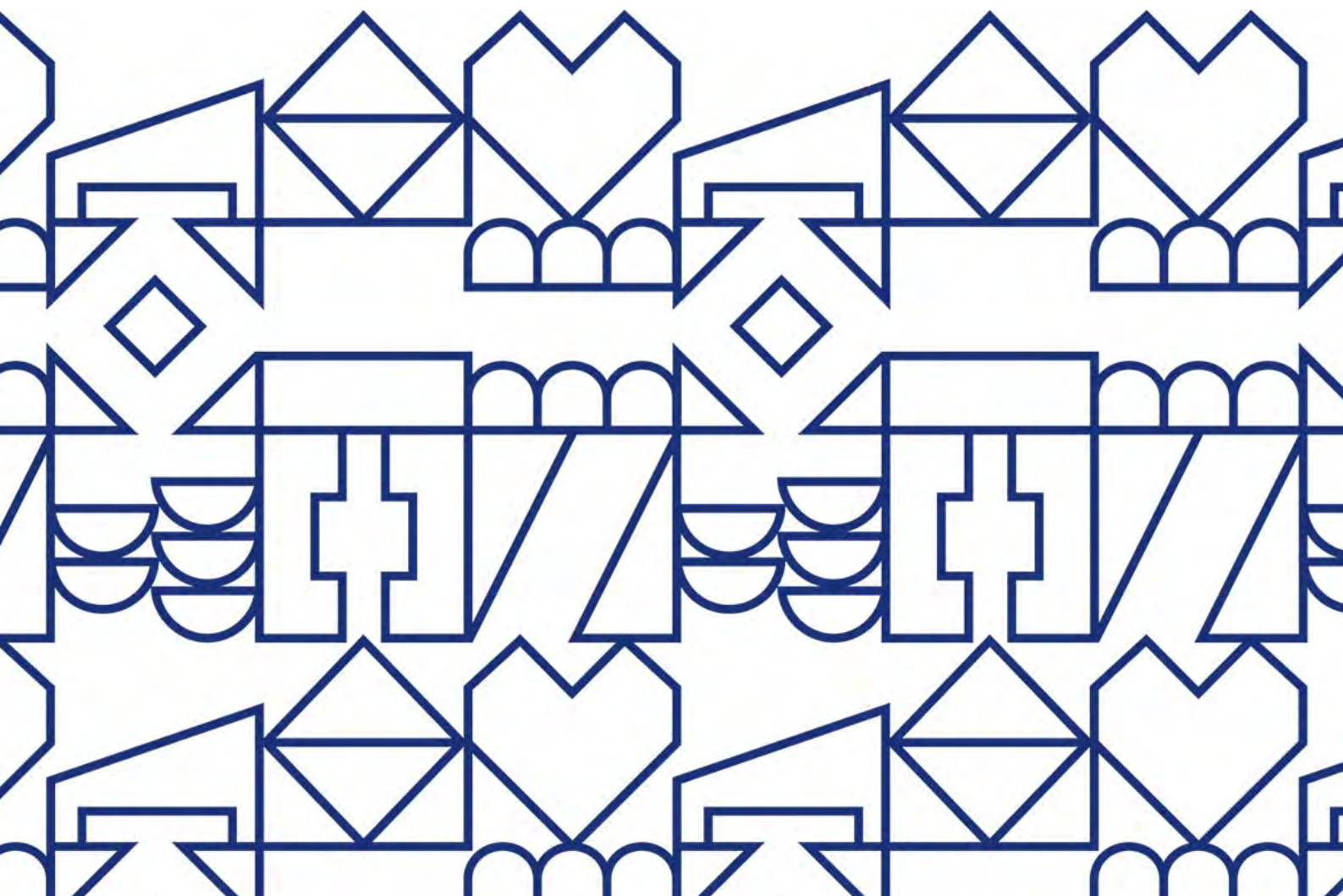


Talousarvio 2021 Taloussuunnitelma 2022-2024

Hyväksytty valtuuston kokouksessa 9.11.2020



1.	Kaupunginjohtajan katsaus	1
2.	Talousarvion valmistelun lähtökohdat	3
2.1	Yleinen talouskehitys	3
2.2	Kunnallistalouden kehitys	6
2.3	Valtion talousarvioesityksen vaikutukset kuntatalouteen	12
2.4	Sosiaali- ja terveysalan valtakunnallinen uudistus 2023 lukien.....	14
2.5	Talousarvion laadinnan lähtökohdat	15
3.	Talousarviorakenne	18
4.	Seinäjoen kaupunkistrategia 2018 – 2025	20
5.	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta kaupunkikonsernissa	23
6.	Talousarvioehdotuksen valmistelu	25
7.	Taloussuunnitelma	25
8.	Liikelaitos	25
9.	Talousarvio	25
9.1	Tuloslaskelmaosa	26
9.2	Investointiosa	39
9.3	Rahoitusosa	43
10.	Talouden tasapainottaminen	48
10.1	Lähtökohdat talouden tasapainottamiselle.....	48
10.2	Talouden kolme skenaariota ja tasapainottamisohjelma	49
11.	Taloussuunnitelma vuosille 2022 – 2024	52
12.	Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos	53
13.	Liikelaitoksen vaikutus kaupungin tilikauden tulokseen	54
14.	Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	55
	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	
	Hallintokunnat	57
	Liikelaitos	110
	Tytäryhteisöt	116
	Tulosalueet ja kustannuspaikat	131
	Investoinnit	191
	Taloussuunnitelma vuosille 2022 – 2024	196
	Liitteet	
	Seinäjoen kaupungin suunnitelman mukaiset poistoajat	218
	Talousarviolainojen ottamista koskeva delegointi	220
	Talousarvion sitovuustasomäärittely	221

TALOUSARVIO 2021

1. KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Seinäjoen kasvu on jatkunut vuoden 2020 aikana myönteisesti. Asukasluvun arvelaan kasvavan vuoden loppuun mennessä noin 500 asukkaalla. Vuoden 2021 talousarviota valmistellaan edelleen epävarmassa taloustilanteessa. Erilaiset toimet koronavirusepidemian taltuttamiseksi kuormittavat yhteiskuntaa ja epidemian jatkuminen rasittaa taloutta laajasti. Kuntatalous on vuosina 2019 ja 2020 heikentynyt voimakkaasti. Vuoden 2019 tilinpäätösten mukaan kolme neljästä kunnasta teki alijäämäisen tuloksen. Monia kuntia uhkaa joutuminen ns. kriisikuntamenettelyyn. Kuntien menot jatkavat kasvuaan, mutta tärkein tulonlähde, verotulot, pienenee tai ei kasva riittävästi.

Seinäjoen kaupungin osalta vuosi 2020 on erittäin haasteellinen ja tavoitteena on, ettei syntyisi kolmatta peräkkäistä alijäämäistä tilinpäätöstä. Valtio on tarjonnut kunnille tukipaketin, jolla mm. koronaviruksen vaikutuksia kuntatalouteen pyritään tasoittamaan. Kuluvan vuoden taloutta Seinäjoen kaupungissa on jouduttu sopeuttamaan mm. paikallisella sopimuksella sekä henkilöstön lomautuksilla.

Vuoden 2021 talousarvion lähtökohtana on ollut tasapainoinen tulos siten, että vuosikatteella pystytään kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Kaupunginhallituksen keväällä 2020 antamaan suunnitteluraamiin ei toimialojen lautakuntakierroksen jälkeen päästy, mutta kaupunginjohtajan ehdotus on laadittu yhteistyössä toimialojen kanssa siten, että vuoden 2021 suunniteltu tulos on positiivinen. Suunnitteluraamin saavuttaminen on tarkoittanut erittäin tarkkaa valmistelua toimialoilla, uusien tulojen etsimistä, rakenteellisia uudistuksia ja palvelujen karsimista.

Investointien osalta tavoitteena on ollut päästä alle 30 M€:n nettoinvestointeihin ja keskittyä vain vaikuttavimpiin investointeihin. Lisäksi kaupungin tytäryhtiöt investoivat merkittävästi.

Talousarvio 2021 on laadittu tiukaksi ja sen onnistunut toteuttaminen vaatii tarkkuutta ja suunnitelmallisuutta. Koko organisaation yhteen hiileen puhaltaminen ja vastuullinen yksituumainen toiminta kaupungin tulevankin menestymisen eteen on välttämätöntä. Talousarviovuoden onnistuminen ja erityisesti tulevien vuosien talouden kestävyys vaativat hyvää ja kehittävää johtamisotetta ja valmiutta uusiutua ja tehdä rakenteellisiakin muutoksia.

Kiitän talousarvion 2021 laadintaan osallistuneita ja erityisesti henkilöstöämme. Seinäjoen kaupungin luottamushenkilöt ovat tuoneet arvokkaan panoksensa ja linjauksensa talousarvion 2021 valmisteluun. Talousarvion toteuttaminen vuoden 2021 aikana vaatii seuranta- ja tarvittaessa reagointia.



Tehtävä ei ole ollut helppo ja varsinainen työ tehdään toimialoilla, tulosalueilla ja -yksiköissä vuoden 2021 aikana. Tässä meidän on kuitenkin yhdessä onnistuttava.

Lähtökohtamme uudelle vuodelle 2021 ovat kuitenkin strategian ja toteutuneen kehityksen johdosta hyvät. Yrittäjäyys, kasvu, kaupungin elinvoimaisuus sekä hyvät kunnalliset ja yksityiset palvelut ovat maan huippua. Yhdessä uudistumme ja käännämme talouden kehityksen parempaan.



Jaakko Kiiskilä
Kaupunginjohtaja



2. TALOUSARVION VALMISTELUN LÄHTÖKOHDAT

2.1 Yleinen talouskehitys

Talouden näkymät ovat maailman, Euroopan ja Suomen taloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja. Oletuksena Valtiovarainministeriön (VM) ennusteissa on, että vuodenvaihteessa 2019-2020 Kiinasta alkanut covid-19 (korona) pandemia hiipuu vähitellen pois ja ettei tule toista suurta epidemia-aaltoa Suomeen. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät kuitenkin epävarmoina siihen asti, kunnes sairauteen on löydetty tehokas rokote tai hoito.

Maat ovat rajoittaneet liikkumista ja liiketoimintaa taudin leviämisen hillitsemiseksi, ja alkaneet purkaa rajoituksia vasta, kun ovat havainneet leviämisen pysähtyvän. Ei kuitenkaan tiedetä, riittävätkö tehdyt toimet selättämään pandemian. Monissa maissa epidemia laajenee edelleen ja niissäkin maissa, joissa tauti on laantumassa, pelätään sen toista aaltoa. Lisäksi aikataulu tautiin tehoavan rokotteen tai hoidon saamisesta käyttöön on epäselvä.

Maailmantalous supistuu 6 % vuonna 2020 ja kasvaa 5,5 % vuonna 2021, arvioidaan VM:n uusimmassa talousennusteessa 5.10.2020. Merkittävin riski on koronan toinen aalto ja sitä mahdollisesti seuraava rajoittavien toimien palauttaminen. Neuvotteluiden kariutuminen Ison-Britannian ja EU:n välillä johtaisi kovaan Brexitiin. Yhdysvaltojen ja Kiinan välinen jännite kiristää globaalia geopolitiittista tilannetta. Tuotanto 2020-luvulla on supistunut ja työllisyys heikentynyt äkisti ja julkiset taloudet velkaantuvat nopeasti kaikkialla maailmassa.

