintopäällikkö Tiina Vesala

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää teknisen toimen hallinnon, teknisen lautakunnan ja sen alaisen lupajaoston.

Teknisen toimen hallinnon palveluihin kuuluu operatiivisen toiminnan johtaminen (ohjaus, kehittäminen, tukeminen, yhteisten asioiden hoito, tehtävien koordinointi), henkilöstön työhyvinvointiin liittyvät yhteiset toimenpiteet, keskitetyt talouspalvelut (talouden suunnittelu ja seuranta) ja hallintopalvelut (teknisen lautakunnan päätösten valmistelu ja täytäntöönpano).

Tekninen lautakunta vastaa koko toimialan toiminnan kehittämisestä ja tavoitteiden toteutumisesta.

Lupajaosto toimii maankäyttö- ja rakennuslain, kuntien ympäristöhallintolain ja ympäristönsuojelulain sekä maa-aineslain mukaisena lupa- valvontaviranomaisena, lukuun ottamatta niitä maankäyttö- ja rakennuslain tehtäviä, jotka on määrätty tekniselle lautakunnalle. Lupajaoksen asiat valmistellaan ympäristöpalveluissa.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Teknisen toimen palveluita ohjataan ja tuotetaan siten, että vaikuttavuus, laatu, saatavuus, taloudellisuus (palvelun hinta ja kokonaiskustannukset) sekä tuottavuus toteutuvat parhaalla mahdollisella tavalla. Toiminnan painopisteitä ovat asiakaspalvelun kehittäminen, prosessien kehittäminen/yksinkertaistaminen, yhteydenottojen mahdollistaminen eri palvelukanavien kautta (sähköisten palveluiden lisääminen), toimialan oikea-aikainen tiedottaminen ja viestinnän kehittäminen.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	2	2	2	2	2	2
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Teknisen toimen hallinto								
Tuloarviot ja määrärahat								
Henkilöstökulut	-207 627	-218 002	1 494	-216 508	-202 684	-207 143	-211 908	-216 993
Palvelujen ostot	-33 002	-48 991		-48 991	-34 036	-34 547	-35 065	-35 626
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 603	-7 435		-7 435	-5 453	-5 535	-5 618	-5 708
Avustukset	-737	-2 900		-2 900		0	0	0
Muut toimintakulut	-18 565	-10 339		-10 339	-10 847	-11 010	-11 175	-11 354
Toimintakulut	-261 534	-287 667	1 494	-286 173	-253 020	-258 234	-263 765	-269 681
<i>josta sisäiset</i>	<i>-12 837</i>	<i>-13 805</i>		<i>-13 805</i>	<i>-12 486</i>	<i>-12 673</i>	<i>-12 863</i>	<i>-13 069</i>
Toimintakate	-261 534	-287 667	1 494	-286 173	-253 020	-258 234	-263 765	-269 681
<i>josta sisäiset</i>	<i>-12 837</i>	<i>-13 805</i>		<i>-13 805</i>	<i>-12 486</i>	<i>-12 673</i>	<i>-12 863</i>	<i>-13 069</i>
Toimintakate ulkoinen	-248 698	-273 862		-272 368	-240 534	-245 561	-250 902	-256 611
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset					-7 075	-33 075	-51 025	-62 700
Korko sitoutuneelle pääomalle	-264	-264	0	-264	-252	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-5 448	-5 230	0	-5 230	-9 169	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-267 246	-293 161	1 494	-291 667	-269 516	-291 309	-314 790	-332 381

Tulosalue Ympäristöpalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Ympäristöpäällikkö Heikki Tamminen

Toiminnan kuvaus

Ympäristöpalveluiden tulosalueella hoidetaan maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset rakennusvalvonnan tehtävät, sekä kuntien ympäristöhallintolain, ympäristönsuojelulain ja maa-aineslain mukaiset lupa- ja valvontatehtävät. Lisäksi ympäristöpalvelut toteuttaa kuntien ympäristöhallintolaissa kunnalle säädettyjä yleisiä tehtäviä, ympäristön tilan seuranta, luonnonsuojelun ja luonnon monimuotoisuuden sekä luonnon virkistyskäytön, vesiensuojelun ja -kunnostuksen sekä pohjavesien suojelun tehtäviä, jätehuollon kehittämis- ja valvontatehtäviä, sekä osallistuu vesihuollon kehittämiseen ja valvoo vesihuoltolakia. Ympäristöterveydenhuollon toteutusvastuu on Riihimäen terveyskeskuksen kuntayhtymällä, lakisääteisesti asiasta vastaa kunta. Ympäristöpalvelut vastaavat toiminnan sisällöllisestä tilaajaohjauksesta.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Asiantuntevalla, luotettavalla, tasapuolisella ja joustavalla viranomaistoiminnalla turvataan kuntalaisille hyvä ympäristö- ja rakentaminen. Laadukas viranomaistoiminta parantaa ja varmistaa yritysten ja rakentajien toimintaympäristöä. Ympäristöpalvelut pyrkii omalta osaltaan lisäämään ympäristötietoisuutta ja kestävää kehitystä. Nykyisillä resursseilla pystytään suoriutumaan tehtävistä, ja ulkoisilla lupa- ja valvontamaksutuloilla katetaan merkittävä osa kuluista.

Suoritteet

Ympäristöpalvelut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Rakennusvalvonta						
Rakennusluvut kpl	147	190	190	190	190	190
Asuinrakennusten rakennusluvut kpl	11	18	15	15	15	15
Ympäristönsuojelu						
Ympäristöluvut, ilmoitukset, rekisteröinnit kpl	6	4	10	10	10	10
Maa-ainesluvut kpl	2	3	3	3	3	3
Lisätietoja: Toiminnassa ei ole näköpiirissä olennaisia muutoksia.						

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt		1				
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:	Määräaikainen henkilö kiinteistöveroselvityksen tekemistä varten puolivuotta					

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Ympäristöpalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	895				20 000	20 300	20 605	20 934
Maksutuotot	290 770	210 000		210 000	260 000	264 900	269 894	275 045
Toimintatuotot	291 665	210 000		210 000	280 000	285 200	290 498	295 979
<i>josta sisäiset</i>	<i>2 267</i>							
Valmistus omaan käyttöön	27 544	50 000		50 000	50 000	30 000	30 000	30 000
Henkilöstökulut	-277 153	-290 197	22 480	-267 716	-323 502	-300 092	-306 994	-314 362
Palvelujen ostot	-276 410	-405 523		-405 523	-298 417	-302 843	-307 793	-313 137
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 382	-8 190		-8 190	-8 575	-8 704	-8 834	-8 976
Avustukset	-945	-2 000		-2 000	-2 000	-2 030	-2 060	-2 093
Muut toimintakulut	-15 109	-15 356		-15 356	-15 974	-16 214	-16 457	-16 720
Toimintakulut	-575 999	-721 266	22 480	-698 785	-648 468	-629 883	-642 138	-655 288
<i>josta sisäiset</i>	<i>-27 789</i>	<i>-37 729</i>		<i>-37 729</i>	<i>-27 676</i>	<i>-28 091</i>	<i>-28 513</i>	<i>-28 969</i>
Toimintakate	-256 790	-461 266	22 480	-438 785	-318 468	-314 683	-321 640	-329 310
<i>josta sisäiset</i>	<i>-25 521</i>	<i>-37 729</i>		<i>-37 729</i>	<i>-27 676</i>	<i>-28 091</i>	<i>-28 513</i>	<i>-28 969</i>
Toimintakate ulkoinen	-231 268	-423 537		-401 056	-290 792	-286 592	-293 128	-300 341
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset		-1 250		-1 250				
Korko sitoutuneelle pääomalle	-348	-348	0	-348	-336	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-14 080	-14 270	0	-14 270	-16 819	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-271 218	-477 134	22 480	-454 653	-335 623	-314 683	-321 640	-329 310

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

Toiminnassa ja taloudessa ei ole odotettavissa muutoksia. Suurin osa menoista on henkilöstökuluja ja tuotot lupamaksuja.

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

Henkilöstökuluissa on varattu 30.000 euron määräraha (11 kk) kiinteistöveroselvityksen oman työn osuuden tekemiseen.

Palvelujen ostot:

Vuoden 2020 talousarvion TS-vuodella 2021 oleva määrärahavaraus kiinteistörekisteriselvitystä varten on siirretty maankäytön tulosalueelle. Palvelujen ostoissa on myös 30.000 euron vähennys Riihimäen seudun tkky:ltä ostettavista terveystoiminnan ja eläinlääkinnän palveluista (TA2021 210.000 €).

Tulosalue Maankäyttö

Tilivelvollinen viranhaltija: Maankäyttöpäällikkö Piia Tuokko

Toiminnan kuvaus

Yhdyskuntarakenteiden muodostumista ja maankäyttömuotojen ohjausta hoidetaan maankäytön strategiaan pohjautuen. Välineinä ovat yleis- ja asemakaavat sekä suunnittelutarveratkaisut ja poikkeamisluvat. Lisäksi tulosalue vastaa maapolitiikan hoidosta ja päätösten viennistä käytäntöihin. Maankäytössä toimii maankäyttö- ja rakennuslain (MRL) edellyttämä kaavoittaja sekä kaavoitusmittauksen valvoja.

Palvelut: yleis- ja asemakaavoitus sekä paikkatieto ja maaomaisuus.

Tehtävät:

- maankäytön suunnittelu sekä MRL:n kunnalle määräämät viranomaistehtävät
- kiinteistönmuodostamislainsäädännön kunnalle määräämät tehtävät
- kunnan kiinteistöjen hankintaan ja luovutuksiin liittyvä valmistelu sekä kiinteän omaisuuden luovutus
- maanrakentamisen ja rakennuspaikkojen mittaukset sekä muut mittauspalvelut
- ajantasaisten pohjakartta- ja opaskartta-aineistojen sekä asemakaavayhdistelmän ylläpito

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Maankäyttö vastaa ennakoiden ja tarpeen mukaisesti tonttitarjonnan ylläpidosta. Tulosalue hoitaa maanhankintaa oikea-aikaisesti tavoitteena hintatason maltillinen kehitys. Uudisrakentamisen tarpeiden lisäksi ylläpidetään olevien alueiden toimintaedellytyksiä muuttuvassa ympäristössä mm. kaavalliset sisältövaatimukset huomioiden. Palvelujen järjestämiseen varaudutaan laskennallisesti (talous) ja ohjelmallisesti (ajankäyttö) riittävän ajoissa. Oleellista on myös tehdä kuntaa ja kuntalaisia hyödyttäviä toimintaan ja päätöksentekoon kohdistuvia valmistelun tarkistuksia muuntuvan toimintaympäristön (maakuntahallinto) ja lainsäädännön helpotusten puitteissa. Maankäytön tulosalue työstää osaltaan uutta rakennusjärjestystä, jossa on tavoitteena mm. mahdollistaa vakituinen asuminen tietyillä ranta-alueilla edullisuusvyöhyketarkasteluun perustuen. Kunnassa laaditaan maapoliittinen ohjelma. Kunnan karttapalveluja parannetaan nykyisten ja tulevien kuntalaisten sekä matkailijoiden avuksi.

Kiinteistökannan selvittämiseksi ja sitä kautta kiinteistöverojen perinnän tehostamiseksi varataan maankäytön tulosalueen asiantuntijapalveluihin 58.000 euron määräraha vuodelle 2021. Työ jatkuu vuonna 2022 (30.000 €). Maankäytön tulosalueen tavoitteena on, että kunta ryhtyy kiinteistörekisterin ylläpitäjäksi asemakaava-alueilla vuodesta 2022 alkaen. Vuosi 2021 olisi siirtymäaikaa, jolloin tehtävää nykyisin hoitava maanmittauslaitos ja kunta sopivat käytännön järjestelyistä. Tehtävän hoitaminen omana työnä edellyttää yhden uuden työntekijän palkkaamista alkuvuodesta 2022. Tavoitteena on tehtävien hoidon kustannustehokkuus ja palvelun parantuminen.

Suoritteet

[illegible]

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	5	5,17	5	6	6	6
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset		0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja: Kaavoitukseen/maankäyttöön kesätyöntekijä 3 kk ajaksi. Kiinteistörekisterin ylläpitoon uusi vakituinen työntekijä v. 2022.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Maankäyttö								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	50 178	54 100		54 100	29 258	29 697	30 142	30 625
Maksutuotot	52 510	42 000		42 000	52 000	69 180	73 572	74 429
Muut toimintatuotot	210 631	210 000		210 000	210 000	213 150	216 347	219 809
Toimintatuotot	313 318	306 100		306 100	291 258	312 027	320 061	324 862
josta sisäiset	38 156	40 000		40 000	14 158	14 370	14 586	14 819
Valmistus omaan käyttöön	11 999	5 100		5 100	5 100	5 200	5 300	5 400
Henkilöstökulut	-285 687	-321 180	2 786	-318 394	-298 608	-353 765	-361 746	-370 269
Palvelujen ostot	-136 194	-162 548		-162 548	-218 740	-172 701	-144 692	-146 847
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 792	-5 857		-5 857	-6 379	-6 475	-6 572	-6 677
Muut toimintakulut	-33 510	-34 551		-34 551	-37 659	-38 224	-38 797	-39 418
Toimintakulut	-459 183	-524 136	2 786	-521 350	-561 386	-571 165	-551 807	-563 211
josta sisäiset	-38 966	-42 156		-42 156	-38 778	-39 360	-39 950	-40 589
Toimintakate	-133 867	-212 936	2 786	-210 150	-265 028	-253 938	-226 445	-232 949
josta sisäiset	-811	-2 156		-2 156	-24 620	-24 989	-25 364	-25 770
Toimintakate ulkoinen	-133 056	-210 780		-207 994	-240 408	-228 948	-201 081	-207 179
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset		-5 950		-5 950	-22 696	-22 696	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	-552	-564	0	-564	-540	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-11 986	-11 857	0	-11 857	-15 986	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-146 405	-231 307	2 786	-228 521	-304 250	-276 634	-226 445	-232 949

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

Toimintatuottoja odotettavissa yksityisistä asemakaavahankkeista kaavoitusmaksujen muodossa – kaavahankkeiden ajoittuminen epävarmaa. Myös mittaustoiminta ja poikkeamishakemusten/suunnittelutarveratkaisuiden käsittely on vireää, jolloin niistä on myös odotettavissa tuottoja.

Toimintakulut:

Asiantuntijapalveluihin varattu 106.000 € tarpeiden painottuessa kaavoituksen selvityksiin, arkkitehdin konsulttipalveluun ja mm. Turengin keskustan asemakaavoituksen havainnollistamiseen. Määrärahaan sisältyy myös kiinteistöveroselvityksen laadintaan konsulttityönä varattu 58.000 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Tervakosken keskustan kehittämishanke aloitetaan maanomistajien kanssa.

Toimintatuotot:

Lohkomistoimitukset uusina tuloina kunnalle (10.000 €), kun kiinteistörekisterin ylläpito hoidetaan itse. Maanmittauslaitoksen avustus n. 10.000 € / vuosi (ktj-maksutulo). Maankäyttösopimuksista tuloja – kaavahankkeiden ajoittuminen epävarmaa.

Toimintakulut:

Kiinteistöveroselvityksen laadintaan konsulttityönä varataan 30.000 €. Uusi työntekijä kiinteistörekisterin ylläpitoon (50.000 €). Maaomaisuuden asiantuntijapalveluiden kulujen vähennys -30.000 € / vuosi, kun kiinteistörekisteri ylläpito hoidetaan itse

Tulosalue Maaseutu- ja kyläpalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Maaseutupäällikkö Ari Uotila

Toiminnan kuvaus

Maaseutu- ja kyläpalvelut tulosalue hoitaa Janakkalan osalta yksityisteiden kunnossapito- ja perusparannusavustusten käsittelyä sekä kylätoimintaan ja maaseudun kehittämiseen liittyviä asioita. Lisäksi hoidetaan Janakkalan kunnan omistamien viljelysmaiden vuokraustoiminta.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

- Janakkalan maaseutualueiden yksityistieverkon liikennöitävyyden ylläpitämistä pyritään turvaamaan riittävin avustuksin yksityisteiden kunnossapitoon ja perusparannukseen. Tuettavia yksityisteitä on 249 km.
- Tukea Janakkalan kylätoimintayhdistysten kylätoimintaa ja järjestötalojen ylläpitoa toiminta-avustuksin.
- Janakkalan kunnan omistamien viljelysmaiden vuokraaminen viljelykäyttöön Janakkalan kunnan maankäytön suunnittelun antamin ohjein.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Avustettu yksityistiematka km	260	262	260	260	260	260
Lisätietoja:						

Tulosalueen HTV

Tulosalueella ei ole omaa henkilökuntaa vaan palvelut ostetaan maaseutupalveluyksiköltä.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Maaseutu- ja kyläpalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	8 254	8 000		8 000	8 089	8 210	8 333	8 467
Muut toimintatuotot	80 091	76 709		76 709	75 719	76 855	78 008	79 256
Toimintatuotot	88 345	84 709		84 709	83 808	85 065	86 341	87 723
<i>josta sisäiset</i>	<i>1 969</i>	<i>2 000</i>		<i>2 000</i>	<i>2 022</i>	<i>2 052</i>	<i>2 083</i>	<i>2 116</i>
Henkilöstökulut	-8 110	-8 100		-8 100	-7 869	-8 042	-8 227	-8 425
Palvelujen ostot	-95 723	-93 967		-93 967	-94 077	-95 488	-96 920	-98 471
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 474	-4 023		-4 023	-4 192	-4 255	-4 319	-4 388
Avustukset	-136 223	-145 948		-145 948	-151 688	-154 691	-157 751	-160 880
Muut toimintakulut	-11 172	-11 093		-11 093	-11 162	-11 329	-11 499	-11 683
Toimintakulut	-255 702	-263 131		-263 131	-268 988	-273 805	-278 717	-283 847
<i>josta sisäiset</i>	<i>-101 986</i>	<i>-98 798</i>		<i>-98 798</i>	<i>-99 050</i>	<i>-100 536</i>	<i>-102 044</i>	<i>-103 676</i>
Toimintakate	-167 357	-178 422		-178 422	-185 180	-188 740	-192 376	-196 124
<i>josta sisäiset</i>	<i>-100 017</i>	<i>-96 798</i>		<i>-96 798</i>	<i>-97 028</i>	<i>-98 483</i>	<i>-99 961</i>	<i>-101 560</i>
Toimintakate ulkoinen	-67 340	-81 624		-81 624	-88 152	-90 257	-92 415	-94 564
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-4 222	-2 046	0	-2 046	-4 411	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-171 579	-180 468	0	-180 468	-189 591	-188 740	-192 376	-196 124

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSSUUNNITELMAKAUSI 2021-2024

Yksityisteiden avustuksia korotetaan kustannusten nousun verran n. 2 % vuosittain.

Tulosalue Maaseutupalveluyksikkö

Tilivelvollinen viranhaltija: Maaseutupäällikkö Ari Uotila

Toiminnan kuvaus

Maaseutupalveluyksikkö Häme vastaa lakisääteisten maaseutuhallinnon palvelujen tuotannosta koko Riihimäen sekä Hämeenlinnan seuduilla siten, että syntyneet kustannukset jaetaan alueen kunnille palvelun tarpeen laajuutta kuvaavilla mittareilla. Yksikkö voi tämän lisäksi myydä alueen kunnille lisäpalveluja, maaseutuhallinnon ei-lakisääteisiin tehtäviin.

Maaseutupalveluyksikön toiminta on hajautettu toiminta-alueen kuntiin, mutta päätoimipaikka on Janakkalassa, josta myös yksikön toimintaa ohjataan. Toiminta-alueella tukien piirissä on peltoa noin. 68.000 hehtaaria.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Maaseutupalveluyksikkö Häme tuottaa kuntien lakisääteiset maaseutuhallintopalvelut asiantuntevin viranhaltijoin Hämeenlinnan ja Riihimäen seudun kuntiin ja kaupunkeihin.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tuettu peltoala ha	67 018	67 006	68 000	68 000	68 000	68 000
Lisätietoja:						

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	8	7	7	7	7	7
- osa-aikaiset		1	1	1	1	1
Määräaikaiset	0,5	0,34	0,34	0,34	0,34	0,34
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Maaseutupalvelu yksikkö								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	393 806	437 954		437 954	429 974	436 424	442 970	450 057
Toimintatuotot	393 806	437 954		437 954	429 974	436 424	442 970	450 057
<i>josta sisäiset</i>	90 766	87 492		87 492	87 663	88 978	90 313	91 758
Henkilöstökulut	-343 456	-378 784	3 447	-375 337	-375 063	-383 314	-392 131	-401 542
Palvelujen ostot	-16 168	-25 697		-25 697	-21 097	-21 413	-21 735	-22 082
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 240	-7 216		-7 216	-5 042	-5 118	-5 194	-5 278
Muut toimintakulut	-11 393	-11 643		-11 643	-11 609	-11 783	-11 960	-12 151
Toimintakulut	-375 257	-423 340	3 447	-419 893	-412 811	-421 629	-431 019	-441 053
<i>josta sisäiset</i>	-15 457	-16 613		-16 613	-15 687	-15 922	-16 161	-16 420
Toimintakate	18 549	14 614	3 447	18 061	17 163	14 795	11 950	9 005
<i>josta sisäiset</i>	75 309	70 879		70 879	71 976	73 056	74 151	75 338
Toimintakate ulkoinen	-56 760	-56 265		-52 818	-54 813	-58 261	-62 201	-66 333
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-13 546	-17 231	0	-17 231	-13 835	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	5 003	-2 617	3 447	830	3 328	14 795	11 950	9 005

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	28	28	28	26	26	26
- osa-aikaiset	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Määräaikaiset	2	3	4	4	4	4
Työllistetyt	5					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat		2	1			
Lisätietoja: Määräaikaiset toimet (5 v.) talonrakennusinvestointien toteuttamiseksi v. 2023 asti (rakennuttajainsinööri, LVI-rakennuttaja, sähkötoiden rakennuttaja, projektirakennuttaja). Tarvetta tarkastellaan hankkeiden edetessä.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tila- ja aluepalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	366 528	298 551		298 551	267 911	271 930	426 009	580 425
Tuet ja avustukset	595							
Muut toimintatuotot	8 069 448	8 126 701		8 126 701	8 551 507	8 679 780	9 253 076	9 697 375
Toimintatuotot	8 436 571	8 425 252		8 425 252	8 819 418	8 951 710	9 679 085	10 277 800
<i>josta sisäiset</i>	<i>7 427 855</i>	<i>7 547 001</i>		<i>7 547 001</i>	<i>7 951 648</i>	<i>8 070 923</i>	<i>8 635 087</i>	<i>9 069 498</i>
Valmistus omaan käyttöön	264 384	430 700		430 700	430 200	438 500	446 800	456 100
Henkilöstökulut	-1 500 989	-1 492 691	12 353	-1 480 338	-1 663 291	-1 620 202	-1 659 380	-1 701 356
Palvelujen ostot	-2 388 153	-2 571 017		-2 571 017	-2 567 139	-2 602 702	-2 624 691	-2 608 902
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 310 415	-2 506 185	150 000	-2 356 185	-2 563 618	-2 583 518	-2 559 427	-2 458 863
Muut toimintakulut	-620 218	-639 808		-639 808	-922 390	-936 226	-1 392 030	-1 850 313
Toimintakulut	-6 819 776	-7 209 701	162 353	-7 047 348	-7 716 438	-7 742 648	-8 235 528	-8 619 434
<i>josta sisäiset</i>	<i>-389 951</i>	<i>-542 890</i>		<i>-542 890</i>	<i>-590 072</i>	<i>-598 923</i>	<i>-607 907</i>	<i>-617 633</i>
Toimintakate	1 881 180	1 646 251	162 353	1 808 604	1 533 180	1 647 561	1 890 357	2 114 466
<i>josta sisäiset</i>	<i>7 037 903</i>	<i>7 004 111</i>		<i>7 004 111</i>	<i>7 361 576</i>	<i>7 472 000</i>	<i>8 027 180</i>	<i>8 451 864</i>
Toimintakate ulkoinen	-5 156 724	-5 357 860		-5 195 507	-5 828 396	-5 824 439	-6 136 823	-6 337 399
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-4 371 904	-4 333 959		-4 333 959	-4 718 749	-4 896 228	-5 026 250	-6 272 404
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 260	-2 745	0	-2 745	-2 170	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	91 493	78 755	0	78 755	94 832	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 400 491	-2 611 698	162 353	-2 449 345	-3 092 907	-3 248 667	-3 135 893	-4 157 938

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

Muut toimintatuotot: Tervakosken liikuntahallin ja uuden terveysaseman sisäinen vuokra ja pääomavuokra lisäävät vuokratuottoja n. 350.000 €.

Toimintakulut:

Muut toimintakulut: Tervakosken uuden terveysaseman tonttivuokra sekä leasing-vuokra n. 288.300 € sekä Tervakosken liikuntahallin kiinteistön käyttökustannukset n. 46 600 € 1.3.2021 alkaen.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut: Kuluvähenemä 80.000 €, kiinteistöhuollon toiminnan kehittäminen.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Toimintatuotot:

Maa-ainesten myyntituottoja (kalliomurske, Kusiaismäen kallioalue) 150.000 €.

Toimintakulut:

Turengin koulu- ja monitoimikeskuksen käyttöönotto heinäkuussa lisää vuokrakuluja 433.100 €. Käyttökustannukset eivät muutu, koska samanaikaisesti poistuu Turengin vanha koulu.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

Toimintatuotot:

Maa-ainesten myyntituottoja (kalliomurske, Kusiaismäen kallioalue) 300.000 €.

Toimintakulut:

Turengin koulu- ja monitoimikeskuksen käyttökustannuksen koko vuodelta lisää vuokrakuluja 433.100 € (yhtensä vuokrakustannus jatkossa 866 200 vuodessa).

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset		0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja: Kausityöntekijä latujen ylläpitoon 4 kk ajaksi.						

Tuloarviot ja määrärahat

Liikunta	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	45 940	54 804	-5 000	49 804	57 207	58 065	58 936	28 478
Maksutuotot	157 025	175 767	-15 000	160 767	182 917	185 661	188 446	86 790
Tuet ja avustukset	6 000	21 200		21 200	27 000	27 405	27 816	28 261
Muut toimintatuotot	60 885	58 309		58 309	64 650	65 620	66 604	48 201
Toimintatuotot	269 850	310 080	-20 000	290 080	331 774	336 751	341 802	191 730
<i>josta sisäiset</i>	<i>18 268</i>	<i>24 804</i>		<i>24 804</i>	<i>27 207</i>	<i>27 615</i>	<i>28 029</i>	<i>28 478</i>
Henkilöstökulut	-306 017	-329 519	2 810	-326 709	-332 777	-340 098	-347 921	-151 020
Palvelujen ostot	-193 783	-162 367		-162 367	-212 327	-215 512	-218 745	-204 981
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 492	-41 183		-41 183	-39 039	-39 625	-40 219	-18 630
Avustukset	-17 705	-17 710		-17 710	-17 705	-17 971	-18 240	-18 532
Muut toimintakulut	-531 011	-554 506		-554 506	-852 269	-865 053	-878 029	-891 031
Toimintakulut	-1 090 008	-1 105 285	2 810	-1 102 475	-1 454 117	-1 478 259	-1 503 153	-1 284 194
<i>josta sisäiset</i>	<i>-625 243</i>	<i>-641 850</i>		<i>-641 850</i>	<i>-950 574</i>	<i>-964 833</i>	<i>-979 305</i>	<i>-994 974</i>
Toimintakate	-820 158	-795 206	-17 190	-812 396	-1 122 343	-1 141 508	-1 161 351	-1 092 464
<i>josta sisäiset</i>	<i>-606 975</i>	<i>-617 047</i>		<i>-617 047</i>	<i>-923 367</i>	<i>-937 218</i>	<i>-951 276</i>	<i>-966 496</i>
Toimintakate ulkoinen	-213 183	-178 159		-195 349	-198 976	-204 290	-210 076	-125 968
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-89 568	-89 040		-89 040	-138 750	-131 597	-116 127	-106 488
Korko sitoutuneelle pääomalle	-6 432	-5 496	0	-5 496	-35 844	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-19 855	-21 406	0	-21 406	-22 676	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-936 013	-911 148	-17 190	-928 338	-1 319 613	-1 273 105	-1 277 478	-1 198 952

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2021

Toimintatuotot:

Tervakosken liikuntahalli valmistuu: tilojen käytöstä aiheutuvat tuotot ja sisäiset vuokrat (TYHY 1.700 € ja Tervakosken liikuntahalli 6.600 €).

Haetaan valtionavustukselle jatkoa Avi:sta Osallistu liikkuen lästä viis- hankkeelle 1.1.2021 alkaen.

