

EVIJÄRVEN KUNTA

Talousarvio 2018 ja Taloussuunnitelma 2018 – 2020



Kuva: Hannu Takamaa

Kunnanhallitus 11.12.2017 § 270
Valtuusto 18.12.2017 § 87

SISÄLLYSLUETTELO:

1. Yleisperustelut	3
2. Talousarvion sitovuus	9
3. Käyttötalousosa	10
3.1. Kunnanhallitus	10
3.1.1. Yleishallinto	10
3.1.2. Muut palvelut	11
3.2. Terveystoiminta	13
3.3. Sosiaalitoimi	14
3.4. Sivistyslautakunta	14
3.4.1. Varhaiskasvatus	14
3.4.2. Perusopetus	15
3.4.3. Lukio	16
3.4.4. Sivistystoimen muut vastualueet	16
3.5. Tekninen lautakunta	18
3.6. Vesihuoltolaitos	19
4. Investointiosa	23
5. Tuloslaskelmaosa	24
6. Rahoitusosa	26
7. Henkilöstösuunnitelma	28

1. YLEISPERUSTELUT

Suomen talous on selvässä kasvussa. Pitkän matalasuhteen jälkeen Suomen talous on kääntynyt noususuhdanteeseen ja julkisenkin taloudet näkymät ovat suotuisat. Nämä positiiviset vireet heijastuvat myös julkiseen talouteen ja kuntiin mm. hyvän työllisyystilanteen ja kasvavien verotulojen kautta.

BKT:n kasvu jatkuu myös seuraavina vuosina, tosin hivenen hidastuen. Hyvä talouskasvu ei kuitenkaan ratkaise julkisen talouden ongelmia. Työttömyysaste pysyy rakenteellisten tekijöiden takia melko korkeana, minkä vuoksi kuntien osaltaan rahoittamat työmarkkinatukimenot laskevat hyvin hitaasti. Lisäksi väestön ikärakenteen muutos lisää hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita. Myös kasvanut maahanmuutto lisää kuntien tuottamien palvelujen tarvetta.

Tuoreimmat ennusteet arvioivat Suomen BKT:n kasvuksi vuonna 2018 jopa 3 prosenttia. Kuntatalouden yhteenlaskettu tilikauden tulos ja rahoitusasema ovat muodostumassa kuluvana vuonna selvästi kevään 2017 kuntatalousohjelmassa esitettyä vahvemmaksi. Etenkin verotulojen odotetaan kasvavan aiemmin arvioitua paljon suotuisammin. Kuluvana vuonna kuntataloutta vahvistaa toimintamenojen supistuminen, mikä on seurausta kilpailukykysovimuksen toimenpiteistä, kuntatyönantajan eläkemaksujen alentumisesta sekä kuntien omista ja hallituksen linjaamista sopeutustoimista.

Kuntatalouden kehitysarvion mukaan kuntatalouden tilikauden tulos heikkenee kuitenkin jo vuodesta 2018 alkaen sote- ja maakuntauudistuksen voimaantumisen myötä. Sote-uudistuksen myötä kuntatalouden tehtävät painottuvat jatkossa muun muassa koulutukseen, johon ei väestön ikärakenteen muutoksen vuoksi kohdistu vastaavia menopaineita kuin sosiaali- ja terveystalouteen. Tästä syystä kuntatalouden menopaineiden arvioidaan helpottuvan vuodesta 2020 alkaen ja velkaantumisen arvioidaan hidastuvan. LÄHDE: Vm 31a/2017 ja Kuntaliitto.

Kuntastrategia tulevaisuuden rakentamisen perustana

Asioiden valmistelun, päätöksenteon ja toteuttamisen pohjana kunnissa toimii kuntalainkin mukaisesti kuntastrategia. Evijärven kunnan elinvoima ja hyvinvointistrategia-kuntastrategia 2025 hyväksyttiin valtuustossa kesäkuussa 2016.

Kuntastrategian vision mukaan Itseään suurempi kunta - Evijärvi tarjoaa

- vireän, viihtyisän sekä turvallisen elinympäristön luonnon ja vesistöjen äärellä
- hyvää elämää tukevat palvelut
- aktiivisen ja yritteliään toimintaympäristön

Nämä yhdessä laadukkaan toiminnan ja tasapainoisen kuntatalouden kanssa mahdollistavat itsenäisen Evijärven kunnan vetovoimaisuuden, elinvoiman ja menestyksen tulevaisuudessa!

Kuntastrategian missiossa on määritelty, että Itsenäisenä Evijärvi voi parhaiten päätää mikä on kunnalle ja kuntalaisille parhaaksi. Kunnan kokonaisuus hahmotetaan ja sitä edistetään yhteistoiminnan sekä harkitun päätöksenteon perustana. Evijärvi

edistää kunnan elinvoimaa, terveyttä ja hyvinvointia sekä yrittämisen edellytyksiä. Itsenäisenä kuntaa kehitetään yhteistyössä haluttuun suuntaan - kunnan toimintoja ja palvelurakenteita uudistetaan nykyisillä ja uusilla toimintatavoilla. Kehittämistä toteutetaan joustavasti hallitun uusiutumisen ja yrittäjämäisyyden tukemana.

Evijärven kunnan tulevaisuuden strategiset painopistealueet ja päämäärät ovat:

- ~ Talous: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous
- ~ Palvelut: Ennakoivat, uudistuvat ja laadukkaat palvelut kustannustehokkaasti
- ~ Elinkeinot ja elinvoima: Kilpailukykyinen ja vetovoimainen toimintaympäristö
- ~ Asuminen ja hyvinvointi: Turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Strategia ohjaa kunnan toimintaa ja kehittämistä sekä asioiden valmistelua ja kunnallista päätöksentekoa. Näiden kaikkien tulee pohjautua vahvasti kuntastrategian linjauksiin, painopisteisiin ja tavoitteisiin. Kuntastrategia on ohjannut myös talousarvion laadintaa.

Kuntastrategialle on valmisteltu loppuvuodelle 2016 ja vuodelle 2017 kunnanhallituksen hyväksymä toimenpideohjelma, jonka mukaan strategiaa ja sen linjauksia käytännössä on toteutettu.

Vuonna 2018 Evijärvellä jatketaan aktiivisesti vuonna 2016 hyväksytyin kuntastrategian toteutusta. Parhaillaan valmistellaan strategialle toimenpideohjelmaa (TPO) vuosilla 2018. 2019.

Kuntastrategialle on nimetty kunnanhallituksessa 28.8.2017 (§ 196) ohjausryhmä, jonka tehtävänä on käytännössä seurata ja arvioida kuntastrategian toteutumista sekä raportoida siitä hallitukselle ja valtuustolle. Lisäksi ohjausryhmä valmistelee toimenpideohjelmat (TPO), jotka hyväksytään hallituksessa.

Evijärven kunnan talouden ja toiminnan ympäristö

Vuonna 2018 Evijärvellä jatketaan samoilla aktiivisen toiminnan ja kehittämisen teemoilla, kuten viimeiset pari vuotta on asioita eteenpäin viety. Kunnassa on tehty, kehitetty ja saatu aikaan paljon positiivista.

Kunnan asukasluku vuodenvaihteessa oli 2536 asukasta. Väestö vähenee ja myös vanhenee hiljalleen. Palvelut on mitoitettava kunnan väestömäärän ja rakenteen mukaan. Evijärvellä jatketaan aktiivista työtä asukasluvun kehityksen kääntämiseen positiivisempaan suuntaan. Kuntastrategian painotukset, tavoitteet ja toimenpiteet antavat hyvän perustan tälle työlle Evijärvellä.

Työllisyydessä Evijärvi on Etelä-Pohjanmaan kärkeä. Kunnan työttömyysaste on lokakuun 2017 lopussa 6,2 %. Työttömyysaste on laskenut edellisvuodesta (7,3 %) reilun prosenttiyksikön. Myös valtakunnan tasolla työttömyysaste on hyvää tasoa. Hyvä työllisyys luo vahvasti edellytyksiä vakaalle kuntataloudelle ja elinvoimalle.

Yleinen taloustilanne ja kuntien toimintaympäristö huomioiden Evijärven kunnan taloustilanne on varsin hyvä. Kunnan taseessa on kertynyttä ylijäämää kaikkiaan 4,92

M^o. Kunnalla ei ole pitkäaikaista lainaa. Evijärven kunta on nettovelaton kunta, kunnan taseessa on enemmän omaisuutta kuin velkaa. Kunnan sijoitusomaisuus tuottaa tuloja kunnan kassaan.

Vuoden 2017 talousarvio osoitti kokonaisuutena alijäämää noin 344 t^o. Vuosikate oli plussalla noin 130 t^o. Vuosi 2017 on ollut taloudellisesti sujunut vuotta 2016 paremmin. Vuoden 2017 talouden toteuma näyttää ensimmäisten 10 kuukauden osalta talousarviota paremmalta. Toiminnallisesti ja taloudellisesti on pysytty hyvin asetuissa raameissa. Tilinpäätösennusteen mukaan vuonna 2017 ylletään ylijäämään tulokseen, jos loppuvuosi sujuu suotuisasti.

Alkavan vuoden 2018 näkymät

Talousarvion valmisteluohjeen mukaan:

- o Talousarvio vuodelle 2018 ja taloussuunnitelma vuosille 2019 ja 2020 tuli valmistella tiukkaa talous- ja henkilöstöpolitiikkaa noudattaen. Kokonaisuutena vuoden 2018 talousarvio tuli laatia tiukalla raamalla.
- o Talousarvion laadinnassa tavoite oli, että vuoden 2018 tulos ja toimintamenojen kasvu ovat tasoa +/-0.

