



TILINPÄÄTÖS 2020

Sisällysluettelo

Toimintakertomus 2020	4
Yleistä kuntataloudesta	4
Panostus elinkeinoelämään	5
Asukasmäärä	6
Seutuyhteistyö	6
Yleiset kehitysnäkymät	7
Kangasniemen kehitysnäkymät	7
Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	9
Kuntastrategia	10
Kuntastrategian toteutuminen vuonna 2020	11
Taloudenhoito vuonna 2020	11
Henkilöstö	12
Ympäristöasiat	13
Toiminnan ja talouden seuranta	13
Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	13
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	14
Tilikauden tuloksen käsittely	15
Hallintopalvelut	26
Hallintopalvelut	27
Elinkeino- ja työllistämispalvelut	28
Sosiaali- ja terveyspalvelut	30
Hallintopalvelut yht.	31
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	32
Hallinto- ja lautakuntapalvelut	33
Varhaiskasvatus	35
Opetus	37
Vapaa-aika	44
Tekniset palvelut	48
Hallinto- ja lautakuntapalvelut	49
Ruoka- ja puhtauspalvelut	50
Tekniset palvelut (Kiinteistökeskus, Aluetekniikka)	52
Lupapalvelut	55
Taseyksikkö/vesihuoltolaitos	56
Vuokratalot Oy	59
Kiinteistö Oy Kangasniemen Teollisuustalo	59
Investoinnit	61

Tilinpäätöslaskelmat	65
Ulkoinen = virallinen tuloslaskelma	66
Tuloslaskelma	67
Rahoituslaskelma	68
Tase	69
Ulkoiset kokonaistulot ja menot	71
Kangasniemen kuntakonserni tuloslaskelma	72
Kangasniemen kuntakonserni rahoituslaskelma	73
Kangasniemen kuntakonserni konsernitase	74
Vesi- ja viemärlaitos / tuloslaskelma	76
Taseyksikön tase	77
Taseyksikön rahoituslaskelma	78
Liitetiedot	79
Kunnan/konsernin liitetiedot	80
Käyttöomaisuus	90
Arvonlisäveron palautusvastuu	91
Tilinpäätöksen tunnusluvut	94
Luettelot ja selvitykset	95
Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	96
Selvitys kirjanpidon säilytyksestä	96
Allekirjoitukset ja merkinnät	97

TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2020

Kunnanjohtajan katsaus – talous tasapainoon!

Kuntatalouden alamäki on luonut haasteita myös kunnan viestintään ja syksyllä käynnistyneet yhteistoimintaneuvottelut 1,5 miljoonan euron säästötavoitteella osoittivat, että positiivisen viestinnän jalkauttaminen tulee olemaan jatkossakin haastavaa. Kiitän työntekijöidemme venymisestä kuntalaisten hyväksi sekä luottamushenkilöitä aktiivisesta otteesta arjen ja talouden haasteita ratkottaessa.

Vuoden 2020 talousarvioon kirjattiin kuntatalouden yleisenä näkymänä, että kunnan talouden tasapainottaminen edellyttää ennakoivaa päätöksentekoa ja rakenteellisia muutoksia palveluihin. Emme elä enää menneisyydessä vaan teemme tulevaisuutta niillä reunaehdoilla, joita väestörakenteen muutos ja kuntatalous asettavat.

Talousarvion ja muutostalousarvion myötä valmisteltiin ja toteutettiin talouden tasapainottamistoimenpiteitä kuten hallinnon uudistus, kunnan kiinteistöjen myynti ja kouluverkkoselvitys. Kunnanvaltuusto päätti kesäkuussa hyväksyä hallinnon uudistukseen liittyen organisaatiomuutoksen 2021 vastuualue tasolla.

Ensimmäinen vuosineljännes ehdittiin melkein loppuun, kunnes kunnan toimintojen, talouden, koko elämän eteenpäin meno, ennakointi ja toteutus koki ennennäkemättömän vastaiskun koronapandemian muodossa. Sen vaikutuksia emme silloin emmekä nytkään tiedä. Valtion koronatuken avulla tilinpäätöksestä kuitenkin muodostui vahvasti ylijäämäinen.

Risto Nylund, kunnanjohtaja

Yleistä kuntataloudesta

Vuoden 2020 tilinpäätösarviot näyttävät erinomaisilta sekä isoissa että pienissä kunnissa, mutta ei kuntayhtymissä. Tilinpäätösarvioiden mukaan kuntatalous vahvistui poikkeuksellisen hyvin lukemiin edellisen vuoden heikolta tasolta. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntaryhmissä.

Kuntatalouden vahvistumisen taustalla ovat valtion myöntämät koronatuot ja kunnallisverojen odotettua parempi kehitys. Hyvän tulokehityksen ohella menot kasvoivat maltillisesti, koska koronatilanteesta johtuen kuntien toimintoja oli suljettuina kevään ja syksyn aikana. Tulevina vuosina ovat kuitenkin koronaan liittyvät menopaineet suuret, eikä lähivuosien tulokehitys tuo enää vastaavaa kasvua.

Arvioiden mukaan Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki vain 27 kuntaa. Edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 223 kunnassa. Kaikkien vuonna 2020 negatiivisen tuloksen tehneiden kuntien tappiot jäivät muutamiin miljooniin.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 2,0 prosenttia, verotulot 4,0 prosenttia ja valtionosuudet 27,2 prosenttia. Kuntien poikkeuksellisen vahvaa kunnallisverokertymää selittää muun muassa verokorttiuudistus, joka lykkäsi noin 350 miljoonaa euroa kunnallisveroa vuodelta 2019 vuoden 2020 puolelle. Yhteisöverotulojen romahdusta paikkaa yhteisöveron jako-osuuden korotus 10 prosenttiyksiköllä.

Pitkällä aikavälillä koronan aiheuttamat kuntien lisäkustannukset ja tulojen menetykset tulevat mahdollisesti ylittämään valtion myöntämän tuen. Syntynyt ylijäämä puskuroi näitä vaikutuksia. Koronakriisin loppulaskua ei ole näkyvissä.

Ikääntyvä väestö ja muuttoliike edellyttävät kunnilta tulevaisuudessa mittavia sopeutustoimia. Väestörakenteen muutokset näkyvät vuosi vuodelta enemmän kuntien talousluvuissa.

Sote-uudistuksella, siis hyvinvointialueiden perustamisella sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamisella tulee olemaan omat kuntatalouteen kohdistuvat vaikutuksensa, jotka tarkentuvat valmistelun myötä.

Ikääntyvä väestö ja muuttoliike edellyttävät jatkossa kunnilta mittavia sopeutustoimia. Väestörakenteen muutokset näkyvät vuosi vuodelta enemmän kuntien talousluvuissa.

Keskimääräinen tuloveroprosentti oli vuonna 2020 koko maassa 19,97 Etelä-Savossa 21,92 ja Kangasniemellä 21,50.

Panostus elinkeinoelämään

Valtuuston vahvistamat yritystoiminnan tukiperiaatteet ovat pääosin kohdistuneet koulutus- ja kehittämistuen (15 kpl) myöntämiseen yrityksille sekä kyläyhdistysten pieninvestointiavustuksiin (2 kpl). Merkittävä tuki on ollut myös kesätyöllistämistuet paikkakunnan yrityksille, yhdistyksille, kotitalouksille, maatiloille ym. (13 hakijaorganisaatiota/46kesätyöllistettyä). Maatiloille myönnettiin tukea maatalousyrittäjien maksullisen maatalouslomituksen kustannuksiin (yht. 18 henkilölle). Lisäksi sivistystoimen budjetista on tuettu paikallisen 4H-yhdistyksen toimintaa. Yksinyrittäjien korona-avustusta myönnettiin 49 yrittäjälle yhteensä 98.000 euroa.

Kiviniemen alueen yleis- ja kehittämissuunnitelma oli nähtävillä ja kommentoitavana 3.6.-31.8.2020. Alueen kehittämisessä siirryttiin hankesuunnitteluvaiheeseen. Vuoden 2020 aikana syntyi uusia yrityksiä 29 kpl (tavoite 20 kpl). Uusien kangasniemeläisten yritysten rekisteröinneistä osa oli yritysmuodon muutoksia ja osa kiinteistöyhtiön perustamisista. Viime vuoteen nähden tulokset olivat parempia yritysmäärän suhteen.

Vuoden 2020 kuntamarkkinoinnin pääteemana oli asukasmarkkinointi. Syksyllä toteutettiin SIMA-kampanja (sisältömarkkinointi), jonka kohderyhmänä oli pääkaupunkiseutu, Lahden seutu sekä Kangasniemen Kunnallislehden välityksellä Kangasniemen vapaa-ajan asukkaat. Kangasniemen Matkailulehti postitettiin myös vapaa-ajan asukkaalle kotiosoitteisiin samoin kuin kaikille kangasniemeläisillekin. Yhteistyössä Mikkelin seudun matkailupalvelun kanssa toteutettu seutuesite oli myös jaossa Kangasniemen Matkailulehden kanssa useassa pisteessä paikkakunnalla.

Kesäkaudella 2020 työskenteli matkailuneuvoja (1.6.-31.8.) Rantatorin matkailuneuvontapisteessä. Pisteeltä on myös ollut mahdollista vuokrata polkupyöriä, soutuvenettä, petanque- ja mölkkypelejä väliaikaiseen käyttöön. Seudullisen SOLMU-hankkeen kautta on saatu näkyvyyttä valtakunnallisessa mediassa, mm. Helsingin Sanomat. Ko. hanke pyrkii saamaan seudulle muuttajia muualta Suomesta, pääosin pääkaupunkiseudulta.

Yhteistyössä Kangasniemen Yrittäjät ry:n kanssa järjestettiin maaliskuussa Talvimessut Kansis-keskuksessa. Kunta oli mukana Helsingin Messukeskuksessa tammikuussa 2020 seudullisella yhteisosastolla Matka2020-messuilla sekä helmikuussa Venemessuilla (mukana kunta, PuulaTours, Puulan kalastusalue, Puulan Veneseura). Muut valtakunnalliset messut peruttiin koronapandemian vuoksi samoin kuin suurin osa paikallista tapahtumista.

Uusi Asio-tilavarauksjärjestelmä rakennettiin keväällä ja otettiin käyttöön kesällä 2020. Varauksjärjestelmässä ovat mukana Kunnantalon, koulujen ja liikuntatilojen lisäksi myös Rantatori sekä Synsiön leirikeskus.

Työttömyysaste Kangasniemellä 31.12.2020 oli 11,0 (v.2019 10,9) ja Etelä-Savossa 13,2 % (10,6). Etelä-Savon kunnista työttömyysaste 31.12.2020 Mäntyharjussa 12,4 %, Mikkelissä 12,1 %, Hirvensalmella 13,4 %, Juvalla 10,1 % ja Pieksämäellä 11,7 %. Työttömien määrä nousi Etelä-Savossa vuodentakaisesta 1 500:lla. Kangasniemellä työttömien työnhakijoiden määrä väheni 2:lla.

Asukasmäärä

Kunnan asukasmäärä 31.12.2020 oli 5 311. Väestönmuutos oli ennakkotietojen mukaan tappiollinen 45 henkilöä, joka on 47 henkilöä vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kangasniemen kokonaisnettomuutto oli 34. Edellisenä vuonna -8. Kuolleiden ja syntyneiden erotus oli -80. Lapsia syntyi 26, joka on 6 enemmän kuin vuonna 2019 ja 1 vähemmän kuin vuonna 2018.

Seutuyhteistyö

Seudun yhteiset asiat linjaa Mikkelin seudun seutuvaliokunta. Seutuvaliokunnan jäseniä ovat yhteistoimintasopimuksen allekirjoittaneiden kuntien kuntajohtajat. Seutuyhteistyön laajempina toimieliminä on Mikkelin seudun seutufoorumi, joka linjaa seudun yhteisiä asioita sekä käy keskustelua muista ajankohtaisista. Seutufoorumiin kuuluvat seudun kuntien hallitusten ja valtuustojen puheenjohtajistot sekä seutuvaliokunnan jäsenet. Seutufoorumissa käsiteltävät asiat valmistelee seutuvaliokunta.

Seutuyhteistyön toimielin on myös Mikkelin seudun vapaa-ajanvaltuuskunta, johon kuuluu vapaa-ajanasukasedustajat kunnista, seutuvaliokunnan puheenjohtajisto ja kuntajohtajat. Seutuyhteistyö on kulminoitunut viime vuosina Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymän (Essote) ympärille. Essote aloitti toimintana 1.1.2017.

Yleiset kehitysnäkymät

Vuoden 2020 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntatalous vahvistui varsin heikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos oli 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan oleellisessa määrin.

Kuntatalous vahvistui valtion myöntämien kertaluontoisten koronatukien ja kunnallisverojen odotettua paremman kehityksen myötä. Hyvän tulokehityksen ohella kasvoivat menot maltillisesti, sillä koronatilanteen vuoksi useat kuntien toiminnot olivat suljettuina kevään ja syksyn aikana.

Talouden tunnusluvut osoittavat, että vuosi 2020 oli yksi kuntatalouden parhaimmista vuosista. Pidemmällä aikavälillä katsottuna ei merkittävää muutosta ole tapahtunut. Kuntien tulot kasvoivat menoja vauhdikkaammin. Investointien ja taloustilanteen epävarmuuden vuoksi kunnat ja kuntayhtymät joutuivat turvautumaan lisävelanottoon. Erilaisiin investointeihin, esimerkiksi koulujen ja sairaaloiden rakentamiseen, otettiin lainaa yhteensä 1,5 miljardia euroa. Pitkällä aikavälillä koronan aiheuttamat kuntien lisäkustannukset ja tulojen menetykset tulevat ylittämään valtion myöntämän tuen. Nyt syntynyt lähinnä koronatuista johtuva ylijäämä on puskurina tulevaan. Koronakriisin loppulasku ei ole näkyvissä.

Kangasniemen kehitysnäkymät

Hyvästä talousvuodesta huolimatta ikääntyvä väestö edellyttää kunnalta tulevaisuudessa mittavia sopeutustoimia. Väestörakenteen muutos näkyy vuosi vuodelta enemmän kunnan talousluvuissa. On odotettavissa, että koronapandemia tuo uusia piirteitä rakennemuutoksen lisäksi kunnan toimintatapoihin.

Pitkään puhuttu ja kauan odotettu digiloikka loikkasi kerralla isosti eteenpäin. Työn rakennemuutos tulee kiihtymään tukien tuottavuuden kasvua ja työn paikkasidonaisuus vähenee. Nämä tulevat näkymään myös kunnan toiminnoissa, mutta vaikutusta on toivottavasti myös kunnan yleiseen kehitykseen paikasta riippumattoman työn lisääntyessä.

Valtion velan kasvu tuo ennen pitkää tarpeen vakautukseen ja julkisen palvelutuotannon tehostamiseen. Tähän tulee kunnan varautua jo etukäteen omin toimenpitein. Kangasniemen Vuokratalot Oy:n tulos vuodelle 2020 on 44 508 eur ylijäämäinen. Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän konsernitulos vuodelle 2020 oli ylijäämäinen 0,9 milj. euroa. Tytär- ja konserniyhteisöjen velkamäärä nostaa Kangasniemen kuntakonsernin velkamäärän 5 272 euroon /asukas, peruskunnan velkamäärän ollessa 3 376 euroa /asukas.

Vuoden aikana tehtiin selvitys Kangasniemen Vuokratalot Oy:n taloudesta ja toiminnasta. Kunnanhallitus päätti 19.10.2020 sen mukaisesti toimenpiteistä yhtiön talouden tervehdyttämiseksi. Kunnanvaltuusto päätti 26.10.2020 myöntää Kangasniemen Vuokratalot Oy:lle sijoitetun vapaan pääoman rahastoon 100.000 euroa ja muuttaa kunnan Vuokratalot Oy:lle myöntämät lainat 338.476,10 korottomiksi ajalle 1.1.2021-31.12.2023.

Sote-uudistuksen ja koronaepidemiastakin johtuvien muutospaineidenkin myötä on Kangasniemen tavoitteena säilyä itsenäisenä ja elinvoimaisena kuntana. Kunnan on pystyttävä turvaamaan kuntalaisilleen laadukkaat lähipalvelut, pidettävä kuntatalous kunnossa mm. toimintaprosesseja kehittämällä ja yhteistyötä tekemällä niin naapurikuntien kuin yritysten ja kolmannen sektorin kanssa. Väestön ikääntyminen ja alhainen syntyvyys tuovat mukanaan haasteita ja muutospaineita palvelutuotantoon.

Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta kuntalain 14 §:n mukaisesti. Kangasniemen kunnanvaltuusto valittiin kuntavaaleissa 2017. Valtuuston poliittiset voimasuhteet 9.4.2017 toimitettujen kuntavaalien tuloksen mukaan: Suomen Keskusta 12, Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 6, Kansallinen Kokoomus 3, Vihreät 3, Perussuomalaiset 2, Suomen Kristillisdemokraatit 1. Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2020 yhteensä 6 kertaa, käsitellen kaikkiaan 58 pykälää.

Kunnanvaltuuston kokoonpano 1.1.-31.12.2020

Nimi	Tehtävä (esim. pj.)	Valtuustoryhmä	Muutosajankohta
Janhunen Tuomo		KESK	
Heikkinen Marjo		VIHR	
Hokkanen Simo		KOK	
Hämäläinen Sulo		SDP	
Juntunen Maisa		VIHR	
Kuitunen Eija		KD	27.5.2019 vaihto SDP:stä KD (sit.)
Kuusjärvi Markku		SDP	
Laitinen Petra		VIHR	ero valtuustosta 3.9.2019
Laitinen Mika		VIHR	valtuustossa 23.9.2019 – 8.6.2020
Leskinen Sari		KESK	
Luukkainen Kari		KESK	
Nykänen Tapani		KESK	
Paavilainen Tuula		KESK	
Pietarinen Rauni		KOK	2. vpj 10.6.2019 asti
Pylvänäinen Petri		KOK	valtuustossa 10.6.2019 alkaen
Pylvänäinen Roope		KESK	
Raatikainen Juhani		SDP	
Sappinen Sirpa		KESK	valtuustossa 2.3.2020 alkaen
Savolainen Jani		SDP	
Seppälä Timo		KESK	ero valtuustosta 2.3.2020
Synberg Kari		SINISET	
Söderström Sirpa		KD	ero valtuustosta 10.6.2019
Tiihonen Hannu		KESK	
Tiihonen Suvi			valtuustossa 8.6.2020 alkaen
Tiusanen Hannu		KESK	
Tommola Arto		KESK	
Tulla Matti		KESK	
Vehmala Tommi	puheenjohtaja	KESK	
Viljanen Tapio	2. varapuheenjohtaja	PS	10.6.2019 alkaen
Vornanen Tuula	1. varapuheenjohtaja	SDP	
Väisänen Tiina		SDP	

Kunnanhallitus

Kunnanhallitukseen kuuluu seitsemän jäsentä, joilla kullakin on henkilökohtainen varajäsen. Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja. Kunnanhallituksen toimikausi on 2019-2021. Kunnanhallitus kokoontui vuonna 2020 yhteensä 19 kertaa, käsitellen kaikkiaan 234 pykälää. Kunnanhallituksen kokoonpanossa tapahtui vuonna 2019 muutoksia siten, että kaudelle 2019-2021 valtuuston 2. varapuheenjohtaja Rauni Pietarinen siirtyi hallituksen jäseneksi ja hallituksen jäsen Tapio Viljanen valtuuston 2. varapuheenjohtajaksi. Lisäksi vuoden 2020 aikana valtuusto myönsi eron Timo Seppälälle eron 2.3.2020 luottamustehtävistä ja hänen tilalleen kunnanhallitukseen valittiin 8.6.2020 Roope Pylvänäinen (kesk). Kunnanvaltuusto myönsi Mika Laitiselle eron luottamustehtävistä 8.6.2020 ja hänen tilalleen kunnanhallitukseen valittiin Maisa Juntunen (vihr).