Vuoden 2021 talousarviota valmistellaan poikkeuksellisen laajan epävarmuuden keskellä. Rahamarkkinoiden poikkeuksellisen suuri epävarmuus, talouselämän ja työllisyyden negatiivinen kehitys tulee näkymään voimakkaasti yhteiskunnassa, yritysten kannattavuudessa ja toisaalta myös kuntien verotulorahoituksen merkittävästi pienentymisenä. Ollaan taantumassa. Ei voida arvioida kovin luotettavasti, kuinka syväle maailman ja Suomen talous lopulta sukeltaa ja kuinka pitkään sukellus kestää. Euroalue on kärsinyt pandemiasta suurista talouksista ehkä eniten. Monella palvelualalla tuotanto pysähtyi käytännössä kokonaan. Myös teollisuuden tuotanto on kärsinyt kysynnän supistumisesta. Maailmanlaajuinen koronaviruspandemia on supistanut Suomen taloutta, joskin vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista. Talouden ennustetaan toipuvan asteittain vuoden 2020 loppupuolelta alkaen ja vuonna 2021 bruttokansantuotteen ennakoidaan Suomessa jälleen kasvavan.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan Valtiovarainministeriön ennusteiden mukaan -4,5 % v. 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua ja valtion talousarvio on laadittu elvyttäväksi, alijäämää on kertymässä noin 12 miljardia euroa vuonna 2021. Myös vuonna 2020 elvytettiin sekä maailmassa, Euroopassa että Suomessa hyvin voimakkaasti. EU on hyväksynyt historialliseen hätärahoituksen, yli 750 miljardia euroa, minkä lisäksi Euroopan Keskuspankki on elvyttänyt 1350 miljardilla. Suomen valtio on ottanut lisävelkaa vuosina 2020-2021 elvyttääkseen lähes 30 miljardia. Euroopan unionin ja Suomen elvytystoimet on tärkeä Suomenkin viennin turvaamiseksi, mutta se toisaalta lisää kestävyysvajetta entisestään ja isoja tasapainotuspaineita julkiselle sektorille lähivuosina ja kuluvana vuosikymmenenä.



Talouden toipuminen vuoden 2020 loppupuolelta alkaen on hidasta elvytystoimista huolimatta taloudessa tapahtuneen luottamuksen laskun sekä yleisen epävarmuuden seurauksena. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen.

Bruttokansantuotteen ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	-4,5 %
2021	2,6 %
2022	1,7 %
2023	1,6 %
2024	1,6 %

Suomen Pankki on puolestaan ennustanut 2,7 %:n kasvua vuodelle 2021. VM on arvioinut, että BKT on koronaa edeltävällä tasolla vasta vuonna 2022.

Julkisen talouden rahoitusasema vahvistuu ensi vuonna, mutta alkaa sen jälkeen vähitellen heikentyä. Myös julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen kääntyy 2020-luvun alkuvuosina uudelleen merkittävään kasvuun.

Julkinen talous Suomessa on heikentynyt koronan ja siitä seuranneen voimakkaan laskusuhdanteen, elvytystoimien ja verokertymien laskun takia voimakkaasti. Tästä johtuen julkisen talouden alijäämä syvenee ja julkisyhteisöjen velka suhteessa BKT:hen kääntyy jyrkkään kasvuun. Julkinen talous pysyy ennusteiden mukaan selvästi alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa erittäin voimasta kasvuaan 2020-luvulla.

Suomessa koronaviruksen aiheuttama kriisi loi tarpeen täsmentää hallitusohjelman tavoitteita julkisen talouden pidemmän aikavälin vakauttamisesta. Hallitus linjasi kestävyystiekartan ensimmäisessä vaiheessa 2020, että tavoitteena on vakauttaa julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen vuosikymmenen loppuun mennessä. Hallitus on linjannut toimista, joilla julkisen talouden kestävyyttä vahvistetaan. Hallitus pyrkii vahvistamaan työllisyyttä, talouskasvun edellytyksiä, kilpailukykyä ja hillitä rakenteellisin uudistuksin julkisten menojen kasvua.

Pitkän aikavälin julkisen talouden kestävyysvaje on 3,5 % suhteessa BKT:hen, noin 10 miljardia euroa. Jos valmisteltavat rakenteelliset uudistukset ja kasvua vauhdittavat uudistukset eivät riitä vahvistamaan julkista taloutta tavoitellusti, hallitus on sitoutunut turvautumaan julkisiin tuloihin ja menoihin nopeasti vaikuttaviin toimiin.

Talouskasvu jääkin VM:n ennustevuosina enimmäkseen kotimaisen kysynnän varaan. Alhaiset korot luovat otolliset olot kotitalouksille kuluttaa ja yrityksille investoida. Suomen taloudellinen toimintaympäristö kokonaisuudessaan tarjoaa yhä edellytykset kasvun jatkumiselle maailmantalouden epävarmuudesta huolimatta. Suomessa talousodotukset ovat kääntyneet heikkenevään suuntaan.

Inflaatiokehityksen ennustetaan pysyvän oheisessa taulukossa (kuluttajahinnat) esitetyn mukaisesti varsin maltillisena vuoteen 2022 asti. Inflaatiokehitys on ollut vaatimatonta erityisesti kehittyneissä maissa pidempään. Hintojen noususta ei juuri ole merkkejä ennusteperiodillakaan, ja keskeisten keskuspankkien hintavakaustavoitteet ovat kaukana. Hidas inflaatio heijastaa yleistä alavireisyyttä taloudessa.

2019	1,0 %
2020	0,4 %
2021	1,2 %
2022	1,4 %



Ansiotason nousuksi arvioidaan valtiovarainministeriössä noin 2,5 %:in vuosittaista kasvuvauhtia vuosina 2021-2022. Vuonna 2020 ansiotason arvellaan laskevan -2,0 %.

Taloukasvun hidastuminen heikentää työllisten määrän kasvua. Työllisyysaste laskee 71,0 %:iin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työllisyystoimiin panostamalla työllisyysaste saadaan nousemaan suunnitelmavuosina. Työmarkkinoiden tilanne on heikentynyt merkittävästi koronan ja vuoden 2020 taantuman myötä. Työllisyys supistuu -2,5 %, ja työllisyysaste on enää 71,0 prosenttia vuonna 2021. Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla.

Työllisyysasteen ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	71,2 %
2021	71,0 %
2022	71,5 %
2023	71,8 %
2024	71,9 %

Tilastokeskuksen lukujen (vertailukelpoinen muiden Euroopan maiden työttömyyslukujen kanssa) mukaisen työttömyysasteen ennustetaan kasvavan 8,0 %:sta 8,2 %:iin vuonna 2021, mutta sen jälkeen laskevan vuosittain -0,2 %-yksikköä.

Tilastokeskuksen seuraaman **työttömyysasteen** ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	8,0 %
2021	8,2 %
2022	8,0 %
2023	7,8 %
2024	7,6 %

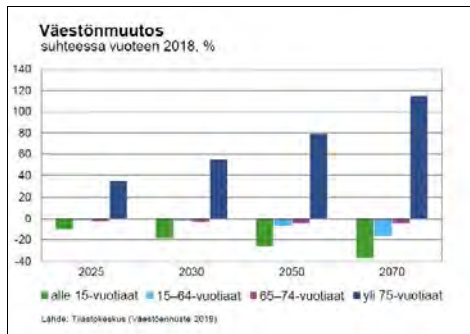
Rahoitusmarkkinoilla keskuspankkien ja valtioiden voimakkaat elvytystoimet ja talouden vain maltillisen kasvun näkymät näkyvät myös alhaisena korkotasona. Sekä lyhyet että pitkät markkinakorot ovat historiallisen alhaisella tasolla, ja niiden nousun näkymä on lykkääntynyt pidemmälle tulevaisuuteen. Euroalueella eri valtiolainojen korkoero suhteessa Saksaan on pienentynyt.

VM:ssä on etsitty ratkaisuja koronan jälkeiseen aikaan myös talouden asiantuntijoiden voimin. Vesa Vihriälän taloustyöryhmän (Vesa Vihriälä, Bengt Holmström, Sixten Korkman, Roope Uusitalo) työ luovutettiin vuonna 2020 hallitukselle. Sen tehtävänä oli katsoa koronaa pidemmälle tulevaa.

Kolme vaihetta voidaan työryhmän esityksinä ainakin nähdä:

1. Tukipaketti yrityksiä painottaen. Yritykset ovat saaneet talouskentällä isoimman iskun ja tämä näkyy palveluissa alasajona, lomautuksina, työttömyyden kasvuna ja yleisessä taloudessa taantuman nopeana syventymisenä. Työryhmä tuo esille riskin, että talouskriisi voi pitkittyäkin.
2. Elvytysinvestoinnit valtiolta.
3. Armoton sopeuttamistarve on edessä julkisessa taloudessa, noin 3-4 % BKT:ta vastaava sopeutus tarvitaan valtion taloudessa akuutin koronavaiheen jälkeen lähivuosina. Velkaantumisen vähentäminen samalla on keskeistä. Sote-uudistuksen onnistumisella ja työllisyysasteella on merkitystä. Suomella oli jo ennen koronakriisiä tuntuva julkisen talouden kestävyysvaje, joka johtuu mm. väestön ikääntymisestä:





Myös Hetemäen kansliapäällikkötyöryhmä on ollut vuonna 2020 samoilla linjoilla Vihriälän työryhmän kanssa arvioidessaan tulevaa:

- Elvytysvaiheen jälkeen Suomessa julkisen talouden tasapainottamistarve on 7 miljardia euroa 2020-luvulla. Tarvitaan koronan jälkeen julkisen talouden sopeuttamista, rakenteellisia uudistuksia, työllisyyttä ja veronkorotuksia.

Pääministeri Marinin hallitusohjelmasta ja talouspoliittisista toimenpiteistä kerrotaan tarkemmin kappaleessa 2.3.

2.2 Kunnallistalouden kehitys

Tilastokeskuksen syyskuussa 2020 julkaiseman ennakkollisen Kuntatalous puolivuosi-katsauksen mukaan tammi-kesäkuussa 2020 kuntien toimintatuotot vähenivät 2,4 % edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Kuntien maksutuotot tippuivat alkuvuoden aikana yli sadalla miljoonalla eurolla (-16 %). Kuntien toimintakulut sen sijaan pysyivät tammi-kesäkuussa nollan tuntumassa. Esimerkiksi henkilöstökulut kasvoivat 0,4 %, kun taas esimerkiksi avustukset lisääntyivät 4 %.

Kuntien menoja kasvattavat väestön ikääntymisestä johtuvien sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvun ja hallitusohjelman mukaisten menolisäysten lisäksi uutena tekijänä koronakriisistä aiheutuvat lisäkustannukset ja erityisesti verotulojen menetykset. Kun tämä yhdistetään usean kunnan jo aiemmin vaikeutuneeseen taloustilanteeseen, on kunnille aiheutunut suuria haasteita.

Ennakkollisten ja otokseen perustuvien kuntataloustilastojen mukaan kuntien verotulot vähenivät alkuvuonna 1,3 % viime vuodesta. Viime vuoden vertailupohja on kuitenkin hyvin poikkeuksellinen tuolle vuodelle ajoittuneen tulorekisteri- ja verokortti-uudistuksen vuoksi. Kuntien verotulot ovat pienentyneet voimakkaasti alkuvuonna 2020. Odotettavissa on, että merkittävimmät pudotukset verotulokertymissä koronan johdosta tulevat syksyllä 2020.

Kuntien valtionosuudet lisääntyivät tammi-kesäkuussa reilulla 14 %:lla suhteessa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Valtionosuuksien voimakas kasvu ei ole kuitenkaan vahvistanut kuntien taloutta, sillä kasvun taustalla on lisääntyneitä kustannuksia mm. tulevaisuusinvestoinneista, laajenevista tehtävistä, kuntien myöntämästä yksinyrittäjien tuesta sekä korvausta tulopohjan heikkenemisestä, kun hallitus on myöntänyt yrityksille verojen maksuun helpotuksia.

Koronapandemian aiheuttama epävarmuus ei ole näkynyt vielä kunnissa investointien hiipumisena. Kuntien investointimenot kasvoivat alkuvuonna noin 14 % viime vuoteen verrattuna. Investointitahti on merkinnyt kuntien lainakannan voimakasta kasvua. Lainakanta kasvoi tammi-kesäkuussa kuntataloustilaston mukaan noin 9 % viime vuoden vastaavasta ajankohdasta.

