



SAUVON KUNTA

TALOUSARVIO 2021

TALOUSSUUNNITELMA 2022 – 2023



KH 23.11.2020

KH 14.12.2020

KV 21.12.2020

Sisällysluettelo

Kunnanjohtajan katsaus talousarvioon ja -suunnitelmaan	3
1. YLEISOSA.....	4
2. KÄYTTÖTALOUS	11
2.1 Keskusvaalilautakunta.....	12
2.1.1 Vaalit.....	12
2.2 Tarkastuslautakunta	12
2.2.1 Tilintarkastus.....	13
2.3 Kunnanhallitus.....	13
2.3.1 Yleishallinto.....	14
2.3.2 Kehittämisen- ja vaikuttamistehtävät	15
2.3.3 Maaseututoimi	16
2.4 Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta.....	17
2.4.1 Hallintopalvelut	17
2.4.2 Sosiaalityö	18
2.4.3 Vanhustyö.....	21
2.4.4 Terveystieteiden palvelut.....	23
2.5 Sivistyslautakunta.....	24
2.5.1 Hallinto.....	25
2.5.2 Koulutoimi	26
2.5.3 Muut sivistyspalvelut.....	27
2.5.4 Varhaiskasvatus	27
2.5.5 Vapaa-aikatoimi	28
2.5.6 Kulttuuripalvelut	29
2.6 Tekninen- ja ympäristövaltuusto.....	31
2.6.1 Hallinto ja ympäristönsuojelu	32
2.6.2 Yhdyskuntapalvelut.....	32
2.6.3 Kiinteistötoimi.....	33
2.6.4 Rakennustarkastus ja maa-ainesvalvonta	34
2.6.5 Pelastustoimi ja väestönsuojelu	34
2.6.6 Puhtaus- ja ruokapalvelu	35
3. TULOSLASKELMA.....	36
4. INVESTOINNIT.....	38
5. RAHOITUS	47
6. LIITTEET	48

Kunnanjohtajan katsaus talousarvioon ja -suunnitelmaan

Vuoden 2021 talousarvio laadittiin varsin poikkeuksellisessa tilanteessa. Covid 19 -pandemia on hiljaisen kesän jälkeen kiihtynyt Varsinais-Suomessakin merkittävästi. Puhutaankin taudin toisesta aallosta. Maailmanlaajuisesti tartunnat ovat kasvaneet dramaattisesti. Marras-kuussa on raportoitu lähes 700 000 uudesta tapauksesta päivittäin.

Koronaviruksella on ollut merkittävät vaikutukset niin Suomen kuin muidenkin maiden talouteen. Talouden kasvu on kääntynyt negatiiviseksi ja tämä vaikuttaa kuntienkin verotulokertymään luultavasti useamman vuoden ajan. Valtio on varsin ansiokkaasti huomannut kuntien hädänalaisen tilan. Kunnille onkin ohjattu ylimääräistä tukea tilannetta helpottamaan.

Sauvon kunnan talousarvio vuodelle 2021 on lievästi ylijäämäinen. Palvelut tuotetaan nykyisessä laajuudessa mutta henkilöresurssia on hieman lisätty. Suurin muutos on palvelukeskuksessa, jonka henkilökunta kasvaa kahdella uudella hoitajalla. Muita henkilöstömuutoksia talousarviossa on ympäristösihteerin viran kokoaikaistaminen. Sivistystoimelle palkataan oma kanslisti, joka työskentelee osittain myös sosiaalitoimen tehtävissä.

Yhtenä kantavana ajatuksena talousarviota laadittaessa on ollut, että valmistelussa oleva sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus toteutuu 1.1.2023 alkaen. Sivistystoimesta tulee tällöin kunnan suurin toimiala. Tähän liittyen sivistysjohtajan virka vakinaistetaan 1.8.2021 alkaen.

Kunnan merkittävin viime vuosien investointi koulukeskuksen peruskorjaus ja laajennus valmistui elokuussa 2020. Tuotantokäyttöön se otettiin syyslomien jälkeen lokakuussa. Tähän ajankohtaan päättyi opetuksen poikkeusjärjestelyt ja palattiin useamman vuoden jälkeen normaalioloihin. Talousarviossa on määräraha koulun piha-alueen kohentamiseen tarvittavilta osin. Vuoden 2021 merkittävin investointi on päiväkodin laajennus, joka toteutetaan ns. kokonaisvastuurakentamisena. Tavoitteena on, että laajentuneet päivähoitotilat olisivat käytössä kesän 2021 jälkeen.

Valtion ohjaama lisätuki kunnille on helpottanut vuoden 2021 talousarvion laadintaa merkittävästi. On kuitenkin hyvä pitää mielessä, että lisärahoitus on vain välivaihe ja paluu rahoituksen normaalitilaan on edessä todennäköisesti hyvinkin pian.

1. YLEISOSA

TALOUDEN LÄHTÖKOHDAT TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN LAATIMISELLE

Yleinen taloudellinen tilanne

Talous supistuu 4,5 prosenttia vuonna 2020, ennustaa valtiovarainministeriö 5. lokakuuta julkaistussa taloudellisessa katsauksessaan. Suomen talous on supistunut kolme vuosineljänestä peräkkäin. Koronapandemia ei ole kuitenkaan vahingoittanut Suomen taloutta yhtä paljon kuin suurinta osaa Euroopan talouksista alkuvuoden aikana. Kesän aikana pandemia rauhoittui, mikä sai kotitaloudet liikkeelle ja kuluttamaan useissa maissa Suomi mukaan lukien. Talous toipuu kuitenkin hitaasti taloudenpitäjien vähäisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Koronatartuntojen voimakas lisääntyminen ja uudet rajoitukset varjostavat toipumista edelleen, ja talous on uudelleen taitekohdassa.

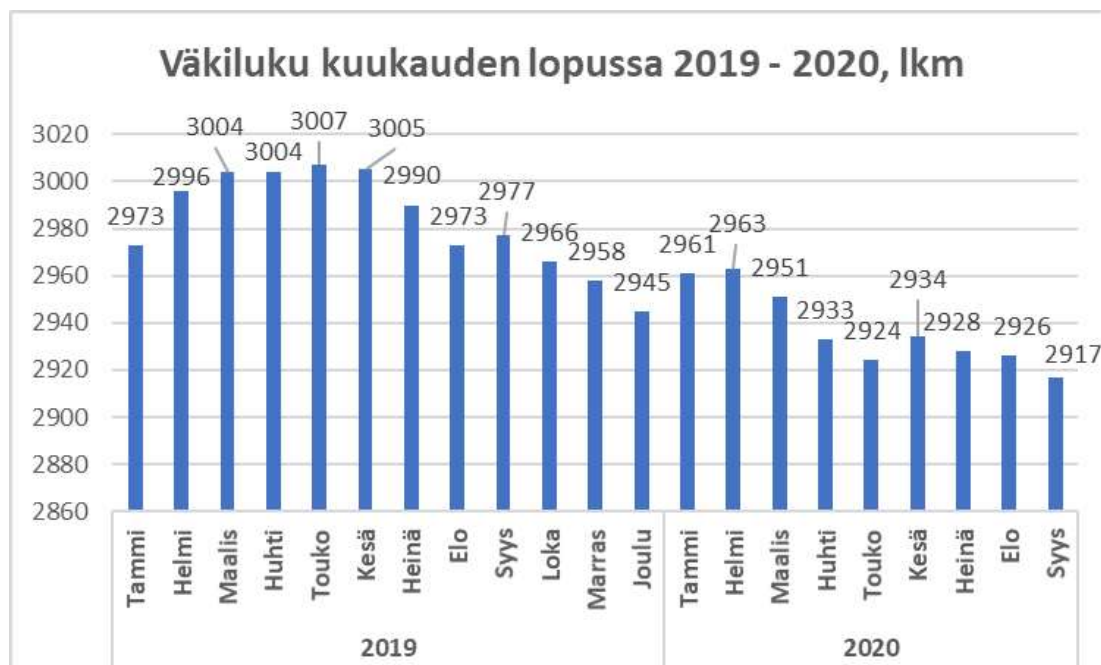
Bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan 2,6 prosenttia vuonna 2021 ja 1,7 prosenttia vuonna 2022. Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella. Talous on taitekohdassa, kun epidemia on nostanut taas päätään. Elpyminen uhkaa lykkääntyä, jos kotitalouksien ja yritysten näkyvä tulevaisuuteen synkkenee edelleen. Vasta tehokas hoito ja rokote selkiyttävät näkymän.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa tänä vuonna voimakkaasti noin 18 miljardiin euroon eli 7,7 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Myös julkinen velka suhteessa BKT:hen kasvaa nopeasti. Julkista taloutta heikentävät koronapandemian puhkeamista seurannut talouden taantuma sekä hallituksen päättämät yrityksiä, kansalaisia ja talouden kasvua tukevat toimet. Julkinen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee lähivuosina mutta on edelleen 7 miljardin euron tuntumassa eli 2,7 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2024.

Julkisen talouden rakenteellisesti alijäämäinen jo ennen koronaepidemian puhkeamista. Väestön ikääntyminen on heikentänyt julkista taloutta merkittävästi jo kymmenen vuoden ajan, kun paljon julkisia palveluja ja etuuksia käyttävien ikääntyneiden määrä on kääntynyt nopeaan kasvuun. Samalla työikäinen väestö, joka veroillaan rahoittaa julkiset palvelut ja sosiaaliturvan, on alkanut vähentyä. Väestön ikääntyminen aiheuttaa menopaineita julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa, kun erityisesti paljon sote-palveluita käyttävän yli 75-vuotiaan väestön määrä kasvaa. Siksi julkinen velkasuhde näyttäisi kasvavan koko 2020-luvun ajan. Julkisen talouden vahvistaminen 5 miljardilla eurolla vuoteen 2026 mennessä vakauttaisi velkasuhteen 70–75 prosenttiin 2020-luvun aikana. Velkasuhteen palauttaminen vuoden 2019 tasolle eli 60 prosentin tuntumaan 2020-luvun aikana edellyttäisi puolestaan julkisen talouden vahvistamista noin 10 miljardilla eurolla.

SAUVON KUNNAN VÄESTÖ

Sauvon kunnan väestökehitys vuonna 2019 ja 1-9 /2020



Tammi-syyskuussa 2020 Sauvossa syntyi yhteensä 13 lasta, kuolleiden määrä samana aikana oli 30. Kuntien välinen nettomuutto tammi-syyskuussa oli yhteensä - 14 ja nettomaahanmuutto +3. Sauvon kunnan asukasluku 30.9.2020 oli 2 917. Vähemmän oli -28 asukasta vuoden alusta lukien (-0,95 %).

Väestömäärät vuosina 2017 – 2026 (lähde: tilastokeskus)

Vuosi	Ikäryhmät, v							Yhteensä
	0 - 6	7 - 15	16 - 18	19 - 64	65 - 74	75 - 84	85 -	
2017	204	337	95	1627	475	184	85	3007
2018	193	336	100	1610	484	183	88	2994
2019	175	320	94	1569	496	205	86	2945
enn. 2020	184	315	113	1 568	488	218	85	2971
enn. 2021	179	312	106	1 557	477	245	84	2960
enn. 2022	166	320	101	1 560	457	261	83	2948
enn. 2023	163	317	91	1 548	456	274	88	2937
enn. 2024	163	298	101	1 532	449	290	91	2924
enn. 2025	160	298	99	1 515	437	317	89	2915
enn. 2026	160	283	105	1 506	421	339	90	2904

Väestömäärän vuosimuutokset

Vuosi	Ikäryhmät, v							Yhteensä
	0 - 6	7 - 15	16 - 18	19 - 64	65 - 74	75 - 84	85 -	
<i>muutos 2017/2018</i>	-5,4 %	-0,3 %	5,3 %	-1,0 %	1,9 %	-0,5 %	3,5 %	-0,4 %
<i>muutos 2018/2019</i>	-9,3 %	-4,8 %	-6,0 %	-2,5 %	2,5 %	12,0 %	-2,3 %	-1,6 %
<i>muutos 2019/2020</i>	5,1 %	-1,6 %	20,2 %	-0,1 %	-1,6 %	6,3 %	-1,2 %	0,9 %
<i>muutos 2020/2021</i>	-2,7 %	-1,0 %	-6,2 %	-0,7 %	-2,3 %	12,4 %	-1,2 %	-0,4 %
<i>muutos 2021/2022</i>	-7,3 %	2,6 %	-4,7 %	0,2 %	-4,2 %	6,5 %	-1,2 %	-0,4 %
<i>muutos 2022/2023</i>	-1,8 %	-0,9 %	-9,9 %	-0,8 %	-0,2 %	5,0 %	6,0 %	-0,4 %
<i>muutos 2023/2024</i>	0,0 %	-6,0 %	11,0 %	-1,0 %	-1,5 %	5,8 %	3,4 %	-0,4 %
<i>muutos 2024/2025</i>	-1,8 %	0,0 %	-2,0 %	-1,1 %	-2,7 %	9,3 %	-2,2 %	-0,3 %
<i>muutos 2025/2026</i>	0,0 %	-5,0 %	6,1 %	-0,6 %	-3,7 %	6,9 %	1,1 %	-0,4 %
<i>muutos 2019/2026</i>	-8,6 %	-11,6 %	11,7 %	-4,0 %	-15,1 %	65,4 %	4,7 %	-1,4 %



TALOUSARVION JA SUUNNITELMAN RAKENNE

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalouden avulla ohjataan kunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalle tavoitteet ja osoittaa määrärahat näiden saavuttamiseksi.

Tuloslaskelma, joka laaditaan käyttötalouden pohjalta, osoittaa miten tilikauden tulorahoitus riittää käyttötalouden menoihin, korkoihin ja käyttöomaisuuden poistoihin. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti.

Rahoituslaskelmassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö. Rahoitusosaan kerätään kunnan käyttötalous-, tuloslaskelma- ja investointien tulojen ja menojen aiheuttama kassavirta. Samoin rahoitusosaan merkitään lainakannan ja oman pääoman muutokset.

Talousarviossa esitetään eri hallintokunnille jakautuvat sisäiset kustannukset ja vyörytyserät (liite talousarviokirjan lopussa). Eläkemenot on kirjattu talousarvioon siten, että eläkemenoperusteiset kustannusarviot on kohdistettu aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvio on kunnan toimielimiä sitova toimintaohje. Kunnanvaltuuston päättämät tehtävät (tehtäväalue), sitovat tavoitteet ja niiden toteuttamiseen myönnetty määrärahat ovat muutettavissa vain kunnanvaltuuston päätöksellä.