Lautakunnat

Kunnassa toimivat lautakunnat ovat keskusvaalilautakunta, sivistys- ja hyvinvointilautakunta, tarkastuslautakunta, tekninen lautakunta ja sen alainen rakennuslupajaosto. Kunnanhallituksen alaisuudessa on valtuustokauden alusta lisäksi toiminut kehittämisjaosto, joka päätettiin lakkauttaa vuonna 2019 sekä yhteistyöryhmä. Lisäksi kunnassa toimii vanhus- ja vammaisneuvosto ja nuorisovaltuusto, jonka puheenjohtajilla on puhe- ja läsnäolo-oikeus kunnanvaltuuston kokouksissa.

Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet sekä hallintosäännössä vastuualueiden tulosalueittain nimetyt johtavat viranhaltijat.

Kuntastrategia

Kunnanvaltuusto hyväksyi kuntastrategian 18.12.2017 § 77. Kuntastrategian mukaisesti Kangasniemi on vuonna 2025 aktiivinen perheisiin panostava kunta, jossa on monipuoliset ja toimivat palvelut. Kunta saa voimaa eläväisestä keskustastaan, virkeistä kylistään ja aktiivisista yrityksistä ja järjestöistään. Kangasniemi tunnetaan puhtaasta luonnostaan ja sen ympärille rakentuvista virkistys- ja harrastusmahdollisuuksista. Visio hyvinvoivasta ja elinvoimaisesta Kangasniemestä vuonna 2025:

”LEIKKIVIÄ LAPSIA PUULAN PUHTAASSA LUONNOSSA”.

Vision toteuttamiseksi määriteltiin kunnalle toiminta-ajatus:

”AIKAANSAAVUUTTA KUNTALAISTEN HYVÄKSI!”

Valtuustokauden 2017-2021 keskeisinä tavoitteina:

Yhteisöllisyys

Kuntalaisten, vapaa-ajan asukkaiden ja sidosryhmien yhteisöllisyys ja aktiivinen osallistuminen

Ympäristö

Viihtyisän ja elävän kuntakeskuksen sekä maaseutumaisen asumisen kehittäminen

Yritystoiminta

Elinkeinotoiminnan ja työllisyyden edistäminen

Strategiset painopisteet 2017-2021

- Olemme huolehtiva kumppani
- Olemme yhteisöllisen maaseutuasumisen esiinnostaja
- Olemme perheystävällinen palvelutarjoaja

Kuntastrategian toteutuminen vuonna 2020

Kuntastrategiassa asetettuja tavoitteita toteutetaan vuosittain talousarviossa hyväksytyillä talousarviovuoden tavoitteilla. Talousarvion tavoitteisto on johdettu kuntastrategian tavoitteistosta. Näiden tavoitteiden toteutuminen on selvitetty palveluittain sen mukaisesti kuin niitä talousarviossa on asetettu. Tämän lisäksi on toimintakertomuksessa selvitetty laajemmin elinkeinoelämään ja markkinointiin liittyviä toimenpiteitä.

Taloudenhoito vuonna 2020

Toimintamenoja kirjattiin 41 270 991 euroa, jossa alitusta 3,4 % muutosbudjettiin verrattuna. Palkat jäivät alle budjetin 134 500 euroa ja henkilöstömenot sivukuluineen jäivät 154 700 euroa alle budjetoidun. Toimintatuottoja kertyi 5 580 813 euroa, budjettiin verrattuna ylitystä 300 700 euroa.

Toimintakate on 35 690 177 euroa, mikä on 1,7 milj. euroa arvioitua pienempi.

Sosiaali- ja terveystalouden vastuualueen menot ovat 24 864 755 eur, joka jää valtuuston myöntämän 500 000 euron lisämäärärahan jälkeen 1,1 milj. euroa alle muutosbudjetin.

Asiakaspalvelujen ostoja Essote-kuntayhtymältä kirjattiin v. 2020 yht. 24 433 114 euroa, Essotelle maksettaviin kuntamaksuosuuksiin v. 2020 sisältyy laskennallisia koronakustannuksia 1 018 485 euroa, näihin valtion korona-avustuksia 319 692 euroa, joten nettokoronakustannuksiksi arvioidaan 698 793 euroa.

Kunnallisverotuloja kertyi lähes budjetoidun mukaisesti 14 676 082 euroa. Yhteisöveroja kirjattiin 2 980 556 euroa ja kiinteistöveroja 1 780 413 euroa.

Kangasniemen kunta on kirjannut v. 2020 valtion myöntämiä koronatuottoja peruspalvelujen valtionosuuteen yhteensä 1 191 975 eur sekä yhteisöverotuottoja 605 604 euroa, yhteensä 1 797 579 euroa.

Vuosikatteen muodostuu 3 998 369 euroa ja poistoja kirjattiin yhteensä 1 622 646 euroa. Tilinpäätös 2020 muodostui ylijäämäiseksi 2 375 722 euroa ja kertynyttä ylijäämää on taseessa tämän jälkeen 7,5 milj. euroa.

Konsernivalvontaa on toteutettu osavuositarkastusten yhteydessä Vuokratalojen ja Teollisuustalon osalta.

Tarkastuslautakunnalle ja kunnanhallitukselle esiteltiin 1.9.2020 Inspira Oy:n laatima selvitys Vuokratalot Oy:n taloudellisesta ja toiminnallisesta tilasta.

Henkilöstö

Erillinen henkilöstöraportti on laadittu osana tilinpäätösasiakirjoja. Henkilöstömäärä oli vuoden 2020 lopussa 173. Vaikka vakinaisen henkilöstön määrä putosi edellisestä vuodesta kahdella henkilöllä, henkilöstön kokonaismäärä nousi edellisestä vuodesta kolmella henkilöllä. Määräaikaisten työntekijöiden määrä vuoden 2020 lopussa oli 33 henkilöä, joista kaksi oppisopimussuhteista ja kuusi työllistettyä. Myös työllistetyistä kahdella on lisäksi oppisopimus. Vuoden 2020 aikana vanhuuseläkkeelle jäi 6 henkilöä ja osittaiselle varhennetulla vanhuuseläkkeelle 3 henkilöä (Vuonna 2019 1 henkilö ja 10 henkilöä vuosina 2018 ja 2017).

Sairauspoissaolopäiviä oli toimintakertomusvuonna yhteensä 2707 (15,3 pv/henkilö). Sairauspoissaolojen määrä on noussut edellisestä vuodesta, jolloin niiden määrä oli 2102 (11,4 pv/henkilö). Suurin sairauspoissaolojen diagnosoeriryhmä vuonna 2020 oli tuki- ja liikuntaelinten sekä sidekudosten sairauksien johdosta, joita oli 848 päivää ollen 31,3 %. Toiseksi eniten sairauspoissaoloja oli mielenterveyden ja käyttäytymien häiriöiden johdosta, joita oli 776 päivää, ollen 28,7 % kaikista sairauspoissaoloista. Kolmanneksi eniten sairauspoissaoloja oli hengityselinten sairauksien johdosta, joita oli 346 pv/henkilö, ollen 12,8 % kaikista sairauspoissaoloista.

Työterveyspalvelut Kangasniemen kunta osti Etelä-Savon työterveydestä. Kustannuksia aiheutui korvausluokka I mukaan 56 034 € (70 554 € vuonna 2019) ja korvausluokka II mukaan 37 941 € (56 000 € vuonna 2019) ja yhteensä 93 975 € (126 554 € vuonna 2019) Työntekijää kohden kustannukset olivat 525 € (706 € vuonna 2019).

Kangasniemen kunnassa vuoden 2019 lopussa läpiviety YT-prosessi ja keväällä 2020 alkanut Koronaepidemia ovat vaikuttaneet työyhteisöjen työhyvinvointiin. Keskeisiä, muutoksen hallintaa tukevia asioita ovat olleet ja tulevat olemaan motivaatio, avoimuus, luottamuksellinen vuoropuhelu ja ennakoiva viestintä. Kunnan talouden tasapainottamistoimenpiteet, joihin Essote kuntayhtymän heikko talous johti syksyllä 2019, on vaatinut henkilökunnalta joustoa. YT-menettely saatiin päätökseen joulukuussa 2019 ja prosessin tuloksena kunnan henkilöstömäärä vähenee vuosien 2020–2025 aikana yhteensä 18,5 henkilötyövuotta. Suurin osa vähennyksistä on pystytty ja pystytään toteuttamaan tulevien eläköitymisten kautta, mutta ilman irtisanomisia ja määräaikaisten työsuhteiden päättymisten hyödyntämistä ei säästöjä pystytty toteuttamaan.

Tehtyjen säästötoimenpiteiden osalta kahden kyläkoulun lakkauttamispäätös kumoutui hallinto-oikeudessa ja asian uudelleen valmistelu on edelleen kesken hallinnollisesti, sillä myös uudesta päätöksestä valitettiin hallinto-oikeuteen YT-prosessiin kuuluvaa hallinnon uudistusta on valmisteltu vuoden 2020 aikana. Kunnan valmistelutyö on edennyt tehtyjen hallituksen päätösten mukaisesti. Lisäksi valmistelussa on otettu huomioon se, että valtuusto on vuoden 2019 tilinpäätöksessä s. 12 hyväksynyt uuden hallintosäännön aikataulun siten, että se otetaan käyttöön 1.1.2021. Talousarvio 2021 on myös laadittu kunnanvaltuuston 8.6.2020 § 22 hyväksymän organisaatiomuutoksen 2021 vastuualue-tason mukaisesti. Hallinnon uudistukseen liittyvä hallintosäännön uudistus tuotiin päätöksentekoon vuoden 2020 joulukuussa. Kunnanhallitus on kuitenkin jättänyt asian pöydälle tai uudelleen käsittelyyn kahdesti ja päätös saatiin aikaan kunnanhallituksessa ja kunnanvaltuustossa 22.3.2021.

Työhyvinvoinnin painopisteenä oli edellisten vuosien tapaan omaehtoisen liikunnan lisääminen. Koronan vaikutuksesta kesken kauden nousi akuutti tarve yhteisöllisyyden lisäämiselle. Kunta tuki henkilöstön osallistumista kulttuuritapahtumiin, kuten elokuvateatteri Kangastukseen. Henkilöstölle oli myös vuorot kuntosalilla ja Kansis-keskuksen liikuntahallissa. Työsuojelutoimikunta kokoontui vuoden aikana 10 kertaa. Työsuojelutoimikunnan yhtenä merkittävänä roolina on valmistella työsuojelullisia asioita Yhteistyöryhmän käsiteltäväksi. Työsuojelupäällikkönä toimii kunnan rakennusmestari.

Ympäristöasiat

Kangasniemen kunta on liittynyt Mikkelin seudun ympäristöpalveluihin, jolla on seudullinen ympäristölautakunta. Kunnalla on yksi jäsen lautakunnassa. Kunta on yhdessä ELY-keskuksen ja Mikkelin kaupungin sekä alueen muiden toimijoiden kanssa Puulan virtaavat vedet -hankkeessa, jonka tarkoituksena on parantaa järvitaimenen luontaisen lisääntymisen olosuhteita. Kunta on mukana Mikkelin seudun kuntailmasto 2050 -hankkeessa. Hankkeen tavoitteena on, että laajapohjaisella yhteistyöllä Mikkelin seudun kunnille laaditaan ilmasto-ohjelmat ja ne toimivat pilottina maakunnalliselle ilmastotyölle.

Toiminnan ja talouden seuranta

Toiminnan ja talouden toteutumisesta on annettu sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti raportti kunnanvaltuustolle kolme kertaa vuodessa. Raportit perustuvat 30.4., 31.8. ja 31.12. toteutumisiin. Lisäksi kunnanhallitukselle on annettu talouden seurantaraportit kuukausittain. Hallintokunnat ovat antaneet vastaavat raportit lautakunnilleen. Raportointi on ollut ajantasaista ja tarkkaa, pienimpiinkin poikkeamiin on puututtu ja ne on analysoitu.

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisen kokonaisuutta ja se sisältyy kunnan normaaliin toimintaan eikä näin ollen ole kyse erillisestä prosessista. Käytännössä tämä tarkoittaa jatkuvaa toiminnan arviointia annettujen ohjeiden mukaisesti. Kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat. Kunnanhallitus valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 14.12.2020 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kunnanhallitukselle on valmisteltu Sisäisen tarkastuksen toimintaohjetta, mutta hallintosääntökäsittelyn ollessa edelleen kesken, asia tuodaan kunnanhallitukselle sitten, kun hallintosäännön osalta on tehty päätös valtuustossa.

Kunnan hallinnonuudistuksen valmistelutyö on edennyt tehtyjen hallituksen päätösten mukaisesti. Lisäksi valmistelussa on otettu huomioon se, että valtuusto on vuoden 2019 tilinpäätöksessä s. 12 hyväksynyt uuden hallintosäännön aikataulun siten, että se otetaan käyttöön 1.1.2021. Talousarvio 2021 on myös laadittu kunnanvaltuuston 8.6.2020 § 22 hyväksymän organisaatiomuutoksen 2021 vastuualue-tason mukaisesti.

Hallintosäännön muutoksiin liittyvää valmistelua on tehty yhdessä henkilöstöjärjestöjen edustajien kanssa ja siinä esiin tulleet henkilöstöön kohdistuvat muutokset on käsitelty henkilötasolla pääluottamusmiesten kanssa. Syksyn 2020 osalta valmistelutyö on ollut hallintosäännön yhteensovittamista kuntaliiton uusien ohjeiden mukaiseksi. Eli kokonaisuudessaan hallintosääntöä on päivitetty sekä kuntaliiton uuden mallin että talouden tasapainottamisneuvotteluissa esille nousseiden hallinnonuudistusten mukaisesti. Kunnanhallitus käsitteli kunnan hallintosääntöuudistusta kokouksessaan 7.12.2020 ja sen käsittely siirtyi vuodelle 2021. Päätös hallintosäännöstä saatiin kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston kokouksissa 22.3.2021. Näin ollen kunnan vuodelle 2021 hyväksytty talousarvio vastaa hallintosääntöä vastuualueitasolla.

Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Säännöstä sovelletaan 1.6.2017 alkaen. Sidonnaisuusilmoituksista muodostettu ja joulukuussa päivitetty sidonnaisuusrekisteri on julkaistu kunnan kotisivuilla.

Kunnan hankintaohje on ajan tasalla ja sopimusten läpikäyntiä ja tallentamista asianhallintajärjestelmään on toteutettu ja havaitut epäkohdat on pyritty korjaamaan. Kilpailutuksissa on hyödynnetty ClouDia-hankintaohjelmaa. Viranhaltijapäätökset viedään lautakuntiin ja kunnanhallitukseen säännöllisesti ja kunnan ohjeistuksia on uusittu ja päivitetty. Päivitystyö on jatkuva prosessi, jota pyritään tukemaan myös valmisteilla olevalla sisäisen tarkastuksen toimintaohjeella.

Toimintaympäristöön liittyvät muutokset ovat keskiössä. Operatiivisissa riskeissä keskeistä on henkilöstöressurssien hallinta ja henkilöstökulujen hillitseminen. Niissä onnistuminen on keskeinen edellytys talouden tasapainottamisen onnistumiseksi. Näissä toiminnallisissa riskeissä esimiestyö ja sen tukeminen sekä osaava henkilöstö nousivat tarkasteluun kaikissa hallintokunnissa. Esimiestyöhön on kiinnitetty toimintakertomusvuonna huomiota mm. esimiesiltapäivien teemojen kautta sekä koulutuksellisilla menetelmillä. Ohut organisaatorakenne ja avainhenkilöiden poissaolot heikentävät valmisteluun käytettäviä resursseja ja moni valmistelussa ollut asia, kuten mm. testamenttirahastojen uudistustyö, TVA-prosessin läpivienti, sisäisen valvonnan ohjeiden ja konserniohjeen uudistustyö ovat viivästyneet.

Talusriskejä on ennakoitu ja valvottu ohjatulla talousvalvonnalla kuukausittain. Talousraportointia on edelleen tarvetta kehittää ennakoitavuuden ja talusriskien riittävän aikaisen hahmottamisen näkökulmasta. Oleellista kunnan taloudessa tulee olemaan talouden tasapaino muutostilanteessa. Mitä enemmän taloudessa on vaikeuksia, sitä rajallisemmat ovat tasapainottamiskeinot.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Koronavirusepidemiasta ja väestön ikääntymisestä johtuen ennakoidaan kuntien sote-menojen kasvavan. Myös kunnallis- ja yhteisöverotulojen arvioidaan heikkenevän huomattavasti sekä maksutuottojen pienenevän. Vaikutusta kunnan talouteen näillä tulee olemaan useampana vuotena.

Valtion myöntämät koronatuet peruspalvelujen valtionosuuksiin päättyvät v. 2021 jälkeen samoin yhteisöveron 10 %-yksikön jako-osuuden korotuksesta on päätös vain vuosille 2020 ja 2021. Nämä tulevat vähentämään merkittävästi tulevien vuosien valtionosuuksia ja verotulokertymiä.

Tilikauden tuloksen käsittely

Vuosikate on ylijäämäinen 3 998 368,69 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ovat 1 622 646,47 euroa. Tilikauden tulos poistojen jälkeen on 2 375 722,22 euroa ylijäämäinen. Kangasniemen kunnan taseessa ei ole kattamatonta alijäämää. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että vuoden 2020 ylijäämä kirjataan omaan pääomaan tilikauden yli- ja alijäämätilille.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
ulkoinen		
	Vuosi 2020	Vuosi 2019
	1000 eur	1000 eur
Toimintatuotot	3 205	3 000
Toimintakulut	-38 895	-39 199
Toimintakate	-35 690	-36 200
Verotulot	19 437	18 514
Valtionosuudet	20 038	18 372
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	17	18
Muut rahoitustuotot	293	262
Korkokulut	-97	-121
Muut rahoituskulut	0	-1
Vuosikate	3 998	844
Poistot	-1 623	-1 672
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	2 376	-829
Tilikauden yli/-alijäämä	2 376	-829
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	8	8
Vuosikate/Poistot, %	246	50
Vuosikate, €/asukas	753	157
Asukasmäärä 31.12	5 311	5 360

RAHOITUSLASKELMA 1000 €		
	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 998	844
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-313	214
Investointien rahavirta		
Investointimenot	962	-1 162
Rahoitusosuudet investointeihin	14	6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 055	12
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 793	-86
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	11	115
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 713	-1 706
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 100	2 100
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-43	180
Vaihto-omaisuuden muutos	-11	11
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-389	548
Korottomien velkojen muutos	-892	566
Rahoituksen rahavirta	-5 137	1 814
Rahavarojen muutos	-344	1 728
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	2 207	2 551
Rahavarat 1.1.	-2 551	-823
	-344	1 728
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5		
vuodelta (2016-2020), 1000 €	3 356	-5 878
Investointien tulorahoitus, %	421,7	73,0
Lainanhoitokate	2,3	0,5
Kassan riittävyys, pv	19,3	22
Asukasmäärä	5 311	5 360