Valmistelussa päästiin toimintakulujen osalta 0-tasoon. Sen sijaan tulopuoli ei kerry kuluvan vuoden suuruiseksi ja näin tuloksena on alijäämäinen talousarvio. Tuleva vuosi 2018 on valmisteltu hallitusti alijäämäiseksi. Suunnitelmavuosina tulee tehdä tarvittavia toimia tulojen lisäämiseksi sekä menojen vähentämiseksi, että talouden tasapaino suunnitelmavuosina varmistetaan.

Evijärven kunnan talousarviossa 2018 vuosikate on plussalla noin 10 t^o. Poistojen (527 t^o) jälkeen tilikauden tulos on . 516.710 t^o.

Vuoden 2018 talousarviossa kunnan toimintakulut ovat 18 565 970 t^o. Tämä on reilut 6 000 euroa (-0,04 %) tätä vuotta vähemmän. Toimintakulujen osalta pysyttiin talousarvion valmistelutavoitteessa.

Toimintatuotot ovat yhteensä 1 651 880 t^o, joka on noin 100 000 euroa vuoden 2017 talousarviota pienempi. Verotuloja on arvioitu kertyvän vuonna 2018 noin puoli miljoonaa vuotta 2017 vähemmän 8 100 000 t^o (-6,2 %).

Valtionosuuksia on arvioitu saatavan 8 383 020 (+4,0 %). Kunnan omaisuus on sijoitettu kunnan sijoitustoiminnan perusteiden mukaisesti hajautetusti kahdelle salkunhoitajalle tuottamaan tuloja kunnalle. Sijoitustuottoja on suunnitelmana kotiuttaa reilut 440 t^o euroa vuonna 2018, joka on noin 150 t^o tätä vuotta enemmän. Kokonaisuutena kunnan tulot tippuvat reilut 100 000 euroa (-0,62 %) johtuen verotulojen isosta laskusta.

Kokonaisuutena kunnan talousarvion 2018 vuosikate on ylijäämäinen noin 10 t^o. Poistojen (527 t^o) jälkeen tilikauden tulos on . 516.710 t^o. Tilikauden tulos painuu alijäämäiseksi ja siltä osin ei pysytty talousarvion valmisteluohjeen tavoitteessa.

Valtuuston marraskuussa päättämässä vuosien 2017. 2019 investointiohjelmassa on varattu vuodelle 2017 investointimäärärahoja yhteensä 1,45 M” .

Vuoden 2018 talousarviossa taseeseen kertyneitä ylijäämiä on merkittävästi, lähes 5 M” talousarvion alijäämäisyydestä huolimatta. Näin ollen vuosille 2019 tai 2020 ei tarvitse suunnitella ylijäämäisiä vuosia.

Evijärvellä huomioidaan taloudellisen toiminnan ohella panostukset kehittämiseen. Kuntastrategian toteutukseen on varattu rahaa talousarvioon. Kuntastrategian mukaisesti pyritään vahvistamaan ja monipuolistamaan elinkeinorakennetta sekä kehittämään nykyisiä ja uusia elinkeinoja sekä työtä ja yritteliäisyyttä. Elinkeinojen kehittämiseksi kunta on uusyrityskeskuksen, Yrityskummien sekä Viexpon jäsenkunta. Merkittävänä panostuksena kehittämiseen ja toimintojen koordinointiin ollaan palkkaamassa kehittäjäkoordinaattori. Kuntaa kehitetään myös useilla menossa olevilla kehittämishankkeilla. Elinkeinotyöryhmä jatkaa työtään kunnan elinvoimaisuuden ja elinkeinoelämän kehittämiseksi.

Tärkeinä ja keskeisinä toimialoina Evijärvellä toimivat sivistystoimi ja tekninen toimi. Ne tuottavat merkittävän määrän laadukkaista ja tärkeitä palveluita asiakkailleen. Kunnan oma palvelutuotanto tukee vahvasti elinvoimaa ja kuntalaisten hyvinvointia.

Tulevana vuonna 2018 Evijärven investointiohjelman menot ovat yhteensä 1,45 M” . Suurimmat määrärahavaraukset liittyvät vesijohtoverkostojen peruskorjaukseen/runkolinjojen uusimiseen (350 t”), Antinrinteen/ terveyskeskuksen saneeraukseen (300 t”) ja rivitalo-ohuoneiston ostoon (155 t”). Merkittävä panostus on myös liikuntapaikkarakentamiseen (100 t”). Investoinneilla pyritään luomaan kuntaan elinvoimaa ja hyvinvointia sekä vähentämään rakennuskantaan ja muuhun infrastruktuuriin kertynyttä korjausvelkaa.

Evijärven tulevaisuus näyttää varsin suotuisalta kun muistetaan tiivis taloudenpito ja sen ohessa tehdään aktiivisesti töitä elinvoiman ja kuntalaisten hyvinvoinnin eteen.

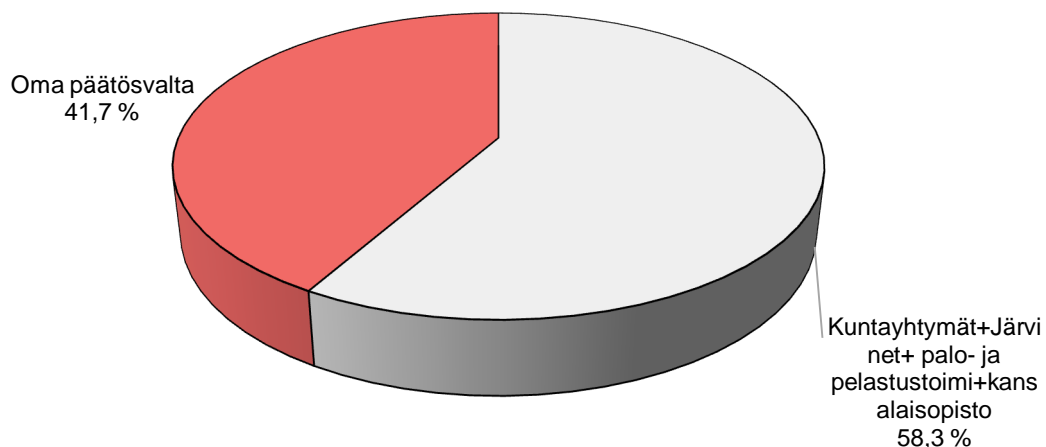
Vuonna 2017 valitut luottamushenkilöt ovat keskeisessä roolissa rakentamassa ja luomassa edellytyksiä Evijärven kunnan suotuisalle tulevaisuudelle. Luottamushenkilöiden toiminta on merkittävää, vaativaa ja vastuullista. Tehtävässä on perehdyttävä ja oltava perillä monista asioista ja aloista sekä omilla päätöksillä tasapainotettava kunnan talouden ja toiminnan kompleksista kokonaisuutta. Luottamushenkilöt vaikuttavat merkittävästi paikallisesti ja alueellisesti.

Luottamushenkilöt, kunnan viranhaltijat ja koko henkilöstö rakentavat kuntaa hyvässä yhteistyössä. Jokainen kunnan palveluksessa oleva henkilö tekee oman tärkeän osansa kunnan toiminnoista työtehtäviensä mukaisesti.

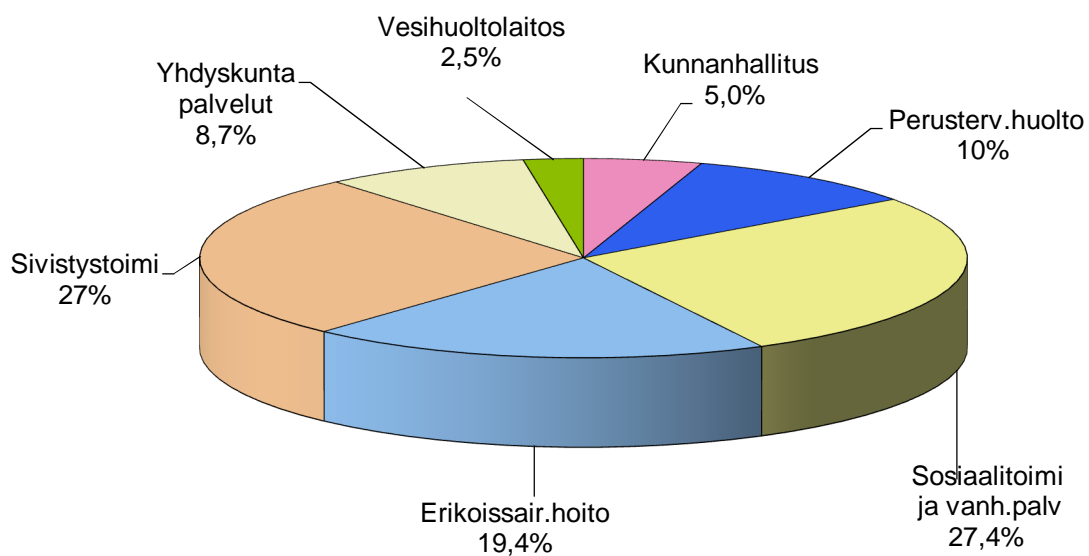
Niin kaikki luottamushenkilöt kuin kunnan henkilöstökin tekee tärkeää työtä koko itseään suuremman kunnan Evijärven ja kaikkien kuntalaisten hyväksi!