Koronapandemian vaikutus kuntayhtymien talouteen näyttää varsin samankaltaiselle kuin kunnissa. Kuntayhtymien tulojen heikentyminen ja menojen pysyminen ennallaan näkyy kuntayhtymien taloudellisissa tunnusluvuissa. Kuntayhtymien toiminta- ja vuosikate sekä tilikauden tulos pienenevät tammi-kesäkuussa merkittävästi aikaisempien vuosien vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Tilanteen heikkoudesta kertoo sekin, että kuntayhtymien vuosikate lähenteli taloustilastossa euromääräisesti nollaa, ja tilikauden tulos oli jo useita satoja miljoonia euroja miinuksella.

Valtion vuonna 2020 laatimassa kuntatalousohjelmassa toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän koko maan tasolla huomattavasti. Merkittävänä syynä tähän on koronaviruksen aiheuttama poikkeustilanne, joka näkyy erityisesti kuntien alhaisimmissa veroennustekertymissä sekä kasvupaineena toimintakatteessa. Erityisesti tämän arvioidaan näkyvän myös suurimmissa kaupungeissa.

Taulukko: Kuntien ja kuntayhtymien tuloslaskelmat.

Taulukko 10. Kuntatalouden kehitysarvio vuosina 2019–2024, mrd. euroa, käyvin hinnoin.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tuloksen muodostuminen						
1. Toimintakate	-29,8	-30,5	-32,0	-32,9	-34,0	-35,1
2. Verotulot	23,0	23,6	24,6	24,7	25,4	26,1
3. Valtionosuudet, käyttötalous	8,7	10,7	10,1	10,3	10,9	11,3
4. Rahoitus tulot ja kulut, netto	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3	0,2
5. Vuosikate	2,2	4,1	3,0	2,4	2,6	2,6
6. Poistot	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3	-3,4
7. Satunnaiset erät, netto	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	-0,3	1,2	-0,1	-0,7	-0,6	-0,7
Rahoitus						
9. Vuosikate	2,2	4,1	3,0	2,4	2,6	2,6
10. Satunnaiset erät	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjaukset	-0,9	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
12. Tulorahoitus, netto	1,7	3,6	2,4	1,9	2,1	2,1
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,4	-5,8	-5,9	-5,7	-5,6	-5,6
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	1,4	1,3	1,4	1,3	1,3	1,3
15. Investoinnit, netto	-4,0	-4,4	-4,5	-4,4	-4,3	-4,4
16. Rahoitusjäämä (tulorah.-invest.)	-2,3	-0,8	-2,0	-2,5	-2,2	-2,3
17. Lainakanta	21,9	23,0	25,3	28,1	30,6	33,1
18. Kassavarat	6,3	6,8	7,3	7,8	8,3	8,7
19. Nettovelka (lainat-kassavarat)	15,6	16,2	18,1	20,3	22,3	24,4

Lähde: VM, kuntatalousohjelma, 5.10.2020

Heikkenevä toiminnan ja investointien rahavirta näkyy luonnollisesti myös kuntien lainakannan kehityksessä sekä laskennallisessa veroprosentin korotuspaineessa. Vuosien 2019 ja 2024 välillä kuntien lainakanta asukasta kohden laskettuna arvioidaan kasvavan yhteensä noin 60 %. Veroprosenttiin suhteutettuna heikkenevä toiminnan ja investointien rahavirta näkyy laskennallisen veronkorotuspaineen kasvuna kaikissa kuntakokoryhmissä.

Kuvio. Kuntien lainakannan kehitys vuosina 2000-2019.

Kuntien lainakanta on kasvanut tasaisesti koko 2000-luvun

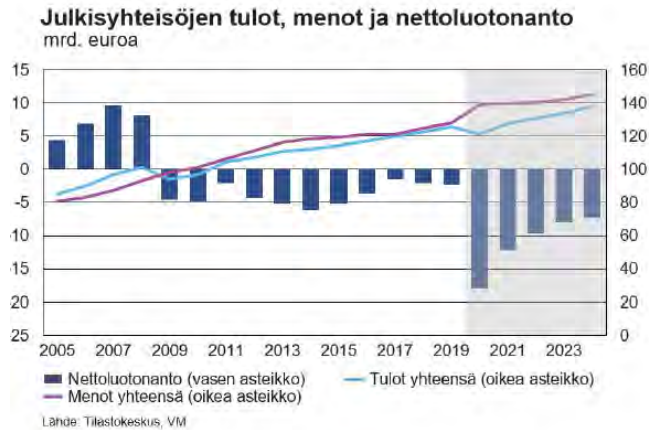
Vuonna 2019 se kasvoi yhteensä 1,7 mrd. eurolla noin 18,4 mrd. euroon, eli 3 352 euroon/asukas



Lähde: VM, kuntatalousohjelma, 5.10.2020

Tilastokeskuksen mukaan Kuntayhtymien investointimenot kasvoivat sen sijaan lähes 14 %, joten myös kuntayhtymien lainakanta kasvoi rajusti. Tammi-kesäkuussa kuntayhtymien velkaantumisen kasvu ylsi lähes 20 %:iin.

Kuvio: Paikallishallinnon tulojen ja menojen erotus, aikasarja 2005-2024.



Lähde: VM, kuntatalousohjelma 5.10.2020.

Kuntataloutta hallitus tukee vuosina 2020 ja 2021 merkittävästi. Silti kuntatalouden historian vaikeimmat vuodet ovat edessä. Se täytyy kunnissa ennakoida uudistamalla ja sopeuttamalla. Kunnat ovat vaikeassa tilanteessa: toisaalta koronaviruspandemian terveyttä edistävät suojaustoimenpiteet ovat juuri nyt keskiössä ja toisaalta on merkittävä taloudellinen haaste voitettavana, jotta vuoden 2020 taloudelliset tappiot minimoidaan ja pidemmälläkin tähtäimellä talous on kestävällä pohjalla.

Seinäjoen kaupungin talous on heikentynyt kaupungin hyvästä kasvusta huolimatta viime vuosina, minkä vuoksi taloudellista kehitystä on ryhdytty suuntaamaan 2020-luvulla kestävämmälle pohjalle. Yleisesti kaupungin taloudessa rakenteellisten muutosten tarve tulevina vuosina on välttämätöntä. Se edellyttää hyvää johtamista ja uudistusten läpiviemistä. Tilinpäätökset 2016 ja 2017 olivat vielä ylijäämäisiä, samoin kaupunkikonsernin tilinpäätös, mutta 2018 ja 2019 ne olivat alijäämäisiä.

Vuoden 2020 tilinpäätöksestä on tulossa emokaupungin osalta myös alijäämäinen, ennusteena noin -6,5 Meur, johtuen pääosin siitä, että verotulokertymät ovat merkittävästi tavanomaista heikommalla koronan seurauksena. Tulosenusteissa on huomioitu sairaanhoitopiiriin alijäämäennuste. Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ennakoii tekevänsä noin 10-15 miljoonan euron alijäämän koronan vuoksi mm. kiireettömän hoidon alasajosta keväällä 2020.

Tasapainottamistarve kestävälle tulostasolle on noin 10 Meur. Kun huomioidaan vuonna 2020 koronaepidemian kuntatalousvaikutukset, Seinäjoen käyttötaloudessa tulos uhkasi heiketä ilman tasapainotustoimia jopa yli 20 miljoonaan euroon vuonna 2020. Valtion tukitoimet kattavat kuntien koronatappiosta 2/3-osaa.

Kaupunginhallitus päätti 23.3.2020 osana talouden tasapainottamistoimia toteuttaa yhteistoimintamenettelyn tavoitteena on aikaansaada lisäsäästöjä käyttötaloudsmenoista, vauhdittaa rakenteellisia uudistuksia ja sopeutustoimia sekä aikaansaada myös henkilöstösäästöjä. Käyttötaloudsosaan on löydetty noin 10 miljoonaa euroa tuloista parantavat muutokset osana toimialojen talouden tasapainotustoimia jakautuen kaikille palvelukeskuksille ja niiden tulosalueille. Henkilöstösäästöjen osuus säästötoimista on tästä noin 5 Meur. Paikallinen sopimus säästöistä allekirjoitettiin kesäkuussa, mutta kaikki henkilöstöjärjestöt eivät ole siinä mukana. Osa puuttuvista säästöistä tehdään loppuvuonna 2020 mm. lomautuksina.

Koronan talousvaikutukset ovat suuret, vaikka pahimmilta epidemioilta on välttytty alkuvuonna Etelä-Pohjanmaalla ja Seinäjoella. Poikkeusoloista johtuen mm. tapahtumia ei järjestetty kesällä 2020, millä on erittäin isot kymmenien miljoonien alue-

taloudelliset vaikutukset. Seinäjoen kaupungin talouteen koronaandemia vaikuttaa merkittävästi eritoten verotulojen, mutta myös maksu- ja toimintatuottojen piene-
nemisenä. Säästöjä syntyy palvelutuotannon vähentyessä erityisesti toiminnoissa,
jotka on jouduttu em. syystä kokonaan keskeyttämään. Erityisesti sosiaali- ja ter-
veydenhuollossa joudutaan varautumaan palvelujen lisäämiseen.

Koronan johdosta kaupungin toimintatapoja on myös uudistettu: mm. etätyökäytän-
teissä on tehty koronan aikana suuri digiloikka, samoin ikäihmisten palveluihin ja
epidemiaa ennaltaehkäiseviin toimiin on kiinnitetty erityistä huomiota. Muutoinkin
poikkeusolot, jotka alkoivat keväällä 2020, ovat vaikuttaneet merkittävästi myös
kuntien palveluihin, tuloihin ja kuntalaisten ja yritysten arkeen. Tulojen menetyk-
set ja lisäkustannukset tulevat olemaan suuremmat kuin saatavat säästöt.

Kuvio: Vuosikatteen kehitys vuosina 2011-2020, Seinäjoen kaupunki.



Vuosikatteen kehitys on ollut viime vuosina ja alkuvuonna 2020 huolestuttava. Pi-
dempään kestänyt negatiivinen vuosikatekehitys kertoo käyttötalouden merkittävis-
tä haasteista. Tasapainottamistoimilla on merkitystä loppuvuoden 2020 tulokseen
ja tuleviinkin vuosiin. Tilikauden tulosennuste tälle vuodelle on negatiivinen, kun
tavoitteena on saavuttaa vähintään 0-tulos. Talouden tilanteen kohentaminen vaa-
tii määrätietoista, vaikuttavia toimenpiteitä myös pidemmällä tähtäimellä. Tärke-
ää, että sopeuttaminen huomioidaan vahvasti kaupungin toiminnassa kaikilla palve-
lualueilla ja että lisäksi tulotkin toteutuvat mahdollisimman hyvin.

Kaupungin vuoden 2019 tilinpäätöksen keskeiset luvut ovat seuraavat:

Seinäjoki (kaupunki ja liikelaitos)	TP-2019	Kaupunkikonserni	TP-2019
Asukasluku	63 806	Asukasluku	63 806
Verotulot, 1 000 €	257 100	Verotulot, 1 000 €	257 100
Vuosikate, 1 000 €	-249	Vuosikate, 1 000 €	36 777
Nettoinvestoinnit, 1 000 €	45 101	Nettoinvestoinnit, 1 000 €	87 808
Poistot, 1 000 €	22 175	Poistot, 1 000 €	56 406
Vuosikate poistoista, %	-1	Vuosikate poistoista, %	65
Valtionosuudet, 1 000 €	97 793	Valtionosuudet, 1 000 €	97 793
Lainat €/ asukas	5 199	Lainat €/ asukas	9 923
Tase 31.12., 1 000 €	621 879	Tase 31.12., 1 000 €	1 149 847
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 000 €	13,5	Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 000 €	93
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	212	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 459

Kaupungin suhteellisen korkea velkatilanne rajaa myös vieraan pääoman käyttö-
mahdollisuuksia investointien rahoituskeinona. Kasvavan kaupungin investointitaso
on erittäin korkea suhteessa tulopohjaan. Investointitasoa pienennetään kaupunki-
strategian (talouden tasapaino) tavoitteiden mukaisesti talousarviovuonna ja ta-
lousarvion suunnitelmavuosina.