Päätös määrärahamuutoksesta on tehtävä kyseisen talousarviovuoden aikana. Määrärahaa ei saa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa mainittuun tarkoitukseen, talousarvioon sisällyttömän toimintamuodon aloittamiseen tai palvelujen laajentamiseen.

Käyttötalouden tulosalueiden määrärahat ja laskennalliset tulot ovat sitovia valtuustoon nähden nettomääräisinä (toimintakulut – toimintatuotot).

Investointimäärärahat ovat sitovia hankekohtaisesti tai ryhmittäin siten kuin ne on esitetty investointiosassa talousarviokirjan lopussa. Investointihankkeen myöhästyessä ja ulottuessa vuodenvaihteen yli, on hankkeen toteutusta oikeus jatkaa edellyttäen, että hankkeen kokonaismenot pysyvät edellisen vuoden määrärahojen puitteissa. Hankkeiden jatkamisen vaikutukset talousarvioon käsitellään normaalin lisämäärärahakäsittelyn luonteisesti.

Rahoituslaskelmassa antolainojen ja lainakannan muutokset ovat sitovia valtuustoon nähden.

TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO JA SEURANTA

Toimielinten tulee laatia käyttösuunnitelmansa niin, että ne vastaavat valtuuston hyväksymää talousarviota. Käyttösuunnitelmat ja mahdolliset muutokset käyttösuunnitelmissa on annettava aina tiedoksi taloushallintoon, hallintojohtajalle. Käyttösuunnitelmat päivitetään tarvittaessa vuoden aikana. Vastuuhenkilöiden tulee seurata talousarvionsa ja asetettujen tavoitteiden toteutumista ja säännöllisesti valmistella niitä koskevat raportit hallintosäännön määräysten mukaan. Osavuosikatsaus laaditaan kaksi kertaa vuodessa, 30.4. ja 31.8.

toteutuneen tilanteen mukaisesti. Ensimmäisessä katsauksessa raportoidaan vain talouden-toteumasta sekä mahdollisista merkittävistä talouden ja toiminnan poikkeamista.

Toinen katsaus sisältää myös tilinpäätösennusteen sekä keskeisten strategisten tavoitteiden toteuman.

Osavuositarkastus käsitellään kunnanhallituksessa ja saatetaan myös valtuustolle tiedoksi.

Tulojen seuranta

Lautakuntien on huolehdittava, että kunnan päätettävissä olevat maksut tarkistetaan kustannusten nousua vastaavasti ja kunnalle kuuluvat tulot peritään tehtyjen sopimusten ja ohjeiden mukaisesti. Vastuuhenkilöiden on huolehdittava toimintaan ja investointeihin saatavien valtionosuuksien ym. avustusten hakemisesta ja niiden oikeellisuudesta sekä toimitettava kopio avustushakemuksesta hallintojohtajalle. Samoin on huolehdittava myös muiden tulojen oikea-aikaisesta laskuttamisesta ja kertymisestä.

Määrärahojen muutokset

Jos tehtävään osoitettu määräraha ei riitä, on hyvissä ajoin ennen sen loppumista ryhdyttävä toimenpiteisiin toiminnan supistamiseen ja/tai sovittamiseen jäljellä olevan määrärahan puitteissa.

Määrärahan muutosesitys kunnanvaltuustolle tulee tehdä talousarviovuoden aikana. Esityksen perusteluissa on selvitettävä, mihin toimenpiteisiin on ryhdytty lisämäärärahatarpeen välttämiseksi ja mistä lisämääräraha tarve johtuu.

TALOUSARVIOSTA

Talousarvion ulkoiset toimintatulot (1 544 957 euroa) vähenevät 48 146 euroa verrattuna vuoden 2020 talousarvioon (1 593 103 euroa). Kunnan ulkoiset toimintamenot (18 332 640 euroa) kasvavat vuonna 2021 yhteensä 301 915 euroa eli 1,7 % verrattuna vuoden 2020 talousarvioon ja 303 104 euroa eli 1,7 % verrattuna vuoden 2019 tilinpäätökseen.

Talousarvion toimintakate on -16 787 683 euroa ja se on 350 061 euroa eli 2,1 prosenttia parempi kuin vuoden 2020 talousarvion toimintakate (-16 437 622 e). Toimintakate on 404 329 euroa eli 2,5 % parempi kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä (-16 383 354 e).

Verotuloarvio on talousarvioon 2020 verrattuna 39 200 euroa parempi ja tilinpäätökseen 2019 verrattuna 569 154 euroa parempi.

Valtionosuudet perustuvat Valtionvarainministeriön ennakkolisiin valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2021. Valtionosuudet sisältävät verotulomenetysten korvauksia ja koronavirusepidemiaan liittyviä korvauksia. Lopulliset päätökset vuoden 2021 valtionosuudesta tehdään aivan vuoden 2020 lopussa. Valtionosuudet yhteensä ovat 5 334 205 euroa, joka on 424 205 euroa enemmän kuin vuoden 2020 talousarviossa ja 660 892 euroa enemmän kuin vuoden 2019 tilinpäätöksessä.

Vuosikate on 540 522 euroa ja se on 126 144 euroa parempi kuin vuoden 2020 talousarviossa ja 717 184 euroa parempi kuin tilinpäätöksessä 2019. Tilikauden 2021 tulos on 1 240 euroa.

VEROTULOT

Verotulot muodostuvat kunnan tuloverosta, osuudesta yhteisöveron tuotosta sekä kiinteistöverosta. Verotuloarviot perustuvat kuntaliiton ennustekehikkoon, johon on tehty kunta-kohtaisia tarkennuksia. Talousarviossa ja -suunnitelmassa kunnan kunnallisveron tuotto on laskettu 21,5 %:n kunnallisveron mukaan. Yleinen kiinteistöveroprosentti sekä muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,93–2,00 vuonna 2021. Vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti vuodelle 2021 tulee määrätä välillä 0,41-1,00 %. Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistöveroprosentti tulee määrätä välillä 0,00 - 2,00.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittu käyttäen nykyisiä kiinteistöveroprosentteja. Kunnanvaltuusto on vahvistanut veroprosentit kokouksessaan 9.11.2020. Veroprosentit pysyvät kailta osin vuoden 2020 mukaisina.

Tuloveroprosentti	21,5
Yleinen kiinteistöveroprosentti	1,20
Vakinaisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti	0,60
Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti	1,40
Tuloverolain 22 §:ssä tarkoitetun yleishyödyllisen yhteisön omistaman rakennuksen ja sen maapohjan kiinteistöveroprosentti	0,00

VALTIONOSUUDET

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Vuonna 2020 kunnille tuli uutena osana valtionosuuteen veromenetysten kompensatiot ja vuoden 2020 aikana on myös tullut uutena verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio, jotka molemmat maksetaan omalta valtiovarainministeriön momentiltaan.

Valtionosuuden arvio perustuu Valtionvarainministeriön ennakollisiin valtionosuuslaskelmiin vuodelle 2021. Lopulliset päätökset vuoden 2021 valtionosuudesta tehdään aivan vuoden 2020 lopussa.

Tuloslaskelmavertailu (ulkoinen)

TULOSLASKELMA	TA 2021- ehdotus KH	muutos, €/ TA 2020	muutos- %/ TA 2020	Talous- arvio 2020	muutos, €/ TP 2019	muutos- %/ TP 2019	Tilin- päättös 2 019
TOIMINTATUOTOT/TULOT							
Myyntituotot	341 607	-40 276	-10,5	381 883	-55 620	-14,0	397 227
Maksutuotot	789 000	-5 360	-0,7	794 360	-14 683	-1,8	803 683
Tuet ja avustukset	61 250	-70 250	-53,4	131 500	-54 996	-47,3	116 246
Vuokratuotot	271 900	4 740	1,8	267 160	26 206	10,7	245 694
Muut toimintatuotot	81 200	63 000	346,2	18 200	-2 132	-2,6	83 332
Toimintatuotot / tulot	1 544 957	-48 146	-3,0	1 593 103	-101 225	-6,1	1 646 182
TOIMINTAKULUT/MENOT							
Palkat ja palkkiot	-5 714 358	-222 502	-4,1	-5 491 856	-324 843	-6,0	-5 389 515
Eläkekulut	-1 169 351	-47 307	-4,2	-1 122 044	-67 826	-6,2	-1 101 525
Muut henkilösivukulut	-193 526	34 493	15,1	-228 019	-32 887	-20,5	-160 639
Henkilösivukulut	-1 362 877	-12 814	-0,9	-1 350 063	-100 713	-8,0	-1 262 164
Henkilöstökorvaukset	65 000	49 900	330,5	15 100	8 943	-16,0	56 057
Henkilöstökulut	-7 012 235	-185 416	-2,7	-6 826 819	-416 613	-6,3	-6 595 622
Asiakaspalvelujen ostot	-7 209 669	-356 383	-5,2	-6 853 286	-300 889	-4,4	-6 908 780
Muiden palvelujen ostot	-2 455 152	174 098	6,6	-2 629 250	366 772	13,0	-2 821 924
Palvelujen ostot	-9 664 821	-182 285	-1,9	-9 482 536	65 883	0,7	-9 730 704
Ostot tilikauden aikana	-1 027 764	-52 854	-5,4	-974 910	-159 770	-18,4	-867 994
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 027 764	-52 854	-5,4	-974 910	-159 770	-18,4	-867 994
Avustukset	-345 470	54 030	13,5	-399 500	13 029	3,6	-358 499
Vuokrat	-212 150	81 550	27,8	-293 700	-13 266	-6,7	-198 884
Muut toimintakulut	-70 200	-16 940	-31,8	-53 260	207 633	74,7	-277 833
TOIMINTAKULUT/MENOT	-18 332 640	-301 915	-1,7	-18 030 725	-303 104	-1,7	-18 029 536
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-16 787 683	-350 061	-2,1	-16 437 622	-404 329	-2,5	-16 383 354
Kunnallisvero	10 169 300	-80 700	-0,8	10 250 000	422 012	-4,3	9 747 288
Kiinteistövero	1 169 900	9 900	0,9	1 160 000	10 756	-0,9	1 159 144
Osuus yhteisöverosta	600 000	110 000	22,4	490 000	136 386	-29,4	463 614
Verotulot	11 939 200	39 200	0,3	11 900 000	569 154	-5,0	11 370 046
Peruspalvelujen valtionosuus	2 812 102	212 102	8,2	2 600 000	-1 069 621	27,6	3 881 723
Verotuloihin perustuva vo	1 580 402	180 402	12,9	1 400 000	210 017	-15,3	1 370 385
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-624 148	-44 148	7,6	-580 000	-45 353	-7,8	-578 795
Verotulomenetyksen kompensatio	1 565 849	75 849	5,1	1 490 000	1 565 849		
Valtionosuudet	5 334 205	424 205	8,6	4 910 000	660 892	-14,1	4 673 313
Korkotuotot	51 000	3 000	6,3	48 000	8 636	-20,4	42 364
Muut rahoitustuotot	8 300	3 800	84,4	4 500	-435	5,0	8 735
Korkokulut	-3 500	6 500	65,0	-10 000	-687	-16,4	-4 187
Muut rahoituskulut	-1 000	-500	-100,0	-500	55	5,8	-945
Rahoitustuotot ja -kulut	54 800	12 800	30,5	42 000	-8 833	19,2	45 967
VUOSIKATE	540 522	126 144	30,4	414 378	-834 550	-283,8	-294 028
Suunnitelman mukaiset poistot	-539 282	-161 167	-42,6	-378 115	163 524	43,5	-375 758
Arvon alentumiset		0			-46 158	-100,0	-46 158
Poistot ja arvonalentumiset	-539 282	-161 167	-42,6	-378 115	117 366	27,8	-421 916
TILIKAUDEN TULOS	1 240			36 263			-715 944
TILIKAUDEN YLI- JA ALIJÄÄMÄ	1 240			36 263			-715 944

2. KÄYTTÖTALOUS

Sauvon kunnan talousarvion käyttötalousosan toimintakate (ulkoiset ja sisäiset menot sekä tulot huomioiden) on seuraava. (Vain edellisvuoteen vertailukelpoiset ulkoiset muutosprosentit on esitetty.)

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	3 417 654	3 632 702	3 574 942	3 646 444	3 719 371	-1,6
Toimintamenot	-19 801 008	-20 070 324	-20 362 625	-20 769 882	-21 185 223	1,4
Toimintakate	-16 383 354	-16 437 622	-16 787 683	-17 123 438	-17 465 852	2,1
Vyörytys-erätulot	231 122	254 368	260 986	266 206	271 530	2,5
Vyörytys-erämenot	-231 122	-254 368	-260 986	-266 216	-271 543	2,5

Em. nettomenot jakautuvat toimielimittäin seuraavasti:

KÄYTTÖTALouden NETTOMENOJEN JAKAUTUMINEN sis. ja ulk.

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023	muutos % 20/21
Keskusvaalilautakunta	1 148	0	-8 336	-8 502	-8 672	
Tarkastuslautakunta	-12 506	-13 460	-13 632	-13 904	-14 181	1,3
Kunnanhallitus	-994 523	-1 185 053	-1 167 383	-1 190 731	-1 214 537	-1,5
Sosiaali- ja terveystk	-9 332 227	-9 331 604	-9 423 839	-9 612 317	-9 804 555	1,0
Sivistyslautakunta	-5 132 952	-5 346 837	-5 414 364	-5 522 654	-5 633 089	1,2
Tekn.- ja ympäristö ltk	-912 295	-560 668	-760 129	-775 330	-790 818	26,0
Nettomenot yhteensä	-16 383 354	-16 437 622	-16 787 683	-17 123 438	-17 465 852	2,1

Käyttötalousosa toimielimittäin, valtuustotasolla vahvistettavan luokituksen mukaisesti.

