

# EVIJÄRVEN KUNTA

## Talousarvio 2016 ja Taloussuunnitelma 2016 – 2018



Kunnanhallitus 14.12.2015 § 214  
Valtuusto 21.12.2015 § 54

## SISÄLLYSLUETTELO:

|  |    |
|--|----|
| 1. Yleisperustelut .....                     | 3  |
| 2. Talousarvion sitovuus .....               | 7  |
| 3. Käyttötalousosa .....                     | 8  |
| 3.1. Kunnanhallitus .....                    | 8  |
| 3.1.1. Yleishallinto .....                   | 8  |
| 3.1.2. Muut palvelut .....                   | 9  |
| 3.2. Terveystoimi .....                      | 10 |
| 3.3. Sosiaalityö .....                       | 10 |
| 3.4. Sivistyslautakunta .....                | 11 |
| 3.4.1. Perusopetus .....                     | 11 |
| 3.4.2. Lukio .....                           | 12 |
| 3.4.3. Sivistystoimen muut vastualueet ..... | 13 |
| 3.5 Tekninen lautakunta .....                | 15 |
| 3.6. Vesihuoltolaitos .....                  | 16 |
| 4. Investointiosa .....                      | 19 |
| 5. Tuloslaskelmaosa .....                    | 20 |
| 6. Rahoitusosa .....                         | 22 |
| 7. Henkilöstösuunnitelma .....               | 24 |

## 1. YLEISPERUSTELUT

Yleinen taloustilanne on hyvin epävarma. Kuntien taloustilanne on haasteellinen. Valtiovarainministeriö (VM) ei luo tuoreimmassa taloudellisessa katsauksessaan kovin valoisia talousennusteita. Suomen talouden tilanne on vakava. BKT:n kasvu on lähellä nollaa. Työttömyys kasvaa ja työttömyysjaksot pitenevät. Suomen talouden BKT:n ennustetaan kasvavan vuonna 2015 vain 0,2 %. Vuoden 2016 kasvuennuste on 1,3 %. Kasvun taustalla on investointien suotuista kehitys. Työttömyysasteeksi ennustetaan valtakunnan tasolla 9,4 %. Vuoden 2017 talouskasvuksi ennustetaan 1,4 %. Julkinen talous pysyy alijäämäisenä vuosikymmenen loppuun saakka, joskin mittavat sopeutustoimet pienentävät alijäämää. Julkinen velka ylittää tänä vuonna 60 prosentin rajan BKT:stä eikä velkasuhde ole näytä paranevan lähivuosina joskin velkasuhteen kasvu hidastuu. (VM 32a/2015)

Evijärven kunnan talous on talouden yleiset realiteetit huomioiden varsin hyvässä kunnossa. Kunnan taseessa on Hanhikosken voimalaitoksen myynnistä kertynyttä ylijäämää (4,8 M€) ja lainaa on maltillisesti niin euromääräisesti kuin asukasta kohti laskettuna. Taseeseen kertynyt ylijäämä on talouden perusta tuleville vuosille, eikä kunnan tarvitse suunnitella alijäämän kattamista. Kohtuulliseen taloustilanteeseen ei kuitenkaan voi tuudittautua. On tehtävä aktiivisesti töitä, että Evijärvellä on taloudellisesti ja toiminnallisesti mahdollista jatkaa itsenäisenä kuntana pitkälle tulevaisuuteen.

Evijärvellä taloustilannetta ja tulevaisuuden näkymiä on arvioitu talouden painelaskelmien perusteella. Kunta on menneinä vuosina tehnyt kovia ratkaisuja sopeuttaakseen talouttaan ja toimintaansa. Kunnassa on pidetty tiukkaa käyttötaloutta, tiivistetty organisaatiota ja investoitu maltillisesti. Evijärvi on myös tehnyt hyvää ja tiivistä yhteistyötä lähialueen kuntien kanssa. Näiden sopeutustoimien vaikutus näkyy selvästi kunnan taloudessa. Evijärven kunnan talous näyttää painelaskelmien mukaan myös jatkossa positiiviselta, jos kunta jatkaa tiukkaa taloudenpitoa, jolloin menot ja tulot ovat tasapainossa. Evijärvi kykenee parhaiten itsenäisenä kuntana turvaamaan kuntalaisten palvelut ja kunnan elinvoiman hyvän oman toiminnan sekä aktiivisen kunta- ja alueyhteistyön avulla.

Vuoden 2015 toteuma näyttää ensimmäisten yhdeksän kuukauden osalta budjetoitua paremmalta. Talousarvioon kirjattiin tilikauden tulokseksi alijäämää noin 480 t€. Tulopuolella erityisesti yhteisöverotulot ovat kertyneet budjetoitua paremmin. Samoin kunnallisverot näyttävät ylittävän budjetoidun määrän. Toiminnallisesti ja taloudellisesti on pysytty hyvin vuodelle asetetuissa raameissa. Vuoden 2015 tilinpäätöksestä on ennusteen mukaan tulossa plusmerkinen.

Vuoden 2016 taloustilanne näyttää kuluvaa vuotta 2015 haasteellisemmalla. Tulojen osalta on ennakoitavissa pientä laskua ja kunnan toimintamenot näyttävät hieman kasvavan. Näin ollen talousarviosta 2016 muodostuu kokonaisuutena miinusmerkinen. Kunnan omat toiminnot on valmisteltu talousarvion valmisteluohjeen mukaisesti 0-kasvulle (+0,12 %). Ulkopuolisten palveluntarjoajien menojen kasvut (+1,07 %) heijastuvat kunnan talouteen. Kokonaisuutena talousarvion vuosikate on saatu puristettua säästöillä ja tulonlisäyksillä lähes 0-tulokseen (-46 t€). Poistojen määrä on noin 430 t€. Tällöin tilikauden tulos on noin 470 tuhatta euroa alijäämäinen. Kertynyt

ylijäämä (4,8 M€) vähenee tilikauden alijäämän verran, jos tilinpäätös on talousarvion mukainen. Tasapainoisessa kuntataloudessa tulojen ja menojen tulee olla pitkällä aikavälillä tasapainossa.

Tulevana vuonna 2016 Evijärvellä investoidaan enemmän kuin vuonna 2015. Investointien kokonaissumma talousarviossa on 1,875 M€. Investointiohjelman suurimmat varaukset liittyvät koulu- ja liikuntapaikkarakentamiseen. Uudisrakentamisen investointihankkeiden ohella on varauduttu rakennuskannan sekä muun infrastruktuurin parantamiseen. Vuonna 2016 panostetaan vesijohtoverkostojen parantamiseen ja kunnostamiseen sekä kunnan vuokra-asuntojen perusparannuksiin. Näin ollen ker-tyntä korjausvelkaa pystytään vähentämään.

Vuoden 2016 talousarvion ja viime vuonna tehdyn suunnitelmavuoden 2016 merkittävin ero on verotuloissa. Taloussuunnitelma oli tasapainotettu 0-tulokseen kunnallisveroilla. Käytännössä taloussuunnitelmassa esitettyihin verotuloihin ei päästä nykyisillä veroprosenteilla, vaan syntyy lähes 1,5 miljoonan euron vaje tuloihin. Tulevan vuoden talousarvio on rakennettu tiukalla raamilla. Epävarmuustekijöistä tulee nostaa esille erityisesti; väkiluvun väheneminen vuonna 2015, erikoissairaanhoidon sekä kaksineuvoisen kulukehitys ja yhteisöverokertymä. Riskinä ensi vuoden taloudelle täytyy nostaa myös tiukalle vedetty talous, jos taloudessa ja toiminnassa tulee eteen ikäviä yllätyksiä, niin toteuma voi olla budjetoitua huonompi.

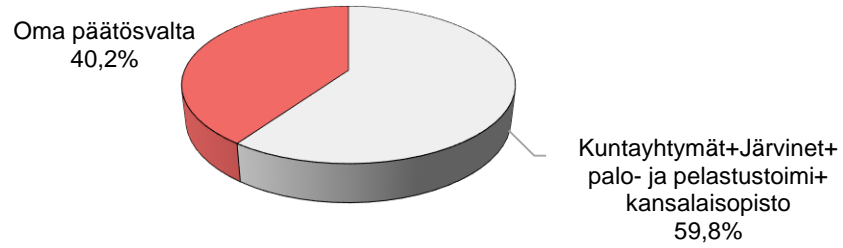
Tiukka menokuri ei kuitenkaan tarkoita, että kunnan kehittäminen unohdettaisiin. Kunta panostaa tulevana vuonna elinvoiman ja elinkeinoelämän kehittämiseen. Työllisyyden osalta Evijärvellä tilanne näyttää varsin hyvältä. Kunnan työttömyysaste lokakuun lopussa 2015 on Etelä-Pohjanmaan toiseksi alhaisin (7,3 %). Myös valtakunnan tasolla työttömyysaste on kilpailukykyinen. Elinkeinotyöryhmä jatkaa työtään kunnan elinvoimaisuuden lisäämiseksi. Yhtenä panostuksena elinkeinoihin kunta on jatkossa jäsenkuntana uusyrityskeskuksessa, josta aloittavat ja jo toimivat yritykset saavat neuvontaa toimintansa tueksi. Kunta panostaa elinkeinoelämän kehittämiseen, jonka tavoitteena on saada kuntaan uusia yrittäjiä sekä tukea jo olemassa olevien yritysten kasvua ja kehitystä.

Tulevana vuonna Evijärvelle laaditaan kuntastrategia. Strategiassa määritellään kunnan nykytila sekä haluttu tavoitetila (visio) ja tehtävä (missio). Samalla linjataan tärkeitä tulevaisuuden painopisteitä sekä toimintaa ja toimenpiteitä, joilla haluttuun tilaan pyritään. Yksi tärkeä painopiste tullee olemaan tasapainoinen kuntatalous. Tasapainoisen talouden lisäksi tärkeää on luoda kuntaan eri toimenpiteillä vetovoimaa ja elinvoimaa, jotka tuovat kuntaan uusia kuntalaisia ja lisää yrittäjyyttä.