KANGASNIEMEN KUNTA

TASE	2020	2019	2020	2019
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	152	105		
Muut pitkävaikutteiset menot				
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	4 061	4 154		
Rakennukset	17 609	19 732		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 061	10 519		
Koneet ja kalusto	118	183		
Muut aineelliset hyödykkeet	140	140		
Enn.maksut ja keskeneräiset hankinnat	239	124		
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	8 260	8 100		
Muut lainasaamiset	1 142	1 153		
Muut saamiset	9	9		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
Valtion toimeksiannot	0	1		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	11	9		
Muut toimeksiantojen varat				
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Aineet ja tarvikkeet	46	35		
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset	2 164	2 717		
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	440	503		
Lainasaamiset	134	119		
Muut saamiset	181	195		
Siirtosaamiset	1 292	288		
Rahoitusarvopaperit				
Muut arvopaperit				
Rahat ja pankkisaamiset	2 207	2 551		
VASTAAVAA YHTEENSÄ	48 265	50 636		
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma			18 418	18 418
Liittymismaksurahasto				
Edellisten tilik. ylijäämä (alijäämä)			5 152	5 980
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			2 376	-829
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ				
PAKOLLISET VARAUKSET				
Kaatopaikkavaraus			213	213
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Valtion toimeksiannot			3	4
Lahjoitusrahastojen pääomat			653	694
Muut toimeksiantojen pääomat			5	5
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			8 267	9 730
Lainat julkisyhteisöiltä			0	0
Saadut ennakot			9	9
Muut velat			218	200
Lyhytaikainen				
Joukkovelkakirjalainat				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			8 200	10 550
Lainat julkisyhteisöiltä			0	0
Lainat muilta luotonantajilta			1 463	1 463
Saadut ennakot			0	0
Ostovelat			1 981	1 975
Muut velat			147	138
Siirtovelat			1 161	2 086
VASTATTAVAA YHTEENSÄ			48 265	50 636
TASEEN TUNNUSLUVUT				
Omavaraisuusaste, %			53,8	46,6
Suhteell. velkaantuneisuus-%			50,2	65,5
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €			7 527	5 152
Kertynyt yli-/alijäämä €/as			1 417	961
Lainat, €/asukas			3 376	4 058
Lainakanta 31.12, 1000 €			17 930	21 752
Lainat ja vastuut 31.12. 1000 €			18 110	21 926
Lainat ja vastuut 31.12. €/as			3 410	4 091
Lainasaamiset 31.12, 1000 €			1142	1 153
Asukasmäärä 31.12.			5 311	5 360

**KANGASNIEMEN
KUNTAKONSERNI**
ulkoinen

TULOSLASKELMA 1000 eurot

	2020		2019
Toimintatuotot	26 821		26 002
Toimintakulut	-61 319		-61 758
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	7		17
Toimintakate	-34 490		-35 738
Verotulot	19 437		18 514
Valtionosuudet	20 038		18 372
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	23		25
Muut rahoitustuotot	303		250
Korkokulut	-190		-216
Muut rahoituskulut	-12	124	-5
		5 109	1 202
Vuosikate			
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 654		-2691
Arvonalentumiset	0	-2 654	0
Satunnaiset erät			0
Tilikauden tulos		2 455	-1 489
Tilinpäätössiirrot		0	0
Vähemmistöosuudet		7	19
Tuloksen oikaisuerät			
Tilikauden yli-/alijäämä		2 462	-1 470
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		44	42
Vuosikate/Poistot %		193	45
Vuosikate, €/asukas		962	224
Asukasmäärä 31.12		5 311	5 360

**KANGASNIEMEN KUNTAKONSERNI
RAHOITUSLASKELMA**

1000 eurot

	2020		2019	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 109		1 202	
Satunnaiset erät	15		0	
Tulorahoituksen korjaukset	<u>-326</u>	4 798	33	1 235
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 042		-3149	
Rahoitusosuudet investointeihin	16		30	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>2 065</u>	39	405	<u>-2 714</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>4 837</u>		<u>-1 479</u>
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0		-1	
Antolainasaamisten vähennykset	<u>11</u>	11	115	114
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	883		1721	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 119		-2083	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-2 831</u>	-4 067	1839	<u>1 477</u>
Oman pääoman muutokset		-25		8
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-41		179	
Vaihto-omaisuuden muutos	-47		12	
Saamisten muutos	-321		572	
Korottomien velkojen muutos	<u>-469</u>	-878	454	<u>1 217</u>
Rahoituksen rahavirta		<u>-4 959</u>		<u>2 816</u>
Rahavarojen muutos		-122		1 337
Rahoitusarvopaperit 31.12.	91			
Rahavarat 31.12.	2 888		3101	
Rahavarat 1.1.	<u>3 101</u>	-122	<u>1764</u>	1 337

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v vuosilta 2016-2020, 1000 eur	-156	-8 357
Investointien tulorahoitus, %	252,2	38,2
Lainanhoitokate	2,3	0,6
Kassan riittävyys, pv	16	16,8
Asukasmäärä	5 311	5 360

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	327	305
Muut pitkävaikutteiset menot	37	35
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4410	4506
Rakennukset	25729	28270
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10303	10789
Koneet ja kalusto	895	1048
Muut aineelliset hyödykkeet	219	212
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1437	701
	42994	45 526
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	219	222
Muut osakkeet ja osuudet	596	440
Muut lainasaamiset	507	496
Muut saamiset	23	23
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	322	170
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	222	175
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	2 164	2 717
Lyhytaikaiset saamiset	4 572	3 719
Rahoitusarvopaperit	90	
Rahat ja pankkisaamiset	2 888	3 101
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 960	56 930

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	18 418	18 418
Ylikurssirahasto		
Arvonkorotusrahasto		
Muut rahastot	130	89
Ed.tilikausien yli/-alijäämä	-2 490	-947
Tilikauden yli/-alijäämä	2 462	-1 470
VÄHEMMISTÖOSUUDET	145	156
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	331	337
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	980	870
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	17 499	18 514
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	232	214
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	10 332	12 301
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	6 921	8 451
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 960	56 930
Konsernitaseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	34	28
Suhteellinen velkaantuneisuus %	53	62
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista,%	42	49
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	-28	-2 417
Kertynyt yli/-alijäämä, €/asukas	-5	-446
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	27 831	30 815
Konsernin lainat, €/asukas	5 240	5 749
Lainat ja vastuut 31.12., 1000 eur	28 002	30 988
Lainat ja vastuut 31.12. euroa/asukas	5 272	5 781
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	530	519
Kunnan asukasmäärä	5311	5 360

VASTUUALUEET, LISÄMÄÄRÄRAHAT JA MÄÄRÄRAHASIIRROT 2020

VASTUUALUEET, LISÄMÄÄRÄRAHAT JA MÄÄRÄRAHASIIRROT 2020

	Ed.v.tot 2019 01-12	Budjetti 2020	Bu-muutos 2020	Budjetti+ muutos	Toteutuma 2020 01-12	Käyttö %	Muutos %
HALLINTOPALVELUT 2018-							
MENOT	-2 356 147	-2 477 617	31 099	-2 446 518	-2 525 313,68	103,2	7,2
TULOT	1 099 320	1 014 513	120 000	1 134 513	1 329 473,23	117,2	20,9
NETTOMENOT	-1 256 826	-1 463 104	151 099	-1 312 005	-1 195 840,45	91,1	-4,9
ELINKEINO- JA TYÖLLISTÄMISPALVELUT 2018-							
MENOT	-894 794	-923 037	120 000	-803 037	-715 801,70	89,1	-20
TULOT	83 954	55 000		55 000	65 245,27	118,6	-22,3
NETTOMENOT	-810 840	-868 037	120 000	-748 037	-650 556,43	87	-19,8
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT 2018-							
MENOT	-24 707 866	-25 421 042	-500 000	-25 921 042	-24 864 755,55	95,9	0,6
TULOT	2 466				856,84	-100	-65,3
NETTOMENOT	-24 705 400	-25 421 042	-500 000	-25 921 042	-24 863 898,71	95,9	0,6
KUNNANHALLITUS 2018-							
MENOT	-27 958 806	-28 821 696	-348 901	-29 170 597	-28 105 870,93	96,4	0,5
TULOT	1 185 740	1 069 513	120 000	1 189 513	1 395 575,34	117,3	17,7
NETTOMENOT	-26 773 066	-27 752 183	-228 901	-27 981 084	-26 710 295,59	95,5	-0,2
SIVLA/HALLINTO-JA LAUTAKUNTAPALV 2018-							
MENOT	-472 875	-460 506		-460 506	-507 186,50	110,1	7,3
TULOT	57 827	34 500		34 500	40 205,23	116,5	-30,5
NETTOMENOT	-415 048	-426 006	0	-426 006	-466 981,27	109,6	12,5
VARHAISKASVATUS 2018-							
MENOT	-1 654 501	-1 763 708		-1 763 708	-1 753 591,43	99,4	6
TULOT	145 638	154 750		154 750	114 141,23	73,8	-21,6
NETTOMENOT	-1 508 863	-1 608 958	0	-1 608 958	-1 639 450,20	101,9	8,7
OPETUS 2018-							
MENOT	-5 823 745	-5 706 815	33	-5 706 782	-5 624 317,53	98,6	-3,4
TULOT	244 960	161 447		161 447	270 800,55	167,7	10,5
NETTOMENOT	-5 578 785	-5 545 368	33	-5 545 335	-5 353 516,98	96,5	-4
VAPAA-AIKA 2018-							
MENOT	-1 051 597	-1 027 945	29 250	-998 695	-890 863,02	89,2	-15,3
TULOT	198 192	161 300		161 300	145 738,81	90,4	-26,5
NETTOMENOT	-853 405	-866 645	29 250	-837 395	-745 124,21	89	-12,7
SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA 2018-							
MENOT	-9 002 717	-8 958 974	29 283	-8 929 691	-8 775 958,48	98,3	-2,5
TULOT	646 616	511 997		511 997	570 885,82	111,5	-11,7
NETTOMENOT	-8 356 101	-8 446 977	29 283	-8 417 694	-8 205 072,66	97,5	-1,8
TEKLA/HALLINTO- JA LAUTAKUNTAPALV 2018-							
MENOT	-213 530	-286 319		-286 319	-225 724,00	78,8	5,7
TULOT	13 979	16 500		16 500	4 649,92	28,2	-66,7
NETTOMENOT	-199 551	-269 819	0	-269 819	-221 074,08	81,9	10,8
RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT 2018-							
MENOT	-979 653	-1 036 290	-33	-1 036 323	-950 049,77	91,7	-3
TULOT	979 378	1 026 521		1 026 521	921 844,84	89,8	-5,9
NETTOMENOT	-275	-9 769	-33	-9 802	-28 204,93	287,7	10170,5
TEKNISET PALVELUT 2018-							
MENOT	-3 031 743	-2 902 395	67 037	-2 835 358	-2 771 400,46	97,7	-8,6
TULOT	1 929 409	1 895 712		1 895 712	2 035 781,46	107,4	5,5
NETTOMENOT	-1 102 334	-1 006 683	67 037	-939 646	-735 619,00	78,3	-33,3

LUPALVELUT 2018-							
MENOT	-101 274	-113 094		-113 094	-93 689,74	82,8	-7,5
TULOT	72 248	59 000		59 000	74 921,09	127	3,7
NETTOMENOT	-29 027	-54 094	0	-54 094	-18 768,65	34,7	-35,3
VESIHUOLTOLAITOS 2018-							
MENOT	-420 723	-431 864		-431 864	-440 083,88	101,9	4,6
TULOT	681 263	666 500		666 500	668 946,87	100,4	-1,8
NETTOMENOT	260 539	234 636	0	234 636	228 862,99	97,5	-12,2
TEKNINEN LAUTAKUNTA 2018-							
MENOT	-4 746 923	-4 769 962	67 004	-4 702 958	-4 480 947,85	95,3	-5,6
TULOT	3 676 276	3 664 233		3 664 233	3 706 144,18	101,1	0,8
NETTOMENOT	-1 070 647	-1 105 729	67 004	-1 038 725	-774 803,67	74,6	-27,6
KANGASNIEMEN KUNTA 2018-							
MENOT	-41 708 447	-42 550 632	-252 614	-42 803 246	-41 362 782,71	96,6	-0,8
TULOT	5 508 632	5 245 743	120 000	5 365 743	5 672 605,34	105,7	3
NETTOMENOT	-36 199 814	-37 304 889	-132 614	-37 437 503	-35 690 177,37	95,3	-1,4

TUOSLASKELMA	Ed.v.tot 2019 01-12	Budjetti+ muutos	Toteutuma 2020 01-12	Käyttö-%	Muutos-%
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	2 549 289,94	2 540 195	2 509 249,46	98,8	-1,6
Maksutuotot	369 112,02	283 950	298 741,82	105,2	-19,1
Tuet ja avustukset	435 960,06	279 930	345 969,09	123,6	-20,6
Muut toimintatuotot	2 108 796,82	2 176 061	2 426 853,19	111,5	15,1
TOIMINTATUOTOT	5 463 158,84	5 280 136	5 580 813,56	105,7	2,2
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-8 167 476,35	-8 258 905	-8 104 169,24	98,1	-0,8
Palvelujen ostot	-29 641 916,59	-30 732 810	-29 470 134,58	95,9	-0,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 495 253,06	-1 458 703	-1 464 378,89	100,4	-2,1
Avustukset	-894 828,26	-730 200	-756 831,14	103,6	-15,4
Muut toimintakulut	-1 463 499,05	-1 537 021	-1 475 477,08	96	0,8
TOIMINTAKULUT	-41 662 973,31	-42 717 639	-41 270 990,93	96,6	-0,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-36 199 814,47	-37 437 503	-35 690 177,37	95,3	-1,4
Verotulot	18 513 828,61	19 484 000	19 437 052,34	99,8	5
Valtionosuudet	18 372 289,00	18 722 412	20 038 437,00	107	9,1
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	17 821,41	20 000	16 642,23	83,2	-6,6
Muut rahoitustuotot	261 585,26	207 000	293 449,73	141,8	12,2
Korkokulut	-121 454,73	-127 000	-96 697,39	76,1	-20,4
Muut rahoituskulut	-562,47		-337,85	-100	-39,9
Rahoitustuotot ja -kulut	157 389,47	100 000	213 056,72	213,1	35,4
VUOSIKATE	843 692,61	868 909	3 998 368,69	460,2	373,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 672 347,19	-1 600 000	-1 622 646,47	101,4	-3
TILIKAUDEN TULOS	-828 654,58	-731 091	2 375 722,22	-325	-386,7
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-828 654,58	-731 091	2 375 722,22	-325	-386,7

Hallintopalvelut

TOIMINNALLISET VALTUUSTOTASON TAVOITTEET VASTUUALUEITTAIN

HALLINTO

Tehtävän nimi:

Hallintopalvelut

Vastuhenkilö: kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Hallintopalvelut tuottaa keskitetysti henkilöstö-, talous-, tietohallinto- ja asiantuntijapalveluita eri hallintokunnille päätöksenteon tueksi sekä vastaa kunnanhallituksen ja –valtuuston kokousten valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Hallintopalvelut vastaa kunnan asiakaspalveluiden kehittämisestä mm. yhteispalvelupiste ja valtion etäpalvelut. Hallintopalveluihin kuuluu myös keskusvaalilautakunta ja tarkastuslautakunta.

Kunnanhallituksen avustuksiin sisältyy 3-sektorin työllistämistoimiin 50.000 euroa.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Talouden tasapainottaminen suunnitelmavuosien aikana.	Vuosittainen ali-/ylijäämä	Vuoden 2020 alijäämä alle 100000. Vuosina 2021-22 ylijäämäinen tilinpäätös.	Ylijäämäksi muodostui 2,4 milj. euroa lähinnä valtion koronatukien avulla.
Viestintäsuunnitelman jalkauttaminen ja kunnan viestinnän parantuminen	Tyytyväisyyskysely	Viestintä sisältyy kaikkeen toimintaan	Viestinnän painopiste on ollut uusien kotisivujen ja koronaepidemiaan liittyvää useiden eri kanavien kautta tapahtuva viestintä.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Talouden tasapainottamistoimet eivät toteudu tai toteutuvat arviota pienempinä, ja Essoten menot ylittävät arvion.

Essote Ky:n kuntamaksuosuudet tilinpäätöksessä ovat 24,4 milj. joka on n. 1,1 milj. alle talousarvion.

Hallintopalvelut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	16,5	17,5	17,5	0,0
vakituinen	15,5	16,5	15,5	-1,0
tilapäiset	1	1	2	1
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	1 099 320	1 014 513		
<i>Lisämääräraha</i>		<u>120 000</u>		
		1 134 513	1 329 473	194 960
Toimintakulut	2 356 146	2 477 617		
<i>Määrärahamuutos</i>		<u>-31 099</u>		
		2 446 518	2 525 314	78 796
Toimintakate	1 256 826	1 312 005	1 195 841	-116 164
Muutos-% edelliseen		4,4	-8,9	

Hallintopalvelut

Tehtävän nimi:

ELINKEINO- JA TYÖLLISTÄMISPALVELUT

Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Elinkeinopalvelujen tehtävänä on luoda edellytykset yritystoiminnan kehittymiselle paikalliset olosuhteet huomioiden. Toiminnalla pyritään vaikuttamaan kunnan elinvoimaisuuden parantumiseen. Elinkeinopalvelujen alaisuuteen kuuluvat elinkeinon ja maaseudun yritys- ja kylätoiminnan kehittäminen, kuntamarkkinointi ja matkailun edistäminen. Toimintaa ohjaa kunnan laatima kuntastrategia ja siinä mainitut elinkeinon ja yritystoiminnan kehittämisen painopisteet. Elinkeinopalvelujen alaisiin tehtäviin kuuluvat mm. yritysneuvonta (aloittavat ja toimivat), rahoitusneuvonta ja -hakupalvelut laajennus- ja investointihankkeisiin, toimitilojen ja tonttien hankintaopastus, yritysten ja muiden sidosryhmätahojen yleiset kehittämis- ja tapahtumahankkeet, kuntamarkkinointi ja kylätoiminnan aktivointi. Elinkeino- ja matkailun kehittäminen tavoitteena on olemassa olevien yritysten säilyminen ja vahvistuminen, uusien yritysten perustaminen sekä uusien matkailijoiden ja asukkaiden houkuttelu kuntaan. Kunnan työllisyysstrategian toteutus, sekä kunnan omien työllistämistoimien vahvistaminen ja resurssointi, sekä järjestämistä vastuun lisääminen.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kunnan elinvoimaisuuden lisääminen	Uusia työpaikkoja (brutto) Uusia yrityksiä (brutto) Muuttovoitto-tilasto	50 20 Positiivinen	... 29 Muuttovoitto 34
Työmarkkinatuen kuntaosuuden väheneminen	Kuukausimaksut	10 % vähennys	Koronaepidemiasta johtuen tavoitteeseen ei päästy.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Suomen talouskasvun hiipuminen ja maakunnan vetovoimaisuuden heikkeneminen.

Elinkeino- ja työllistämispalvelut

Elinkeino- ja työllistämispalvelut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	1,25	0,25		
vakituinen, elinkeino	1	0	0	0
tilap. elinkeino ja työllisyys	0,25	0,25		0
Työllistettäviä	15	12	6	-6
Uusia työpaikkoja (brutto)	42	50		-50
Uusia yrityksiä (brutto)	24	20	29	9
Muuttovoitto-tilasto	-8	positiivinen	34	42
Työttömyys-%	10,9	alle 10 %	11	0
				0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	83 953	55 000	65 245	10 245
Toimintakulut	894 794	923 037		
<i>Määrärahamuutos</i>		-120 000		
		803 037	715 802	-87 235
Toimintakate	810 841	748 037	650 557	-97 480
Muutos-% edelliseen		-7,7	-13,0	

Sosiaali- ja terveystalot

Tehtävän nimi:

SOSIAALI- JA TERVEYSTALOT

Vastuhenkilö: kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Palvelut tuottaa pääsääntöisesti Etelä-Savon sosiaali- ja terveysyhtymä, Essote.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Turvata laadukkaat lähipalvelut kuntalaisille	Palveluiden saatavuus Kangasniemellä	Nykyiset lähipalvelut säilyvät	Lähipalveluissa ei vuoden aikana muutoksia.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Sosiaali- ja terveystoimen kustannusten hallitsematon kasvu, ja palveluiden keskittäminen.

Sosiaali- ja terveystalot vastuualue TAE-2020 sisältää Essote Ky:ltä asiakaspalvelun ostoja 25 milj. euroa.

Essote Ky:n kuntamaksuosuudet tilinpäätöksessä ovat 24,4 milj. joka on n. 1,1 milj. alle muutostalousarvion 25,5 milj. euroa.