Toimielin	Tehtäväalue
Keskusvaalilautakunta	Vaalit
Tarkastuslautakunta	Tilintarkastus
Kunnanhallitus	Yleishallinto Kehittämisen- ja vaikuttamistehtävät Maaseututoimi
Sosiaali- ja terveyslautakunta	Hallintopalvelut Sosiaalityö Vanhustyö Tukipalvelut Terveyspalvelut
Sivistyslautakunta	Hallinto Koulutoimi Muut sivistyspalvelut Varhaiskasvatus Vapaa-aikatoimi Kulttuuripalvelut
Tekninen- ja ympäristölautakunta	Hallinto ja ympäristönsuojelu Yhdyskuntapalvelut Kiinteistötoimi Rakennustarkastus ja maa-ainesvalvonta Pelastustoimi

2.1 Keskusvaalilautakunta

Perustehtävä:

Kunnallisten, valtiollisten ja EU-vaalien järjestäminen

Toimielimen talousarvio yhteensä:

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	10 381	0	0			
Toimintamenot	-9 233	0	-8 336	-8 502	-8 672	100
Toimintakate	1 148	0	-8 336	-8 502	-8 672	100
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-1 002	-76	-81	-82	-84	6,2

Toimielimen perustiedot (voidaan esittää myös tehtäväalueittain)

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA 2020/2021
Keskusvaalilautakunnan sihteeri (maaseutus sihteeri)	

2.1.1 Vaalit

Tilivelvollinen: Keskusvaalilautakunnan sihteeri

Kuntastrategian toteuttaminen, vaalit	
Vuonna 2021 järjestetään kuntavaalit.	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet

2.2 Tarkastuslautakunta

Perustehtävä:

Kunnan hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestäminen ja arviointi

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-12 506	-13 460	-13 632	-13 904	-14 181	1,3
Toimintakate	-12 506	-13 360	-13 632	-13 904	-14 181	1,3
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-98	-100	-88	-90	-92	-13,6

Toimielimen perustiedot (voidaan esittää myös tehtäväalueittain)

Henkilöstö TA 2020	Muutos TA 200/2021
-	

2.2.1 Tilintarkastus

Tilivelvöllinen:

Kuntastrategian toteuttaminen, tilintarkastus	
Toiminnan päämääränä on edesauttaa hallinnon laillisuuden toteutumista sekä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Tilintarkastuksen lakisääteinen toteuttaminen vuoden 2020 tilinpäätöksenosalta	Kertomuksen laadinta kesäkuun valtuuston tilinpäätöskokoukseen mennessä. Tarkastuksen toteutus kesäkuun valtuuston tilinpäätöskokoukseen mennessä.

2.3 Kunnanhallitus

Perustehtävä:

Kunnanhallituksen tehtävänä on Sauvon kuntastrategian 2025 mukaisesti johtaa kunnan hallintoa sekä huolehtia kunnan taloudesta, taloudenhoidosta, elinkeinopolitiikasta, kaavoituksesta ja kuntien välisestä yhteistoiminnasta.

Tehtävässään kunnanhallitus valmistelee valtuustolle sen päätettävät asiat (pl. tarkastuslautakunnan valmis-telemat asiat) ja huolehtii valtuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Toimielimen talousarvio yhteensä:

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022 €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	187 935	142 700	157 200	160 344	163 550	9,2
Toimintamenot	-1 182 458	-1 327 753	-1 324 583	-1 351 075	-1 378 087	0,5
Toimintakate	-994 523	-1 185 053	-1 167 383	-1 190 731	-1 214 537	-0,7
Vyörytyserätulot	231 122	254 368	260 986	266 206	271 530	2,5
Vyörytyserämenot	-26 141	-28 190	-33 508	-34 182	-34 867	15,9

Toimielimen perustiedot

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA 2020/2021
Kunnanjohtaja (v)	-
Hallintojohtaja (v)	-
Pääkirjanpitäjä (t)	-
Kanslisti (v), 100 %	+ 40 %
Kanslisti (t), 100 %	

2.3.1 Yleishallinto

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	110 267	44 500	38 000	38 760	39 535	-17,1
Toimintamenot	-851 289	-921 170	-920 053	-938 454	-957 214	-0,1
Toimintakate	-741 022	-876 670	-882 053	-899 694	-917 679	0,6
Vyörytysratulot	231 122	254 368	260 986	266 206	271 530	2,5
Vyörytysramenot	-19 695	-22 225	-28 517	-29 089	-29 672	22,1

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja, hallintojohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, yleishallinto	
<p>Yleishallinnon tehtäväalueeseen sisältyvät</p> <ul style="list-style-type: none"> kunnallisjohtoon kuuluvien päätöksentekuelimien (valtuusto, hallitus, kunnanjohtaja) toiminta, hallintotoimiston tuottamat talouden- ja rahoituksen, henkilöstöhallinnon, vuokra-asuntohallinnon, tietohallinto sekä muut sisäiset ja ulkoiset palvelut työyhteisön kehittämistoimintoina työsuojelu, yhteistoiminta ja työterveydenhuolto sekä muu yleishallinto: henkilötietosuojat, arkistointi, työllistämistehtävät, Turun seudun itäisten kuntien kuntayhteistyö sekä kuntien yleinen yhteistoiminta. <p>Tehtäväalueen päämääränä on toimia kustannustehokkaasti kunnan ulkoisen palvelutuotannon ja päätöksenteon tarpeista lähtien.</p>	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
<p>1. Henkilöstön ammattitaidon ja työhyvinvoinnin edistäminen sekä tehtäväjaon selkeyttäminen.</p> <p>Sairauspoissaolojen väheneminen</p>	<p>Kunnan henkilökunnan tehtäväkuvien laatiminen.</p> <p>Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen. Työhyvinvoinnin tunnusluvut ovat paremmat kuin edellisessä kyselyssä.</p> <p>Sairauspoissaolopäivien määrä on pienempi kuin vuonna 2020.</p>
<p>2. Työllisyyden hoitoon ja työttömien aktivointiin panostaminen.</p>	<p>Työllisyyspalvelujen osto Paimion kaupungilta ja palvelun toimivuuden arviointi. Työllisyyden kuntakokeiluun osallistuminen ja siihen liittyvien hyvien toimintatapojen juurruttaminen Sauvon toimintoihin.</p>
<p>3. Hallintopalveluiden toteuttaminen uudistuvilla ja työtä sujuvoittavilla ohjelmistoilla sekä digitalisaation edistäminen.</p>	<p>Talouden ohjausohjelman Pro Economica Premiumin käyttöönotto hallitusti.</p> <p>Aura-raportoinnin toteuttaminen.</p> <p>Tietoturva-asioiden toteuttaminen lainsäädännön edellyttämällä tavalla.</p> <p>Kuntatoimisto-ohjelmiston uudistaminen.</p>

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Pienen organisaation haavoittuvuus.	Tehtäväkuvat laaditaan asianmukaisesti ja myös sijaisjärjestelyt huomioiden.
Uudistuvat ohjelmistot koetaan vaikeaksi käyttää.	Henkilöstölle annetaan riittävä koulutus ohjelmistojen käyttöönottamiseksi.
Henkilötietosuojaan liittyvät riskit.	Sauvon kunnan tietosuojakäsikirjan mukainen toiminta ja riskienhallinta. Arkistonmuodostussuunnitelman ja asiakirjahallinnon toimintaohjeet päivitetään.

2.3.2 Kehittämisen- ja vaikuttamistehtävät

	TP 2019 €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022 €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	77 668	98 200	119 200	121 584	124 015	17,6
Toimintamenot	-273 214	-358 583	-356 530	-363 661	-370 934	-0,6
Toimintakate	-195 546	-260 383	-237 330	-242 077	-246 919	-9,7
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-5 112	-5 000	-4 682	-4 778	-4 874	-6,7

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, kehittäminen- ja vaikuttamistehtävät	
<p>Tehtäväalueeseen sisältyvät:</p> <ul style="list-style-type: none"> elinkeinotoimi, joka tukeutuu yritysneuvonnassa Yrityspalvelukeskus Potkuriin/Turun Seudun kehitys Oy elinkeinotoimikunnan ja vapaa-ajanasukkaiden toimikunnan toiminta matkailupalveluiden kehittäminen yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa kunnan markkinointi ja viestintä toimiva maankäyttö ja kaavoittaminen joukkoliikennepalvelut <p>Päämääränä on kehittää Sauvon vetovoimaa viihtyisiin asuinalueisiin, pienyritystoimintaan ja elinvoimaiseen vapaa-ajan asutukseen perustuen. Vetovoimaista kuntakuvaa tuetaan ketterällä päätöksenteolla, toimivalla kiinteistöpolitiikalla sekä hyödyntämällä kunnan hyvää sijaintia Turun seudun kaupunkikeskusten läheisyydessä.</p>	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
<p>Tervetuloa Sauvoon -kampanja:</p> <ol style="list-style-type: none"> Tonttien tehokas markkinointi Positiivista kuntakuvaa ja kunnan tunnettuutta edistävä viestintä Aktiivinen vuoropuhelu vapaa-ajanasukkaiden ja kunnan välillä. 	<p>Myytyjen tonttien, vapaa-ajan asuntojen sekä asuntojen lukumäärä</p> <p>Kunnan visuaalinen ilme uudistettu</p> <p>Kunnan sosiaalisen median kävijämäärät</p> <p>Uusien luottamushenkilöiden viestintäkoulutus (osallistujien lkm)</p> <p>Vapaa-ajanasukkaille kesällä 2020 teetetyn kyselyn tuloksista johdettujen toimenpiteiden toteuttaminen:</p>

	Uutiskirje 4 krt/vuosi Webinaarit vapaa-ajanasukille (lkm)
--	---

Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Kunnan viestintä ja markkinointi ei tavoita potentiaalisia uusia asukkaita ja yrityksiä.	Hyödynnetään monipuolisesti myös uudenlaisia markkinointikanavia ja -kampanjoita.
Eduvalvonta koetaan haasteelliseksi.	Hyödynnetään kunnan toiminnoissa mukana olevien verkostoja edunvalvonnan tehostamiseksi.

2.3.3 Maaseututoimi

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-57 955	-48 000	-48 000	-48 960	-49 939	
Toimintakate	-57 955	-48 000	-48 000	-48 960	-49 939	
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-1 333	-965	-309	-315	-321	-212,3

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, maaseututoimi
Tehtäväalueeseen sisältyy maaseututoimen hallinto pääasiallisina osiinaan: Maaseututoimen hallintopalvelut ostetaan ostopalveluna Paimiolta.

Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Kunnan oman toiminnan osalta riski on pieni, koska maaseutupalvelut tulevat yhteistoiminnan kautta.	Tietoliikenteelle luodaan varajärjestelmiä ja henkilöstön osalta huolehditaan sijaisjärjestelyistä.
Toiminnassa riskeinä ovat mm. tietoliikennekatkokset, henkilöstön sairastuminen.	

2.4 Sosiaali- ja terveyslautakunta

Toiminta-ajatus:

Sosiaali- ja terveyslautakunnan vastuualueeseen kuuluu sosiaali- ja terveydenhuolto sekä ympäristöterveydenhuolto.

Sosiaali- ja terveyslautakunnan tehtävänä on järjestää lakisääteiset sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut kohtuukustannuksella kuntalaisille siten, että palvelut vastaavat kuntalaisten tarpeisiin. Palvelut perustuvat asiakkaan tilanteen kokonaisarviointiin ja asiakkaan hoito- kuntoutus- ja asiakassuunnitelmiin. Palvelut järjestetään monipuolisesti; omalla tuotantona tai ostopalveluina huomioiden myös järjestöjen ja vapaaehtoistoimijoiden mahdollisuudet.

Kuntastrategian mukaan keskeistä on palvelujärjestelmän varhaisen tuen kehittäminen, ja kuntalaisten hyvinvoinnin seuraaminen ja edistäminen, sekä näihin tavoitteisiin tähtävien muutosten toteuttaminen palvelukriteereissä.

Lastenvalvojan palvelut siirtyivät 1.3.2020 Turun kaupungin hallinnoimaan maakunnalliseen perheoikeudelliseen yksikköön.

Sosiaali- ja terveystoimi valmistautuu tulevaan sote-uudistukseen olemalla mukana Tulevaisuuden sote-keskus- ja Sote-rakenneuudistus-hankkeissa.

Sote-uudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2023 alkaen. Uudistuksen toteutuessa koko sosiaali- ja terveystoimen toiminta ja henkilöstö siirtyisivät maakunnalle.

Vuoden 2023 toimintasuunnitelman kustannuksissa tätä mahdollista muutosta ei ole huomioitu asian keskenäisyyden vuoksi.