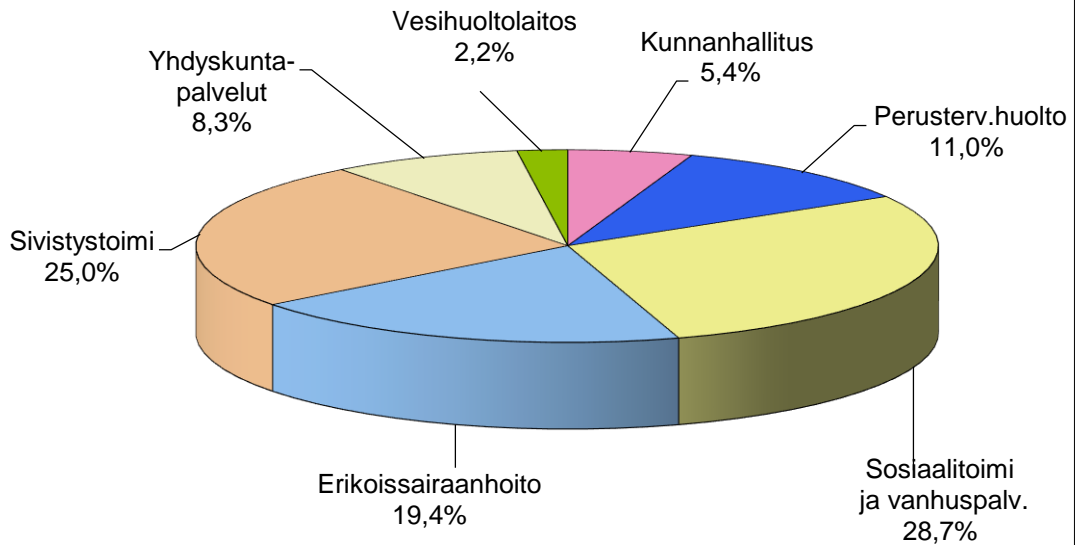
Luottamushenkilöt ovat keskeisessä roolissa kunnan toiminnan ja talouden tasapainottamisessa. Kuntien haasteellisessa ja laaja-alaisessa sekä muutosturbulentissa toimintaympäristössä tulee luottamushenkilöiltä löytyä vahva strateginen näkemys. Kokonaisuuden kannalta tärkeää on, että kunnan ääni ja omistajaohjaus kuuluvat myös ostopalveluiden päätöksenteossa. Valtuusto joutuu pohtimaan millä kuntaan saadaan lisää elinvoimaa ja millä keinoilla käyttötalouden menot ja tulot saadaan tasapainotettua niin lyhyellä kuin pitkällä aikavälillä.

Teemu Kejonen  
kunnanjohtaja

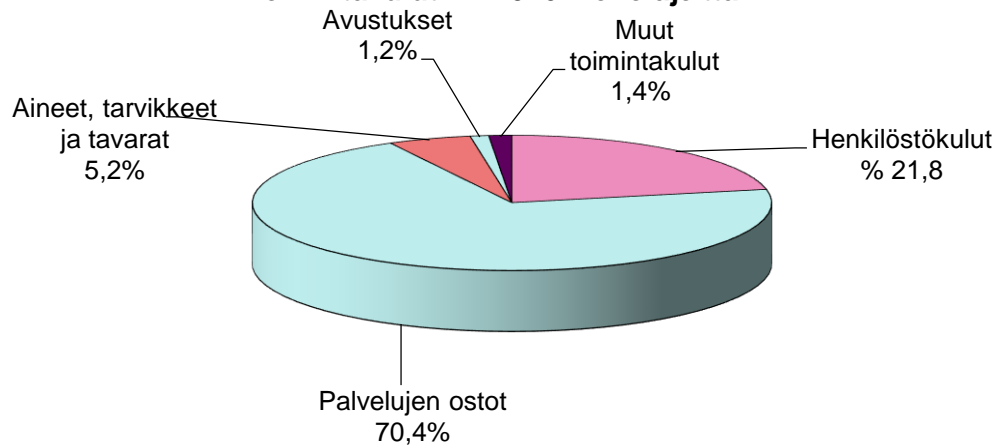
## TOIMINTAKULUT TA 2016



## Toimintakulut TA 2016 valtuustotaso toimialoittain



## Toimintakulut TA 2016 menolajeittain

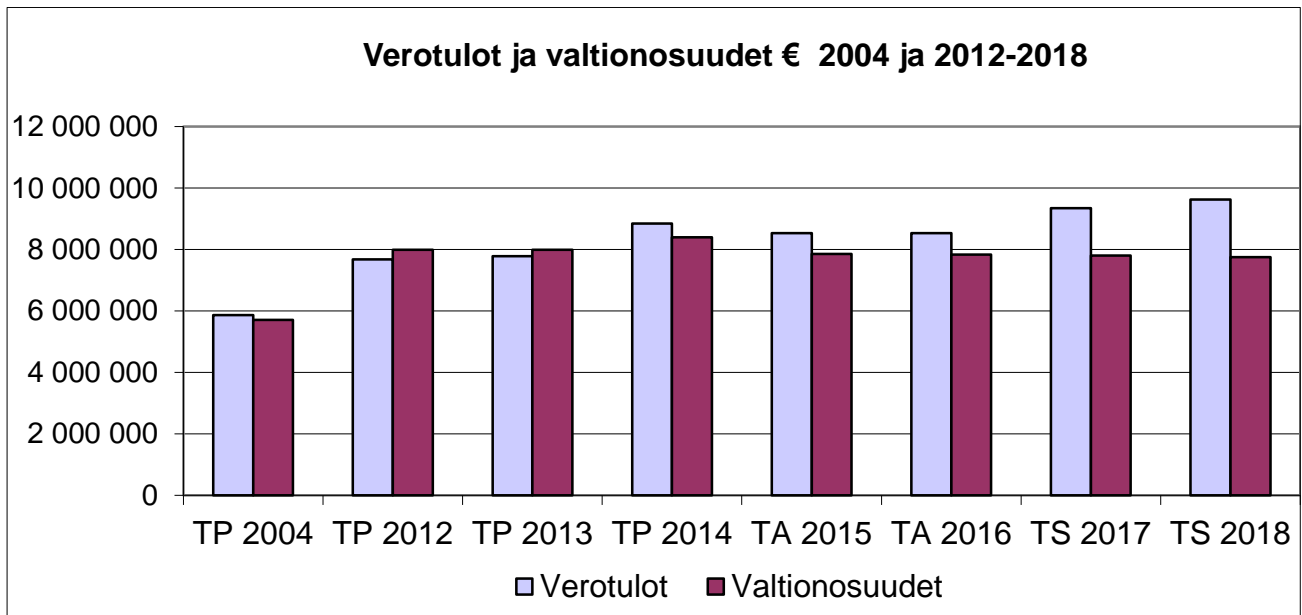


Toimintakulut ovat yhteensä 18.469.216 €, joka on 125.331 € (0,7 %) enemmän kuin vuoden 2015 talousarviossa. Vuoden 2014 toteumaan nähden kasvua on noin 2,6 prosenttia.

Vuonna 2016 toimintatuottoja on arvioitu saatavan yhteensä 1.902.610 €. Tässä on kasvua 3,5 % vuoden 2015 talousarviosta (1.838.300 €). Toteuma tilinpäätöksessä vuonna 2014 oli 2.273.914 €.

Verotuloja on arvioitu kertyvän yhteensä 8.535.000 € kuten vuoden 2015 talousarviossa. Kunnan tuloveroprosentti on 21,5 % ja yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,00 %. Muutoin verotussarja menee seuraavasti: vakinainen asunto 0,65 %, muu asuinrakennus 1,15 % ja yleishyödylliset yhteisöt 0,00 %.

Valtionosuuksia on arvioitu saatavan 7.836.700 €, mikä on 23.300 € (0,3 %) vähemmän kuin vuoden 2015 talousarviossa. Positiivista on se, että talousarviossa verotulot ovat edelleen valtionosuuksia suuremmat 698.300 €.



## Talousarvio-osat yhteensä

| Käyttötalous*         | TP 2013     | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Menot                 | -18 020 014 | -18 038 525 | -18 400 185 | -18 488 216 | -18 699 900 | -18 946 900 |
| Tulot                 | 17 893 742  | 24 543 213  | 18 320 500  | 18 441 710  | 19 189 900  | 19 436 900  |
| Netto                 | -126 272    | 6 504 688   | -79 685     | -46 506     | 490 000     | 490 000     |
| <b>Investoinnit</b>   |             |             |             |             |             |             |
| Menot                 | -258 407    | -1 176 508  | -1 012 000  | -1 540 000  | -2 005 000  | -1 535 000  |
| Tulot                 | 101 440     | 210 151     |             | 15 000      |             |             |
| Netto                 | -156 967    | -966 357    | -1 012 000  | -1 525 000  | -2 005 000  | -1 535 000  |
| <b>Rahoitusosa**</b>  |             |             |             |             |             |             |
| Menot                 | -396 460    | -292 646    | -233 800    | -175 000    | 0           | 0           |
| Tulot                 | 1 106 444   | 1 106 541   | 1 326 500   | 1 756 500   | 1 526 500   | 1 056 500   |
| Netto                 | 709 984     | 813 895     | 1 092 700   | 1 581 500   | 1 526 500   | 1 056 500   |
|                       |             |             |             |             |             |             |
| <b>Menot yhteensä</b> | -18 674 881 | -19 507 679 | -19 645 985 | -20 203 216 | -20 704 900 | -20 481 900 |
| Muutos %              | -0,33       | 4,46        | 0,71        | 2,84        | 5,39        | -1,08       |
| <b>Tulot yhteensä</b> | 19 101 626  | 25 859 905  | 19 647 000  | 20 213 210  | 20 716 400  | 20 493 400  |
| Muutos %              | 5,74        | 35,38       | -24,03      | 2,88        | 5,44        | -1,08       |
| Netto                 | 426 745     | 6 352 226   | 1 015       | 9 994       | 11 500      | 11 500      |

\* Käyttötalouden menot sisältävät toimintakulut ja rahoituskulut, tulot sisältävät toimintatuotot, verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot.

\*\* Rahoitusosa sisältää antolainojen lisäykset ja vähennykset, sekä pitkäaikaisten lainojen lisäyksen ja vähennyksen.