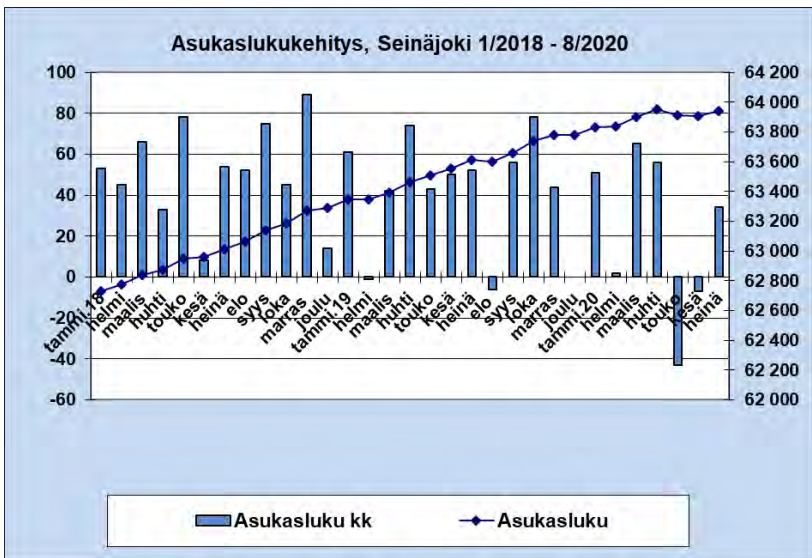
Talousarvion suunnitelmakaudella tervehdyttämistoimia sekä käyttötaloudessa että velkaantumisen hillitsemiseksi ja vähentämiseksi jatketaan. Historiallisen matalalla oleva korkotaso on edelleen auttanut pitämään korkorasituksen kurissa. Kaikkien lainojen (331,7 milj. euroa) painotettu keskiporkko vuoden 2019 lopussa oli 0,26 %. Koko lainasalkusta on suojattu 49 %.

Seinäjoen kaupungin taseessa on ylijäämiä (31.12.2019) 13,5 miljoonaa euroa, mutta ilman talouden sopeuttamista aiempien vuosien ylijäämät saattavat muuttua negatiiviseksi jo vuodessa kahdessa. Koko kaupunkikonsernissa tilanne on parempi, kumulatiivista ylijäämää on yli 93 miljoonaa euroa.

Seinäjoen kaupungin asukasluku on kehittynyt 2010-luvulla myönteisesti keskimäärin noin 1 %:n vuosivauhtia. Myönteinen kehitys on jatkunut myös 2020-luvulle siirtyäessä maltillisempänä, mutta edelleen vahvana.

Asukasluokehitys 1-8 2020 on edelleen kasvussa, mikä on hyvä signaali kaupungin kehittymiselle. Elokuun lopussa Seinäjoen asukasluku on tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan 64.001 (kasvua vuoden alusta +220), kun se 31.12.2019 on ollut 63.781. Syksyllä on ollut perinteisesti vahvemman kasvun kuukausia, mikä merkitsee sitä, että odotettavissa oleva kasvu voi olla kuluvana vuonna yli 0,75 %.

Kuvio. Asukasluvun kehitys vuoden 2018 tammikuusta elokuuhun 2020.

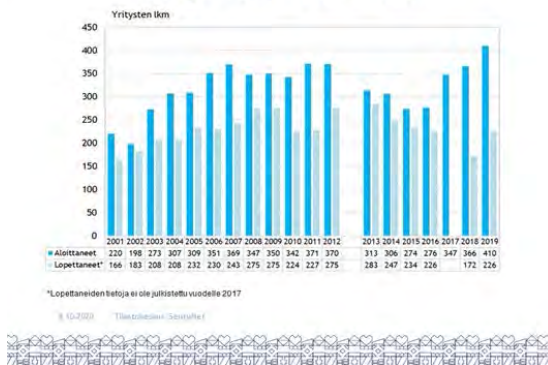


Tulevien vuosien asukasluvun kasvuksi ennakoidaan noin 0,75 – 1,0 %/ vuosi. Seinäjoen elinvoimaisuus näkyy. Kaupunki on monella tavalla ollut julkisuudessa myönteisesti esillä myös vuonna 2020: yrittäjät valitsivat Seinäjoen kaupungin yritysmyönteisimmäksi kaupungiksi yli 50 000 asukkaan kaupunkien sarjassa. Erinomainen kehitys elinkeinoelämässä on jatkunut, tämä näkyy mm. vilkkaana rakentamisena, yli 100 %:n työpaikkaomavaraisuutena ja hyvässä työllisyyskehityksessä.



Kuvio. Aloittaneet ja lopettaneet yritykset vuosina 2001-2019, Seinäjoen kaupunki.

Aloittaneet ja lopettaneet yritykset Seinäjoella 2001-2019



Lähde: Tilastokeskus

Työvoimahallinnon ilmoittamien lukujen mukaan työttömyysaste on kehittynyt Seinäjoella ja Etelä-Pohjanmaalla muuta maata suotuisammin. Elokuun 2020 tilanteen mukainen työttömyysaste oli Seinäjoella 9,1 %, Etelä-Pohjanmaalla 8,4 % ja koko maassa 12,5 %. Etelä-Pohjanmaan työttömyysaste oli maan alhaisin. Työttömyys on silti korkea edelliseen vuoteen verrattuna. Eritoten lomautusten määrät ovat olleet merkittävässä kasvussa, mikä näkyy työllisyysluvuissa. Pitkäaikaistyöttömyyden kasvulla on vaikutusta myös työmarkkinatuen kuntaosuuksien kasvuun.

Kuvio. Työmarkkinatuen kuntaosuuskehitys 1/2015 - 8/2020 Seinäjoen kaupunki:



Työllisyyden kuntakokeilu (Seinäjoki-Ilmajoki) on alkamassa 1.1.2021 ja kesto on noin 2,5 vuotta. Lainsäädäntöä uudistetaan. Seinäjoen kaupungilla on alueellisesti hyvin toimiva yhteistyö valtion toimijoiden kanssa. Kaupungin toimivaltuudet parantuvat työllisyydenhoidossa, kun valtion ja kunnan resursseja yhdistetään. Yhteistyön myötä tavoitellaan myös merkittäviä säästöjä julkisiin työvoimakustannuksiin ja uutta vaikuttavaa ja kustannustehokasta työllisyydenhoidon mallia Suomeen.

Strategian mukaisesti tavoitteena on, että myös talous saadaan tasapainoon. Vuoden 2021 talousarvio on laadittu siten, että vuosikate 22,7 Meur kattaa poistot 100 %:sti ja tilikauden tulos on positiivinen 149 900 euroa. Nettoinvestoinnit (kaupunki ja liikelaitos) ovat 28,3 Meur. Verot pidetään vuonna 2021 ennallaan. Kaupungin velkakehitys jatkuu nousevana vielä myös vuonna 2021, mutta asukaslukuun suhteutettuna se kuitenkin laskee.

Käytännössä vuoden 2021 talousarvio on jatkumoa vuodelle 2020 ja kääntää talouden kurssia kestävämpään suuntaan. Avainasemassa ovat kuitenkin pidemmän tähtäimen rakenteellisissa uudistukset ja niiden vieminen käytäntöön.

Kuvio: Vuosikatekehitysvuosina 2011 - 2020 ja TA2021. Mukana kuviossa kaupunkistrategian mukainen 30 milj. euron vuosikatetavoite.



Kaupungin strateginen tavoite on vuosikatteessa vähintään 30 Meur ja nettoinvestoinneissa enintään noin 30 Meur. Tämä tarkoittaisi kasvukaupungille velkaantumisen kääntymistä positiiviseen suuntaan ja noin +10 miljoonan euron vuotuisia tili-kauden tuloksia. Terve talous luo liikkumatilaa ja mahdollistaa peruspalvelut sekä kaupungin kasvun jatkumisen.

2.3 Valtion talousarvioesityksen vaikutukset kuntatalouteen

Valtion talousarvioesitys on valmis 5.10.2020. Hallituksen budjettiriihi on pidetty 14. - 16.9.2020.

Vuoden 2021 talousarviota valmistellaan poikkeuksellisen laajan epävarmuuden keskellä. Maailmanlaajuinen koronaviruspandemia on supistanut alkuvuonna Suomen taloutta, joskin vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista. Talouden ennustetaan toipuvan asteittain vuoden loppupuolelta alkaen, ja vuonna 2021 BKT:n ennakoitua jälleen kasvavan.

Julkinen talous heikkenee ennen kaikkea koronaviruspandemian ja siitä seuranneen voimakkaan laskusuhdanteen, elvytystoimien ja verokertymän laskun takia tänä vuonna voimakkaasti. Tästä johtuen julkisen talouden alijäämä syvenee ja julkisyhteisöjen velka suhteessa BKT:hen kääntyy jyrkkään kasvuun. Julkinen talous pysyy selvästi alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.

Pääministeri Sanna Marinin hallituksen vuoden 2021 talousarvioesityksen loppusumma on 64,2 miljardia euroa.

Valtiontalouden tuloiksi vuonna 2021 arvioidaan 53,4 miljardia euroa. Talousarvioesitys vuodelle 2021 on 10,8 miljardia euroa alijäämäinen. Vuoden 2020 alijäämä on lisätalousarviot mukaan lukien 17,6 miljardia euroa. Valtionvelka nousee ensi vuonna arviolta 135 miljardiin euroon.

Hallitus on sitoutunut turvaamaan suomalaisten hyvinvoinnin ja yritysten selviytymisen kriisin yli mahdollisimman vähäisin inhimillisin ja taloudellisin vahingoin. Elvyttävä talousarvioesitys vuodelle 2021 rakentaa tietä ulos koronavahingosta.



Hallituksen talouspolitiikan tavoitteena on ihmisten hyvinvoinnin turvaaminen kriisissä sekä edellytyksien luominen talouden ja työllisyyden ekologisesti kestävälle toipumiselle. Hallitus päätti merkittävistä panostuksista mm. kuntien peruspalveluihin. Tehdyillä päätöksillä pyritään edistämään hyvinvointivaltion kestävä kehitystä pitkällä aikavälillä. Hallituskauden aikana taloutta vahvistavia työllisyystoimien tavoitteena on saavuttaa 80 000 lisätyöllisen työllisyysvaikutukset.

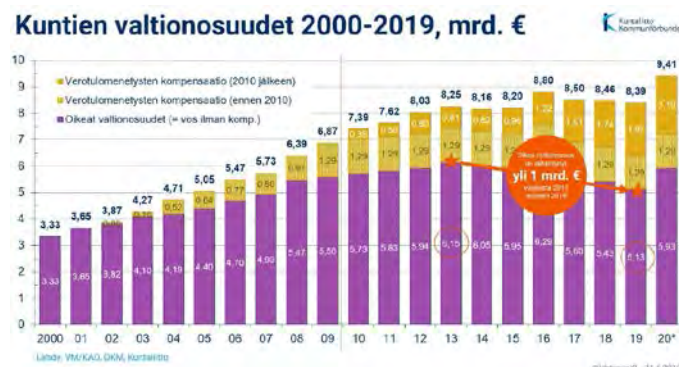
Hallitus vähentää ilmastopäästöjä ja tukee talouden kehittymistä uudistamalla energiaverotusta ja tukemalla teollisuuden sähköistymistä. EU:n elpymisrahoituksen avulla luotavan Suomen kestävä kasvun ohjelman tavoitteena on ohjata useamman vuoden aikana 0,9–1,2 miljardia euroa suoraan vihreän siirtymän tukemiseen.

Hallitus esittää koronavirustilanteen välittömiin kustannuksiin, koronasta aiheutuvan hoito- ja palveluvelan purkuun sekä kuntatalouden tilapäiseen tukemiseen yhteensä noin 4 miljardin euron kokonaisuutta. Kuntataloutta tuetaan tästä yhteensä 1,45 miljardin euron tukipaketilla syksyn 2020 lisätalousarvioesityksessä ja vuoden 2021 talousarvioesityksessä. Lisäksi hallitus sitoutuu purkamaan hoito- ja palveluvelkaa 450 miljoonan euron kokonaisuudella vuosina 2021–2023.