Sosiaali- ja terveystalot

Sosiaali- ja terveystalot

TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	2 466	0	857	857
Toimintakulut	24 707 866	25 421 042		
<i>Lisämääräraha</i>		500 000	24 864 756	-1 057 143
Toimintakate	24 705 400	25 921 042	24 863 899	-1 058 000
Muutos-% edelliseen		4,9	-4,1	

Erittely SOTE-palveluista	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
* Perusterveydenhuolto	15 403 606		16 001 768	
* Erikoissairaanhoido	8 853 560		8 431 346	
* Muut sosiaali - ja terv..palv.	448 234		430 784	
Toimintakate	24 705 400	25 921 042	24 863 899	-1 057 143
Muutos-% edelliseen		4,9	-4,1	

Hallintopalvelut yht.

KUNNANHALLITUS YHT.

Suoritteet	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Asukasmäärä 31.12.	5360	5 300	5311	11
Henkilöstö yhteensä	30,25	29,75	23,50	-6,3
Toimintakate €/asukas	4 994,98	5 279,45	5 029,24	-250,2
TUOSLASKELMA	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot				
Myyntituotot	910 451	851 506	954 782	103 276
Maksutuotot	931	0	45	45
Tuet ja avustukset	108 926	57 000	65 683	8 683
Muut toimintatuotot	151 853	250 000	364 552	114 552
Toimintatuotot yht	1 172 160	1 158 506	1 385 062	226 556
Toimintakulut				
Palkat ja palkkiot	945 741	1 014 137	896 377	-117 760
Henkilöstökorvaukset	-13 579	-31 007	-10 513	20 494
Eläkekulut	603 771	612 324	648 064	35 740
Muut henkilöstösivukulut	16 604	38 537	13 481	-25 056
Henkilöstökulut	1 552 537	1 633 991	1 547 409	-86 582
Asiakaspalv.ostot	24 493 299	25 769 490	24 532 374	-1 237 116
Muiden palv.ostot	1 051 446	985 996	1 257 002	271 006
Aineet ja tarvikkeet	28 551	28 200	71 860	43 660
Avustukset	469 549	329 200	371 731	42 531
Muut toimintakulut	349 843	392 713	314 983	-77 730
Toimintakulut yht	27 945 227	29 139 590	28 095 359	-1 044 231
TOIMINTAKATE	26 773 067	27 981 084	26 710 297	-1 270 787
Muutos-% edelliseen		4,5	-4,5	

POISTOT/KUNNANHALLITUS

TP-2019	TP-2020
57 023	60 499

Sivistys- ja hyvinvointi- palvelut

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Tehtävän nimi:

Hallinto- ja lautakuntapalvelut

TOIMINNALLISET VALTUUSTOTASON TAVOITTEET VASTUUALUEITTAIN

Tehtävän nimi:

HALLINTO- JA LAUTAKUNTAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden tarkoituksena on tuottaa uuden kuntastrategian mukaisia sivistys- ja vapaa-ajan palveluita kustannustehokkaasti sekä edistää kuntalaisten hyvinvointia. Pääpaino on ennen kaikkea ennaltaehkäisevässä ja matalan kynnyksen työssä.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Maakunnallisen hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman tavoitteiden edistäminen sekä kunnallisen hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman toteuttaminen	Kunnallisen hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman seuranta	Kunnallinen hyvinvointikertomuksen ja –suunnitelman tavoitteet toteutetaan sivistystoimen eri palvelualueilla	Kunnallisen hyvinvointikertomuksen tavoitteita on toteutettu ja saavutettu.
Kuntakohtaisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittäminen maakunnalliseen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.	Kuntakohtaisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman päivittäminen maakunnalliseen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.	Kuntakohtaisen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma valmistuu.	Kuntakohtainen lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma on valmistunut.
Paikallisen lapsi- ja perhetyön jatkaminen osana Etelä-Savon perhekeskustoimintamallia.	Lapsi- ja perhetyötä varten kootut ryhmät kokoontuvat säännöllisesti, kunta osallistuu perhekeskustoimintamallin toteuttamiseen.	Lapsi- ja perhetyötä varten kootut ryhmät kokoontuvat säännöllisesti, ja perhekeskus Perhetupa toimii palvelun kuntalaisia.	Lapsi- ja perhetyötä on toteutettu koronavirusepidemian mahdollistamissa puitteissa. Perhetuvalla ei ole ollut mahdollista järjestää toimintaa.

Seutuopisto ja Mikkelin musiikkiopisto toteuttavat vapaata sivistystyötä vuosittain määritellyn talousarvion ja mahdollisen opetustuntitilauksen puitteissa.	Talousarvion mukainen toiminta ja opetustuntien toteutuminen.	Opetus toteutuu monipuolisesti ja eri ikäryhmät kattavasti.	Seutuopisto ja musiikkiopisto ovat toimineet koronavirusepidemian mahdollistamissa puitteissa.
Toimiva joukkoliikenne mahdollistaa työssäkäynnin ja opiskelun paikkakunnalla sekä lähikunnissa.	Työssäkävien määrän lisääntyminen, ELY:n tuottama tieto pendelöinnin määrästä.	Joukkoliikennetarjonta ei enää vähene. Muuttovoitto säilyy, työssäkävien muuttajien määrä lisääntyy.	Joukkoliikenne on ennallaan, muuttovoitto on säilynyt.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Verokertymä supistuu ja valtion rahoitus kunnalle vähenee. Maakunnallisten toimijoiden toimintaedellytyksissä ja työn painopisteissä tapahtuvat muutokset.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Hallinto- ja lautakunta

Hallinto- ja lautakunta

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	3,0	3,0	2,0	-1
vakituinen	1	1	1	0
tilapäiset	2	2	1	-1
Seutuopiston opetustunnit	4866	5000	4017	-983
Musiikkiopisto oppilasmäärät	52	52	44	-8
Luottamushenkilömäärä	9	9	9	0
Kokoukset	11	11	12	1
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	57 827	34 500	40 205	5 705
Toimintakulut	472 875	460 506	507 186	46 680
Toimintakate	415 048	426 006	466 981	40 975
Muutos-% edelliseen		2,6	9,6	

Tehtävän nimi:

Varhaiskasvatus

Tehtävän nimi:**VARHAISKASVATUS****Vastuhenkilö:**

Varhaiskasvatusjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Varhaiskasvatuksen keskeinen tehtävä on kehittää kunnan toteuttamaa varhaiskasvatusta huomioiden uusi varhaiskasvatussuunnitelma sekä uuden kuntastrategian mukaiset tavoitteet lapsiperheiden palveluiden järjestämisessä sekä kirkonkylällä että haja-asutusalueella.

Varhaiskasvatuslain muutos on lisännyt Kangasniemellä lasten hoidontarvetta sekä henkilöstön tarvetta. Kangasniemellä avattiin syksyllä Rantapirtin ryhmä, jossa hoitopaikkoja on 10.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Uuden varhaiskasvatuslain soveltaminen paikallisiin olosuhteisiin.	Uusi varhaiskasvatuslaki vakiintuu osaksi varhaiskasvatusyksiköiden toimintaa.	Toiminta on uuden varhaiskasvatuslain mukaista.	Varhaiskasvatuslain mukainen toiminta toteutuu
Uuden varhaiskasvatussuunnitelman vakiinnuttaminen toimintaan. Lapset puheeksi – menetelmän käyttöönotto lasten, huoltajien ja palvelun järjestäjän välisessä vuoropuhelussa.	Varhaiskasvatussuunnitelman seuranta ja pedagoginen ohjaus. Lapset puheeksi – menetelmän käyttöön ottaminen.	Työntekijöitä koulutetaan uuden varhaiskasvatuslain mukaiseen arviointiin.	Henkilöstölle on järjestetty arviointiin liittyvää koulutusta.
LAPE-toiminnan vakiinnuttaminen Kangasniemen kunnassa.	Perhetuvan säännöllinen toiminta lapsiperheille yhdessä Essoten ja muiden yhteistyötahojen kanssa.	Perhetupa tukee perheiden arkea ja hyvinvointia.	Perhetuvassa ei korona-tilanteen takia ole voitu järjestää toimintaa.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Korona-tilanne luo riskitekijöitä varhaiskasvatuksen järjestämiselle.

Lasten määrän vähenemisen vaikutukset varhaiskasvatuksessa tulee ottaa huomioon toiminnan suunnittelussa.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatus

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	27,9	30,6	33,5	
vakituinen	28,6	30,6	31,5	
joista koulunk. ohjaajia	0	2	2	0,0
tilapäiset	1	0	1,7	
varhaiskasv. johtaja	1	1	1	0
Varhaiskasv. erit.opettaja	1	1	1	0
Päiväkodit/ henkilöstö	18,6	21,1	22,5	0
ryhmäpph/Koittila/hlö	3	3	3	0
Kotona työsk. pph:t	4	4	4	0
Läsnäolopv:t, kokopv	14763	14000	13134	-866
Läsnäolopv:t, osapv:t	6987	5000	6436	1 436
Kunnassa 0-6 v. lapsia	250	225	236	11
Lapsia hoitoaikaperusteinen	145	130	155	25
Lapsia subjektiivinen oikeus	16	22	0	-22
Lapsia yht.	165	152	154	2
Lapset/kotihoidon tuki	48	39	25	-14
Lapset/yks. hoidon tuki	6	5	7	2
Joustava/osittainen tuki	11	9	8	-1
Toimintakate/lapsi	9145	7151	6947	-204
Toimintakate/ hoitopv		85	84	-1
Hankkeiden määrä		0		0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	145 638	154 750	114 141	-40 609
Toimintakulut	1 654 500	1 763 708	1 753 591	-10 117
Toimintakate	1 508 862	1 608 958	1 639 450	30 492
Muutos-% edelliseen		6,6	1,9	

Tehtävän nimi:

Opetus

Tehtävän nimi:

OPETUS

Vastuuhenkilöt: alakoulujen rehtori, lukion- ja yläkoulun rehtori**Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Opetusta toteutetaan alakouluissa, yläkoulussa ja lukiossa. Hallinnon uudistuksen myötä opetuksen hallinto muuttuu syksyllä 2020. Yhtenä talouden tasapainotustoimena kunnan kouluverkkoa tullaan supistamaan syksystä 2020, jolloin kaksi kyläkoulua lakkautetaan ja niiden oppilaat siirtyvät keskustan kouluihin. Alakoulujen tehtävänä on tuottaa laadukasta ja hyvin saavutettavaa esi- ja perusopetusta uuden opetussuunnitelman ja kuntastrategian mukaisesti sekä kuntakeskuksen kouluissa että haja-asutusalueen kyläkouluissa. Alakoulujen toimintaan kuuluu myös järjestää ensisijaisesti 1.-2. -vuosiluokkien oppilaille ja erityisen tuen piirissä oleville oppilaille ohjattua iltapäivätoimintaa koulupäivän jälkeen. Kankaisten koulu tuottaa kunnan ainoana yläkouluyksikkönä laadukasta perusopetusta. Tavoitteena on, että koko päättävä ikäluokka saa päättötodistuksen ja sijoittuu jatko-opintoihin. Lukio on puolestaan paikkakunnan ainoana toisen asteen oppilaitoksena kiinnostava vaihtoehto perusopetuksensa päättävälle nuorelle. Lukiolla on vetovoimaa myös kunnan ulkopuolella ja opetustarjonnassa hyödynnetään yhä enemmän yhteistyötä toisten oppilaitosten kanssa kustannustehokkuus turvaten. Opetuksen alalla toimintaa pyritään kehittämään myös erilaisten hankkeiden avulla ja luomaan toimintaa, joka kohdistuu oppilaisiin/opiskelijoihin tai joka kehittää koulun pedagogiikkaa ja toimintakulttuuria.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Perus- ja esiopetuksen järjestäminen laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.	Opetusryhmien koko ja käytettävissä oleva tuntikehys / oppilas.	Opetus on tasalaatuista kaikissa yksiköissä.	Opetusta on toteutettu koronavirusepidemian asettamissa puitteissa lähi- ja etäopetuksena.
Lukio-opetuksessa turvataan monipuolisuus ja kustannustehokkuus huomioon.	Opinnot etenevät suunnitellusti erilaisia opetusjärjestelyjä hyödyntäen.	Opintoja toteutetaan ennen kaikkea lähiopetuksena, mutta myös itsenäisiä suorituksia ja etä- ja verkko-opetusta hyödynnetään.	Lukion opintoja on toteutettu koronavirusepidemian asettamissa puitteissa lähi- ja etäopetuksena.

Opintonsa päättävät oppilaat / opiskelijat saavat päättötodistuksen / suorittavat ylioppistutkinnon ja saavat jatko-opintopaikan.	Perusopetuksen tai lukiokoulutuksen suorittaminen ja jatko-opintoihin sijoittuminen.	Kaikki päättävät oppilaat / opiskelijat saavat päättötodistuksen / suorittavat ylioppilastutkinnon ja saavat jatko-opintopaikan.	Perusopetuksessa kaikki oppilaat ovat saaneet päättötodistuksen.
Oppimisympäristöjen kehittäminen ja sitä tukeviin hankkeisiin osallistuminen	Oppimisympäristöjä kehitetään suunnitelmallisesti ja tätä tukeviin hankkeisiin osallistutaan.	Talousarviossa esitetyt oppimisympäristöihin liittyvät hankkeet toteutuvat ja myös muita hankkeita toteutetaan.	Opetustoimessa on otettu käyttöön sähköisiä oppimisympäristöjä ja lukio on kalustettu sähköiseen työskentelyyn.
Oppilaiden / opiskelijoiden kokonaishyvinnoinnin parantaminen (osallisuus ja vaikuttamismahdollisuudet, työrauha, kiusaaminen, oppilas-/ opiskelijahuollon toimivuus).	Kouluterveyskyselyyn, MOVE-mittauksiin ja kiusaamisen vastaiseen toimintaan osallistuminen sekä omien kyselyiden toteuttaminen. Valterin ohjaaman työrauha-hankkeen toteuttaminen koko perusopetuksessa.	Erilaisin kyselyin ja mittauksin saadut tulokset paranevat aiempiin tuloksiin verrattuna niin oppilaiden kuin henkilöstön osalta.	Kyselyjen tulokset vuoden 2020 osalta vastaavat aiempia tuloksia.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Tavoitteissa on huomattava määrä tekijöitä, joiden toteuttaminen ei ole mahdollista yksin oppilaitosten toimenpitein.

Opetus

Opetus yhteensä

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	64,0	0	62,3	0
vakituinen	59	0	55,5	
tilapäiset	6	0	6,8	
Oppilaat esiopetus	38	43	44	1
Oppilaat perusopetus	435	420	431	11
Opiskelijat lukio	67	72	68	-4
Hankkeiden määrä	8	9		-9
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	244 960	161 447	270 800	109 353
Toimintakulut	5 823 745	5 706 782	5 624 318	-82 464
Toimintakate	5 578 785	5 545 335	5 353 518	-191 817
Muutos-% edelliseen		-0,6	-3,5	

Tehtävän nimi:
Opetus/Alakoulut

Vastuuhenkilöt: alakoulujen rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Laadukkaan perusopetuksen järjestäminen tuntikehyksen mukaisesti.	Opetusryhmien koko ja käytettävissä oleva tuntikehyks / oppilas.	Opetus toteutetaan kaikissa yksiköissä tasapuolisesti ja laadukkaasti.	Opetusta on toteutettu koronaepidemian asettamissa puitteissa lähi- ja etäopetuksena.
Alakoulun henkilöstön yhtenäisen toimintakulttuurin vahvistaminen.	Koulutyötä ohjaavat suunnitelmat sekä esimiestyö.	Kaikissa kouluissa on selkeä ja yhtenäinen oppilasta ja kouluyhteisön hyvinvointia tukeva toimintakulttuuri. Kouluilla yhtenäiset suunnitelmat.	Kouluilla on yhteiset suunnitelmapohjat, kouluyhteisöjen toimintakulttuuri on osin koulukohtaista.
Hankkeiden kautta saadun osaamisen jakaminen ja monipuolinen sekä tasapuolinen käyttö kunnan alakouluissa.	Valterin työrauhahankkeen seuranta, Digitutor-hankkeen ohjaaminen.	Kouluilla hyödynnetään hankkeiden asiantuntijatietoa ja niistä saatu osaaminen liitetään osaksi koulun toimintaa. Hankkeiden toteutumista seurataan eri kyselyin.	Työrauhahanke on viety loppuun, kunnallinen digitutorhanke on päättynyt. Tulokset ovat olleet nähtävissä etäopetusjakson toteutumisessa.
Oppilashuoltotyön kehittäminen	Koulujen oppilashuoltoryhmät ja niiden työn arviointi, Essoten asiantuntijoiden kyselyt.	Oppilashuoltotyö tukee ja ohjaa koulun kokonaishyvinvointia. Koulun hyvinvointia mittaavissa kyselyissä saadaan aiempaa parempia tuloksia.	Hyvinvointia mittaavien kyselyiden tulokset ovat ennallaan.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:
Laskevat oppilasennusteet.

Opetus/alakoulut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	38,0	35,0	38,0	3
vakituinen	37	33	33	0
tilapäiset	1	2	5	3
Oppilaat/ alakoulut	324	315	323	8
josta esioppilaat	39	44	44	0
Toim.kate/oppilas	8468	8881	8017	-864
Opetustunnit/alakoulut	612	615	616	1
Toim.kate/opetustunti	4482,88	4548,69	4203,85	348,54
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	9 263	12 500	33 217	20 717
Toimintakulut	2 752 786	2 791 645		
<i>Lisämääräraha</i>		<u>18 300</u>		
		2 809 945	2 622 791	-187 154
Toimintakate	2 743 523	2 797 445	2 589 574	-207 871
Muutos-% edelliseen		2,0	-7,4	

Opetus/Yläkoulu

Vastuhenkilöt: lukion- ja yläkoulun rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Laadukkaan perusopetuksen järjestäminen	Opetusryhmien koko ja tuntikehys/oppilas	Opetusta toteutetaan tasalaatuisesti	
Oppilaan kohtaaminen yksilöllisesti ja erityisoppimistarpeet huomioiden	Oppimissuunnitelmien päivittäminen opetushenkilöstön toimesta, tuen tarpeiden ja tukitoimien kirjaaminen, heikkojen arvosanojen minimoiminen	Oppilaat saavat edellytystensä mukaista opetusta.	Oppilaiden oppimisen edellytykset on tehokkaasti huomioitu aineenopettajien ja resurssi- ja erityisopettajien yhteistyöllä. Oppilaat ovat saaneet edellytysten mukaista opetusta.

Oppilashuoltotyön kehittäminen yhteistyössä oppimisen pedagogiikan kanssa oppilaan kokonaisyhyvinvoinnin edistämiseksi	Terveydenhoitajan, koulukuraattorin ja koulupsykologin palvelut jokaisen oppilaan saatavilla	Oppilas saa tukea sitä tarvitessaan oppilashuollon henkilöstöltä.	Oppilaiden tukitoimien käynnistyminen opiskeluhuollossa on kestänyt kauan ja on jouduttu turvautumaan maksulliseen opiskelun tukeen.
Yläkoulun positiivisuus pedagogiikan kehittäminen oppilaan kohtaamisessa meneillään olevien hankkeiden ja vastuuopettajien ohjastamana	Paras-koulu-, Kiva-koulu-, Työrauhaa- ja Digitutor hankkeet.	Painopiste kääntyy ei toivotun huomioimisesta toivotun opiskelun ja käyttäytymisen palkitsemiseen.	Paras- ja Kiva-koulupedagogiikka toteutetaan koulutyössä. Ei toivottuun käyttäytymiseen puututaan.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Puuttuvia opiskeluhoollon ja sosiaalitoimen henkilöitä ei resursoida Kangasniemelle.