Teemu Kejonen
kunnanjohtaja

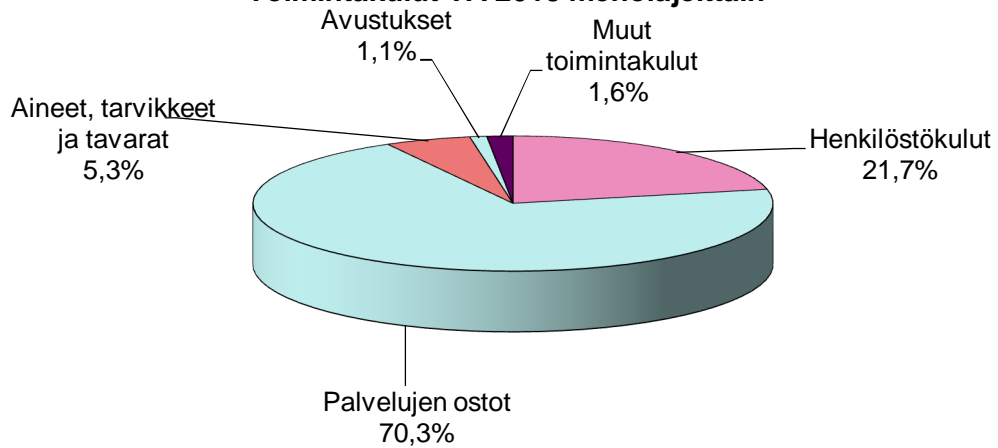
Toimintakulut TA 2018



Toimintakulut TA 2018 valtuustotaso toimialoittain



Toimintakulut TA 2018 menolajeittain

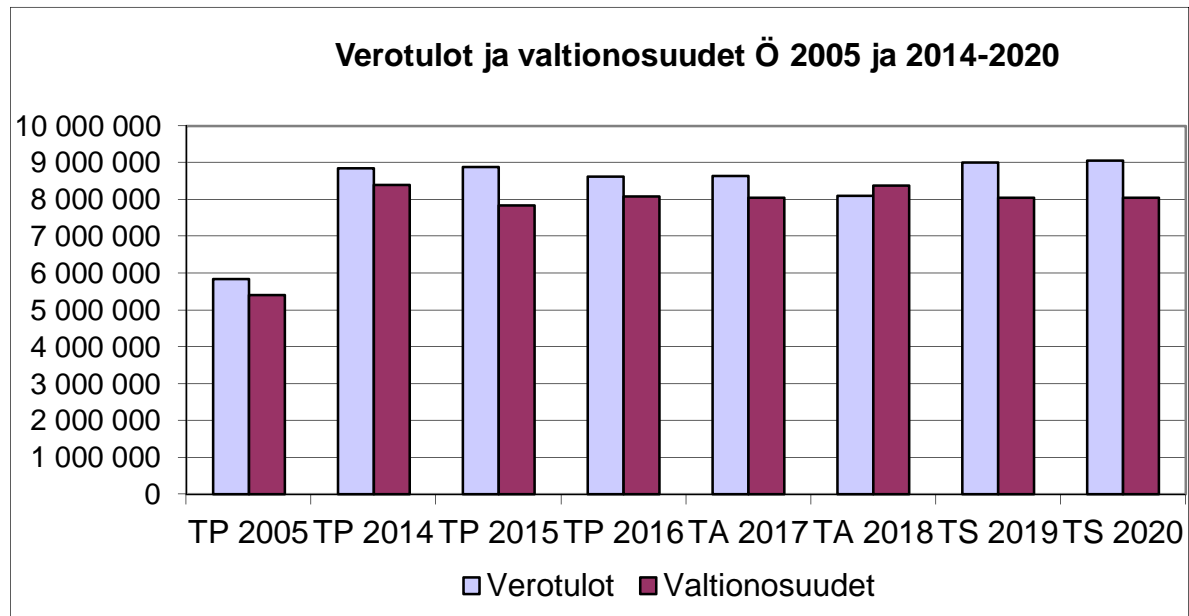


Toimintakulut ovat yhteensä 18.565.970 ”, joka on 6.530 ” (0,04 %) vähemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa. Vuoden 2016 toteumaan nähden kasvua on noin 2,2 prosenttia.

Vuonna 2018 toimintatuottoja on arvioitu saatavan yhteensä 1.651.880 ”. Toimintatuotot ovat vähentyneet 5,2 % (90.120 ”) vuoden 2017 talousarviosta. Toteuma tilinpäätöksessä vuonna 2016 oli 1.780.461 ”.

Verotuloja on arvioitu kertyvän yhteensä 8.100.000 ”. 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 8.383.020 ”. Mikä on 325.730 ” (+4,0 %) enemmän kuin vuoden 2017 talousarviossa. Talousarviossa verotulot ovat 283.020 ” valtionosuuksia pienemmät.



Talousarvio-osat yhteensä

Käyttötalous*	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Menot	-18 157 135	-18 193 703	-18 579 600	-18 582 070	-18 715 600	-18 715 600
Tulot	18 649 483	18 696 363	18 708 490	18 592 050	19 166 400	19 216 400
Netto	492 348	502 660	128 890	9 980	450 800	500 800
Investoinnit						
Menot	-574 431	-853 649	-1 740 000	-1 450 000	-1 240 000	-1 430 000
Tulot	11 647	18 471	15 000	15 000	15 000	15 000
Netto	-562 784	-835 178	-1 725 000	-1 435 000	-1 225 000	-1 415 000
Rahoitusosa**						
Menot	-733 832	-175 000	0	0	0	0
Tulot	6 640	506 740	1 606 800	1 426 900	786 900	926 900
Netto	-727 192	331 740	1 606 800	1 426 900	786 900	926 900
Menot yhteensä	-19 465 398	-19 222 352	-20 319 600	-20 032 070	-19 955 600	-20 145 600
Muutos %	4,23	-1,25	5,71	-1,42	-1,79	0,95
Tulot yhteensä	18 667 770	19 221 574	20 330 290	20 033 950	19 968 300	20 158 300
Muutos %	-2,27	2,97	5,77	-1,46	-1,78	0,95
Netto	-797 628	777	10 690	1 880	12 700	12 700

* 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 vastuualueiden 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 2016 osalta väestörekisterikeskuksen väestömääriä 31.12. tilanteen mukaisesti. Väestörekisterikeskuksen viimeisimmän tiedon mukainen ennuste ei tule toteutumaan. Näin ollen talousarviossa lasketuissa tunnusluvuissa on käytetty asukaslukuna 31.12.2016 asukaslukua 2535.

Asukasluku	2015	2016	2017 (ennuste)	2018 (ennuste)	2019 (ennuste)	2020 (ennuste)
Yhteensä	2576	2535	2571	2548	2528	2510
0-17 vuotiaat	509	492	508	506	502	495
18-65 vuotiaat	1436	1417	1416	1394	1368	1341
66 -> vuotiaat	631	626	647	648	658	674

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, keskuks-hallinnon, henkilöstöhallinnon, muun yleishallinnon. Yleishallinnon alle on varattu määräraha kuntastrategian toteutukseen 30 000 ” .

Luottamushenkilöhallinnon tavoitteena on talousarviovuonna ja suunnitelmakaudella edelleen talouden tasapainottaminen oman toiminnan kautta, sekä palveluja tuottavien kuntayhtymien ja yhdistysten kanssa. Talouden tasapainottamisessa tulee huomioida tulojen lisääminen sekä menojen vähentäminen ja menokasvun hillitseminen.

Talousarvioon on varattu 5 800 ” koulutukseen. Etelä-Pohjanmaan liiton menoihin on varattu 36 210 ” .

YLEISHALLINTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-621 883	-678 690	-677 820	-678 700	-678 700
Toimintatuotot	20 665	13 700	25 700	13 700	13 700
Toimintakate	-601 218	-664 990	-652 120	-665 000	-665 000

Toimintakate ” / asukas 237 ” 262 ” 257 ” 262 ” 262 ”

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-48 884	-51 824	-50 585	-50 585	-50 585
Toimintatuotot	9 913	9 500	9 500	9 500	9 500
Toimintakate	-38 971	-42 324	-41 085	-41 085	-41 085

3.1.2. Muut palvelut

Muut palvelut sisältävät elinkeinopalvelut. Elinkeinopalveluilla kunta pyrkii kuntastrategian mukaisesti vahvistamaan ja monipuolistamaan elinkeinorakennetta sekä kehittämään nykyisiä ja uusia elinkeinoja sekä työtä ja yritteliäisyyttä.

Kuntastrategian mukaiset päätavoitteet elinkeinojen ja elinvoiman osalta ovat: liike-elämän ja kunnan yhteistyötä sekä vuoropuhelua ylläpidetään aktiivisesti, kunta luo edellytyksiä yrittäjyydelle ja kannustaa yrittäjiä menestykseen ja että maapolitiikka, kaavoitus, maankäytön suunnittelu, tilaratkaisut, hankintatoimi sekä yrittäjäystävällinen päätöksenteko tukevat elinkeinojen ja elinvoiman kehittämistä.

Näiden päätavoitteiden toteuttamiseksi Evijärven kunta toimii tiiviissä yhteistyössä yrittäjien, järjestöjen ja lähikuntien kanssa. Kuntaa kehitetään aktiivisesti mm. Aisaparin kautta haettavilla hankkeilla, muulla hankeyhteistyöllä ja kylien kehittämisrahalla. Evijärvi toteuttaa Lappajärven kunnan kanssa pitkäaikaistyöttömien aktivointihankkeen. Kylien kehittämisrahan tavoitteena on vireyttää sekä aktivoida kyliä ja kuntalaisia sekä kehittää koko kuntaa.