Peruspalveluiden valtionosuuksiin tehdään kertaluonteinen 300 miljoonan euron korotus. Yhteisöveron jako-osuuteen tehdään 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus edelleen vuodelle 2021 (vuositason kokonaisvaikutus 550 miljoonaa euroa).

Valtionosuuksia on leikattu merkittävästi 2010-luvulla, mikä on haastanut kuntataloutta hyvin merkittävästi.

Kuvio. Valtionosuuskehitys 2000–2019, koko maa.



Lähde: Kuntaliitto.

Vuosina 2020 ja 2021 valtionosuuksiin on tehty merkittävästi tarkistuksia ylöspäin, mm. vuotuiset indeksikorotukset (vuonna 2021: 2,4 %) ovat palautuneet, minkä lisäksi valtio on tehnyt vuoden 2020 aikana kertaluonteisia valtionosuustarkistuksia osana valtion tukipakettia kunnille ja sairaanhoitopiireille johtuen pääosin koronaepidemiasta. Näillä on kuntataloutta merkittävästi vahvistava vaikutus vuosiin 2020 ja 2021. Ilman näitä kuntatalous olisi syöksynyt merkittävästi heikompaan verotulopohjan pettäessä. Mukana on myös valtionosuusleikkauksia pääosin vuodelle 2021. Uudet tehtävät valtio on ilmoittanut rahoittavansa 100 %:sti. Taloussuunnitelmavuosina julkisen talouden näkymät ovat haastavat, mikä tarkoittaa sekä valtiolla että kunnissa merkittäviä talouden sopeutustoimia ja rakenteellisten uudistusten tarvetta.

Elvyttäessään valtio velkaantuu voimakkaasti vuosina 2020 ja 2021, mikä tarkoittaa kunnille sitä, että tulevana vuosina valtionosuudet todennäköisesti vähenevät, kun valtio joutuu tervehdyttämään omaa talouttaan.

Julkisen vallan kestävyysvaje on noin 10 miljardia €. Myös vuodesta 2021 on tulossa kunnille yleisestikin haastava, koska tulopohja ei ole niin vahva kuin yleensä. Verotulojen kertymisessä on riskiä suhteen koronan ja taantuman vuoksi.

2.4 Sosiaali- ja terveystalouden valtakunnallinen uudistus 2023 lukien

Sote- ja maakuntauudistuksen kansallinen valmistelu jatkuu vuosina 2020 ja 2021. Tarkempi toteutuksen eteneminen on vielä osin avoinna ja lainsäädäntötyö kesken, tavoiteaikatauluksi on valtion toimesta määritelty 1.1.2023. Hallitus johtaa valmistelua. Sote-uudistus vaikuttaa merkittävässä määrin kuntien tehtäviin ja talouteen. Uudistus koskee myös pelastuslaitoksia.

Kuvio. Sote-uudistuksen siirtolaskenta.



Lähde: Kuntaliitto.

Seinäjoen kaupungille sote-uudistus tarkoittaa käytännössä erittäin isoa muutosta nykytilanteeseen: kuntien tehtäviin ja rahoitukseen vuodesta 2023 lukien. Noin 1000 henkilöä ja lähes puolet kaupungin puolen miljardin budjetista siirtyvät tulevalle maakunnalle. Myös omaisuutta on kaavailtu siirtyväksi erittäin merkittävässä määrin tulevalle maakunnalle, mm. sairaanhoitopiirin kiinteistöt sekä kaupungin sote-irtaimisto kokonaan. Kaupungin omistamia sosiaali- ja terveystalouden tiloja tuleva maakunta vuokraa 3+1 vuosimallilla, minkä jälkeen asiat ratkaistaan erikseen. Verotusoikeus kunnilla vähenee tämän hetkisen tiedon perusteella laskennallisesti noin 13,26 %-yksikköä, mikä kaventaa merkittävästi tulopohjaa liittyen muiden kuin sote-palvelujen ja investointienkin rahoitukseen kunnissa uudistuksen jälkeen. Myös kaupungin liikelaitoksena toimiva Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos on siirtymässä maakunnalle.

Vuosien 2021 ja 2022 Seinäjoen kaupungin sote-menot määrittävät valtion siirtolaskelmissa tulevan valtionosuustason kaupungille siirtymäajaksi seitsemäksi vuodeksi 2023-2029. Tämä tarkoittaa sitä, että mikäli palvelut on tätä ennen tuotettu Seinäjoella ja sairaanhoitopiirissä tehokkaasti, on silloin vuoden 2023 jälkeinen valtionosuuskin suurempi kaupungille. Sairaanhoitopiirin alijäämät on omistajakuntien kuitattava maksetuiksi vuoden 2022 loppuun mennessä. Kääntäen sama tarkoittaa sitä, että kalliilla hoidetut sote-palvelut ennen vuotta 2023 vaikuttavat kaupungin valtionosuusrahoitukseen sitä merkittävästi pienentävinä seitsemän vuoden ajan alkaen vuodesta 2023. Tämän tarkoitus on kannustaa kuntia ja sairaanhoitopiirejä hoitamaan vuodet 2021-22 mahdollisimman kustannustehokkaasti ja vaikuttavasti.

Valtakunnallisella sote-uudistuksella pyritään vastaamaan mm. väestörakenteen muutoksen tuomaan julkisen talouden kestävyysvajeeseen muodostamalla laajemmat järjestämisvastuulliset toimijat alueen palvelutarpeen muutokseen vaikuttavasti ja kustannustehokkaasti.

2.5. Talousarvion laadinnan lähtökohdat

Kaupunginhallitus on antanut ohjeet talousarviolaadinnalle 25.5.2019. Talousarvion valmistelijoiden tulee ottaa huomioon kaupunginhallituksen linjaukset talousarvion valmistelussa ja pysyä annetussa kehyksessä ja yhteisessä tavoitteessa saavuttaa vähintään 56.000 euron ylijäämäinen tulos. Ensi vuoden talousarvion valmistelussa on lähdetty siitä, että veroprosentteja ei nosteta.

Yleinen taloustilanne kuntakentällä on haastava, niin myös Seinäjoen kaupungissa. Ensi vuoden talousarviokehys on tiukka, ja onnistumisessa tarvitaan kaikkia toimialoja ja toimia hyvän tasapainoisen talousarvion toteuttamiseksi. Kun kaupungin talous saadaan vakautettua takaisin vahvemmalle pohjalle, Seinäjoen kaupunki pysyy menestyjien tiellä. On tehtävä käänne itse.

Kaupungin kasvu auttaa tavoitteeseen pääsemiseksi, muttei tarpeeksi. Seinäjoki kuuluu yhä kasvupotentiaaliltaan parhaaseen viidennekseen maan kaikkien kuntien vertailussa. Väkiluku kasvaa, kaupungin elinvoima on vahva, palvelut ovat toimivat ja kaupunki kehittyy. Myös työpaikkoja on hyvin tarjolla. Tältä osin kaupungin strategia toteutuu erinomaisesti.

Sen sijaan kaupungin talous ei ole tällä hetkellä tasapainossa, kun menot kasvavat liikaa suhteessa tuloihin. Vielä on taseessa ylijäämiä, mutta ilman käännettä tilanne muuttuu vaikeaksi. Kaupungilla ei ole varaa neljanteen perättäiseen alijäämätulokseen. Vuoden 2021 talousarviolaadinnalla on tulevan kannalta iso merkitys, eikä meillä ole varaa uuteen alijäämätulokseen.

Vuonna 2018 emokaupungin tilikauden tulos oli -7,6 Meur, vuonna 2019 peräti -22,4 Meur. Vuodesta 2020 odotetaan korkeintaan nollatulosta.

Kaupungin lainamäärä oli 31.12.2019 asukasta kohti laskettuna 5 199 euroa. Vuotta aikaisemmin asukasta kohti laskettu lainamäärä oli 4 635 euroa. Lainamäärä ylittää selvästi kuntien keskiarvon, joka on 3 352 euroa/asukas. Konsernin lainakanta kasvoi myös merkittävästi: lainamäärä oli 9 923 euroa asukasta kohti. Kaupungin ta-
kausvastuiden määrä oli 227,3 Meur.

Edellä todettu kehitys on asettanut uusia haasteita kaupungin taloudelle ja sen tasapainottamiselle kestäväälle tasolle. Tasapainotustyö on aloitettu 2019 ja jatkuu myös vuosina 2020 ja talousarviovuonna 2021. Pidemmällä tähtäimellä rakenteelliset uudistukset osana tervehdyttämistoimia jatkuvat myös talousarvion suunnitelmakaudella 2022-2024.

Kaupungin taloudessa keskeisin tavoite on vuosikatetason nostaminen nettoinvestointien tasoa ylemmäksi ja toisaalta myös nettoinvestointien määrän alentaminen. Kaupunkistrategian mukaan vuosikatetavoite ja nettoinvestointien määrä on asetettu enintään 30 milj. euron tasoon. Tavoitteen saavuttaminen kaupungin nykyisessä kasvuvauhdissa ja nykyisellä tulopohjalla on haasteellista, muttei mahdotonta.

Kehityksen kääntämiseksi tarvitaan ensin vuoden 2021 talousarviossa esitetty ylijäämäinen tulos (+149 900 euroa) sekä talousarvion suunnitelmakaudella 2022-2024 noin +10- +12 miljoonan euron tilikauden ylijäämätuloksia, jolloin käyttötalous vahvistuu ja velkaantumiskehitys saadaan päättymään.



Jaksottamalla tasapainotustyö useammalle vuodelle voidaan tehdä se kestäväällä tavalla. Jotta tasapainotustyössä onnistutaan, emokaupungin lisäksi myös erikoissairaanhoidon kustannuskehitys on saatava yhteistuumin sairaanhoitopiiriin kanssa samaan aikaan nykyisestä merkittävästi maltillisemmaksi. Valmisteltaessa vuosien 2021–2024 henkilöstösuunnitelmaa lähtökohtana on, että henkilöstölisäykset pyritään rahoittamaan muualla toteutuvien henkilöstösäästöjen avulla.

Kaupungin yleinen kehitys on jatkunut edelleen myönteisenä. Asukasluku jatkaa noin 0,75 – 1 %:n vuotuista kasvuaan, ja toimiva peruspalvelujen tuottamisjärjestelmä ja merkittävät panostukset kaupungin kehittämiseen ja koulutukseen ovat luoneet uutta pohjaa kaupungin ja kaupunkiseudun kasvulle ja kehitykselle. Kaupungin rooli yhtenä suomalaisena kasvu- ja maakuntakeskuksena on edelleen vahvistunut.

Taseessa on enää 13,5 Meur eli 212 euroa/ asukas kumulatiivisia ylijäämiä (31.12.2019). Sen sijaan että se pienenisi, ylijäämien tulisi kasvaa ja luoda sitenkin vakautta palveluille ja kaupungin kehittymiselle. Kasvukaupungissa investoinnitkin ovat merkittäviä. Ilman tärkeimpiä investointeja on vaikea rakentaa kaupungin tulevaisuutta ja ylläpitää kasvua ja vetovoimaa. Investointejakin tullaan tarkastelemaan kriittisesti.

Koronatilanne tuo lisähaasteita myös taloudenpitoon ja talousmarkkinoiden ja työmarkkinoiden epävarmuus merkitsevät mm. sitä että vuoden 2021 tulopohja on nyt tavanomaista pienempi. Vuodelle 2021 on Suomessa ennustettu hienoista kasvua, mutta siihen sisältyy paljon epävarmuustekijöitä.

Talousarviovalmistelun keskeisiä lähtökohtia:

Kun talousarvioehdotuksen valmistelutyö käynnistettiin, kehystä ja talousarvion lähtökohtia valmisteltaessa on talousarvion laadintaohjeissa lähdetty sitä, että kaupungin talous pidetään tasapainoisena. Vuoden 2021 talousarviossa vuosikate kattaa poistot ja tilikauden tuloksen oltava vähintään 0-tuloksen tasoinen (minimitavoite +56 000 euroa). Nettoinvestointitasoksi tavoitellaan 26-28 Meur.