Toimielimen talousarvio yhteensä:

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	722 384	701 000	743 000	757 860	773 018	5,7
Toimintamenot	-10 054 612	-10 032 604	-10 166 839	-10 370 177	-10 577 573	1,3
Toimintakate	-9 332 227	-9 331 604	-9 423 839	-9 612 317	-9 804 555	1,0
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-54 279	-60 085	-55 498	-56 612	-57 745	-8,3

2.4.1 Hallintopalvelut

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-143 737	-254 613	-188 304	-192 071	-195 911	-35,2
Toimintakate	-143 737	-254 613	-188 304	-192 071	-195 911	-35,2
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-7 278	-7 725	-6 528	-6 658	-6 791	-18,03

Toimialueen perustiedot

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA/2020/2021
Perusturvajohtaja	-
Kanslisti 80%	-

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

<p>Kuntastrategian toteuttaminen, hallintopalvelut</p> <p><u>Hallinto vastaa sosiaalitoimen yleishallinnon ja talouden tukipalvelutehtävistä. Hallinto valmistelee sosiaali- ja terveyslautakunnan kokoukset, vastaa täytäntöönpanosta, tiedottamisesta ja toiminnan laillisuudesta.</u></p> <p><u>Hallinto vastaa koko toimialan talouden ja toiminnan seurannasta, ja mahdollisista sopeuttamistoimenpiteistä.</u></p> <p><u>Hallinto on mukana kunta- ja seutuyhteistyössä mm. silloin, kun suunnitellaan ylikunnallisia sote-palveluita tai tehdään yhteishankintoja kilpailuttamalla. Kunta- ja seutuyhteistyössä hallinnon tehtävänä on valvoa Sauvon edun toteutumista.</u></p>

Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
<p>Kunta- ja seutuyhteistyö</p> <p>Koko toimialaa koskien: Toiminta vastaa talouden realiteetteja</p> <p>Henkilöstön pysyvyys, saatavuus, työhyvinvointi ja koulutusmyönteisyys: Henkilöstön riittävyttä arvioidaan talousarvion laadinnan yhteydessä. Ennakointi lainsäädännön edellyttämiin henkilöstömitoituksiin. Kilpailukykyinen palkkaus. Osaamistarpeiden ennakointi. Tarvittaessa varhaisen tuen mallin mukainen työskentely työterveyshuollon kanssa</p>	<p>Seuranta ylikunnallisista palveluista ja yhteishankinnoista</p> <p>Talousarvion kuukausittainen seuranta ja raportointi osavuosikatsausten muodossa lautakunnalle ja tehtäväalueille</p> <p>Säännölliset tiimipalaverit, lkm Kehityskeskustelut kaikille työntekijöille, lkm Koulutussuunnitelmat laadittu Koulutuspäivien lkm Kolmikantaneuvottelujen lkm</p>

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
<p>Koko toimialaa koskien: Tietotekniikan toimintahäiriöt</p>	<p>Sujuva yhteistyö hallintopalveluiden, Violetin, Paimion-Sauvon kansanterveyskuntayhtymän, Paimion kaupungin tietohallinnon ja Tilikunnan kanssa. Tietojärjestelmien pääkäyttäjät on nimetty.</p>

2.4.2 Sosiaalityö

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021 €,	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	9 479	5 700	7 000	7 140	7 283	18,6
Toimintamenot	-1 883 432	-1 709 205	-1 747 608	-1 782 559	-1 818 210	2,2
Toimintakate	-1 873 953	-1 703 505	-1 740 608	-1 775 419	-1 810 927	2,1
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-14 488	-17 851	-16 886	-17 224	-17 570	-5,7

Toimialueen perustiedot

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA/2020/2021
Sosiaalityöntekijä 1,	-
Sosiaaliohjaaja 2	-
Perhetyöntekijä 1	-

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja, sosiaalityöntekijä, sosiaaliohjaajat

Kuntastrategian toteuttaminen, Sosiaalityö	
<p>Sosiaalityön tehtäväalueeseen kuuluu työkäisten palvelut, päihdehuolto, toimeentuloturva, sosiaalihuoltolain mukaiset lapsiperheiden palvelut, lastensuojelu, kehitysvammuhoito ja vammaispalvelut.</p> <p>Sosiaalityön tehtäväalueella tuetaan yksilöitä ja perheitä eri elämän vaiheissa- ja tilanteissa. Päättävöitteena on tukeminen ohjauksen, neuvonnan ja oikea-aikaisten palveluiden keinoilla.</p> <p>Lastensuojelussa ja lapsiperheiden palveluissa työn lähtökohtana on se, että vastuu lapsen hyvinvoinnista on ensisijaisesti vanhemmilla. Vanhempien tukeminen ennakoivalla työllä ja oikea-aikaisilla palveluilla, sekä yhteistyöllä erityisesti neuvolan, varhaiskasvatuksen ja koulun kanssa on oleellisen tärkeää. Nuorten asiakkaiden kohdalla yhteistyö nuorisotoimen, kuntouttavan työtoiminnan ja työvoimapalvelujen kanssa korostuu.</p> <p>Työkäisten palveluissa järjestetään työkäisille sauvolaisille erilaisia sosiaalihuoltolain mukaisia sosiaalipalveluita, ehkäisevää ja täydentävää toimeentulotukea ja tarvittaessa päihdehuollon palveluita.</p> <p>Vammaispalvelujen tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön mahdollisuuksia elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisina yhteiskunnan jäsenenä ja poistaa vammaisuudesta johtuvia haittoja ja esteitä.</p> <p>Kaikilla tehtäväalueilla noudatetaan systeemisen mallin mukaista toimintatapaa, jonka yhtenä tavoitteena on asiakkaan aktivointi itseään koskevaan palvelutarpeen arviointiin. Lisäksi mallin mukaisessa työskentelyssä korostuu moniammatillinen yhteistyö.</p> <p>Palvelut järjestetään arviointiin perustuen joko kunnan omana toimintana tai ostopalveluina. Yhteistyötä seurakunnan, järjestöjen ja vapaaehtoistyötahojen kanssa kehitetään.</p>	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman jalkauttaminen:	<p>Palaverit koulun oppilashuollon kanssa vähintään kolme kertaa vuodessa, lkm</p> <p>Osallistuminen koulun hyvinvointivälitunteihin, lkm</p> <p>Osallistuminen koulun ja varhaiskasvatuksen vanhempainiltoihin, lkm</p> <p>Palaverit seurakunnan, järjestöjen ja vapaaehtoistyötahojen kanssa vähintään kerran vuodessa, lkm</p> <p>Asiakaskohtaiset yhteiset palaverit, lkm</p>

<p>Yhteistyön tiivistäminen kuntouttavan työtoiminnan ja päihdehuollon kanssa:</p>	<p>Lapsiperheiden palvelut:</p>
<p>Ennaltaehkäisevä työ ja varhainen tuki</p>	<p>Sosiaalihuoltolain mukaiset lapset/ perheet vuoden aikana Sosiaalihuoltolain mukaiset lapset/perheet, kustannus euroa/ asukas</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Sijaishuollossa perhehoito ensisijainen</p> <p>Lastensuojeluilmoitukset vuoden aikana</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Lastensuojelun avohuollon tukitoimien piirissä olevat lapset vuoden aikana</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Lastensuojelun avohuollon kustannus euroa/asukas</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p><u>Sijoitetut lapset vuoden aikana</u></p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Sijoitetut lapset 31.12.</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Jälkihuollossa olevien määrä vuoden aikana</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Lastensuojelun asiakkaat vuoden aikana</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Lastensuojelun asiakkaat 31.12.</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Sijaishuollon hoitopäivät, perhehoito, laitos</p>
<p>Lastensuojelussa avohuollon tukitoimet ensisijaisia</p>	<p>Sijaishuollon kustannus euroa/asukas kustannukset euroa/asukas</p>
<p>Vammaispalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti</p>	

<p>Olellaiset riskit vuonna 2021</p>	<p>Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet</p>
<p>Pandemian leviäminen Talousarviossa pysyminen palvelutarpeen äkillisesti kasvaessa</p>	<p>Noudatetaan terveysviranomaisten ohjeita pandemiaan suojautumisesta ja palveluiden järjestämisestä</p>
<p>Korvaavien palveluiden järjestäminen, mikäli niitä ei voida pandemiasta johtuen toteuttaa suunnitelluilla tavoilla.</p>	<p>Seurataan terveysviranomaisten ohjeita</p>

2.4.3 Vanhustyö

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022 €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	712 906	695 300	736 000	750 720	765 735	5,5
Toimintamenot	-2 450 228	-2 574 758	-2 572 298	-2 623 745	-2 676 213	-0,1
Toimintakate	-1 737 322	-1 879 458	-1 836 298	-1 873 025	-1 910 478	-2,4
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-31 589	-33 535	-31 196	-31 823	-32 460	-7,5

Toimialueen perustiedot

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA/2020/2021
Vanhustenhuollon päällikkö 1	-
Sairaanhoitaja 7	-
Hoitaja 23	kaksi hoitajan tointa
Toimintaterapeutti	-

Tilivelvollinen: Vanhustenhuollon päällikkö, perusturvajohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, vanhustyö	
<p>Ikäihmisten määrä tulee lisääntymään lähivuosina, jonka vuoksi on varauduttava palvelutarpeen kasvuun. Palvelukriteerit tulee tarkistaa niin kotihoidon kuin palvelukeskustenkin osalta.</p> <p>Sauvossa ei ole ikäihmiselle välimuotoisia asumispalveluita, jonka vuoksi kotihoidosta siirrytään suoraan ympärivuorokautiseen hoivaan. Toimintasuunnitelmavuosina tulisi selvittää mahdollisuudet välimuotoisiin asumispalveluihin.</p> <p>Kotona asumisen mahdollistaminen edellyttää monipuolista kotikuntoutusta ja helposti saavutettavia terveyspalveluita. Omaishoitajien jaksamista tuetaan mahdollistamalla omaishoitajan vapaan aikainen sijaishoitopaikka joko kotona tai palvelukeskuksessa.</p> <p>Järjestöjen ja vapaaehtoistyötahojen kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. Hyödynnetään teknologian mahdollisuuksia.</p>	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Kotihoidon sekä palvelukeskuksen palveluiden kriteerit tarkistetaan	Kriteerit tarkistettu
Asiakas saa tarvitsemansa palvelut lain säätämässä määräajoissa:	
Kotihoidon tarpeen arviointi tehdään määräysten mukaisesti	Viimeistään seitsemäntenä päivänä yhteydenotosta
Kotihoidon henkilöstön välitön työaika vastaa tavoitteita	Seurataan toiminnanohjausjärjestelmän kautta
Ympärivuorokautiseen hoitoon pääsy määräajassa (alle 3 kk toteamisesta)	Alle kolmessa kuukaudessa
Säännöllisten palveluiden peittävyden seuranta 75 vuotta täyttäneillä	Kotona asuvat Omaishoidon tuen piirissä

<p>Ikäihmisten liikunnan turvaaminen</p> <p>Ennaltaehkäisevä ja kuntouttava toiminta:</p> <p>Hyvinvointi- ja turvateknologian käytön lisääminen</p>	<p>Säännöllisen kotihoidon piirissä Tehostetun palveluasumisen piirissä Laitoshoidossa olevat</p> <p>Palvelukeskuksen täyttöaste Palvelukeskuksen hoitopäivät</p> <p>Ulkoiluystävät: koulutettujen lkm toiminnassa mukana olevien lkm</p> <p>Kuntoutussuunnitelmat kaikilla osana hoito- ja palvelusuunnitelmaa, lkm</p> <p>Kotikuntoutuksessa olevien lkm</p> <p>Voimaa vanhuuteen- työryhmän toi- minta, kokoukset 2-3 krt vuodessa: kokousten lkm palvelukeskuksen kuntosalin käyttöpäi- vät, lkm</p> <p>Selvitetään koneellisen lääkkeiden ja- kelun ostomahdollisuus</p>
---	---

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
<p>Pandemian leviäminen vanhuspalveluihin</p> <p>Sijaisten saatavuus</p>	<p>Noudatetaan terveysviranomaisten antamia ohjeita</p> <p>Huolehditaan henkilöstömitoituksen riittävydestä</p>

2.4.4 Terveyspalvelut

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-5 577 215	-5 494 028	-5 658 629	-5 771 802	-5 887 239	2,9
Toimintakate	-5 577 215	-5 494 028	-5 658 629	-5 771 802	-5 887 239	2,9
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-924	-974	-888	-907	-924	-9,7

Tilivelvöllinen: Perusturvajohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, terveyspalvelut
<p>Sauvo ostaa perusterveydenhuollon palvelut Paimion-Sauvon kansanterveyskuntayhtymältä. Erikois-sairaanhoidon palvelut ostetaan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriltä. Täydentäviä palveluita (erikoislääkärikonsultaatioita ja tutkimuksia) ostetaan yksityisiltä palveluntuottajilta.</p> <p>Tavoitteena on hoidon ja palvelujen oikea porrastaminen perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon ja sosiaalipalvelujen kesken hoitoprosesseja kehittäen. Lähtökohtana on, että oikeat potilaat hoidetaan oikeissa paikoissa oikea-aikaisesti. Erityisesti palveluketjun toimivuutta tarkastellaan terveyskeskussairaalan ja palvelukeskuksen välillä.</p> <p>Suurten ikäluokkien eläköityminen ja siirtyminen pois työterveydenhuollosta lisää palvelujen kysyntää perusterveydenhuollossa. Työikäinen väestö ohjataan käyttämään työterveyshuollon palveluita.</p> <p>Vastaanottotoimintaa kehitetään hoitoon pääsyn nopeuttamiseksi.</p> <p>Paimion-Sauvon kansanterveyskuntayhtymän strategian 2018-2022 painopistealueet ovat:</p> <p>Ennaltaehkäisevä työ Hoitoon pääsyn helpottuminen Digitaalisten palveluiden kehittäminen Taloudellinen tehokkuus Henkilöstön vahvistuminen</p> <p>Kuntayhtymän talousarvioon sisältyvät seuraavat henkilöstö- ja toimintamuutokset:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Psykiatrisen sairaanhoitajan toimi koulu- ja opiskelijaterveydenhuoltoon - Yhtymähallitus on perustanut kolme lääkärin virkaa, ja niihin liittyvät kolme sairaanhoitajan tointa. Vuonna 2020 on täytetty yksi lääkärin virka ja vuoden 2021 talousarviossa on huomioitu 1 htv lääkärin ja yksi htv sairaanhoitajan lisäys. <p>Perusterveydenhuollon sähköisiä palveluita on kehitetty runsaasti viimeisten vuosien aikana ja kehitys jatkuu edelleen. Sähköisillä palveluilla tavoitellaan palvelujärjestelmän tuottavuuden ja laadun parantamista sekä julkisen perusterveydenhuollon kilpailukykyä.</p> <p>Sähköisiä palveluita, jotka ovat kuntayhtymän käytössä ovat mm.: Kansalaisen ajanvaraus, tekstiviestimuistutus, kutsujärjestelmä, itseilmoittautuminen, omahoito- kokonaisuus, etävastaanotto ja chat sekä jatkuva asiakastytyväisyyden mittaaminen.</p>

2.5 Sivistyslautakunta

Perustehtävä:

Sivistyslautakunnan toiminnan päämääränä on Sauvon asukkaiden tarpeita vastaavien varhaiskasvatus-, opetus-, sivistys-, kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden järjestäminen ja saatavuuden varmistaminen.

Kunta järjestää perusopetuspalvelut pääosin itse lukuun ottamatta vaativaa erityisopetusta ja ruotsinkielistä opetusta, jotka järjestetään yhteistyössä naapurikuntien kanssa. Lakisääteisiä ja lasten/oppilaiden tarpeiden mukaisia palveluita tuotettaessa huolehditaan erityisesti laadusta, oikeudenmukaisuudesta, joustavuudesta sekä lapsi-/oppilaslähtöisyydestä.

Kunta edistää elinikäistä oppimista ja eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla vapaan sivistystyön koulutuspalveluita (kansalaisopisto ja taiteen perusopetus) joko Sauvossa kunnan tiloissa tai Paimiossa yhteistyösopimuksen mahdollistamana.

Liikuntapalvelut vastaa liikuntatoiminnan edellytysten luomisesta kunnassa ja sillä tarkoitetaan monialaista yhteistyötä kunnan muiden toimialojen, urheiluseurojen ja yhdistysten kanssa. Kulttuuripalvelut vastaa kulttuuri-, kirjasto- ja museotoiminnasta sekä Elopäivien järjestämisestä.