Toimintakulut:

Henkilöstökulut: Kausityöntekijä ulkoilureittien kunnossapitoon 4 kk 13.500 €. Palvelujen ostot: Uutena ohjelmalisenssin ostona Business spotifyn hankinta 59,90 €/kk lokautio eli 479€/kk. Tarvitaan 2-3 kpl:tta. Liikettä lisää Hämeenlinnan seutuun –hankkeen hallinnoin mahdollinen siirtyminen Janakkalan kuntaan (Avi-rahoitteinen).

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Toimintakulut:

Uusi Hakamäen urheilukenttä valmistuu (tuottoja ja kuluja ei ole vielä arvioitu).

Tulosalue Jätehuolto

Tilivelvollinen viranhaltija: Jätehuoltokoordinaattori Arto Hopia

Toiminnan kuvaus

Kunnassa siirrytään marraskuussa 2020 alkaen kiinteistökohtaisesta jätteen kuljetusjärjestelmästä kunnan järjestämään kuljetukseen. Muutoksen taustalla on ollut kuntien yhteisen jätelautakunnan päätös siitä, että kiinteistökohtainen kuljetusjärjestelmä ei täytä jätelain vaatimuksia kunnassamme. Päätöksen on vahvistanut Korkein hallinto-oikeus.

Toimintoina mm. asiakasrekisterin laadinta ja ylläpito, ajoreittien luominen ja hallinta, kiinteistöjen jätelaskutus/laskutusaineiston muodostuminen, maksuliikenne (osto- ja myyntireskontra), reaaliaikainen urakan valvonta ajohallintajärjestelmän avulla, asiakaspalvelu. Jätelautakunta Kolmenkierron kanssa tehdään yhteistyötä mm. jätetaksan hyväksyminen, jätemaksun määrääminen, keskeytykset, tyhjennysvälimuutokset.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Toiminnasta aiheutuvat kustannukset peritään asiakkailta osana jätetaksaa.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Seka/kuivajäteastia tyhjennyksiä kpl/vuosi			110 000	113 000	116 000	119 000
Biojäteastia tyhjennyksiä kpl /vuosi			12 000	12 000	12 000	12 000
Lisätietoja: lähtötilanne 2021 n. 110.000 seka/kuivajätetyhjennyksiä per vuosi. Pyritään vuosittain lisäämään jätehuoltoon liittymisastetta n. 3 %:lla. Biojätteen tyhjennysmäärissä ei odotettavissa juurikaan kasvua, koska biojäte kerätään kerros- ja rivitaloista. OK-talojen liittymisastetta pyritään lisäämään määrätietoisesti ensi vuodesta alkaen kirje yms. kampanjoin.						

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	1	1	1	1	1	1
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt						
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Jätehuolto								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot		974 000	-812 000	162 000	985 000	999 775	1 014 772	1 031 008
Toimintatuotot		974 000	-812 000	162 000	985 000	999 775	1 014 772	1 031 008
Henkilöstökulut	-67 279	-63 503	577	-62 926	-63 381	-64 775	-66 265	-67 855
Palvelujen ostot	-15 680	-851 900	672 000	-179 900	-844 908	-857 582	-870 445	-884 372
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 381	-2 136		-2 136	-2 035	-2 066	-2 097	-2 130
Muut toimintakulut	-26 502	-2 534		-2 534	-2 661	-2 701	-2 741	-2 785
Toimintakulut	-111 843	-920 073	672 577	-247 496	-912 985	-927 123	-941 548	-957 143
<i>josta sisäiset</i>	-3 291	-2 670		-2 670	-3 704	-3 760	-3 816	-3 877
Toimintakate	-111 843	53 927	-139 423	-85 496	72 015	72 652	73 224	73 865
<i>josta sisäiset</i>	-3 291	-2 670		-2 670	-3 704	-3 760	-3 816	-3 877
Toimintakate ulkoinen	-108 552	56 597		-82 826	75 719	76 412	77 039	77 742
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	-60	-60	0	-60	-60	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-2 610	-8 786	0	-8 786	-9 670	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-114 512	45 081	-139 423	-94 342	62 285	72 652	73 224	73 865

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

Toiminnassa ja taloudessa ei ole odotettavissa muutoksia. Menot koostuvat jätteenkuljetus- ja jätteenkäsittelykuluista sekä henkilöstökuluista ja tuotot jätemaksuista.

Tulosalue Ateria- ja puhtauspalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Palvelupäällikkö Mervi Erkkilä-Rautiainen

Toiminnan kuvaus

Ateriapalvelujen toimintaa ohjaavat arvot ovat terveellisyys, asiakaslähtöisyys ja taloudellisuus. Päivittäinen lounasaterioiden määrä on n. 3.300 annosta. Puhtauspalveluissa vastaamme kunnan kiinteistöjen siisteydestä ja puhtaudesta omana työnä ja yhteistyökumppaneidemme kanssa.

Sisältää palvelut: yhteiset kulut, keskuskeittiö, palvelukeittiöt, puhtauspalvelut/laitossii-
vous ja puhtauspalvelut/laitospalvelut.

Tehtävät:

- ateria- ja puhtauspalveluiden suunnittelu ja johtaminen
- keskuskeittiön toiminnan ja tuotannon suunnittelu, toteutus ja päivittäisohjaus
- palvelukeittiöiden ateriapalvelun toiminnan suunnittelu, toteutus ja päivittäisohjaus
- kunnan omistamien ja omassa käytössä olevien vuokrattujen tilojen toimintojen vaatiman puhtauspalvelun tuottaminen.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Tuotamme palvelun kuntalaisille ammattitaitoisella ja osaavalla henkilöstöllä, kehittäen osaajien ammatillista monitaitoisuutta. Tavoitteenamme on edesauttaa asiakkaidemme ydintehtävän onnistumista järjestämällä hyvinvointia lisääviä tukipalveluja.

Ateria- ja puhtauspalveluiden vuoden 2020 talousarviossa päätetyn kehittämishankkeen toimet tuovat toimintakuluihin säästöjä. Palvelutuotantoa tehostetaan ja tasapuo- listetaan. Valmistautuminen mahdolliseen maakuntauudistukseen 1.1.2023 alkaen

Suoritteet

Ateria- ja puhtauspalvelut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Koululounaat kpl	404 372	397 800	393 309	322 044	304 936	297 228
Päiväkotilounaat, kpl	124 916	118 000	110 551	105 023	102 300	102 300
Kotiateriat, kpl	21 213	22 900	24 966	24 800	24 800	24 800
Kokopäivähoito, lounas, kpl	84 751	69 800	75 175	75 200	75 200	75 200
Kokopäivähoito, päivällinen, kpl	87 303	62 400	67 525	67 550	67 550	67 550
Puhtauspalvelu, siivottavat m ²	65 650	65 800	68 765	68 765	68 765	68 765

Lisätietoja: TA2021 Suoritteet ovat tilajaorganisaation antamien ennakkotilausten mukaiset. Siivottavissa neliöissä on huomioitu 2021 vuonna valmistuvan liikuntahallin neliöt. TS vuosille aterioiden suoritteet on laskettu oppilasennusteen mukaisesti, varhaiskasvatuksen luvut ennakoitu syntyvyyden mukaan.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	83	86	87	87	77	77
- osa-aikaiset	3,4	6	6	6	4	4
Määräaikaiset	17	9	7	7	7	7
Työllistetyt	4	3				
Oppisopimuskoulutuksessa olevat		3	3			
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Ateria- ja puhtauspalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	5 447 938	5 724 335		5 724 335	5 665 536	5 750 141	5 836 392	5 929 819
Tuet ja avustukset	105							
Muut toimintatuotot	85	0		0				
Toimintatuotot	5 448 128	5 724 335		5 724 335	5 665 536	5 750 141	5 836 392	5 929 819
<i>josta sisäiset</i>	<i>5 309 890</i>	<i>5 543 511</i>		<i>5 543 511</i>	<i>5 549 603</i>	<i>5 632 469</i>	<i>5 716 955</i>	<i>5 808 471</i>
Henkilöstökulut	-3 095 971	-3 589 053	32 173	-3 556 880	-3 449 919	-3 346 945	-3 071 701	-3 131 913
Palvelujen ostot	-735 930	-608 564		-608 564	-477 730	-404 896	-347 169	-349 044
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 337 010	-1 398 582		-1 398 582	-1 347 081	-1 318 287	-1 338 797	-1 361 001
Muut toimintakulut	-391 982	-389 772		-389 772	-393 393	-399 294	-405 283	-411 768
Toimintakulut	-5 560 893	-5 985 971	32 173	-5 953 798	-5 668 123	-5 469 422	-5 162 950	-5 253 727
<i>josta sisäiset</i>	<i>-400 257</i>	<i>-393 158</i>		<i>-393 158</i>	<i>-400 654</i>	<i>-406 664</i>	<i>-412 764</i>	<i>-419 368</i>
Toimintakate	-112 765	-261 636	32 173	-229 463	-2 587	280 719	673 442	676 093
<i>josta sisäiset</i>	<i>4 909 633</i>	<i>5 150 353</i>		<i>5 150 353</i>	<i>5 148 949</i>	<i>5 225 805</i>	<i>5 304 191</i>	<i>5 389 103</i>
Toimintakate ulkoinen	-5 022 397	-5 411 989		-5 379 816	-5 151 536	-4 945 086	-4 630 749	-4 713 010
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-36 540	-39 000		-39 000	-31 232	-31 232	-25 404	-2 222
Korko sitoutuneelle pääomalle	-19 386	-18 480	0	-18 480	-17 700	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-172 890	-193 002	0	-193 002	-147 734	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-341 580	-512 118	32 173	-479 945	-199 253	249 487	648 038	673 871

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Tulevan palvelualuemuutoksen, henkilöstön poissaolojen vuoksi sekä palveluiden tuotannon ja laadun turvaamiseksi esitetään palkattavaksi kaksi vakituista palveluohjaajaa, sekä 1.1.2021-31.12.2022 määräaikaisiin kokoaikaisiin työsuhteisiin kaksi kiertävää laitoshuoltajaa sekä yksi kokki kokoaikaisiin työsuhteisiin. Henkilöstön palkkaaminen vähentää huomattavasti vuokratyövoiman tarvetta ja lisää työttytyväisyyttä.

Ateria- ja puhtauspalvelujen toiminnan kehittämishankkeen toiminnot käynnistyvät; palvelualueiden muutos 1.4.2021 alkaen niin, että palveluesimiesalueita on jatkossa neljän sijaan kolme;

- keskuskeittiö
- palvelukeittiöt ja laitossiivous sekä
- laitospalvelut (sote).

Tervakosken terveysaseman (uudisrakennus) ja Tervakosken liikuntahallin valmistumiset muuttavat ja lisäävät puhtauspalvelujen tarvetta.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Ateria- ja puhtauspalvelujen toiminnan kehittämishanke aikaansaa toimintakulujen laskua noin 308.000 euroa.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Turengin koulun 1. vaiheen puhtauspalvelujen tarve kasvaa uuden koulun käyttöönoton myötä.

Ateria- ja puhtauspalvelujen toiminnan kehittämishankkeen jatkuminen aikaansaa toimintakulujen laskua ateriapalvelujen osalta noin 420.000 euroa.

Toimielin Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunta (Sote-lautakunta)

Tilivelvollinen viranhaltija: Sosiaali- ja terveystalveluiden johtaja Päivi Niiranen

Toiminnan kuvaus

Sosiaali- ja terveystalveluiden toimialaa ja sen talveluita tuotetaan ja kehitetään monimuotoisesti. Toimiala on aktiivisesti mukana monissa maakunnallisissa kehittämishankkeissa, joista mittavimpina mainittakoon Tulevaisuuden Sote-keskus -ohjelma 2020 - 2022 sekä Kanta-Hämeen sote-rakenne-uudistuksen valmistelua tukeva hanke 2020 - 2021, jotka läpileikkaavat toimialan kaikki tulosalueet.

Kehittämistyötä tehdään myös paikallisella tasolla niin toimialan sisällä kuin myös toimialarajat ylittävästi. Toimialan kehittämisen keskiössä ovat asiakaslähtöiset ja ketterät sote-talvelut.

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunnan alaisuuteen kuuluvat seuraavat tulosalueet: talous- ja hallintotalvelut, ikääntyneiden ja vammaisten talvelut, perhe- ja sosiaali-talvelut sekä terveystalvelut. Talvelut tuotetaan kunnan omana toimintana, hankitaan yksityisiltä tai kolmannen sektorin talveluntuottajilta. Talveluita järjestetään myös maakunnallisesti.

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunta vastaa kansanterveyslain, terveydenhuoltolain ja sosiaalihuoltolain sekä useiden erityislakien perusteella kuntalaisille järjestettävistä talveluista.

Kokonaiskuva toimialan kehittämisestä vuosina 2021 – 2024

Sosiaali- ja terveystalveluiden lautakunnan keskeisenä tehtävänä on ohjata ja seurata toimialan talvelutuotantoa ja kehittämistä. Keskeistä on myös olla aktiivisesti vaikuttamassa ja osallisena maakunnallisessa sote-valmistelutyössä. Maakunnallisessa valmistelutyössä tärkeää on painottaa kuntalaisille tärkeiden perustalveluiden säilyttämistä lähipalveluina osana maakunnallista talvelukokonaisuutta.

Hallitusohjelman mukaan sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisvastuu siirretään sote-uudistuksessa maakunnille 1.1.2023 alkaen.

Toimialan strategiset tavoitteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan aset-tama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimen-pide
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtamispaiikkoja	Tapahtumien lukumäärä	Asiakasohjausyksikkö tarjoaa tietoa teematapahtumissa ikääntyville ja vammaisille henkilöille hyvinvointiin liittyen.
Janakkalassa perheet voivat hyvin	Luomme kuntalaisille kohtamispaiikkoja	Tapahtumien lukumäärä	Perhekeskus luo puitteita järjestöille, yrityksille ja kaikille kuntalaisille järjestää toimintaa perheille.

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Hyvinvointiteknologisia laitteita käyttävien asiakkaiden määrä	Ikääntyneiden palveluissa laajennetaan hyvinvointiteknologian käyttöä lisäämällä lääkeautomaatteja.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Hankkeen edistymisen kuvaus	Vammaispalveluissa aikuisten asiakkaiden toimintakyvyn ja palvelutarpeen arviointimittaristo-otetaan käyttöön. (THL:n kehittämishanke). Vammaispalveluihin soveltuvan arviointimenetelmän käyttöönotto on osa keskitettyä palveluohjausta.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Kehitämme palveluihin ohjauksen tehokkaaksi.	Palvelutarpeen arviointikäyntien määrä	Tuotamme laadukkaita palveluita asiakas- ja palveluohjaus keskiössä. Ikääntyneiden- ja vammaispalveluihin on luotu integroitu ja keskitetty palveluohjausyksikkö. Yksikkö tarjoaa ohjausta ja neuvontaa asiakkaille ja heidän läheisilleen matalan kynnyksen periaatteella koko Janakkalan alueella.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Suoritettujen koulutuskokonaisuuksien määrä	Sähköisiä oppimisympäristöjä otetaan käyttöön ja olemassa olevien käyttöä tehostetaan. Henkilöstön osaamista vahvistetaan verkko-koulutuksella -> palvelun laatu paranee.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Sähköisesti lähetettyjen päätösten määrä	Asiakkailla on mahdollisuus saada sosiaali- ja vammaispalveluiden viranhaltijapäätökset sähköisesti Suomi.fi -palvelun kautta.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Oire- ja palveluarvioiden määrä	Omaolo on valtakunnallinen sähköinen sote-palvelu (oire- ja palveluarviot). Oirearviot mahdollistavat sähköisen ajanvarauksen. Omaolosta löydät palvelut nopeasti ja esteettömästi ympäri vuorokauden.

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asetama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa.	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Avoinna olevien toimien ja virkojen täyttöaste.	Panostetaan rekrytointiin ja myönteiseen työnantajakuvaan.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Kontaktien määrä yhteistyöverkostoissa	Sote-kehittämispäällikkö jalkautuu koulutusorganisaatioihin markkinoimaan yksiköitämme hyvinä harjoittelupaikkoina.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Kiireetön pääsy lääkärille, hoitajalle ja fysioterapeutille (alle 7 vrk), asiakas saa puhelinyhteyden takaisinsoittojärjestelmä huomioiden alle 30 minuutissa. Lakisääteinen velvoite kiireettömään hoitoon pääsyyn on alle 3 kuukautta. Suun terveydenhuollossa pääsy kiireettömälle vastaanotolle on alle 3 kuukautta. Lakisääteinen velvoite kiireettömään hoitoon suun terveydenhuollossa on 6 kuukautta.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Ympäri vuorokautiseen hoivaan sijoittaminen tapahtuu kolmen kuukauden sisällä myönteisestä päätöksestä.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Ikääntyneiden ja vammaisten palveluissa palvelutarpeen arviointi ja sosiaalityössä alkuarviointi tehdään seitsemän vuorokauden kuluessa pyynnöstä.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Omaishoidon tuen hakemus käsitellään ja arvioiva kotikäynti tehdään kuukauden sisällä hakemuksen saapumisesta.

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	MYP:n (monialainen yhteispalvelu – sosiaalityö ja TE-hallinto) pitkäaikaistyöttömille tehdään palvelutarpeen arviointi kolmen kuukauden sisällä.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Lastensuojeluilmoitukset käsitellään seitsemän vuorokauden sisällä ilmoituksesta. Palvelutarpeen arviointi tehdään kolmen kuukauden sisällä.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kunta-laisten saavutettavissa	Edistämme SoTe-palvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta kunnassa	Palveluille asetetut aikarajat	Täydentävästä toimeentulotuesta tehdään päätös seitsemän vuorokauden kuluessa hakemuksen saapumisesta.

Kunnassa toimii hyvinvoinnin edistämisen työryhmä, joka on linjannut, että lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoitteista valitaan **fyysinen aktiivisuus lisäänty** -tavoite, johon liittyen jokainen toimiala määrittelee oman ala-tavoitteensa, mittarinsa sekä toimenpiteensä vuodelle 2021.

Toimiala	Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman pitkän aikavälin tavoite	Toimialan tavoite vuodelle 2021	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Täydennä	Fyysinen aktiivisuus lisääntyy	Lisätä lapsiperheiden tietoisuutta liikunnan merkityksestä lapsen kokonaiskehitykselle.	Ryhmäneuvolaissa käyneiden lasten lukumäärä.	Ryhmäneuvoiloissa tiedon jakaminen ja käytännön vinkit perheille kuntaan.

Toimielimen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat							
- kokoaikaiset	299	336	334	338	340	353	353
- osa-aikaiset	21,9	4	4,5	4	4	4	4
Määräaikaiset							
Lisätietoja:							

Tuloarviot ja määrärahat

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN LAUTAKUNTA	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	2 053 128	1 769 539		1 769 539	2 119 054	2 150 594	2 182 607	2 217 266
Maksutuotot	3 619 770	3 776 372	-145 000	3 631 372	3 842 640	3 900 377	3 958 977	4 022 423
Tuet ja avustukset	60 505	50 000		50 000	50 000	50 750	51 511	52 335
Muut toimintatuotot	1 060 336	1 104 010		1 104 010	1 107 480	1 124 193	1 141 156	1 159 522
Toimintatuotot	6 793 739	6 699 921	-145 000	6 554 921	7 119 174	7 225 914	7 334 251	7 451 546
josta sisäiset	219 432	112 899		112 899	113 914	115 623	117 357	119 235
Valmistus omaan käyttöön		39 800		39 800	44 100	0	0	0
Henkilöstökulut	-17 871 437	-18 564 068	163 943	-18 400 125	-18 835 730	-19 341 873	-20 327 654	-20 820 699
Palvelujen ostot	-34 307 594	-34 494 758	-335 000	-34 829 758	-34 898 876	-35 416 137	-36 002 333	-36 507 592
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 579 140	-1 511 472	-100 000	-1 611 472	-1 661 769	-1 687 040	-1 712 690	-1 740 463
Avustukset	-2 070 099	-2 102 340	50 000	-2 052 340	-2 054 400	-2 085 872	-2 252 810	-2 289 556
Muut toimintakulut	-3 463 785	-3 557 136		-3 557 136	-3 828 035	-3 909 818	-3 968 465	-4 031 961
Toimintakulut	-59 292 055	-60 229 774	-221 057	-60 450 831	-61 278 810	-62 440 740	-64 263 953	-65 390 270
josta sisäiset	-4 156 020	-4 325 753		-4 325 753	-4 444 593	-4 511 262	-4 578 930	-4 652 193
Toimintakate	-52 498 316	-53 490 053	-366 057	-53 856 110	-54 115 536	-55 214 826	-56 929 702	-57 938 724
josta sisäiset	-3 936 588	-4 212 854		-4 212 854	-4 330 679	-4 395 639	-4 461 573	-4 532 959
Toimintakate ulkoinen	-48 561 728	-49 277 199		-49 643 256	-49 784 857	-50 819 187	-52 468 129	-53 405 766
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-176 687	-119 701		-119 701	-111 778	-102 614	-130 428	-130 428
Korko sitoutuneelle pääomalle	-78 420	-74 388	0	-74 388	-69 696	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-878 757	-906 374	0	-906 374	-954 894	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-53 632 180	-54 590 516	-366 057	-54 956 573	-55 251 904	-55 317 440	-57 060 130	-58 069 152

Tulosalue Talous- ja hallintopalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Talous- ja hallintopäällikkö Mauno Matikainen

Toiminnan kuvaus

Tulosalue käsittää sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunnan, sote-palveluiden johtamisen, vanhusneuvoston ja vammaisneuvoston kustannuspaikat.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunta (Sote-lautakunta) huolehtii kunnan asukkaille suunnatun sosiaalihuollon ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä. Tavoitteena on tuottaa palveluita, jotka edistävät terveyttä, hyvinvointia, sosiaalista turvallisuutta ja toimintakykyä. Sote-lautakunnan palvelutoiminta käsittää ikääntyneiden ja vammaisten palvelut, perhe- ja sosiaalipalvelut sekä terveyspalvelut.

Sote-palveluiden talous- ja hallintopalveluiden tulosalue vastaa asioiden valmistelusta päätöksentekoa varten kiinteässä yhteistyössä muiden tulosalueiden kanssa. Lisäksi se vastaa toimialan kehittämisestä, talouden ja hallinnon kokonaisvaltaisesta koordinoinnista sekä tulosalueiden ohjauksesta ja neuvonnasta. Sote-palveluiden hallintopalveluita on vahvistettu sote -kehittämispäälliköllä, jonka kautta vahvistetaan koko toimialan kehityksellistä otetta.

Toiminnan kehittämistarpeet

Talous- ja hallintopalvelujen tulosalueelle perustetaan uusi kustannuspaikka, toimisto- ja ICT-palvelut. Toimisto- ja ICT- palveluiden henkilöstön esimiehenä toimii sosiaali- ja terveyspalvelujen kehittämispäällikkö. Eri tulosalueilla työskentelevä toimisto- ja ICT-palveluiden henkilöstö siirretään perustettavalle kustannuspaikalle. Keskittämisen tavoitteena on monimuotoistaa toimistopalveluhenkilöstön työnkuvia, jonka kautta pystytään minimoimaan kriittisten ja aikasidonnaisten työtehtävien haavoittuvuutta. Toimistopalveluissa on tarkoituksenmukaista tarkastella ja uudistaa myös työskentelytapoja ja oppia toimimaan tulosaluerajat ylittävästi. Keskittämisen tavoitteena on myös parantaa toimistopalveluiden henkilöstön työolosuhteita siten, että työntekijöillä olisi enemmän aikaa ja työrauha keskittyä omalle vastuualueelle sekä työtehtävien rytmitykselle.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Toimialan omien palveluiden kehittämisen lisäksi valmistaudumme sote-uudistukseen osallistumalla maakunnalliseen valmisteluun.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat							
- kokoaikaiset	4	5	5	5	5	5	5
- osa-aikaiset							
Määräaikaiset							
Lisätietoja:							

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Talous- ja hallintopalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Muut toimintatuotot	1 353	1 700		1 700	1 950	1 979	2 009	2 041
Toimintatuotot	1 353	1 700		1 700	1 950	1 979	2 009	2 041
Henkilöstökulut	-291 038	-403 751	2 828	-400 923	-352 102	-359 894	-368 218	-377 106
Palvelujen ostot	-37 427	-39 049		-39 049	-63 047	-58 003	-58 888	-59 846
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 411	-1 774	-100 000	-101 774	-2 120	-2 152	-2 184	-2 219
Avustukset	-16 680	-17 000		-17 000	-17 000	-17 255	-17 514	-17 794
Muut toimintakulut	-13 463	-16 185		-16 185	-15 306	-15 536	-15 769	-16 021
Toimintakulut	-362 020	-477 759	-97 172	-574 931	-449 575	-452 839	-462 572	-472 986
josta sisäiset	-15 457	-15 498		-15 498	-15 783	-16 020	-16 260	-16 520
Toimintakate	-360 666	-476 059	-97 172	-573 231	-447 625	-450 859	-460 564	-470 945
josta sisäiset	-15 457	-15 498		-15 498	-15 783	-16 020	-16 260	-16 520
Toimintakate ulkoinen	-345 210	-460 561		-557 733	-431 842	-434 840	-444 304	-454 425
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	-432	-432	0	-432	-408	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-10 025	-12 004	0	-12 004	-15 330	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-371 123	-488 495	-97 172	-585 667	-463 363	-450 859	-460 564	-470 945

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

- Kanta-Hämeen sote-rakenneuudistuksen valmistelua tukeva hanke 2020 - 2021, Janakkalan kuntaosuus 27 000€ vuodelle 2021.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut:

- RAI-arviointijärjestämän käytön laajentaminen (ikäntyneiden ja vammaisten palvelutarpeen arviointi) toteutetaan vuonna 2021, johon varataan irtaimistoinvestointeihin 14 200 €. Vuodesta 2022 alkaen RAI-järjestelmä on käyttötalouskuluissa 8 000 €/vuosi.
- TLT-laiterekisteri (lakisääteinen terveydenhuollon laite- ja tarvikerekisteri) otetaan käyttöön vuonna 2021. Käyttöönottoprojektia varten on irtaimistoinvestointeihin varattu 33 400€. Vuodesta 2022 alkaen järjestelmä on käyttötalouskuluissa 13 400 €/vuosi.

Tulosalue Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden johtaja Raila Lahtinen

Toiminnan kuvaus

Ikääntyneiden- ja vammaisten palveluiden integroidulla tulosalueella toimintaa ohjavana ajatuksena on: Tuotamme laadukkaita sote -palveluita asiakas- ja palveluohjaus keskiössä oikea aikaisesti ja oikeassa paikassa.

Tulosalueen tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä sosiaali- ja terveyspalveluja ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden asiakkaille tiiviissä yhteistyössä soten muiden tulosalueiden kanssa. Tuemme ikääntyneiden osallisuutta ja hyvinvointia, toimintakykyä ja itsestä suoriutumista kotona palveluohjauksen, kuntoutuksen ja kotiin annettavien palveluiden turvin. Tuotamme ikääntyneille asiakkaille hoiva- ja huolenpitopalveluita. Hoi- vapalveluissa haluamme turvata asiakkaille mahdollisimman hyvän elämänlaadun säilymisen sekä arvokkaan ja mielekkään elämän kokemisen elämän loppuun saakka.

Vammaispalveluissa tarjotaan palveluita vammaisille ja heidän läheisilleen. Palveluita tuotetaan vammaispalvelulain ja erityishuoltolain (kehitysvammaiset) mukaisesti. Vammaistyön kokonaisuuteen kuuluvat asunnonmuutostyöt, omaishoidontuki, henkilökoh- tainen apu ja kuljetuspalvelut sekä erityishuoltolain mukaiset palvelut, joita ovat asu- mispalvelut (oma asumisyksikkö), päivätoiminta, avotyö sekä vammaisten lasten iltä- päivä- ja loma-ajanhoito. Viranomaistyönä ohjataan ja valvotaan myös kunnan omista- man Elsa ja Pauli Kodit oy:n toimintaa.

Ikääntyneiden- ja vammaisten palveluiden keskitetty asiakasohjausyksikkö ohjaa, neu- voo ja tukee asiakkaita matalan kynnyksen periaatteella. Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden piiriin tullaan keskitetyn palveluohjausyksikön kautta. Palveluohjaus toimii (arkisin klo 8 -16) ja palvelee asiakkaita koko Janakkalan kunnan alueella. Palveluoh- jausta tehdään puhelimitse, mutta merkittävä osa palveluohjauksesta on kunnan alu- eella tehtäviä palvelutarpeen arviointeja asiakkaiden kotona. Palvelu on maksu- tonta. Palveluohjaus auttaa asiakkaita ja heidän läheisiään mm. seuraavissa asioissa: kotiin annettavat palvelut ja tukipalvelut, palveluasuminen, hyvinvointiteknologian pal- velut ja laitteet (esimerkiksi turvarannekkeet), omaishoito, veteraanien kotiin annettavat palvelut, kuljetuspalvelut (Shl, Vpl) ja asunnonmuutostyöt. Palveluohjaukseen on tar- koitus sisällyttää myös kotiutushoitajatoiminta.