## 2. TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarviossa hyväksytään bruttotulot ja bruttomenot.

Käyttötalouden osalta menomäärärahat ovat sitovia bruttomääräisinä

- valtuustoon nähden kunnanhallitus- ja lautakuntatasolla,
- lautakuntaan nähden vastuualuetasolla ja vastualueiden välillä.

Muiden määrärahojen kuin palkkojen, palkkioiden ja henkilöstösivukulujen siirrosta tilitasolla päättää osastopäällikkö. Henkilöstökuluihin varattuja määrärahoja ei saa käyttää muihin tarkoituksiin.

Investointiosa on sitova valtuustoon nähden hankkeittain, paitsi kaavateiden rakentamiseen ja päällystämiseen varattu määräraha on sitova kokonaissummana.

Talousarviovuoden aikana menojen mahdollisesti ylittyessä lautakuntatasolla, valtuustolle on esitettävä ylitysoikeudet ennen talousarviovuoden loppua. Mahdollisuuksien mukaan ylitykselle on esitettävä kate.

Kunnanhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmansa valtuuston myöntämien määrärahojen mukaisesti.

Talousarvioon varattujen määrärahojen käytöstä päättää kukin viranhaltija hallintosäännössä annetun päätösvallan mukaisesti.

### 3. KÄYTTÖTALOUSOSA

Valtuustotason euromääräiset taulukot on merkitty paksunnettuna. Muut taulukot ovat informaatiotietoa.

Laskettaessa tunnuslukuja €/asukas, asukaslukuna on käytetty vuoden 2013 ja 2014 osalta väestörekisterikeskuksen väestömääriä 31.12. tilanteen mukaisesti. Muiden vuosien osalta on käytetty Tilastokeskuksen ennusteen mukaisia asukasmääriä. Väestörekisterikeskuksen viimeisimmän tiedon (31.10.2015) mukaan Evijärvellä on 2589 asukasta.

| Asukasluku      | 2013 | 2014 | 2015<br>(ennuste) | 2016<br>(ennuste) | 2017<br>(ennuste) | 2018<br>(ennuste) |
|-----------------|------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Yhteensä        | 2685 | 2651 | 2646              | 2596              | 2571              | 2548              |
| 0-17-vuotiaat   | 529  | 527  | 520               | 505               | 508               | 506               |
| 18-65           | 1519 | 1481 | 1459              | 1445              | 1416              | 1394              |
| yli 65-vuotiaat | 637  | 643  | 643               | 646               | 647               | 648               |

#### 3.1. KUNNANHALLITUS

##### 3.1.1. Yleishallinto

Yleishallinnon tehtävänä on luoda edellytykset luottamushenkilöhallinnon toimivudelle, kunnan palvelujen järjestämiselle, hyvälle henkilöstöhallinnolle ja talouden hoidolle.

Yleishallinto sisältää vaalit, tilintarkastuksen, valtuuston, kunnanhallituksen, keskuhallinnon, henkilöstöhallinnon, muun yleishallinnon sekä kuntarakenneselvityksen.

Luottamushenkilöhallinnon tavoitteena on talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella edelleenkin talouden tervehdyttämistoimenpiteiden aikaansaaminen oman toiminnan kautta, sekä palveluja tuottavien kuntayhtymien ja muiden yhdistysten kanssa.

Talousarvioon on varattu 4 000 € koulutukseen. Etelä-Pohjanmaan liiton menoihin on varattu 40 500 €. Kunnan kotisivujen uudistamiseen on talousarviossa varattu 8 000 euroa.

| <b>YLEISHALLINTO</b> | TP 2014  | TA 2015  | TA 2016  | TS 2017  | TS 2018  |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintakulut        | -625 209 | -774 120 | -656 160 | -705 000 | -720 000 |
| Toimintatuotot       | 24 900   | 14 800   | 13 700   | 17 000   | 17 000   |
| Toimintakate         | -600 309 | 759 320  | -642 460 | -688 000 | -703 000 |

Toimintakate € / asukas    225 €                      287 €                      247 €

| Sisäiset erät  | TP 2014 | TA 2015 | TA 2016 | TS 2017 | TS 2018 |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintakulut  | -40 439 | -44 925 | -48 539 | -48 539 | -48 539 |
| Toimintatuotot | 9 500   | 11 500  | 9 500   | 9 500   | 9 500   |
| Toimintakate   | -30 939 | -33 425 | -39 039 | -39 039 | -39 039 |



### 3.1.2. Muut palvelut

Muut palvelut sisältävät elinkeinopalvelut, jossa mm. projekteihin ja hankkeisiin on varattu 41 000 €. Vuoden 2016 talousarviossa on varattu kuntarahoitusta yhteensä 120 000 € Evijärven Urheilijoiden Kuntalaiset kuntoon-hankkeeseen ja Evijärven Yrittäjät ry:n Elinvoimainen Evijärvi-hankkeeseen. Tämä maksetaan hankkeen kuluessa takaisin kunnalle.

Kauhavan kaupunki on tuottanut maaseutuhallinnon palvelut vuodesta 2013 alkaen. Vuoden 2016 määräraha 39 000 € on sama summa kuin vuoden 2015 talousarviossa. Menokohta sisältää myös talous- ja velkaneuvonnan kustannukset, 2 050 €, sekä toimistojen jaettavia kustannuksia.

| <b>MUUT PALVELUT</b> | TP 2014  | TA 2015  | TA 2016  | TS 2017  | TS 2018  |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintakulut        | -276 813 | -271 300 | -344 450 | -235 400 | -235 400 |
| Toimintatuotot       | 115 213  | 101 000  | 175 750  | 95 000   | 95 000   |
| Toimintakate         | -161 600 | -170 300 | -168 700 | -140 400 | -140 400 |

| Sisäiset erät  | TP 2014 | TA 2015 | TA 2016 | TS 2017 | TS 2018 |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintakulut  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Toimintatuotot | 80 266  | 72 180  | 73 050  | 73 050  | 73 050  |
| Toimintakate   | 80 266  | 72 180  | 73 050  | 73 050  | 73 050  |

#### Valtuustotason tavoitteet:

- Tilikauden 0 -tulos ja vuosikatteen 0 -tulos saavutetaan suunnittelukaudella.
- Kunnan edustajien tehtävä kunnan ostopalveluissa on toimia omistajaohjainna sekä kunnan edunvalvojina niin, että kulut / kuntalainen eivät nouse.
- Asioiden huolellinen valmistelu sekä laadukas ja oikeellinen päätöksenteko; kunnanhallituksen päätökset eivät kumoudu hallinto-oikeudessa.
- Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjeistuksen valmistuminen ja toimeenpano sekä hallintosäännön päivittäminen uuden kuntalain mukaiseksi.
- Kuntastrategian valmistelu ja toimeenpano.
- Mahdollisimman ajantasainen talousraportointi.

| <b>KUNNANHALLITUS</b> | TP 2014         | TA 2015           | TA 2016           | TS 2017         | TS 2018         |
|-----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintakulut         | <b>-902 022</b> | <b>-1 045 420</b> | <b>-1 000 610</b> | <b>-940 400</b> | <b>-955 400</b> |
| Toimintatuotot        | <b>140 113</b>  | <b>115 800</b>    | <b>189 450</b>    | <b>112 000</b>  | <b>112 000</b>  |
| Toimintakate          | <b>-761 909</b> | <b>-929 620</b>   | <b>-811 160</b>   | <b>-828 400</b> | <b>-843 400</b> |

| Sisäiset erät  | TP 2014 | TA 2015 | TA 2016 | TS 2017 | TS 2018 |
|----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintakulut  | -40 439 | -44 925 | -48 539 | -48 539 | -48 539 |
| Toimintatuotot | 89 766  | 83 680  | 82 550  | 82 550  | 82 550  |
| Toimintakate   | 49 327  | 38 755  | 34 011  | 34 011  | 34 011  |

### 3.2. TERVEYDENHUOLTO

Terveydenhuolto sisältää perusterveydenhuollon, ympäristöterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon laskutuksen kustannukset.

Vuoden 2007 alusta on toiminut Evijärven, Kauhavan ja Lappajärven yhteinen perusterveydenhuollon Kuntayhtymä Kaksineuvoinen, josta alkaen perusterveydenhuollon palvelut on tuotettu kuntayhtymän toimesta.

Perusterveydenhuolto sisältää perusterveydenhuollon toimintakulut 1 857 000 € sekä KuEL-maksuja 110 000 €. Vuoden 2015 talousarviossa vastaavat luvut ovat 1 889 000 € ja 125 000 €.

Ympäristöterveydenhuoltoon on varattu 70 500 €:n määräraha, vuoden 2014 toteuma oli 53 564 €. Perusterveydenhuollon kulut jokaista asukasta kohden tulevat olemaan vuositasolla noin 770 €/asukas ja kuukausitasolle muutettuna noin 64 €/asukas/kk.

| <b>PERUSTERVEYDENHUOLTO</b> | TP 2014     | TA 2015    | TA 2016    | TS 2017     | TS 2018    |
|-----------------------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
| Toimintakulut               | - 2 271 254 | -2 084 000 | -2 037 500 | -2 100 000  | -2 150 000 |
| Toimintatuotot              |             |            |            |             |            |
| Toimintakate                | - 2 271 254 | -2 084 000 | -2 037 500 | - 2 100 000 | -2 150 000 |

Evijärven kunta kuuluu jäsenenä Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin, jolta pääsääntöisesti ostetaan erikoissairaanhoidon palvelut. Sairaanhoitopiiri tuottaa maakunnan alueella ensihoitopalvelut. Yksittäisten kuntalaisten erikoissairaanhoidon palveluja ostetaan myös muilta sairaanhoitopiireiltä mm. Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä. Erikoissairaanhoidon sisältää erikoissairaanhoidon 3 525 000 euron varauksen ja varauksen KuEL maksuihin 50 000 €.