Elinkeinoelämän kehittämisen tavoitteena on saada kuntaan uusia yrittäjiä sekä tukea jo olemassa olevien yritysten kasvua ja kehitystä. Panostuksina elinkeinojen kehittämiseen kunta on uusyrityskeskuksen, Yrityskummien sekä Viexpon jäsenkunta. Näistä aloittavat ja jo toimivat yritykset saavat tukea ja yritysneuvontaa toimintansa tueksi. Elinkeinoryhmän toiminta tukee tätä tärkeää kokonaisuutta.

Vuoden 2018 talousarvioon on tehty seuraavat määrärahavaraukset elinkeinopalveluiden alaisiin projekteihin, hankkeisiin ja jäsenmaksuihin.

- kylien kehittämisraha 30.000 ”
- Aisaparin kuntarahoitus 5 ” /asukas ja lisäkehysvaraus 9.870 ”
- Evijärven ja Lappajärven yhteinen työllistämishanke 14.750 ”
- Lintutornin kunnostushanke 5.075 ”
- EP-SOTE-uudistuksen valmisteluun 4.700 ”
- maakuntakorkeakoulu 2.800 ”
- Elinvoimaa kuntiin-hanke (JPYP) 1995 ”
- Ohjaamo Etelä-Pohjanmaa 1.945 ”
- vielä määrittelemättömät elinkeinotoimen palvelut/hankkeet 10.000 ”
- lisäksi on varaus muutamiin pienempiin (<1000 ”) hankkeisiin kuten maakunnalliseen omistajavaihdosneuvontaan ja EPKY:n kehityshankkeisiin.

Jäsenmaksuihin on tehty seuraavat varaukset:

- Uusyrityskeskus 0,85 ” /asukas
- Suomen Yrityskummit 450 ”
- Viexpo 500 ”

Elinkeinotoimen alle on varattu myös nuorten kesätyöllistämistukeen 2 000 ” . Kunta myöntää kesätyöllistämistukea evijärveläisille yrityksille paikkakunnan nuorten työllistämiseen enintään 200 euroa/nuori.

Kauhavan kaupunki on tuottanut maaseutuhallinnon palvelut vuodesta 2013 alkaen. Vuoden 2018 määräraha 38 500 ”. Menokohta sisältää myös talous- ja velkaneuvoston kustannukset, 2 750 ”, sekä toimistojen jaettavia kustannuksia.

MUUT PALVELUT	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-192 683	-402 370	-247 350	-250 000	-250 000
Toimintatuotot	39 811	105 750	26 750	26 700	26 700
Toimintakate	-152 872	-296 620	-220 600	-223 300	-223 300

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintatuotot	72 925	73 050	71 700	71 700	71 700
Toimintakate	72 925	73 050	71 700	71 700	71 000

Valtuustotason tavoitteet:

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous	<ul style="list-style-type: none"> - Suunnitelmallisella ja kustannustehokkaalla toiminnalla varmistetaan tasapainoinen kuntatalous - Kattava ja säännöllinen talousraportointi 	<ul style="list-style-type: none"> - Suunnittelukaudella tilikauden tulos ylijäämäiseksi
Konserni- ja omistajaohjauksen varmistaminen	<ul style="list-style-type: none"> - Kunnan edustaja toimii edustamassaan orgaanissa aktiivisesti kunnan edun mukaisesti - Kunnan edustaja informoi kuntaa yhteisön toiminnasta sekä noudattaa mahdollisia erikseen toiminnasta annettavia ohjeita - Konserniohjeen päivittäminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Vastuulliset edustajien valinnat - Päivitetyn konserniohjeen hyväksyminen valtuustossa
Laadukas valmistelu ja päätöksenteko	<ul style="list-style-type: none"> - Asioiden huolellinen valmistelu sekä laadukas ja oikeellinen päätöksenteko 	<ul style="list-style-type: none"> - Valituselimissä kumoutuneiden päätösten määrä
Kuntastrategian toteuttaminen	<ul style="list-style-type: none"> - Strategisten linjausten huomioiminen valmistelussa ja päätöksenteossa - Kuntastrategian ohjausryhmä seuraa ja arvioi strategian toteutumista sekä valmistelee toimenpideohjelman (TPO) hallituksen päätettäväksi - Strategiaa toteutetaan toimenpideohjelmalla (TPO) 	<ul style="list-style-type: none"> - Strategian ja TPO:n toteutuminen
Aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset	<ul style="list-style-type: none"> - Kylien kehittämisrahalla aktivoidaan koko kuntaa - Osallistumismahdollisuuksia on tarjolla kaikenkäisille kuntalaisille 	<ul style="list-style-type: none"> - Toimiva hallitus, valtuusto ja lautakunnat, sekä nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto ja vanhusneuvosto - Kunnan ja kylien hankkeet

KUNNANHALLITUS	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-814 566	-1 081 060	-925 170	-928 700	-928 690
Toimintatuotot	60 476	119 450	52 450	40 400	40 400
Toimintakate	-754 090	-961 610	-872 720	-888 300	-888 300

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-48 884	-51 824	-50 585	-50 585	-50 585
Toimintatuotot	82 838	83 150	81 200	81 200	81 200
Toimintakate	33 954	31 326	30 615	30 615	30 615
Vyörytyserät m	-2 446				
Vyörytyserät t	42 951				

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 1 721 000 ” sekä KuEL-maksuja 75 000 ”. Vuoden 2017 talousarviossa vastaavat luvut ovat 1 961 000 ” ja 110 000 ”.

Ympäristöterveydenhuoltoon on varattu 62 000 ”:n määräraha, vuoden 2016 toteuma oli 62 079 ”. Perusterveydenhuollon kulut jokaista asukasta kohden tulevat olemaan vuositasolla noin 679 ”/asukas ja kuukausitasolle muutettuna noin 57 ”/asukas/kk.

PERUSTERVEYDENHUOLTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 1 938 697	-2 134 000	-1 858 000	-1 858 000	-1 858 000
Toimintatuotot					
Toimintakate	- 1 938 697	-2 134 000	-1 858 000	-1 858 000	-1 858 000

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 3 578 000 euron varauksen ja varauksen KuEL maksuihin 32 000 ”.

Vuodesta 2017 alkaen Evijärven kunnan erikoissairaanhoidon laskutus kulkee Ky Kaksineuvoisen kautta ja erikoissairaanhoidon kustannukset sisältyvät Ky Kaksineuvoisen vuoden 2018 talousarvioon muiden jäsenkuntien tapaan. Erikoissairaanhoidon kulut jokaista asukasta kohden tulevat olemaan vuositasolla noin 1 424 ”/asukas ja kuukausitasolle muutettuna noin 119 ”/asukas/kk.

ERIKOISSAIRAANHOITO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 3 738 265	-3 630 000	-3 610 000	-3 610 000	-3 610 000
Toimintatuotot					
Toimintakate	- 3 738 265	-3 630 000	-3 610 000	-3 610 000	-3 610 000

TERVEYDENHUOLTO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-5 676 962	-5 764 000	-5 468 000	-5 468 000	-5 468 000
Toimintatuotot					
Toimintakate	-5 676 962	-5 764 000	-5 468 000	-5 468 000	-5 468 000

3.3. SOSIAALITOIMI

Sosiaalitoimi sisältää Kaksineuvoisen laskutuksena sosiaalipalvelut 2 180 000 ” ja vanhuspalvelut 2 692 000 ”. Lisäksi on määräraha 11 000 ” palveluliikenteeseen. Tämä määräraha ei kuitenkaan sisälly sosiaalitoimen määrärahoihin, vaan on erillinen. Eskoon kuntayhtymän menot ovat 40 740 ” ja KuEL-maksut 4 120 ”. Suoraan kunnan menoina ovat Kelan laskuttamat lasten kotihoidon tuet 105 000 ”. Edellisistä talousarviovuosista poiketen vuodesta 2017 alkaen Eskoon kulut kiertävät jatkossa erikoissairaanhoidon laskujen tapaan Kaksineuvoisen kautta. Eskoon määrärahat sisältyvät sosiaalipalveluihin. Sosiaalitoimen kulut jokaista asukasta kohden tulevat olemaan vuositasolla noin 2 003 ” /asukas ja kuukausitasolle muutettuna noin 167 ” /asukas/kk.

SOSIAALITOIMI	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-5 003 774	-4 834 700	-5 077 120	-5 077 100	-5 077 100
Toimintatuotot					
Toimintakate	-5 003 774	-4 834 700	-5 077 120	-5 077 100	-5 077 100

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 toimintakulut kasvavat edelliseen vuoteen verrattuna 3,6 %.

3.4.1. Varhaiskasvatus

Päivähoidon palvelut ostetaan edelleen Kauhavan kaupungilta. Toimintaan tarvittavat tilat ja tilojen osalta tarvittava henkilöstö ovat kunnan omaa toimintaa. Päiväkodin ruokapalvelut ostetaan ky Kaksineuvoiselta Antinrinteen toimipisteestä. Perhepäivähoidon ja päiväkotihoidon toimintakulut kasvavat vuoden 2017 talousarvioon verrattuna 12,4 %. Nousu johtuu pääosin vuorohoidon palkoista.

Mahdollista yksityistä päiväkotihoidoa varten on laskettu palvelusetelin arvo, määrärahaa ei ole varattu talousarvioon. Jos yksityinen toimija aloittaa päiväkotitoiminnan, on sitä varten tehtävä lisätalousarvio.

Esioppilaiden aamu- ja iltapäivähoitoa järjestetään tarvittaessa Kirkonkylän koulussa. Aamu- ja iltapäivähoidosta peritään sosiaali- ja terveyshuollon asiakasmaksuista annetun lain mukaiset maksut. Lahdenkylän ja Särkikylän kouluissa iltapäivähoitoa tarvitsevat lapset ovat koululaisten iltapäivätoiminnassa.