Toiminnan kehittämistarpeet

Jotta strateginen tavoite ”kotona asuminen ensisijaisuus” voidaan saavuttaa, tulee en- nalta ehkäisevään työhön, kotikuntoutukseen ja kotihoitoon panostaa. Asiakasohjausta ja hyvinvointia tukevia toimintamuotoja tulee lisätä. Kotihoidon tulee toimia 24/7, jotta voimme turvallisesti kotiuttaa asiakkaita sairaalasta ja vastata heidän hoidon tarpei- siinsa kotona myös yöaikaan. Kotihoidossa selvitetään myös hyvinvointiteknologisten ratkaisujen mahdollisuuksia osana palvelukokonaisuutta (pilotit). Omaishoidettavien jaksohoitoa on kehitettävä nykyistä dynaamisemmaksi ja paikkamäärät riittäviksi, jotta voimme tukea hoidettavien toimintakykyä ja myös omaishoitajien jaksamista.

Toimialan keskeisenä tavoitteena on palvelurakenteen monipuolistaminen: perhehoito, yhteisöllinen/tuettu asuminen, omaishoito, tilapäishoito, ympärivuorokautinen asuminen ja hoiva (tehostettu palveluasuminen), kotisairaala ja palvelusetelin käytön laajentaminen kotihoidon palveluissa ja ympärivuorokautiseen asumiseen ja hoivaan.

Haasteena on osaavan henkilöstön saatavuus, johon tulee rekrytoinnin keinoin etsiä uudenlaisia ratkaisuja. Myös henkilöstön sairauspoissaolojen vähentämiseen on mietittävä keinoja yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Ikääntyneiden ja vammaisten palveluita kehitetään yhteistyössä terveystieteiden ja sosiaalipalveluiden kanssa kokonaisuutena ja kehittämisessä painotetaan asiakaslähtöisyyttä, ennaltaehkäisyä, palveluohjausta, sujuvia palveluketjuja sekä moniammatillista työtapaa.

Ikääntyneiden palveluiden keskiössä on hyvinvoiva ikäihminen. Ikääntyneiden avopalveluissa panostamme edelleen ennalta ehkäisevään työhön, varhaiseen tukeen ja palveluohjaukselliseen työotteeseen. Ikäihmisten palvelustrategian mukaisesti kotona asuminen on aina ensisijainen vaihtoehto. Erilaisilla kuntoutus- ja tukitoimilla sekä laadukkaalla kotihoidolla pyrimme myöhentämään kuntalaisen hoivapalveluihin siirtymistä. Arvioimme ikäihmisten toimintakykyä entistä varhaisemmassa vaiheessa. Osallistamme ja tuemme ikäihmistä oman hyvinvointinsa ylläpitämiseen ja pyrimme osaksi siinä hyödyntämään erilaiset hyvinvointiteknologiset ratkaisut ja mahdollisuudet.

Vammaispalveluiden tehtävänä on huolehtia siitä, että vammaisille tarkoitetut palvelut ja tukitoimet järjestetään sisällöltään ja laajuudeltaan sellaisina kuin vammaispalvelu- ja erityishuoltolaki edellyttävät. Palveluiden ja tukitoimien saatavuuden ja laadun varmistaminen ovat toiminnan keskiössä. Niiden järjestämisessä painotetaan vammaisten henkilöiden itsenäisiä päätöksiä omasta elämästään, asumisestaan, perhe-elämästään ja toiminnoistaan.

Palveluissamme on osaava henkilökunta ja työntekijöidemme osaamista ylläpidetään ja vahvistetaan täydennyskoulutuksin. Hoivapalveluissa kunnioitamme asiakkaan itsemääräämisoikeutta, panostamme asiakaslähtöisyyteen ja asiakkaidemme mielekkään elämän kokemiseen. Palveluissamme painopistealueena on ennakoivan näkökulman vahvistaminen sekä panostaminen palveluidemme oikea-aikaisuuteen ja kustannustehokkuuteen.

Kehitämme ikääntyneiden ja vammaisten palveluita paikallisesti ja alueellisena yhteistyönä sekä valmistaudumme sote-uudistukseen osallistumalla maakunnalliseen valmistelutyöhön.

Suoritteet; palvelusuunnitelman sisältämät palvelut

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vanhainkoti						
Hoitopäivät	16 982	16 650	16 650	16 650	16 650	16 650
Pitkäaikaishoitopäivät	12 720	12 750	12 750	12 750	12 750	12 750
Lyhytaikaishoitopäivät	4 262	3 900	3 900	3 900	3 900	3 900
€/hoitopäivä, brutto	167	170	173	176	193	197
€/hoitopäivä, netto	133	134	138	141	157	160
Ikäntyneiden tehostettu asumispalvelu						
Asumispalveluvuorokaudet yhteensä	44 850	44 450	44 450	44 450	44 450	44 450
Asumispalveluvuorokaudet/ostetut	13 457	12 750	12 750	12 750	12 750	12 750
Asumispalveluvuorokaudet/oma toiminta	31 393	31 700	31 700	31 700	31 700	31 700
€/hoitopäivä, brutto	140	143	142	146	156	159
€/hoitopäivä, netto	96	95	94	97	107	109
Kotihoito/ Avopalvelut						
Kotihoidon avokäynnit / kunnan tuotanto	109 500	110 000	112 500	112 500	112 500	112 500
€/käynti, brutto	31	30	29	30	31	32
€/hoitopäivä, netto	25	23	22	23	24	24
Säännöllinen kotihoito, käynnit	105 511	105 000	107 500	107 500	107 500	107 500
Tilapäinen kotihoito, käynnit	3 989	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Kotihoidon tunnit yhteensä	38 746	41 000	41 500	41 500	41 500	41 500
Säännöllinen kotihoito tunteina	36 489	38 500	39 000	39 000	39 000	39 000
Tilapäinen kotihoito tunteina	2 257	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Palveluseteli, kotihoito tunteina 1)	4 109					
Kotikuntoutuspalvelu, käynnit	1 426	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Kotikuntoutuspalvelu tunteina	1 197	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Päiväkuntoutuspalvelu käynteinä	1 065	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Ennaltaehkäisevä työ ja tapahtumat	3 506	2 650				
Palvelujen peittävyys 75 vuotta täyttäneillä	%	%	%	%	%	%
Pitkäaikainen laitoshoido	2	2	2	2	1	0
Tehostettu asumispalvelu	5,5	5	5	5	5	6
Säännöllinen kotihoito	12,2	14	13	13	13	13
Omaishoidon tuki	3,7	4,5	4,5	5,5	5,5	6,5
Kehitysvammaisten tehostettu asumispalvelu / ostetut palvelut						
Hoitopäivät	6 935	7 300	6 940	7 091	7 091	7 091
€/hoitopäivä, brutto	253	241	269	273	277	282
€/hoitopäivä, netto	222	211	238	242	245	249
Kehitysvammaisten tehostettu asumispalvelu / kunnan tuotanto						
Hoitopäivät	4 122	4 380	4 380	4 380	4 380	4 380
€/hoitopäivä, brutto	165	155	148	151	154	157
€/hoitopäivä, netto	124	114	116	118	121	123
Katajan päivätoiminta						
Käyttöpäivä	5 458	5 250	5 250	5 250	5 250	5 250
€/käyttöpäivä, brutto	65	72	70	71	72	74
€/käyttöpäivä, netto	60	65	64	65	66	68
Vaikeavammaisten lkm, joilla henkilökohtainen avustaja	55	52	60	60	60	60
Vaikeavammaisten ostettu asuminen						
Hoitopäivät	2 466	3 285	3 499	3 650	3 650	3 650
€/hoitopäivä, brutto	157	151	141	145	147	149
€/hoitopäivä, netto	157	151	141	145	147	140

1) Palveluseteli, kotihoito tunteina: seuranta on lopetettu, koska tietoja ei saada kohtuullisella työpanoksella.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat							
- kokoaikaiset	149	170	169	171	172	185	185
- osa-aikaiset	12,6	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Määräaikaiset							
Lisätietoja:	TPE 2020: Elsa- ja Paulikodit oy:lle myyty henkilöstöresurssi (sairaanhoitaja 80 %) siirtynyt EPK oy:lle 1.6.2020 alkaen.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Ikääntyneiden ja vammaisten palvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	754 299	943 523		943 523	1 055 613	1 071 447	1 087 519	1 104 919
Maksutuotot	2 397 663	2 435 200	-40 000	2 395 200	2 520 640	2 558 547	2 597 020	2 638 674
Tuet ja avustukset	5 807							
Muut toimintatuotot	1 033 747	1 093 510		1 093 510	1 095 530	1 112 064	1 128 845	1 147 013
Toimintatuotot	4 191 517	4 472 233	-40 000	4 432 233	4 671 783	4 742 058	4 813 384	4 890 607
josta sisäiset	39 814	6 033		6 033	5 993	6 083	6 174	6 273
Valmistus omaan käyttöön		19 900		19 900		0	0	0
Henkilöstökulut	-8 124 601	-8 205 966	73 279	-8 132 687	-8 518 806	-8 754 293	-9 496 863	-9 728 418
Palvelujen ostot	-7 265 513	-7 635 550	-80 000	-7 715 550	-7 753 295	-7 967 675	-8 140 945	-8 299 111
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-234 316	-222 774		-222 774	-232 955	-236 614	-240 328	-244 350
Avustukset	-1 396 559	-1 469 140	50 000	-1 419 140	-1 462 100	-1 484 613	-1 642 457	-1 669 356
Muut toimintakulut	-1 642 586	-1 719 377		-1 719 377	-1 728 287	-1 754 211	-1 780 524	-1 809 013
Toimintakulut	-18 663 576	-19 252 807	43 279	-19 209 528	-19 695 443	-20 197 406	-21 301 117	-21 750 247
josta sisäiset	-2 218 290	-2 386 088		-2 386 088	-2 318 875	-2 353 658	-2 388 962	-2 427 186
Toimintakate	-14 472 059	-14 760 674	3 279	-14 757 395	-15 023 660	-15 455 348	-16 487 733	-16 859 640
josta sisäiset	-2 178 476	-2 380 055		-2 380 055	-2 312 882	-2 347 575	-2 382 788	-2 420 913
Toimintakate ulkoinen	-12 293 582	-12 380 619		-12 377 340	-12 710 778	-13 107 773	-14 104 945	-14 438 727
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-63 727	-26 902		-26 902	-26 584	-63 724	-93 724	-93 724
Korko sitoutuneelle pääomalle	-21 696	-20 004	0	-20 004	-18 192	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-428 050	-464 827	0	-464 827	-428 174	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-14 985 532	-15 272 407	3 279	-15 269 128	-15 496 610	-15 519 072	-16 581 457	-16 953 364

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Valtiokonttorin maksamat korvaukset sotainvalidien ja veteraanien avopalveluista 643 000 € (TA 2020: 470 000 €).
- Maksutuotot ma muut toimintatuotot: Kyterinhovin yhden paikan vähennys vähentää hoivamaksuja ja vuokria yhteensä 16 100 euroa.

Toimintakulut:

- Ympäri vuorokautisessa hoivassa henkilöstömitoituksen tulee vanhuspalvelulain mukaan olla vähintään 0,55 hoitajaa/asukas. Kyterinhovista vähennetään yksi asu-
kasperaikka, jolloin vaadittuun mitoitukseen päästään, eikä uutta henkilöstöresurssia tarvita.

- Henkilöstökulut: Kotihoito, 3 lähihoitajaa (vakituiset sijaiset) 108 000 €. Kulut kateetaan vähentämällä sijaiskuluja ja työvoiman vuokrauskuluja.
- Henkilöstökulut: Yksi palvelupäällikön vakanssi jätetään täyttämättä eläköitymisen vuoksi, nettokuluvähennys 50 000 €.
- Palvelujen ostot sotainvalideille ja –veteraaneille, 269 000 € (TA 2020: 190 000 €). Valtiokonttori korvaa kunnalle aiheutuvat kustannukset.
- Palvelujen ostot: Hyvinvointiteknologian lisääminen. Lääkeautomaatit, 10 uutta asiakasta, 26 400 €.
- Palvelujen ostot: Uusi asiakas kehitysvammaisten ostettuihin asumispalveluihin 1.6.2021 alkaen, 55 600 €.
- Palvelujen ostot: Uusi asiakas vaikeavammaisten ostettuihin asumispalveluihin 1.6.2021 alkaen, 37 450 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut:

- Ympäri vuorokautisessa hoivassa henkilöstömitoituksen tulee vanhuspalvelulain mukaan olla vähintään 0,6 hoitajaa/asukas. Pihlajakodissa määräaikaaisesti täytettynä oleva lähihoitajan vakanssi siirretään Kyterinhoviin, joten uutta henkilöstöressurssia ei tarvita.
- Henkilöstökulut: Kotipellon asumispalveluyksikkö, lähihoitajan toimi 42 300 € (vanhuspalvelulaki/hoitajamitoitus).
- Palvelujen ostot: Hyvinvointiteknologian lisääminen. Lääkeautomaatit, 10 uutta asiakasta, 26 400 €.
- Palvelujen ostot: Kehitysvammaisten ostetut asumispalvelut, 1.6.2021 alkanut sijoitus koko vuoden, kululisäys 39 700 €.
- Palvelujen ostot: Vaikeavammaisten ostetut asumispalvelut, 1.6.2021 alkanut sijoitus koko vuoden, kululisäys 26 600 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Tapailakoti, 5 lähihoitajan toimea 211 500 € (vanhuspalvelulaki/hoitajamitoitus).
- Henkilöstökulut: Kyterinhovin asumispalveluyksikkö, 7 lähihoitajan toimea, 296 100 € (vanhuspalvelulaki/hoitajamitoitus).
- Henkilöstökulut: Kotipellon asumispalveluyksikkö, lähihoitajan toimi 42 300 € (vanhuspalvelulaki/hoitajamitoitus).
- Palvelujen ostot: Hyvinvointiteknologian lisääminen. Lääkeautomaatit, 10 uutta asiakasta, 26 400 €.

- Avustukset: Ikääntyneiden omaishoidontuen myöntämisen kriteereitä madalletaan, kululisäys 100 000 €.
- Avustukset: Kotihoidon palvelusetelin käytön laajentaminen, kululisäys 40 000 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

Toimintakulut:

- Palvelujen ostot: Hyvinvointiteknologian lisääminen. Lääkeautomaatit, 10 uutta asiakasta, 26 400 €.

Tulosalue Perhe- ja sosiaalipalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja Sanna Kortesoja

Toiminnan kuvaus

Perhe- ja sosiaalipalveluiden tulosalueeseen kuuluvat lastensuojelu, aikuissosiaalityö, perhepalvelut, MYP-palvelut (työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu), työpa-jatoiminta ja pakolaisten kotouttamispalvelut.

Tulosalueen tehtävänä on tuottaa lakisääteisiä sosiaali- ja perhepalveluita kuntalaisille yhteistyössä muiden soten tulosalueiden kanssa. Lainsäädäntö määrittelee viran-omaisvastuut, palvelut ja prosessit. Niin yleis- kuin erityislakienkin toimeenpanossa on huomioitava asiakkaan asema ja oikeudet, henkilöstön kelpoisuusehdot, henkilötieto-laki, hallintolaki sekä useita muita yleishallinnon lakeja. Perhe- ja sosiaalipalveluissa on useita lakisääteisiä määräaikoja, joita Aluehallintovirasto ja Valvira seuraavat.

Perhekeskus on toimintamalli, jossa työntekijät jalkautuvat tekemään työtä koko Janak-kalan alueella. Perhekeskuksen tavoitteena on luoda monialaisesti lapsi- ja perheläh-töisiä palveluita matalan kynnyksen periaatteella. Toimintapaikkoja ja palvelukeskuksia ovat Turengin terveysasema, Tervakosken terveysasema sekä koulut ja päiväkodit Ja-nakkalan kunnan alueella. Perhekeskuspalvelut on tarkoitettu lapsiperheille, joissa on alle 18-vuotiaita lapsia. Perhekeskuksen ammattilaiset toimivat yhteistyössä perheiden kanssa tarjoten tietoa, tukea, apua ja tarveharkintaisesti erilaisia perheiden tarvitsemia palveluita. Perhekeskuksen palveluista vastaavat sosiaali-, terveys- ja sivistystoimen ammattilaiset. Yhteistyökumppaneina ovat seurakunta, järjestöt ja vapaaehtoistoimijat.

Toiminnan kehittämistarpeet

Lastensuojelun kokonaisuudessa tavoitteena on siirtää palveluiden painopistettä kor-jaavista ennaltaehkäiseviin palveluihin. Mitä varhaisemmassa vaiheessa perheet saa-vat tarvitsemiaan palveluita, sitä vähemmän tarvitaan korjaavaa työtä ja kalliita sijoituk-sia tilanteiden kriisiytyessä. Keskeisessä asemassa tässä on toimiva perhekeskus. Yl-lättävät ja ennakoimattomat kriisitilanteet ovat lisänneet lyhytaikaisten sijoitusten mää-rää. Näiden määrää ja kustannuksia on vaikea ennakoida.

Perhekeskuksen monialaista toimintaa ja yhteistyökäytäntöjä kehitetään edelleen. Per-hekeskusta on edelleen tehtävä kuntalaisille tutuksi aktiivisen markkinoinnin keinoin ja erilaisten perhetapahtumien avulla. Tähän tarvitaan toimialat ylittävää ja aktiivista yh-teistyötä.

Perhe- ja sosiaalipalveluiden haasteena on edelleen kelpoisuusehdot täyttävien sosi-aalityöntekijöiden saaminen vakituisiin virkoihin, vaikka vuoden 2018 aikana sosiaali-työntekijöiden palkkausta on parannettu ja työn kuormittavuutta helpottavia tekijöitä mahdollistettu (työnjako, riittävä työnohjaus, asiantuntijaryhmän tuki, etätyön mahdol-listaminen jne.). Merkittävänä haasteena on saada lastensuojelun asiakasmäärät ny-kyistä kohtuullisemmiksi / sosiaalityöntekijä.

Perhe- ja sosiaalipalveluiden tulosalueelle tulee merkittävänä ja lakisääteisenä velvoit-teena sosiaalihuollon liittäminen Kanta-palveluihin. Työ on aloitettu suunnitelman mu-kaisesti keväällä 2020. Sosiaalihuollon asiakastiedon arkisto (Kanta) on valtakunnalli-

nen tietojärjestelmä, joka mahdollistaa keskitetyn sähköisen sosiaalihuollon asiakastietojen arkistoinnin sekä tietojen aktiivisen käytön ja pysyvän säilyttämisen. Kuntalaisilla on jatkossa mahdollisuus katsoa omia sosiaalihuollon tietojaan Kanta-palvelusta.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Perhe- ja sosiaalipalveluita kehitetään yhteistyössä terveystieteiden ja ikääntyneiden- ja vammaispalveluiden kanssa kokonaisuutena ja kehittämisessä painotetaan asiakaslähtöisyyttä, ennaltaehkäisyä, palveluohjausta, sujuvia palveluketjuja sekä moniammatillista työtapaa.

Perhe- ja sosiaalipalveluissa jatketaan asiakasprosessien, palveluohjauksen ja palvelutarpeen arvioinnin käytäntöjen yhdenmukaistamista ja tehostamista. Tavoitteena ovat hyvinvoivat perheet. Painopisteenä on erityisesti asiakkaan oman osallisuuden lisääminen ja vahvistaminen asiakkaan prosessissa. Sosiaalihuoltolaki velvoittaa eri ammattiryhmiä ilmoittamaan sosiaalihuollon tarpeessa olevista henkilöistä. Laki myös velvoittaa pyynnöstä muita ammattilaisia osallistumaan palvelutarpeen arviointiin. Lain tavoitteena on monialaisuuden lisääminen, päällekkäisyyden poistaminen ja tiedonkulun esteiden väheneminen.

Kehitämme perhe- ja sosiaalipalveluita paikallisesti ja alueellisena yhteistyönä sekä valmistaudumme sote -uudistukseen osallistumalla maakunnalliseen valmistelutyöhön.

Suoritteet; palvelusuunnitelman sisältämät palvelut

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Lastensuoj.laitoshoito ja perheryhmäkodit						
Hoitopäivät	3 507	3 200	3 720	3 720	3 720	3 720
€/hoitopäivä, brutto	290	241	282	259	263	241
€/hoitopäivä, netto	279	219	210	186	189	166
Lastensuoj. perhehoito						
Hoitopäivät	9 191	8 400	9 300	9 300	9 300	9 300
€/hoitopäivä, brutto	71	80	81	82	84	85
€/hoitopäivä, netto	63	68	75	76	77	78
Lasten suojelun jälkihuolto						
Asiakasmäärä	25	26	28	30	31	32
Kuntouttava työtoiminta						
Läsnäolopäivät	5 763	5 000	5 500	5 500	5 500	5 500
Täydentävä toimeentulotuki						
Kotitaloudet	305	340	340	340	340	340
Ehkäisevä toimeentulotuki						
Kotitaloudet	201	220	220	220	220	220

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat							
- kokoaikaiset	25	29	29	30	30	30	30
- osa-aikaiset	1,7	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Määräaikaiset							
Lisätietoja:	TA 2021: Perhekeskuksen palveluohjaajan vakanssi siirtyy sivistystoimesta perhe- ja sosiaalipalveluiden tulosalueelle. Päihdetyöntekijän vakanssi siirtyy perhe- ja sosiaalipalveluista terveystoimien tulosalueelle.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Perhe- ja sosiaalipalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	495 317	380 150		380 150	571 300	579 645	588 114	597 284
Maksutuotot	101 460	126 000		126 000	129 000	130 935	132 899	135 025
Tuet ja avustukset	47 907	50 000		50 000	50 000	50 750	51 511	52 335
Muut toimintatuotot	15 629	8 800		8 800	10 000	10 150	10 302	10 467
Toimintatuotot	660 313	564 950		564 950	760 300	771 480	782 827	795 112
josta sisäiset	97 528	96 000		96 000	96 000	97 440	98 902	100 484
Valmistus omaan käyttöön		19 900		19 900	44 100	0	0	0
Henkilöstökulut	-1 536 680	-1 557 863	13 211	-1 544 652	-1 659 912	-1 695 842	-1 734 165	-1 775 092
Palvelujen ostot	-3 618 546	-3 353 178	60 000	-3 293 178	-3 447 029	-3 398 765	-3 451 277	-3 408 128
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-88 839	-107 748		-107 748	-82 335	-83 615	-84 914	-86 321
Avustukset	-491 542	-492 700		-492 700	-471 300	-478 430	-485 666	-493 501
Muut toimintakulut	-216 488	-227 109		-227 109	-261 115	-265 032	-269 007	-273 311
Toimintakulut	-5 952 095	-5 738 598	73 211	-5 665 387	-5 921 691	-5 921 683	-6 025 029	-6 036 355
josta sisäiset	-211 719	-222 395		-222 395	-255 934	-259 773	-263 670	-267 888
Toimintakate	-5 291 782	-5 153 748	73 211	-5 080 537	-5 117 291	-5 150 204	-5 242 202	-5 241 242
josta sisäiset	-114 191	-126 395		-126 395	-159 934	-162 333	-164 768	-167 404
Toimintakate ulkoinen	-5 177 591	-5 027 353		-4 954 142	-4 957 357	-4 987 871	-5 077 434	-5 073 838
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	-3 672	-3 624	0	-3 624	-3 468	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-98 302	-94 724	0	-94 724	-102 039	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 393 756	-5 252 096	73 211	-5 178 885	-5 222 798	-5 150 204	-5 242 202	-5 241 242

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

- Henkilöstömenot: Sosiaalityöntekijän virka, 58 400 €. Kulut katetaan vähentämällä lastensuojelun avohuollon ja jälkihuollon ostopalvelukustannuksia.
- Henkilöstömenot: Perhekeskuksen palveluohjaajan henkilöstökulut siirretään sivistystoimesta perhe- ja sosiaalipalveluihin, 47 200 €. Varattu kokoaikaisen työajan mukaisesti.
- Henkilöstömenot: Päihdetyöntekijän kulut siirretään perhe- ja sosiaalipalveluista terveystoimien mielenterveys- ja päihdepalvelujen kustannuspaikalle, kuluvähennys 43 300 €.
- Palvelujen ostot: Varaus uusiin lastensuojelusijoituksiin, 250 000 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

- Palvelujen ostot: Varaus uusiin lastensuojelusijoituksiin, 150 000 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

- Palvelujen ostot: Varaus uusiin lastensuojelusijoituksiin, 150 000 €.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

- Palvelujen ostot: Varaus uusiin lastensuojelusijoituksiin, 150 000 €.

Tulosalue Terveyspalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Johtava ylilääkäri Virpi Kröger

Toiminnan kuvaus

Janakkalan terveyspalvelut huolehtii kunnan alueella ennaltaehkäisevän terveydenhoidon ja sairaanhoidon kansanterveystyöhön kuuluvista tehtävistä terveydenhuoltolain mukaisesti.

Terveydenhuoltolain mukaisia tehtäviä ovat muun muassa terveysneuvonta ja terveys-tarkastukset neuvoloissa, kouluilla ja terveysasemilla, sairaanhoito, lääkinnällinen kuntoutus, hoitotarvikejakelu, seulonnat, laboratorio- ja röntgenpalvelut, mielenterveyslain mukainen mielenterveystyö, päihdetyö, suun terveydenhuolto sekä koulu- ja opiskelija-terveydenhuolto. Terveyspalveluiden tulosalueelle kuuluvat myös erikoissairaanhoidon palvelut ja Janakkalan sairaalan toiminta. Sairaalan tehtävänä on tuottaa kuntalaisille akuuttia sairaala- ja kuntoutushoitoa heidän tarpeitaan vastaavasti sekä huolehtia sairaalan ja erikoissairaanhoidon välisen hoitoketjun toimivuudesta. Sairaala toimii myös kuntalaisten palliatiivisen hoidon tukiosastona. Yksikössä hoidetaan myös saattohoitopotilaita.

Lähtökohtana toiminnalle on avohoitopainotteisuus, asiakaslähtöisyys, ennaltaehkäisy, varhainen puuttuminen ja moniammatillinen työskentelytapa.

Toiminnan kehittämistarpeet

Väestön ikääntymisen myötä terveyspalveluiden asiakkaina on yhä enemmän kuntalaisia, joilla on useita sairauksia ja erilaisia toimintakykyrajoitteita. Terveyspalveluiden tehtävänä on tukea ja parantaa kuntalaisten hyvinvointia ja toimintakykyä. Palveluiden tulee olla selkeät, helppokäyttöiset sekä kuntalaisten tarpeita vastaavat. Keinoja ovat monipuolinen palveluvalikko, omahoidon tuki, moniammatilliset tiimit, palveluiden yhteensovittaminen, näyttöön perustuvat hoitokäytänteet ja hoitoketjut, toimivat tietojärjestelmät sekä tiedolla johtaminen. Haasteena on osaavan henkilöstön saatavuus (mm. laboratoriohoitajat, hammashoitajat, hammaslääkärit, lääkärit, sairaanhoitajat), johon tulee rekrytoinnin keinoin etsiä uudenlaisia ratkaisuja. Myös henkilöstön sairauspoissaolojen vähentämiseen on mietittävä keinoja yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Terveyspalveluita kehitetään yhteistyössä perhe- ja sosiaalipalveluiden sekä ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden kanssa kokonaisuutena ja kehittämisessä painotetaan asiakaslähtöisyyttä, ennaltaehkäisyä, palveluohjausta, sujuvia palveluketjuja sekä moniammatillista työtapaa.

Toiminnan, tiedolla johtamisen ja sähköisten palveluiden kehittämistä tehdään yhteistyössä maakunnallisten terveyskeskusten ja erikoissairaanhoidon kanssa mm. Tulevaisuuden sote-keskus ja rakennehankkeen kautta.

Tulosalueella kehitämme monialaista työtapaa perhekeskuksessa tukea tarvitsevien lasten ja nuorten palveluissa sekä panostamme lapsiperheiden varhaiseen tukeen koko Janakkalan kunnan alueella.

Valmistaudumme sote-uudistukseen osallistumalla maakunnalliseen valmistelutyöhön.