| <b>ERIKOISSAIRAANHOITO</b> | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016    | TS 2017     | TS 2018    |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|
| Toimintakulut              | - 3 533 896 | - 3 609 000 | -3 575 000 | -3 675 000  | -3 775 000 |
| Toimintatuotot             |             |             |            |             |            |
| Toimintakate               | - 3 533 896 | - 3 609 000 | -3 575 000 | - 3 675 000 | -3 775 000 |

| <b>TERVEYDENHUOLTO</b> | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016    | TS 2017     | TS 2018    |
|------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|
| Toimintakulut          | - 5 805 150 | - 5 693 000 | -5 612 500 | - 5 775 000 | -5 925 000 |
| Toimintatuotot         |             |             |            |             |            |
| Toimintakate           | - 5 805 150 | - 5 693 000 | -5 612 500 | - 5 775 000 | -5 925 000 |

### 3.3. SOSIAALITOIMI

Sosiaalitoimi sisältää Kaksineuvoisen laskutuksena sosiaalipalvelut 2 295 000 € ja vanhuspalvelut 2 546 000 €. Jälkimmäisen toteuma oli noin 7,5 % pienempi vuonna 2014. Lisäksi menokohta sisältää Kaksineuvoisen hallinnoimat työpajahankkeet Junki ja Kieppis 16 000 €, nuorten työpajahankkeen 22 000 € sekä palveluliikennehankkeen 11 000 €. Suoraan kunnan menoina ovat Kelan laskuttamat lasten kotihoidon tuet 140 000 €, Eskoon kuntayhtymän menot 133 000 € ja KuEL-maksut 5 700 €.

| SOSIAALITOIMI  | TP 2014    | TA 2015    | TA 2016    | TS 2017     | TS 2018     |
|----------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut  | -5 452 254 | -5 283 400 | -5 308 700 | - 5 350 000 | - 5 400 000 |
| Toimintatuotot | 1 708      | 3 500      |            |             |             |
| Toimintakate   | -5 450 546 | -5 279 900 | -5 308 700 | - 5 350 000 | - 5 400 000 |

### 3.4. SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistystoimen toimialaan kuuluvat varhaiskasvatus, esiopetus ja esioppilaiden aamu/iltapäivähoito, koululaisten iltapäivätoiminta, perusopetus, lukiokoulutus, musiikkitoiminta (konservatorio), ammatillinen ja aikuiskoulutus (kansalaisopisto), kirjasto, kulttuuri, museo, liikunta ja nuorisotyö.

Talousarvioehdotuksessa koko sivistystoimen menot kasvavat edelliseen vuoteen verrattuna 3,9 %.

#### 3.4.1. Perusopetus

Perusopetuksen menot kasvavat 0,6 %. Vuosiluokilla 0-6 otetaan valtakunnallisesti käyttöön 1.8.2016 alkaen uudet opetussuunnitelmat.

Perusopetusta järjestetään kahdessa alakoulussa ja yhdessä yläkoulussa sivistyslautakunnan lukuvuodeksi päättämän tuntikehyksen mukaisesti. Lahdenkylän koulu on väistötiloissa Särkikylän koulussa. Opetus annetaan Kirkonkylän koulussa pääsääntöisesti vuosiluokittain, Lahdenkylä-Särkikylän koulussa vuosiluokittain alkuopetuksessa (0-2) ja yhdysluokissa 3-4 ja 5-6. Yläkoulussa vuosiluokat jaetaan pääsääntöisesti kahteen ryhmään.

Esikoululaisten aamu- ja iltapäivähoitoa järjestetään tarpeen mukaan, hoitopaikat uudelle lukuvuodelle on haettavana keväällä. Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään omana toimintana alakouluilla päivittäin klo 12.30–16.30. Iltapäivätoiminnasta peritään sivistyslautakunnan päätöksen mukainen maksu, joka tarkistetaan vuosittain.

Kouluilla järjestetään kerhotoimintaa opetushallituksen lukuvuosittain mahdollisesti myöntämän kerhorahan puitteissa. Jo myönnettyä kerhorahaa on käytettävissä kalenterivuoden 2016 loppuun saakka, mahdollisesta uudesta kerhorahasta ei ole vielä tietoa.

Koulujen kasvatusohjaajan palveluita myydään Lappajärven kunnalle 2,5 pv/vko. Henkilöstön koulutukseen varattu raha käytetään pääsääntöisesti ops2016 – koulutuksiin.

Perusopetuksen tuntikehys:

|            | 2012-2013 | tuntia/<br>oppilas | 2013-2014 | tuntia/<br>oppilas | 2014-2015 | tuntia/<br>oppilas | 2015-2016 | tuntia/<br>oppilas |
|------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|
| Alakoulu   | 320       | 1,65               | 341       | 1,7                | 341       | 1,7                | 334       | 1,7                |
| Keskikoulu | 245       | 2,4                | 245       | 2,57               | 220       | 2,7                | 235       | 2,5                |

| Oppilasmäärät: | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Kirkonkylä     | 113  | 108  | 115  | 115  | 124  | 123  | 130  | 128  |
| Lahdenkylä     | 49   | 51   | 50   | 48   | 39   | 43   | 50   | 50   |
| Särkikylä      | 34   | 35   | 35   | 35   | 28   | 27   | 27   | 26   |
| Keskikoulu     | 105  | 102  | 95   | 81   | 92   | 96   | 90   | 76   |
| Yhteensä       | 301  | 296  | 295  | 279  | 283  | 289  | 297  | 280  |

| PERUSOPETUS    | TP 2014     | TA 2015    | TA 2016    | TS 2017     | TS 2018    |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
| Toimintakulut  | - 2 792.542 | -2 741 220 | -2.756.780 | - 2 825 000 | -2.825.000 |
| Toimintatuotot | 264.873     | 186 200    | 149.000    | 180 200     | 180.200    |
| Toimintakate   | - 2 448 790 | -2 527.669 | -2.607.080 | -2 644 800  | -2.644.800 |

### 3.4.2. Lukio

Lukion kulut nousevat 7,4 %. Lukion uudet opetussuunnitelmat otetaan käyttöön 1.8.2016.

Lukion kurssit järjestetään siten, että opiskelijalla on mahdollisuus suorittaa lukio kolmessa vuodessa. Osallistujamäärältään pieneksi jääviä kursseja toteutetaan osittain itsenäisesti opiskellen tai yhdessä Lappajärven ja Kauhavan lukioiden kanssa. Äidinkielen opetus ostetaan Lappajärven lukiolta ja uskonnon ja psykologian opetusta myydään Lappajärven lukiolle. Opiskelijoilla on mahdollisuus valita kursseja myös Opinlakeus – verkostoon kuuluvista muista lukioista ja oppilaitoksista. Opiskelijoita tuetaan valitsemaan myös verkkokursseja. Kemian perusopinnot Tampereen teknillisen yliopiston tutkintovaatimusten mukaan on mahdollisuus valita edelleen.

Opiskelijoiden opiskelijahuolto järjestetään opiskelijahuoltolain mukaisesti. Lukio on hyväksytty mukaan Euro scola –ohjelmaan.

Henkilöstön koulutukseen varattu raha käytetään pääsääntöisesti tvt-suunnitelman mukaisiin koulutuksiin sekä uuden opetussuunnitelman.

Lukiossa on lukuvuonna 2015 - 16 opiskelijoita 72 (edellisenä lukuvuonna 65), joista alkavia 22, jatkavia 26 ja päättäviä 22 + 2.

| LUKIO          | TP 2014   | TA 2015  | TA 2016   | TS 2017   | TS 2018  |
|----------------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|
| Toimintakulut  | - 596.932 | -581.190 | -640.490  | - 610 000 | -610.000 |
| Toimintatuotot | 39.614    | 34.000   | 41.800    | 25 000    | 25.000   |
| Toimintakate   | - 557.319 | -547 190 | - 598.690 | - 585 000 | -585.000 |

### 3.4.3. Sivistystoimen muut vastualueet

Päivähoidon palvelut ostetaan Kauhavan kaupungilta. Toimintaan tarvittavat tilat ja tilojen osalta tarvittava henkilöstö ovat kunnan omaa toimintaa. Päiväkodin ruokapalvelut ostetaan ky Kaksineuvoiselta Antinrinteen toimipisteestä.

Esioppilaiden aamupäivähoito järjestetään tarvittaessa päiväkodissa tai Kirkonkylän koulussa. Iltapäivähoitoa järjestetään Kirkonkylän koulussa. Aamu- ja iltapäivähoi-  
dosta peritään sosiaali- ja terveyshuollon asiakasmaksuista annetun lain mukaiset maksut. Lahdenkylän ja Särkikylän kouluissa iltapäivähoitoa tarvitsevat lapset ovat koululaisten iltapäivätoiminnassa.

| LASTEN PÄIVÄHOITO | TP 2014   | TA 2015   | TA 2016   | TS 2017   | TS 2018  |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Toimintakulut     | - 337.670 | - 603 520 | - 706.710 | - 800 000 | -800.000 |
| Toimintatuotot    | 6.414     | 10 000    | 10.000    | 163 000   | 163.000  |
| Toimintakate      | - 331.256 | - 593 520 | - 696.710 | - 637 000 | -637.000 |

Päivähoidon hoitoon liittyvät kulut on antanut Kauhavan kaupunki.

Kansalaisopiston palvelut tuottaa Järvilakeuden kansalaisopisto. Kuntaosuuteen on varattu opiston ilmoituksen mukaan sama määrä kuin edellisenä vuonna, 43.000 €.

Evijärvellä on Keski-Pohjanmaan Konservatoriossa 20 paikkaa. Kuntaosuus on edelleen 900 €/oppilas. Määräraha on varattu siten, että kaikki oppilaspaikat voivat olla käytössä.

Kirjaston määrärahavaraus vuodelle 2016 on 155.870 €, nousua edelliseen vuoteen verrattuna on 8,2 % (11.755 €). Talousarviossa on varattu rahaa omatoimikirjaston suunnitteluun.

Kulttuuritoimen määrärahavaraus on 3.850 €.

Museotoimen määrärahavaraus vuodelle 2016 on 28.120 €, laskua edelliseen vuoteen verrattuna on – 3,5 % (- 1.010 €). Palkoissa on varattu raha kahden kesäaikaisen työntekijän palkkaamiseen. Museolla on juhlavuosi kun VäinöTuomaalan syntymästä tulee kuluneeksi 100 vuotta. Museosäätiö on saanut avustusta juhlavuoden järjestelyihin Etelä-Pohjanmaan kulttuurirahastolta.