LASTEN PÄIVÄHOITO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-431 430	-826 330	-928 750	- 923 000	- 923 000
Toimintatuotot	3 223	10 000	3000	10 000	10 000
Toimintakate	-428 207	-816 330	-925 750	-913 000	- 913 000

3.4.2. Perusopetus

Perusopetuksen toimintakulut nousevat 0,7 % ja toimintatulot laskevat yli 50 % kotikuntakorvaustulojen vähentymisestä johtuen.

Perusopetusta järjestetään kahdessa alakoulussa ja yhdessä yläkoulussa sivistyslautakunnan lukuvuodeksi päättämän tuntikehyksen mukaisesti. Lahdenkylän koulu on edelleen väistötiloissa Särkikylän koulussa. Väistön purkamisesta päätetään talousarviovuoden aikana.

Opetus annetaan kevätlukukaudella Kirkonkylän koulussa pääsääntöisesti esiopetuksessa ja 1. luokalla kahdessa opetusryhmässä, muiden luokkien osalta vuosiluokittain. Syyslukukaudella opetus annetaan pääsääntöisesti vuosiluokilla 1 ja 2 kahdessa opetusryhmässä, muiden luokkien osalta vuosiluokittain.

Lahdenkylä-Särkikylän koulussa opetus annetaan kevätlukukaudella vuosiluokittain alkuopetuksessa (0-2) ja yhdysluokissa vuosiluokilla 3-4 ja 5-6. Syyslukukauden osalta määräraha on varattu samalle työntekijämäärälle kuin vuonna 2017.

Yläkoulussa vuosiluokat jaetaan pääsääntöisesti yhteen ryhmään vuosiluokilla 7 ja 8 ja kahteen ryhmään vuosiluokalla 9. Uuden lukuvuoden alkaessa syksyllä -18 uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 8. luokalla.

Esikoululaisten aamu- ja iltapäivähoitoa järjestetään tarpeen mukaan, hoitopaikat uudelle lukuvuodelle on haettavana keväällä. Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään omana toimintana alakouluilla päivittäin klo 12.30. 17.00. Iltapäivätoiminnasta peritään sivistyslautakunnan päätöksen mukainen maksu, joka tarkistetaan vuosittain.

Kouluilla järjestetään kerhotoimintaa opetushallituksen lukuvuosittain mahdollisesti myöntämän kerhorahan puitteissa. Tutoropettaja . toimintaan on haettu opetushallituksen avustusta. Sekä kerhoraha, että tutoropettaja . toiminta on huomioitu talousarviossa.

Perusopetuksen tuntikehyks:

	2014-2015	tuntia/oppilas	2015-2016	tuntia/oppilas	2016-2017	tuntia/oppilas	2017-2018	tuntia/oppilas
Alakoulut	341	1,7	334	1,7	402	2,03	365	1,7
Keskikoulu	220	2,7	235	2,5	235	2,4	224	2,5

Oppilasmäärä	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kirkonkylä	124	128	134	136	143	138
Lahdenkylä	39	42	46	48	49	49
Särkikylä	28	28	28	26	24	23
Keskikoulu	92	97	93	76	74	81
Yhteensä	283	295	301	286	290	291

PERUSOPETUS	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-2 934 701	- 2 893 270	- 2 913 640	-2 995 000	-2 995 000
Toimintatuotot	166 555	183 500	89 810	90 000	90 000
Toimintakate	-2 868 145	-2 709 770	- 2 823 830	- 2 905 000	- 2 995 000

3.4.3. Lukio

Lukion toimintakulut nousevat edelliseen vuoteen verrattuna 4,6 % ja toimintatulot 17,5 %.

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. Opiskelijoita kannustetaan valitsemaan myös verkkokursseja. Kemian perusopintoja Tampereen teknillisen yliopiston tutkintovaihtimusten mukaan on mahdollisuus valita edelleen.

Lukion alkaville hankitaan kannettavat tietokoneet ja opiskelijoiden kanssa tehdään koneista käyttöoikeussopimus.

Lukion talousarviossa on varattu määrärahaa myös Euroscola . hankkeeseen sekä Pohjalta pinnalle . hankkeeseen.

Lukiossa on lukuvuonna 2017 - 18 opiskelijoita 73 (edellisenä lukuvuonna 70), joista alkavia 26, jatkavia 25 ja päättäviä 18 + 4. Muista kunnista tulevia opiskelijoita on yhteensä 28. Kaksoistutkintoa tekeviä opiskelijoita on kaksi.

LUKIO	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-680 410	-636 070	-665 480	- 670 000	- 670 000
Toimintatuotot	72 540	45 800	53 800	40 000	40 000
Toimintakate	-607 870	- 590 270	- 611 680	- 630 000	- 630 000

3.4.4. Sivistystoimen muut vastualueet

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 900 ”/oppilas. Määräraha on varattu siten, että kaikki oppilaspaiikat voivat olla käytössä.

Kirjaston määrärahavaraus vuodelle 2018 on 134.950 ” , laskua edelliseen vuoteen verrattuna on 0,2 %. Talousarvion investointiosassa on varattu rahaa kirjaston muuttamiseen omatoimikirjastoksi.

Kulttuuritoimen määrärahavaraus on 4.400 ” , laskua edelliseen vuoteen 1,1 %.

Museotoimen määrärahavaraus vuodelle 2018 on 24.440 ” , nousua edelliseen vuoteen verrattuna on 5,4 % (1.250 ”). Palkoissa on varattu raha kahden kesäaikaisen työntekijän palkkaamiseen. Väinöntalo on auki 15.5.-31.8. ja Limutippu tilauksesta.

Museorakennusten suojaamiseen haetaan avustusta Museovirastolta.

Liikuntatoimen määrärahavaraus vuodelle 2018 on 114.030 ” , nousua edelliseen vuoteen 2,1 %. Talousarviossa on varattu määrärahaa vapaa-aikaohjaajan palk-

kaamiseen (50 %, ½ vuoden palkasta). Toiminnassa painotetaan edelleen liikuntaa edistäviä kampanjoita. Kaukaloiden ja luistelualan jäädytys ja hoito ostetaan. Investointiosassa on varattu määrärahaa liikuntapaikkarakentamiseen.

Nuorisotoimen talousarviossa on varattu määräraha vapaa-aikaohjaajan palkkuluhin (50 %, ½ vuoden palkasta), Kauhavan kaupungilta ostettavaan Etsivään nuorisotyöhön. Lisäksi palveluja ostetaan 4H-yhdistykseltä, mm. nuorisotilojen valvonta. Nuorisotoimen määrärahavaraus vuodelle 2018 on 37.770 ”, joka sisältää myös nuorisotilan kustannuksiin varatun summan.

Valtuustotason tavoitteet:

1. Lahdenkylän koulurakennuksesta päättäminen.
2. Väistön purkaminen ja Lahdenkylän koulun oppilaiden lähikoulusta päättäminen.
3. Suunnittelukaudella valmistellaan ja aikataulutetaan yhtenäiskouluun siirtymisen.
4. Varhaiskasvatuksen lapsikohtainen, peruskoulun oppilaskohtainen ja lukion opiskelijakohtainen kustannus on samaa tasoa kuin vastaavan kokoisissa kunnissa keskimäärin.

Sivistystoimen muut tavoitteet:

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Lukio säilyy elinvoimaisena	- 9. luokkalaisista 60 % hakee omaan lukioon - Lukioon tulee muualta vähintään viisi opiskelijaa	- Lukion alkavien opiskelijoiden määrä
Kuntalaisten liikunnan harrastaminen lisääntyy	- Oma ja kolmannen sektorin matalan kynnyksen liikuntatarjonta lisääntyy - Liikuntakaveritoiminta alkaa	- Liikuntaryhmien ja osallistuneiden määrä
Lasten ja nuorten osallisuuden lisääminen	- Lasten ja nuorten kuuleminen - Nuorisovaltuuston toiminta	- Lasten ja nuorten tekemät aloitteet ja kannanotot
Kirjaston käyttäjien määrä kasvaa omatoimikirjastoon siirtymisen jälkeen	- Kuntalaisten opastaminen omatoimikirjaston käyttämiseen	- Kirjaston kävijämäärä ja käyntikerrat
Digiloikka	- Kaikilla kouluilla on käytettävissä sähköisiä opetusvälineitä kaikissa luokissa suunnitelmakauden loppuun mennessä - Vuosittain lisätään jokaisella koululla oppilaskoneita yhden luokallisen verran	- Koneiden ja laitteiden määrä - Koneiden määrä

SIVISTYSLTK	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 4 889 582	- 4 846 800	- 5 022 090	- 5 099 000	- 5 099 000
Toimintatuotot	264 871	249 600	158 810	190 000	190 000
Toimintakate	- 4 624 711	- 4 597 200	- 4 863 280	- 4 909 000	- 4 909 000

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-111.048	-109 991	-107 384	-107 384	-107 384
Toimintatuotot					
Toimintakate	-111.048	-109 991	-107 384	-107 384	-107 384
Poistot	-77.920	-102 120	-150 340	-160 000	-160 000
Vyörytyserät m	-33.674				

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.

Rakennusvalvonta siirtyy sähköiseen rakennuslupahaku. menettelyyn hankkimalla lupapiste-ohjelmiston. Kuntastrategiassa on linjattu yhdeksi päätavoitteeksi digitalisaation ja sähköisten palveluiden luomien mahdollisuuksien hyödyntämisen. Sähköiseen rakennuslupahakumenettelyyn siirtymiseen varataan kokonaisuudessaan noin 11.000 ”.