Suoritteet; palvelusuunnitelman sisältämät palvelut

Tuotteiden määrä sekä yksikköhinta- ja laatutiedot	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Lääkäripalvelut						
Vastaanottokäynnit	20 131	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
€/käynti, brutto	124	129	128	130	133	136
€/käynti, netto	105	110	109	111	114	116
Puhelut	2 341	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Konsultaatiot	6 374	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Sähköinen palvelu	195	250	250	250	300	300
Hoitopalvelut						
Käynnit/perushoitaja ja sairaanhoitaja	18 846	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
€/käynti, brutto	54	59	63	65	66	67
€/käynti, netto	49	54	57	58	60	61
puhelut	41 331	46 000	45 500	45 500	45 500	45 500
sähköinen palvelu	1 688	1 750	2 250	2 250	2 250	2 250
Terveydenhoitajapalvelut						
Käynnit	12 083	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
€/käynti, brutto	64	69	66	67	68	70
€/käynti, netto	63	67	64	65	66	68
Ryhmäkäynnit	389	500	400	400	400	400
Suun terveydenhuolto						
Käynnit	17 525	17 400	17 400	17 400	17 400	17 400
€/käynti, brutto	107	113	106	109	111	113
€/käynti, netto	71	76	71	73	75	76
Hammaslääkärikäynnit	12 644	12 470	12 500	12 500	12 500	12 500
Hammashoitajakäynnit	367	430	400	400	400	400
Suuhygienistikäynnit	4 514	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Psykiatrinen avohoito						
Hoitajakäynnit	5 960	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
€/käynti, brutto	57	58	73	75	77	79
€/käynti, netto	52	56	71	73	74	76
Ryhmäkäynnit	1 205	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Sairaala						
Hoitopäivät	8 597	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Pitkäaikaishoitopäivät	20					
Lyhytaikaishoitopäivät	8 448	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Muu hoito	129					
€/hoitopäivä, brutto	353	313	312	318	324	330
€/hoitopäivä, netto	316	279	279	284	289	295
Fysioterapia						
Vastaanottokäynnit	8 478	9 000	9 000	10 500	10 500	10 500
Puhelut	1 558	1 200	1 300	1 300	1 300	1 300
Ryhmäkäynnit	2 179	2 100	2 000	2 000	2 000	2 000

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat							
- kokoaikaiset	121	132	131	132	133	133	133
- osa-aikaiset	7,6	1	1,5	1	1	1	1
Määräaikaiset							
Lisätietoja:	TPE 2020: TA 2020 luvuissa yksi osa-aikainen terveydenhoitaja on kokoaikaisena. Korjattu luvut oikeaksi. TA 2021: Päihdetyöntekijän vakanssi siirtyy perhe- ja sosiaalipalveluiden tulosalueelta terveyspalveluiden tulosalueelle.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Terveyspalvelut								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	803 511	445 866		445 866	492 141	499 502	506 974	515 062
Maksutuotot	1 120 647	1 215 172	-105 000	1 110 172	1 193 000	1 210 895	1 229 058	1 248 723
Tuet ja avustukset	6 791	0		0				
Muut toimintatuotot	9 607							
Toimintatuotot	1 940 555	1 661 038	-105 000	1 556 038	1 685 141	1 710 397	1 736 032	1 763 786
<i>josta sisäiset</i>	<i>82 090</i>	<i>10 866</i>		<i>10 866</i>	<i>11 921</i>	<i>12 100</i>	<i>12 281</i>	<i>12 478</i>
Henkilöstökulut	-7 919 118	-8 396 488	74 624	-8 321 863	-8 304 910	-8 531 845	-8 728 409	-8 940 083
Palvelujen ostot	-23 386 108	-23 466 981	-315 000	-23 781 981	-23 635 505	-23 991 693	-24 351 224	-24 740 506
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 252 573	-1 179 176		-1 179 176	-1 344 359	-1 364 659	-1 385 264	-1 407 573
Avustukset	-165 317	-123 500		-123 500	-104 000	-105 575	-107 174	-108 905
Muut toimintakulut	-1 591 248	-1 594 465		-1 594 465	-1 823 327	-1 875 039	-1 903 165	-1 933 616
Toimintakulut	-34 314 365	-34 760 610	-240 376	-35 000 985	-35 212 101	-35 868 812	-36 475 235	-37 130 683
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 710 555</i>	<i>-1 701 772</i>		<i>-1 701 772</i>	<i>-1 854 001</i>	<i>-1 881 811</i>	<i>-1 910 038</i>	<i>-1 940 599</i>
Toimintakate	-32 373 810	-33 099 572	-345 376	-33 444 947	-33 526 960	-34 158 415	-34 739 203	-35 366 897
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 628 464</i>	<i>-1 690 906</i>		<i>-1 690 906</i>	<i>-1 842 080</i>	<i>-1 869 711</i>	<i>-1 897 757</i>	<i>-1 928 122</i>
Toimintakate ulkoinen	-30 745 345	-31 408 666		-31 754 041	-31 684 880	-32 288 704	-32 841 446	-33 438 776
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-112 960	-92 799		-92 799	-85 194	-38 890	-36 704	-36 704
Korko sitoutuneelle pääomalle	-52 620	-50 328	0	-50 328	-47 628	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-342 380	-334 819	0	-334 819	-409 351	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-32 881 769	-33 577 518	-345 376	-33 922 893	-34 069 133	-34 197 305	-34 775 907	-35 403 601

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

- Henkilöstömenot: Päihdetyöntekijän kulut siirretään perhe- ja sosiaalipalveluista terveyspalveluiden mielenterveys- ja päihdepalvelujen kustannuspaikalle, kululi-säys terveyspalveluiden tulosalueella 43 300 €.
- Henkilöstömenot: Terveystenhoitajan eläköityessä kokoaikaisesti, jätetään resurssi 0,5 henkilötyövuotta täyttämättä, kuluvähennys 21 400 €.

- Palvelujen ostot: Ortopedin ostopalveluista luovutaan, kuluvähennys 10 000 €.
- Palvelujen ostot: Varaus yhdelle uudelle asiakkaalle psykiatriin asumispalveluihin, 29 200 €.
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: Maksuttoman ehkäisyn laajentaminen alle 20-vuotiaista alle 25-vuotiaisiin, 3 000 €. Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta palautti määrärahan talousarvioesitykseen.
- Muut kulut: Ortopantomografialaitteiden (hampaiston ja leuan röntgenkuvaus) hankinta Turengin terveysaseman röntgeniin. Hankintahinta on 40 000 €. Hankinta toteutetaan 4 vuoden leasingilla, jolloin kulut ovat 10 000 €/vuosi.
- Erikoissairaanhoidon: Lopulliset kuntakohtaiset maksut eivät vielä ole selvillä. Tämän hetkisen tilanteen mukaan keskimääräinen kasvu tästä vuodesta on 3 %. Muutosprosentti vaihtelee kuntien välillä johtuen palvelujen käytön määrästä. Jäsenmaksun korotus olisi 1,2 % eli alle keskimääräisen muutoksen.

Erikoissairaanhoidon	2020	TAES 2021
Asiakaspalvelujen ostot	19 617 000	19 864 320
Jäsenmaksut	336 000	336 000
Siirtoviivemaksut	30 000	20 000
Yhteensä	19 985 020	20 220 320

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut:

- Henkilöstömenot: Fysioterapeutin toimi, 45 400 €.
- Muut kulut: Voimassa olevassa taloussuunnitelmassa on vuodelle 2022 röntgenlaitteiston uusinta 134 000 €. Hankinta toteutetaan 10 vuoden leasingilla, joka sisällytetään käyttötaloukuluihin 13 400 €/vuosi.
- Muut kulut: Hammashoitoyksikön hankinta Turengin terveysasemalle. Hankintahinta on 31 000 €. Hankinta toteutetaan 4 vuoden leasingilla, jolloin kulut ovat 7 750 €/vuosi.

Toimielin **Sivistyslautakunta**

Tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja Jouni Wilpola

Toiminnan kuvaus

Sivistyslautakunta tarjoaa kuntalaisille yksilön ja yhteiskunnan tarpeet huomioonottavaa laadukasta kasvatusta ja koulutusta sekä tasavertaisia mahdollisuuksia monipuoliseen elinikäiseen oppimiseen.

Sivistyslautakunta vastaa sivistystoimen hallintaan, varhaiskasvatukseen, perusopetukseen, lukiokoulutukseen, koululaisten iltapäivätoimintaan, kirjastoon, nuorisotoimintaan ja perhekeskukseen liittyvistä asioista. Taiteen perusopetuksen sekä vapaan sivistystyön palvelut sisältyvät ostopalveluihin.

Kokonaiskuva toimialan kehittämisestä vuosina 2021 - 2024

Toimielimen vuosien 2021 – 2024 tavoitteena on toimivien ja laadukkaiden sivistyspalveluiden tarjoaminen kuntalaisille sekä kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen. Lautakunta tekee tiivistä yhteistyötä kunnan muiden toimielimien kanssa. Tärkeimpänä kehittämistavoitteena on saada uudistettua kunnan nykyistä kouluverkkoa mm. rakentamalla modernit koulu- ja monitoimikeskukset molempiin taajamiin. Suunnitelmakaudelle sisältyy Turengin ensimmäisen vaiheen rakentaminen. Muina tärkeinä tavoitteina ovat lasten sekä nuorten osallisuuden lisääminen, yksilöllinen huomioiminen ja monialainen yhteistyö sekä toimintakulttuurin kehittäminen.

Varhaiskasvatuksessa toteutetaan uutta esiopetus- ja varhaiskasvatussuunnitelmaa. Yksityinen varhaiskasvatus vahvistaa kunnan alueella tarjottavaa monipuolista varhaiskasvatuspalvelua. Kouluilla toteutetaan uuden opetussuunnitelman mukaista pedagogiikkaa sekä valmistaudutaan uusien koulu- ja monitoimikeskusten mukana tuomiin muutoksiin. Koulu- ja monitoimikeskusten suunnittelu etenee Turengin ensimmäisen vaiheen rakentamiseen. Perhekeskus tukee toiminnallaan kunnan lapsiperheitä, keskuksen toimintamallia kehitetään paikallisesti ja alueellisesti. Perhekeskuksen tukea on taroituksenmukaista ulottaa lapsiperheiden lisäksi myös nuorten pariin. Tavoitteena on edelleen vakiinnuttaa Perhekeskuksen toiminta osaksi kunnan palvelutarjontaa. Talousarvioesitys sisältää myös henkilöstöesityksiä, joiden perustelut löytyvät tulosalueiden kohdalta sekä liitteenä olevista henkilöesityslomakkeista.

Kirjaston tulosalueelle etsitään kirjastoautotoiminnan kehittämiseksi muita toteutusvaihtoehtoja vuoden 2022 loppuun mennessä, jonka jälkeen kirjastoautotoimintaa pyritään jatkamaan yhteistoiminnassa naapurikuntien kanssa.

Lautakunnan alaiset tulosalueet tekevät yhteistyötä seudullisesti osallistumalla hankkeisiin ja yhteistyöpalaveriin sekä kehittämisverkostoihin. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakenteen uudistuksen eli sote -uudistuksen vaikutukset toimintaympäristöön huomioidaan toiminnan kehittämisessä.

Toimialan strategiset tavoitteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Toimialan asettama mittari	Toimialan talousarviovuoden toimenpide
Janakkalassa kasvat- us ja opetus on laa- dukasta.	Tervakosken ja Turen- gin koulu ja monitoimi- keskukset - muut kou- lut	Turengin koulu- ja moni- toimikeskuksen ensim- mäisen vaiheen rakenta- minen alkaa. Hankesuunnitelmaan laaditun pedagogisen suunnitelman toteuttami- nen rakentamisessa.	Aktiivinen osallistuminen koulu- ja monitoimikeskuksen toteutukseen. Yhteisöllisen ja osallistavan toimintakulttuurin kehittämi- nen kouluhin. Joustavan esi- ja alkuopetuksen toiminta- mallien kehittäminen.
Janakkalassa kasva- tus ja opetus on laa- dukasta	Meillä on terveelliset ja hyvät oppimisympäris- töt.	Toiminnan arviointiin liit- tyvät kyselyt lapsille, nuorille ja huoltajille. Henkilöstön itsearviointi sovittujen kriteereiden mukaisesti.	Systemaattisen arvioinnin ke- hittäminen. Lasten ja nuorten osallisuuden lisääminen toi- minnan arvioinnissa.
Janakkalassa per- heet voivat hyvin	Perhekeskus - varhai- set palvelut perheille	Monialaisten tiimien asiakasmäärät.	Tiimeissä käsitellään tilanteet heti monialaisesti ja perhe- keskeisesti -> varhaiseen tu- keen vaikuttavuutta ja laatua.
Janakkalassa ediste- tään elinikäistä oppi- mista	Edistämme nuorten työllistymismahdolli- suuksia ja vahvis- tamme nuorten vaiku- tuskanavia.	Kuntakokeilun asiakas- määrät ja sujuva ohjaus palveluihin.	Osallistumme aktiivisina toi- mijoina kuntakokeiluun etsi- vässä nuorisotyössä ja nuor- ten työpajalla.
Janakkalassa ediste- tään elinikäistä oppi- mista	Edistämme nuorten työllistymismahdolli- suuksia ja vahvis- tamme nuorten vaiku- tuskanavia.	Nuorten kuuleminen ja osallistamisen määrä päättöksentekoproses- seissa.	Nuorten osallistumisen ja osallisuuden vahvistaminen kunnallisessa päätöksente- ossa.
Janakkalassa ediste- tään elinikäistä oppi- mista	Teemme yhteistyötä yritysten ja oppilaitos- ten kanssa	Kirjaston käyttöaste; ko- kelman kattavuus, tilo- jen käyttö ja yhteistyön määrä.	Kirjasto tarjoaa yhtäläi- siä/tasa-arvoisia mahdolli- suuksia itsenäiseen opiske- luun ja sivistykseen yhteis- työssä eri hallintokuntien ja kulttuurialan toimijoiden kanssa. Aloitetaan selvitystyö omatoimikirjastopalvelun laa- jentamiseksi pääkirjastossa.
Janakkalassa lähi- ja digitaaliset palvelut ovat esteettömästi kuntalaisten saavu- tettavissa	Edistämme SoTe-pal- velujen saatavuutta ja saavutettavuutta kun- nassa	Peruutusaikeiden määrä, etäyhteyksien käyttö.	Etäyhteystekniikka kaikille työntekijöille. Videovastaan- ottojen mahdollistaminen.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
SIVISTYSLAUTAKUNTA								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	961 197	788 904		788 904	958 875	1 019 808	1 080 905	1 092 920
Maksutuotot	764 331	882 087	-94 000	788 087	873 678	858 783	861 084	847 486
Tuet ja avustukset	267 853	245 850		245 850	223 000	226 345	229 740	233 416
Muut toimintatuotot	71 480	55 154		55 154	49 717	50 462	51 219	52 039
Toimintatuotot	2 064 861	1 971 995	-94 000	1 877 995	2 105 270	2 155 399	2 222 949	2 225 861
<i>josta sisäiset</i>	<i>74 007</i>	<i>60 616</i>		<i>60 616</i>	<i>43 897</i>	<i>44 556</i>	<i>45 224</i>	<i>45 947</i>
Henkilöstökulut	-17 048 597	-17 771 073	198 606	-17 572 467	-17 968 567	-18 367 604	-18 549 681	-18 726 333
Palvelujen ostot	-5 864 403	-6 351 710	30 000	-6 321 710	-6 187 520	-6 339 193	-6 438 265	-6 540 114
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-824 755	-880 004		-880 004	-904 414	-895 112	-892 560	-893 808
Avustukset	-2 216 741	-2 235 966		-2 235 966	-2 215 966	-2 249 205	-2 282 944	-2 319 471
Muut toimintakulut	-4 109 142	-4 078 534		-4 078 534	-4 096 376	-4 115 982	-4 611 877	-4 969 783
Toimintakulut	-30 063 637	-31 317 287	228 606	-31 088 681	-31 372 843	-31 967 096	-32 775 325	-33 449 509
<i>josta sisäiset</i>	<i>-7 300 461</i>	<i>-7 439 220</i>		<i>-7 439 220</i>	<i>-7 356 529</i>	<i>-7 466 877</i>	<i>-8 021 981</i>	<i>-8 446 627</i>
Toimintakate	-27 998 775	-29 345 292	134 606	-29 210 686	-29 267 573	-29 811 697	-30 552 376	-31 223 648
<i>josta sisäiset</i>	<i>-7 226 454</i>	<i>-7 378 604</i>		<i>-7 378 604</i>	<i>-7 312 632</i>	<i>-7 422 321</i>	<i>-7 976 757</i>	<i>-8 400 679</i>
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-113 601	-116 609		-116 609	-101 202	-84 880	-55 882	-59 632
Korko sitoutuneelle pääomalle	-87 606	-81 372	0	-81 372	-77 640	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-751 100	-839 509	0	-839 509	-794 219	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-28 951 082	-30 382 782	134 606	-30 248 176	-30 240 634	-29 896 577	-30 608 258	-31 283 280

Tulosalue **Sivistystoimen hallinto**

Tilivelvollinen viranhaltija: talous- ja hallintopäällikkö Titta Tuomola

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää sivistyslautakunnan toiminnan sekä sivistystoimen johtamisen kustannuspaikat.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021-2024

Sivistystoimen johtamisen kustannuspaikka vastaa asioiden valmistelusta päätöksentekoa varten yhteistyössä tulosalueiden kanssa. Lisäksi se vastaa toiminnan kehittämisestä, talouden ja hallinnon kokonaisvaltaisesta koordinoinnista sekä tulosalueiden ohjauksesta ja neuvonnasta.

Sivistystoimen hallintoa kehitetään edelleen siten, että päätöksenteossa ja toiminnassa toteutuu taloudellisuuden ja tuottavuuden sekä vaikuttavuuden arviointi.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	6	6	6	6	6	6
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt	1					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Sivistystoimen hallinto								
Tuloarviot ja määrärahat								
Muut toimintatuotot	9 541							
Toimintatuotot	9 541							
Henkilöstökulut	-371 642	-393 461	3 465	-389 996	-387 499	-396 024	-405 132	-414 855
Palvelujen ostot	-45 677	-38 075		-38 075	-32 808	-33 300	-33 800	-34 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 578	-8 347		-8 347	-6 638	-6 738	-6 839	-6 948
Muut toimintakulut	-14 575	-14 970		-14 970	-15 708	-15 944	-16 183	-16 442
Toimintakulut	-441 471	-454 853	3 465	-451 388	-442 653	-452 005	-461 953	-472 585
josta sisäiset	-19 510	-19 967		-19 967	-19 274	-19 563	-19 857	-20 174
Toimintakate	-431 930	-454 853	3 465	-451 388	-442 653	-452 005	-461 953	-472 585
josta sisäiset	-19 510	-19 967		-19 967	-19 274	-19 563	-19 857	-20 174
Toimintakate ulkoinen	-412 420	-434 886		-431 421	-423 379	-432 442	-442 097	-452 411
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset					-2 500	-10 000	-10 000	-10 000
Korko sitoutuneelle pääomalle	-384	-384	0	-384	-372	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-15 390	-15 129	0	-15 129	-17 439	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-447 704	-470 366	3 465	-466 901	-462 964	-462 005	-471 953	-482 585

Tulosalue Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää varhaiskasvatuksen hallinnon, ohjatun perhepäivähoidon, päiväkotihoidon, varhaiserityiskasvatuspalvelut ja muut varhaiskasvatuspalvelut.

Varhaiskasvatuksen tulosalueen tehtävänä on tuottaa varhaiskasvatus- ja esiopetuspalveluita ja huolehtia kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta sekä varhaiskasvatuksen palveluseteleistä. Kunnallisia varhaiskasvatuspalveluita ovat päiväkotihoito ja perhepäivähoito. Yksityinen varhaiskasvatus on valvottua ja palvelun tuottajien kanssa tehdään yhteistyötä. Yksityinen varhaiskasvatus ja alle kouluikäisten kerhotoiminta hoidetaan asiakkaalle myönnettävällä palvelusetelillä.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Varhaiskasvatuksessa on otettu käyttöön kunnan uusi varhaiskasvatussuunnitelma. Keskeisiä asioita varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa ovat leikki, lasten ja huoltajien osallisuus sekä vuorovaikutus. Toiminta lähtee lasten mielenkiinnon kohteista, vahvuuksista ja tarpeista. Varhaiskasvatuksessa sekä esiopetuksessa painopisteinä ovat luonto ja liikkuminen.

Yksityinen varhaiskasvatus tekee yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Janakkalassa noudatetaan lain mukaista mitoitusta. Seuranta tekevät varhaiskasvatuksen palvelupäällikkö sekä päiväkotien johtajat. Lapsimäärä kasvattajaa kohti ryhmissä on 4 - 7 riippuen lasten iästä.

Vuoden 2021 aikana selvitetään varhaiskasvatuksen palveluverkko pitkällä aikavälillä.

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Varhaiskasvatus								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	54 798	54 322		54 322	53 490	54 293	55 107	55 989
Maksutuotot	643 232	737 325	-78 000	659 325	735 000	718 025	718 215	702 331
Muut toimintatuotot	6 205	2 034		2 034	4 000	4 060	4 121	4 187
Toimintatuotot	704 235	793 681	-78 000	715 681	792 490	776 378	777 443	762 506
<i>josta sisäiset</i>	<i>3 005</i>	<i>3 472</i>		<i>3 472</i>	<i>3 490</i>	<i>3 543</i>	<i>3 596</i>	<i>3 653</i>
Henkilöstökulut	-5 187 802	-5 591 799	48 378	-5 543 421	-5 611 299	-5 671 026	-5 717 888	-5 790 567
Palvelujen ostot	-1 506 888	-1 510 508		-1 510 508	-1 525 808	-1 548 695	-1 571 925	-1 597 091
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84 034	-111 886		-111 886	-111 134	-110 801	-110 493	-110 325
Avustukset	-2 213 282	-2 230 000		-2 230 000	-2 210 000	-2 243 150	-2 276 797	-2 313 226
Muut toimintakulut	-788 023	-819 542		-819 542	-780 816	-792 528	-804 416	-817 287
Toimintakulut	-9 780 029	-10 263 735	48 378	-10 215 357	-10 239 057	-10 366 200	-10 481 519	-10 628 495
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 728 283</i>	<i>-1 799 530</i>		<i>-1 799 530</i>	<i>-1 798 952</i>	<i>-1 825 936</i>	<i>-1 853 325</i>	<i>-1 882 993</i>
Toimintakate	-9 075 794	-9 470 054	-29 622	-9 499 676	-9 446 566	-9 589 822	-9 704 077	-9 865 989
<i>josta sisäiset</i>	<i>-1 725 278</i>	<i>-1 796 058</i>		<i>-1 796 058</i>	<i>-1 795 462</i>	<i>-1 822 393</i>	<i>-1 849 729</i>	<i>-1 879 339</i>
Toimintakate ulkoinen	-7 350 516	-7 673 996		-7 703 618	-7 651 105	-7 767 429	-7 854 347	-7 986 650
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-14 750	-20 999		-20 999	-30 020	-26 415	-16 250	-20 000
Korko sitoutuneelle pääomalle	-21 948	-20 880	0	-20 880	-19 512	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-266 249	-301 069	0	-301 069	-250 271	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-9 378 741	-9 813 002	-29 622	-9 842 624	-9 746 369	-9 616 237	-9 720 327	-9 885 989

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Maksutuotot: Varhaiskasvatusmaksujen tuotto-odotusta laskettu (-11 000€).

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Päiväkotipaikkojen määrää on tarvetta lisätä tilapäisesti koska mitoitusasetus on muuttunut. Esitetään määräaikaista varhaiskasvatuksen opettajaa Jänispolun päiväkotiin, jotta perhepäivähoitajien vararyhmä voidaan muuttaa päiväkotiryhmäksi (kustannusvaikutus 41 000€).
- Henkilöstökulut: Määräaikaisen varahenkilön palkkaaminen, palkkakulut kate-taan sijaiskulujen ja työvoiman vuokrauksen ostoja vähentämällä.
- Henkilöstökulut: Perhepäivähoidon kysynnän vähenemisen johdosta perhepäivähoitajien vähentäminen (kolme perhepäivähoitajaa).

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintatuotot:

- Maksutuotot: Varhaiskasvatuksen tuottojen väheneminen 4% vuodessa (n. 28 000€ vuodessa).

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Vuodesta 2022 eteenpäin vuosittain kahden lastenhoitajan vähentäminen elokuusta alkaen (elo-joulukuun kustannusvaikutus -28 000€).
- Henkilöstökulut: Yhden perhepäivähoitajan vähentäminen (elo-joulukuun kustannusvaikutus 13 000€, koko vuoden kustannusvaikutus 30 000€).
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: Tarvikekustannusten vähentäminen -2 000€.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Toimintatuotot:

- Maksutuotot: Varhaiskasvatuksen tuottojen väheneminen 4% vuodessa (n. 28 000€ vuodessa).

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Vuosittain kahden lastenhoitajan vähentäminen elokuusta alkaen (elo-joulukuun kustannusvaikutus -28 000€, koko vuosi -67 000€).
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: Tarvikekustannusten vähentäminen -2 000€.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

Toimintatuotot:

- Maksutuotot: Varhaiskasvatuksen tuottojen väheneminen 4% vuodessa (n. 28 000€ vuodessa).

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Vuosittain kahden lastenhoitajan vähentäminen elokuusta alkaen (elo-joulukuun kustannusvaikutus -28 000€, koko vuosi -67 000€).
- Aineet, tarvikkeet, tavarat: Tarvikekustannusten vähentäminen -2 000€.

Tulosalue Opetustoimi

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja Jouni Wilpola

Toiminnan kuvaus

Tulosalue sisältää perusopetuksen, lukiokoulutuksen, taiteen perusopetuksen ja vapaan sivistystyön. Musiikin opetuspalvelut ostetaan Sibelius-opistolta ja vapaan sivistystyön palvelut Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan kuuluvalta Vanajaveden opistolta. Kunta ei järjestä toisen asteen ammatillista koulutusta, mutta kuuluu Koulutuskuntayhtymä Tavastiaan. Tulosalue sisältää koululaisten iltapäivätoiminnan järjestämisen perusopetuksen 1.-2. luokan sekä kaikille erityisen tuen piirissä oleville oppilaille.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021 – 2024

Opetuspalveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla laadukkaita opetuspalveluita. Palvelusuunnitelman keskeiset painopisteet vuosille 2021 – 2024 ovat uusien koulu- ja monitoimikeskusten rakentaminen sekä niissä toteutettavan uuden toimintakulttuurin kehittäminen. Palvelusuunnitelman vuosina toteutetaan Turengin koulu- ja monitoimikeskuksen ensimmäinen vaihe. Uusien koulu- ja monitoimikeskusten toimintakulttuurin kehittäminen on henkilöstön täydennyskoulutuksen painopisteenä. Tulosalue tekee tavoitteiden toteuttamiseksi tiivistä yhteistyötä kulttuuri-, kirjasto- ja nuorisopalveluiden kanssa. Myös teknisen toimen tulosalueet ovat mukana vahvoina yhteistyötahoina.

Vuosille 2016-2020 laaditun tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytön strategian toteuttaminen arvioidaan ja strategia päivitetään arvioinnin pohjalta. Digitaalisen opettamisen sekä oppimisen tavoitteita toteutetaan kaikilla kouluilla. Tavoitteena on ottaa käyttöön uudenlaisia digitaalisia oppimisympäristöjä sekä ohjelmistoja. Yritysyhteistyötä lisätään ja hyödynnetään kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tarjoamia mahdollisuuksia opetuksessa.

Janakkalan lukio työstää aktiivisesti lukion uutta opetussuunnitelmaa, joka otetaan käyttöön elokuussa 2021.