Opetus/ yläkoulu

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	18,1	17,3	17,3	0,0
vakituinen		17,3	17,3	0,0
tilapäiset			1,5	1,5
Oppilaat/ yläkoulu	147	157	152	-5,0
Toim.kate/oppilas		10520	10520	-0,5
Opetustunnit/ yläkoulu		11280,0	11280,0	0,0
Toim.kate/opetustunti		10520	10750	229,7
Kuljetusoppilaat	70	75	75	0,0
Vieraskuntalaiset	2	2	2	0,0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	13 364	10 000	5 962	-4 038
Toimintakulut	1 688 409	1 661 716	1 639 984	-21 732
Toimintakate	1 675 045	1 651 716	1 634 022	-17 694
Muutos-% edelliseen		-1,4	-1,1	

Opetus/Lukio

Vastuuhenkilöt: lukion ja yläkoulun rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Monipuoliset lukio-opinnot eri jatko-opintomahdollisuudet huomioiden	Syventävien yo-kirjoituksiin valmistavien kurssien toteuttaminen kaikissa yo-kirjoitettavissa oppiaineissa	Ylioppilastutkinnon suorittaneet saavat jatko-opintopaikan.	Kaikki Abiturientit ovat onnistuneet toteuttamaan henkilökohtaiset opintosuunnitelmansa tavoiteajassa. Jatko-opintoihin sijoittumisesta ei ole vielä tarkkaa seurantatietoa.
Opiskelijoiden hyvinvoinnin edistäminen, opiskelijoiden kohtaaminen yksilöinä ja tukeminen oppimisen haasteissa.	Yhteisölliset tapahtumat opiskelijoiden ja henkilökunnan kesken. Tuki – ja erityisopetus opinnoissa. Lukitestaukset aloittaville opiskelijoille.	Hyvinvoiva opiskelija, joka motivoituu suorittamaan lukio-opintonsa päätökseen.	Lukitestaukset on suoritettu sähköisinä. Tukiopetus on toteutunut opiskelijan tarpeen mukaan. Liikkuva opiskelu, ja oppilaskunnan yhteisölliset tapahtumat on toteutettu korona-ajasta huolimatta.
Työelämään ja jatko-opintomahdollisuuksiin tutustuminen lukio-opintojen aikana	Yes-polku hankkeen kautta vierailut jatko-opintoja tarjoavien tahojen esittelyihin tapahtumiin (Studia, JYU, XaMK) ja yhteistyö paikallisten Yrittäjien kanssa	Opiskelija osaa tehdä yo-kirjoitussuunnitelmansa Jatkopolkunsa huomioiden	Jatko-opintopolut ovat selkeytyneet jokaiselle. Yes-polku YRI hankekurssi on toteutunut. Jatko-opintoinfot ja korkeakouluvierailut on toteutettu sähköisinä, mutta työelämään tutustuminen ei terveystilanteen vuoksi.

Kansainvälistyvä lukiolainen	Erasmus-hanke, Smart up Europe 2018-2020	Jokaiselle tarjotaan mahdollisuus osallistua Erasmus hankkeeseen	KA Smart up Europe KN lukion hanketapaaminen järjestettiin omien lukiolaisten kesken syksyllä 2020 Kakkaramäessä ja hanketoiminta siirtyi virtuaaliseksi koronasta johtuen.
------------------------------	--	--	---

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Riittävät opiskeluhuollon palvelut ja vakituinen opiskeluhuollon henkilökunta.

Opetus/ lukio

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	7,9	7,9	7,0	-0,9
vakituinen	7,4	7,4	6,9	-0,5
tilapäiset	0,5	0,5	0,3	-0,2
Oppilaat/ lukio	67	72	68	-4
Toim.kate/oppilas		10831	10692	-139
Opetustunnit/ lukio		3300,0	3300	0
Toim.kate/oppilas	10988	10831	10266	-564
Kuljetusoppilaat	28	30	27	-3
Vieraskuntalaiset	2	2	2	0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	49 696	53 000	53 588	588
Toimintakulut	785 896	832 800		
<i>Määrärahamuutos</i>		-10 000		
		822 800	751 689	-71 111
Toimintakate	736 200	779 800	698 101	-71 699
Muutos-% edelliseen		5,9	-10,5	

Tehtävän nimi:

Vapaa-aika

Vastuuhenkilöt: Sivistysjohtaja – ja hyvinvointijohtaja**Palvelusuunnitelman kuvaus:**

Vapaa-aikatoimi käsittää kirjastotoimen, liikuntatoimen, nuorisotoimen ja kulttuuritoimen

Kirjasto tuottaa kuntalaisille monipuolisia kirjastopalveluita. Kirjaston toiminta on monipuolista ja eri ikäryhmiä osallistavaa. Kirjasto mahdollistaa myös omatoimikäytön lukusalin osalta. Kirjaston hanketoiminnalla pyritään systemaattisesti edistämään paikkakuntalaisten monipuolista lukuharrastusta ja monipuolistamaan kirjaston toimintaa kattaen kaikki ikä- ja käyttäjäryhmät. Kulttuuritoimi huolehtii, että kunnassa on tarjolla monipuolista kulttuuritarjontaa sekä kulttuurin harrastusmahdollisuuksia eri ikäryhmille uuden kuntastrategia mukaisesti, jossa kulttuuri nähdään osana laajempaa hyvinvointi- ja asumisviihtyvyysskokonaisuutta.

Nuorisotoimi tarjoaa kunnan nuorille monipuolista ohjattua toimintaa. Tavoitteena on tavoittaa paikkakunnan nuoret ja ohjata heitä harrastusten ja toiminnan pariin sekä tehdä päihteidenvastaista työtä. Nuorisotoimeen kuuluvat myös etsivä nuorisotyö, työpajatoiminta ja yksilövalmennus, joiden tehtävänä on löytää ja ohjata syrjäytymisvaarassa olevia nuoria opiskelemaan sekä auttaa heitä työllistymään ja löytämään oman urapolkunsu. Etsivä nuorisotyö sekä yksilövalmennus on toteutettu osaltaan hankkeiden avulla.

Liikuntapalveluiden keskeinen tavoite on kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen ylläpitämällä turvallisia ja hyviä liikuntapaikkoja sekä tarjoamalla ohjattua opastusta liikunnallisen elämäntavan edistämiseksi. Liikuntatoimi järjestää lapsille ja nuorille suunnattua ohjattua toimintaa leirien ja retkien muodossa. Hanketoiminnalla pyritään saamaan käyntiin hankkeita, jotka saavat aikaan ohjattua käytännön toimintaa. Toiminnan näkökulma on ennen kaikkea ennaltaehkäisevän hyvinvoinnin kehittämisessä, unohtamatta kilpaurheilun tähtäävää toimintaa.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kirjastossa käynnit lisääntyvät ja omatoimikäyttöä edistetään. Kirjasto järjestää erilaisia vierailuja ja tapahtumia sekä kirjavinkkausta koululaisille ja satutuokioita lapsille ja siten edistää lukutaidon ja – kiinnostuksen kehittymistä.	Kirjastokäyntien, omatoimikäytön ja tapahtumien sekä luku- ja kulttuuridiplomien määrä.	Kirjastokäyntien, omatoimikäytön, tapahtumien ja diplomien määrä kasvaa suhteessa väkilukuun.	Fyysiset käynnit 37453 (2019/53664) Käynnit omatoimiaikana 371 (2019/1143). Tapahtumat ja oppitunnit 173, joihin on osallistunut 2507 hlöä (2019: 284/5901) Lukudiplomeja on suoritettu 86 ja kulttuuridiplomeja 31.

Nuorisotoimi tarjoaa nuorille luotettavaa aikuisen ohjausta ja tukea nuorisotyön, nuorten työpajan, yksilövalmennuksen, ja etsivän nuorisotyön muodossa.	Toimintaan osallistuvien nuorten määrä	Toimintaan osallistuvien nuorten määrä kasvaa	Nuorisotilan kävijämäärä, Työpaja-asiakkaat 11, Etsivän asiakkaat 26
Nuorisovaltuusto toimii aktiivisesti.	Nuorisovaltuuston kokousten määrä.	Nuorisovaltuuston kokousten määrä kasvaa tai pysyy vähintään ennallaan.	Nuorisovaltuusto on toiminut aktiivisesti. Kokouksia 6.
Kuntalaisia ohjataan liikunnan pariin, ja liikuntapaikat pidetään kunnossa.	Liikunnan ohjauksen määrä, liikuntapaikkojen käyttöaste ja liikuntapaikoilla sattuneiden tapaturmien määrä.	Ohjaukseen osallistuvien ja liikuntapaikkojen käyttäjämäärä suhteessa väkilukuun ei alene tai kasvaa. Liikuntapaikoilla sattuvien tapaturmien määrä ei kasva tai vähenee.	Liikunnan ohjaus on ollut käytännössä pysähdyksissä koronavirusepidemian takia. Tapaturmia ei ole raportoitu.
Kulttuuritapahtumia järjestetään läpi vuoden. Elokvateatteri toimii viikoittain kesäaikaan lukuun ottamatta, ja museo on avoinna kesäisin.	Kulttuuritapahtumiin osallistuvien henkilöiden määrä, elokuvaesitysten ja katsojien määrä sekä museon kesäaukiolon toteutuminen.	Osallistujamäärät kasvavat tai pysyvät vähintään ennallaan, museo on avoinna kesällä samoin kuin aiempina vuosina.	Osallistujamäärät ovat laskeneet koronavirusepidemian myötä.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:
Hankerahoitteen toiminnan osuuden epävarmuus.

Vapaa-aika

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	16,0	13,5	13,0	-1
vakituinen	10,5	12	11	-1
tilapäiset	2,5	1,5	2	1
Kävijämäärä, kirjasto	53 644	60 000	37 453	-22 547
Kävijämäärä, liikuntapaikat	71 000	71 000	71 000	0
Kävijämäärä, elokuvat	3 071	3 500	2 136	-1 364
Kävijämäärä, kulttuuritapah.	2 100	3 000	779	-2 221
Alle 29 v. kunnassa	1 154	1 122	1 146	24
Hankkeiden määrä	4	6	6	0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	198 192	161 300	145 739	-15 561
Toimintakulut	1 051 597	1 027 945		
<i>Määrärahamuutos</i>		<u>-29 250</u>		
		998 695	890 863	-107 832
Toimintakate	853 405	837 395	745 124	15 561
Muutos-% edelliseen		-1,9	-11,0	

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Suoritteet	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	110,60	110,60	111,80	1,20
* vakituiset	99,10	99,10	99,00	-0,10
* tilapäiset	11,50	11,50	12,80	1,30
Toimintakate €/asukas	1 539,44	1 593,00	1 544,92	68,66
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Myyntitulot	19 450	36 067	14 937	21 130
Maksutulot	254 849	201 500	190 031	11 469
Tuet ja avustukset	311 372	216 430	273 140	-56 710
Muut tulot	35 362	19 500	33 394	-13 894
Toimintatuotot yht	621 033	473 497	511 502	-38 005
Palkat ja palkkiot	4 157 627	4 146 801	4 222 103	-75 302
Henkilöstön korvaukset	-25 584	-38 500	-59 382	20 882
Eläkekulut	824 834	795 037	819 948	-24 911
Muut sivukulut	123 658	173 021	125 178	47 843
Henkilöstömenot	5 080 535	5 076 359	5 107 847	-31 488
Asiakaspalv.ostot	332 337	294 505	405 195	-110 690
Muiden palv.ostot	2 318 347	2 272 402	1 976 463	295 939
Aineet ja tarvikkeet	243 316	240 500	229 927	10 573
Avustukset	260 240	251 000	237 069	13 931
Muut menot	742 358	756 425	760 074	-3 649
Toimintakulut yht	8 977 133	8 891 191	8 716 575	174 616
Toimintakate	8 356 100	8 417 694	8 205 073	212 621
Muutos-% edelliseen		0,7	-2,5	

POISTOT/SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT

TP-2019	TP-2020
72 333	73 194

Tekniset palvelut

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tehtävän nimi:

Hallinto- ja lautakuntapalvelut

Vastuhenkilö

Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Hallinto ja lautakuntapalvelut pitävät sisällään lautakuntatyöskentelyn, kunnan rakennuttamistoiminnan, kiinteistö- ja vesihuoltolaitoshallinnon, romuajoneuvovalvonnan. Edellisten lisäksi toimintaan kuuluu myös kiinteistövero-projekti.

Tavoitteet (valtuusto ja lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kiinteistövero-projektin läpivieminen	Läpi käytyt kiinteistöt	Kaikki kiinteistöt kartoitettu 2023	Ei toteutettu 2020 ollenkaan, johtuen koronatilanteesta. Jatkossa tehdään pitempiaikainen työsopimus työntekijälle.
Kiinteistöstrategian toteuttaminen, kiinteistöt hyvässä kunnossa ja oikeassa käytössä	PTS ja kiinteistöjen salkutukset	Kaikki kiinteistöt PTS ja salkutus tehty	PTS tehtiin 2 kpl koulukiinteistöihin.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Suurin riski kiinteistöveroprojektin osalta on henkilöstö ja taloudellisten resurssien riittäminen. PTS voidaan tehdä vain 2kpl/vuosi nykyisillä määrärahoilla. Kiinteistöjen salkutusten tekeminen ilman PTS on käytännössä mahdotonta, koska kiinteistöjen kunto on merkittävin tekijä salkutuksessa. Riskinä on myös kiinteistöjen käyttäjien tarpeiden muutokset ja niihin vastaaminen.

TEKNINEN LAUTAKUNTA
Hallinto- ja lautakuntapalvelut

Hallinto- ja lautakuntapalvelut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	1,7	3,7	2,0	-2
vakituinen	1,0	2,0	2,0	0
tilapäiset	0,7	1,7	0,0	-2
Kiinteistövero-proj. kartoitetut kiint. %	30,0	46,0	30,0	-16
Tehdyt PTS kpl	2/8	2/10	2	2
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	13 979	16 500	4 650	-11 850
Toimintakulut	213 530	286 319	225 724	-60 595
Toimintakate	199 551	269 819	221 074	-48 745
Muutos-% edelliseen		35,2	-18,1	

Tehtävän nimi:

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Tehtävän nimi:

RUOKA-JA PUHTAUSPALVELUT

Vastuhenkilö

Ruoka- ja puhtauspalveluesimies

Palvelusuunnitelman kuvaus

Tuotamme ravitsemussuosituksia noudattavia laadukkaita ja sydänystävällisiä aterioita päivähoitoon, kouluihin ja henkilöstölle. Tuottaa puhtaanapito palveluita kunnan omiin kiinteistöihin kustannustehokkaasti

Tavoitteet (valtuusto ja lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Vastuulliset elintarvikehankinnat	Kotimaisuusaste	Kotimaisuusaste 85 %	Kyllä 86 %

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Satokausien ja sääolosuhteiden muutokset kotimaan elintarviketuotannossa.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	21,0	21,0	22,0	1,0
vakituinen	19	20	19	-1,0
tilapäiset	2	1	3	2,0
elintarvikkeiden kotimaisuusaste %	85	85	86	1,0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	979 378	1 026 521	921 845	-104 676
Toimintakulut	979 653	1 036 323	950 050	-86 273
Toimintakate	275	9 802	28 205	18 403
Muutos-% edelliseen		3 464,4	187,7	

KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ

Vastuhenkilö

Maankäyttötekniikko

Palvelusuunnitelman kuvaus

Luodaan edellytykset viihtyisälle, terveelliselle ja turvalliselle ympäristölle asumisen ja elinkeinojen tarpeisiin sekä hyvälle palveluiden saatavuudelle ja liikenteenjärjestelmille.

Tavoitteet (valtuusto ja lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kaavoituksen ajantasaisuus	Arvioidaan yleiskaavaa valtuustokausittain	Yleiskaava on ajanmukainen ja ohjaa asemakaavoitusta	Yleiskaavan ajanmukaisuuden tarkastelua tehtiin, ja todettiin, että kaava on pääsääntöisesti ajantasainen
Riittävä kunnan oma maanomistus	Asemakaavoitettua aluetta eri käyttötarkoituksiin 3 vuoden tarpeisiin ja raakamaata vähintään 10 vuoden tarpeisiin	Elinkeinotoiminnan tarpeisiin kaavoitettua aluetta 5 ha ja asuintontteja 20 kappaletta Kaavoitukseen soveltuvaa raakamaata 20 ha	Asetettu tavoite toteutuu reilusti. Elinkeinotoimintaan n. 6 ha ja asuintontteja n. 40 kpl. Toteutuu, raakamaata kaavoitettavaksi taajamanyhteydessä on yli 60 ha.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle

Kaavoituksen osalta henkilöstö- ja ostopalveluresurssit ovat merkittävien tekijä tavoitteiden toteutumisen varmistamisessa.

Tekniset palvelu/Kaavoitus ja maankäyttö

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä		0,8	0,8	0
vakituinen		0,8	0,8	0
tilapäiset		0,0	0,0	0
asemakaavoitettua tai siihen soveltuvaa maapohjaa ha		120	120	0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	10 633	11 000	9 662	-1 338
Toimintakulut	250 305	259 382		
<i>Määrärahamuutos</i>		-25 000		
		234 382	219 880	-14 502
Toimintakate	239 672	223 382	210 218	-13 164
Muutos-% edelliseen		-6,8	-5,9	

Tehtävän nimi:

TEKNISET PALVELUT (Kiinteistökeskus, Aluetekniikka)

Vastuhenkilö

Kunnan rakennusmestari

Palvelusuunnitelman kuvaus

Luodaan puitteita ja rakenteita viihtyisälle, terveelliselle ja turvalliselle ympäristölle asumisen ja elinkeinojen tarpeisiin sekä hyvälle palveluiden saatavuudelle ja liikenteenjärjestelmille.

Tekniset palvelut/Kiinteistökeskus

Vastuhenkilö

Kiinteistötyön johtaja

Tavoitteet (lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Asianmukaiset tilat asiakkaiden käytössä	Tyytyväisyyskyselyt	1-5 asteikolla, ka. 3,5	Kyselyn tulos 3,8
Lämmön, veden ja sähkönkulutus	Kulutuslukemat: MWh, m ³ , kWh	Pysytään 10 vuoden keskiarvossa	On toteutunut
Huoltokirja aktiivisessa käytössä	Tehdyt huoltokirjan mukaiset tehtävät	Kaikki tärkeimmät tehtävät tehty ja dokumentoitu	Kaikki tärkeimmät tehtävät on tehty. Dokumentointia ja sähköisen huoltokirjan käyttöä on tehostettava.

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Kiinteistöjen kunnossapito vaatii resursseja ja niitä on rajallisesti yhden ammattimiehen siirtyminen vesihuoltolaitoksen puolelle vaikuttaa toimintaa oleellisesti. Poissaolojen ajaksi ei ole mahdollista ottaa sijaisia.

Tekniset palvelut/ kiinteistökeskus

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä		4,0	4,0	0
vakituinen		4,0	4,0	0
tilapäiset		0,0	0,0	0
Koko kiinteistökannan kulutus, lämpö MWh		5 296	3 754	-1 542
Koko kiinteistökannan kulutus, lämpö öljy l		18 000	36 631	18 631
Koko kiinteistökannan kulutus, vesi m ³		14 582	9 495	-5 087
Koko kiinteistökannan kulutus, sähkö KWh		3 845 734	3 060 003	-785 731
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	1 901 680	1 877 162	2 019 387	142 225
Toimintakulut	2 267 520	2 167 291		
<i>Määrärahamuutos</i>		35 037		
		2 132 254	1 678 672	-453 582
Toimintakate	365 840	255 092	-340 715	-595 807
Muutos-% edelliseen		-30,3	-233,6	

Tekniset palvelut/Aluetekniikka**Vastuuhenkilö:**

Kunnanrakennusmestari

Tavoitteet (lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Puistot ja yleiset alueet pidetään siisteinä ja leikkivälineet (109 kpl) toimintakuntoisina	Leikkivälinestandardin mukaisten tarkastusten tarkastustulokset ja asiakaspalautteet	Kaikki leikkivälineet ovat toimintakuntoisia ja saatuun palautteeseen reagoidaan tarvittavin korjaustoimin	Vuositarkastukseton tehty ja havaitut puutteet korjattu
Kaavatiestö pidetään hyvässä kunnossa	Ohjekorttien mukaiset toimenpiderajat	Kaikki ohjekorttien mukaiset laatuvaatimukset täyttyvät	Laatuvaatimukset ovat pääosin täyttyneet. Toimenpideojoissa on ollut pieniä ylityksiä.