Nykyistä kustannustehokkaampi toimintakatetaso sekä vahvempi, vähintään 22,5 - 23 milj. euron vuosikate luo pohjaa investointien rahoittamiselle ja velkaantumisen hallinnalle. Talousarvioon esitettävien investointiprojektien ja investointien kokonaismäärän tulee perustua valtuuston hyväksymään taloussuunnitelmaan ja valtuuston hyväksymään kehykseen.

Käyttötalouden tervehdyttämiseksi, toisin sanoen toimintakatteen ja vuosikatteen vahvistamiseksi tarvitaan määrätietoisia sopeuttamistoimia, mutta myös hyvin johdettuja rakenteellisia uudistuksia ja uusiakin toimintatapoja pysyvän muutoksen aikaan saamiseksi. Tuloilla on menojen rinnalla yhtä lailla iso merkitys.

Palveluissa huomiota halutaan kiinnitettävän tulosityksiköiden tavoiteasetantaan ja siihen, että palvelut tuotetaan tehokkaasti mutta myös vaikuttavasti. Erityistä huomiota tulee kiinnittää strategiaan, kun palveluja priorisoidaan. Toiminta ja palvelutuotanto tulee sopeuttaa käytettävissä oleviin resursseihin.

Tämä tarkoittaa käytännössä seuraavaa:

- Palvelujen tuottamisen tehokkuutta tulee jatkuvasti parantaa ja etsiä uusiakin tapoja toteuttaa. Palvelujen määrää joudutaan myös leikkaamaan. Silloin vaikuttavuusarvio on keskeistä.



- Valmisteltaessa vuosien 2021–2024 henkilöstösuunnitelmaa lähtökohtana on, että henkilöstölisäykset pyritään rahoittamaan muualla toteutuvien henkilöstösäästöjen avulla. Henkilöstön kokonaismäärä pyritään säilyttämään vuonna 2021 entisellä tasolla. Lisäresurssit tulee ensisijaisesti hoitaa sisäisin järjestelyin tai taloudellinen hyötyvaikutus osoittaen. Taloussuunnitelmavuosina pyritään henkilöstön kokonaismäärän vähentymiseen.
- Uusi tehtävä tai palvelu vaatii vähintään vastaavantasoisien säästön tai lisätulon. Lähtökohtana on, että rahoitus löytyy asianomaisen toimialan ja tulosalueen sisältä.
- Riskienhallintaprosessi kytkeytyy talousarvion vuosikelloon. Tavoiteasetannan ohessa riskienhallinnalla ja ennakoinnilla on erityistä merkitystä.
- Palveluissa on tehtävä rakenteellisia muutoksia, hyödynnettävä mm. digitalisaatiota ja tiivistettävä palveluverkkoa. Tavoitteena on aikaansaada myös taloudellisia hyötyvaikutuksia.
- Nyt esitetyt talousarvion laadintaohjeet ja kehys koskevat myös Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitosta. Liikelaitoksesta ei voi aiheutua kaupungin taloudelle suurempaa rasitetta kuin mitä peruskaupungin toiminta aiheuttaa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet valmistellaan uudistetulla rakenteella. Tavoitteena on selkeyttää tavoitteiden asettamista ja esittämistä kaupungin strategia huomioiden. Tavoitteiden toteutumisen mittaamiseen (mittareihin) tulee kiinnittää aikaisempaa enemmän huomiota. Tämä kaikki selkeyttää tulosalueiden toiminnan suunnittelua ja helpottaa myös lautakuntien ja tarkastuslautakunnan työtä, kun arvioidaan tavoitteiden toteutumista tilinpäätöksen yhteydessä.

Osallistavaa budjetointia pilotoidaan uutena vuonna 2021, ensin alkuun elinvoimapaalveluissa. Pilotoinnin jälkeen arvioidaan sen käytettävyys tulevana vuosina. Lisäksi myös kestäväan kehityksen edistämiseen panostetaan talousarviovuonna ja suunnitelmavuosina sekä emokaupungissa että kaupunkikonsernissa, koska kaupunki on sitoutunut hiilineutraalisuuden edistämiseen.

Tuloveroprosentti ja kiinteistövero

Ensi vuoden talousarvion ja taloussuunnitelmavuosien valmistelussa lähdetään siitä, että tuloveroprosentti on ensi vuonna nykyinen 21 %. Myöskään kiinteistöveroja ei olla nostamassa.

Valtionosuudet

Valtionosuudet tulee ottaa huomioon palvelujen määrää ja laatua mietittäessä.

Kassahallinta

Kaupungin rahoitusasema tulee olemaan edelleen kireä. Kassanhallintapolitiikassa pyritään kaupungin vakavaraisuusaseman ja kassatilanteen vakaana pitämiseen. Keskeisinä keinoina tässä ovat joustavien rahoitusinstrumenttien, lähinnä kuntatodistusten käyttö kassatilanteen turvaamisessa.

Maksutulot

Maksutulojen osalta kaupungin liikkumavara on suhteellisen pieni. Tulosalueiden tulee budjettia laatiessaan käydä tarkkaan läpi omat myynti- ja maksutulonsa ja tehdä niihin kaikki mahdolliset tarkistukset tulojen lisäämiseksi. Myös uusien tuottojen selvittäminen on aina tarpeen. Hulevesimaksua esitetään käyttöön otettavaksi.



Lainanotto

Kaupunki velkakehitys on talouden näkökulmasta keskeinen huolenaihe. Velkaantumisen jatkuu. Velkaantumisen hallinta on hyväksytyn kehityksen pohjalta haasteellista ja liittyy osittain myös päätettävään investointitasoon. Rahoitustilannetta helpottaa alhainen korkotaso.

Investoinnit

Talousarvioon esitettävien investointiprojektien ja investointien kokonaismäärän tulee perustua valtuuston hyväksymään taloussuunnitelmaan ja valtuuston hyväksymään kehukseen. Investointien kohdalla joudutaan kaupungin taloudellinen tilanne ottamaan huomioon ja harkitsemaan investointikohteita taustalla talousarvioehdotuksen ja taloussuunnitelman tasapainotukseen liittyvät kysymykset ja kaupungin velkakehitys.

Talonrakennusinvestoinneissa käytetään vaikuttavuuden arviointia (mm. tulot, vaikutus käyttötaloudelle, hyötyvaikutukset, kiireellisyys) euromäärän rinnalla. Tätä on pilotoitu ensi kertaa vuonna 2020. Myös tietohallintoinvestointeihin laitehankintoja lukuun ottamatta otetaan vuoden 2021 aikana käyttöön vaikuttavuusarviointi.

3. TALOUSARVIORAKENNE

Kuntalain 110 §:ssä on säädökset talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Talousarvio ja -suunnitelma

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota.



Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Kuntalain 111 §:ssä säädetään veroperusteista seuraavaa:

Veroja koskevat päätökset

Viimeistään talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista.

Veroperusteet tulee ilmoittaa Verohallinnolle 17.11.2020 mennessä.

Taloussuunnittelu- ja kirjanpitojärjestelmän tavoitteena on

- korostaa valtuuston päätösvaltaa toiminnan ja talouden suunnittelussa,
- kytkeä talousarvio pitkän aikavälin taloussuunnitteluun,
- osoittaa keinot kokonaistalouden tasapainottamiseksi,
- sitoa toiminta ja talous yhteen,
- antaa oikea kuva kunnan taloudesta,
- osoittaa kunnan taloudellinen tuloksen muodostuminen sekä rahoitustarpeen kattamiskeinot ja
- parantaa vertailtavuutta muihin talousyksikköihin.

Talousarviolla ja taloussuunnitelmalla on kunnassa kolme päätehtävää. Ensiksi niissä asetetaan palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevat tavoitteet. Toiseksi talousarvioon ja -suunnitelmaan budjetoidaan menoja ja tuloja koskevat arviot eri tehtäville ja hankkeille. Talousarviovuoden osalta arviot ovat sitovia määrärahoja ja tuloarvioita. Kolmanneksi talousarviossa ja -suunnitelmassa osoitetaan miten varsinainen toiminta ja investoinnit rahoitetaan.

Talousarvion ja -suunnitelman rakenne palvelee mainittuja kolmea tehtävää, palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevien tavoitteiden asettamista sekä niiden edellyttämien menojen ja tulojen budjetointia käyttötalous- ja investointiosassa.

Toiminnan ja investointien pääomarahoitusta ja siihen liittyvät korvaukset osoitetaan tuloslaskelmaosassa ja rahoitusosassa.

Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on **vuosikate**. Vuosikate ilmoittaa rahoitusylijäämän sen jälkeen, kun käyttötalouden nettomenot ja rahoituksen nettomenot on rahoitettu. Vuosikate on se tulo-rahoituksen määrä, joka on käytettävissä investointeihin. Talous on tasapainossa, jos vuosikatteella voidaan rahoittaa investointien nettomenot.

Kuntaliitto on luonut seuraavat kriteerit tulo-rahoituksen riittävyyden eli vuosikateen tason arvioinnille:

1. Vahva talous

Vuosikate riittää investointien nettomenon ja lainojen lyhennysten rahoittamiseen.



2. Tasapainossa oleva talous

Vuosikate riittää lainojen lyhennysten ja suunnitelman mukaisten poistojen eli korvausinvestointien rahoittamiseen.

3. Hyväksyttävän alarajalla oleva talous

Vuosikate on yhtä suuri kuin suunnitelman mukaiset poistot eli vuosikate riittää korvausinvestointien mutta ei kokonaan lainojen lyhennysten rahoittamiseen

4. Heikkenevä talous

Vuosikate on positiivinen, mutta tilikauden tulos poistojen jälkeen negatiivinen. Tällöin vuosikatteella ei pystytä rahoittamaan suunnitelman mukaisia poistoja kokonaan eikä lainojen lyhennyksiä ollenkaan.

5. Kriisitalous

Vuosikate on negatiivinen, jolloin käyttö- ja rahoitusmenojen rahoittamiseen joudutaan ottamaan vierasta pääomaa.

4. SEINÄJOEN KAUPUNKISTRATEGIA 2018 - 2025

Kaupunginvaltuusto on 12.2.2018 hyväksynyt Seinäjoen kaupunkistrategian vuosille 2018 – 2025.

Taulukko. Seinäjoen kaupunkistrategian tavoitteet.

Yrittäjyys	Kaupunkiympäristö	Palvelut	Elämäni Seinäjoki	Hyvän johtamisen Seinäjoki
Paras sijainti	Ydinkeskusta	Sujuvat palvelut	Meidän kylä ja kaupunginosa	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
Vahvat yritystoimialat	Uudistuva kaupunkiympäristö	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	Yhteinen kaupunki	Hyvän johtamisen kaupunki
Yritystoimintaa ymmärtävä kaupunki	Elämää kaupungissa ja maalla	Investoinnit kulttuuriin ja hyvinvointiin	Kaikkien Seinäjoki	Talous; talouden tasapaino
Yhteistyöverkosto yritysten tukena	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja	Yhteistyöllä paremmat palvelut		
	Kestävän kehityksen kaupunki	Vahvistuva korkeakoulu-kaupunki		
		Ammatillista koulutusta työelämän tarpeisiin		

Strategian mukaan kaupungin visio on:

Seinäjoki on tekemisen ja onnistumisen kaupunki

Kaupungin arvot ovat:

Tahto, rohkeus ja vastuullisuus



Strategiset valinnat ovat:

Yrittäjyys

- paras sijainti
- pohjoismainen ruokakaupunki ja tapahtumien suurkaupunki
- yritystoimintaa ymmärtävä kaupunki
- yhteistyöverkosto yritysten tukena

Kaupunkiympäristö

- ydinkeskustan kehittäminen
- uudistuva kaupunkiympäristö
- elinvoimaisuus
- kestävän liikkumisen mallien tukeminen
- kestävä kehitys huomioidaan

Palvelut

- sujuvat palvelut
- kokonaisvaltainen hyvinvointi
- kulttuuri ja hyvinvointi huomioidaan
- yhteistyöllä
- ammatillinen koulutus työelämän tarpeisiin
- korkea-asteen koulutusta ja tutkimusta vahvistetaan

Elämäni Seinäjoki

- me-indentiteetin vahvistaminen kylillä ja kaupunginosissa
- yhteinen kaupunki, kaupunki on turvallinen, yhteisöllinen, suvaitsevainen ja asukkaat mukana
- kuntalaisten osallistaminen, avoimuus, digitalisaation ja uusien toimintatapojen sekä kokeilukulttuurin edistäminen
- Seinäjoki on kulttuurin, tapahtumien, liikunnan, kaupan ja yrittäjyyden kaupunki

Hyvän johtamisen Seinäjoki

- uudistuva, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
- hyvän johtamisen kaupunki

Hyväksytty kaupunkistrategia ohjaa toimialojen budjetointiprosessia ja tavoiteasetantaa sekä palveluissa että investoinneissa.