Koulu- ja monitoimikeskusten toisen vaiheen toteutusaikatauluja tarkastellaan ensimmäisen vaiheen aikataulujen täsmennettyä huomioiden tekniset ja taloudelliset resurssit.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Peruskoulut						
Oppilasmäärä	1 841	1 805	1 796	1 777	1 722	1 674
€/oppilas, brutto	8 895	9 385	9 401	9 700	10 363	10 924
€/oppilas, netto	8 308	8 884	8 821	9 079	9 686	10 219
Perusop. vuosiviikkotuntimäärä	3 635	3 627	3 690	3 670	3 612	3 550
€/vuosiviikkotuntimäärä, brutto	119	123	120	124	130	136
€/vuosiviikkotuntimäärä, netto	111	116	113	116	122	127
Peruskoulun päättäneiden määrä	99,5 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Lukiot						
Opiskelijamäärä	258	260	260	260	260	260
€/opiskelija, brutto	7 856	7 686	8 387	8 602	8 829	8 998
€/opiskelija, netto	7 735	7 510	8 211	8 424	8 649	8 814
Lukion vuosiviikkotuntimäärä	420	418	420	414	414	414
€/vuosiviikkotuntimäärä, brutto	128	126	137	142	146	149
€/vuosiviikkotuntimäärä, netto	126	123	134	139	143	146
Musiikinopetus						
Oppilasmäärä						
- varsinaisia oppilaita	106	100	100	100	100	100
€/varsinainen soitto-oppilas, brutto	1 463	1 573	1 572	1 596	1 619	1 645
€/varsinainen soitto-oppilas, netto	1 463	1 573	1 572	1 596	1 619	1 645
Aikuiskoulutus						
Janakkalalaisia opiskelijoita	1 592	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
€/opiskelija, brutto	88	84	84	85	87	88
€/opiskelija, netto	88	84	84	85	87	88
Valtionos.oik.tuntimäärä Janakkalassa	5 775	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
€/tunti, brutto	24	22	22	22	23	23
€/tunti, netto	24	22	22	22	23	23
Koululaisten iltapäivätoiminta						
osallistujien määrä	103	130	130	130	130	130
€/osallistuja, brutto	1 619	1 466	1 408	1 436	1 466	1 497
€/osallistuja, netto	953	801	793	811	832	853

Lisätietoja: Vuoden 2021 perusopetuksen tuntimäärä kasvaa Kiipulan lastensuojelulaitoksen opetuksen takia. Oppilasennusteen mukaan perusopetuksen oppilasmäärät laskevat suunnitelmavuosien aikana. Siitä syystä myös perusopetuksen viikkotuntimäärä laskee, kun ryhmien lukumäärä vähenee. Opetuksen suoritteet on laskettu kahden lukuvuoden keskiarvona, koska koulujen lukuvuosi jakautuu kahdelle kalenterivuodelle. Opetusta mitataan vuosiviikkotuntimäärällä, joka tarkoittaa, että lukuvuoden aikana opetusta annetaan vuosiviikkotuntimäärän verran joka viikko. Vuosiviikkotuntimäärä lasketaan opettajien opetustuntien mukaan eli opetusryhmille järjestettävien opetustuntien määrä viikossa vuoden ajalta.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	152	155	160	158	157	155
- osa-aikaiset	24,2	22,2	24,3	24,3	24,3	24,3
Määräaikaiset	18,7	15,3	10,6	10,6	8,6	8,6
Työllistetyt	1					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja: Kiipulaan perustettavan opetusryhmän takia vuonna 2021 henkilöstö lisääntyy kahdella kokoaikaisella opettajalla ja kahdella osa-aikaisella kouluohjaajalla. Lisäksi määräaikaisesti täytettyjä virkoja on vakinaistettu vuonna 2020. Opetushenkilöstön väheneminen oppilaiden lukumäärän laskiessa: opetusryhmiä vähenee vuonna 2022 kaksi ryhmää, vuonna 2023 yksi ryhmä ja vuonna 2024 kaksi ryhmää.						

Tuloarviot ja määrärahat

Opetustoimi	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	892 728	723 726		723 726	894 407	954 373	1 014 488	1 025 440
Maksutuotot	87 790	103 226	-16 000	87 226	96 600	98 049	99 520	101 112
Tuet ja avustukset	179 391	192 331		192 331	166 000	168 490	171 017	173 754
Muut toimintatuotot	21 231	15 561		15 561	10 500	10 658	10 817	10 990
Toimintatuotot	1 181 140	1 034 844	-16 000	1 018 844	1 167 507	1 231 569	1 295 843	1 311 296
<i>josta sisäiset</i>	<i>68 774</i>	<i>57 144</i>		<i>57 144</i>	<i>40 407</i>	<i>41 013</i>	<i>41 628</i>	<i>42 294</i>
Henkilöstökulut	-10 767 170	-10 866 764	98 656	-10 768 108	-11 064 188	-11 375 050	-11 500 521	-11 573 261
Palvelujen ostot	-4 062 381	-4 551 513	30 000	-4 521 513	-4 401 073	-4 525 949	-4 600 822	-4 673 207
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-556 357	-585 924		-585 924	-606 788	-595 022	-602 888	-601 131
Muut toimintakulut	-2 924 581	-2 841 475		-2 841 475	-2 904 781	-2 906 513	-3 393 185	-3 743 783
Toimintakulut	-18 310 488	-18 845 676	128 656	-18 717 020	-18 976 830	-19 402 534	-20 097 416	-20 591 381
<i>josta sisäiset</i>	<i>-5 071 829</i>	<i>-5 114 008</i>		<i>-5 114 008</i>	<i>-5 056 592</i>	<i>-5 132 441</i>	<i>-5 652 528</i>	<i>-6 039 245</i>
Toimintakate	-17 129 348	-17 810 832	112 656	-17 698 177	-17 809 323	-18 170 965	-18 801 573	-19 280 085
<i>josta sisäiset</i>	<i>-5 003 055</i>	<i>-5 056 864</i>		<i>-5 056 864</i>	<i>-5 016 185</i>	<i>-5 091 428</i>	<i>-5 610 900</i>	<i>-5 996 951</i>
Toimintakate ulkoinen	-12 126 293	-12 753 968		-12 641 312	-12 793 138	-13 079 537	-13 190 673	-13 283 134
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-73 097	-66 081		-66 081	-58 622	-48 465	-29 632	-29 632
Korko sitoutuneelle pääomalle	-61 644	-56 748	0	-56 748	-54 852	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-426 077	-482 306	0	-482 306	-482 877	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-17 690 166	-18 415 967	112 656	-18 303 312	-18 405 674	-18 219 430	-18 831 205	-19 309 717

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintatuotot:

- Myyntituotot: Kotikuntakorvaukset lisääntyvät, arvio vuoden 2021 kotikuntakorvausten muutoksesta 100 000€.

Toimintakulut:

- Palveluiden ostot: Koulukuljetuskustannusten lisääntyminen 10 000€ vuodessa vuodesta 2021 alkaen (koulukuljetusohjelma), palveluiden ostojen määrärahaa pienennetty opetustoimen osalta n. -80 000€.

- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Tarvikekulujen ja palveluiden ostojen vähentäminen -7 000€.
- Muut kulut: Tervakosken koulun väistötilojen vuokratulot 56 000€ vuodessa, jatkuu koulukeskuksen valmistumiseen saakka.
- Kiipulaan perustettavan lastensuojelulaitoksen opetuksen järjestäminen (kustannusvaikutus ensimmäisenä vuonna 115 000€, koko vuoden kustannusvaikutus noin 200 000€).
- Lukion kustannukset lisääntyvät, jos maksuton toinen aste tulee voimaan elokuusta 2021 alkaen. Opiskelijoiden opiskeluvälineet ja -materiaalit tulevat koulun maksettavaksi (kustannusvaikutus ensimmäisenä vuonna 39 600€).

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2022

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Yhden opetusryhmän vähentäminen Turengin koulussa ja Tervakosken koulussa elokuusta 2022 alkaen (kustannusvaikutus elo-joulukuu -46 000€). Perusteena oppilasmäärien väheneminen.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Tarvikekulujen ja palveluiden ostojen vähentäminen -24 000€.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2023

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Yhden opetusryhmän vähentäminen Tervakosken koulussa, Tervakosken yhteiskoulussa ja Turengin yhteiskoulussa elokuusta 2023 alkaen (kustannusvaikutus elo-joulukuu € -72 000€). Perusteena oppilasmäärien väheneminen.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Tarvikekulujen ja palveluiden ostojen vähentäminen -10 000€.
- Muut kulut: Turengin koulukeskuksen sisäiset vuokrat ja käyttökustannukset lisääntyvät 443 000€ nykyisistä Turengin koulun vastaavista kuluista.

TALOUSSUUNNITELMAVUOSI 2024

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Yhden opetusryhmän vähentäminen Tervakosken koulussa ja Leppäkosken koulussa elokuusta 2024 alkaen (kustannusvaikutus elo-joulukuu -46 000€). Perusteena oppilasmäärien väheneminen.
- Henkilöstökulut: Viralan koulun lakkauttaminen elokuusta 2024 alkaen, jos nykyiset oppilasennusteet toteutuvat ja valtuuston päättämä oppilasraja alittuu. Nykyisen oppilasennusteen mukaan lukuvuonna 2022-2023 ja 2023-2024 oppilasmäärä on alle 28 ja myös lukuvuosi 2024-2025 alle 28 oppilasta.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Tarvikekulujen ja palveluiden ostojen vähentäminen -10 000€.
- Muut kulut: Turengin koulukeskuksen sisäiset vuokrat ja käyttökustannukset lisääntyvät n. 746 000€ nykyisistä Turengin koulun vastaavista kuluista.

Tulosalue Kirjasto

Tilivelvollinen viranhaltija: kirjastotoimenjohtaja Matti Karvinen

Toiminnan kuvaus

Kirjaston tehtävänä on edistää kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja kulttuurin harrastamiseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen, elinikäiseen oppimiseen ja kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. (Kirjastolaki 1492/2016 ja kulttuurilaki 728/1992)

Kirjasto on kaikille avoin kulttuurin, tiedon ja sivistyksen keskus. Kokoelmillaan kirjasto tukee kaikenikäisten ihmisten yhteisiä oikeuksia ja mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja virkistytymiseen. Kirjasto ruokkii lukutottumuksia, mielikuvitusta ja tiedonhankintaa, tukee järjestettyä ja omaehtoista oppimista, tarjoaa kansalaisille aineksia henkilökohtaiseen kehitykseen, tukee medialukutaitoa ja muita kansalaisten tietoyhteiskuntataitoja, on tie kulttuuriperinnön ja tieteen tulosten tuntemukseen sekä tarjoaa tilan ihmisten ja kulttuurien kohtaamiselle.

Kirjaston toimipisteet ovat pääkirjasto Turengissa, lähikirjasto Tervakoskella sekä kirjastoauto. Turengin ja Tervakosken kirjastot toimivat myös omatoimikirjastoina varsinaisen aukioloajan ulkopuolella.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Kirjaston toiminnan mittareina käytetään vuosilainauksen ja kävijöiden määrää, sekä kirjastonkäytönopetuksen ja hankintojen kokonaismäärää. Hankintojen määrä on verrannollinen vuosittaiseen aineistomäärärahaan, mikä puolestaan vaikuttaa lainauslukuihin. Kirjastonkäytönopetuksen määrä on kasvanut vuosittain. Päiväkodit ovat alkaneet käydä viime vuosina entistä säännöllisemmin kirjastossa. Riittävä henkilöstömäärä takaa kuntalaisten kirjastopalvelujen mahdollisimman monipuolisen ja kattavan saatavuuden sekä palvelujen korkean tason. Kirjasto järjestää kaikille avoimia, monipuolisia ja laadukkaita yleisötapahtumia.

Kirjaston tulosalueelle etsitään kirjastoautotoiminnan kehittämiseksi muita toteutusvaihtoehtoja vuoden 2022 loppuun mennessä, jonka jälkeen kirjastoautotoimintaa pyritään jatkamaan yhteistoiminnassa naapurikuntien kanssa.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Lainat/v	285 624	300 000	300 000	300 000	235 000	235 000
€/laina, brutto	3,12	2,99	2,96	2,98	3,72	3,59
€/laina, netto	3,01	2,92	2,89	2,91	3,63	3,7
Kävijät/v	117 447	120 000	120 000	120 000	100 000	100 000
€/kävijä, brutto	7,59	8,17	7,4	7,46	8,75	8,92
€/kävijä, netto	7,41	7,31	7,23	7,28	8,53	8,7
Hankinnat/v	4 969	5 000	5 000	5 000	3 900	3 900
Kirjastonkäytönopetus lkm/v	163	165	165	165	165	165

Lisätietoja: Lainamäärät, kävijät ja hankinnat vähenevät vuodesta 2023 alkaen kirjastoautotoiminnan supistamisen johdosta.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	10	10	11	11	11	11
- osa-aikaiset	0,5	0,5				
Määräaikaiset	1	1	1	1	0	0
Työllistetyt	1					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja: kirjastovirkailija-kuljettajan määräaikainen työsuhde 31.12.2022 saakka.						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kirjasto								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	7 620	7 729		7 729	7 816	7 933	8 052	8 181
Maksutuotot	45							
Muut toimintatuotot	13 268	13 628		13 628	13 453	13 655	13 860	14 081
Toimintatuotot	20 933	21 357		21 357	21 269	21 588	21 912	22 262
<i>josta sisäiset</i>	<i>1 233</i>							
Henkilöstökulut	-466 700	-465 868	3 996	-461 872	-491 507	-502 321	-493 224	-504 342
Palvelujen ostot	-79 289	-80 513		-80 513	-62 254	-63 188	-61 136	-62 176
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 792	-145 069		-145 069	-149 230	-151 468	-140 790	-143 350
Muut toimintakulut	-159 455	-163 503		-163 503	-151 319	-153 589	-155 573	-158 064
Toimintakulut	-849 237	-854 953	3 996	-850 957	-854 310	-870 566	-850 723	-867 933
<i>josta sisäiset</i>	<i>-192 550</i>	<i>-197 951</i>		<i>-197 951</i>	<i>-171 088</i>	<i>-173 654</i>	<i>-176 259</i>	<i>-179 094</i>
Toimintakate	-828 303	-833 596	3 996	-829 600	-833 041	-848 978	-828 811	-845 671
<i>josta sisäiset</i>	<i>-191 317</i>	<i>-197 951</i>		<i>-197 951</i>	<i>-171 088</i>	<i>-173 654</i>	<i>-176 259</i>	<i>-179 094</i>
Toimintakate ulkoinen	-636 987	-635 645		-631 649	-661 953	-675 323	-652 552	-666 577
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-11 871	-15 646		-15 646	-10 060	0	0	0
Korko sitoutuneelle pääomalle	-1 536	-1 320	0	-1 320	-1 104	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-28 717	-25 606	0	-25 606	-23 720	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-870 427	-876 168	3 996	-872 172	-867 925	-848 978	-828 811	-845 671

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2023

Toimintakulut:

- Säästökeinona etsitään kirjastoautotoiminnan muita toteutusvaihtoehtoja. Määrärahaa säästyisi n. 36 000 €.

Tulosalue Nuoriso

Tilivelvollinen viranhaltija: Nuorisopalvelupäällikkö Sanna Laine

Toiminnan kuvaus

Nuorisopalveluiden tehtävänä on nuorten kasvun, itsenäistymisen ja osallisuuden tukeminen yhteiskunnassa. Toiminnan lähtökohtina ovat yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys, kestävä kehitys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen ja monialainen yhteistyö. (Nuorisolaki 1285/2016)

Nuorisopalvelut sisältävät varsinaisen toiminnan, nuorisotilat, nuorten työpajan, leirikouksen, nuorisotoimen avustukset sekä nuorten kesätyöllistämisen.

Tulosalueen palvelusuunnitelma vuosina 2021–2024

Nuorisopalvelujen toiminta keskittyy nuorten kohtaamiseen eri toimintaympäristöissä kuten nuorisotiloilla, nuorten luonnollisilla vapaa-ajan viettopaikoilla ja kouluissa. Jalkautuvan työn osuutta tullaan lisäämään kaikessa toiminnassa. Ryhmätoiminnan määrällä tarkoitetaan suoritteissa niiden nuorten määrää, joita on kohdattu nuorisotiloilla, kouluissa sekä leiri- ja retkitoiminnassa. Erityisnuorisotyö ja etsivätyö kohtaavat nuoria yksilöinä. Asiakastapaamisten lisäksi työmuotoina ovat pienryhmätoiminta ja katutyö. Suoritteissa etsivän nuorisotyön asiakkuudet on esitetty erikseen niiden erityisen luonteen vuoksi. Nuorten työpajatoimintaa kehitetään ja sille luodaan pitkäkestoisia yhteistyömalleja ja uusia oppimis- ja työympäristöjä yhdessä alueen oppilaitosten ja yritysten kanssa. Etsivä nuorisotyö ja nuorten työpaja ovat aktiivisia toimijoita kuntakokeilussa. Nuorten kesätyöllistämisen kokonaisuutta kehitetään edelleen.

Suoritteet

Suoritteet	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet/v	94	80	80	80	80	80
Nuorten työpajan asiakasmäärä/v	53	50	55	55	55	55
Ryhmätoiminta (hlö)/v	920	900	700	700	700	700
Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset (hlö)/v	2 249	1 600	1 800	1 800	1 800	1 800

Lisätietoja: Ryhmätoiminta sisältää toiminnan ryhmien kanssa; koululuokat, ryhmäytymiset, nuorisovaltuusto. Yksilö- ja pienryhmäkohtaukset sisältävät erityisnuorisotyön, tehostetun nuorisotyön, jalkautuvan nuorisotyön ja nuorisotilatoiminnassa kohdatut nuoret.

Tulosalueen HTV

Henkilötyövuodet (htv)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vakinaisessa palvelussuhteessa olevat						
- kokoaikaiset	5	6	6	6	6	6
- osa-aikaiset						
Määräaikaiset						
Työllistetyt	1					
Oppisopimuskoulutuksessa olevat						
Lisätietoja:						

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Nuoriso								
Tuloarviot ja määrärahat								
Myyntituotot	6 052	3 127		3 127	3 162	3 209	3 258	3 310
Maksutuotot	33 263	41 536		41 536	42 078	42 709	43 350	44 043
Tuet ja avustukset	88 462	53 519		53 519	57 000	57 855	58 723	59 662
Muut toimintatuotot	21 234	23 931		23 931	21 764	22 090	22 421	22 780
Toimintatuotot	149 011	122 113		122 113	124 004	125 864	127 752	129 796
<i>josta sisäiset</i>	995							
Henkilöstökulut	-212 893	-340 758	43 089	-297 669	-342 147	-349 674	-357 716	-366 302
Palvelujen ostot	-162 000	-151 891		-151 891	-148 998	-151 233	-153 501	-155 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 399	-27 528		-27 528	-28 741	-29 172	-29 610	-30 083
Avustukset	-3 459	-5 966		-5 966	-5 966	-6 055	-6 146	-6 245
Muut toimintakulut	-222 471	-239 044		-239 044	-238 141	-241 713	-236 739	-228 335
Toimintakulut	-627 222	-765 187	43 089	-722 098	-763 993	-777 848	-783 713	-786 912
<i>josta sisäiset</i>	-288 212	-307 764		-307 764	-304 816	-309 388	-314 029	-319 043
Toimintakate	-478 211	-643 074	43 089	-599 985	-639 989	-651 984	-655 962	-657 116
<i>josta sisäiset</i>	-287 217	-307 764		-307 764	-304 816	-309 388	-314 029	-319 043
Toimintakate ulkoinen	-190 993	-335 310		-292 221	-335 173	-342 596	-341 933	-338 073
Laskennalliset kustannukset								
Korko sitoutuneelle pääomalle	-2 094	-2 040	0	-2 040	-1 800	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-13 057	-13 111	0	-13 111	-17 128	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-493 361	-658 225	43 089	-615 136	-658 917	-651 984	-655 962	-657 116

Tuloarviot ja määrärahat

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Perhekeskus								
Tuloarviot ja määrärahat								
Henkilöstökulut	-42 391	-112 423	1 023	-111 400	-71 927	-73 510	-75 200	-77 005
Palvelujen ostot	-8 166	-19 210		-19 210	-16 579	-16 828	-17 080	-17 353
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 595	-1 250		-1 250	-1 883	-1 911	-1 940	-1 971
Muut toimintakulut	-37				-5 611	-5 695	-5 781	-5 873
Toimintakulut	-55 190	-132 883	1 023	-131 860	-96 000	-97 944	-100 001	-102 203
<i>josta sisäiset</i>	<i>-79</i>				<i>-5 807</i>	<i>-5 894</i>	<i>-5 983</i>	<i>-6 078</i>
Toimintakate	-55 190	-132 883	1 023	-131 860	-96 000	-97 944	-100 001	-102 203
<i>josta sisäiset</i>	<i>-79</i>				<i>-5 807</i>	<i>-5 894</i>	<i>-5 983</i>	<i>-6 078</i>
Toimintakate ulkoinen	-55 111				-90 193	-92 050	-94 018	-96 124
Laskennalliset kustannukset								
Poistot ja arvonalentumiset	-13 883	-13 883		-13 883				
Korko sitoutuneelle pääomalle	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset kustannukset	-1 610	-2 288	0	-2 288	-2 784	0	0	0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-70 682	-149 054	1 023	-148 031	-98 784	-97 944	-100 001	-102 203

Tuloarvioiden ja määrärahojen perustelut:

TALOUSARVIOVUOSI 2021

Toimintakulut:

- Henkilöstökulut: Palveluohjaajan siirtyminen Perhekeskuksesta sosiaali- ja terveyspalveluihin (kustannusvaikutus Perhekeskukseen -38 300 € (osa-aikainen työpanos), vastaava lisäys sote-palveluissa eli todellinen kustannusvaikutus 0 €).

6. TULOSLASKELMAOSA

	TP 2019	TA 2020	TA Muutokset 2020	Muutettu TA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Kunta ilman liikelaitosta									
TOIMINTATULOT	25 481 035	26 690 435	-1 371 000	25 319 435	25 319 435	27 330 701	28 804 185	28 854 470	29 630 034
Myyntitulot	9 633 634	10 429 976	-817 000	9 612 976	9 612 976	10 786 152	10 993 870	11 354 332	11 646 702
Maksutulot	4 887 922	5 093 326	-254 000	4 839 326	4 839 326	5 238 335	5 306 408	5 379 892	5 334 538
Tuet ja avustukset	949 920	834 050		834 050	834 050	769 000	808 535	821 243	892 119
Muut toimintatuotot	10 009 559	10 333 083	-300 000	10 033 083	10 033 083	10 537 214	11 695 373	11 299 003	11 756 675
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	303 927	525 600		525 600	525 600	529 400	473 700	482 100	491 500
TOIMINTAMENOT	-113 301 354	-117 729 510	781 305	-116 948 204	-116 948 204	-119 232 581	-120 814 350	-123 687 927	-125 893 709
Henkilöstömenot	-43 259 129	-45 417 766	451 305	-44 966 460	-44 966 460	-45 905 849	-46 749 516	-47 756 794	-48 447 957
Palvelujen ostot	-48 803 769	-50 725 055	410 000	-50 315 055	-50 315 055	-50 654 082	-51 263 102	-51 978 387	-52 667 613
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 204 168	-6 471 802	50 000	-6 421 802	-6 421 802	-6 633 924	-6 643 328	-6 665 137	-6 597 727
Avustukset	-5 318 658	-5 416 564	-130 000	-5 546 564	-5 546 564	-5 487 659	-5 466 507	-5 561 395	-5 549 042
Muut toimintamenot	-9 715 629	-9 698 323		-9 698 323	-9 698 323	-10 551 067	-10 691 898	-11 726 214	-12 631 370
TOIMINTAKATE	-87 516 392	-90 513 475	-589 695	-91 103 170	-91 103 170	-91 372 480	-91 536 465	-94 351 357	-95 772 174
VEROTULOT	62 814 407	66 421 000	-2 274 000	64 147 000	65 781 000	66 854 000	67 282 000	70 265 000	72 161 000
VALTIONOSUUDET	24 290 352	27 067 237	3 839 273	30 906 510	30 906 510	29 071 000	29 647 000	31 375 000	32 527 000
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	132 747	338 056		338 056	338 056	324 056	314 056	314 056	314 056
Korkotulot	65 198	65 200		65 200	65 200	65 200	65 200	65 200	65 200
Muut rahoitustulot	561 514	682 856		682 856	682 856	618 856	618 856	618 856	618 856
Korkomenot	-420 932	-410 000		-410 000	-410 000	-360 000	-370 000	-370 000	-370 000
Muut rahoitusmenot	-73 032								
VUOSIKATE	-278 886	3 312 818	975 578	4 288 396	5 922 396	4 876 576	5 706 591	7 602 699	9 229 882
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 809 735	-4 754 056		-4 754 056	-5 200 000	-5 209 404	-5 411 069	-5 510 816	-6 739 574
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 809 735	-4 754 056		-4 754 056	-5 200 000	-5 209 404	-5 411 069	-5 510 816	-6 739 574
SATUNNAISETERÄT	332 637								
Satunnaiset tulot	332 637								
TILIKAUDEN TULOS	-4 755 984	-1 441 238	975 578	-465 660	722 396	-332 828	295 522	2 091 883	2 490 308
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 755 984	-1 441 238	975 578	-465 660	722 396	-332 828	295 522	2 091 883	2 490 308
Tavoitteet ja tunnusluvut									
Toimintatulot / Toimintamenot %	22,6 %	22,8 %		21,7 %	21,7 %	23,0 %	23,9 %	23,4 %	23,6 %
Vuosikate / Poistot %	5,8 %	69,7 %		90,2 %	113,9 %	93,6 %	105,5 %	138,0 %	137,0 %
Vuosikate, euro/asukas	17	201		261	364	301	354	475	579
Peruskunta, kertynyt yli-/alijäämä	-4 572 223	-6 013 461		-5 037 883	-3 849 827	-4 182 655	-3 887 133	-1 795 250	695 058
Janakkalan vesi, tilikauden ylijäämä		36 644		36 644	36 644	18 144	-8 426	84 660	131 318
Janakkalan vesi, kertynyt yli-/alijäämä	3 633 140	3 669 784		3 669 784	3 669 784	3 687 928	3 679 502	3 764 162	3 895 480
Kunta + Janakkalan Vesi, kertynyt yli-/alijäämä	-939 083	-2 343 677	0	-1 368 099	-180 043	-494 727	-207 631	1 968 912	4 590 538

Vuoden 2024 korkeampi poistotaso johtuu Turengin koulun tasearvon alaskirjauksesta yhteensä 1,0 milj. euroa.

Tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja. Tunnuslukua voidaan tulkita siten, että maksurahoituksen osuuden kasvu vahvistaa kunnan tulorahoitusta.

Vuosikate prosenttia poistoista

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$$

Tunnusluku mittaa tulorahoituksen riittävyyttä. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan tulorahoituksen olevan riittävä.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Tavoitetta mittaa seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno}$$

Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno määräytyy talousarvion laadintavuotta edeltävän tilinpäätösvuoden, kuluvan talousarviovuoden ja laadittavan talousarvion ja -suunnitelman poistonalaisten investointien omahankintamenon keskimäärästä. Investoinnin omahankintamenolla tarkoitetaan investoinnin hankintamenon ja siihen saadun rahoitusosuuden (investointiavustus) erotusta. Poistonalaisia investointeja ovat pysyvien vastaavien muiden hyödykkeiden kuin maa- ja vesialueiden ja sijoitusten hankinta. Jos mainittuihin vuosiin sisältyy määrältään poikkeuksellisia eriä, voidaan tällainen poikkeuksellinen tekijä ottaa huomioon laskelmassa. Jos kunnan hyväksymä investointisuunnitelma on taloussuunnitelmaa pidempi, voidaan keskimäärä laskea taloussuunnitelmaa useamman vuoden perusteella.

Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat vuosikatetavoitteen määrittämiseen kunnassa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään arvioitua asukaslukua suunnitteluvuoden lopussa.

Erityisesti silloin, kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulorahoitus voi kahdessa vertailukunnassa olla saavutettu erilaisella verorasitteella.

Taseen kertynyt yli-/alijäämä

Pitkän aikavälin tulorahoitustavoite voidaan asettaa taseen kertyneen yli-/alijäämän perusteella. Taseen kertyneeseen yli-/alijäämään on tiivistetty kunnan koko tuloshistoria. Kun kertynyt yli-/alijäämä jaetaan kunnan asukasmäärällä, saadaan vertailukelpoinen tunnusluku kuntien välisessä vertailussa. Vertailtavien kuntien tulee kuitenkin kuulua samaan kuntakokoluokkaan.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= [Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Tunnusluvun asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää. Pitkän aikavälin tulorahoituksen tavoitearvon tulisi olla vähintään 300–400 euroa asukas.