Katuvalaistus pidetään hyvässä kunnossa	Toimivat polttimet %	95 % katuvaloista toimii	Toteutunut kohtalaisesti. Myrsky runteli katuvaloverkkoa syksyllä juuri ennen pimeää kautta.
---	----------------------	--------------------------	--

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Tavoitteiden toteutuminen on suoraan riippuvainen käytössä olevista resursseista. Nykyisellä henkilöstöllä tavoitteisiin voidaan päästä, mutta mikäli resursseja pienennetään, niin palvelutaso heikkenee.

Tekniset palvelut/ aluetekniikka

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä		3,5	3,5	0
vakituinen		1,0	1,0	0
tilapäiset		2,5	2,5	0
Katuvalaistus, toimivat polttimet, %		95,5	95,3	-0,2
Puistot, nurmikot yleisillä alueilla, ha		8,5	8,5	
Puistot, nurmikot kiinteistöillä, ha		13,0	13,0	
Puistot, leikkivälineet, kpl		105	105	
Kadut, päällystetyt kadut, km		17,6	17,6	0
Kadut, sorapintaiset kadut, km		12,1	12,1	
Kadut, kevytväylät, km		10,0	10,0	
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	17 095	7 550	6 732	-818
Toimintakulut	513 918	475 722		
<i>Määrärahamuutos</i>		-7 000		
		468 722	444 436	
Toimintakate	496 823	461 172	437 704	818
Muutos-% edelliseen		-7,2	-5,1	

Palo- ja pelastustoimi

TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	63 748	62 100	64 335	2 235
Toimintakulut	511 312	513 765	489 600	-24 165
Toimintakate	447 564	451 665	425 265	-26 400
Muutos-% edelliseen		0,9	-5,8	

Tekniset palvelut yhteensä

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	10,83	8.3	7.5	-1
vakituinen	8,33	5.8	5.8	0
tilapäiset	2,50	2.5	2.5	0
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	1,929,409	1,895,712	2,035,782	140,070
Toimintakulut	3,031,743	2,902,395		
<i>Määrärahamuutos</i>		-67,037		
		2,835,358	2,771,401	-63,957
Toimintakate	1,102,334	939,646	735,619	-204,027
Muutos-% edelliseen		-14.8	-21.7	

Tehtävän nimi:
LUPAPALVELUT

Vastuhenkilö
Rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa yleisen edun kannalta rakennustoimintaa, huolehtia lupien käsittelystä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa sekä antaa rakentamiseen liittyvää neuvontaa ja opastusta.

Lupapalvelut

Tavoitteet (valtuusto ja lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Sähköisen lupapalvelun kattavuus	Sähköisesti haetut rakennus- ja toimenpideluvat	80 % rakennus- ja toimenpideluvista haettu sähköisesti.	Toteutuu, rakennus- ja toimenpideluvista on 96 % haettu sähköisesti

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Sähköisen lupapalvelun tiedotuksessa/markkinoinnissa onnistuminen riittävän tehokkaasti, jotta asiakkaat hyödyntäisivät palvelua täysimääräisesti.

Lupapalvelut

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	1,0	1,0	1,0	0
vakituinen	1,0	1,0	1,0	0
tilapäiset	0,0	0,0	0,0	0
Rakennusluvut		85,0	93,0	
Toimenpideluvat		50,0	44,0	
Ilmoitusluvut		75,0	75,0	
Suoritettut katselmukset		240,0	168,0	
sähköiset lupahakemukset kpl	230	180	176	-4
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	72 247	59 000	74 921	15 921
Toimintakulut	101 274	113 094	93 690	-19 404
Toimintakate	29 027	54 094	18 769	-35 325
Muutos-% edelliseen		86,4	-65,3	-151,7

Tehtävän nimi:

Taseyksikkö/vesihuoltolaitos

Vastuhenkilö

Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus

Vesilaitoksen tehtävänä on toimittaa asiakkailleen keskeytyksettä asetuksat täyttävää vettä sekä vastaanottaa jätevettä ja käsitellä sitä ympäristöluvan mukaisesti.

Tavoitteet (valtuusto ja lautakunta)	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Toiminnan keskeytymättömyys	Suunnittelemattomat keskeytykset toiminnassa	Ei keskeytyksiä	Muutama keskeytys. Enimmäkseen ongelmia oli kiinteistöjen omissa vesihuoltojärjestelmissä.
Taloudellisesti itsekkannattava	Taloudellinen toteutuma	Tuotot kattavat menot, poistot ja 1 % koron kunnan pääomalle	Toteutuu, ei korotuspainetta veden hintaan tällä hetkellä

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Kunnan vesihuoltoverkostot ovat pääsääntöisesti rakennettu 1970-80 -luvulla. Vaikka saneerauksia tehdäänkin vuosittain, niin ongelmia verkoston osalta tulee joka vuosi. Talouden osalta vedenkulutus joko vähenee tai pysyy ennallaan, vaikkakin uusia liittyjiä tulee vuosittain. Kulurakenne kuitenkin kasvaa tarvikkeiden ja palveluiden kallistuessa. Tämä asettaa korotuspaineita veden ja jäteveden hintaan, joka on tällä hetkellä hieman korkeampi, kuin verrokkikuntien keskiarvo. Puhdistamon ympäristöluvasta on tehty kunnan toimesta valitus. Mikäli valitus ei mene läpi, niin sitten uudesta ympäristöluvasta voi aiheutua merkittäviä kustannuksia kunnalle. Henkilöstöressurssien riittävyys on merkittävä riski.

Taseyksikkö**Vesihuoltolaitos**

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstömäärä	3,0	3,5	3,5	0
vakituinen	3,0	3,5	3,5	0
tilapäiset	0,0	0,0	0,0	0
laskutettu vesi m3	206 839	196 000	201 435	5 435
laskutettu jätevesi m3	143 605	148 000	142 425	-5 575
TALOUS	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot	681 263	666 500	668 947	2 447
Toimintakulut	420 723	431 864	440 084	8 220
Toimintakate	-260 540	-234 636	-228 863	5 773
Muutos-% edelliseen		-9,9	-2,5	
poistot	205 943		209 509	

TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ

TEKNINEN OSASTO YHTEENSÄ

Suoritteet/tunnusluvut	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Henkilöstö	37,53	37,50	36,75	-0,75
* vakituiset	32,33	32,30	31,25	-1
* tilapäiset	5,20	5,20	5,50	0
Toimintamenot €/as.	892,60	868,13	841,33	27
Toimintatulot €/as.	684,69	688,33	693,70	-5
Toimintakate €/as.	199,75	189,63	145,89	44
asukasluku		5 300	5 311	
TULOSLASKELMA	TP-2019	MTA-2020	TP-2020	Muutos TA/TP20
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 619 389	1 652 622	1 539 529	113 093
Maksutuotot	113 332	82 450	108 666	-26 216
Tuet ja avustukset	15 662	6 500	7 145	-645
Muut tuotot	1 921 582	1 906 561	2 028 907	-122 346
Toimintatuotot yht	3 669 965	3 648 133	3 684 247	-36 114
Toimintakulut				
Palkat ja palkkiot	1 183 193	1 160 041	1 131 133	28 908
Henkilöstön korvaukset	-6 310	-16 100	-21 896	5 796
Eläkekulut	323 810	330 551	307 118	23 433
Muut sivukulut	33 709	50 363	32 557	17 806
Henkilöstömenot yhteensä	1 534 402	1 524 855	1 448 912	75 943
Asiakaspalv.ostot	0	0	0	0
Muiden palv.ostot	1 446 487	1 410 417	1 299 101	111 316
Aineet ja tarvikkeet	1 223 386	1 180 003	1 162 592	17 411
Avustukset	165 039	150 000	148 031	1 969
Muut menot	371 298	387 883	400 415	-12 532
Toimintakulut yht	4 740 612	4 653 158	4 459 051	194 107
Toimintakate	1 070 647	1 005 025	774 804	230 221
Muutos-% edelliseen		-6,1	-22,9	

POISTOT / TEKLA

TP-2019	TP-2020
1 542 991	1 488 953

**KUNTAKONSERNI / TYTÄRYHTIÖT
TOIMINNALLISET TAVOITTEET 2020**

Tehtävän nimi:
VUOKRATALOT OY

Vastuhenkilö
Kunnanhallitus/Kunnanjohtaja

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Sopivan asunnon järjestäminen kullekin asunnonhakijalle, tyhjien asuntojen määrän vähentäminen	Jätetyt asuntohakemukset/ toteutuneet vuokrasopimukset, tyhjien asuntojen määrä	Kaikki asunnonhakijat ovat saaneet asunnon. Käyttöaste: 30 tyhjää asuntoa 171 asunnosta	**) 19 tyhjää asuntoa 171 asunnosta

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

- Asukasmäärän väheneminen kunnassa
- Työpaikkojen väheneminen kunnassa
- Väestön ikääntyminen (asunnoista iso osa sijaitsee liian kaukana vanhuksille)

***) Kaikki, joilla on ollut luottotiedot kunnossa ovat saaneet asunnon, myös luottotiedon menettäneistä ne hakijat, joilla on ollut perusteltu syy asunnon saannille, tai vuokranmaksukyky on perusteltu riittävällä tavalla, tai vuokranmaksusta vastaa ulkopuolinen taho.

Tehtävän nimi:
KIINTEISTÖ OY KANGASNIEMEN TEOLLISUUSTALO

Vastuhenkilö

Kunnanhallitus/Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Kangasniemen kunnan omistaman kiinteistöyhtiö Kiinteistö Oy Kangasniemen Teollisuustalon tehtävänä on teollisuus- ja liiketilojen omistus, hallinta, rakentaminen, myynti/vuokraus erityisesti kasvaville (toimiville) ja uusille, uutta henkilöstöä merkittävästi työllistävillä ja palkkaavilla yrityksille. Teollisuustalo myös kannustaa yrityksiä laajentamaan liiketoimintaansa auttamalla ja tiedottamalla mm. ELY-investointiavustusten saamisessa. Teollisuustalo tekee yhteistyötä muiden kunnan alueen yritystiljoja vuokraavien/myyvien yritysten kanssa. Lisäksi Kiinteistö Oy Kangasniemen Teollisuustalo vastaa yhdessä kunnan teknisen toimen kanssa kiinteistöyhtiön omistamien teollisuuskiinteistöjen teknisestä isännöinnistä.

Tavoitteet	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kannattava toiminta	Positiivinen talous	Kattaa vuokratuloilla kiinteistöjen hoito- ja pääomakulut	Toteutuu, tilinpäätös on ylijäämäinen

Keskeisimmät riskit tavoitteiden saavuttamiselle:

Tiloja vuokranneiden yritysten heikon taloustilanteen johdosta kasvavat vuokrasaamiset.

Investoinnit

INVESTOINNIT TOTEUMA 2020

KIINTEÄ OMAISUUS	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Kiinteän omaisuuden osto	200 000	200 000	159 687	40 313	159 687
Kiinteän omaisuuden myynti	200 000	200 000	1 740 967	-1 540 967	1 740 967
Kiinteä omaisuus yhteensä	0	0	-1 581 280	1 581 280	-1 581 280

TALONRAKENNUS	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Koittilan koulu					
- Sadevesi- ja pihasaneeraus	15 000	26 000	24 000	2 000	24 000
Beckerin koulu					
- Sisäänkäynti saneeraus	15 000	12 500	9 542	2 958	9 542
- Pimennysverhot	8 500	11 000	10 042	958	10 042
95- osan saneeraus	15 000	15 000	9 460	5 540	9 460
Kalliolan koulu					
- PTS mukaiset saneeraukset	15 000	15 000	1 344	13 656	1 344
Lukio					
- Aluerakenteiden saneeraus	150 000	163 000	169 614	-6 614	169 614
- Lukituksen saneeraus	30 000	30 000	0	30 000	0
Terveyskeskus					
- Putkisaneeraus	50 000	50 000	-40 000	90 000	0
Yritystilojen kunnostus	17 000	17 000	10 345	6 655	10 345
Päiväkoti					
- Pihakatos	15 000	0	0	0	0
- IV-koneen saneeraus	60 000	75 000	74 488	512	74 488
Tehomet 2- halli					
- Vesikatteen saneeraus	350 000	32 600	126 543	-93 943	126 543
Kiinteistöjen peruskorjaus, erikseen nimetyt kohteet	10 000	10 000	0	10 000	0
Talonrakennus yhteensä	750 500	457 100	395 378	61 722	435 378

Valtionosuudet + investointituki

TALONRAKENNUS NETTO	750 500	457 100	395 378	61 722	435 378
----------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

LIIKUNTA-ALUEET	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Jäähallin vesikatesaneeraus	15 000	15 000	5 238	9 762	10 000
Jäähallin rakennesaneeraus	10 000	10 000	0	10 000	0
Liikunta-alueet yhteensä	25 000	25 000	5 238	19 762	10 000

Valtionosuudet + investointituki

LIIKUNTA-ALUEET NETTO	25 000	25 000	-8 762	19 762	10 000
------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

KAAVATIET	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Päällystyssaneeraukset	80 000	80 000	79 983	17	79 983
Katuvalaistus					
- Hallitien valaistus	20 000	42 000	41 173	827	41 173
Teollisuusalueen laajentaminen lapaskangas					
- Takojantie	50 000	28 000	0	28 000	0
Liikenneturvallisuuskohteet	10 000	10 000	9 065	935	9 065
Kaavatiet yhteensä	160 000	160 000	130 221	29 779	130 221

Valtionosuudet + investointituki

KAAVATIET NETTO	160 000	160 000	130 221	29 779	130 221
------------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

PUISTOT JA YLEISET ALUEET	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Kiviniemen leirintäalueen kehittäminen	100 000	100 000	0	100 000	0
Puulaan virtaavat vedet- hanke	40 000	40 000	13 001	26 999	13 001
Tonttien tasaus	40 000	40 000	0	40 000	0
Puistot ja yleiset alueet yhteensä	180 000	180 000	13 001	166 999	13 001
Valtionosuudet + investointituki					
PUISTOT JA YLEISET ALUEET NETTO	180 000	180 000	13 001	166 999	13 001

IRTAIMISTO	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Kameravalvonnat	30 000	30 000	0	30 000	0
Lukion irtaimisto	35 000	35 000	27882	7 118	33 000
Yhdistelmäkoneet	10 000	10 000	8258	1 742	9 000
Pesulaite Wille	14 000	14 000	11000	3 000	14 000
Urheilukeskus mönkijä	15 000	15 000	11257	3 743	11 257
hyppypatjojen suojat	8 000	8 000	0	8 000	0
Kalustehankinnat yhteensä	112 000	112 000	58 397	53 603	67 257
Valtionosuudet + investointituki	0	0			
KALUSTEHANKINNAT YHTEENSÄ	112 000	112 000	58 397	53 603	67 257

ICT-HANKINNAT	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Verkkopalvelut	10 000	10 000		10 000	0
Viestintä	10 000	10 000		10 000	0
Järjestelmät	20 000	20 000	99 103	-79 103	99 103
Infra	74 200	74 200	5 817	68 383	5 817
ICT-hankinnat yhteensä	114 200	114 200	104 920	9 280	0
Valtionosuudet + investointituki					
ICT-HANKINNAT YHTEENSÄ	114 200	114 200	104 920	9 280	0
Irtaimistohankinnat yhteensä	226 200	226 200	163 317	62 883	67 257
Valtionosuus	0	0	0	0	0
Irtaimistohankinnat netto	226 200	226 200	163 317	62 883	67 257

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 541 700	1 248 300	866 842	381 458	815 544
Valtionosuudet+myyntitulot+investointituki	200 000	200 000	1 754 967	-1 540 967	1 740 967
INVESTOINNIT NETTO	1 341 700	1 048 300	-888 125	1 922 425	-925 423

VESI- JA VIEMÄRILAITOS	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
Linjaverkostojen saneeraus	100 000	100 000	44 506	55 494	44 506
Puhdistamon saneeraus					
- välppä	100 000	100 000	50 855	49 145	50 855
- hajukaasujen poisto	40 000	40 000	0	40 000	0
Teollisuusalueen laajentaminen lapaskangas					
- Takojantien vesihuolto	10 000	10 000	0	10 000	0
Vesi- ja viemärlaitos yhteensä	250 000	250 000	95 361	154 639	95 361
Valtionosuudet, liittymämaksut			1 436		
VESI- JA VIEMÄRILAITOS NETTO	250 000	250 000	93 925	154 639	95 361

	TA-2020	Määrärahasiirrot	Toteutuma	Erotus	Ennuste
INVESTOINTI MENOT	1 791 700	1 498 300	962 203	536 097	910 905
INVESTOINTI TULOT	200 000	200 000	1 756 403	-1 540 967	1 740 967
INVESTOINNIT NETTO	1 591 700	1 298 300	-794 200	2 077 064	-830 062

Tilinpäätöslaskelmat

Ulkoinen = virallinen tuloslaskelma

Ulkoinen = virallinen tuloslaskelma

	Vuosi 2020		Vuosi 2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	972 135,88		903 026,22	
Maksutuotot	298 029,82		367 696,02	
Tuet ja avustukset	345 969,09		435 960,06	
Muut toimintatuotot	1 589 031,44	3 205 166,23	1 292 898,78	2 999 581,08
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-6 157 822,31		-6 241 088,94	
Eläkekulut	-1 775 130,95		-1 752 415,60	
Muut sivukulut	-171 215,98		-173 971,81	
Palvelujen ostot	-27 980 288,34		-28 049 179,13	
Aineet ja tarvikkeet	-1 416 653,80		-1 438 915,26	
Avustukset	-756 831,14		-894 828,26	
Muut toimintakulut	-637 401,08	-38 895 343,60	-648 996,55	-39 199 395,55
Toimintakate		-35 690 177,37		-36 199 814,47
Verotulot		19 437 052,34		18 513 828,61
Valtionosuudet		20 038 437,00		18 372 289,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	16 642,23		17 821,41	
Muut rahoitustuotot	293 449,73		261 585,26	
Korkokulut	-96 697,39		-121 454,73	
Muut rahoituskulut	-337,85	213 056,72	-562,47	157 389,47
Vuosikate		3 998 368,69		843 692,61
Suunnitelman mukaiset poistot		-1622646,47		-1 672 347,19
Satunnaiset erät				
Tilikauden tulos		2 375 722,22		-828 654,58
Varausten muutos				
Tilikauden yli/-alijäämä		2 375 722,22		-828 654,58
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		8,24		7,65
Toimintatuotot, €/asukas		603,50		559,62
Toimintakulut, €/asukas		-7 323,54		-7 313,32
Vuosikate/Poistot. %		246,41		50,45
Vuosikate, €/asukas		752,85		157,41
Asukasmäärä 31.12		5311		5360

HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämäinen tulos 2.375.722.22 euroa kirjataan omaan pääomaan tilikauden yli- ja alijäämätilille.