Nuorisotoimi tukee nuorten kasvua ja omaehtoista toimintaa, edistää nuorten hyvinvointia ja osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Kunnassa toimii nuorisovaltuusto.

Toimielimen talousarvio yhteensä:

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	470 298	404 258	372 730	380 185	387 790	-8,5
Toimintamenot	-5 603 249	-5 751 095	-5 787 094	-5 902 839	-6 020 879	0,6
Toimintakate	-5 132 952	-5 346 837	-5 414 364	-5 522 654	-5 633 089	1,2
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-101 654	-117 409	-108 302	-110 470	-112 682	-8,4

Toimielimen perustiedot:

Henkilöstö TA 2021	Muutos TA/2020/2021
Määräaikainen sivistysjohtaja ajalla 1.8.2019-31.7.2021	Jatko: 1.8.2021?
perusopetuksen virkarehtori	ei
30 opettajaa, joista sivutoimisia tuntiopettajia 3 29 opettajaa, joilla täysi opetusvelvollisuus 23.	Kyllä -1
8 koulunkäynninohjaajaa, joista 4 kokoaikaista	kyllä, 3 kokoaikaista, 5 osa-aikaista
kanslisti 40 %, kanslisti 20% yhteinen sosiaalitoimen kanssa	kyllä +40%
koulupsykologi 60 %, yhteinen Paimion kanssa	ei
koulukuraattori 40 %, yhteinen Paimion kanssa	ei
pedagoginen tv-tukihenkilö 20 %, yhteinen Paimion kanssa	ei
varhaiskasvatuksen päällikkö	ei
kiertävä erityisopettaja	ei
1 päiväkodin johtaja	ei
7 varhaiskasvatuksen opettajaa	ei
8 varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa	+5
ryhmäavustaja	ei
5 perhepäivähoitajaa	ei

5 ryhmäperhepäivähoitajaa	-5
(1 aamu- ja iltapäiväkerhon ohjaaja osa-aikaisena varhaiskasvatuksessa) uuden ryhmän perustamisen myötä: 2 varhaiskasvatuksen opettajaa ajalla 1.8.2020-31.7.2021 1 varhaiskasvatuksen ohjaaja ajalla 1.8.2020-31.7.2021	kyllä (kokoaikaisena ajalla 1.8.-31.7.2021) kyllä kyllä
nuoriso-ohjaaja	ei
kirjastonjohtaja (liikunta 10%, kulttuuri 19%, , kirjasto 71%) osa-aikainen kirjastovirkailija (60%)	ei ei
Toimitilat	Muutos TA/2020/2021
Sauvon koulukeskus	ei
Päiväkoti Hakkiskoto	ei
Esiopetus Lastentalo: Säätöntie 4	ei
Sauvon nuorisotilat ja kirjasto	ei

2.5.1 Hallinto

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-52 384	-87 773	-102 688	-104 741	-106 835	14,5
Toimintakate	-52 384	-87 773	-102 688	-104 741	-106 835	14,5
Vyörytysertulot						
Vyörytysermenot	- 1 964	-2 099	-3 264	-3 330	-3 397	35,7

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, hallinto	
Hallinto vastaa kuntalaisten tarpeita vastaavien varhaiskasvatus-, opetus-, sivistys-, kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden järjestäminen ja saatavuuden varmistaminen kuntalaisia kuunnellen kuntalaisen hyvinvointi keskiössä. Palvelut tuotetaan laadukkaasti, tehokkaasti ja taloudellisesti.	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Sivistystoimen kaiken toiminnan lähtökoh- tana on tyytyväinen kuntalainen. Sivistys- toimi viestittää oikea-aikaisesti, avoimesti ja toiminnalla on kasvot.	Tyytyväisyyskysely perusopetuksen sekä var- haiskasvatuksen perheille keväällä 2021.
Tyytyväinen henkilöstö osallistamalla ja oman työn suunnittelulla	Koulutussuunnitelman laadinta jokaiselle työnte- kijälle osana kehityskeskustelua.
Nykyaikaiset palvelut kuntalaisille koko si- vistyslautakunnan toiminnan digitalisoin- nilla.	Kuvataan prosessit sekä nimetään ja koulutetaan vastuuhenkilöt. Työkone (kannettava tietokone) jokaiselle joka- päiväisissä työtehtävissään konetta tarvitsevalle henkilökunnan jäsenelle. Oppilaskone (kannettava tietokone) jokaiselle 6. luokkalaiselle.
Ennaltaehkäisevä työ ja varhainen tuki eli hyvinvointisuunnitelman jalkauttaminen	Yhteisöllisen oppilashuollon kokousten luku- määrä

	Kasvatuksen reittioppaan laadinta yhdessä koulun vanhempainyhdistyksen kanssa Tiivis yhteistyö perhepalveluiden kanssa lkm
--	---

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Sähköisten järjestelmien toimintahäiriöt	Sujuva yhteistyö hallintopalveluiden, Violetin, Paimion kaupungin tietohallinnon ja Tilikunnan kanssa. Tietojärjestelmien pääkäyttäjät on nimetty.
Sivistystoimen johdon määräaikaisuus vaikeuttaa toiminnan vakauttamista ja jatkuvuutta	
Koko sivistystoimen hallinnon toimistosihteerin tehtävien lisääntymisen myötä sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen päällikkö ja rehtori käyttävät liian suuren osan työajastaan toimistosihteerin tehtäviin.	100% toimistosihteerin sivistystoimeen

2.5.2 Koulutoimi

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	215 234	188 258	191 680	195 514	199 425	1,8
Toimintamenot	-3 438 736	-3 438 822	-3 319 804	-3 386 201	-3 453 923	-3,6
Toimintakate	-3 223 501	-3 250 564	-3 128 124	-3 190 687	-3 254 498	-3,9
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-51 785	-63 388	-41 825	-42 663	-43 518	-51,6

Tilivelvollinen: rehtori

Kuntastrategian toteuttaminen, koulutoimi	
Laatu- ja kustannustietoinen johtaminen. Lasten ja nuorten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin edistäminen osana kouluarkea.	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Oppilaiden kouluhyvinvoinnin parantaminen uusien tilojen sekä uusien toimintamallien käyttöönoton myötä	Hyvinvointiprofilikysely oppilaille ja henkilökunnalle Valtakunnallinen kouluterveyskysely keväällä 2021 Oppimisen ja koulunkäynnin tuen käsikirjan laadinta
Harrastustakuun toteutuminen 1-6 luokkien oppilaille	Harrastusmahdollisuus jokaisena koulupäivänä klo 13-14 välisenä aikana syksystä 2021 alkaen
Kustannustehokas perusopetuksen järjestäminen	Tuntikehysseurannan käyttöönotto ja rekrytointisuunnitelma

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Covid-19 pandemian laajenemisesta johtuvat etäopetusjaksot aiheuttavat oppilaiden oppimiseen ja hyvinvointiin eriytymistä	Etäopetukseen siirtyminen sekä oppimisen ja hyvinvoinnin tuki on kirjattu ja läpikäyty henkilöstön kanssa niin, että toiminnot tukevat oppilaiden hyvinvointia.

2.5.3 Muut sivistyspalvelut

	TP 2019 €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023 €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-49 171	-47 000	-37 000	-37 740	-38 495	-27,0
Toimintakate	-49 171	-47 000	-37 000	-37 740	-38 495	-27,0
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-11	-12	-12	-12	-12	0

Tilivelvollinen: sivistysjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, muut sivistyspalvelut	
Aktivoidaan kuntalaisia yhteiskunnallisesti ja annetaan mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen sekä ehkäistään syrjäytymistä. Musiikkiopetuksella kasvatetaan sosiaaliseen kanssakäymiseen ja itsensä tuntemiseen sekä pitkäjänteiseen ja tavoitteelliseen työskentelyyn.	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Musiikkiopistotoiminnan ja kansalaisopistotoiminnan laajuus säilyvät vuoden 2020 tasolla.	Tilinpäätöstiedot, oppilasmäärät
Kansalaisopistotoimintaa kehitetään saavolaisten toiveiden mukaisesti	Kurssitoivekysely keväällä 2021.

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Covid-19 pandemian pitkittyminen heikentää vapaa-aikatoimen toimintaan osallistumista.	Noudatetaan terveysviranomaisten ohjeita pandemiaan suojautumisesta ja palveluiden järjestämisestä

2.5.4 Varhaiskasvatus

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	237 095	202 200	171 250	174 675	178 169	-18,1
Toimintamenot	-1 764 837	-1 830 980	-1 971 346	-2 010 776	-2 050 986	7,1
Toimintakate	-1 527 742	-1 628 780	-1 800 096	-1 836 101	-1 872 817	9,5
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-37 034	-40 109	-48 013	-48 973	-49 953	16,5

Tilivelvollinen: varhaiskasvatuksen päällikkö ja päiväkodin johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, varhaiskasvatus	
Toimintaperiaatteena on palveluiden järjestäminen lähtökohtana kuntalaisten sekä yksittäisen asiakkaan tarpeet. Varhaiskasvatuspalvelujen laatua arvioidaan saadun välittömän palautteen pohjalta sekä joka toinen vuosi tehtävällä palvelutyytyväisyyskyselyllä.	
Aktiivinen ja avoin yhteistyö lasten vanhempien kanssa on tärkeää varhaiskasvatuksen tavoitteiden saavuttamisessa. Sauvon kunta järjestää varhaiskasvatuspalveluita seuraavasti:	
<ul style="list-style-type: none"> ◆ perhepäivähoidossa ◆ päiväkodissa ◆ esiopetusta täydentävässä varhaiskasvatuksessa 	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Päiväkodin rakennushankkeen siirtymävaihe ja toteutus onnistuu suunnitelmien mukaan.	Rakennushankkeen viestintäsuunnitelma ja turvallisuussuunnitelma tehdään ja siirtymävaihe toteutetaan suunnitelmien mukaan.
Yhteinen toimintakulttuuri ja -mallit uuden rakennuksen valmistuessa	Henkilöstön osallistaminen muutokseen yhteisellä suunnittelulla ja työstämisellä sisäisten koulutuksien avulla.

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Rakennushanke viivästyy.	Sivistystoimi toimii aktiivisesti rakennushankkeen edistämiseksi yhteistyössä teknisen toimen kanssa.

2.5.5 Vapaa-aikatoimi

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	8 490	8 000	5 500	5 610	5 722	-45,5
Toimintamenot	-111 819	-132 720	-127 945	-130 503	-133 110	-3,7
Toimintakate	-103 329	-124 720	-122 445	-124 893	-127 389	-1,9
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-2 595	-2 822	-3 481	-3 550	-3 621	18,9

Tilivelvollinen: kirjastonjohtaja; nuorisotoimen osalta sivistysjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, vapaa-aikatoimi	
<p>Vapaa-aikatoimi vastaa liikunta- ja nuorisotoimen tehtävistä. Nuorisotoimen asioissa tehdään tiivistä yhteistyötä koulukeskuksen kanssa ja paikallisten yhdistysten kanssa. Nuorisotila on kirjaston yhteydessä ja avoinna iltaisin ja viikonloppuisin.</p> <p>Liikuntapalvelut vastaa liikuntatoiminnan edellytysten luomisesta kunnassa. Sillä tarkoitetaan monialaista yhteistyötä kunnan muiden toimialojen, urheiluseurojen ja yhdistysten kanssa. Yhteistyömuotoja ovat mm. uimakoulun järjestäminen yhteistyössä MLL:n Sauvo-Karunan osaston kanssa sekä liikunta- ja ulkoalueiden kunnossapitoa paikallisten urheiluseurojen toimesta. Kunta tukee urheiluseurojen toimintaa vuosittain jaettavilla toiminta-avustuksilla. Sauvon liikuntatoimi tekee yhteistyötä Turun seudun kuntien kanssa Rajattomasti liikuntaa Turun seudulla – yhteistyön puitteissa liikunnallisen elämäntavan edistämässä sekä kuntarajat ylittävissä toiminnoissa kuten vertaisliikuttajakoulutuksen järjestämisessä. Liikuntatoimi on mukana Peimarin liikuntapalveluketjun organisoimisessa. Kirjastonjohtaja vastaa Sauvon kunnan liikuntatoimesta.</p> <p>Etsivän nuorisotyön sekä nuorten pajatoiminnan osalta tehdään yhteistyötä Paimion kaupungin kanssa.</p>	
Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Urheiluseuroille luodaan edellytykset urheilutoiminnan järjestämiselle mm. maksuttomilla salivuoroilla ja toiminta-avustuksilla.	Kuntalaisille järjestetään ohjattuja liikunta-harjoituksia (lkm)
Nuorisotoimen ja koulun yhteistyön lisääminen	Nuoriso-ohjaajan tunnit koululla (lkm)
Laajennetun oppivelvollisuuden myötä tulevien mahdollisten lisätehtävien täyttäminen	Nuorisotoimen yhteistyö perhepalveluiden kanssa ja oppilaanohjauksen kanssa

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Marjaniemen leirikeskukseen tulevaisuus lasten ja nuorten leirien järjestämispaikkana.	Marjaniemen peruskorjaus.
Covid-19 pandemian pitkittyminen heikentää vapaa-aikatoimen toimintaan osallistumista.	Uudet toimintamallit vapaa-aikatoimessa mm. Digitaalisten palveluiden aktiivinen käyttö

2.5.6 Kulttuuripalvelut

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	9 479	5 800	4 300	4 386	4 474	-34,9
Toimintamenot	-186 303	-213 800	-228 311	-232 878	-237 530	6,4
Toimintakate	-176 824	-208 000	-224 011	-228 492	-233 056	7,1
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-8 265	-8 979	-11 719	-11 954	-12 193	23,4

Tilivelvollinen: kirjastonjohtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, kulttuuripalvelut

Kulttuuripalveluilla tarkoitetaan kunnan kirjasto-, kulttuuri- ja museotoimen tehtäviä. Kulttuuripalvelut vastaa kunnan kulttuuritoiminnan koordinoinnista ja toiminnot pyritään nivoamaan mahdollisimman paljon osaksi kunnan kirjastotoimen tapahtumia. Kunnassa järjestettävät vuotuiset kuntalaisille tarkoitetut tilaisuudet (esim. Kansallisen veteraanipäivän juhla, itsenäisyyspäivä) ovat osa kunnan kulttuuritoimen toimintaa. Kulttuuritoimi koordinoi myös muita kulttuuri- ja kotiseututapahtumia ja tilaisuuksia mahdollisuuksien mukaan. Toimintaa järjestetään myös yhteistyössä muiden paikallisten toimijoiden sekä muiden kuntien vastaavien organisaatioiden kanssa.