Väinöntalo on auki toukokuun puolivälistä elokuun loppuun entisin aukioloajoin. Limutippu on auki vain tilauksesta.

Nuorisotoimen talousarviossa on varattu määräraha Kauhavan kaupungilta ostettavaan Etsivään nuorisotyöhön. Nuorten yhteistyötiimin toimintaa varten ostetaan ohjaajan työpanosta tarpeen mukaan 4H-yhdistykseltä, toiminta on nuorten omaehtoista toimintaa. Nuorisotoimen määrärahavaraus vuodelle 2016 on 26.115 €, joka sisältää myös nuorisotilan kustannuksiin varatun summan. Nuorisotilojen valvonta ostetaan 4H-yhdistykseltä.

Liikuntatoimen määrärahavaraus vuodelle 2016 on 107.070 €, nousua edelliseen vuoteen 5 % (+5.070 €). Talousarviossa on varattu raha uuden ruohonleikkurin hankintaa. Toiminnassa painotetaan edelleen liikuntaa edistäviä kampanjoita. Kaukalot ja luistelualue hoidetaan ostopalveluna.

Tunnuslukuja:

|                                    | TP 2013   | TP 2014   | TA 2015   | TA 2016   |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| menot €/oppilas                    |           |           |           |           |
| - Kk                               | 5 320 €   | 5 581 €   | 5 067 €   | 5 099 €   |
| - Lahdenkylä                       | 6 565 €   | 6 992 €   | 8 402 €   | 7 270 €   |
| - esiop.palkat<br>Kk ja Lahdenkylä |           | 7 394 €   | 4 984 €   | 4 994 €   |
| - Särkikylä                        | 6 807 €   | 7 191 €   | 9 243 €   | 9 647 €   |
| - yläkoulu                         | 9 368 €   | 12 033 €  | 10 589 €  | 9 371 €   |
| - lukio                            | 10 816 €  | 9 253 €   | 8 072 €   | 9 853 €   |
| menot €/opettaja                   |           |           |           |           |
| - Kk                               | 85 448 €  | 91 683 €  | 89 760 €  | 89 607 €  |
| - Lahdenkylä                       | 109 690 € | 111 871 € | 109 230 € | 89 317 €  |
| - Särkikylä                        | 119 404 € | 125 846 € | 129 410 € | 104 192 € |
| - yläkoulu                         | 71 343 €  | 74 979 €  | 74 941 €  | 69 203 €  |
| - lukio                            | 76 388 €  | 84 605 €  | 83 027 €  | 91 498 €  |

\* Kk=kirkonkylä

- yläkoulun opettajamäärään kuuluvat myös keskikoulun ja lukion yhteiset virat
- lukion opettajamäärään kuuluvat myös lukion ja keskikoulun yhteiset virat

| Tunnuslukuja: toimintakate/asukas |           |           |           |           |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                   | 2012 (TP) | 2013 (TP) | 2014 (TP) | 2015 (TA) | 2016 (TA) |
| Kirjasto:                         | 49,07 €   | 53,59 €   | 53,69 €   | 54,96 €   | 60,04 €   |
| Kulttuuri:                        | 1,66 €    | 1,53 €    | 1,42 €    | 1,47 €    | 1,48 €    |
| Museo:                            | 10,25 €   | 10,03 €   | 10,57 €   | 11,11 €   | 10,83 €   |
| Nuorisotyö:                       | 6,88 €    | 8,25 €    | 5,95 €    | 12,25 €   | 10,06 €   |
| Liikunta:                         | 29,89 €   | 34,66 €   | 42,61 €   | 38,90 €   | 41,24 €   |

#### Valtuustotason tavoitteet:

- **Koulukuljetusperiaatteiden uudistaminen.**
- **Selvitetään päiväkotihoidon ateriapalveluiden nykyistä edullisempi toteuttaminen.**
- **Kirjaston muuttaminen omatoimikirjastoksi suunnittelukauden aikana.**
- **Sähköisten oppimisympäristöjen kehittäminen sekä saavuttaa tv-t-suunnitelman mukainen tavoite opettajien ja oppilaiden tv-taidoissa.**

| SIVISTYSLTK    | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut  | - 4 217 440 | - 4 444 025 | - 4 617 925 | - 4 620 000 | - 4 620 000 |
| Toimintatuotot | 319 031     | 251 400     | 207 800     | 251 000     | 251 000     |
| Toimintakate   | - 3 898 409 | - 4 192 625 | - 4 410 125 | - 4 369 000 | - 4 369 000 |

| Sisäiset erät  | TP 2014   | TA 2015  | TA 2016  | TS 2017  | TS 2018  |
|----------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintakulut  | - 104 900 | -101 940 | -105 273 | -105 273 | -105 273 |
| Toimintatuotot |           |          |          |          |          |
| Toimintakate   | - 104 900 | -101 940 | -105 273 | -105 273 | -105 273 |
| Poistot        | - 66 817  | -68 210  | -75 140  | -110 470 | -110 470 |
| Vyörytyserät m |           |          |          |          |          |

### 3.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Teknisen lautakunnan talousarviokohtaan sisältyvät teknisen toimen hallinto, rakennusvalvonta, ympäristöhuolto, liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet, maa- ja metsätilat, liiketilojen ja asuntojen vuokrauspalvelut, kunnan kiinteistöjen ylläpito, Sillankorvan leirintäalue sekä palo- ja pelastustoimi.

Puunmyyntituloja arvioidaan saatavan talousarviovuoden aikana 45.000 €, metsänhoidon kuluihin on varattu 10.600 €.

Kaavoitukseen on varattu määräraha 45.700 €. Summa käsittää rantayleiskaavan päivittämisen valmiiksi sekä keskustan asemakaavan päivitystyön aloittamisen.

Yksityisteiden tiehoitokuntien vuosittaiseen avustamiseen on varattu 40.000 €. Valtion avustamia yksityisteiden perusparannuksia ei ole vuodelle 2016 tulossa. Kunnan hallinnoimien kaavateiden kunnossapitoon on käyttötalousmenoissa varattu 18.000 € ja investointiosassa kaavateiden korjauksiin on varattu 20.000 €.

Käyttötalousmenoissa on varattu perustettavan rakennusmestarin toimen palkkaamista varten. Palkkakustannuksiin on varattu puolenvuoden palkan määrällä, eli noin 23 000€. Toimeen haettaisiin työntekijää aikaisintaan kevään aikana.

Maa- ja vesialueiden ostoon varataan investointiosaan 15.000 €.

Talousarvion investointiosassa on varattu rahaa 165.000 € as.oy Nykälänahon saneeraukseen. Kunnan omistamien asunto-osakeyhtiöiden, as.oy Kultalahden, as.oy Nykälänahon ja as.oy Tervahaudan, kirjanpito ja yhtiöiden isännöintitehtävät ovat kunnalla. Näidenkin kiinteistöjen kunnossapito ja vuokraaminen kuuluvat tekniselle toimelle.

| <b>TEKNINEN TOIMI</b> | TP 2014     | TA 2015    | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
|-----------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut         | - 1 026 684 | -1 279 700 | - 1 250 733 | - 1 305 000 | - 1 305 000 |
| Toimintatuotot        | 1 137 032   | 825 600    | 829 360     | 830 000     | 830 000     |
| Toimintakate          | 110 348     | -454 100   | - 421 373   | - 475 000   | - 475 000   |

Etelä-Pohjanmaan aluepelastuslaitos vastaa palo- ja pelastustoimesta keskuspaikkanaan Seinäjoki. Vuokratuloihin on varattu 101.000 € ja ostopalveluihin pelastuslaitokselta 232.000 €. Muut kulut ovat kiinteistöön kohdistuvia ylläpitokuluja ja eläkemeno-perusteisia maksuja.

| <b>PALO- JA PELAS-<br/>TUSTOIMI</b> | TP 2014   | TA 2015  | TA 2016   | TS 2017   | TS 2018   |
|-------------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| Palvelujen osto pelastuslaitokselta | - 212 333 | -228 840 | - 232 000 | - 233 000 | -233 000  |
| Muut kulut                          | - 37 839  | -42 500  | - 41 411  | - 44 000  | - 44 000  |
| Vuokratulot pelastuslaitokselta     | 101 650   | 101 000  | 101 000   | 102 500   | 102 500   |
| Toimintakate                        | - 148 522 | -170 340 | - 172 411 | - 174 500 | - 174 500 |

#### **Valtuustotason tavoitteet:**

- **Teknisen lautakunnan päätöksistä tehtyjen valitusten määrä ja hallinto-oi-  
keuksissa kumoutuneiden päätösten lukumäärä on nolla.**
- **Seurataan vuosineljänneksittäin aloitettujen ja valmistuneiden investointi-  
projektien lukumäärää sekä saneerausten määrää ja valmistumista**

| <b>TEKNINEN LTK</b>   | TP 2014            | TA 2015           | TA 2016            | TS 2017            | TS 2018          |
|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>Toimintakulut</b>  | <b>- 1 276 856</b> | <b>-1 508 540</b> | <b>- 1 524 144</b> | <b>- 1 580 000</b> | <b>1 610 000</b> |
| <b>Toimintatuotot</b> | <b>1 238 682</b>   | <b>926 600</b>    | <b>930 360</b>     | <b>932 500</b>     | <b>940 000</b>   |
| <b>Toimintakate</b>   | <b>- 38 174</b>    | <b>-581 940</b>   | <b>- 593 784</b>   | <b>- 647 500</b>   | <b>- 670 000</b> |

|                | TP 2014   | TA 2015  | TA 2016  | TS 2017  | TS 2018  |
|----------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Sisäiset erät  |           |          |          |          |          |
| Toimintakulut  | - 105 774 | -115 220 | -125 214 | -125 214 | -125 214 |
| Toimintatuotot | 123 928   | 132 450  | 152 808  | 152 808  | 152 808  |
| Toimintakate   | 18 154    | 17 230   | 27 594   | 27 594   | 27 594   |
| Poistot        | - 211 618 | -199 200 | -232 160 | -245 000 | -245 000 |
| Vyörytyserät m | 6 363     |          |          |          |          |

### **3.6. VESIHUOLTOLAITOS**

Vesilaitoksen talousarvio sisältää sekä puhtaan veden tuottamisen että viemärilaitoksen toiminnan.