7. INVESTOINTIOSA,

INVESTOINTISUUNNITELMA VUOSILLE 2021 – 2024, 1 000 €

Valtuustoon nähden sitovat erät on merkitty *

Kiinteäomaisuus	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TA 2021-2024 yht.
* Kiinteän omaisuuden hankinta	300	300	300	300	1 200
* Kiinteän omaisuuden myynti	100	100	100	100	400
Netto	200	200	200	200	800
Muut pitkävaikutteiset menot	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TA 2021-2024 yht.
Valokuituverkon rakentamiseen kyläkeksuksiin. Hankkeen loppurahoitus vuodelle 2022, Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 300 000.	60	40			100
ICT-palvelutuotannon siirtymisestä Tieralle aiheutuvat kertaluonteiset projektikustannukset	80				80
Osakkeet ja osuudet	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TA 2021-2024 yht.
Osallistuminen Suomirata-hankeyhtiöön max 462 000 vuoteen 2030 mennessä (KV 22.4.2020§25)	8	12	12	35	67
Kunnanhallitus investoinnit yhteensä	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TA 2021-2024 yht.
Menot	513	358	312	335	1 518
Tulot	100	100	100	100	400
Netto	413	258	212	235	1 123

TALONRAKENNUSINVESTOINTISUUNNITELMA VUOSILLE 2021 – 2024

Talorakennusinvestointihankkeet 2021-2024						
TE/HANKERYHMÄ/HANKE	valt. enimmäishinta	2021	2022	2023	2024	TS2021-2024 YHTEENSÄ
Pääluokka 04, TOIMISTORAKENNUKSET		18	0	0	0	18
Taso 2: alaluokka 040, Toimistorakennukset		18	0	0	0	18
0400 * Taso 1: Kunnantalo		18	0	0	0	18
Kunnantalon esteettömyys		18				18
Pääluokka 06, HOITOALAN RAKENNUKSET		1 120	0	120	0	1 240
Taso 2: alaluokka 061, Terveystenhuoltorakennukset		1 000	0	0	0	1 000
0610 * Taso 1: Tervakosken terveysasema (uudisrakennus)	4230	1 000	0	0	0	1 000
Tervakosken terveysaseman uudisrakennus		1 000				1 000
Taso 2: alaluokka 062, Huoltolaitosrakennukset		120	0	120	0	240
0620 Taso 1: Tapailakoti		0	0	120	0	120
Selvitys ja palvelurakenne				120		120
0620 Taso 1: Pihlajakoti		120	0	0	0	120
Pihlajakodin käytävä- ja aulatilojen uudistaminen (siirtynyt Koronan vuoksi)		120				120
Pääluokka 07, KOKOONTUMISRAKENNUKSET		1 301	0	266	0	1 567
Taso 2, alaluokka 071, Kulttuurirakennukset		66	0	16	0	82
0712 Taso 1: Pääkirjasto, Turenki		50	0	0	0	50
Turenkin kirjaston muuttaminen omatoimikirjastoksi		50				50
0713 Taso 1: Laurinmäen museoalue		16	0	16	0	32
Laurinmäen museorakennukset		16		16		32
Taso 2, alaluokka 072, Seura- ja kerhorakennukset		30	0	0	0	30
0720 Taso 1: Suruttoman huvila	9547**	30	0	0	0	30
Vesikaton peruskorjaus ja ulko-ovien uusinta		30				30
Taso 2, alaluokka 074, Urheilu- ja liikuntarakennukset		1 205	0	250	0	1 455
0741 * Taso 1: Uimahalli	9547**	0	0	250	0	250
Uimahallin kuntokartoitus				250		250
0743 * Taso 1: Tervakosken liikuntahalli (uudisrakennus)	7855	1 205	0	0	0	1 205
Tervakosken liikuntahalli, uudisrakennus		1 205				1 205
Valtionavustusta myönnetty 750.000 €		150				

Talonrakennusinvestointihankkeet 2021-2024						
TE/HANKERYHMÄ/HANKE	valt. enimmäishinta	2021	2022	2023	2024	TS2021-2024 YHTEENSÄ
Pääluokka 08, OPETUSRAKENNUKSET		7 156	9 750	6 915	6 792	30 613
Taso 2, alaluokka 081 Varhaiskasvatuksen rakennukset		60	25	15	192	292
0810 Taso 1: Haltian päiväkotia ja Paulinkulma		0	0	0	100	100
Päivähoidon järjestäminen (riippuu koulukeskusratkaisusta)					100	100
0810 Taso 1: Pikkuniitun päiväkotia		20	0	0	38	58
Pikkuniitun päiväkotia, peruskorjaus					38	38
Alakattojen osuusinta		20				20
0810 Taso 1: Porttilantien päiväkotia		0	25	0	0	25
Energiansäästöinvestoinnit			25			25
0810 Taso 1: Kettukallion päiväkotia		40	0	0	54	94
Energiansäästöinvestoinnit		40				40
Kettukallion päiväkotia, peruskorjaus					54	54
0810 Taso 1: Kivitaskun päiväkotia		0	0	15	0	15
Esteettömyyskorjaukset				15		15
Taso 2, alaluokka 082 Yleissivistävien oppilaitosten rakennukset		7 096	9 725	6 900	6 600	30 321
0820 Turengin yhteiskoulu ja lukio (vaiheistusajan korjaustarpeet)		80	0	0	0	80
IV-koneet osuusinta		30				30
Sisäilman laadun parantaminen		50				50
0820 Taso 1: Harvialan koulu		16	25	0	0	41
Energiansäästöinvestoinnit			25			25
Oppilastilojen akustointiparannukset		16				16
0820 * Taso 1: Tervakosken koulu- ja monitoimikeskus 1.vaihe 2022-2025 (uudisrakennus)	21460***	0	0	900	6 600	7 500
Uudisrakennus, 1-vaihe, oppilasennusteen pohjalta tarkistettu alustava kustannusarvio (yhteistiloja pienentämättä) n. 18,3 milj. €				900	6 600	7 500
0820 * Taso 1: Turengin koulu- ja monitoimikeskus 1. vaihe 2019-2023 (uudisrakennus)	24500	7 000	9 700	6 000	0	22 700
Uudisrakennus, 1-vaihe		7 000	9 700	6 000		22 700
TALONRAKENNUSINVESTOINNIT, KULUT KAIKKI YHT.		9 595	9 750	7 301	6 792	33 420
TALONRAKENNUSINVESTOINNIT, TUOTOT KAIKKI YHT.		150	0	0	0	150
	Leasingrahoituksella	8 000	9 700	6 900	6 600	31 200
	Omaan taseeseen	1 445	50	401	192	2 088

INFRAINVESTOINTISUUNNITELMA VUOSILLE 2021 – 2024

* 1203001 ELINKEINOALUEIDEN TONTTITUOTANTO-OHJELMAN INFRA	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
Yritystonttien vaatimat infratyöt	20	20	20	20	80
Turengin keskustan liikennejärjestelyt (liittymät, pysäköinti, la-pysäkit)	300				300
Rastivainiontie	80				80
Harvialan kartano-alueen uudet ty tontit (pienteollisuus)			150		150
Punkan yritysalueen liittymät	200				200
Rastikangas 13	200	250			450
Kalpalinnan liittymä	20	100			120
More-hankkeen järjestelyt		50	60	500	610
Kanssin alue (suunnittelu)	30	200	200	200	630
Elinkeinoalueiden infra yhteensä	850	620	430	720	2 620
* 1203002 ASUMISEN TONTTITUOTANTO-OHJELMAN INFRA	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
Turenki (asuntotuotannon infra)					
Ilveslinnan liittymä			200		200
Moisio 1	30	250			280
Hiidenpellontie	150				150
Ilveslinnanranta		40	240		280
Tervakoski (asuntotuotannon infra)					
Kaartotien jatke ja Mikkolantien liittymä mt 130:lle (alitus)	50				50
Asumisen tonttituotannon infra yhteensä	230	290	440	0	960

	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
* 1203003 VIHERALUEET, PUISTOT JA PIHAT					
Ilveslinnan maisemointi ja meluvallit		50	50		100
Ilveslinnan korttelileikkipaikka			70		70
Ilveslinna 1, viimeistely		150			150
Leikkikenttien kalusteet / Turenki		50		50	100
Leikkikenttävarusteiden uusinta, Tervakoski ja Leppäkoski	50		50		100
Tervakosken uusi leikkikenttä (TK-talon leikkikentän siirto)	120				120
Kiinteistöjen piha-alueet ja esteettömyys (aidat, asfaltointi, leikkivälineet, pyörätelineet, katokset)	140	130	80	80	430
Myllyoja ja Lyylinpuisto	150	300			450
Hopealahden puistot			100		100
Mäyrän alueen puistot/leikkikenttä/käytävät		120	30		150
Päiväkotien piha-aitauksien uusiminen	60	60			120
Viheralueet, puistot ja pihat yhteensä	520	860	380	130	1 890
*1203004 LIIKUNTA-ALUEIDEN INFRA	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
Ulkoilureittien pohjan saneeraus, opasteet, valaistus (kohteet käyttösuunnitelmassa)	32	25	25	25	107
* Hakamäen uusi yleisurheilukenttä (rahoitus suunnitelmaesitys ESAVI:lle lähetetty)		700	777		1 477
Lastujärven uimaranta, parkkipaikka ja huoltotie	30				30
Lähiliikuntapaikkojen päivitys + esteettömät kävelyreitit Turenki & Tervakoski	20				20
Liinalammen uimarannan esteettömyys	15				15
* Osallistavan budjetoinnin määräraha	50	50	50	50	200
Liikunta-alueet yhteensä	147	775	852	75	1 849

	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
*1203005 MUUT INFRAHANKKEET					
Päällystystyöt + kivityöt 2021 (erittelemätön, teknltk)	190	190	200	200	780
Rastikankaan elinkeinoalueen päällystystyöt ja viimeistelyt (Rastimaa, Rastikankaantie)		220	150	150	520
Paunilankulman elinkeinoalueen päällystystyöt ja viimeistelyt	150				150
Teiden saneeraus					
- Teeritie, viimeistely	200				200
- Paperintekijäntie, v. 2020 suunn., v. 2021 saneeraus, v. 2022 viimeistely	500	50			550
- Kauppakuja, v. 2020-21 suunn., v.2022 saneeraus	45	450			495
- Kassari		15	125		140
Haltiantie-Lammintie liittymän muutokset ja Haltiantien saneeraus	30	360	50		440
Teiden sanerauksen suunnittelut					
Tuulimyllyn- ja Juurtintien saneeraus, suunnittelu			40		40
Taimistotien saneeraus, suunnittelu			40		40
Haukolantien saneeraus, suunnittelu				30	30
Valontien saneeraus, suunnittelu				40	40
Silvantien saneeraus, suunnittelu			40		40
Korpilontien alkuosan saneeraus, suunnittelu			40		40
Tietyntien alkuosan saneeraus, suunnittelu				40	40
Ylikyläntie saneeraus, suunnittelu			40		40
Kevyen liikenteen väylät					
Alikartanontien KLV (aloitettu v. 2020)	100				100
Rastilantie-Rastikangas KLV			30		30
Tierpintie-Lastuvuorentie KLV		30	250		280
Kirkkotien KLV, suunnittelu			35		35
Tervakosken KLV silta			15	95	110

*1203005 MUUT INFRAHANKKEET	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
Pysäköinti, saattoalueet					
Turengintien ja Harvialantien pysäkkijärjestelyt		250			250
Kirjaston päätyalueen uusi P-alue		10	140		150
Harvialantien saattoalue (koulukeskus)		95			95
* Viralan liityntäpysäköinti (eritasoliittymä)	880				880
Muut					
Rehakan suotovesiallas	100				100
Haja-asutusalueiden taajamien valaistussaneeraus (kohteet käyttösuunnitelmassa)	50	50	50	50	200
Myllyojan rummun saneeraus (Turengintien alitus ELYn osuus)	300	200			500
Liikenneturvallisuuden parantaminen	30	30	35	35	130
Kusiaismäen kiviainesottoalue	50				50
Hulevesijärjestelmien saneeraus	30	30	35	35	130
Muut infrahankkeet yhteensä	2 655	1 980	1 315	675	6 625
INFRAINVESTOINNIT YHTEENSÄ	2021	2022	2023	2024	TS2021 - 2024 YHTEENSÄ
INFRA-INVESTOINNIT, MENOT YHT.	4 402	4 525	3 417	1 600	13 944
INFRA-INVESTOINNIT, TULOT YHT.	0	0	0	0	0

IRTAIMISTOINVESTOINTISUUNNITELMA VUOSILLE 2021–2024

Irtain omaisuus/Kunnanhallitus	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TA 2021-2024 yht.
Henkilöstöhallinto					
Kuntax HR järjestelmän arkistointiratkaisu	25				25
Talouspalvelut					
Sarastia 365 talousohjelmistojen investoinnin loppuosa	10				10
Lainsäädännön vaatima KuntaTieto ohjelmiston investointikustannus. Järjestelmällä raportoidaan automaattisesti säännöllisesti talouden toteutumista valtion suuntaan. Pakollinen vuoden 2021 alusta alkaen.	30	6			36
Yhteensä	65	6	0	0	71

Irtain omaisuus/Tekninen lautakunta	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2021-2024 yhteensä
Tila- ja aluepalvelut					
Uimarantojen pukusuojat	15	15			30
Päältäajettavan ruohonleikkurin siirtoa varten perävaunu	10				10
Katualueiden lisälaitteet monitoimikoura, perälana	20				20
Laituri, Rahitunlampi Leppäkoski	10				10
Kunnantalon kameravalvonta	15				15
Volvon aura		15			15
Tervakoskelle ruohonleikkuri / kelaleikkuri	35		35		70
Palvelukeittiöiden varustaminen, kehittämissuunnitelman mukaisesti	85	87			172
Liikuntapalvelut					
Kuntosalilaitteiden päivitys	10	10	10	10	40
Monitoimikaukalo, Vähikkälä	40				40
Monitoimikaukalo, Turenki			40		40
Monitoimikaukalo, Harviala		40			40
Ateria- ja puhtauspalvelut					
Tervakosken terveyskeskuksen alkuinvestointi puhtauspalv. koneet ym.	15				15
Turengin koulukeskuksen, aloitus investointi puhtauspalvelut			18		18
Turengin koulukeskuksen, aloitusinvestointi ateriapalvelut			20		20
Ateria-palveluiden kalustojen, uusimiset	14	14	12	12	52
Puhtauspalveluiden kalustojen lisäykset, uusimiset	14	10	10	10	44
Yhteensä	283	191	145	32	651

Irtain omaisuus/Sosiaali- ja terveystalvleuiden lautakunta	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2021-2024 yhteensä
Röntgen laitteiston uusiminen, hankinta suoritetaan leasing- rahoituksella		134			134
Hampaiston ja leuan röntgenkuvauslaite, hankinta suoritetaan leasingilla	40				
Hammashoitoyksikön hankinta Turengin terveysasemalle,hankinta suoritetaan leasingilla	31				
ProConsonan (sosiaalityö ja vammaistyö) asiakastiedot valtakunnalliseen Kantapalveluun	182	118			300
RAI-arviointimenetelmän laajentaminen	14				14
TLT (terveydenhuollon laite- ja tarvike) laiterekisterin hankinta yhteistyössä Kanta-Hämeen Sairaanhoidopiirin kanssa	33				33
Yhteensä	300	252	0	0	481

Irtain omaisuus/Sivistyslautakunta	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2021-2024 yhteensä
Päiväkotien piha-alueiden parantaminen	50	50	50		150
Suurten koulujen ennalta-arvaamattomat kalustohankinnat	35				35
Tervakosken koulun kuulutusjärjestelmä	20				20
Tervakosken yhteiskoulu ja lukion Tervakosken toimipiste, kalusteet	25				25
Turengin yhteiskoulu, kalusteet	25				25
Turengin koulukeskus, ensikertainen kalustaminen. Hankinta suoritetaan leasing-rahoituksella - koulukeskushankkeiden irtaimistoinvestoinnit tarkentuvat			1 400		1 400
Yhteensä	155	50	1 450	0	1 655
Irtaimistohankinnat yhteensä koko kunta					TS 2021-2024 yhteensä
	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	
Hankinnat yhteensä	803	499	1 595	32	2 858
- omaan taseeseen	732	365	195	32	1 324
- leasingrahoituksella	71	134	1 400	0	1 605

Leasingilla rahoitettavat	2021	2022	2023	2024	yht.
Tervakosken terveysasema	1000				1 000
Turengin koulukeskus	7000	9700	6000		22 700
Turengin koulukeskus, kalusto			1400		1 400
Tervakosken koulukeskus			900	6600	7 500
Sote irtain leasing	71	134			205
Leasing yht.	8071	9834	8300	6600	32805
Kaikki investoinnit yhteensä	14 998	15 026	12 525	8 659	51 208

8. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma, kunta ilman liikelaitosta

RAHOITUSLASKELMA (PL Jave)	TP 2019	TA 2020	MTA 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Toiminnan rahavirta	-405 449	3 312 818	4 288 396	5 922 396	4 876 576	5 706 591	7 602 699	9 229 882
- vuosikate	-278 886	3 312 818	4 288 396	5 922 396	4 876 576	5 706 591	7 602 699	9 229 882
- satunnaiset erät								
- tulo-rahoituksen korjaukset	-126 563							
Investointien rahavirta	-6 077 080	-12 015 000	-11 621 000	-11 025 000	-6 927 000	-5 192 000	-4 225 000	-2 059 000
- investointimenot	-6 782 527	-12 490 000	-12 096 000	-11 500 000	-7 177 000	-5 292 000	-4 325 000	-2 159 000
- rahoitusosuudet investointimenoihin	250 000	375 000	375 000	375 000	150 000			
- pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	455 447	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-6 482 529	-8 702 182	-7 332 604	-5 102 604	-2 050 424	514 591	3 377 699	7 170 882
Rahoitustoiminnan rahavirta	3 898 198	8 702 182	7 332 604	5 422 793	2 050 424	-514 591	-3 377 699	-7 170 882
Antolainauksien muutokset								
- antolainasaamisten lisäys								
- antolainasaamisten vähennys								
Lainakannan muutokset	3 898 198	8 702 182	7 332 604	5 422 793	2 050 424	-514 591	-3 377 699	-7 170 882
- pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 000 000	18 104 389	16 734 811	14 000 000	11 106 706	8 457 361	5 404 486	1 101 118
- pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 524 200	-9 402 207	-9 402 207	-8 577 207	-9 056 282	-8 971 952	-8 782 185	-8 272 000
- lyhytaikaisten lainojen muutos	422 398							
Oman pääoman muutokset								
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 584 331	0	0	320 189	0	0	0	0
Lainakanta 31.12., €	46 400 529	54 072 763	52 703 158	51 823 322	53 873 746	53 359 155	49 981 456	42 810 574
Nettolainanotto, €	3 898 198	8 702 182	7 332 604	5 422 793	2 050 424	-514 591	-3 377 699	-7 170 882
Lainakanta 31.12., €/asukas *	2 827	3 288	3 205	3 185	3 329	3 314	3 120	2 687
Investointien tulo-rahoitus, %	-4,1	26,5	35,5	51,5	67,9	107,8	175,8	427,5
Investoinnit netto, €	-6 077 080	-12 015 000	-11 621 000	-11 025 000	-6 927 000	-5 192 000	-4 225 000	-2 059 000

* Tunnusluvut on laskettu kappaleen 1.4.1 mukaisen väestökehityksen perusteella

Rahoitusosan asetelma:

Toiminnan rahavirta

Toiminnan rahavirta osoittaa budjetoidun tulo-rahoituksen määrän, joka on varainhoitovuonna käytettävissä investointien rahoittamiseen, pääomasijoituksiin ja pääoman palautuksiin sekä maksuvalmiuden vahvistamiseen.

Toiminnan rahavirtaan ei sisälly budjetoitavia tuloarvioita ja määrärahoja, vaan kaikki rahavirtaan sisältyvät erät ovat siirtoja tuloslaskelmaosasta tai niiden oikaisuja. Siirtyviä eräitä ovat vuosikate ja satunnaiset erät. Oikaisueriä ovat ko. eriin mahdollisesti sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot, jotka oikaistaan Tulorahoituksen korjauserät -rivillä. Mainitut erät otetaan huomioon jäljempänä laskelmassa kohdassa Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot. Tulorahoituksen korjauserissä oikaistaan myös pakollisten varausten muutosten vaikutus vuosikatteeseen.

Investointien rahavirta

Investointien rahavirta muodostuu investointimenojen ja niihin saatujen rahoitusosuuksien ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulojen erotuksesta. Mainitut erät siirtyvät talousarvion investointiosasta (lukuun ottamatta käyttötalouteen merkittyjä mahdollisia luovutusvoittoja ja -tappioita), eikä niihin rahoitusosassa enää osoiteta määrärahaa tai tuloarviota.

Investointiosasta siirtyvät meno- ja tuloerät esitetään rahoitusosassa bruttomääräisenä riippumatta siitä, onko määrärahat tai tuloarviot hyväksytty brutto- tai nettomääräisenä.

Rahoituksen rahavirta

Rahoituksen rahavirtaan budjetoidaan antolainojen, lainakannan ja oman pääoman muutokset. Kaikki rahoituksen rahavirran erät ovat määrärahoja tai tuloarvioita, jotka tulee rahoitusosassa esittää valtuustoon nähden sitovina brutto- tai nettomääräisinä kokonaisuuksina.

Antolainauksen muutokset -erä on sitova valtuustoon nähden kokonaizeränä tai eriteltynä. Antolainauksen muutoksiin budjetoidaan myös sisäinen lainananto ja antolainan palautukset koskien kunnan liikelaitosta ja muuta taseyksikköä.

Lainakannan muutokset -erä on sitova valtuustoon nähden kokonaizeränä tai eriteltynä.

Oman pääoman muutokset -erä on sitova valtuustoon nähden kokonaizeränä tai eriteltynä. Kunnassa oman pääoman muutoksiin siirretään kunnan muun taseyksikön peruspääoman lisäys, joka oikaisee edellä investointimenoihin merkityn kunnan pääomasijoituksen muuhun taseyksikköön. Vastaavasti muun taseyksikön peruspääoman alentaminen merkitään oman pääoman vähentymisenä.

Vaikutus maksuvalmiuteen

Rahoitusosa päättyy Vaikutus maksuvalmiuteen -erään, joka saadaan laskelmalla yhteen etumerkit huomioon ottaen toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Talousarvion rahoitusosa on tilinpäätöksen rahoituslaskelmaa suppeampi siten, ettei siinä esitetä Muut maksuvalmiuden muutokset -erää. Näin menetellään siitä syystä, että mainittuun erään sisältyviä toimeksiantojen varojen ja pääomien muutoksia, vaihtomaisuuden ja saamisten muutoksia sekä korottomien velkojen muutoksia ei käytännössä voida budjetoida etukäteen.

Vaikutus maksuvalmiuteen -erän positiivinen arvo tarkoittaa kunnan maksuvalmiuden vahvistumista ja negatiivinen sen heikkenemistä. Vaikutus maksuvalmiuteen ei saa olla arvoltaan negatiivinen enempää kuin kunnan rahavarojen arvioidaan olevan talousarviovuoden alussa eli talousarvion laadintavuoden tilinpäätöksessä. Rahavarat ylittävä negatiivinen vaikutus tarkoittaa, ettei talousarviossa ole osoitettu kuntalain 110.4 §:n tarkoittamalla tavalla, miten määrärahojen rahoitustarve katetaan. Perusteluissa voidaan kirjallisesti selvittää rahavarojen riittävyyttä laajemmin.

9. HENKILÖSTÖOSA

9.1 Uudet vakanssit talousarvioon 2021

Toimielin/tulosalue	lisäys olemassa olevaan €/vuosi sivukuluineen	Viranhaltija esitys	Toimielin esitys	KJ esitys	KH esitys	Valt päättös	Perustamis- ajankohta	Lisätietoja	Sisältyy talous- suunnitelmaan
Kunnanhallitus/Työllistäminen									
Omavalmentaja (ma 1.1.2021 - 30.6.2023)	41 334	41 334	41 334	41 334	41 334	41 334	1.1.2020	Työllisyyden kuntakokeilu	ei
Tekninen lautakunta									
Laitoshuoltaja (ma. 2021-2022)		26 000	26 300	26 300	26 300	26 300	1.1.2020	Varahenkilö, vähentään Seuturekryn henkilöstöpalveluiden ostoja	ei
Laitoshuoltaja (ma. 2021-2022)		26 000	26 300	26 300	26 300	26 300	1.1.2020	Varahenkilö, vähentään Seuturekryn henkilöstöpalveluiden ostoja	ei
Kokki (ma. 2021 - 2022)		27 030	27 300	27 300	27 300	27 300	1.1.2020	Varahenkilö, vähentään Seuturekryn henkilöstöpalveluiden ostoja	ei
Palveluohjaaja, laitospalvelut		29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	1.1.2020	Palvelualueen palveluohjaaja	ei
Palveluohjaaja, palvelukeittiöt		29 800	29 800	29 800	29 800	29 800	1.1.2020	Palvelualueella keskuskeittiö	ei
Sosiaali- ja terveystalouden lautakunta									
Kolme lähihoitajaa kotihoitoon		108 000	108 000	108 000	108 000	108 000	1.1.2020	Kustannukset katetaan säästyvistä vuosilomasijaisista sekä vuokratyövoiman käytöstä	ei
Sosiaalityöntekijä Perhe ja sosiaalipalvelut		58 400	58 400	58 400	58 400	58 400	1.1.2020	Kustannukset katetaan säästyvillä ostopalvelukustannuksilla	ei

[illegible]