Sauvon kunnankirjasto kuuluu Vaski-kirjastoihin ja kirjastojärjestelmäyhteistyö sekä toiminnan järjestäminen tehdään tiiviissä yhteistyössä Turun kaupunginkirjaston organisoimassa Vaski-yhteistyössä.

Sauvon kotiseutumuseon toiminta organisoidaan yhteistyössä Sauvon Museon Tuki ry:n kanssa siten, että kunta vastaa toiminnan edellytyksistä (esim. kiinteistöt, työntekijät) ja Sauvon Museon Tuki ry näyttelytoiminnasta sekä ohjelmatuotannosta.

Sauvon Elopäivät on kuntavetoinen yhteistyössä paikallisten yhdistysten järjestettävä kesätaapahtuma heinä-elokuun vaihteessa.

Tavoite 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Vaski-kirjastojen kirjastojärjestelmä vaihdetaan kevätkaudella 2021	Järjestelmän vaihto toteutuu joustavasti ja toimintaan ei tule pitkiä katkoksia
Kuntalaisille suunnattuja kulttuuritilaisuuksia toteutetaan yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa	Toteutuneet tilaisuudet, asiakastyytyväisyys
Kuntalaisten digineuvontaa jatketaan järjestämällä digineuvonta-tilaisuuksia erityisesti ikääntyvälle väestölle	

Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Kirjaston henkilöstöresurssi on pieni ja esim. sairaslomat voivat aiheuttaa palvelukatkoja	Sijaisjärjestelmän kehittäminen

2.6 Tekninen- ja ympäristölautakunta

Perustehtävä: Tekninen ja ympäristölautakunta huolehtii kunnan rakennetun- ja luonnonympäristön kehittämisestä sekä ylläpitämisestä siten, että kunnalla on tarjota toimivat ja vetovoimaiset edellytykset hyvään asumisen, vireään elinkeinotoimintaan, monipuolisten palvelujen ja virkistykseen toteutumiseen turvallisessa ja puhtaassa ympäristössä.

Kestävä ympäristön käyttö edellyttää luonnonvarojen säästämistä ja luonnon pienimuotoisuuden säilyttämistä. Pyrkimyksenä on ympäristöön kohdistuvien päästöjen ja jätteiden määrän rajoittaminen, energiankäytön vähentäminen, maankäytön tehostaminen ja riittävien yhtenäisten viheralueiden varaaminen, myös rantavyöhykkeillä.

Toimielimen talousarvio yhteensä:

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	2 026 656	2 384 744	2 302 012	2 348 055	2 395 013	-3,6
Toimintamenot	-2 938 950	-2 945 412	-3 062 141	-3 123 385	-3 185 831	3,8
Toimintakate	-912 295	-560 668	-760 129	-775 330	-790 818	26,2
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-47 948	-48 505	-63 509	-64 780	-66 073	23,6

Toimielimen perustiedot

Henkilöstö TA 2021	HTV	Muutos TA/2020/2021
Tekninen johtaja	1	-
Rakennustarkastaja	1	-
Ympäristösihteeri	1	+0,4
Työnjohtaja	1	-
Palvelupäällikkö	1	-
Kanslisti	1	-
Huoltomiehet	3	-
Siivoustyönohjaajat	2	-
Siistijät	5	-
Kokit	6	-
Yhteensä	22	+0,4

2.6.1 Hallinto ja ympäristönsuojelu

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	2 117	3 200	1 700	1 734	1 768	-88,2
Toimintamenot	-196 578	-215 404	-227 372	-231 920	-236 555	5,3
Toimintakate	-194 462	-212 204	-225 672	-230 186	-234 787	6,0
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-10 214	-9 669	-15 517	-15 828	-16 145	37,7

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, hallinto ja ympäristönsuojelu	
Tulosalue hallinnoi teknistä toimialaa kunnan strategian mukaisesti. Lisäksi tulosalue valmistelee yhdessä muiden hallintokuntien kanssa investointihankkeet.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Ympäristönsuojelumääräysten laatiminen	Sauvon kunnan ympäristönsuojelumääräysten astuminen voimaan
Kunnan omistamien kiinteistöjen jätehuollon kehittäminen	Jätehuollon kokonaiskustannusten lasku. Tavoite -5%.
Ympäristönsuojelun valvontaohjelman mukaiset valvontakäynnit	Valvontakäyntien määrä. 7 kpl/vuosi
Viheralueiden ja puistojen kehittäminen	Viheralueiden ja puistojen lyhyen- ja pitkän tähtäimen kunnossapito-ohjelman laatiminen
Henkilöstön tehtäväkuvien selkeyttäminen	Päivitetään henkilöstön toimenkuvat
Viestinnän kehittäminen	Laaditaan teknisen toimen kriisiviestintäohje
Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Henkilöstöressurssien vähäisyys, sairaspöissaolut yms.	Selvitetään ostopalveluiden saatavuus.
Henkilöstön työkyvyn ylläpito.	Työhyvinvointi ja sen seuranta.

2.6.2 Yhdyskuntapalvelut

	TP 2019 €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	84 723	115 085	100 227	102 232	104 276	-14,8
Toimintamenot	-270 562	-292 337	-317 003	-323 343	-329 810	7,8
Toimintakate	-185 839	-177 252	-216 776	-221 111	-225 534	18,2
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-5 734	-6 849	-7 230	-7 375	-7 522	5,3

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, yhdyskuntapalvelut	
Tulosalue vastaa kunnan omasta liikenneverkosta sekä ylläpitää kunnan viher- ja virkistysalueet. Tavoitteena turvallinen ja viihtyisä elinympäristö.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Liikenneolojen ja liikenneturvallisuuden edistäminen kaavateiden ja kunnan kiinteistöjen piha-alueiden hoito, turvallisuus huomioiden.	Kunnossapitotoluokituksen päivitys 6/2021 mennessä Tiealueiden hoidon PTS laadinta 6/2021 mennessä
MAL-hankkeiden valmisteluun osallistuminen	Osallistutaan työryhmiin ja esitetään kunnan kohteet MAL-hankkeiksi.
Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Erilaiset vahingot ja onnettomuudet.	Liikenneväylien kunnossapidosta huolehtiminen, liukkauden torjunta, avaruus. Ostopalvelujen laadun varmistus. Toimintatapojen seuranta ja ohjeistus

2.6.3 Kiinteistötoimi

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	1 214 237	1 130 467	1 180 881	1 204 500	1 228 588	4,3
Toimintamenot	-1 374 776	-954 508	-941 053	-959 873	-979 055	-1,4
Toimintakate	-160 539	175 959	239 828	244 627	249 533	26,6
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-15 446	-11 654	-11 842	-12 079	-12 3192,0	1,6

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, kiinteistötoimi	
Kunnan hallinnoiminen kiinteistöjen hoito mahdollisimman hyvin ja kokonaistaloudellisesti.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Vesihuollon palveluiden järjestäminen	Laaditaan selvitys siitä miten palvelut ovat tuotettavissa jatkossa.
Työturvallisuuden huomiointi töissä	Työturvallisuuskoulutus ja -kortit työntekijöille
Eri kohteiden uimarantojen, punttisalin jne. turvallisuusasiakirjojen päivittäminen	Kaikkien vaadittujen kohteiden turvallisuusasiakirjat ovat ajantasaiset.
Kunnan omistamien kiinteistöjen kunnan selvittäminen	Tilataan kuntotarkastukset kunnan omistamiin kiinteistöihin.
Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Sairaslomien ja lomien sijaistukset, joka tilanteessa ei voida turvata toimintaa omalla työvoimalla.	Ostopalveluiden selvittäminen.

2.6.4 Rakennustarkastus ja maa-ainesvalvonta

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	38 674	64 500	39 000	39 780	40 576	-65,4
Toimintamenot	-133 491	-135 175	-158 078	-161 241	-164 466	14,5
Toimintakate	-94 817	-70 675	-119 078	-121 461	-123 890	40,6
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-4 014	-5 052	-6 716	-6 851	-6 988	24,8

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja, rakennustarkastaja

Kuntastrategian toteuttaminen, rakennustarkastus ja maa-ainesvalvonta	
Kunnan rakennusvalvontaviranomainen valvoo voimassa olevien kaavojen noudattamista, huolehtii rakentamisen ja muiden lupien käsittelemisestä ja myöntämisestä ja valvoo rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä on säädetty maankäyttö- ja rakennuslaissa. Maa-aineslain mukaiset valmistelu- ja valvontatehtävät kuuluvat tehtäväalueelle.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Rakennusvalvonnan toiminnan sähköistäminen	Sähköisten lupapalveluiden käyttöön-otto. Valmis 6/2021
Kiinteistöveroselvityksen lähtötietojen keruu	Paikkatietopohjainen analyysi tehty.
Olellaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Toiminnalliset virheet.	Koulutus ja toimintatapojen seuranta.

2.6.5 Pelastustoimi ja väestönsuojelu

	TP 2019, €	TA 2020, €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot						
Toimintamenot	-216 025	-223 000	-223 200	-227 664	-232 217	0,1
Toimintakate	-216 025	-223 000	-223 200	-227 664	-232 217	0,1
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-630	-131	-1 149	-1 172	-1 195	88,6

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, pelastustoimi	
Varsinais-Suomen pelastuslaitos huolehtii Sauvon kunnan pelastustoimesta. Väestönsuojelun tehtävät hoidetaan kunnan omana toimintana.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Pelastustoiminnan tason pitäminen kunnan alueella turvallisella tasolla.	Varsinais-Suomen pelastuslaitoksen toiminnan seuranta. (Vasteajat)
Kunnan kiinteistöjen pelastustoimen määräaikaistarkastusten jatkaminen.	Vahinkojen ennalta ehkäisy.

Väestönsuojelun tavoitteiden tarkastaminen	Varautumissuunnitelman päivitys VSS-osalta.
--	---

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
SOTE-muutoksen vaikutukset toimintaan	-

2.6.6 Puhtaus- ja ruokapalvelu

	TP 2019, €	TA 2020 €	TA 2021, €	TS 2022, €	TS 2023, €	Muutos % 2020/2021
Toimintatulot	686 906	1 071 492	980 204	999 809	1 019 805	-9,3
Toimintamenot	-747 518	-1 124 988	-1 195 435	-1 219 344	-1 243 728	5,9
Toimintakate	-60 613	-53 496	-215 231	-219 535	-223 923	75,1
Vyörytyserätulot						
Vyörytyserämenot	-11 910	-15 150	-21 054	-21 475	-21 904	28,0

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Kuntastrategian toteuttaminen, puhtaus- ja ruokapalvelut	
Puhtaus ja ruokapalvelut huolehtii Sauvon kunnan siivous ja ruokapalveluista. Tulosalueen tehtävänä on tuottaa siivous- ja ruokapalvelut kunnan käyttöön kokonaistaloudellisesti edullisimmalla vaihtoehdolla.	
Tavoitteet 2021	Tuloksellisuusmittari, tavoitearvo
Sauvon kunnan ruokapalveluiden tavoitteen on järjestää päivähoito-, koulun- ja vanhuspalveluiden ruokahuolto kannattavasti ja kilpailukykyisesti.	Sauvon kunnan ruokapalveluiden tuottamat ateriahinnat vuonna 2021: Päivähoito 3,44 € / annos (sis. kuljetuksen) Koulu 3,05 € / annos Palvelukeskus, asukkaat 12,90 € / päivä (sis. 5 ateriala / päivä)
Puhtauspalveluiden tavoitteena on tuottaa laadukasta, joustavaa ja taloudellisesti kilpailukykyistä siivouspalvelua kunnan kiinteistöissä.	Sauvon kunnan siivottavien neliöiden määrä on n. 9500 m ² . Puhtauspalveluiden siivottavien neliöiden hinta on n. 36 € / m ² / vuosi.

Olennaiset riskit vuonna 2021	Riskien toteutumista ehkäisevät toimenpiteet
Henkilöstön yllättävät sairauspoissaolot.	Työhyvinvoinnista huolehtiminen. Puhtauspalveluihin on hankittu uutta laitekantaa jotta työstä saataisiin ergonomisempaa ja näin ollen sairauslomia voitaisiin välttää. Ruokapalveluissa työnkiertoon on kiinnitetty huomiota työvuorosuunnittelussa.
Pandemian vaikutukset toimintaan	Varaudutaan varmistamalla sijaisten saanti.

3. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

<i>Ulkoinen</i>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT/TULOT					
Myyntituotot	397 227	381 883	341 607	348 440	355 410
Maksutuotot	803 683	794 360	789 000	804 780	820 876
Tuet ja avustukset	116 246	131 500	61 250	62 475	63 724
Vuokratuotot	245 694	267 160	271 900	277 338	282 884
Muut toimintatuotot	83 332	18 200	81 200	82 824	84 480
Toimintatuotot / tulot	1 646 182	1 593 103	1 544 957	1 575 857	1 607 374
TOIMINTAKULUT/MENOT					
Palkat ja palkkiot	-5 333 458	-5 476 756	-5 649 358	-5 762 344	-5 877 595
Eläkekulut	-1 101 525	-1 122 044	-1 169 351	-1 192 738	-1 216 597
Muut henkilösivukulut	-160 639	-228 019	-193 526	-197 399	-201 350
Henkilösivukulut	-1 262 164	-1 350 063	-1 362 877	-1 390 137	-1 417 947
Henkilöstökulut	-6 595 622	-6 826 819	-7 012 235	-7 152 481	-7 295 542
Asiakaspalvelujen ostot	-6 908 780	-6 853 286	-7 209 669	-7 353 863	-7 500 940
Muiden palvelujen ostot	-2 821 924	-2 629 250	-2 455 152	-2 504 254	-2 554 303
Palvelujen ostot	-9 730 704	-9 482 536	-9 664 821	-9 858 117	-10 055 243
Ostot tilikauden aikana	-867 994	-974 910	-1 027 764	-1 048 319	-1 069 258
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-867 994	-974 910	-1 027 764	-1 048 319	-1 069 258
Avustukset	-358 499	-399 500	-345 470	-352 379	-359 427
Vuokrat	-198 884	-293 700	-212 150	-216 393	-220 718
Muut toimintakulut	-277 833	-53 260	-70 200	-71 604	-73 033
TOIMINTAKULUT/MENOT	-18 029 536	-18 030 725	-18 332 640	-18 699 293	-19 073 221
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ					
Kunnallisvero	9 747 288	10 250 000	10 169 300	10 372 686	10 580 140
Kiinteistövero	1 159 144	1 160 000	1 169 900	1 193 298	1 217 164
Osuus yhteisöverosta	463 614	490 000	600 000	612 000	624 240
Verotulot	11 370 046	11 900 000	11 939 200	12 177 984	12 421 544
Peruspalvelujen valtionosuus	3 881 723	2 600 000	2 812 102	2 868 344	2 925 711
Verotuloihin perustuva vo	1 370 385	1 400 000	1 580 402	1 612 010	1 644 250
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-578 795	-580 000	-624 148	-636 631	-649 364
Verotulomenetysten kompensatio		1 490 000	1 565 849	1 597 166	1 629 109
Valtionosuudet	4 673 313	4 910 000	5 334 205	5 440 889	5 549 706
Korkotuotot	42 364	48 000	51 000	52 020	53 061
Muut rahoitustuotot	8 735	4 500	8 300	8 466	8 635
Korkokulut	-4 187	-10 000	-3 500	-3 570	-3 641
Muut rahoituskulut	-945	-500	-1 000	-1 020	-1 040
Rahoitustuotot ja -kulut	45 967	42 000	54 800	55 896	57 015
VUOSIKATE	-294 028	414 378	540 522	551 333	562 418
Suunnitelman mukaiset poistot	-375 758	-378 115	-539 282	-550 067	-561 071
Arvon alentumiset	-46 158				
Poistot ja arvonalentumiset	-421 916	-378 115	-539 282	-550 067	-561 071
TILIKAUDEN TULOS	-715 944	36 263	1 240	1 266	1 347
TILIKAUDEN YLI- JA ALIJÄÄMÄ	-715 944	36 263	1 240	1 266	1 347

TULOSLASKELMA

<i>Ulkoinen ja sisäinen</i>	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
TOIMINTATUOTOT/TULOT					
Myyntituotot	1 072 798	1 436 775	1 321 811	1 348 249	1 375 215
Maksutuotot	803 683	794 360	789 000	804 780	820 876
Tuet ja avustukset	116 246	131 500	61 250	62 475	63 724
Vuokratuotot	1 341 595	1 251 867	1 321 681	1 348 116	1 375 076
Muut toimintatuotot	83 332	18 200	81 200	82 824	84 480
Toimintatuotot / tulot	3 417 654	3 632 702	3 574 942	3 646 444	3 719 371
TOIMINTAKULUT/MENOT					
Palkat ja palkkiot	-5 333 458	-5 476 756	-5 649 358	-5 762 344	-5 877 595
Eläkekulut	-1 101 525	-1 122 044	-1 169 351	-1 192 738	-1 216 597
Muut henkilösivukulut	-160 639	-228 019	-193 526	-197 399	-201 350
Henkilösivukulut	-1 262 164	-1 350 063	-1 362 877	-1 390 137	-1 417 947
Henkilöstökulut	-6 595 622	-6 826 819	-7 012 235	-7 152 481	-7 295 542
Asiakaspalvelujen ostot	-6 908 780	-6 853 286	-7 209 669	-7 353 863	-7 500 940
Muiden palvelujen ostot	-3 496 495	-3 684 143	-3 435 356	-3 504 064	-3 574 111
Palvelujen ostot	-10 405 275	-10 537 429	-10 645 025	-10 857 927	-11 075 051
Ostot tilikauden aikana	-867 994	-974 910	-1 027 764	-1 048 319	-1 069 258
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-867 994	-974 910	-1 027 764	-1 048 319	-1 069 258
Avustukset	-362 399	-399 500	-345 470	-352 379	-359 427
Vuokrat	-1 290 886	-1 278 406	-1 261 931	-1 287 172	-1 312 912
Muut toimintakulut	-278 833	-53 260	-70 200	-71 604	-73 033
TOIMINTAKULUT/MENOT	-19 801 008	-20 070 324	-20 362 625	-20 769 882	-21 185 223
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-16 383 354	-16 437 622	-16 787 683	-17 123 438	-17 465 852
Kunnallisvero	9 747 288	10 250 000	10 169 300	10 372 686	10 580 140
Kiinteistövero	1 159 144	1 160 000	1 169 900	1 193 298	1 217 164
Osuus yhteisöverosta	463 614	490 000	600 000	612 000	624 240
Verotulot	11 370 046	11 900 000	11 939 200	12 177 984	12 421 544
Peruspalvelujen valtionosuus	3 881 723	2 600 000	2 812 102	2 868 344	2 925 711
Verotuloihin perustuva vo	1 370 385	1 400 000	1 580 402	1 612 010	1 644 250
Opetus- ja kulttuuritoimen vo	-578 795	-580 000	-624 148	-636 631	-649 364
Verotulomenetysten kompensatio		1 490 000	1 565 849	1 597 166	1 629 109
Valtionosuudet	4 673 313	4 910 000	5 334 205	5 440 889	5 549 706
Korkotuotot	42 364	48 000	51 000	52 020	53 061
Muut rahoitustuotot	8 735	4 500	8 300	8 466	8 635
Korkokulut	-4 187	-10 000	-3 500	-3 570	-3 641
Muut rahoituskulut	-945	-500	-1 000	-1 020	-1 040
Rahoitustuotot ja -kulut	45 967	42 000	54 800	55 896	57 015
VUOSIKATE	-294 028	414 378	540 522	551 331	562 413
Suunnitelman mukaiset poistot	-375 758	-378 115	-539 282	-550 067	-561 071
Arvonalentumiset	-46 158				
Poistot ja arvonalentumiset	-421 916	-378 115	-539 282	-550 067	-561 071
TILIKAUDEN TULOS	-715 944	36 263	1 240	1 264	1 342
TILIKAUDEN YLI- JA ALIJÄÄMÄ	-715 944	36 263	1 240	1 264	1 342

4. INVESTOINNIT

Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille ja hankeryhmille. Investointiosaan otetaan määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden ja käyttöomaisuusosakkeiden sekä osuuksien hankintamenoihin. Investointiosan kustannukset aktivoidaan suunnitelman mukaisina poistoina vaikutusaikanaan käyttötalousosaan kuluksi.

4.1 Koneet, kalusto ja ohjelmistot

Kunnanhallitus

ICT-HANKINNAT

Hankkeen kuvaus

Kunnan toiminnossa käytettävien ohjelmistojen ja laitteiden päivittäminen ja uusiminen siten, että vuonna 2021 on varauduttu 40 000 euron hankintoihin ja sen jälkeen 30 000 euron vuotuisiin IT-laite- ja ohjelmistohankintoihin. Vuonna 2021 ollaan siirtymässä rakennustarkastuksessa sähköiseen järjestelmään.

10 000 €	Kuntatoimiston ohjelmisto
23 000 €	Laitteet
7 000 €	KuntaNet7 kehitysprojekti (pht ja käyttötarkoitukseluokitus) rakennustarkastus

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

IT-laitteiden, ohjelmistojen ja ohjelmistopäivitysten hankinta erillisen suunnitelman mukaan.

Kustannusten aikajakauma

2021	40 000 €
2022	30 000 €
2023	30 000 €
2024	30 000 €
2025	30 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

4.2 Kiinteistöjen hankinta ja myynti

Kunnanhallitus

MAAN HANKINTA

Hankkeen kuvaus

Investointikaudella on varauduttu 100 000 eurolla maa-aluehankintoihin talousarviovuonna ja 100 000 eurolla/vuosi suunnitelmavuosina.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Maata hankitaan tarpeen mukaan.

Kustannusten aikajakauma

2021	100 000 €
2022	100 000 €
2023	100 000 €
2024	100 000 €
2025	100 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

4.3 Talonrakennus

Tekninen- ja ympäristölautakunta

KOULUKESKUKSEN ENSIKERTAINEN KALUSTAMINEN

Hankkeen kuvaus

Koulukeskuksen peruskorjaus- ja uudisrakennus valmistui vuonna 2020. Hankkeen toteutuksen yhteydessä päätettiin, että investointi koskee vain koulun rakentamista ei irtaimistoa.

Kalusteita ja varusteita on hankittu vuonna 2020 108.000 € edestä.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Koulun musiikkiluokan ja liikuntasalin varustelua täydennetään, sekä suoritetaan täydentävät irtaimistohankinnat.

Kustannusarvio 2021

50 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

KOULUKESKUKSEN PIHA-ALUEEN RAKENTAMINEN

Hankkeen kuvaus

Koulukeskuksen peruskorjaus- ja uudisrakennus valmistui vuonna 2020. Hankkeen toteutuksen yhteydessä lähdettiin siitä, että investointi koskee vain koulun rakentamista ei piha-alueita.

Koulu tarvitsee ajanmukaiset piha-alueet ja leikkivälineet pihalle, samoin henkilöautoliikenne, jätepisteet ja pysäköintialueet tulee huomioida pihasuunnitelmassa.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Koulun piha-alueet kunnostetaan erillisen ja erikseen hyväksyttävän suunnitelman mukaisesti.

Kustannusarvio 2021

50 000 € Piha-alueen pinnat ja laitteet

Rahoitus

Oma rahoitus. Haetaan kohteeseen lähiliikuntapaikka-avustusta aluehallintovirastolta.

PÄIVÄKOTI HAKKISKODON LAAJENNUS

Hankkeen kuvaus

Kunnanhallitus päätti 24.8.2020, että laadittujen selvitysten perusteella päiväkotinvestointi toteutetaan modulirakentamisena ja hankkeen toteutustapa on KVR-urakka. Valittu ratkaisu mahdollistaa tilojen pienentämisen tilatarpeen muuttuessa.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Hankkeen kilpailutus järjestettiin vuoden 2020 loppupuolella. Hankintapäätös tehdään joulukuussa, kun talousarvio on vahvistettu valtuustossa. Toteutus ja käyttöönotto Q1-2/2021 aikana.

Kustannusarvio 2021

1 900 000 € Rakennus laitteinen
50 000 € Kalusteet

Rahoitus

Oma rahoitus

PALVELUKESKUKSEN KORJAUSTYÖT

Hankkeen kuvaus

Sauvon palvelukeskuksen räystäsrakenne on suunniteltu niin, että kattotuolin päät viettävät seinään päin. Tämä aiheuttaa sen, että vesi pääsee rakenteisiin kattotuolia pitkin ja voi aiheuttaa rakenteellisia vaurioita seinärakenteeseen. Vuoden 2021 määräraha käytetään em. ongelman korjaamiseen.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Palvelukeskuksen julkisivun ongelmakohtien korjaaminen erillisen suunnitelman mukaan.

Kustannusarvio

60 000 €

Kustannusten aikajakauma

2021	15 000 €
2022	30 000 €
2023	15 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

KIRJASTON KORJAUSTYÖT

Hankkeen kuvaus

Kirjaston sinkitty peltikatto pestään, ruostevauriot paikkamaalataan ja katto käsitellään asianmukaisesti. Samassa yhteydessä läpivientien tiiveys tarkastetaan, rännit korjataan ja sulanapitokaapelit osin uusitaan.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Katon tunnistettujen ongelmakohtien korjaaminen

Kustannusarvio 2021

20 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

KOULUKESKUKSEN KORJAUSTYÖT

Hankkeen kuvaus

Liikuntasalin ilmanvaihdon säätöjärjestelmä ei toimi vaan tilaa joudutaan lämmittämään tarpeettomasti ja näin ollen lämmityskustannukset ovat huomattavat.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Ilmanvaihtokoneen automaatiojärjestelmä uusitaan ja kone kunnostetaan ajan vaatimusten mukaisesti ja varustetaan taajuusmuuttajilla. Samassa yhteydessä uusitaan vanhan puolen rakennusautomaatio järjestelmä. Kyseessä on energiansäästö investointi.

Osa kokonaisuuteen liittyvistä ilmanvaihdon muutoksista toteutetaan vuoden 2020 aikana. Työ saatetaan päätökseen vuoden 2021 aikana.

Kustannusarvio

35 000 €

Kustannusarvio 2021

15 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

MARJANIEMEN PERUSKORJAUS**Hankkeen kuvaus**

Korjataan Marjaniemi vaatimusten mukaiseen käyttökuntoon, että kohde voidaan ottaa yleisökäyttöön vuonna 2021.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Rakennetaan alueelle harmaavesijärjestelmä, korjataan saunarakennusta ja tehdään välttämättömät paloturvallisuuden, wc-tilojen ja jätehuollon edellyttämät toimenpiteet. Työt tehdään osittain talkootyönä.

Kustannusarvio 2021

25 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

NAVETAN (VARASTON) KORJAUSTYÖT**Hankkeen kuvaus**

Korjataan teknisen toimen käyttämän varaston katto. Kattorakenteet ovat taipuneet ja riskinä on että katto romahtaa.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Katon korjaus.

Kustannusarvio 2022

20 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

4.4 Julkinen käyttöomaisuus**Tekninen- ja ympäristölautakunta****KESKUSTAN KATUJEN PERUSKORJAUS****Hankkeen kuvaus**

Kunnan kaavateiden perusparantaminen sekä päällysteiden uusiminen.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Vuonna 2021 suunnitellaan päällystettäväksi tai korjattavaksi Valimontie, Vintterintie ja Säätöntie.

Kustannusten aikajakauma

2021	40 000 €
2022	50 000 €
2023	50 000 €

2024	50 000 €
2025	50 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

LIIKENNEVÄYLIEN VALAISTUKSEN PERUSKORJAUS

Hankkeen kuvaus

Sauvon kunnalla on katuvaloja yhteensä noin 500-700 kappaletta. Kunnalla on käytännössä alle 100 valaisinta, jotka ovat led-tekniikkaa tai alle 20 vuotta vanhoja. Juhontielle ja Lähdetielle on uusittu valaisimet, sekä niistä haarautuvilla kaduilla. Pappilantien mäki on myös toteutettu LED-valaisimin.

Aiemmin käytetyt monimetalli ja elohopealamput ovat poistuneet myynnistä (EU-direktiivi) ja valaisimiin ei saada enää kattavasti varaosia. Tämän vuoksi vanhojen lamppujen korvaaminen uusilla on aloitettu.