Kunnan alueella ei ole riittävästi pohjavettä, minkä vuoksi Lappajärven vesiosuuskunnalta ostetaan vettä. Toimitussopimuksen uudistaminen on käynnissä, uudella sopimuksella pyritään hankkimaan vettä nykyisen 250 m<sup>3</sup>:n lisäksi vähintäänkin nykyisen tekopohjaveden tarpeen mukainen vesimäärä. Veden ostoon on varattu talousarvioon 105.000 €.

Vesilaitoksella verkoston rakentamiseen ja kunnossapitoon on varattu yhteensä 20.000 €.

#### **Valtuustotason tavoitteet:**

- **Vesilaitosten, sekä niihin liittyvien pohjavesikaivojen saattaminen etä-  
käytettäviksi.**
- **Toimitettavan talousveden laadun parantaminen kulutushuipun aikana.**
- **Vesilaitoksen hukkaprosentti on alle 10 %.**
- **Viemärilaitoksen tavoitteena on saavuttaa vesioikeuden asettamat lupae-  
dot.**



| <b>VESIHUOLTOLAI-<br/>TOS</b> | TP 2014   | TA 2015   | TA 2016   | TS 2017   | TS 2018   |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintakulut                 | - 341 720 | - 369 500 | - 405 337 | - 410 500 | - 410 500 |
| Toimintatuotot                | 574 379   | 541 000   | 575 000   | 575 000   | 575 000   |
| Toimintakate                  | 232 659   | 171 500   | 169 663   | 164 500   | 164 500   |

| Sisäiset erät  | TA 2014  | TA 2015  | TA 2016  | TS 2017  | TS 2018  |
|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Toimintakulut  | - 27 792 | -26 975  | -29 262  | -29 262  | -29 262  |
| Toimintatuotot | 65 210   | 72 930   | 72 930   | 72 930   | 72 930   |
| Toimintakate   | 37 418   | 45 955   | 43 668   | 43 668   | 43 668   |
| Poistot        | - 86 201 | -131 550 | -119 530 | -134 530 | -134 530 |

| VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA          |                |                |               |               |               |               |  |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Ulkoiset+sisäiset                          | TP 2013        | TP 2014        | TA 2015       | TA 2016       | TS 2017       | TS 2018       |  |
| LIIKEVAIHTO                                | 600 056        | 633 902        | 609 730       | 643 730       | 644 430       | 644 430       |  |
| Valm. kesk.er. tuott.var. lis/väh.         |                |                |               |               |               |               |  |
| Valmistus omaan käyttöön                   |                |                |               |               |               |               |  |
| Liiketoiminnan muut tuotot                 | 12 923         | 5 687          | 4 200         | 4 200         | 3 500         | 3 500         |  |
|  | 612 979        | 639 589        | 613 930       | 647 930       | 647 930       | 647 930       |  |
| Materiaalit ja palvelut                    |                |                |               |               |               |               |  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat              |                |                |               |               |               |               |  |
| Ostot tilikauden aikana                    | -74 348        | -69 132        | -79 850       | -83 000       | -80 000       | -80 000       |  |
| Palveluiden ostot                          | -175 403       | -171 235       | -186 650      | -205 810      | -211 975      | -211 975      |  |
|  | -249 751       | -240 367       | -266 500      | -288 810      | -291 975      | -291 975      |  |
| Henkilöstökulut                            |                |                |               |               |               |               |  |
| Palkat ja palkkiot                         | -104 287       | -95 165        | -94 800       | -106 861      | -107 000      | -107 000      |  |
| Henkilösivukulut                           |                |                |               |               |               |               |  |
| Eläkekulut                                 | -23 369        | -22 196        | -22 550       | -24 666       | -25 000       | -25 000       |  |
| Muut henkilösivukulut                      | -1 569         | -4 250         | -3 850        | -4 360        | -4 500        | -4 500        |  |
|  | -129 225       | -121 611       | -121 200      | -135 887      | -136 500      | -136 500      |  |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -85 494        | -86 202        | -131 550      | -119 530      | -134 530      | -134 530      |  |
| Liiketoiminnan muut kulut                  | -7 916         | -7 534         | -8 775        | -9 902        | -9 000        | -9 000        |  |
| <b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>          | <b>140 593</b> | <b>183 875</b> | <b>85 905</b> | <b>93 801</b> | <b>75 925</b> | <b>75 925</b> |  |
| Rahoitustuotot ja -kulut                   |                |                |               |               |               |               |  |
| Korkotuotot                                | 63             |                |               |               |               |               |  |
| Muut rahoitustuotot                        | 1 624          |                |               |               |               |               |  |
| Korkokulut                                 |                |                |               |               |               |               |  |
| Korvaus jäännöspääomasta                   | -36 479        | -40 812        | -40 000       | -75 000       | -50 000       | -50 000       |  |
| Muut rahoituskulut                         |                |                |               |               |               |               |  |
|  | -34 792        | -40 812        | -40 000       | -75 000       | -50 000       | -50 000       |  |
| YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ | 105 801        | 143 063        | 45 905        | 18 801        | 25 925        | 25 925        |  |
| YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA        | 105 801        | 143 063        | 45 905        | 18 801        | 25 925        | 25 925        |  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                    | <b>105 801</b> | <b>143 063</b> | <b>45 905</b> | <b>18 801</b> | <b>25 925</b> | <b>25 925</b> |  |

### KÄYTTÖTALouden TOIMINTAKULUT JA TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ

| ULKOISET       | TP 2013     | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut  | -17 956 542 | -17 995 443 | -18 343 885 | -18 469 216 | -18 675 900 | -18 920 900 |
| Toimintatuotot | 2 086 894   | 2 273 913   | 1 838 300   | 1 902 610   | 1 870 500   | 1 878 000   |
| Toimintakate   | -15 869 648 | -15 721 530 | -16 505 585 | -16 566 606 | -16 805 400 | -17 042 900 |
| Sisäiset erät  | TP 2013     | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
| Toimintakulut  | -254 508    | -254 508    | -289 060    | -308 288    | -308 288    | -308 288    |
| Toimintatuotot | 254 508     | 254 508     | 289 060     | 308 288     | 308 288     | 308 288     |
| Toimintakate   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| Poistot        | -352 843    | -364 637    | -398 960    | -426 830    | -490 000    | -490 000    |

## 4. INVESTOINTIOSA

| INVESTOINTIOHJELMA 2016-2018  | TA 2016          | TS 2017          | TS 2018          |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Menot</b>  |                  |                  |                  |
| <b>KUNNANHALLITUS</b>   |                  |                  |                  |
| Maa- ja vesialueet, käyttöomaisuuden osto   | 15 000           | 15 000           | 15 000           |
| Osakehuoneiston osto rakennettavasta rivitalosta<br>(lisätalousarvio mikäli tarpeellista jo 2016) |                  | 100 000          |                  |
| Järven kunnostus  | 50 000           | 50 000           |                  |
| <b>SIVISTYSTOIMI</b>  |                  |                  |                  |
| Liikuntapaikkarakentaminen  | 100 000          | 500 000          | 1 000 000        |
| Päivähoitorakentaminen, suunnittelu ja rakentaminen   | 50 000           | 500 000          |                  |
| Koulurakentaminen, suunnittelu ja rakentaminen  | 500 000          | 250 000          |                  |
| <b>YHDYSKUNTAPALVELUT</b>   |                  |                  |                  |
| Kaavateiden päällysteiden korjaukset  | 20 000           |                  |                  |
| - Kotikyty korjaukset 7.000 €   |                  |                  |                  |
| - Koskisenkuja 13.000 €   |                  |                  |                  |
| <b>VESILAITOS</b>   |                  |                  |                  |
| Verkoston peruskorjaus  | 10 000           | 50 000           | 50 000           |
| Talojohtojen rakentaminen   | 10 000           | 10 000           | 10 000           |
| Vesilaitoksen saneeraus   |                  |                  |                  |
| - Heitinkangas, laitos ja runkovesijohto  | 50 000           |                  |                  |
| - Hietakangas   |                  | 150 000          |                  |
| Haapajärven kylän runkovesijohto  | 130 000          |                  |                  |
| Kaukovalvonta   | 60 000           |                  |                  |
| <b>VIEMÄRILAITOS</b>  |                  |                  |                  |
| Viemäriverkoston saneeraus  | 20 000           | 20 000           | 20 000           |
| Nissinkankaan kaava-alue, pumppaamo<br>(lisätalousarvio mikäli tarpeellista jo 2016)              |                  | 20 000           |                  |
| <b>TALONRAKENNUS</b>  |                  |                  |                  |
| Antinrinne:   |                  |                  |                  |
| - Salaojitus- ja sadevesijärjestelmien saneeraus  | 30 000           |                  |                  |
| Koulukeskus:  |                  |                  |                  |
| - Tiskikone-linjasto  | 50 000           |                  |                  |
| - Salaoja- ja sadevesijärjestelmien uusiminen   | 30 000           |                  |                  |
| - Sähköisten yo-kirjoitusten aiheuttamat muutokset  | 10 000           |                  |                  |
| As Oy Kultalahden saneeraus   |                  |                  | 190 000          |
| As Oy Tervahauta saneeraus  |                  | 190 000          |                  |
| As Oy Nykälänahon saneeraus, 8 as   | 125 000          |                  |                  |
| - ikkunat ja ovet 25 000 €  |                  |                  |                  |
| - ulkomaalaukset 7 000 €  |                  |                  |                  |
| - varastot ja aidat 15 000 €  |                  |                  |                  |
| - pesuhuoneet 40 000 €  |                  |                  |                  |
| - keittiön kaapistot 18 000 €   |                  |                  |                  |
| - lattiapinnoitteet 8 000 €   |                  |                  |                  |
| - sisämaalaukset 10 000 €   |                  |                  |                  |
| - putkiremontti 40 000 €, 600 €/m <sup>2</sup> , 8 m <sup>2</sup> /as                             | 45 000           |                  |                  |
| Vuokra-asunnot:   |                  |                  |                  |
| - Vanhusten rivitalojen ikkunoiden ja takaovien uusiminen   | 90 000           |                  |                  |
| - Vuokra-asuntojen roskakatokset ja aitaukset   | 25 000           |                  |                  |
| - Kniivilänkujan asuntojen pesuhoonremontti   | 50 000           |                  |                  |
| Sillankorvan kunnostaminen, pesutilat ja päärakennus  |                  | 150 000          | 250 000          |
| Leikkikenttä  | 70 000           |                  |                  |
| <b>Menot yhteensä</b>   | <b>1 540 000</b> | <b>2 005 000</b> | <b>1 535 000</b> |
| <b>Tulot yhteensä</b>   |                  |                  |                  |
| Kaavatonttien myynti  | 15 000           |                  |                  |
| <b>Netto</b>  | <b>1 525 000</b> |                  |                  |

## 5. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, riittääkö tuottoina kertynyt tulorahoitus kattamaan palvelujen tuottamisesta aiheutuneet kulut. Tuloslaskelma palvelee kunnan oman johtamisen lisäksi eri sidosryhmiä, jotka joutuvat muodostamaan käsityksen kunnan taloudesta varojen käyttöä valvoessaan ja tulonsiirtoja harkitessaan.