Tavoitteissa läpileikkaavana teemana halutaan korostettavan asiakaslähtöisyyttä ja vaikuttavuutta, ja että asetetut tavoitteet ovat mitattavia ja johdettu kaupunkistrategiasta. Uusia tapoja toimia ja digitalisaatiota palveluissa halutaan edistävän kaikilla toimialoilla systemaattisesti. Myös ympärillä oleva globaali muutos haastaa uudistumaan. Tavoitteena on, että vuoden 2021 talousarviossa kaikilla palvelualueilla tämä näkyy mahdollisimman vahvasti tavoiteasetannassa ja konkreettisissa toiminnoissa, kun talousarviota toteutetaan.

Myös kestävä kehitys on yksi keskeinen strateginen painopistealue. Seinäjoen kaupunki on liittynyt HINKU (kohti hiilineutraalia kuntaa) -verkostoon joulukuussa 2019 kaupunginvaltuuston päätöksellä. Verkostossa olevat kunnat tavoittelevat hiilineutraaliustavoitteita vuoteen 2030 mennessä. Käytännössä Seinäjoen olisi vähennettävä 80 % vuoden 2007 hiilidioksidin (CO₂) tasosta vuoteen 2030 mennessä.

Seinäjoen kaupunki on kuulunut kuntien energiatehokkuussopimukseen jo edellisellä sopimuskaudella 2008-2016 ja nykyinen sopimuskausi on voimassa 2017-2025. Sopimuksessa energiankulutusta on sitouduttu vähentämään lähtötilanteen noin 80 000 MWh 7,5 % eli noin 6000 MWh vuoteen 2025.



Seinäjoen kaupungilla on poikkihallinnollinen kestävän kehityksen työryhmä, jonka aloitteesta Seinäjoen kaupunki siirtyi muun muassa käyttämään vihreää sähköä vuonna 2018. Työryhmä pyrkii myös ohjaamaan henkilöstön toimintaa siten, että kestävä kehitys edistetään eri sektoreilla.

Eri kiinteistöissä jätteiden lajittelua on pyritty lisäämään tiedottamalla ja lajittelumahdollisuuksia lisäämällä. Energiankulutusta pyritään vähentämään kampanjoimalla mm. valojen sammuttamista, liian korkeiden lämpötilojen laskua tai löytämällä syitä vetoisuuteen.

Kaupungin investoinneissa ja päätöksenteossa vaikutetaan kestävän kehityksen edistämiseksi. Toimia tehdään energiatehokkuuden lisäämiseen, hukkalämmön hyödyntämiseen, valaistuksen vaihtamiseen led-valoihin, öljylämmityksestä luopumiseen, julkisen liikenteen lisäämiseen tai pyöräilyn edistämiseen. Energiatehokkuuden lisäämiseen liittyvissä toimenpiteissä takaisinmaksuajat ovat olleet kohtuullisia, alle vuodesta kahteen vuoteen, ja sen jälkeen ne ovat tuoneet suoraan säästöä kaupungin kassaan. Ympäristöystävällisyys on usein myös taloudellista. Kaupungilla on myös käyttämätöntä potentiaalia kiertotalouden edistämisessä, lähtien maakäytönsuunnittelusta ja rakentamisesta siten, että hyödynnetään syntyvät maa-ainekset optimaalisesti.

Seinäjoki on aloittanut syksyllä 2020 kuuden suomalaisen muun kunnan kanssa muutamia testaamisen pilottihankkeita, jolla kannustetaan kuntalaisia CO₂ päästöjen vähentämiseen. Pilotit jatkuvat vuoteen 2021. Nämä Seinäjoella testattavat hankkeet liittyvät energiaremontteihin taloyhtiöille ja kiinteistönomistajille öljylämmityksen vaihtamista uusiutuviin, johon nyt myönnetään myös valtion suunnasta avustusta. Seinäjoki kannustaa myös kaupunkilaisiaan samanlaisiin tekoihin, mitä kaupunki pyrkii itsekin tekemään.

Kaupungin talouden tavoitteet on kirjattu seuraavasti:

Kaupungin tavoitteena on talouden tasapaino, joka saavutetaan tulopohjaa vahvistamalla, toimintamenojen kasvua hallitsemalla, palvelujen tuottavuutta parantamalla ja investointitaso tulorahoituksen mukaiseksi mitoittamalla.

Talouden tasapainon kehitystä seurataan seuraavilla mittareilla:

- ***Vuosikate nettoinvestointien tasolle, vuosikatteen ollessa vähintään 30 miljoonaa euroa.***
- ***Lainamäärän kasvun pysäyttäminen ja kaupungin lainamäärän jääminen alle 4 000 euroa/asukas ja kaupunkikonsernin osalta alle 8 000 euroa/asukas.***
- ***Veroasteen, toimintakatteen ja palvelujen tuottamiskustannusten vertailu verrokkikaupunkeihin ja suhteellisen aseman parantaminen vertailussa.***
- ***Kaupungin taseen hallinta ja erityisesti kaupungin omistamien tilojen käyttöaste.***

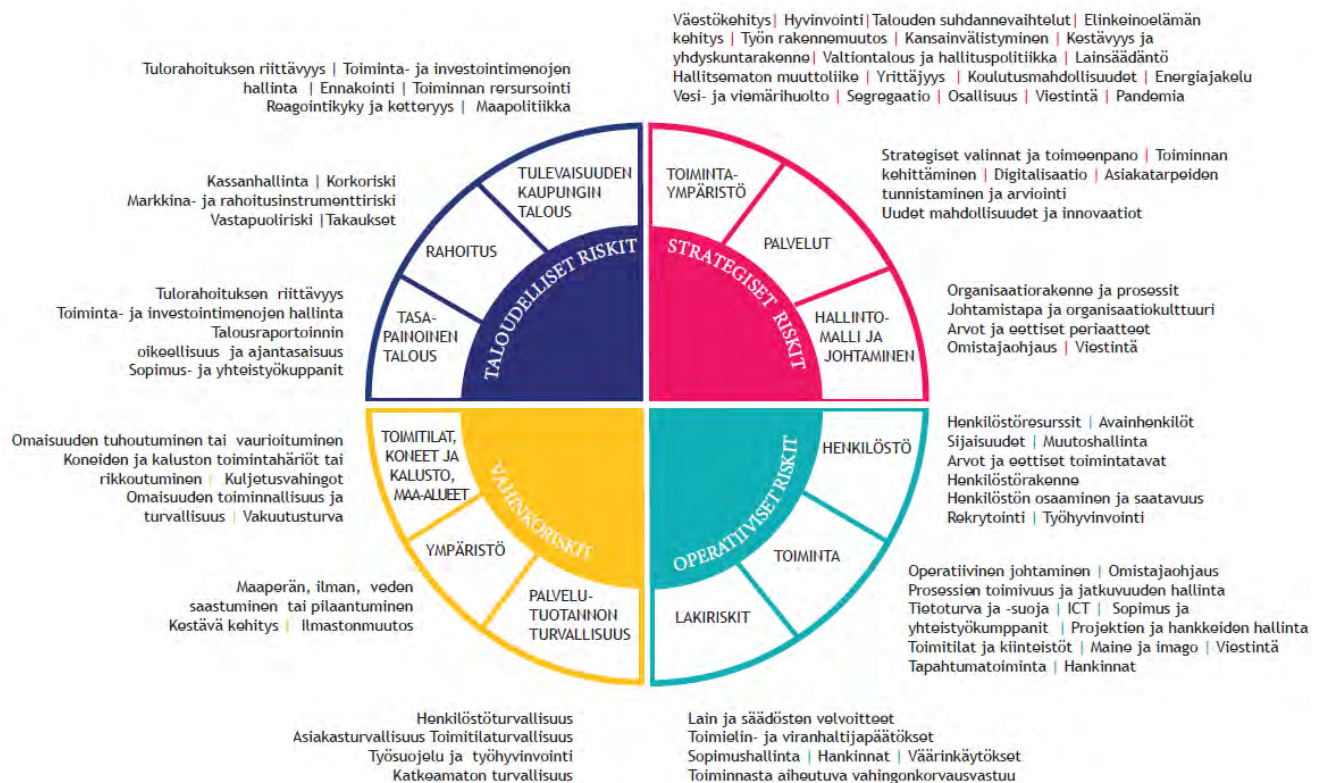


5. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA KAUPUNKIKONSERNISSA

Seinäjoen kaupunginhallitus on hyväksynyt 10.6.2019 Sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ohjeen, joka tuli voimaan 1.7.2019 alkaen. Sisäisen valvonnan tavoitteena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia. Riskienhallinnan tarkoituksena on tunnistaa organisaatioon vaikuttavia potentiaalisia tapahtumia ja pitää riskit riskintohallukkuuden rajoissa, jotta voidaan olla kohtuullisen varmoja organisaation tavoitteiden toteutumisesta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi tehdään vuosittain ja arvioinnin tulokset sekä keskeiset kehittämiskohteet esitetään toimintakertomuksessa.

Seinäjoen kaupungissa riskit luokitellaan strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Alla olevassa kuvassa on esitetty Seinäjoen kaupungin riskiavaruus, johon on kerätty kaupungin olennaisia toimintoja ja asiakokonaisuuksia sekä toimintaympäristön tuomia vaikutuksia. Riskiavaruus toimii tukena riskien ja mahdollisuuksien tunnistamisessa.

Kuvio: Seinäjoen kaupungin riskiavaruus



Kaupunginhallitus vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kaupungin toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskejä arvioidaan. Tavoitteita asetettaessa tulee varmistaa, että riskit otetaan asianmukaisesti huomioon. Toimialat varmistavat osaltaan, että riskienhallinta sisällytetään kaikkiin toimintoihin ja nimeävät riskienhallintaprosessista toimialallaan vastaavat ja riskienhallintaan valtuutetut tahot. Riskejä hallitaan Seinäjoen kaupungin jokaisella tulosalueella ja jokaisella on vastuu riskienhallinnasta.

Riskienhallinta on osa Seinäjoen kaupungin hallintotapaa, johtajuutta, strategiaa, tavoitteita ja toimintoja eikä niistä erillinen.

Kaupungin riskienhallintaprosessi kytkeytyy talousarvion vuosikelloon. Talousarvio-prosessissa toimialat ovat laatineet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelman, jossa kuvataan toimialan toimintaympäristö, riskienhallintaprosessin vastuut ja käytännön toteutus sekä määrittellään riskienhallintatoimenpiteet. Lisäksi toimialat ovat tulosalue- ja toimialatasolla uudelleen tarkastelleet ja tunnistaneet tavoitteita uhkaavia riskejä, arvioineet niiden vaikutuksia ja laatineet toimenpiteitä riskien hallitsemiseksi. Riskiarviointi ja riskienhallintatoimenpiteiden määrittely on dokumentoitu Granite ERM riskienhallintajärjestelmään, joka on digitaalinen työkalu riskienhallintaan. Merkittävimmät riskit ja hallintatoimenpiteet on raportoitu hallintosäännössä määritellyille lauta-/johtokunnalle ja edelleen kaupunginhallitukselle. Kaupungin riskienhallinnan kehitystyö jatkuu tulosalue- ja toimialatasolta kaupunkitason riskiarvointiin.