Tuloslaskelma

**KANGASNIEMEN KUNNAN TULOSLASKELMA
ULKOISET JA SISÄISET**

	01.01.- 31.12.2020		01.01.- 31.12.2019	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 509 249,46		2 549 289,94	
Maksutuotot	298 741,82		369 112,02	
Tuet ja avustukset	345 969,09		435 960,06	
Muut toimintatuotot	2 426 853,19	5 580 813,56	2 108 796,82	5 463 158,84
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-6 157 822,31		-6 241 088,94	
Henkilösivukulut	-1 946 346,93		-1 926 387,41	
Eläkekulut	-1 775 130,95		-1 752 415,60	
Muut henkilösivukulut	-171 215,98		-173 971,81	
Palvelujen ostot	-29 470 134,58		-29 641 916,59	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 464 378,89		-1 495 253,06	
Avustukset	-756 831,14		-894 828,26	
Muut toimintakulut	-1 475 477,08	-41 270 990,93	-1 463 499,05	-41 662 973,31
Toimintakate		-35 690 177,37		-36 199 814,47
Verotulot		19 437 052,34		18 513 828,61
Valtionosuudet		20 038 437,00		18 372 289,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	16 642,23		17 821,41	
Muut rahoitustuotot	293 449,73		261 585,26	
Korkokulut	-96 697,39		-121 454,73	
Muut rahoituskulut	-337,85	213 056,72	-562,47	157 389,47
Vuosikate		3 998 368,69		843 692,61
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 622 646,47		-1 672 347,19
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Tilikauden tulos		2 375 722,22		-828 654,58
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		2 375 722,22		-828 654,58

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 998 368,69	843 692,61
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-312 736,70	214 253,65
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-962 204,28	-1 162 192,33
Rahoitusosuudet investointeihin	14 000,00	6 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 055 139,15	12 443,26
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 792 566,86	-85 802,81
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	11 000,00	115 166,67
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 713 340,00	-1 706 208,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 100 000,00	2 100 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-42 648,84	180 040,73
Vaihto-omaisuuden muutos	-10 977,61	10 750,14
Pitkäaikaisten saamisten muutos		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-389 419,14	548 460,98
Korottomien velkojen muutos	-891 661,50	565 875,00
Rahoituksen rahavirta	-5 137 047,09	1 814 085,52
Rahavarojen muutos	-344 480,23	1 728 282,71
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	2 206 794,00	2 551 274,23
Rahavarat 1.1.	-2 551 274,23	-822 991,52
	-344 480,23	1 728 282,71
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v vuosilta 2016-2020	3 356 174	-5 878 375
Investointien tulorahoitus, %	421,7	73,0
Pääomamenojen tulorahoitus, %	150,9	30,7
Lainanhoitokate	2,3	0,5
Kassan riittävyys, pv	19,3	22,1
Kassasta maksut	41 667 585	42 189 251
Asukasmäärä	5 311	5 360

KANGASNIEMEN KUNTA

T A S E

VASTAAVAA

Tilinpäätös

Tilinpäätös

PYSYVÄT VASTAAVAT

31.12.2020

31.12.2019

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

152 237,27

104 718,49

Muut pitkävaikutteiset menot

Aineettomat hyödykkeet yht.**152 237,27****104 718,49****Aineelliset hyödykkeet**

Maa- ja vesialueet

4 061 093,36

4 153 735,71

Rakennukset

17 609 338,32

19 732 306,26

Kiinteät rakenteet ja laitteet

10 060 643,48

10 519 004,83

Koneet ja kalusto

117 949,89

182 568,25

Muut aineelliset hyödykkeet

140 029,83

140 029,83

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

238 628,17

124 088,93

Aineelliset hyödykkeet yht.**32 227 683,05****34 851 733,81****Sijoitukset**

Osakkeet ja osuudet

8 259 851,40

8 100 164,06

Muut lainasaamiset

1 141 936,08

1 152 936,08

Muut saamiset

8 530,50

8 530,50

Sijoitukset yhteensä**9 410 317,98****9 261 630,64****PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ****41 790 238,30****44 218 082,94****TOIMEKSIANTOJEN VARAT**

Valtion toimeksiannot

0,00

1 016,78

Lahjoitusrahastojen erityiskatteet

11 353,51

9 061,17

TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ**11 353,51****10 077,95****VAIHTUVAT VASTAAVAT****Vaihto-omaisuus**

Aineet ja tarvikkeet

46 275,47

35 297,86

Saamiset**Pitkäaikaiset saamiset**

Muut saamiset

2 163 856,00

2 716 714,00

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

439 558,57

503 366,11

Lainasaamiset

133 720,00

118 720,00

Muut saamiset

181 014,23

194 587,40

Siirtosaamiset

1 292 498,94

287 841,09

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä**2 046 791,74****1 104 514,60****Rahoitusarvopaperit**

Muut arvopaperit

Rahoitusarvopaperit yhteensä**Rahat ja pankkisaamiset****2 206 794,00****2 551 274,23****VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ****6 463 717,21****6 407 800,69****VASTAAVAA YHTEENSÄ****48 265 309,02****50 635 961,58**

KANGASNIEMEN KUNTA

	Tilinpäätös 31.12.2020	Tilinpäätös 31.12.2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	18 417 900,51	18 417 900,51
Liittymismaksurahasto		
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	5 151 605,78	5 980 260,36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 375 722,22	-828 654,58
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	25 945 228,51	23 569 506,29
PAKOLLISET VARAUKSET	212 564,00	212 564,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	2 820,00	3 836,78
Lahjoitusrahastojen pääomat	653 153,51	693 598,00
Muut toimeksiantojen pääomat	5 119,72	5 031,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	661 093,23	702 466,51
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 267 144,00	9 730 484,00
Saadut ennakot	8 550,00	8 550,00
Muut velat	217 853,55	200 288,52
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	8 493 547,55	9 939 322,52
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 200 000,00	10 550 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	1 463 340,00	1 463 340,00
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	1 980 942,67	1 975 341,16
Muut velat	147 359,98	137 792,84
Siirtovelat	1 161 233,08	2 085 628,26
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	12 952 875,73	16 212 102,26
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	48 265 309,02	50 635 961,58
Omavaraisuusaste, %	53,76	46,55
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	50,23	65,54
*)Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 eur	7 527	5 152
*)Kertynyt yli-/alijäämä €/as	1 417	961
Lainakanta 31.12	17 930 484	21 752 374
Lainakanta 31.12. euroa/asukas	3 376	4 058
Lainat ja vastuut 31.12.	18 109 775	21 925 510
Lainat ja vastuut 31.12. euroa/asukas	3 410	4 091
Lainasaamiset 31.12 1000 eur	1 142	1 153
Asukasmäärä 31.12.	5 311	5 360

Ulkoiset kokonaistulot ja menot

ULKOISET KOKONAISTULOT JA -MENOT	Vuosi 2020	Vuosi 2019
TULOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	3 205 166,23	2 999 581,08
Verotulot	19 437 052,34	18 513 828,61
Valtionosuudet	20 038 437,00	18 372 289,00
Korkotuotot	16 642,23	17 821,41
Muut rahoitustuotot	293 449,73	261 585,26
Tulorahoituksen korjauserät - pysyvien vastaavien hyöd.luovutusvoitot	362 265,67	1 912,24
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	14 000,00	6 000,00
Käyttöomaisuuden myyntitulot	2 055 139,15	14 132,91
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	11 000,00	115 166,67
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,00	2 100 000,00
Oman pääoman lisäykset		
Kokonaistulot yhteensä	45 433 152,35	42 402 317,18
MENOT		
Varsinainen toiminta		
Toimintakulut	-38 895 343,60	-39 199 395,55
Korkokulut	-96 697,39	-121 454,73
Muut rahoituskulut	-337,85	-562,47
Tulorahoituksen korjauserät Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustappiot	-49 528,97	-3 601,89
Pakollisten varausten lis. (+) ja väh. (-)	0,00	212 645,00
Investoinnit		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-962 204,28	-1 162 192,33
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 713 340,00	-1 706 208,00
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-2 100 000,00	0,00
Kokonaismenot yhteensä	-43 817 452,09	-41 980 769,97
Kokonaistulojen ja menojen erotus	1 615 700,26	421 547,21
Täsmäytys:		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 271 220,03	-2 149 829,92
Kassavarojen muutos	-344 480,23	1 728 282,71
Erotus	-1 615 700,26	-421 547,21

Kangasniemen kuntakonserni tuloslaskelma

**KANGASNIEMEN
KUNTAKONSERNI**

ulkoinen

TULOSLASKELMA 1000 eurot

	2020		2019	
Toimintatuotot		26 821		26 002
Toimintakulut		-61 319		-61 758
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		7		17
Toimintakate		-34 490		-35 738
Verotulot		19 437		18 514
Valtionosuudet		20 038		18 372
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	23		25	
Muut rahoitustuotot	303		250	
Korkokulut	-190		-216	
Muut rahoituskulut	-12	124	-5	54
Vuosikate		5 109		1 202
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 654		-2691	
Arvonalentumiset	0	-2 654	0	-2 691
Satunnaiset erät			0	
Tilikauden tulos		2 455		-1 489
Tilinpäätössiirrot		0		0
Vähemmistöosuudet		7		19
Tuloksen oikaisuerät				
Tilikauden yli-/alijäämä		2 462		-1 470
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT				
Toimintatuotot/Toimintakulut, %		44		42
Vuosikate/Poistot %		193		45
Vuosikate, €/asukas		962		224
Asukasmäärä 31.12		5 311		5 360

KANGASNIEMEN KUNTAKONSERNI		1000 eurot	
RAHOITUSLASKELMA		2020	2019
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		5 109	1 202
Satunnaiset erät		15	0
Tulorahoituksen korjauserät		<u>-326</u>	33
	4 798		1 235
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-2 042	-3149
Rahoitusosuudet investointeihin		16	30
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		<u>2 065</u>	<u>39</u>
	405		-2 714
Toiminnan ja investointien rahavirta		<u>4 837</u>	<u>-1 479</u>
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset		0	-1
Antolainasaamisten vähennykset		<u>11</u>	115
	114		
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		883	1721
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-2 119	-2083
Lyhytaikaisten lainojen muutos		<u>-2 831</u>	<u>1839</u>
	1 477	-4 067	
Oman pääoman muutokset			-25
	8		
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos		-41	179
Vaihto-omaisuuden muutos		-47	12
Saamisten muutos		-321	572
Korottomien velkojen muutos		<u>-469</u>	<u>454</u>
	1 217	-878	
Rahoituksen rahavirta		<u>-4 959</u>	<u>2 816</u>
Rahavarojen muutos		-122	1 337
Rahoitusarvopaperit 31.12.		91	
Rahavarat 31.12.		2 888	3101
Rahavarat 1.1.		<u>3 101</u>	<u>1764</u>
	1 337	-122	
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v vuosilta 2016-2020, 1000 eur			
		-156	-8 357
Investointien tulorahoitus, %		252,2	38,2
Lainanhoitokate		2,3	0,6
Kassan riittävyys, pv		16	16,8
Asukasmäärä		5 311	5 360

KANGASNIEMEN KUNTAKONSERNI	KONSERNITASE 2020	
1000 EUROA		
VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	327	305
Muut pitkävaikutteiset menot	37	35
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	4410	4506
Rakennukset	25729	28270
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10303	10789
Koneet ja kalusto	895	1048
Muut aineelliset hyödykkeet	219	212
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1437	701
	42994	45 526
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	219	222
Muut osakkeet ja osuudet	596	440
Muut lainasaamiset	507	496
Muut saamiset	23	23
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	322	170
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	222	175
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	2 164	2 717
Lyhytaikaiset saamiset	4 572	3 719
Rahoitusarvopaperit	90	
Rahat ja pankkisaamiset	2 888	3 101
VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 960	56 930

VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	18 418	18 418
Ylikurssirahasto		
Arvonkorotusrahasto		
Muut rahastot	130	89
Ed.tilikausien yli/-alijäämä	-2 490	-947
Tilikauden yli/-alijäämä	2 462	-1 470
VÄHEMMISTÖOSUUDET	145	156
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	331	337
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	980	870
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	17 499	18 514
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	232	214
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	10 332	12 301
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	6 921	8 451
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	54 960	56 930
Konsernitaseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	34	28
Suhteellinen velkaantuneisuus %	53	62
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista,%	42	49
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	-28	-2 417
Kertynyt yli/-alijäämä, €/asukas	-5	-446
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	27 831	30 815
Konsernin lainat, €/asukas	5 240	5 749
Lainat ja vastuut 31.12., 1000 eur	28 002	30 988
Lainat ja vastuut 31.12. euroa/asukas	5 272	5 781
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	530	519
Kunnan asukasmäärä	5311	5 360

**KANGASNIEMEN KUNTA
TULOSLASKELMA****VESI - JA VIEMÄRILAITOS**

	Vuosi 2020	Vuosi 2019
Liikevaihto	668 946,87	681 262,91
Varastojen lisäys/vähennys(-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Tulot yhteensä	668 946,87	681 262,91
 Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet	-140 065,37	-118 924,87
Palvelujen ostot	-72 659,26	-85 239,97
 Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-160 898,49	-151 539,90
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-48 189,26	-50 259,11
Muut henkilösivukulut	-4 818,44	-4 524,64
Henkilöstökulut yhteensä	-213 906,19	-206 323,65
 Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-209 549,02	-205 943,06
Liiketoiminnan muut kulut	-11 858,30	-12 349,94
Menot yhteensä	-648 038,14	-628 781,49
 Liikeylijäämä(-alijäämä)		
 Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkokulut	0,00	0,00
 Ylijäämä ennen satunnaisia eriä		
Satunnaiset tuotot ja -kulut		
Tilikauden ylijäämä	20 908,73	52 481,42

Taseyksikön tase

KANGASNIEMEN KUNTA	VESIHUOLTOLAITOS	
VASTAAVAA	Tase	Tase
PYSYVÄT VASTAAVAT	31.12.2020	31.12.2019
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
Aineettomat hyödykkeet yht.	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	60 467,65	60 467,65
Rakennukset	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 884 355,87	4 999 979,84
Koneet ja kalusto	10 125,97	10 125,97
Aineelliset hyödykkeet yht.	4 954 949,49	5 070 573,46
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	4 954 949,49	5 070 573,46
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	132 814,85	132 176,26
Korottomat saamiset kunnalta	239 444,59	89 856,49
Saamiset yhteensä	372 259,44	222 032,75
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	372 259,44	222 032,75
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 327 208,93	5 292 606,21
VASTATTAVAA	Tase	Tase
	31.12.2020	31.12.2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	4 887 346,91	4 887 346,91
Liittymismaksurahasto	0,00	0,00
Ed. tilikauden ylijäämä (alijäämä)	185 975,44	133 494,02
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	20 908,73	52 481,42
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 094 231,08	5 073 322,35
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksuvelat	217 853,55	200 288,52
Korottomat velat kunnalta		
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	217 853,55	200 288,52
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Ostovelat	15 124,30	18 995,34
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	15 124,30	18 995,34
Vieras pääoma yhteensä	232 977,85	219 283,86
	5 327 208,93	5 292 606,21

Taseyksikön rahoituslaskelma

KANGASNIEMEN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOS

	RAHOITUSLASKELMA	2020	2019
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate		230 457,75	258 424
Liikelyjäämä (-alijäämä)		20 908,73	52 481
Poistot ja arvonalentumiset		209 549,02	205 943
Rahoitustuotot ja -kulut			
Satunnaiset erät			
Tuloverot			
Tulorahoituksen korjauserät			
Investointien rahavirta			
Investointimenot		-95 361	-173 497
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			
Toiminnan ja investointien rahavirta		135 097	84 927
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutos			
Saamisten muutos		104 347,59	4 929
Korottomien velkojen muutos		-239 444,59	-89 856
Rahoituksen rahavirta		-135 097,00	-84 927
Rahavarojen muutos			
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.			
Rahavarat 1.1.			

**Tehomet II -halli
Kangasniemen kunta /
Tuloslaskelma**

	Vuosi 2020	Vuosi 2019
Liikevaihto	44 350,74	44 883,54
Tulot yhteensä	44 350,74	44 883,54
Materiaalit ja palvelut		
Palvelujen ostot	-1 104,19	-7 872,18
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-80 160,22	-79 704,72
Menot yhteensä	-81 264,41	-87 576,90
Rahoitustuotot ja -kulut		
Rahoituskulut	0,00	0,00
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä		
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0,00	0,00
Tilikauden alijäämä	-36 913,67	-42 693,36

Vuokra muodostuu noteerauspäivän koron mukaisesti teollisuuskiinteistön tasearvosta 1.589.633 euroa laskettuna 4,5 %, mikä puolivuositain tarkistetaan.

Vuokralainen maksaa kaikki kiinteistöön kohdistuvat käyttö- ja ylläpitokustannukset.

Liitetiedot

**KANGASNIEMEN KUNTA
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

TILINPÄÄTÖS 31.12.2020

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1.Arvostus- ja jaksotuseriaatteet

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeetön merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta perusteeton esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Poistosuunnitelma hyväksytty kunnanvaltuustossa 4.3.2013.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutokset

ei ole tehty muutoksia

3.Oikaisut edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei muutoksia

4.Selvitys edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuudesta

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia keskenään.

5.Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Vuoden 2019 ja 2020 konsernitilinpäätöksen edellisten tilikausien yli/alijäämätilin ero johtuu v. 2019 Vaalijalan ky:n korjatusta tilinpäätöksestä, jota ei huomioitu v. 2019 konsernitilinpäätökseen.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt, kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaisia pysyviin vastaaviin sisältyviä katteita ei ole.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäiset omistuksen eliminoinnit on tehty. Kiinteistöveroja ei ole eliminoitu eikä liittymismaksut ole olennaisia.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöksen liitteenä esitetään perusteltu selostus, jos konsernitilinpäätöksen laatimisessa ei ole noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kunnan tilinpäätöksessä.

Poikkeavat tilikaudet

Konserniyhtiöiden tilikaudet vastaavat peruskunnan tilikautta

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Vuokratalojen ja Kangasniemen kunnantalon sekä Kangasniemen Matkakiinteistön aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistot on tehty tytäryhtiöissä täysimääräisinä, eikä poistoeroja TP 2020 ole kirjattu.

Aikaisemmille tilikausille kertynyt poistoero konsernitaseessa kirjattu edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.

TUOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6 Toimintatuotot tehtäväalueittain	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2020	2019	2020	2019
Ulkoiset erät				
Kunnanhallitus (sis.sos.ja terv.palv)	24 900 368	24 048 896	730 641	483 508
Sivistystoimi	0	0	508 837	614 700
Tekniset palvelut	339 066	327 513	1 965 687	1 901 292
Toimintatuotot yhteensä	25 239 434	24 376 409	3 205 165	2 999 500

7 Verotulojen erittely	2 020	2 019
Kunnallisvero	14 676 082	14 009 473
Kiinteistövero	1 780 414	1 844 403
Yhteisövero	2 980 556	2 659 951
Verotulot yhteensä	19 437 052	18 513 827

8 Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset	2020	2019
Valtionosuudet		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus ml. tasaukset	13 375 110	14 960 687
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	4 043 172	3 966 576
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-525 093	-554 974
Verotulomenetysten kompensatio	3 145 248	0
Valtionosuudet yhteensä	20 038 437	18 372 289

9 Palvelujen ostot, ulkoiset	TP-2020	TP-2019
Asiakaspalvelujen ostot	24 937 569	24 825 636
Muiden palveluiden ostot	3 042 719	3 223 542
	27 980 288	28 049 178

10 Valtuustoryhmille toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet

Ei ilmoitettavaa

11 Selvitys suunnitelmanmukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Vuoden 2012 poistoajoissa on huomioitu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston 15.11.2011 antama yleisohje.