Tuloslaskelman välitulokset:

### **Toimintakate:**

Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus, joka ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

### **Vuosikate:**

Palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden menojen ja tulojen erotus – kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos. Tuloslaskelmassa vuosikatteen on katettava poistot eli pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käytöstä aiheutuneet kustannukset. Vuosikatteen riittävyttä arvioidaan ensisijaisesti investointien ja lainanlyhennysten suhteen.

### **Tilikauden tulos:**

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan vapaaehtoisia varauksia tai omaa pääomaa.

Talousarviovuoden kunnallisverotuotto perustuu vahvistettuun 21,5 %:n tuloveroprosenttiin ja kiinteistöverotulot, yleinen 1,0 %, vakituinen asunto 0,65 %, muu asuinrakennus 1,15 %. Talousarviovuoden 2016 vuosikate on – 46.506 € ja tilikauden tulos hieman vuotta 2015 parempi – 473.336 €. Vastaavat luvut vuoden 2015 talousarviossa ovat: vuosikate – 79.685 € ja tilikauden tulos – 478.645 €.

Suunnitelmavuoden 2017 vuosikate kattaa poistot veronkorotusten johdosta. Ero kunnallisverossa on nykyisellä tuloveroprosentilla 21,5 % kuntaliiton veroennusteen (7,069 M€) ja taloussuunnitelman (7,917 M€) välillä noin 850.000 €. Kunnallisveron osalta tämä vaatisi vajaan kolmen prosenttiyksikön veronkorotuksen vuodelle 2017. Tässä laskenta-arviossa yhden prosenttiyksikön veronkorotus lisää kunnan tuloja vuonna 2017 noin 305.000 € ja kolmen vuoden aikana korotuksesta tulee lisätuloja yhteensä noin 350.000 €.

Jos tuloveroon tehtäisiin tällä laskenta-arviolla vuonna 2017 kolmen prosenttiyksikön korotus, niin tällä korotuksella taloussuunnitelma olisi tasapainossa myös vuonna 2018. Yllämainittuihin lukuihin tulee suhtautua lähinnä suuntaa antavasti ja siksi verotustaso kuvataan kokonaislukuna.

## TULOSLASKELMA

|                                | TP 2013            | TP 2014            | TA 2015            | TA 2016            | TS 2017            | TS 2018            |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Euroja                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Toimintatuotot                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Myyntituotot                   | 938 957            | 991 884            | 880 300            | 828 250            | 896 105            | 903 605            |
| Maksutuotot                    | 54 045             | 49 980             | 45 500             | 51 100             | 51 895             | 51 895             |
| Tuet ja avustukset             | 66 031             | 67 669             | 57 000             | 157 000            | 57 000             | 57 000             |
| Muut toimintatuotot            | 1 027 861          | 1 164 380          | 855 500            | 866 260            | 865 500            | 865 500            |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b> | <b>2 086 894</b>   | <b>2 273 913</b>   | <b>1 838 300</b>   | <b>1 902 610</b>   | <b>1 870 500</b>   | <b>1 878 000</b>   |
| Toimintakulut                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Henkilöstökulut                | -3 988 881         | -4 048 785         | -4 185 005         | -4 034 719         | -4 087 545         | -4 139 545         |
| Palvelujen ostot               | -12 640 268        | -12 654 142        | -12 632 520        | -13 000 660        | -13 059 375        | -13 209 375        |
| Aineet, tarvikk. ja tavarat    | -859 100           | -884 034           | -952 840           | -957 767           | -971 897           | -991 897           |
| Avustukset                     | -235 888           | -209 799           | -294 500           | -213 000           | -297 445           | -297 445           |
| Muut toimintakulut             | -232 405           | -198 683           | -279 020           | -263 070           | -259 638           | -282 638           |
| <b>Toimintakulut yhteensä</b>  | <b>-17 956 542</b> | <b>-17 995 443</b> | <b>-18 343 885</b> | <b>-18 469 216</b> | <b>-18 675 900</b> | <b>-18 920 900</b> |
| muutos, prosenttia             | 1,5                | 0,2                | 1,9                | 0,7                | 1,8                | 2,4                |
| <b>Toimintakate</b>            | <b>-15 869 648</b> | <b>-15 721 530</b> | <b>-16 505 585</b> | <b>-16 566 606</b> | <b>-16 805 400</b> | <b>-17 042 900</b> |
| Verotulot yht.                 | 7 788 171          | 8 848 988          | 8 535 000          | 8 535 000          | 9 344 400          | 9 623 900          |
| Kunnallisvero                  | 6 627 635          | 7 351 189          | 7 110 000          | 6 876 000          | 7 916 480          | 8 195 980          |
| Kiinteistövero                 | 596 603            | 715 695            | 730 000            | 730 000            | 732 920            | 732 920            |
| Yhteisövero                    | 563 933            | 782 104            | 695 000            | 929 000            | 695 000            | 695 000            |
| Valtionosuudet                 | 7 996 239          | 8 402 176          | 7 860 000          | 7 836 700          | 7 800 000          | 7 750 000          |
| Valtionos. ja Verotul. yht.    | 15 784 410         | 17 251 164         | 16 395 000         | 16 371 700         | 17 144 400         | 17 373 900         |
| Rahoitustuotot ja -kulut       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Korkotuotot                    | 2 847              | 12 357             | 54 000             | 153 000            | 160 000            | 170 000            |
| Muut rahoitustuotot            | 19 592             | 23 692             | 33 200             | 14 400             | 15 000             | 15 000             |
| Korkokulut                     | -39 938            | -40 730            | -45 000            | -15 200            | -20 000            | -22 000            |
| Muut rahoituskulut             | -23 534            | -2 352             | -11 300            | -3 800             | -4 000             | -4 000             |
| Rahoitustuotot ja -kulut yht.  | -41 033            | -7 033             | 30 900             | 148 400            | 151 000            | 159 000            |
| <b>Vuosikate</b>               | <b>-126 271</b>    | <b>1 522 601</b>   | <b>-79 685</b>     | <b>-46 506</b>     | <b>490 000</b>     | <b>490 000</b>     |
| Poistot ja arvonalentumiset    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Suunnitelman muk. poistot      | -352 842           | -364 637           | -398 960           | -426 830           | -490 000           | -490 000           |
| Muut lisäpoistot               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Arvonalentumiset               |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Poistot ja arvonalent. yht.    | -352 842           | -364 637           | -398 960           | -426 830           | -490 000           | -490 000           |
| Satunnaiset tuotot             |                    | 4 982 086          |                    |                    |                    |                    |
| <b>Tilikauden tulos</b>        | <b>-479 113</b>    | <b>6 140 050</b>   | <b>-478 645</b>    | <b>-473 336</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

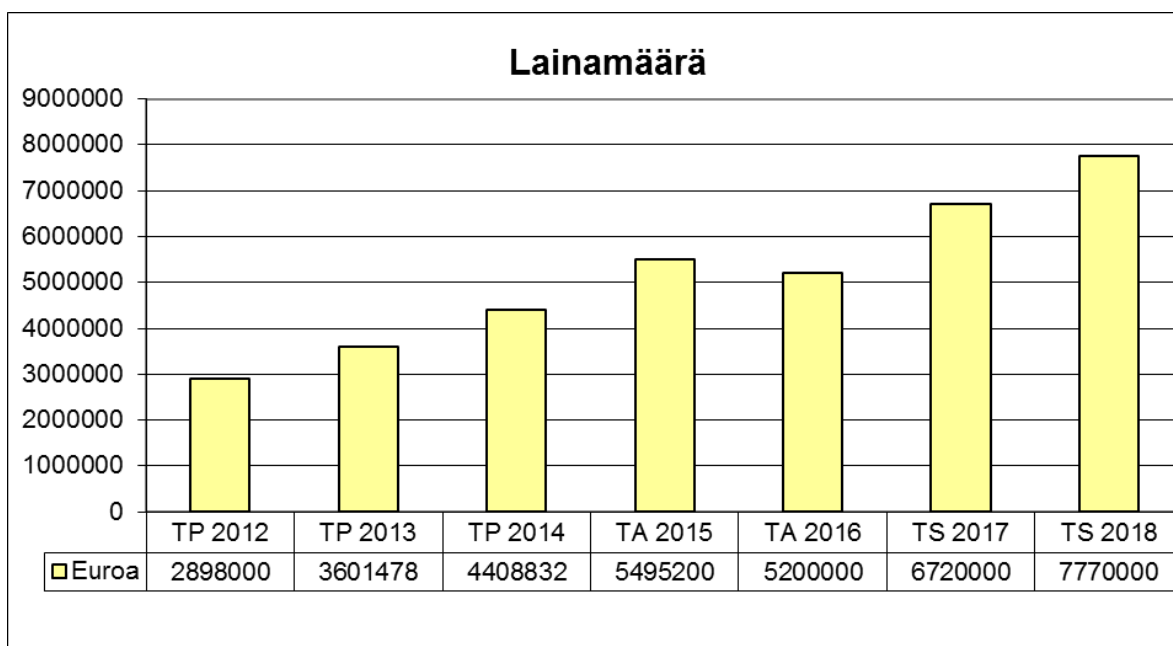
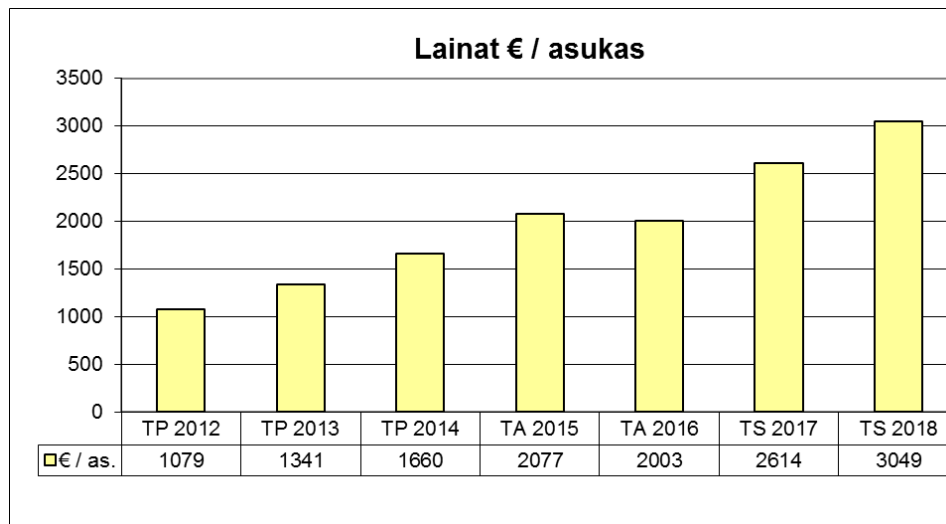
## 6. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelmassa osoitetaan kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen (vuosikate) lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan ja kuinka suuri on rahoitusjäämä ja miten se katetaan.