Puunmyyntituloja arvioidaan saatavan talousarviovuoden aikana 45.000 ”, metsänhoidon kuluihin on varattu 6.600 ”.

Kaavoitukseen on varattu määräraha 42.550 ”. Kaavoitukseen varatuilla varoilla päivitetään vaiheittain keskustan alueen kokonaisuusmakaavaa.

Yksityisteiden tiehoitokuntien vuosittaiseen avustamiseen on varattu 55.000 ”. Avustussummaa on kasvatettu 15.000 ”:lla kahden vuoden aikana. Kunnan hallinnoimien kaavateiden kunnossapitoon on käyttötalousmenoissa varattu 20.000 ” ja investointiosassa kaavateiden korjauksiin on varattu 40.000 ”.

TEKNINEN TOIMI	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 1 118 167	- 1 318 680	- 1 337 520	- 1 368 500	- 1 368 500
Toimintatuotot	772 860	755 150	762 820	763 000	763 000
Toimintakate	-345 307	- 563 530	- 574 700	- 605 500	- 605 500

Etelä-Pohjanmaan aluepelastuslaitos vastaa palo- ja pelastustoimesta keskuspaikkanaan Seinäjoki. Vuokratuloihin on varattu 101.800 ” ja ostopalveluihin pelastuslaitokselta 227.000 ”. Muut kulut ovat kiinteistöön kohdistuvia ylläpitokuluja ja eläkemeno-perusteisia maksuja.

PALO- JA PELASTUSTOIMI	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Palvelujen osto pelastuslaitokselta	-212 525	-227 000	- 227 000	-230 000	-230 000
Muut kulut	-41 315	-42 500	- 40 900	- 45 500	- 42 500
Vuokratulot pelastuslaitokselta	101 737	101 800	101 800	102 000	102 000
Toimintakate	-152 103	-167 700	- 166 100	- 173 500	- 173 500

Valtuustotason tavoitteet:

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Laadukas asioiden valmistelu ja päätöksenteko	- Päätettävien hankintojen kilpailutus- ja päätettäväksi tuotavien asioiden valmistelu suoritetaan huolellisesti	- Hallinto-oikeudessa kumoutuneiden teknisen lautakunnan päätösten ja negatiivisten palautteiden määrä on 0
Investointiprojektien käynnistyminen ja valmistuminen jakaantuu tasaisesti koko vuodelle	- Hankkeiden valmistelu ja suunnitelmien laatiminen aloitetaan tarpeeksi ajoissa ja tuodaan päätöksentekoon tasaisesti pitkin vuotta	- Hankkeiden lukumääräistä käynnistymisen ja valmistuminen jakaantuu tasaisesti koko vuodelle
Vuokra-asuntojen käyttöasteen pitäminen korkeana	- Huoneistot ja niiden ympäristö pidetään siistissä ja viihtyisässä kunnossa remontoineilla	- Vuokra-asuntojen käyttöaste on vähintään 80 %
Digitalisaation hyödyntäminen ennakoivien, tehokkaiden ja paremmin järjestettävien sekä saavutettavien palveluiden tukena teknisessä toimessa	- Rakennusvalvonnassa siirytään sähköiseen rakennuslupamenettelyyn	- Lupapiste.fi -ohjelmisto otetaan käyttöön vuonna 2018
Tarpeettomista omistuksista luopuminen	- Luovutaan valikoiduista kunnalle tarpeettomista vuokra-asunnoista ja muista kiinteistöistä	- Myytyjen rakennusten ja kiinteistöjen lukumäärä

TEKNINEN LTK	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 1 372 007	- 1 588 180	- 1 605 420	- 1 644 000	- 1 644 000
Toimintatuotot	874 597	856 950	864 620	865 000	865 000
Toimintakate	- 497 410	- 731 230	- 740 800	- 779 000	- 779 000

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-127 484	-129 688	-128 530	-128 530	-128 530
Toimintatuotot	158 816	164 640	167 120	167 120	167 120
Toimintakate	31 322	34 952	38 590	38 590	38 590
Poistot	-242 137	-233 520	-236 320	-240 000	-240 000
Vyörytyserät m	6 831				

3.6. VESIHUOLTOLAITOS

Vesilaitoksen talousarvio vuodelle 2018 laaditaan erillisinä sekä vesilaitokselle, että jätevesilaitokselle. Taulukointi on lisäksi vesihuoltolaitokselle yhteensä, jotta vertailu aikaisempiin vuosiin on selkeämpää.

Kunnan alueella ei ole riittävästi pohjavettä, minkä vuoksi Lappajärven vesiosuuskunnalta ostetaan vettä. Toimitussopimus on juuri uudistettu. Uudella sopimuksella pyritään hankkimaan vettä vähintäänkin 140 000 m³ / vuosi, kun aikaisemman sopimuksen mukaan vuosittain ostettava vesimäärä oli 91 250 m³. Veden ostoon on varattu talousarvioon 125.000 ”.

Evijärvellä merkittävä veden kuluttaja on turkistarhaus. Mikäli turkiseläinten määrä vaihtelee vuosittain suuresti, vaihtelee veden myynnistä saatavat tulot samassa suhteessa.

Valtuustotason tavoitteet:

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Vesilaitoksen talousveden toimituksen hukkaprosentti pysyy erittäin alhaisella tasolla	- Puhtaanveden toimitusmäärän vaihtelua seurataan vuorokausittain ja merkittäviin poikkeavuuksiin reagoidaan nopeasti	- Toimitetun veden hukkaprosentti alle 4 %
Talousveden laadukas toimitaminen koko kunnan alueelle	- Vesijohtoverkosto saneerataan mitoitukseltaan optimi kokoiseksi painevaihteluiden taasaamiseksi	- Vedentoimitukseen liittyvien negatiivisten asiakaspalautteiden määrä 0
Ylläpidetään vesioikeuden määräämien lupaehtojen täyttymistä viemärlaitoksella	- Viemärlaitoksen mikrobitoimintaa ylläpidetään ja käynnissä pysymistä seurataan mittauksilla	- Jätevedenpuhdistamon näytteiden tulee täyttää lupaehtojen mukaiset vaatimukset

VESILAITOS	TP2016	TA2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-260 859	- 300 390	- 302 690	- 311 800	- 311 800
Toimintatuotot	467 547	414 200	464 200	464 200	464 200
Toimintakate	206 688	113 810	161 510	152 400	152 400

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-18 609	-21 171	-22 005	-22 000	-22 000
Toimintatuotot	35 189	36 000	33 000	33 000	33 000
Toimintakate	16 580	14 829	10 995	11 000	11 000
Poistot	-51 940	-67 000	-67 450	-68 000	-68 000

VIEMÄRILAITOS	TP2016	TA2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-157 094	- 157 370	- 165 480	- 170 400	- 170 400
Toimintatuotot	112 968	101 800	111 800	111 800	111 800
Toimintakate	-44 126	- 55 570	- 53 680	- 58 600	- 58 600

Sisäiset erät	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-7 507	-8 116	-7 816	-8 000	-8 000
Toimintatuotot	36 689	37 000	35 000	35 000	35 000
Toimintakate	29 182	28 884	27 184	27 000	27 000
Poistot	-72 422	-70 350	-72 580	-73 000	-73 000

VESIHUOLTOLAITOS	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	- 417 954	- 457 760	- 468 170	- 482 200	- 482 200
Toimintatuotot	580 516	516 000	576 000	576 000	576 000
Toimintakate	162 562	58 240	107 830	93 800	93 800

Sisäiset erät	TA 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-26 117	-29 287	-29 821	-30 000	-30 000
Toimintatuotot	71 878	73 000	68 000	68 000	68 000
Toimintakate	45 761	43 713	38 179	38 000	38 000
Poistot	-124 362	-137 350	-140 030	-141 000	-141 000

VESILAITOKSEN TULOSLASKELMA							
Ulkoiset+sisäiset	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020	
LIIKEVAIHTO	515 720	498 496	446 000	493 000	493 000	493 000	
Valm. kesk.er. tuott.var. lis/väh.							
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot	4 240	4 240	4 200	4 200	4 200	4 200	
	519 960	502 737	450 200	497 200	497 200	497 200	
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-36 381	-41 817	-46 730	-41 780	-42 000	-42 000	
Palveluiden ostot	-144 758	-156 294	-182 748	-189 536	-200 000	-200 000	
	-181 139	-198 112	-229 478	-231 316	-242 000	-242 000	
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-49 017	-61 658	-69 730	-70 900	-70 900	-70 900	
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-10 784	-12 767	-12 580	-13 010	-13 000	-13 000	
Muut henkilösivukulut	-1 753	-2 620	-2 450	-2 550	-2 600	-2 600	
	-61 553	-77 045	-84 760	-86 460	-86 500	-86 500	
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 900	-51 940	-67 000	-67 450	-70 000	-70 000	
Liiketoiminnan muut kulut	-4 976	-4 313	-7 323	-6 919	-7 000	-7 000	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	217 392	171 328	61 639	105 055	91 700	91 700	

VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA							
Ulkoiset+sisäiset	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020	
LIIKEVAIHTO	146 837	149 658	138 800	146 800	146 800	146 800	
Valm. kesk.er. tuott.var. lis/väh.							
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot	2 000	0	0	0	0	0	
	148 837	149 658	138 800	146 800	146 800	146 800	
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-38 320	-40 429	-38 900	-40 650	-40 700	-40 700	
Palveluiden ostot	-43 219	-48 981	-44 854	-50 706	-50 700	-50 700	
	-81 539	-89 410	-83 754	-91 356	-91 400	-91 400	
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-44 710	-55 225	-63 530	-63 550	-63 600	-63 600	
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-11 123	-12 626	-12 800	-12 690	-12 700	-12 700	
Muut henkilösivukulut	-1 605	-2 346	-2 090	-2 340	-2 300	-2 300	
	-57 437	-70 198	-78 420	-78 580	-78 600	-78 600	
Suunnitelman mukaiset poistot	-70 853	-72 422	-70 350	-72 580	-72 500	-72 500	
Liiketoiminnan muut kulut	-2 664	-4 994	-3 312	-3 360	-3 400	-3 400	
LIIEKALIJÄÄMÄ (-YLIJÄÄMÄ)	-63 656	-87 366	-97 036	-99 076	-99 100	-99 100	

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA							
Ulkoiset+sisäiset	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020	
LIIKEVAIHTO	662 557	648 155	584 800	639 800	639 800	639 800	
Valm. kesk.er. tuott.var. lis/väh.							
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot	6 240	4 240	4 200	4 200	4 200	4 200	
	668 797	652 395	589 000	644 000	644 000	644 000	
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-74 701	-82 246	-85 630	-82 430	-82 700	-82 700	
Palveluiden ostot	-187 976	-205 276	-227 602	-240 242	-250 700	-250 700	
	-262 677	-287 522	-313 232	-322 672	-333 400	-333 400	
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-93 727	-116 884	-133 260	-134 450	-134 500	-134 500	
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-21 907	-25 393	-25 380	-25 700	-25 700	-25 700	
Muut henkilösivukulut	-3 357	-4 967	-4 540	-4 890	-4 900	-4 900	
	-118 991	-147 243	-163 180	-165 040	-165 100	-165 100	
Suunnitelman mukaiset poistot	-125 753	-124 362	-137 350	-140 030	-142 500	-142 500	
Liiketoiminnan muut kulut	-7 640	-9 307	-10 635	-10 279	-10 400	-10 400	
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	153 736	83 962	-35 397	5 979	-7 400	-7 400	
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot	894	2 033					
Korkokulut							
Korvaus jäännöspääomasta	-75 499	-76 064	-76 000	-66 000			
Muut rahoituskulut		-206					
	-74 605	-74 237	-76 000	-66 000			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	79 131	9 725	-111 397	-60 021			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	79 131	9 725	-111 397	-60 021			
TILIKAUDEN TULOS	79 131	9 725	-111 397	-60 021			

KÄYTTÖTALouden TOIMINTAKULUT JA TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ

ULKOISET	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-18 133 115	-18 174 845	-18 572 500	-18 565 970	-18 699 000	-18 699 000
Toimintatuotot	1 850 943	1 780 461	1 742 000	1 651 880	1 671 400	1 671 400
Toimintakate	-16 282 172	-16 394 384	-16 830 500	-16 914 090	-17 027 600	-17 027 600

Sisäiset erät	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintakulut	-274 311	-313 533	-320 790	-316 320	-316 320	-316 320
Toimintatuotot	274 311	313 533	320 790	316 320	316 320	316 320
Toimintakate	0	0	0	0	0	0
Poistot	-409 206	-444 419	-472 990	-526 690	-541 000	-541 000

4. INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOHJELMA 2018-2020	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Menot			
KUNNANHALLITUS			
Maa- ja vesialueet, käyttöomaisuuden ostot	20 000	20 000	20 000
Rivitalohuoneiston ostot, Rakennusliike Hernesniemi Oy:ltä	155 000		
Järven kunnostus	50 000	50 000	50 000
SIVISTYSTOIMI			
Liikuntapaikkarakentaminen	100 000	200 000	100 000
o Frisbeegolfrata Nissinkankaalle, 15 000"			
o Beachvolley . kentät kouluille (Särkikylä, Lahdenkylä ja keskusta), 10 000"			
o Urheilukentän turvallisuuden ja toiminnallisuuden parantaminen; (aita ja katsomo), 25 000"			
o muista v. 2018 toteutettavista kohteista päätetään 15.4.2018 mennessä.			
Päivähoitorakentaminen, suunnittelu ja rakentaminen	50 000	400 000	
Omatoimikirjaston muutokset	40 000		
Kirjaston istuimien ja pöytien uusiminen	30 000		
Koulukeskuksen keittiön sähköavusteinen ruokakärry	10 000		
Kirkonkylän koulun kameravalvontalaitteisto	15 000		
TEKNINENTOIMI			
Pakettiauton hankinta tekniselle toimelle	45 000		
YHDYSKUNTAPALVELUT			
Kaavateiden päällystäminen tai vanhan korjaus	40 000	40 000	40 000
Antinniemen rantaraitti ja puistikko	50 000		
Hyötykäyttöaseman siirto	100 000		
Matonpesupaikka	15 000		
Koulukeskuksen piha-alueiden uusiminen, pohjatyöt ja uusi asfaltointi		50 000	
Yläkoulun käyttövesijohtojen uusiminen		50 000	
Koulukeskuksen keittiön iv-koneen uusiminen			40 000
VESILAITOS			
Vesijohtoverkoston peruskorjaus / runkolinjojen uusiminen	350 000	350 000	350 000
Talojohtojen rakentaminen	10 000	10 000	10 000
VIEMÄRILAITOS			
Viemäriverkoston saneeraus	30 000	20 000	20 000
Nissinkankaan kaava-alue, pumppaamo (lisätalousarvio mikäli tarpeellista jo 2018)		20 000	
TALONRAKENNUS			
Antinrinteen/terveyskeskuksen saneeraus	300 000		
Antinrinteen keittiön pesukone	20 000		
Kunnantalon kokoushuoneiden kokolattiamattojen poisto ja uusi pinnoite	20 000		
Kaukolämpölaitoksen saneerauksen suunnittelu ja toteutus		30 000	800 000
Menot yhteensä	1 450 000	1 240 000	1 430 000
Tulot yhteensä			
Kaavatonttien myynti	15 000	15 000	15 000
Netto	1 435 000	1 225 000	1 415 000

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 seuraaviin prosentteihin: yleinen 1,0 %, vakituinen asunto 0,65 %, muu asuinrakennus 1,15 %. Talousarviovuoden 2018 vuosikate on 9 980 ” ja tilikauden tulos on . 516 710 ” . Vastaavat luvut vuoden 2017 talousarviossa ovat: vuosikate 128 890 ” ja tilikauden tulos . 344 100 ” .

Vuosikate alittaa poistot suunnitelmavuonna 2019, mutta kattaa ne vuonna 2020. Suunnitelmavuosien tuloslaskelmaa on tasapainoitettu verotuloilla.

TULOSLASKELMA

Euroja	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Toimintatuotot						
Myyntituotot	937 396	849 225	782 950	754 720	754 720	754 720
Maksutuotot	53 577	71 634	55 500	53 500	60 000	60 000
Tuet ja avustukset	41 256	40 459	103 000	46 680	46 680	46 680
Muut toimintatuotot	818 714	819 143	800 550	796 980	810 000	810 000
Toimintatuotot yhteensä	1 850 943	1 780 461	1 742 000	1 651 880	1 671 400	1 671 400
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-3 950 917	-3 949 143	-4 038 510	-4 023 140	-4 100 000	-4 100 000
Palvelujen ostot	-12 858 191	-12 869 030	-12 983 230	-13 054 910	-13 100 000	-13 100 000
Aineet, tarvikk. ja tavarat	-939 077	-969 761	-1 051 730	-992 230	-1 000 000	-1 000 000
Avustukset	-198 243	-176 910	-210 500	-196 000	-199 000	-199 000
Muut toimintakulut	-186 687	-210 000	-288 530	-299 690	-300 000	-300 000
Toimintakulut yhteensä	-18 133 115	-18 174 845	-18 572 500	-18 565 970	-18 699 000	-18 699 000
muutos, prosenttia	0,8	1,0	2,2	-0,04	0,7	0,0
Toimintakate	-16 282 172	-16 394 384	-16 830 500	-16 914 090	-17 027 600	-17 027 600
Verotulot yht.	8 876 914	8 615 057	8 639 000	8 100 000	9 005 000	9 055 000
Kunnallisvero	7 047 634	6 961 466	6 995 000	6 600 000	7 500 000	7 540 000
Kiinteistövero	730 398	720 856	712 000	735 000	740 000	750 000
Yhteisövero	1 098 882	932 735	932 000	765 000	765 000	765 000
Valtionosuudet	7 848 076	8 084 814	8 057 290	8 383 020	8 050 000	8 050 000
Valtionos. ja Verotul. yht.	16 724 990	16 699 871	16 696 290	16 483 020	17 055 000	17 105 000
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	59 136	198 479	253 000	42 300	40 000	40 000
Muut rahoitustuotot	14 414	17 553	17 200	414 850	400 000	400 000
Korkokulut	-21 898	-4 603	-4 000	-3 500	-4 000	-4 000
Muut rahoituskulut	-2 122	-14 255	-3 100	-12 600	-12 600	-12 600
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	49 530	197 174	263 100	441 050	423 400	423 400
Vuosikate	492 348	502 661	128 890	9 980	450 800	500 800
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman muk. poistot	-409 206	-444 419	-472 990	-526 690	-489 500	-499 500
Muut lisäpoistot						
Arvonalentumiset						
Poistot ja arvonalent. yht.	-409 206	-444 419	-472 990	-526 690	-489 500	-499 500
Satunnaiset tuotot						
Tilikauden tulos	83 142	58 242	-344 100	-516 710	-38 700	1 300