9.2 Viran- ja toimenperustamislomakkeet sekä nimike- ja muut muutokset vuodelle 2021

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Omavalmentaja
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Työllistäminen, kunnan oma
Toimiala, jonka alainen	Konsernipalvelut
Tulosalue, jonka alainen	Työllistäminen
Kelpoisuusehdot	Soveltuva korkeakoulututkinto tai vastaava aiempi opistotason tutkinto
Palvelussuhteen luonne	☒ virka ☐ osa-aikainen virka ☐ työsuhde ☒ määräaikainen, peruste: työllisyyden kuntakokeilu 2021-2023 Työaikamuoto: Toimistotyöaika 36 t 15 min/vk
Toteuttamisajankohta	1.1.2021 – 30.6.2023
Palkkaus / hinnoittelutunnus	2724,85 €/kk, PALKKAHINNOITTELU 01ASI040, Taso 3
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut 21,5%)	41 334 €/vuosi
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	•Omavalmentaja •Palkkatukityöllistettyjen työvalmennus ja seuranta •Raportointi ja tilastointi, muut valmistelutehtävät •Määräaikaishaastattelut •Työkokeilujen koordinointi •Velvoittavien työhakujen lähettäminen ja seuranta •Ohjaus hankkeisiin
Perustelut esitykselle	Kunnanhallitus on tehnyt 15.6.2020 päätöksen lähteä mukaan työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa. Yhden henkilön lisäresurssin tarve on tuotu kunnanhallituksen tietoon jo syksyllä 2019 sekä myöhemmin 15.6.2020, mikäli kuntakokeiluun lähdetään. Asia on ollut kirjattuna myös seudullisessa hankehakemuksessa Työ- ja elinkeinoministeriölle. Kokeiluun lähteminen edellyttää yhden omavalmentajan palkkauksen kunnan vastuulle siirtyvän asiakasvolyymin ja asiakaskohderyhmän laajuuden vuoksi. Kuntakokeilua ohjaa laki julkisesta työvoima- ja yrityspalveluista ja seudullisesti asiakasprosessi nojaa vahvaan alkuun.
Päiväys ja allekirjoitus	_____ Maija Nivala, 5.8.2020 Esittäjän nimi, pvm
☐ Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021 (tarkoittaa että onko olemassa maininta ja eurot voimassa olevassa vuonna 2019 hyväksytyssä taloussuunnitelmassa vuoden 2021 kohdalla ☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	(x) Määräaikaisen toimen perustaminen V. 2021 - 2022
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Kokki, varahenkilö
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Ateria- ja puhtauspalvelut, keskuskeittiö
Toimiala, jonka alainen	Tekniset palvelut
Tulosalue, jonka alainen	Ateria- ja puhtauspalvelut
Kelpoisuusehdot (Kh 21.5.2018 § 120)	Työsuhteeseen soveltuva hotelli-, ravintola- ja catering-alan perustutkinto tai puhtausalan perustutkinto tai käytännön kokemuksella hankittu ammattitaito.
Palvelussuhteen luonne	() virka () osa-aikainen virka (x) työsuhde (x) määräaikainen, peruste <u>muu toiminnan vakiintumattomuus</u>. Työaikamuoto: Yleistyöaika 38 h 15 min/ vko
Toteuttamisajankohta	1.1.2021 – 31.12.2022
Palkkaus / hinnoittelutunnus	Kvtes:n mukaan / hinnoittelutunnus: 06RU005A
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	27 030 €
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Ruokatuotannon-, reseptien-, suunnittelu ja kehitystyö yhteistyössä muiden kokkien ja esimiesten kanssa. Valmistaa ja pakkaa aterioita työohjeiden mukaisesti. Keittiön puhtaanapito- ja omavalvonnan toteuttaminen ohjeistuksen mukaisesti. Osallistuu astianhuoltotehtäviin, raaka-aineiden vastaanottoon- ja varastointiin sekä asiakaspalvelutehtäviin.
Perustelut esitykselle	- Ateria- ja puhtauspalveluiden tulosalueen henkilöstöllä on vuosittain paljon loma-, sairaus- ym. poissaoloja. Äkilliset/samanaikaiset poissaolot aiheuttavat työaikojen ja työpisteiden uudelleen järjestelyitä ja suunnittelua. - Henkilöstön vähyyden vuoksi on aiempina vuosina jouduttu turvautumaan vuokratyövoiman käyttöön. TA 2020 vuokratyövoiman osuutta pienennettiin palkkaamalla oma määräaikainen kokki. Saadut kokemukset ja säästöt ovat osoittaneet, että oma varahenkilö on ollut toimiva ratkaisu ja tuonut säästöjä ja lisännyt työtyytyväisyyttä. - Vuokratyövoiman käytön haasteena on ammattitaitoisten sijaisten saatavuus – ja perehdytys työkohteeseen, sekä sovittujen palveluiden tuottaminen asiakkaalle sopimusten mukaisesti. Rekrytointiyritysten on vaikea löytää ammattitaitoisia ja osaavia kokkeja (mm. vuorotyö, työn pätkäisyys). - Lukuisat pätkätyösuhteet ja sijaisten vaihtuvuus aiheuttavat työntekijöiden työaikojen uudelleen suunnittelua ja vakituisen henkilöstön joustoa työvuoroissa ja työtehtävissä. Erikoisesti äkilliset ja päällekkäiset poissaolot kuormittavat vakituista henkilöstöä jatkuvasti. - Keskuskeittiön työ vaatii päivittäin mitoituksen mukaisen henkilöstömäärän, jotta palvelut pystytään tuottamaan asiakkaille ja potilaille ajallaan, erityisesti ateriapalvelujen tuottaminen (varhaiskasvatus, sivistystoimi, ja hoivapalvelut) on aikataulutettua ja vaikuttaa kaikkien hallintokuntien palveluihin. - Varahenkilöjärjestelmästä on hyviä kokemuksia, oma varahenkilöstö pystyy helpottamaan äkillisiä sijaisuustarpeita ja esimiestyötä. Lisäksi on saatu parempaa suunnitelmallisuutta ateriapalvelun ja laitoshuollon palvelutuotantoon. Varahenkilöjärjestelmä pienentää vuokratyövoimapolkuun ostopäätöksiä kuluja ja parantaa tulosalueen työtyytyväisyyttä, -turvallisuutta ja asiakaspalvelua.
Päiväys ja allekirjoitus	palvelupäällikkö, Mervi Erkkilä-Rautiainen 1.9.2020 Esittäjän nimi, pvm
(x) Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	(x) MÄÄRÄAIKAISIEN TOIMIEN PERUSTAMINEN V. 2021
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Kaksi laitoshuoltajaa, koko- ja määräaikaiset
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Puhtauspalvelut, laitoshuoltajien sijaisena toimiminen laitossiivouksen ja laitospalveluiden työkohteissa
Toimiala, jonka alainen	Tekninen toimi
Tulosalue, jonka alainen	Ateria- ja puhtauspalvelut
Kelpoisuusehdot	Työsuhteeseen soveltuva puhtausalan ammattitutkinto tai vastaava tehtävään soveltuva koulutus tai käytännön kokemuksella hankittu ammattitaito. (Kh 21.5.2018 § 120). Hygieniapassi.
Palvelussuhteen luonne	() virka () osa-aikainen virka (x) työsuhde Työaikamuoto: Yleistyöaika 38 h 15min
Toteuttamisajankohta	1.1.2021 – 31.12.2022
Palkkaus / hinnoittelutunnus	Kvtes:n mukaan / 08SII070
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	26.300 €/ henkilö (yhteensä 53 600 €/henkilö/vuosi)
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Laitoshuoltopalveluiden tuottaminen. Ylläpito- ja perussiivousten toteuttaminen työkohteissa ohjeiden mukaisesti. Sovituissa kohteissa ateriapalvelutehtävissä toimiminen mm. ruuan lämmitys, esille laitto, jakaminen ja astianhuoltotehtävät. Tarviketilausten tekeminen ohjeistuksen mukaisesti. Oman työvälineistön ja koneiden huolto ja kunnossapitotyöt. Omavalvonnan noudattaminen ja kirjaaminen suunnitelman mukaisesti.
Perustelut esitykselle	• Omasta varahenkilöjärjestelmästä on hyviä kokemuksia ja oma varahenkilöstö pystyy helpottamaan äkillisiä sijaisuustarpeita ja esimiestyötä. Lisäksi on saatu parempaa suunnitelmallisuutta puhtauspalveluiden tuotantoon. Varahenkilöjärjestelmä pienentää vuokratyövoimapalvelun ostoihin käytettäviä kuluja ja parantaa tulosalueen työtyytyväisyyttä, -turvallisuutta ja asiakaspalvelua. Ateria- ja puhtauspalveluilla on päättymässä kaksi määräaikaista varahenkilön työsopimusta 31.12.2020 ja niihin esitetään nyt jatkoa. • Henkilöstöllä on paljon loma-, sairaus- ym. poissaoloja. Äkilliset ja samanaikaiset poissaolot aiheuttavat työaikojen ja työpisteiden uudelleen järjestelyitä ja suunnittelua. • Lyhyiden, määräaikaisten työsuhteiden ja vuokratyövoiman käytön haasteena on ammattitaitoisten sijaisten saatavuus ja perehdytys työkohteeseen, sekä sovittujen palveluiden tuottaminen asiakkaalle sopimuksen mukaisesti. • Lyhytaikaisiin sijaisuuksiin on vaikea löytää osaavia, ammattitaitoisia laitoshuoltajia, johtuen mm. vuorotyöstä, työn pätkäisyydestä ja sijaisen liikkuvuudesta eri työpaikoissa. Lukuisat pätkätyösuhteet aiheuttavat työntekijöiden työaikojen uudelleen suunnittelua ja vakituisen henkilöstön joustoa työvuoroissa ja työtehtävissä. Erikoisesti äkilliset ja päällekkäiset poissaolot kuormittavat vakituista henkilöstöä jatkuvasti. • Laitospalvelut tuottavat palveluita, jokaisena päivänä vuodessa. Laitospalveluiden tuottamiin palveluihin ei vaikuta loma-ajankohdat. Työ vaatii päivittäin mitoituksen mukaisen ammattitaitoisen henkilöstömäärän työkohteisiin, jotta palvelut pystytään tuottamaan asiakkaille ja potilaille turvallisesti, ajallaan ja sovitusti. Erityisesti laitoshuollon palveluissa työntekijän ammattitaito ja osaaminen korostu, riittävän hygienian tason saavuttamiseksi.
Päiväys ja allekirjoitus	<u>palvelupäällikkö, Mervi Erkkilä-Rautiainen 1.9.2020</u> Esittäjän nimi, pvm
(x) Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021	
() Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	(x) TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Palveluohjaaja
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Puhtauspalvelut, <u>laitospalvelut</u> / palveluohjaajana ja sijaisena toimiminen eri työkohteissa
Toimiala, jonka alainen	Tekninen toimi
Tulosalue, jonka alainen	Ateria- ja puhtauspalvelut
Kelpoisuusehdot	Työsuhteeseen soveltuva toisen asteen puhtausalan ammattitutkinto tai vastaava aikaisempi tutkinto sekä siivoustyöohjaajan erikoisammattitutkinto ja käytännön kokemuksella hankittu ammattitaito. (KH 21.5.2018 § 120)
Palvelussuhteen luonne	() virka () osa-aikainen virka (x) työsuhde Työaikamuoto: Yleistyoaika 38 h 15min
Toteuttamisajankohta	1.1.2021 –
Palkkaus / hinnoittelutunnus	Kvtes:n mukaan / hinnoittelutunnus 08SII
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	29.800 €
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Vastaa esimiesten apuna ateria- ja puhtauspalveluiden työkohteiden organisoinnista, työntekijöiden perehdytyksestä, sekä käytännön työnopastuksesta ja ohjauksesta eri toimipisteissä. Toimii tarvittaessa palveluhenkilöstön sijaisena.
Perustelut esitykselle	- Ateria- ja puhtauspalveluilla eläköityy palveluesimies huhtikuussa, jonka tehtävät jaetaan kahdelle muulle palveluesimiehelle. Vuoden 2020 aikana, jokaisella palvelualueella on toiminut palveluohjaaja, saadut kokemukset ovat hyviä. Palveluohjaaja on pystynyt helpottamaan äkillisiä sijaisuustarpeita, ohjaamaan ja perehdyttämään oman palvelualueensa henkilökuntaa sekä helpottamaan esimiestyötä. - Ateria- ja puhtauspalveluiden tulosalueen henkilöstöllä on vuosittain paljon loma-, sairaus- ym. poissaoloja. Äkilliset ja samanaikaiset poissaolot aiheuttavat työntekijöiden työaikojen, -pisteiden uudelleen järjestelyitä ja suunnittelua. Laitospalveluiden oma ohjaaja vähentää palveluesimiehen työnkuormittavuutta. Lisäksi on saatu parempaa suunnitelmallisuutta laitospalveluiden tuotantoon ja se on parantanut tulosalueen työtyytyväisyyttä, -turvallisuutta ja asiakaspalvelua. - Laitospalvelut tuottavat palveluita, jokaisena päivänä vuodessa. Laitospalveluiden tuottamiin palveluihin ei vaikuta loma-ajankohdat. - Laitospalveluiden työ vaatii päivittäin mitoituksen mukaisen ammattitaitoisen henkilöstömäärän työkohteisiin, jotta palvelut pystytään tuottamaan asiakkaille ja potilaille turvallisesti, ajallaan ja sovitusti. - Erityisesti laitoshuollonpalveluissa työntekijän ammattitaito ja osaaminen korostuvat, riittävän hygienian tason saavuttamiseksi.
Päiväys ja allekirjoitus	<u> palvelupäällikkö, Mervi Erkkilä-Rautiainen 1.9.2020</u> Esittäjän nimi, pvm
(x) Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021	
() Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	(x) TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Palveluohjaaja
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Ateriapalvelut, <u>palvelukeittiöt</u> / palveluohjaajana ja sijaisena toimiminen eri työkohteissa
Toimiala, jonka alainen	Tekninen toimi
Tulosalue, jonka alainen	Ateria- ja puhtauspalvelut
Kelpoisuusehdot	Työsuhteeseen soveltuva toisen asteen puhtausalan ammattitutkinto tai vastaava aikaisempi tutkinto sekä siivoustyönohjaajan erikoisammattitutkinto ja käytännön kokemuksella hankittu ammattitaito.
Palvelussuhteen luonne	() virka () osa-aikainen virka (x) työsuhde Työaikamuoto: Yleistyöaika 38 h 15min
Toteuttamisajankohta	1.1.2021 –
Palkkaus / hinnoittelutunnus	Kvtes:n mukaan / 06RUO040
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	29.800 €/ vuosi
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Vastaa esimiesten apuna ateria- ja puhtauspalveluiden työkohteiden organisoinnista, työntekijöiden perehdytyksestä, sekä käytännön työnopastuksesta ja ohjauksesta eri toimipisteissä. Toimii tarvittaessa palveluhenkilöstön sijaisena.
Perustelut esitykselle	- Ateria- ja puhtauspalveluilla eläköityy palveluesimies huhtikuussa, jonka tehtävät jaetaan kahdelle muulle palveluesimiehelle. Vuoden 2020 aikana, jokaisella palvelualueella on toiminut oma palveluohjaaja, saadut kokemukset ovat hyviä. Palveluohjaaja on pystynyt helpottamaan äkillisiä sijaisuustarpeita, ohjaamaan ja perehdyttämään oman palvelualueensa henkilökuntaa sekä helpottamaan esimiestyötä. - Palvelualueiden omilla palveluohjaajilla on saatu parempaa suunnitelmallisuutta palvelukeittiöiden tuotantoon ja se on parantanut tulosalueen työtyytyväisyyttä, -turvallisuutta ja asiakaspalvelua. - Palvelukeittiöissä työ vaatii päivittäin mitoituksen mukaisen ammattitaitoisen henkilöstömäärän työkohteisiin, jotta palvelut pystytään tuottamaan asiakkaille ajallaan ja sovitusti. Palvelukeittiöiden oma <u>palveluohjaaja</u> pystyy paremmin vastaamaan oman henkilökunnan perehdyttämisestä, sillä keittiössä tarvitaan erityisosaamista mm. elintarvikelain tuntemusta. - Henkilöstöllä on paljon loma-, sairaus- ym. poissaoloja. Äkilliset ja samanaikaiset poissaolot aiheuttavat työaikojen ja työpisteiden uudelleen järjestelyitä ja suunnittelua. Oman palveluohjaajan puuttumisen haasteena on ammattitaitoisten sijaisten saatavuus – ja perehdytys työkohteeseen, sekä sovittujen palveluiden tuottaminen asiakkaalle sopimuksen mukaisesti.
Päiväys ja allekirjoitus	<u> palvelupäällikkö, Mervi Erkkilä-Rautiainen 1.9.2020</u> Esittäjän nimi, pvm
(x) Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Sosiaalityöntekijä
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Lastensuojelu / Perhe- ja sosiaalipalvelut
Toimiala, jonka alainen	Sosiaali- ja terveyspalvelut
Toimielin, jonka alainen	Sosiaali- ja terveyspalveluiden lautakunta
Tehtävät ja valtuudet	Palvelutarpeen arvioinnit, päätösten tekeminen palveluista ja tuista, asiakassuunnitelmien laatiminen/ jälkihuollon- ja avohuollon asiakkuudet.
Kelpoisuusehdot	Laillistettu sosiaalityöntekijä
Palvelussuhteen luonne	☒ virka ☐ osa-aikainen virka ☐ työsuhde ☐ määräaikainen, peruste _____ Työaikamuoto: Yleistyöaika
Toteuttamisajankohta	1.1.2021
Palkkaus / hinnoittelutunnus	04SOS04A
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	58 400 €
Ottaminen ja erottaminen	Perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja
Tehtävän sisältö / pääasialliset tehtävät, perustelut esitykselle	Lastensuojelussa työskentelee tällä hetkellä kolme sosiaalityöntekijää. Jokaisella sosiaalityöntekijällä on tällä hetkellä noin 45 lasta asiakkaana. Tulevina vuosina sosiaalityöntekijöille odotetaan lainsäädännön kautta asiakasmäärään enimmäismitoitusta, joka tulee olemaan 35 lasta/työntekijä vuonna 2023 ja mitoitus tulee kiristymään asteittain seuraavien vuosien aikana. Jälkihuollon lähipalvelut toteutetaan tällä hetkellä pääosin ostopalveluina, koska sosiaalityöntekijöiden työaika on sidottu lastensuojelun avo- ja si-jaishuollon asiakkuuksiin. Jälkihuollon järjestämisvastuun ikäraja on noussut vuonna 2020 ikävuodesta 21→25, mikä tarkoittaa jälkihuoltoon uorten määrän tasaista kasvua tulevien vuosien aikana. Yhden sosiaalityöntekijän lisäresursoinnilla ostopalveluiden käyttöä voidaan vähentää ja tehostaa. Lisäresursoinnilla jälkihuoltotyö voidaan hoitaa suurelta osin itse ja siten vähentää ostopalvelukustannuksia. Jälkihuollon lisäksi sosiaalityöntekijälle osoitetaan myös muita lastensuojelun avohuollon tehtäviä ja mm. perhehoitajien tukea/valvontaa. Uuden vakanssin kulut katetaan lastensuojelun avo- ja jälkihuollon ostopalvelukustannuksia vähentämällä. Tänä vuonna lastensuojelun avohuollon ostopalveluihin on 370 000 euron määräraha ja jälkihuollon ostopalveluihin 194 000 euroa.
Päiväys ja allekirjoitus	14.9.2020, Sanna Kortesoja, perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja

☐ Sisältyy taloussuunnitelmaan v. 2021

☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLÖMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Kolme lähihoitajaa (vakituiset sijaiset))
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Kotihoito
Toimiala, jonka alainen	Sosiaali- ja terveystalvet
Toimielin, jonka alainen	Sosiaali- ja terveystalvetluiden lautakunta
Tehtävät ja valtuudet	Kotihoidon lähihoitajan tehtävät
Kelpoisuusehdot	Soveltuva sosiaali- tai terveydenhuollon perustutkinto tai muu vastaava tutkinto.
Palvelussuhteen luonne	☐ virka ☐ osa-aikainen virka ☒ työsuhte ☐ määräaikainen, peruste _____ Työaikamuoto: Jaksotyö, vuorotyöluontoinen
Toteuttamisajankohta	1.1.2021
Palkkaus / hinnoittelutunnus	2234,22 €/03HOI040
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut)	36 000 €/työntekijä
Ottaminen ja erottaminen	Kotiin vietävistä palveluista vastaava palvelupäällikkö
Tehtävän sisältö / pääasialliset tehtävät, perustelut esitykselle	Kotihoidossa henkilöstön vuosilomien määrä ei vastaa nykyistä vakituisten vuosilomasijaisten (3 lähihoitajaa) ja varahenkilöiden (2 lähihoitajaa) määrää. Vuosilomasijaisilla on lomitettu kotihoidon työntekijöiden vuosilomia kolmella lomajanalla. Lisäksi on tarvittu sijaistyövoimaa yvp-listoilla (arkipyhävapaat) sekä vuosiloma-aikoina. Vuosilomasijaisia tarvitaan sijaissuunnitelman mukaan 37,2 kk, muita sijaisia (yvp + täydennyskoulutus) 21,15 kk, yhteensä 58,35 kk. Kotihoitoon esitetään kolmea vakituista vuosilomasijaista, että tilanne saadaan vakautettua vuosilomien osalta. Kotihoidossa on resurssipulaa muutoinkin, jotenka vakituisen sijaistarpeen vakauttaminen on tässä vaiheessa ensiarvoisen tärkeää. Vakituinen sijaishenkilöstö vahvistaa koko työyhteisön sitoutuneisuutta, asiakastyön laatua ja vaikuttavuutta, edesauttaa jatkuvuutta sekä hoitotyön laatuun sitoutumista. Janakkalan kotihoidossa on asiakkaita noin 10,4 % yli 75-vuotiaista kuntalaisista. Ikääntyneiden lisäksi asiakkaista noin 17 % on alle 75-vuotiaita. Kotihoidossa on painetta kasvattaa asiakasmäärää vuoteen 2025 mennessä jopa 290 - 310 asiakkaaseen, kun määrä nyt on ollut 150 - 160. Tämä edellyttää työn organisoinnin lisäksi sitä, että vakituinen sijaisresurssi nostetaan vähintään kotihoidon henkilöstön nykyisiä vuosilomamääriä vastaavalle tasolle. Yöhoidon käynnistyminen on mahdollistanut sen, että asiakkaat voivat asua kotonaan yhä pidempään, mutta sen myötä myös heidän palveluntarpeensa on aiempaa runsaampaa. Vakituisten sijaisten palkkakustannukset katetaan vähentämällä kausisijaisten henkilöstökulujen ja työvoiman vuokrauksen määrärahoja.
Päiväys ja allekirjoitus	16.9.2020 Raila Lahtinen, ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden johtaja Esittäjän nimi, pvm

☐ Sisältyy taloussuunnitelmaan v. 2021

☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	Varhaiskasvatuksen opettaja
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosyksikkö	Jänispolun päiväkoti
Toimiala, jonka alainen	Sivistystoimi
Tulosalue, jonka alainen	Varhaiskasvatus
Kelpoisuusehdot	Vähintään kasvatustieteen kandidaatin tutkinto, johon sisältyy varhaiskasvatuksen tehtäviin ammatillisia valmiuksia antavat opinnot, joista voidaan säätää tarkemmin valtioneuvoston asetuksella, tai jota on täydennetty mainituilla opinnoilla (varhaiskasvatuslaki 540/2018).
Palvelussuhteen luonne	☐ virka ☐ osa-aikainen virka ☒ työsuhde ☒ määräaikainen, peruste <u>Tilapäinen tarve</u> Työaikamuoto:
Toteuttamisajankohta	1.1.-31.12.2021
Palkkaus / hinnoittelutunnus	
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut 21,5%)	41 000€
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	varhaiskasvatuksen opettajan tehtävät
Perustelut esitykselle	Perhepäivähoidon varahoitoryhmän muuttaminen varhaiskasvatusasetuksen mukaiseksi päiväkotiryhmäksi. Lisäryhmä tarvitaan, koska mitoitusasetuksen muuttuessa elokuussa 2020 Turenkiin tarvitaan tilapäisesti lisää päiväkotipaikkoja.
Päiväys ja allekirjoitus	<u>Jouni Wilpola</u> Esittäjän nimi, pvm
☐ Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021 (tarkoittaa että onko olemassa maininta ja eurot voimassa olevassa vuonna 2019 hyväksytyssä taloussuunnitelmassa vuoden 2021 kohdalla ☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	kaksi erityisluokanopettajaa
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Aavan koulu, Kiipulan opetusryhmä
Toimiala, jonka alainen	sivistystoimi
Tulosalue, jonka alainen	opetuspalvelut
Kelpoisuusehdot	Asetus opetustoimen henkilöstön kelpoisuusvaatimuksista (986/1998)
Palvelussuhteen luonne	☒ virka ☐ osa-aikainen virka ☐ työsuhde ☐ määräaikainen, peruste _____ Työaikamuoto:
Toteuttamisajankohta	1.8.2021 alkaen
Palkkaus / hinnoittelutunnus	OVTES 40304012
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut 21,5%)	69 000€ / erityisluokanopettaja
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Kiipulassa toimivan opetusryhmän erityisopetuksen tehtävät.
Perustelut esitykselle	Sospro Oy perustaa Kiipulaan uuden 14 paikkaisen lastensuojelulaitoksen, jonka toiminta alkaa 1.3.2021. Lastensuojelulaitoksessa on perusopetusikäisiä oppilaita, joiden opetuksesta Janakkalan kunta lain mukaan vastaa.
Päiväys ja allekirjoitus	<u>Jouni Wilpola</u> Esittäjän nimi, pvm
☐ Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021 (tarkoittaa että onko olemassa maininta ja eurot voimassa olevassa vuonna 2019 hyväksytyssä taloussuunnitelmassa vuoden 2021 kohdalla ☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

JANAKKALAN KUNTA HENKILÖSTÖESITYSLOMAKE	V. 2021 TALOUSSUUNNITELMA
ASIA	☒ VIRAN/TOIMEN PERUSTAMINEN V. 2021 ☐ NIMIKKEEN MUUTTAMINEN V. 2021 ☐ MUU MUUTOS V. 2021 _____ (Rasti ruutuun)
Nimike (vanha nimike / uusi nimike)	kaksi kouluohjaajaa
Pääasiallinen virantoimituspaikka / tulosityksikkö	Aavan koulu, Kiipulan opetusryhmä
Toimiala, jonka alainen	sivistystoimi
Tulosalue, jonka alainen	opetuspalvelut
Kelpoisuusehdot	Tehtävään soveltuva korkeakoulututkinto, opistoasteen tutkinto, ammatillinen perustutkinto tai sitä vastaavat aikaisemmat opinnot, ammattitutkinto tai erikoisammattitutkinto ja henkilöllä on koulutuksen yhteydessä hankittu tai kokemuksella osoitettu taito toimi lapsiryhmän ohjaajana taikka henkilö, jolla on kelpoisuus antaa luokanopetusta, esiopetusta, erityisopetusta tai aineenopetusta tai toimia oppilaanohjaajana.
Palvelussuhteen luonne	☐ virka ☐ osa-aikainen virka ☒ työsuhde ☐ määräaikainen, peruste _____ Työaikamuoto: yleistyöaika (osa-aikainen, 30h/vko)
Toteuttamisajankohta	1.8.2021 alkaen
Palkkaus / hinnoittelutunnus	05KOU060
Arvio henkilöstökuluista, € / vuosi (sis. palkka + henkilösivukulut 21,5%)	26 000€ / kouluohjaaja
Viran/toimen pääasialliset tehtävät	Kouluohjaajan tehtävät Kiipulan opetusryhmässä.
Perustelut esitykselle	Sospro Oy perustaa Kiipulaan uuden 14 paikkaisen lastensuojelulaitoksen, jonka toiminta alkaa 1.3.2021. Lastensuojelulaitoksessa on perusopetusikäisiä oppilaita, joiden opetuksesta Janakkalan kunta lain mukaan vastaa.
Päiväys ja allekirjoitus	<u>Jouni Wilpola</u> Esittäjän nimi, pvm
☐ Sisältyy voimassa olevaan taloussuunnitelmaan v. 2021 (tarkoittaa että onko olemassa maininta ja eu-rot voimassa olevassa vuonna 2019 hyväksytyssä taloussuunnitelmassa vuoden 2021 kohdalla ☒ Ei sisälly taloussuunnitelmaan	

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
Teknisen toimen hallinto						
Tekninen johtaja	1	1				
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1				
Teknisen toimen hallinto yhteensä	2,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ympäristöpalvelut						
Ympäristöpäällikkö	1	1				
Ympäristötarkastaja	1	1				
Palvelusihteeri	0,6	0,6				
Rakennustarkastaja	1	1				
II rakennustarkastaja	1	1				
Ympäristöpalvelut yhteensä	4,6	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Maankäyttö						
Maankäyttöpäällikkö	1	1				
Yleiskaavasuunnittelija	1	1				
Maankäyttöinsinööri	1	0				
Kiinteistöinsinööri	0	1				
Kiinteistörekisterin ylläpitäjä				1		
Suunnitteluavustaja	1	1				
Mittaryhmän esimies	1	1				
Kaavoitus- ja maankäyttö yhteensä	5	5	0	1	0	0
Maaseutupalveluyksikkö						
Maaseutupäällikkö	1	1				
Maaseutuassistentti	1	1				
Maaseutupalvelusihteeri	1	1				
Maaseutuasiamies	5	5 (1 on osa-aikainen)				
Maaseutu- ja kyläpalvelu yhteensä	8	8	0	0	0	0
Tila- ja aluepalvelu						
Kiinteistöpäällikkö	1	1				
Kiinteistösihteeri	1	1				
Hankintakoordinaattori	1	1				
Kiinteistön ylläpitoinsinööri	1	1				
Kunnossapitoinsinööri	1	1				
Rakennuttaja	1	1				
Hankekoordinaattori	1	1				
* Rakennuttajainsinööri, määräaikainen 5. v	1	1				
* LVI-rakennuttaja, määräaikainen 5 v.	1	1				
* Projektirakennuttaja	1	1				
* Sähkötöiden rakennuttaja			1			
Maanrakennusinsinööri	1	1				
Valvontainsinööri	1	1				
Kunnossapitotyöpäällikkö	1	1				
Rakennuttaja-valvoja	1	1				
Työkoneenkuljettaja	2	2				
Kunnossapitotyöntekijä	3	3				
Puistopuutarhuri	1	1				
Liikuntapaikan hoitaja	2	2				
Kiinteistönhoitaja	7	7		-2		
Putkiasentaja	1	1				
Rakennuskorjausmies	1,6	1,6				
Tila- ja aluepalvelut yhteensä	31,60	31,60	1,00	-2,00	0,00	0,00

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
SOSISAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN TOIMIALA						
Talous- ja hallintopalvelut						
Sosiaali- ja terveyspalveluiden johtaja	1	1				
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1				
Taloussihteeri	1	1				
Hallinnon sihteeri	1	1				
Sosiaali- ja terveyspalveluiden kehittämispäällikkö	0	1				
Talous- ja hallintopalvelut yhteensä	4	5	0	0	0	0
Vammaisten ja ikääntyneiden palvelut						
Avopalvelujen palvelupäällikkö	1	1				
Järjestelmävastaava	0,5	0,5				
Kodinhoitaja	5	5				
Kotihoidon palveluesimies	2	2				
Palvelusuunnittelija	2	2				
Lähihoitaja	111	115	3	1	13	
Muistikoordinaattori	1	1				
Ohjaaja	5	5				
Laitoshoidon palveluesimies	1	1				
Asumispalvelujen palveluesimies	1	1				
Palveluohjaaja	3	3				
Sairaanhoidtaja	23	23				
Vastaava sairaanhoidtaja	1	0				
Terveydenhoitaja	2	2				
Palvelusihteeri	2	2				
Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden johtaja	1	1				
Asumispalvelujen palvelupäällikkö	1	1	-1			
Laitoshoidon palvelupäällikkö	1	1				
Avotyönohjaaja	1	0				
Työvalmentaja	0	1				
Taloussihteeri	0,5	0,5				
Vammaistyön johtaja	1	0				
Vammaispalveluiden asiantuntija	0	1				
Vammaistyön palvelupäällikkö	1	1				
Osa-aik. iltapäivätoiminnan ohjaaja	2	1,5				
Ikäihmistien palvelut yhteensä	169	171,5	2	1	13	0
Perhe- ja sosiaalipalvelut						
Etuuskäsittelijä	1	1				
Lastensuojelun palveluohjaaja	2	2				
Lastenvalvoja-sosiaalityöntekijä	1	0				
Lähihoitaja	2	2				
Ohjaaja	5	5				
Palveluohjaaja	4	5	1			
Perhetyöntekijä	4	4				
Päihdetyöntekijä	1	1	-1			
Perhe- ja sosiaalipalveluiden johtaja	1	1				
Sosiaalityöntekijä	7	7	1			
Taloussihteeri	0,5	0,5				
Vastaava työpajaohjaaja	1	1				
Sosiaalityö yhteensä	29,5	29,5	1	0	0	0