Rahoituslaskelma on keskeinen osa kunnan talousarviota ja tilinpäätöstä. Sen avulla kootaan tulorahoitus (käyttötalous netto), investoinnit sekä pääomarahoitus yhteen laskelmaan – toiminnan rahoitus esitetään rahoitusosassa.

Lainamäärä/asukas on toteutuneiden vuosien osalta laskettu todellisilla asukasluvuilla. Suunnitelmavuosien osalta lainamäärä/asukas on laskettu tilastokeskuksen ennusteen mukaisilla asukasluvuilla.

Pitkäaikaisia lainoja ei ole tarkoitus nostaa talousarviovuonna. Toimintojen rahoittamiseen käytetään lyhytaikaista kuntatodistusvelkaa, mikäli korkotaso on kilpailukykyinen pitkäaikaisten lainojen korkotasoon verrattuna.



## RAHOITUSLASKELMA

|  | TP 2013         | TP 2014          | TA 2015           | TA 2016           | TS 2017           | TS 2018           |
|--|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Euroa                                  |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Toiminnan rahavirta                    |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Vuosikate                              | -126 271        | 1 522 601        | -79 685           | -46 506           | 490 000           | 490 000           |
| Satunnaiset erät                       |                 | 4 982 086        |                   |                   |                   |                   |
| Tulorahoituksen korjauserät            | -10 480         | -200 083         |                   | -5 000            |                   |                   |
| <b>Toiminnan rahavirta netto</b>       | <b>-136 751</b> | <b>6 304 604</b> | <b>-79 685</b>    | <b>-51 506</b>    | <b>490 000</b>    | <b>490 000</b>    |
| Investointien rahavirta                |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Investointimenot                       | -258 407        | -1 176 507       | -1 012 000        | -1 540 000        | -2 005 000        | -1 535 000        |
| Rahoitusosuudet investointeihin        | 52 166          |                  |                   |                   |                   |                   |
| Investointien varsin. myyntitulot      |                 | 210 151          |                   | 15 000            |                   |                   |
| Investointien myyntivoitto             |                 | 200 084          |                   | 5 000             |                   |                   |
| Pysyv. vastaavien hyöd.luovutust.      | 59 753          | 410 234          |                   | 20 000            |                   |                   |
| <b>Investointien rahavirta netto</b>   | <b>-146 488</b> | <b>-766 273</b>  | <b>-1 012 000</b> | <b>-1 520 000</b> | <b>-2 005 000</b> | <b>-1 535 000</b> |
| <b>TOIMINNAN JA INVEST. RAHAVIRTA</b>  | <b>-283 239</b> | <b>5 538 331</b> | <b>-1 091 685</b> | <b>-1 571 506</b> | <b>-1 515 000</b> | <b>-1 045 000</b> |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA                  |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Antolainauksen muutokset               |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Antolainasaamisten lisäykset           |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Antolainasaamisten vähennykset         | 6 443           | 6 541            | 6 500             | 6 500             | 6 500             | 6 500             |
| <b>Antolainauksen muutokset netto</b>  | <b>6 443</b>    | <b>6 541</b>     | <b>6 500</b>      | <b>6 500</b>      | <b>6 500</b>      | <b>6 500</b>      |
| Lainakannan muutokset                  |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys         |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys       | -396 460        | -292 646         | -233 800          | -175 000          |                   |                   |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos         | 1 100 000       | 1 100 000        | 1 320 000         | 1 750 000         | 1 520 000         | 1 050 000         |
| <b>Lainakannan muutokset netto</b>     | <b>703 540</b>  | <b>807 354</b>   | <b>1 086 200</b>  | <b>1 575 000</b>  | <b>1 520 000</b>  | <b>1 050 000</b>  |
| Muut maksuvalm. muutokset              |                 |                  |                   |                   |                   |                   |
| Toim.ant. var. ja pääom. muut.         | -33 319         | -1 402           |                   |                   |                   |                   |
| Saamisten muutos                       | 15 471          | -43 574          |                   |                   |                   |                   |
| Korottomien velkojen muutos            | -348 512        | -621 515         |                   |                   |                   |                   |
| <b>Muut maksuvalm. muutokset netto</b> | <b>-366 360</b> | <b>-666 491</b>  |                   |                   |                   |                   |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>           | <b>343 623</b>  | <b>147 404</b>   | <b>1 092 700</b>  | <b>1 581 500</b>  | <b>1 526 500</b>  | <b>1 056 500</b>  |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>              | <b>60 384</b>   | <b>5 685 735</b> | <b>1 015</b>      | <b>9 994</b>      | <b>11 500</b>     | <b>11 500</b>     |
| Rahavarat 31.12.                       | 497 220         | 6 182 956        |                   |                   |                   |                   |
| Rahavarat 1.1.                         | 436 836         | 497 221          |                   |                   |                   |                   |
| Rahavarojen muutos                     | 60 384          | 5 685 735        |                   |                   |                   |                   |

Lainantarve vastaa investointiosaan tehtyä muutosta (Valt. 21.12.2015 § 54).

## TALOUSARVIO-OSAT YHTEENSÄ

| €     | TP 2013     | TP 2014     | TA 2015     | TA 2016     | TS 2017     | TS 2018     |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Menot | -18 674 881 | -19 507 679 | -19 645 985 | -20 203 216 | -20 704 900 | -20 481 900 |
| Tulot | 19 101 626  | 25 859 905  | 19 647 000  | 20 213 210  | 20 716 400  | 20 493 400  |
| Netto | 426 745     | 6 352 226   | 1 015       | 9 994       | 11 500      | 11 500      |

## 7. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

| HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2016-2018  |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|
|  | 2016      | 2017      | 2018      |
| <b>HALLINTO-OSASTO:</b>  |           |           |           |
| Kunnanjohtaja  | 1         | 1         | 1         |
| Hallinto ja talous   | 3         | 3         | 3         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>4</b>  | <b>4</b>  | <b>4</b>  |
| <b>SIVISTYSOSASTO:</b>   |           |           |           |
| Hallinto   | 2         | 2         | 2         |
| Perusopetus  |           |           |           |
| alakoulujen opettajat  | 13        | 13        | 13        |
| joista 2 erityisopettajaa  |           |           |           |
| Esikouluopettajat  | 2         | 3         | 2         |
| Keskikoulun ja lukion yhteiset opettajat   | 5         | 5         | 5         |
| Keskikoulun (yläkoulu) opettajat   | 7         | 7         | 7         |
| Lukion opettajien virat (joista 1 osa-aik.)  | 2         | 2         | 2         |
| Lukion ja keskikoulun yhteiset opettajat (joista 1 osa-aik.)                             | 5         | 5         | 5         |
| Kasvatusohjaaja, 50 %  | 1         | 1         | 1         |
| Koulunkäyntiavustaja/iltapäivätoim.ohj. (osa-aik.), lisäksi määräaikaisia tarpeen mukaan | 4         | 4         | 4         |
| Esiopetuksen avustaja/lastenhoitaja (osa-aikaisia)                                       | 2         | 1         | 1         |
| Keittiöhenkilökunta  | 3         | 3         | 3         |
| Keittäjä-siivoajat   | 2         | 2         | 2         |
| Kirjasto   | 2         | 2         | 2         |
| Liikuntatoimi  | 1         | 1         | 1         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>51</b> | <b>52</b> | <b>51</b> |
| <b>TEKNINEN OSASTO:</b>  |           |           |           |
| Hallinto   | 3         | 3         | 3         |
| Rakennusmestari (06/2016 alkaen)   | 1         | 1         | 1         |
| Ammattimiehet  | 3         | 3         | 3         |
| Kiinteistöhoitajat   | 2         | 2         | 2         |
| Siivoajat (joista 4 osa-aikaista)  | 7         | 7         | 7         |
| <b>Yhteensä</b>  | <b>16</b> | <b>16</b> | <b>16</b> |
| <b>HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ</b>   | <b>71</b> | <b>72</b> | <b>71</b> |

Rakennustarkastajan palveluja ostetaan Lappajärveltä kaksi päivää viikossa.  
 Ympäristönsuojelusihteerin tehtäviä ostetaan Lappajärveltä kaksi päivää viikossa.  
 Velkaneuvonnasta on sopimus Kauhavan ja Lappajärven kanssa.  
 Kirjanpito palvelut ostetaan Järvinet Oy:ltä.