Uusiminen kannattaa tehdä alueittain. Yhden valaisimen uusiminen maksaa arviolta 600 euroa ja yhden täydellisen valaisinpylvään hinta n. 1000 – 2000 € tyypistä ja paikasta riippuen.

Uusittavien valaisimien kokonaiskustannusarvio on n. 400.000 €.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Vuonna 2020 on osallistuttu Carunan ja Elisan maakaapelointihankkeeseen. Vuosina 2021 – 2024 jatketaan valaistuksen uusimista niillä alueilla mihin on tehty aiemmin valmiudet, sekä uusilla alueilla erillisen suunnitelman mukaan.

Kustannusten aikajakauma

2021	30 000 €
2022	30 000 €
2023	30 000 €
2024	30 000 €
2025	30 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

KEVYENLIIKENTEENVÄYLÄ KESKUSTA – LAUTKANKARE RAKENTAMINEN

Hankkeen kuvaus

Sauvon kunta on mukana osana Turun seutua suurten kaupunkiseutujen ja valtion välisen maankäytön, asunon ja liikenteen sopimusmenettelyä. Uusi sopimus on voimassa vuosille 2020 – 2031. Vuosien 2020 – 2023 hankkeissa kevyenliikenteen väylän toteuttaminen Mt. nro 181 varteen välillä Lautkankare – Kirkonkylä on esitetty Sauvon MAL-hankkeeksi. Ensi vaiheessa väylää ei kyetä toteuttamaan Saustilantien risteykseen saakka.

Tavoitteena on rakentaa uutta jalankulun ja pyöräilyn väylää noin 1450 m. Kunnan rahoitusosuus hankkeen suunnittelusta ja rakentamisesta on 50%.

Suunniteltu ratkaisu parantaa jalankulun ja pyöräilyn turvallisuutta ja mahdollistaa mm. turvallisen koulutien Lautkankareen alueelta tuleville oppilaille.

Hanke toteutetaan valtion toimesta.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Tavoitteena on että tiesuunnittelu käynnistetään vuoden 2020 puolella. Suunnittelukustannukset budjetoidaan vuodelle 2021. Vuonna 2022 tapahtuu hankkeen hallinnollinen käsittely ja hankkeen toteutus vuonna 2023.

Kustannusarvio

355.000 €

Kustannusten aikajakauma

2021	50 000 €	Suunnittelukustannukset
2022	5 000 €	Hallinnollinen käsittely
2023	300 000 €	Kevyenliikenteen väylän rakentaminen

Rahoitus

Oma rahoitus. MAL-rahoitus.

OSMALAHDEN ALUEEN KAAVATIET

Hankkeen kuvaus

Osmalahden asemakaava-alueen kaavateiden päällystäminen. Päällystettävien teiden pituus n. 2,5 km.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Vuonna 2022 kantavan kerroksen rakentaminen ja teiden päällystäminen

Kustannusten aikajakauma

2022	150 000 €
------	-----------

Rahoitus

Oma rahoitus.

KULMALA-TIMPERIN YRITYSALUEEN KAAVATIET

Hankkeen kuvaus

Kulmala-Timperin yritysalueen laajennus suuruudeltaan hieman yli 6 hehtaaria saatiin kaavallisesti valmiiksi vuonna 2016. Yritystonttikysynnän mukaan kaava-alueen jatke tulee toteutettavaksi lähivuosina. Laajennus-alueella on yhteensä 13 yritystonttia.

Tiestöä toteutetaan tonttimyynnin mukaan.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

2021	Hallinrinteentien jatkon (n. 150 m) rakentaminen
2022	Junnolantien (n. 200m) rakentaminen

Kustannusten aikajakauma

2021	60 000 €
2022	90 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

RANTOLAN PIENVENELAITURIN PERUSKORJAUS

Rantolan pienvenelaiturin kunto on välttävä ja sitä on jouduttu korjaamaan ns. hätäkorjauksen suurempien vaurioiden välttämiseksi.

Välttämättömiä korjauksia on tehty vuoden 2020 aikana.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Laiturin poijujen uusiminen vuonna 2021. Muita korjauksia jatketaan 2022.

Kustannusarvio

20 000 €

Kustannusten aikajakauma

2021	10 000 €
2022	10 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

TORIN ALUEEN KUNNOSTUS

Hankkeen kuvaus

Torin alue on kunnan keskustan kannalta oleellinen alue ja alueen viihtyisyyden parantamiseksi istutus alueet tulisi kunnostaa ja valaistus uusita.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Vuonna 2021 laaditaan suunnitelma torin alueen kunnostamiseksi. Hanketta toteutetaan tasaisesti vuosina 2021 – 2025 hyväksytyyn suunnitelman mukaisesti ja myös valaistus uusitaan.

Kustannusten aikajakauma

2021	5 000 €
2022	5 000 €
2023	5 000 €
2024	5 000 €
2025	5 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

SEURALAN URHEILUKENTÄN RAKENTAMINEN

Hankkeen kuvaus

Sauvon urheilijat ovat laatineet suunnitelman urheilukentän rakentamisesta ja sille sijoittuvista suoritus- ja laitepaikoista.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Aluksi rakennetaan kentän pohjat kuntoon suorittamalla tarvittavat massanvaihdot, vesihuoltotyöt, salaojitukset ja kentän rakennekerrosten rakentaminen. Pohjien rakentamisen jälkeen kenttä varustellaan valituilla pintamateriaaleilla, sekä varustetaan suunnitelman mukaisilla suorituspaikoilla.

Kustannusten aikajakauma

2024	90 000 €	Kentän pohjien teko
2025	240 000 €	Suorituspaikkojen rakentaminen ja laitteiden hankinnat

Rahoitus

Oma rahoitus. Liikuntapaikka-avustus. Sauvon urheilijat

HULEVESIJÄRJESTELMÄN KORJAUKSET

Hankkeen kuvaus

Hulevesijärjestelmä vaatii toimiakseen putkiston korjauksia, sekä täydennyksiä. Vuonna 2021 korjataan Saustilantien varrella oleva osuus, jossa sadevesiviemärin putkien vietot ovat virheelliset.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Vuonna 2023 korjauksia suoritetaan erillisen toimintasuunnitelman mukaan.

Kustannusten aikajakauma

2021	20 000 €
2023	20 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus

KIINTEISTÖVALVONNAN AUTOMAATION UUSINTA

Hankkeen kuvaus

Sauvon kiinteistöissä on käytössä paikallinen Schneiderin kiinteistövalvontajärjestelmä, jonka toiminta on ikääntymisestä johtuen epävarmaa, eikä se ole etävalvottua. Kiinteistövalvontajärjestelmän päivittämisellä kiinteistöjen lämpötilanohjaus ja -säätö voidaan toteuttaa joustavasti paikasta riippumatta. Tämä mahdollistaa työnjohdolle olosuhdeseurannan ja ohjauksien optimoinnin. Kun kiinteistöjen valvonta on hallittua ja tarpeenmukaista, saadaan myös käyttäjille paremmat sisäolosuhteet ja hälytyksiin reagointi paranee, myös tarpeeton energiankäyttö saadaan paremmin hallintaan. Investoinnin suurin hyöty saadaan nimenomaan taloteknisten oikean käytön myötä syntyneestä energiansäästöstä.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Koulukeskuksen ja Palvelukeskuksen kiinteistövalvonnan yhdistäminen ja etävalvonta.

Kustannusarvio

25 000 €

Kustannusten aikajakauma

2021	15 000 €
2022	10 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

KOULUKESKUKSEN PURUIMURIJÄRJESTELMÄN UUSIMINEN

Hankkeen kuvaus

Koulun teknisen työn puruimurijärjestelmä on teknisen käyttöikänsä päähän, eikä kohdepoisto ole ajanmukainen. Järjestelmä toimii ääriarjoilla ja puruimurissa esiintyy toistuvasti toimintahäiriöitä.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Puruimurijärjestelmä ja varastosäiliön uusitaan, sekä teknisen työtilan kohdepoistojärjestelmä tehdään ajanmukaisesti.

Kustannusarvio 2021

30 000 €

Rahoitus

Oma rahoitus.

MATONPESUPAIKKA

Hankkeen kuvaus

Jätevedenpuhdistamon tulopumppaamon uusimisen yhteydessä matonpesupaikka on purettu ja tulevaisuudessa matonpesupaikka ei mahdu entiselle paikalleen.

Toimenpiteet suunnitelmavuosina

Tehdään tarvittavat liittymät, sekä rakennetaan uusi matonpesupaikka. Tekninen toimi selvittää soveltuvat sijoituspaikat.

Kustannusarvio 2023

15.000 € Maatyöt ja paikan rakentaminen

Rahoitus

Oma rahoitus

SAUVON KUNNAN INVESTOINNIT SUUNNITELMAKAUDELLE 2021-2025						
Kohteet	Kustannus / €					
	Yht.	2021	2022	2023	2024	2025
ICT-Hankinnat	160 000	40 000	30000	30000	30000	30000
4.1 Koneet, kalusto ja ohjelmistot yhteensä	160 000	40 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Maan hankinta	500 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
4.2 Kiinteistöjen hankinta ja myynti yhteensä	500 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Koulukeskuksen ensikertainen kalustaminen	50 000	50000				
Koulukeskuksen piha-alueen rakentaminen	50 000	50 000				
Päiväkotihakkiskodon laajennus	1 950 000	1 950 000				
Palvelukeskuksen korjaustyöt	60 000	15 000	30000	15000		
Kirjaston korjaustyöt	20 000	20 000				
Koulukeskuksen korjaustyöt	15 000	15 000				
Marjaniemen peruskorjaus	25 000	25 000				
Navetan (varaston) korjaustyöt	20 000		20000			
4.3 Talonrakennus yhteensä	2 190 000	2 125 000	50 000	15 000	0	0
Keskustan katujen peruskorjaus	240 000	40 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Liikenneväylien valaistuksen peruskorjaus	150 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Kevyenliikenteenväylä Keskusta- Lautkankare rakentaminen	355 000	50 000	5000	300000		
Osmalahden alueen kaavatiet	150 000		150000			
Kulmala-Timperin yritysalueen kaavatiet	150 000	60 000	90000			
Rantolan pienvenelaiturin peruskorjaus	20 000	10 000	10000			
Torin alueen kunnostus	25 000	5 000	5 000	5000	5000	5000
Seuralan urheilukentän rakentaminen	330 000				90000	240000
Hulevesijärjestelmän korjaukset	40 000	20 000		20000		
Kiinteistövalvonnan automaation uusinta	25 000	15 000	10000			
Koulukeskuksen puruimurijärjestelmän uusiminen	30 000	30 000				
Matonpesupaikka	15 000			15000		
4.4 Julkinen käyttöomaisuus yhteensä	1 530 000	260 000	350 000	420 000	175 000	325 000
Investoinnit yhteensä	4 380 000	2 525 000	530 000	565 000	305 000	455 000

5. RAHOITUS

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA				
	TP 2019	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	-649 167	540 522	551 331	562 413
Satunnaiset erät	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0
yhteensä	-649 167	540 522	551 331	562 413
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-883 337	-2 525 000	-530 000	-565 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	0	50 000	51 000	52 020
yhteensä	-883 337	-2 475 000	-479 000	-512 980
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 532 504	-1 934 478	72 331	49 433
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainojen lisäykset	-120 000	0	0	0
Antolainojen vähennykset	0	0	0	0
yhteensä	-120 000	0	0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 525 000	500 000	500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-125 000	-481 052	-481 052	-436 052
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 800 000	0	0	0
yhteensä	1 675 000	2 043 948	18 948	63 948
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut.	99 553	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
Saamisten muutos	132 133	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	401 389	0	0	0
yhteensä	633 076	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	2 188 076	2 043 948	18 948	63 948
Rahavarojen muutos	655 572	109 470	91 279	113 381
Rahavarat 31.12.	937 339	0	0	0
Rahavarat 1.1.	281 767	0	0	0
muutos	655 572	0	0	0

6. LIITTEET

Sisäisten menojen ja tulojen vyörytys-/jakoperiaatteet

Sisäisesti jaettava ulkoinen kustannus; €	Tehtäväalue; ulkoinen kustannuspaikka	Jakoperuste (sisäinen)
ICT-palvelut (tietoliikenne-, palvelin-, ATK-tuki-, kehittämispalvelut ym.)	Yleishallinto; ICT-palvelut	Vyörytys kustannuspaikoille päätteiden lukumäärän suhteessa. Opettaja- ja oppilaspäätteiden eri hallinta- ja lisenssiympäristö on huomioitu ottamalla laskentaperusteeksi vain 25%:n päätteosuus
Palkanlaskentapalvelut	Yleishallinto; palkanlaskenta	Vyörytys kustannuspaikoille vuoden 2019 tp henkilöstökulujen suhteessa
Kirjanpito palvelut	Yleishallinto; kirjanpito	Vyörytys kustannuspaikoille tilipäätöksen 2019 menojen suhteessa. Isoista ostopalvelukustannuspaikoista (mm. kuntayhtymälaskutus) suhdelukululaskennassa on käytetty perusteena 3%:n osuutta toteutuneista kustannuksista
Teknisen toimen puhtaus- ja ruokapalvelun tuottamat palvelut	Puhtaus ja ruokahuolto	Ruokahuollon kustannusten jako toteutuneiden suoritteiden mukaan ja puhtauspalvelujen kustannukset puhtaana pidettävien neliöiden mukaan
Kiinteistöjen käyttökustannukset	Kiinteistötoimi; kiinteistökohtaiset kustannuspaikat	<p>Sisäisinä vuokrina käyttäjäkustannuspaikoille neliöiden tms. käyttöyksiköiden suhteessa. Monen tehtäväalueen yhteisessä käytössä olevat kiinteistöt on jaettu seuraavasti:</p> <p>Kunnanvirasto yleishallinto 30 % tekninen toimi 70%</p> <p>Palvelukeskus ruokahuolto 25 % vanhustyö 75 %</p> <p>Kirjastotalo nuorisotoimi 20 % pääkirjasto 80 %</p> <p>Koulukeskus ruokahuolto 16 % opetustoimi 58 % varhaiskasvatus 24 % iltapäiväkerho 2 %</p> <p>Seurala yleishallinto 100 %</p> <p>Seuralan huoltorakennus koulutoimi 50 % vapaa-aikatoimi 50 %</p>