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistosuunnitelma hyväksytty kunnanvaltuustossa 4.3.2013.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistomenetelmät ovat:

Rakennukset	tasapoisto	25-40 vuotta
Kadut ja tiet	tasapoisto	20 vuotta
Muut kiinteät rakenteet	tasapoisto	10-40 vuotta
Autot ja kuljetusvälineet	tasapoisto	5 vuotta
ATK-laitteet ja ohjelmat	tasapoisto	3 vuotta
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-5 vuotta

12 Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisällyvistä pakollisten varausten muutoksista

Ei ole

13 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Kunta 2020	Kunta 2019
Muut toimintatuotot		
Myyntivoitot	362 266	1 861
Muut toimintakulut		
Myyntitappiot	49 529	3 602

14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Ei ole

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

20- OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ 22

Kuntakonsernin osuus (euroa)

	Kotipaikka	Omistus- osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt					
Kangasniemen Vuokratalot Oy	K-niemi	100 %	243 532	4 130 155	44 508
Ki Oy Kangasniemen Kunnantalo	K-niemi	91,96 %	3 958 043	11 687	-90 562
Ki Oy Kangasniemen Teollisuustalo	K-niemi	100 %	132 121	208 823	1
Kangasniemen Matkakiinteistö	K-niemi	60 %	736 725	3 217	851

Kuntayhtymät

Etelä-Savon Maakuntaliitto	Mikkeli	3,56 %	41 048	371 120	8 808
Etelä-Savon Sairaanhoidopiiri	Mikkeli	5,47 %	1 464 960	9 318 149	47 467
Itä-Suomen päihdehuollon ky	Mäntyharju	1,10 %	15 121	476	-1 670
Vaalijalan kuntayhtymä	Pieksämäki	1,67 %	324 850	468 278	127 653

Osakkuusyhteisöt

As Oy Tukihaka 14 huoneistoa	K-niemi	34,29 %	96 056	2 287	0
As Oy Kangasniemen Jokipelto 3 huon	K-niemi	25,54 %	60 761	552	2 047

Asunto-osakkeet

		Omistus- osuus	Osakkeet kunta kpl	Osakepääoma yhteensä	Huoneisto
As Oy Kanerva	K-niemi	7,53 %	650	8634	1
As Oy Kangasniemen Mäkirinne	K-niemi	2,53 %	38	1503	1
As Oy Puulavedenkatu	K-niemi		74		1
As Oy Majalanhovi	K-niemi		570		1
As Oy Kangasniemen Kotikangas	K-niemi		2070		1

Muut osakkeet

As Oy Ainolanhaka	K-niemi		89		
Jyväseudun Ajoharjoittelurata Oy	Jyväskylä		4		
Kangasniemen Kaha Oy	K-niemi		10		
Nordic Baltinc Holding FDR			1189		
Metsä Board Oyj			411		
Suur-Savon Sähkö Oy			2514		
Puula Golf	K-niemi		4		
Kuntarahoitus Oy	Helsinki		5000		
Etelä-Savon tietohallinto OY/ICT KPK	Mikkeli		6024		

23 Saamisten erittely		2020		2019	
		pitkäaikaiset	lyhytaikaiset	pitkäaikaiset	lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset					
Lainasaamiset		545 976		556 976	
Muut saamiset					
Siirtosaamiset					
Yhteensä		545 976		556 976	
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset					
Lainasaamiset					
Muut saamiset			1 050		25 138
Siirtosaamiset					
Yhteensä			1050	0	25138
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä					
Myyntisaamiset					
Lainasaamiset					
Muut saamiset					
Siirtosaamiset					
Yhteensä					

24 Siirtosaamiset		2020	2019
	Läsäkosken kauppahintasaamiset	194 480	194 480
	Muut siirtosaamiset, Essote	928 983	
		1 123 463	194 480

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

24 Oman pääoman erittely	Kunta	Konserni	Kunta	Konserni
	2020	2020	2019	2019
Peruspääoma 1.1.	18 417 900	18 417 900	18 417 900	18 417 900
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	18 417 900	18 417 900	18 417 000	18 417 900
Rahastopääomat				
Ylikurssirahasto				
Arvonkorotusrahasto				
Muut rahastot	0	129 790	0	88 978
Rahastopääomat 31.12.	0	129 790	0	88 978
Edellisten kausien yli/alijäämä	5 151 606	-2 490 000	5 980 260	-947 000
Tilikauden yli/alijäämä	2 375 722	2 462 000	-828 655	-1 470 000
Oma pääoma yhteensä	25 945 228	18 519 690	23 568 605	16 089 878

27 Pitkäaikainen vieras pääoma

Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

(v. 2022 ja myöhemmin erääntyvät)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Rah.- ja vak.laitoksilta, Essote	4 253 308	4 059 560		
Rah. Ja vak.laitoksilta, Vaalijan ky	283 774	287 005		
Nordea			0	0
Kuntarahoitus Oy			9 730 484	11 193 824
	4 537 082	4 346 565	9 730 484	11 193 824

29 Pakollinen varaus Esshp, pakollinen varaus	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2020	2019	2020	2019
	331 000	337 000	212 564	212 564

30 Velkojen erittely

	Kunta	
	2020	2019
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat, Kunnantalo	5 943	7 066
Velat kuntayhtymille		
Ostovelat, Vaalijalan ky	2 440	0
Ostovelat, Esshp ky	1 088 339	792 159

31 Shekkilimiittivelka, Op-Pohjola	2020	2019
		250 000

32 Liittymismaksuvelat	2020	2019
		217 854

33 Erittely siirtovelosta	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Palkkojen ja henk.sivukulujen jaksotus, Essote	1 451 847	1 361 045	784 709	744 279
Palkkojen ja henk.sivukulujen jaksotus, Vaalijala	117 899	125 737		
Korkojaksotukset			39 955	40 906
Valtionosuusennakot			231 461	264 270
Siirtovelat yhteensä	1 569 746	1 486 782	1 056 125	1 049 455

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

35	Leasing-vastuut, ilman arvonlisäveroa	Kunta	
		2020	2019
	Handelsbanken		
	joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	0	0
	myöhemmin maksettavat		
	Danske Bank		
	joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 195	4 625
	myöhemmin maksettavat	0	1 770
	Pohjola Pankki Oyj		
	joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	74 487	97 688
myöhemmin maksettavat	91 493	66 156	
Nordea			
joista seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 026	828	
myöhemmin maksettavat	1540	2069	
36	Konserni		
	Muut kuntaa koskevat vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen		
	Muut taloudelliset vastuut		
		Kunta	
		2020	2019
	Vuokravastuut (leasing)		
	Arvonlisäveron palautusvastuu	2 189 172	2 546 206
35-	Vastuusitoumukset		
39	Kunnan omasta velasta	2020	2019
	Kiinnitykset		
	Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
	Kangasniemen Vuokratalot		
	Jäljellä oleva pääoma	3 625 639	3 837 024
	Muiden puolesta annetut takaukset		
	Kangasniemen Vanhustentalosäätiö	646 889	676 821
	Itäkankaan vesiosuuskunta	144 000	180 000
	Ki Oy Myrskytalo	362 746	372 824
	Harvel Kiinteistöt Oy	0	400 000
	Jäljellä oleva pääoma	1 153 635	1 629 645
	Takaukset yhteensä		
	Jäljellä oleva pääoma	4 779 274	5 466 669
	Vakuudet, konserni		
		2 020	2019
	Vakuudet ja takaukset	4 779 274	5 466 669

40	2020	2019
Kuntien osuus kuntien takauskeskuksen takausvastuusta 31.12. kattamattomista takausvastuista Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	35 727 834	32 822 646
	22 262	21 595

47 Muut taloudelliset vastuut

Koronvaihtosopimus

Nordea Pankki Suomi Oyj , sopimus nro 955189/1193840 / 20.10.2010

Nimellispääoma 2 500 000 euroa

Sopimuksen alk.pvm 20.10.2010

Sopimuksen päättymispvm 20.10.2020 sovellettu seuraava

Nordea Pankki Suomi Oyj maksaa Kangasniemen kunnalle:

Vaihtuva korko EUR EURIBOR 1 kuukausi

Korko ensimmäiselle korkojaksolle -0,455 % p.a.

Kangasniemen kunta maksaa Nordea Pankki Suomi Oyj:lle

Vaihtuva korko EUR EURIBOR 6 kuukauden mukaan

Marginaali -0,15% p.a.

Korko ensimmäiselle korkojaksolle -0,232 % p.a.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

42 Henkilöstön lukumäärä 31.12.	Kunta	Kunta
	2020	2019
Vakinaiset	146	148
Määräaikaiset	25	22
Työllistetyt+oppisopimus	8	6
Henkilöstö yhteensä	179	176

43 Henkilöstökulut	2020	2019
Käyttötalous		
Palkat ja palkkiot	6 249 613	6 286 561
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 775 131	1 752 416
Muut henkilösivukulut	171 216	173 972
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-91 792	-45 473
Käyttötalouden henkilöstömenot yhteensä	8 104 168	8 167 476
Aktivoitu käyttöomaisuuteen		
Investointien henkilöstömenot yhteensä	0	0
Henkilöstökulut yhteensä	8 104 168	8 167 476

44 Luottamustoimipalkkioista maksetut verot puolueittain	2020	2019
Keskustan Kangasniemen kunnallisjärjestö	1 766	2 586
Kansallinen Kokoomus	193	337
Perussuomalaiset ry Kangasniemen osasto	0	0
Mikkelin Seudun Vihreät	416	810
Yhteensä	2 375	3 733

45 Tilintarkastajan palkkiot	2020	2019
Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	13 253	10 194
Muut palkkiot	0	0

46 Kunnan ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

Kunnanjohtajasopimus

Kunnanjohtajan kanssa on 20.12.2017 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kk:n palkkaa vastaavan suuruisesta korvauksesta

Käyttöomaisuus

KÄYTTÖOMAISUUS v. 2020

	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet							Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pikävaik. menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Arvo- ja taide-esineet	Keskeneräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.	68 131,93	36 586,56	104 718,49	4 153 735,71	19 732 306,26	10 519 004,83	182 568,25	140 029,83	124 088,93	34 851 733,81
Lisäykset tilikauden aikana	100 333,30		100 333,30		146 749,61	237 146,85	62 984,71		168 585,12	615 466,29
Rahoitusosuudet tilikaudella					-40 000,00	-14 000,00			12 000,00	-6 000,00
Vähennykset tilikauden aikana				-92 642,35	-1 648 324,25					-1 740 966,60
Siirrot erien välillä					126 509,66	52 672,92			-65 901,08	
Tilikauden poisto	-52 814,52		-52 814,52		-707 902,96	-734 181,12	-127 603,07		-144,80	-1 569 831,95
Arvonlennukset ja niiden palautukset										
Poistamaton hankintameno 31.12.	115 650,71	36 586,56	152 237,27	4 061 093,36	17 609 338,32	10 060 643,48	117 949,89	140 029,83	238 628,17	32 227 683,05
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	115 650,71	36 586,56	152 237,27	4 061 093,36	17 609 338,32	10 060 643,48	117 949,89	140 029,83	238 628,17	32 227 683,05
Olennaiset lisäpoistot										
Erittely olennaisista lisäpoistoista										

	Osakkeet ja osuudet				Yhteensä	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset			Yhteensä
	Tytäryhteisö-osakkeet	Kuntayhtymäosuudet	Osakkuus-yhteisöosuudet	Muut osakkeet ja osuudet		Saamiset tytäryhteisöiltä	Muut lainasaamiset	Muut saamiset	
Hankintameno 1.1.	5 941 429,51	1 709 353,77	84 606,28	364 774,50	8 100 164,06	556 976,10	595 959,98	8 530,50	1 161 466,58
Lisäykset				159 687,34	159 687,34				
Vähennykset						-11 000,00			-11 000,00
Siirrot erien välillä									
Hankintameno 31.12.	5 941 429,51	1 709 353,77	84 606,28	524 461,84	8 259 851,40	545 976,10	595 959,98	8 530,50	1 150 466,58
Arvonlennukset									
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 941 429,51	1 709 353,77	84 606,28	524 461,84	8 259 851,40	545 976,10	595 959,98	8 530,50	1 150 466,58

Arvonlisäveron palautusvastuu

ARVONLISÄVERON PALAUTUSVASTUU

TILINPÄÄTÖS 31.12.2020

	Arvonlisä- verot	Oman käytön veron peruste	Oman käytön ALV	ALV-vastuu 2020	ALV-vastuu 2019
v.2011 valmistuneet					
Vanhainkodin kattoturvalaitteet, viemäröinti	7097,11			0,00	709,71
Terveyskeskuksen vesikate, remonti	15981,01			0,00	1598,10
Päiväkodin aidat ja portit, lämmitysjärjestelmä	2684,12			0,00	268,41
Beckerin koulun luokkien äänieristys	2151,78			0,00	215,18
Kankaisten koulun homeremontti	23883,01			0,00	2388,30
Vuojalahden koulun vesihuolto, autolämmitys	1000,24			0,00	100,02
Koittilan koulun vesihuolto, autolämmitys	3467,15			0,00	346,72
Äkryn koulun vesihuolto, autolämmitys	633,30			0,00	63,33
Tehomet-hallin yritystilojen kunnostus	88302,25			0,00	8830,23
Kartano-hallin yritystilojen kunnostus	29719,62			0,00	2971,96
v. 2012 valmistuneet					
Palvelutalot A ja B, lämmitysjärjestelmä	4265,15			426,52	853,03
Beckerin koulu, kellarikerroksen saneeraus	1673,69			167,37	334,74
Koittilan koulu, puutyöluokan saneeraus	1419,32			141,93	283,86
10 % Vuojalahden koulu, ilmanvaihtosaneeraus	28214,58			2821,46	5642,92
Tehomet -halli, yritystilojen kunnostus	1500,73			150,07	300,15
LM -halli, vesikatteen peruskorj. Teoll.tien puol. osa	3696,56			369,66	739,31
Kartano -halli, myymälän remontti	25598,37			2559,84	5119,67
v. 2013 valmistuneet					
Vanhainkoti, saneeraus, lisälämmöneristys	4060,09			812,02	1218,03
Beckerin koulu, saneeraus	238259,31			47651,86	71477,79
Terveyskeskus, saneeraus	3568,80			713,76	1070,64
20 % Äkryn koulu, jätevesijärjestelmä	1935,48			387,10	580,64
LM-halli, saneeraus	4432,93			886,59	1329,88
Tehomet- halli, kangasnosto-ovet	14013,60			2802,72	4204,08
v. 2014 valmistuneet					
Vuojalahden koulu, ilmanvaihtokone	8101,50			2430,45	3240,60
Palvelutalot A ja B, kattosaneeraus	3289,44			986,83	1315,78
30 % Paloasema, korjaus-/muutostyöt (homek./ensivastetilat)	4433,75			1330,13	1773,50
LM -halli, saneeraus	3723,89			1117,17	1489,56
Tehomet -halli, kangasnosto-ovet	2720,39			816,12	1088,16

v. 2015 valmistuneet				
	Koittilan koulu, vesikaton maalaus	1872,00	748,80	936,00
	Beckerin koulu, kattovesijärjestelmien saneeraus	2581,20	1032,48	1290,60
	Lukio, vesikaton maalaus	3071,28	1228,51	1535,64
40 %	LM-halli, saneeraus	10941,34	4376,54	5470,67
	Vanhainkoti, saneeraus	213778,92	85511,57	106889,46
	Uusi kehitysvammaisten toimintakeskus	183317,44	73326,98	91658,72
	Terveyskeskus, saneeraus	181068,11	72427,24	90534,06
v. 2016 valmistuneet				
	Koittilan koulu, julkisivujen saneeraus	9178,46	4589,23	5507,08
	Otto Mannisen koulu, jätevesijärjestelmä	562,10	281,05	337,26
	Lukio, luokkien saneeraus	8356,84	4178,42	5014,10
	Yritystilojen kunnostus, LM-halli	3044,91	1522,46	1826,95
50 %	Yritystilojen kunnostus, Kiviniemi	2669,00	1334,50	1601,40
	LM-halli, saneeraus	15780,75	7890,38	9468,45
	Kiinteistöjen automaation saneeraus, Kalliola	1168,80	584,40	701,28
	Kiinteistöjen automaation saneeraus, LM-halli	2366,40	1183,20	1419,84
	Kiinteistöjen automaation saneeraus, urheilukeskus	1128,00	564,00	676,80
v.2017 valmistuneet				
	Koittilan koulu, rakennetiivistykset	1710,79	1026,47	1197,55
60 %	Kankainen, uusi koulu	2343009,87	1405805,92	1640106,91
	Uusi kirjasto	452551,61	271530,97	316786,13
	Yritystilojen kunnostus, LM-halli	1017,12	610,27	711,98
v.2018 valmistuneet				
	Koittilan koulu, julkisivusaneeraus	4207,20	2945,04	3365,76
70 %	Beckerin koulu, vesikatteen saneeraus	13897,29	9728,10	11117,83
	Beckerin koulu, sisäänkäyntisaneeraus	1108,01	775,61	886,41
	Beckerin koulu, inva-varustelu	786,18	550,33	628,94
	Kalliolan koulu, kattosaneeraus	35909,44	25136,61	28727,55
	Yritystilojen kunnostus, Tehomet II-halli	1960,11	1372,08	1568,09
	Yritystilojen kunnostus, LM-halli	1443,88	1010,72	1155,10
	Päiväkoti, vesikate- ja sadevesisaneeraus	25716,22	18001,35	20572,98
v.2019 valmistuneet				
	Koittilan koulu, ikkunat	6029,03	4823,22	5426,13
80 %	Beckerin koulu, vesikatteen saneeraus	17259,72	13807,78	15533,75
	Terveyskeskus, paloilmoin ja sprinklaus	26185,88	20948,70	23567,29
	Yritystilojen kunnostus, LM-halli/Hankkija	759,12	607,30	683,21
	Yritystilojen kunnostus, Rantatori, ravintolarakennus	1759,64	1407,71	1583,68
	Kalliolan päiväkoti, sisäpintasaneeraus	940,39	752,31	846,35
	Museo, vesikatesaneeraus	21046,88	16837,50	18942,19
	Niirasen päiväkoti	6524,32	5219,46	5871,89
	Jäähalli, nosto-oven saneeraus	1014,11	811,29	912,70
	Jäähalli, juoksusuoran saneeraus	1768,24	1414,59	1591,42

v.2020 valmistuneet		
Koittilan koulu, sadevesi- ja pihasaneeraus	5760,00	5184,00
Beckerin koulu, pimennysverhot	2410,06	2169,05
Beckerin koulu, sisäänkäyntisaneeraus	2290,09	2061,08
90 % Lukio, lukituksen saneeraus	1806,80	1626,12
Ravintola Puulaaki, terassi	2482,83	2234,55
Päiväkoti, IV-koneen saneeraus	17877,14	16089,43
Tehomet 2-halli, vesikatteen saneeraus	30370,40	27333,36

Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12., Kangasniemen kunta

2 189 172,24

2 546 206,43

TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintakate kertoo jaksetettujen toimintatuottojen ja –kulujen erotuksen, joka on katettava verorahoituksella ja valtionosuuksilla.

Vuosikate kuvaa kokonaisrahoituksen riittävyttä. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyttä investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin.

Rahoituslaskelman tunnusluvut mittaavat maksuvalmiutta ja kassavarojen riittävyttä

Investointien tulo-rahoitus = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttömaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$ Lainanhoitokate kertoo tulo-rahoituksen riittävyden vieraan pääoman veloitteiden hoitoon. Lainanhoitokyvyn katsotaan olevan hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2.

Kassan riittävyys 31.12.2019 = $365 \cdot \text{rahavarat} / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Taseen tunnusluvut:

Omavaraisuusaste, % = $100 \cdot (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$.

50 %:n tai, sitä alemmaa omavaraisuusastetta on pidettävä jo heikkona ja se merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Tunnusluku kertoo kunnan vakavaraisuudesta, alijäämän sietokyvystä ja kyvystä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = $100 \cdot (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$. Mitä pienempi suhteellisen velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisin maksusta tulo-rahoituksella.

Lainakantaan lasketaan koko vieraan pääoman määrä vähennettynä saaduilla enna-koilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Toiminnan ja investointien rahavirta, tulo-rahoitus

kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin eli kuinka paljon varsinainen toiminta on tuottanut tilikauden aikana rahavaroja.

Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Tilinpäätös

Tasekirja sidottuna kirjana

ATK-tulosteina: Päivä- ja pääkirjat, tuloslaskelma ja tase, osto- ja myyntireskontra, palkkakirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito ja lainakirjanpito

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tositelajit ja säilyttämistapa	säilytys paperitositteina
Taloushallinto	002-009, 201
Palkat	370-399
Ostoreskontra	101
Myyntireskontra	151, 221
Rondoreskontra	450
Muut välitiedostot	501
Laskutukset	612-690

Allekirjoitukset ja merkinnät

KANGASNIEMEN KUNNANHALLITUS



Tapani Nykänen
kunnanhallituksen puheenjohtaja



Tiina Väisänen



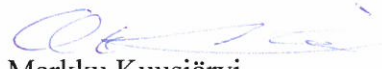
Maisa Juntunen



Rauni Pietarinen



Marjaana Sävilammi



Markku Kuusjärvi



Roope Pylvänäinen



Risto Nylund
kunnanjohtaja

Kangasniemellä 29 2021

TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kangasniemellä 12/5 2021

BDO Audiator Oy



Aki Rusanen
tilintarkastaja, JHTT, HTM