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
Terveyspalvelut						
Suunnittelija	1	0				
Avoterveydenhuollon ylilääkäri	0,5	0,5				
Fysioterapeutti	6	6		1		
Hammashoitaja	8	10				
Johtava terveystieteidenhammaslääkäri	1	0				
Ylihammaslääkäri	0	1				
Järjestelmävastaava	1,5	1,5				
Keskusvarastonhoitaja	1	1				
Kodinhoitaja	1	1				
Kuntohoitaja	1	1				
Laboratoriohoitaja	4	5				
Lähihoitaja	9	8				
Mielenterveyshoitaja	1	1				
Nuorisopsykologi	1	1				
Taloussihteeri	1	1				
Perushoitaja	4	4				
Apulaisylilääkäri	1	1				
Psykiatrinen sairaanhoitaja	3	4				
Psykologi	1	1				
Puheterapeutti	2	2				
Päihdetyöntekijä	1	1	1			
Röntgenhoitaja	2	2				
Sairaanhoitaja	30,5	30,5				
Apulaisosastonhoitaja	1	0				
Palvelukoordinaattori	0	1				
Sosiaalityöntekijä	1	1				
Suuhygienisti	3	3				
Terveystieteidenhoitaja	15	14,5	-0,5			
Työterveyssihteeri	1	0				
Terveystieteidenhammaslääkäri	6	6				
Terveystieteenlääkäri	13	13				
Toimintaterapeutti	1	1				
Palvelusihteeri	1	1				
Työfysioterapeutti	1	0				
Työterveyshoitaja	2	0				
Työterveyslääkäri	1,5	0				
Varastotyöntekijä	1,5	1,5				
Kuntoutuksen palvelupäällikkö	1	1				
Osastonhoitaja	4	0				
Vastaava suuhygienisti	0	1				
Palvelupäällikkö, sairaala	0	1				
Palvelupäällikkö, avoterveydenhuolto	0	1				
Vastaava työterveyshoitaja	1	0				
Välinehoitaja	2	2				
Ylihoitaja	1	0				
Ylilääkäri	1	1				
Terveystieteidenhuolto yhteensä	139,5	132,5	0,5	1,0	0,0	0,0

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUIDEN TOIMIALA**YHTEENSÄ**

342,0

338,5

3,5

2,0

13,0

0,0

Suunnitelmakaudella eläkeiän saavuttavien lukumäärä**Näistä huomioitu käyttötalousosassa**

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA						
Sivistystoimen hallinto						
Sivistysjohtaja	1	1				
Kehittämispäällikkö	1	1				
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1				
Toimistosihtööri	1	1				
Hallinnon sihtööri	1	1				
Ict-suunnittelija	1	1				
Sivistystoimen hallinto yhteensä	6	6	0	0	0	0
Varhaiskasvatus						
Erityislastentarhanop/varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2				
Konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2				
Lastenhoitaja/Lastenhoitaja-päivähoitaja/						
Päivähoitaja	59	57,3		-2	-1	-1
Lastentarhanopettaja	32,35	34,2	1	-1		
Perhepäivähoidon ohjaaja-						
Perhepäivähoitaja	29	26,5	-2	-1	-1	-1
Päiväkodin johtaja	3	3				
Pedagoginen johtaja	1	1				
Palvelupäällikkö	1	1				
Palvelusuunnittelija	0,6	0,6				
Toimistosihtööri	2	2				
Varhaiskasvatus yhteensä	131,95	129,6	-1	-4	-2	-2
Opetustoimi						
Rehtori, alakoulu	2	2				
Rehtori, yhteiskoulu	2	2				
Rehtori, lukio	1	1				
Luokanopettaja	62	61		-2	-1	-2
Erityisluokanopettaja	16	16	2			
Erityisopettaja	7	7				
Lehtori, alakoulu	4	4				
Lehtori, yläkoulu	38	37				
Lehtori, lukio	14	14				
Tuntiopettaja, toistaiseksi otettu	6	9				
Koulukuraattori	3	3				
Kouluohjaaja	19,1	23,7	1,6			
Toimistosihtööri	2,6	3				
Vahtimestari	1	1				
Tuntiopettaja, määräaikainen	8	4,6			-2	
Koulupsykologi	1	2				
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1	1				
Opetustoimi yhteensä	187,7	191,3	3,6	-2	-3	-2
Koulu- ja iltapäivätoiminnanohjaaja	5	0				
Koululaisten iltapäivätoiminta yhteensä	5	0	0	0	0	0
iltapäivätoiminta siirtynyt vuonna 2020 osaksi opetustoimen tulosaluetta, henkilöstö luvussa kouluohjaajat/iltapäivätoiminnanohjaajat						
Kirjasto						
Kirjastotoimenjohtaja	1	1				
Erikoiskirjastonhoitaja	3	3				
Kirjastonhoitaja	0	0				
Kirjastovirkailija	5,5	6				
Kirjastovirkailija-kuljettaja	1	1			-1	
Kirjastoavustaja	1	1				
Kirjastopalvelut yhteensä	11,5	12	0	0	-1	0

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA						
Sivistystoimen hallinto						
Sivistysjohtaja	1	1				
Kehittämispäällikkö	1	1				
Talous- ja hallintopäällikkö	1	1				
Toimistosihtööri	1	1				
Hallinnon sihteeri	1	1				
Ict-suunnittelija	1	1				
Sivistystoimen hallinto yhteensä	6	6	0	0	0	0
Varhaiskasvatus						
Erityislastentarhanop/varhaiskasvatuksen erityisop	2	2				
Konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2				
Lastenhoitaja/Lastenhoitaja-päivähoitaja/						
Päivähoitaja	59	57,3		-2	-1	-1
Lastentarhanopettaja	32,35	34,2	1	-1		
Perhepäivähoitaja	29	26,5	-2	-1	-1	-1
Päiväkodin johtaja	3	3				
Pedagoginen johtaja	1	1				
Palvelupäällikkö	1	1				
Palvelusuunnittelija	0,6	0,6				
Toimistosihtööri	2	2				
Varhaiskasvatus yhteensä	131,95	129,6	-1	-4	-2	-2
Opetustoimi						
Rehtori, alakoulu	2	2				
Rehtori, yhteiskoulu	2	2				
Rehtori, lukio	1	1				
Luokanopettaja	62	61		-2	-1	-2
Erityisluokanopettaja	16	16	2			
Erityisopettaja	7	7				
Lehtori, alakoulu	4	4				
Lehtori, yläkoulu	38	37				
Lehtori, lukio	14	14				
Tuntiopettaja, toistaiseksi otettu	6	9				
Koulukuraattori	3	3				
Kouluohjaaja	19,1	23,7	1,6			
Toimistosihtööri	2,6	3				
Vahtimestari	1	1				
Tuntiopettaja, määräaikainen	8	4,6			-2	
Koulupsykologi	1	2				
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1	1				
Opetustoimi yhteensä	187,7	191,3	3,6	-2	-3	-2
Koulu- ja iltapäivätoiminnanohjaaja	5	0				
Koululaisten iltapäivätoiminta yhteensä	5	0	0	0	0	0
iltapäivätoiminta siirtynyt vuonna 2020 osaksi opetustoimen tulosaluetta, henkilöstö luvussa kouluohjaajat/iltapäivätoiminnanohjaajat						
Kirjasto						
Kirjastotoimenjohtaja	1	1				
Erikoiskirjastonhoitaja	3	3				
Kirjastonhoitaja	0	0				
Kirjastovirkailija	5,5	6				
Kirjastovirkailija-kuljettaja	1	1			-1	
Kirjastoavustaja	1	1				
Kirjastopalvelut yhteensä	11,5	12	0	0	-1	0

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
Nuoriso						
Nuorisopalvelupäällikkö (ent. nuorisosihteeri)	1	1				
Nuorisonohjaaja	1	1				
Erityisnuorisonohjaaja	1	1				
Nuorten vastaava työpajaohjaaja	1	1				
Nuorten työpajaohjaaja	1	1				
Nuorten hyvinvointiohjaaja		1				
Nuorisopalvelut yhteensä	5	6	0	0	0	0

Perhekeskus						
Toiminnanjohtaja	0,5	1				
Palveluohjaaja	1	1	-1			
Perhekeskus yhteensä	1,5	2	-1	0	0	0

SIVISTYSTOIMEN TOIMIALA YHTEENSÄ	348,65	346,9	1,6	-6	-6	-4
---	---------------	--------------	------------	-----------	-----------	-----------

Suunnitelmakaudella eläkeiän saavuttavien lukumäärä
Näistä huomioitu käyttötalousosassa

KUNTA YHTEENSÄ (ilman liikelaitosta)	857,3	853,0	6,1	-5,5	-4,0	-4,0
Suunnitelmakaudella eläkeiän saavuttavien lukumäärä Näistä huomioitu käyttötalousosassa						

TOIMIALA/TULOSALUE & NIMIKE	TP 2019	TPE 2020	TA 2021 muutos	TS 2022 muutos	TS 2023 muutos	TS 2024 muutos
Janakkalan Vesi						
Toimitusjohtaja	1	1				
Vesihuoltosinööri	1	1				
Käyttöinsinööri	1	1				
Taluspäällikkö	1	1				
Vesihuoltosihteeri	1	1				
Käyttövastaava	3	3				
Laitoksenhoitaja	5	5				
Janakkalan vesi yhteensä	13	13	0	0	0	0

JANAKKALAN VESI YHTEENSÄ	13	13	0	0	0	0
---------------------------------	-----------	-----------	----------	----------	----------	----------

Suunnitelmakaudella eläkeiän saavuttavien lukumäärä
Näistä huomioitu käyttötalousosassa

KAIKKI YHTEENSÄ (ml. liikelaitos)	870,3	866,0	6,1	-5,5	-4,0	-4,0
Suunnitelmakaudella eläkeiän saavuttavien lukumäärä Näistä huomioitu käyttötalousosassa						

10. JANAKKALAN VEDEN JOHTOKUNNAN ESITYS; TALOUSARVIO VUODELLE 2021, TALOUSSUUNNITELMA V. 2021 – 2024

Toiminnan kuvaus

Janakkalan Vesi vastaa toiminta-alueellaan vesihuoltolain mukaisista talousvesi-, jätevesi- ja hulevesipalveluista. Janakkalan Vesi tuottaa talousvettä pohjavedestä omilla pohjavesilaitoksillaan. Talousvesi toimitetaan kuluttajille vesijohtoverkoston ja ylävesisäiliöiden kautta ja jätevesi johdetaan jätevesiverkoston ja -pumppaamojen kautta Janakkalan Veden Turengissa sijaitsevalle jätevedenpuhdistamolle. Hulevesiverkoston ja -pumppaamojen kautta sade-, sulamis- ja perustusten kuivatusvedet johdetaan hallitusti luontoon. Käytön, huollon ja kunnossapidon lisäksi Janakkalan Vesi vastaa toimintaansa liittyvistä lakisääteisistä velvoitteista. Janakkalan Vesi liittää kiinteistöt verkostoonsa, asentaa ja vaihtaa vesimittarit, hoitaa laskutuksen ja asiakaspalvelun.

Luotettavien ja korkeatasoisten talousvesi-, jätevesi- ja hulevesipalvelujen tarjoaminen perustuu pohjaveden suojeluun, vuotovesien vähentämiseen, varmatoimisiin ja hyväkuntoisiin teknisiin ratkaisuihin, riittävään kapasiteettiin ja ammattitaitoisen ja motivoituneen henkilökunnan työhön. Palvelujen jatkuvuus luotettavina ja korkeatasoisina varmistetaan korvaus-, saneeraus- ja uusinvestoinneilla. Osaavista ammattilaisista pyritään pitää kiinni ja huolehtimaan motivaation ja ammattitilpeyden säilymisestä.

Kokonaiskuva toiminnan kehittämisestä vuosina 2021-2024

Toiminnan kehittämisen tavoite on vesihuoltopalvelujen jatkuvuuden turvaaminen. Leppäkosken, Tarinmaan ja Kuumolan vedenottamoiden saneerauksilla parannetaan talousvesihuollon toimintavarmuutta. Jätevedenpuhdistamolla parannetaan riskienhallintaa ja investoidaan elintarviketeollisuuden rasvaisten vesien käsittelyyn. Verkostoissa tehdään myös jatkuvasti parannuksia. Suunnitelmakaudella saneerausinvestointien osuus on 60 % investointien koko määrästä.

Veden käytön jatkuva väheneminen kasvavan saneeraustarpeen kanssa johtaa vääjäämättä sekä hinnankorotuksiin että lainanottoon myös jatkossa. Vesihuoltolaitosten maksuja koskevien ohjeiden ja suositusten mukaisesti Janakkalan Vesi on käynnistänyt maksurakennemuutoksen, jolla tavoitellaan sitä, että tulevaisuudessa 50 % tuloista kerätään perusmaksulla ja 50 % käyttömaksulla.

Liisa Piirtola
Toimitusjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen

Kaikkea toimintaa ohjaavat periaatteet

Kunnan pitkän aikavälin tavoitteet	Kunnan valtuustokauden tavoitteet	Mittari	Kunnan talousarviovuoden toimenpide, Janakkalan Vesi
Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa	Kehitämme johtamis- ja työkuultuuria palvelevaksi	kpl	Koulutuksen painopisteet ovat vesihuolto-osaaaminen, työturvallisuus ja asiakaspalvelu. Mittari on koulutusten kpl-määrä näistä aiheista.
Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa	Parannamme työhyvinvointia jatkuvasti	-	Janakkalan kunnan työhyvinvoinnin kehittämissuunnitelman 2017-2020 mukaisesti kehitetään johtamis- ja työyhteisötaitoja osallistumalla henkilöstöpalvelujen järjestämiin koulutuksiin ja hankkeisiin. Henkilöstöpalvelut seuraa jo työhyvinvoinnin tilaa kuvaavia mittareita ja järjestää työhyvinvointikyselyjä.
Asiakaspalvelumme on erinomaista ja hyvinvoiva henkilöstömme on osaavaa	Tuotamme palvelut asiakaslähtöisesti	kpl	Asiointitarvetta pyritään vähentämään ja asiointia helpottamaan. Ajasta ja paikasta riippumaton sähköistä asiointia ja liittymisprosessin asiakasohjeistusta kehitetään edelleen. Mittari on asiakaspalveluun liittyvien reklamaatioiden määrä.

Konsernitavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet	
Talousveden laatuindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät STM:n asetuksen 683/2017 raja-arvot) > 99 %	
Jäteveden lupaindeksi (%-osuus niistä virallisen valvonnan näytteistä, jotka täyttävät ympäristöluvan ja VN:n asetusten 888/2006 ja 1022/2006 raja-arvot) >99 %	
Talousvesiverkoston <50-vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta ≥90 %	
Jätevesiverkoston <50-vuotiaan verkoston osuus koko verkostopituudesta ≥90 %	

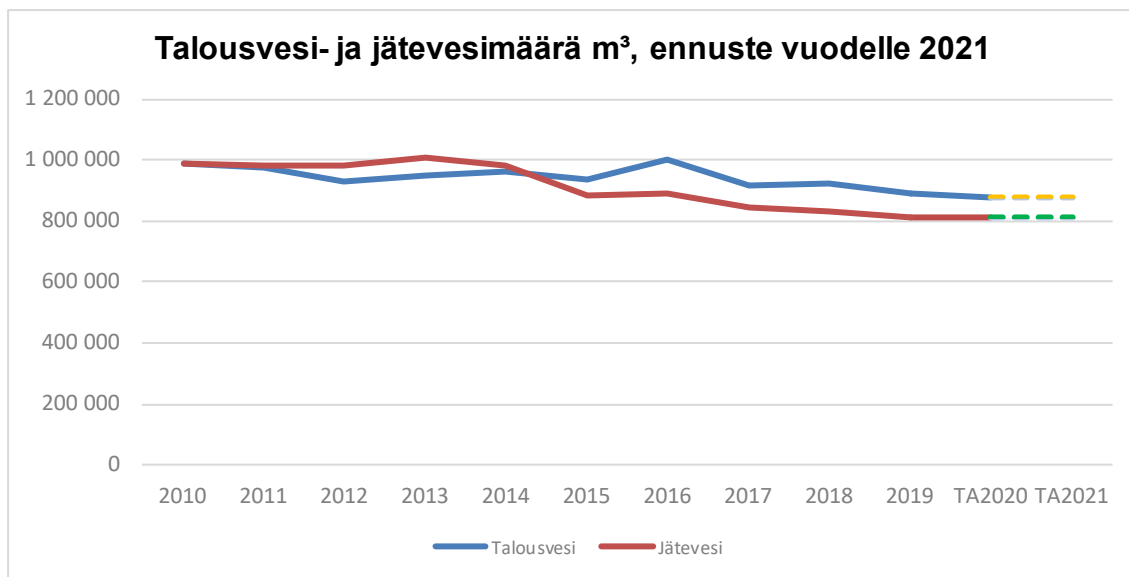
Taloudelliset tavoitteet	
Janakkalan Vesi tuottaa kunnalle vuosittain 6 % peruspääomasta eli noin 256 000 €.	
Janakkalan Veden tilikauden tuloksen on oltava suunnitelmakaudella ylijäämäinen.	
Lisätuloutusvaatimus 200 000 €.	

Henkilökunta

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Janakkalan Vesi	13,3	14	13	13	13	13

Suoritteet

				-1%	-2%	-2%
	TP 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024
Vesilaitos						
Laskutettava talousvesimäärä m ³	891 404	880 000	880 000	871 200	853 776	836 700
Viemärlaitos	809 977	810 000	810 000	801 900	785 862	770 145
Laskutettava jätevesimäärä m ³						



Toimintatulot ja toimintamenot

Laskutusmäärien ennustetaan pysyttelevän lyhyellä tähtäimellä nykytasolla. Suunnitelmavuosien aikana asu-
miskäytön kiinteistöjen vedenkäytön ennustetaan hieman vähenevän. Teollisuuden ja palvelualojen suhdanne-
vaihtelut ja tuotannolliset muutokset edellyttävät varovaisuutta tulonodotuksissa. Investointien toteuttamiseen
joudutaan ottamaan lainaa.

Laitoksen muuttuvien kustannusten osuus kaikista kuluista on toimialalle tyypillisesti alle 20 % ja vastaavasti
kiinteiden kustannusten osuus on yli 80 %. Tavoitteena on muuttaa tulopuolta samaan suuntaan. Suunnitel-
makaudella 2022-2024 kasvatetaan kiinteiden tulojen osuutta korottamalla perusmaksuja.

Käyttötalous

				tuotot +3 % kulut+1,5-2,3%	tuotot +2% kulut+1,5-2,4%	tuotot +2 % kulut+1,6-2,5%	
	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	2021 - 2024 eur
TUOTOT	4 042 004	4 120 000	4 120 000	4 243 600	4 328 472	4 415 041	17 107 113
KULUT							
Henkilöstö	-712 797	-800 000	-840 000	-859 320	-879 944	-901 942	-3 481 206
Palvelujen osto	-603 445	-660 000	-680 000	-690 200	-700 553	-711 762	-2 782 515
Aineet ja tarv	-523 258	-570 000	-570 000	-578 550	-587 228	-596 624	-2 332 402
Muut kulut	-218 233	-170 000	-140 000	-142 100	-144 232	-146 539	-572 871
KULUT YHTEENSÄ	-2 057 733	-2 200 000	-2 230 000	-2 270 170	-2 311 956	-2 356 867	-9 168 994
TOIMINTAKATE	1 984 271	1 920 000	1 890 000	1 973 430	2 016 516	2 058 174	7 938 120
toimintakate %	49	47	46	47	47	47	46

Liikelaitoksen tuloslaskelma

				tuotot +3% kulut+1,5-2,3%	tuotot +2% kulut+1,5-2,4%	tuotot +2% kulut+1,6-2,5	
	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	TS 2024	2021-2024 eur
LIIVEVAIHTO	4 042 004	4 120 000	4 120 000	4 243 600	4 328 472	4 415 041	17 107 113
MATERIAALIT JA PALVELUT	-1 126 703	-1 230 000	-1 250 000	-1 268 750	-1 287 781	-1 308 386	-5 114 917
palvelujen osto	-603 445	-660 000	-680 000	-690 200	-700 553	-711 762	-2 782 515
aineet ja tarv	-523 258	-570 000	-570 000	-578 550	-587 228	-596 624	-2 332 402
HENKILÖSTÖKULUT	-712 797	-800 000	-840 000	-859 320	-879 944	-901 942	-3 481 206
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 281 648	-1 400 000	-1 400 000	-1 500 000	-1 450 000	-1 450 000	-5 800 000
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-218 233	-170 000	-140 000	-142 100	-144 232	-146 539	-572 871
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	702 623	520 000	490 000	473 430	566 516	608 174	2 138 120
Rahoitustuotot	6 743	3 500	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
Korkokulut	-12 829	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000	-25 000	-105 000
Korvaus peruspääomasta	-256 856	-256 856	-256 856	-256 856	-256 856	-256 856	-1 027 424
Lisätuloutus kunnalle	-100 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-800 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	339 681	36 644	18 144	-8 426	84 660	131 318	225 696

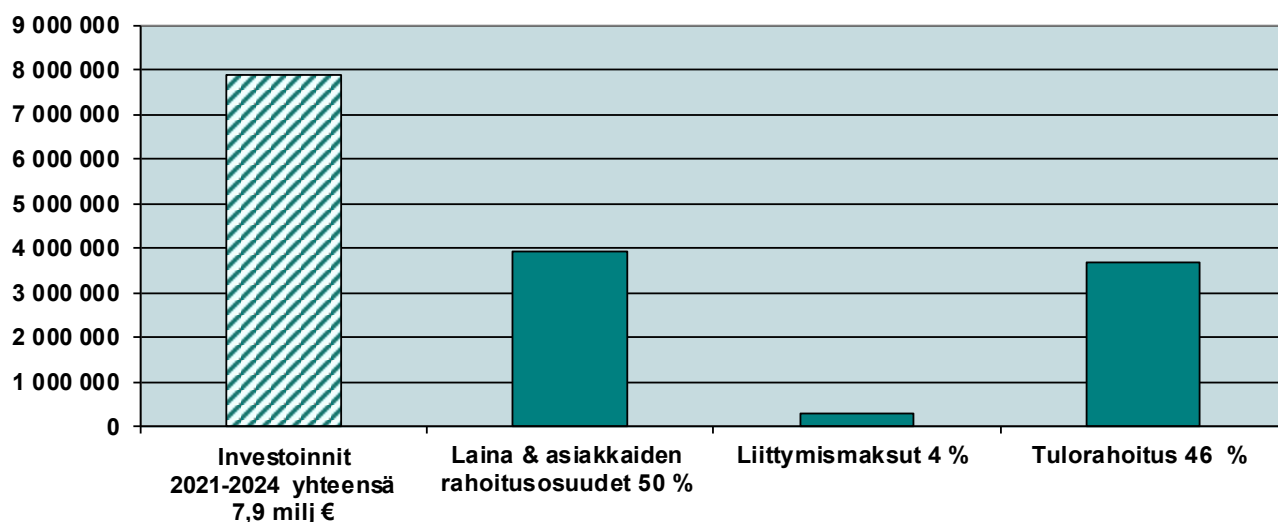
Investointisuunnitelma

Investointien euro-määräinen taso ollee talousarviovuonna 3,1 ja suunnitelmavuosina 1,6 milj. euroa. Kunnan katuhankkeista, niin uudisrakentamis- kuin peruskorjauskohteista, päätetään kunnan toimielimissä kuluvan syksyn kuluessa. Vesihuollon rakentaminen ja saneeraus toteutetaan kyseisten kunnan hankkeiden aikataulussa. Laitoshankkeista kiireellisimpinä ja mittavimpina ovat jätevedenpuhdistamolla tehtävät uudistukset.

Janakkalan Veden investointisuunnitelma hankkeittain valmistuu kuluvan vuoden lopulla.

	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Yhteensä eur
Vesihuoltoinvestoinnit yhteensä	3 100 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	7 900 000

Vuosina 2021-2024 toteutettavien investointien rahoitussuunnitelma:



Rahoituslaskelma

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024	2021-2024 eur
Toiminnan rahavirta							
Liikelyljäämä (-alijäämä)	702 623	520 000	490 000	473 430	566 516	608 174	2 138 120
Poistot ja arvonalentumiset	1 281 648	1 400 000	1 400 000	1 500 000	1 450 000	1 450 000	5 800 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-362 942	-483 356	-471 856	-481 856	-481 856	-476 856	-1 912 424
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-892 993	-1 700 000	-3 100 000	-1 600 000	-1 600 000	-1 600 000	-7 900 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	33 980						
Toiminnan ja investointien rahavirta	762 316	-263 356	-1 681 856	-108 426	-65 340	-18 682	-1 874 304
Rahoituksen rahavirta							
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	688 356	2 206 856	733 426	590 340	543 682	4 074 304
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-488 478	-500 000	-600 000	-700 000	-600 000	-600 000	-2 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos							
Oman pääoman muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset	-220 082	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	300 000
Rahoituksen rahavirta	-708 560	263 356	1 681 856	108 426	65 340	18 682	1 874 304
Vaikutus maksuvalmiuteen	53 756	0	0	0	0	0	53 756

Liittymismaksuja arvioidaan laskutettavan vuosittain 75.000 €. Lainaa on vuoden 2021 alussa 1,9 milj. eur ja nelivuotiskauden lopussa enimmillään 3,5 milj. eur.

11. JANAKKALAN KUNNAN JA JANAKKALAN VEDEN YH-DISTELMÄLASKELMAT

11.1 Yhdistelmä Janakkalan kunnan ja Janakkalan Veden tuloslaskelmasta

	TA 2021 Peruskunta	TA 2021 Liikelaitos Janakkalan Vesi	Eliminoinnit Peruskunta	Eliminoinnit Liikelaitos Janakkalan Vesi	TA 2021 Peruskunta ja liikelaitos yhteensä
TOIMINTATUOTOT	27 330 701	4 120 000	-14 058 251	-319 026	17 073 424
Myyntituotot	10 786 152	4 114 160	-6 103 913	-319 026	8 477 373
Maksutuotot	5 238 335	4 000			5 242 335
Tuet ja avustukset	769 000	1 840			770 840
Muut toimintatuotot	10 537 214		-7 954 338		2 582 876
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	529 400				529 400
TOIMINTAKULUT	-119 232 581	-2 230 000	14 319 686	57 591	-107 085 303
Henkilöstökulut	-45 905 849	-840 000			-46 745 848
Palvelujen ostot	-50 654 082	-680 000	6 302 694	19 701	-45 011 687
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 633 924	-570 000	100 544		-7 103 380
Avustukset	-5 487 659				-5 487 659
Muut toimintakulut	-10 551 067	-140 000	7 916 448	37 890	-2 736 729
TOIMINTAKATE	-91 372 480	1 890 000	261 435	-261 435	-89 482 480
VEROTULOT	66 854 000				66 854 000
VALTIONOSUUDET	29 071 000				29 071 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	324 056	-471 856	-456 856	456 856	-147 800
Korkotuotot	65 200	5 000			70 200
Muut rahoitustuotot	618 856		-456 856		162 000
Korkokulut	-360 000	-20 000			-380 000
Muut rahoituskulut		-456 856		456 856	
VUOSIKATE	4 876 576	1 418 144	-195 421	195 421	6 294 720
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 209 404	-1 400 000			-6 609 404
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 209 404	-1 400 000			-6 609 404
TILIKAUDEN TULOS	-332 828	18 144	-195 421	195 421	-314 684
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-332 828	18 144	-195 421	195 421	-314 684
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0		0		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN	-332 828	18 144	-195 421	195 421	-314 684

11.2 Yhdistelmä Janakkalan kunnan ja Janakkalan Veden rahoituslaskelmasta

1 000 €	Kunta Ta 2021	Janakkalan Vesi Ta 2021	Yhteensä Ta 2020
Toiminnan rahavirta	4 877	1 418	6 295
- vuosikate	4 877	1418	6 295
- satunnaiset erät			
- tulorahoituksen korjauserät			
Investointien rahavirta	-6 927	-3 100	-10 027
- investointimenot	-7 177	-3100	-10 277
- rahoitusosuudet investointimenoihin	150		150
- pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	100		100
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 050	-1 682	-3 732
Rahoitustoiminnan rahavirta	2 050	1 682	3 732
Antolainauksien muutokset			
- antolainasaamisten lisäys			
- antolainasaamisten vähennys			
Lainakannan muutokset	2 050	1 607	3 657
- pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 106	2207	13 313
- pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 056	-600	-9 656
- lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Korottomien velkojen muutokset		75 *	75 *
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0

* Liittymismaksut