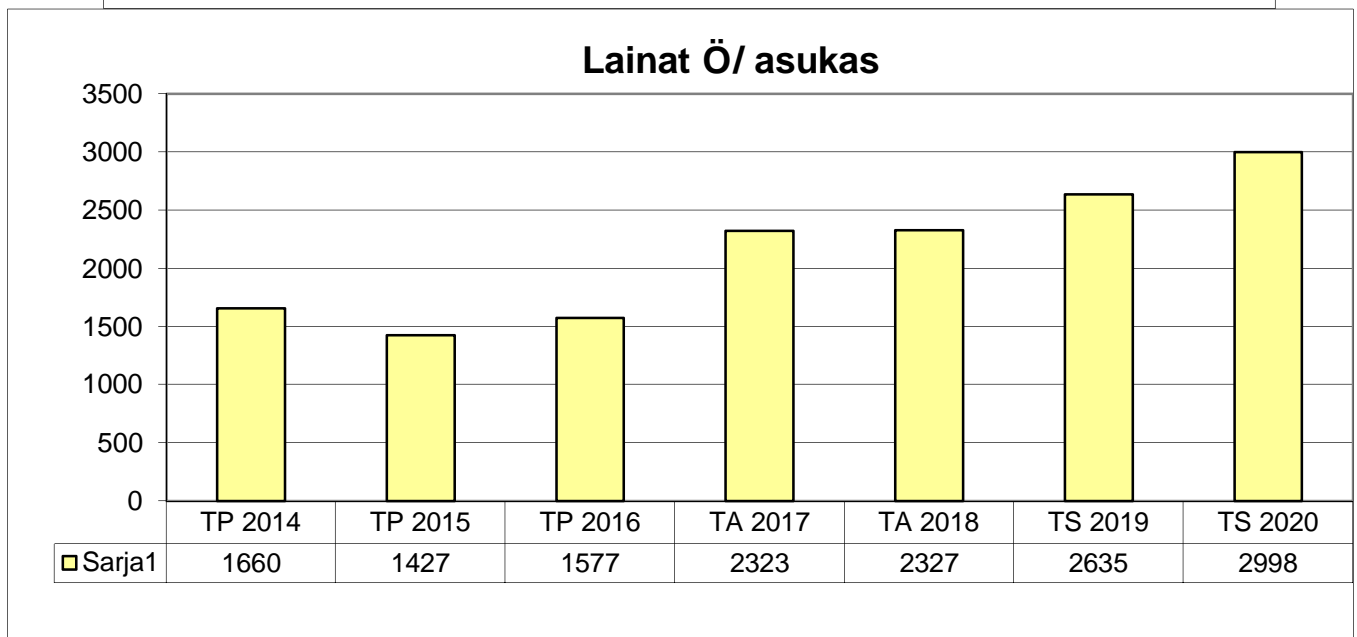
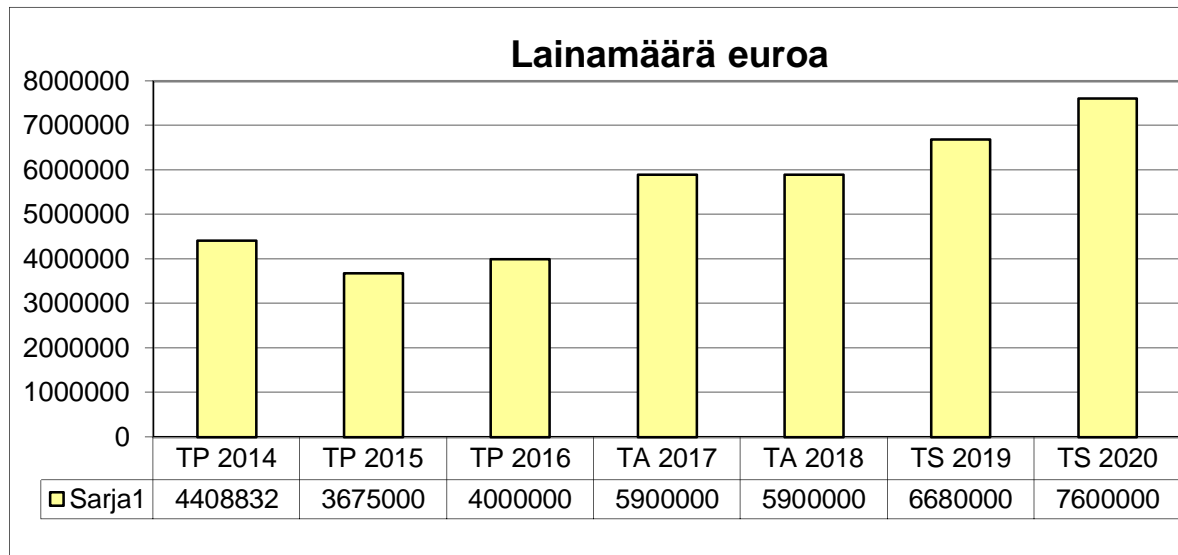
6. RAHOITUSOSA

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 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Euroa						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	492 347	502 660	128 890	9 980	450 800	500 800
Satunnaiset erät						
Tulorahoitusken korjaußerät	-7 481	0	-5 000			
Toiminnan rahavirta netto	484 866	502 660	123 890	9 980	450 800	500 800
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-574 253	-853 649	-1 740 000	-1 450 000	-1 240 000	-1 430 000
Rahoitusosuudet investointeihin		9 500				
Investointien varsin. myyntitulot	11 469	8 971	15 000	15 000	15 000	15 000
Investointien myyntivoitto	7 481	0	5 000			
Pysyv. vastaavien hyöd.luovutust.	18 951	8 971	20 000	15 000		
Investointien rahavirta netto	-555 303	-835 178	-1 720 000	-1 435 000	-1 225 000	-1 415 000
TOIMINNAN JA INVEST. RAHAVIRTA	-70 437	-332 518	-1 596 110	-1 425 020	-774 200	-914 200
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset						
Antolainasaamisten vähennykset	6 640	6 740	6 800	6 900	6 900	6 900
Antolainauksen muutokset netto	6 640	6 740	6 800	6 900	6 900	6 900
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-233 832	-175 000	0	0		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-500 000	500 000	1 600 000	1 420 000	780 000	920 000
Lainakannan muutokset netto	-733 832	325 000	1 600 000	1 420 000	780 000	920 000
Muut maksuvalm. muutokset						
Toim.ant. var. ja pääom. muut.	58 567	100				
Saamisten muutos	19 507	-9 502				
Korottomien velkojen muutos	495 238	-222 924				
Muut maksuvalm. muutokset netto	573 312	-232 325				
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-153 880	99 415	1 606 800	1 426 900	786 900	926 900
RAHAVAROJEN MUUTOS	-224 316	-233 103	10 690	1 880	12 700	12 700
Rahavarat 31.12.	5 958 639	5 725 536				
Rahavarat 1.1.	6 182 956	5 958 639				
Rahavarojen muutos	-224 316	-233 103				

TALOUSARVIO-OSAT YHTEENSÄ

”	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
Menot	-19 465 398	-19 222 352	-20 319 600	-20 032 070	-19 955 600	-20 145 600
Tulot	18 667 770	19 221 574	20 330 290	20 033 950	19 968 300	20 158 300
Netto	-797 628	777	10 690	1 880	12 700	12 700

7. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2018-2020			
	2018	2019	2020
HALLINTO-OSASTO:			
Kunnanjohtaja	1	1	1
Hallinto ja talous	3	3	3
Yhteensä	4	4	4
SIVISTYSOSASTO:			
Hallinto	2	2	2
Perusopetus alakoulujen opettajat joista 2 erityisopettajaa	15	15	15
Esikouluopettajat	2	2	2
Keskikoulun ja lukion yhteiset opettajat, eo	7	7	7
Keskikoulun (yläkoulu) opettajat	6	6	6
Lukion opettajien virat (joista 1 osa-aik.)	2	2	2
Lukion ja keskikoulun yhteiset opettajat (joista 1 osa-aik.)	5	5	5
Kasvatusohjaaja, 60 %	1	1	1
Ankkuriohjaaja	2	2	2
Koulunkäyntiavustaja/iltapäivätoim.ohj. (osa-aik.), lisäksi määräaikaisia tarpeen mu- kaan	4	4	4
Esiopetuksen avustaja/lastenhoitaja (osa-aikaisia)	2	2	2
Koulunkäynninohjaaja	1	1	1
Keittiöhenkilökunta, joista 1 osa-aik.	3	3	3
Keittäjä-siivoojat	2	2	2
Kirjasto, joista toinen osa-aik.	2	2	2
Liikuntatoimi	1,5	1,5	1,5
Nuorisotoimi	0,5	0,5	0,5
Yhteensä	58	58	58
TEKNINEN OSASTO:			
Hallinto	3	3	3
Rakennusmestari	1	1	1
Ammattimiehet	4	4	4
Kiinteistönhoitajat	2	2	2
Siivoojat (joista 2 osa-aikaista)	7	7	7
Yhteensä	17	17	17
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	79	79	79

Rakennustarkastajan palveluja ostetaan Lappajärveltä kaksi päivää viikossa.

Ympäristösihteerin tehtäviä ostetaan Lappajärveltä kaksi päivää viikossa.

Velkaneuvonnasta on sopimus Kauhavan ja Lappajärven kanssa.

Palkanlaskenta- ja kirjanpito palvelut ostetaan Järvinet Oy:ltä.

Sivistystoimessa on huomioitu uusina työntekijöinä vapaa-aikaohjaaja, yksi luokanopettaja (lukuvuoden 2018-19 alusta) sekä 2 Ankkuriohjaajaa (lukuvuoden 2017-18 alusta). Nämä eivät ole olleet mukana vuoden 2017 henkilöstösuunnitelmassa.