Kuvio: Seinäjoen kaupungin riskienhallintaprosessi



Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta. Hallituksen on huolehdittava siitä, että yhtiön toimintaa liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan ja että riskienhallinnan periaatteet on määriteltä. Kokonaisvastuu yhtiön riskienhallinnasta kuuluu hallitukselle. Kuntayhtymät ja strategiset tytäryhtiöt raportoivat neljännesvuosittain konserniraportointi -lomakkeella sisältäen arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.

6. TALOUSARVIOEHDOTUKSEN VALMISTELU

Talousarvion valmistelu on toteutettu siten, että työ käynnistettiin kevätkaudella 2021 kehysvalmistelulla.

Kehystä ja budjettikokonaisuutta on käsitelty kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston talousseminaareissa toukokuussa. Tämän jälkeen budjetin valmistelutyö on tehty kaupunginjohtajan ja rahoitusjohtajan johdolla virkamiesvalmisteluna, jonka jälkeen lautakunnat ja johtokunnat ovat käsitelleet elo- ja syyskuussa omat talousarvioehdotuksensa. Talousarviokehystä ja kokonaisuudesta on pidetty vielä omat talousseminaarit syyskuussa sekä kaupunginhallitukselle että valtuustolle.

Talousarvioehdotus on valmisteltu yhdeksi kokonaisuudeksi ja se esitetään kaupunginjohtajan ehdotuksena kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

Esitetyissä talousarvioluvuissa on talousarviokirjan alkuosassa kaupungin toiminta, käyttötalous, investoinnit ja rahoitus sekä peruskaupungin että liikelaitoksen osalta huomioituna.

Kaupunginjohtajan talousarvioehdotus julkistetaan lokakuussa 15.10.2020 ja kaupunginhallitus käsittelee talousarvioehdotuksen loka-marraskuun aikana kahdessa-kolmessa kokouksessaan (käyttötalous, investoinnit sekä verot ja taloussuunnitel-mavuodet). Valtuuston talousarviokäsittely on marraskuun kokouksessa 9.11.2020. Veroperusteet päätetään samassa valtuuston kokouksessa.

7. TALOUSSUUNNITELMA

Kaupungin taloussuunnitelman suunnittelujänne ulottuu vuoteen 2024 ja se valmistellaan erikseen ja liitetään osaksi tätä talousarviokirjaa.

8. LIIKELAITOS

Seinäjoen kaupungilla on vuoden 2017 alusta lukien ollut yksi liikelaitos, Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos. Liikelaitoksen budjetti on osa tätä talousarviokokonaisuutta.

9. TALOUSARVIO

Talousarviossa on esitetty oheisena selvitykset tuloslaskelmaosasta, investointiosasta ja rahoitusosasta.

Sen jälkeen talousarviokirjassa on selvitys liikelaitoksen budjetista.

Talousarviokirjassa on jäljempänä lisäksi seuraavat kokonaisuudet:

- Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä niitä vastaavat määrärahat tuloluetasolla, joka on myös valtuustoon nähden sitova määrärahataso.
- Keskeisimpien tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.



- Yksityiskohtaiset talousarvion määrärahat kustannuspaikkatasolla seuraaville toimialoille:

Konsernipalvelut
 Sosiaali- ja terveystoimiala
 Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala
 Kaupunkiympäristön toimiala
 Elinvoiman ja kilpailukyvyn toimiala

- Investoinnit

9.1 Tuloslaskelmaosa

Oheisena on esitetty tuloslaskelmaosa, jossa on esitetty kaupunki ja liikelaitos erikseen ja koko kaupungin tuloslaskelmaosa.

TULOSLASKELMAOSA (1000 euroa)			
Eliminoimaton	TA- 2021	TA- 2021	TAE- 2021
Kaupunki ja liikelaitos	Kaupunki	Pela	Yhteensä
Toimintatuotot			
Myyntituotot	36 675	19 434	56 110
Maksutuotot	20 084	500	20 584
Tuet ja avustukset	6 020	60	6 080
Muut toimintatuotot	39 559	40	39 599
Toimintatuotot yhteensä	102 338	20 034	122 373
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	-192 758	-12 110	-204 867
Palvelujen ostot	-191 583	-1 461	-193 044
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 948	-1 075	-25 024
Avustukset	-27 125	0	-27 125
Muut toimintakulut	-40 944	-4 400	-45 344
Toimintakulut yhteensä	-476 358	-19 046	-495 404
TOIMINTAKATE	-374 020	989	-373 031
Verotulot			
Kunnan tulovero	226 000		226 000
Kiinteistövero	27 545		27 545
Osuus yhteisöveron tuotosta	17 306		17 306
Valtionosuudet	117 020		117 020
Rahoitustulot ja -menot			
Korkotuotot	5 137	40	5 177
Muut rahoitustuotot	4 862		4 862
Korkokulut	-1 844		-1 844
Muut rahoituskulut	-305	-9	-314
VUOSIKATE	21 701	1 020	22 721
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 700	-871	-22 571
Arvonalentumiset			
Satunnaiset tulot ja menot			
Satunnaiset tulot			
Satunnaiset menot			
TILIKAUDEN TULOS	1	149	150
Varausten vähennys			
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1	149	150



Taulukko: Tuloslaskelmaosan vertailu TA2021 edellisiin vuosiin:

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSA (KAUPUNKI+LIIKELAITOS), 1 000€						
Eliminoimaton		TP-2019	TA-2020	TAE-2021	Muutos-%	Muutos-€
			muutettu			
TOIMINTATUOTOT						
	Myyntituotot	51 576	52 428	56 110	7,0	3 682
	Maksutuotot	19 393	19 862	20 584	3,6	722
	Tuet ja avustukset	4 374	4 118	6 080	47,6	1 962
	Muut toimintatuotot	37 053	39 148	39 599	1,2	451
	Toimintatuotot yht.	112 396	115 556	122 373	5,9	6 817
TOIMINTAKULUT						
	Palkat ja palkkiot	-154 969	-162 711	-166 027	2,0	-3 316
	Henkilöstösivukulut	-35 922	-38 830	-38 840	0,0	-10
	Palvelujen ostot	-195 300	-189 658	-193 044	1,8	-3 386
	Aineet, tarvikkeet ja tavara	-23 989	-23 961	-25 024	4,4	-1 063
	Avustukset	-25 735	-25 679	-27 125	5,6	-1 446
	Muut toimintakulut	-40 034	-44 166	-45 344	2,7	-1 178
	Toimintakulut yht.	-475 949	-485 005	-495 404	2,1	-10 399
TOIMINTAKATE		-363 553	-369 449	-373 031	1,0	-3 582
Verotulot						
	Kunnan tulovero	216 332	220 896	226 000	2,3	5 104
	Kiinteistövero	25 777	27 158	27 545	1,4	387
	Osuus yhteisöveron tuotosta	14 991	12 850	17 306	34,7	4 456
	Valtionosuudet	97 793	112 334	117 020	4,2	4 686
Rahoitustuotot ja -kulut						
	Korkotuotot	5 547	5 485	5 177	-5,6	-308
	Muut rahoitustuotot	4 804	4 692	4 862	3,6	170
	Korkokulut	-1 613	-1 597	-1 844	15,5	-247
	Muut rahoituskulut	-327	-315	-314	-0,3	1
VUOSIKATE		-249	12 053	22 721	88,5	10 668
POISTOT		-22 111	-21 804	-22 571	3,5	-767
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT						
	Satunnaiset tuotot					
	Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS		-22 397	-9 751	150	98,5	9 901

Tuloslaskelmaosasta lasketut keskeiset tunnusluvut ovat oheiset:

Tunnusluvut		
Toimintatulot/Toimintamenot, %		24,7
Toimintakate €/asukas		5748
Vuosikate/Poistot, %		100,67
Vuosikate €/asukas		350
Asukasmäärä 31.12.2021		64 900

Edellä olevasta tuloslaskelmaosasta ei ole tehty kaupungin ja liikelaitoksen välisiä eliminointeja. Eliminoinnit esitetään liikelaitoksen talousarvioita koskevan selvityksen lopussa.

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.



Taulukko: Tuloslaskelma, jossa muutokset ovat verrattuna vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen:

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSA (KAUPUNKI+LIIKELAITOS), 1 000€					
Eliminoimaton	TP-2019	TP-2020 ennuste	TAE-2021	Muutos (%) vrt. TPenn2020	
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	51 576	51 328	56 110	9,3	
Maksutuotot	19 393	18 362	20 584	12,1	
Tuet ja avustukset	4 374	4 568	6 080	33,1	
Muut toiminta tuotot	37 053	38 148	39 599	3,8	
Toimintatuotot yht.	112 396	112 406	122 373	8,9	
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-154 969	-158 930	-166 027	4,5	
Henkilöstösivukulut	-35 922	-37 813	-38 840	2,7	
Palvelujen ostot	-195 300	-189 522	-193 044	1,9	
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-23 989	-23 229	-25 024	7,7	
Avustukset	-25 735	-25 679	-27 125	5,6	
Muut toimintakulut	-40 034	-48 007	-45 344	-5,5	
Toimintakulut yht.	-475 949	-483 180	-495 404	2,5	
TOIMINTAKATE	-363 553	-370 774	-373 031	0,6	
Verotulot					
Kunnan tulovero	216 332	217 096	226 000	4,1	
Kiinteistövero	25 777	26 658	27 545	3,3	
Osuus yhteisöveron tuotosta	14 991	14 350	17 306	20,6	
Valtionosuudet	97 793	121 220	117 020	-3,5	
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	5 547	5 445	5 177	-4,9	
Muut rahoitustuotot	4 804	4 683	4 862	3,8	
Korkokulut	-1 613	-1 757	-1 844	5,0	
Muut rahoituskulut	-327	-331	-314	-5,1	
VUOSIKATE	-249	16 590	22 721	37,0	
POISTOT	-22 111	-23 104	-22 571	-2,3	
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	-22 397	-6 514	150	97,7 %	

Toimintatulot

Toimintatulojen määrä (eliminoimaton) vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa on noin 122,4 Meur, ja kasvua vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen on 8,9 %. Eniten nousevat tuet ja avustukset.

Toimintamenot

Toimintamenojen määrä on vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa on noin 495,4 Meur, ja kasvua vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen on +2,5 %. Euromääräinen liikeyritys on noin 12,2 Meur. Tilanne on merkittävästi parempi kuin vuonna 2019, jolloin kasvu oli +8,2 % verrattuna edellisen vuoden tilinpäätökseen. Tavoitteena on saavuttaa viimeistään vuonna 2022 enintään 2 %:n kasvutaso käyttötalousmenoissa, mutta se edellyttää rakenteellisiakin muutoksia.

Toimintakate



Käyttötalouden toimintakate on vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa noin 373,0 Meur, ja kasvua vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen on +0,6 %. Suunta on vuoden 2021 talousarviossa parempaan talouden tasapainottamisen näkökulmasta, vaikka-kin vuotuinen noin 2,5 %:n menojen kasvu on yhä korkeahkolla tasolla.

Henkilöstösuunnitelma talousarviovuodelle 2021

Seinäjoen kaupungin henkilöstösuunnitelmaa 2021 valmisteltaessa lähtökohtana oli, että henkilöstölisäykset rahoitetaan ensisijaisesti muualla toteutuvien henkilöstösäästöjen avulla. Tuottavuutta pyritään lisäämään. Hyvään johtamiseen ja työhyvinvointiin kiinnitetään huomiota. Myös kunta-alan vuotta 2021 koskevat kunnallisten virka- ja työehtosopimusten palkkaratkaisut vaikuttavat.

Kaupungin henkilöstömäärä oli 31.12.2019 yhteensä 4373 henkilöä (ilman työllistettyjä). Tästä vakinaisia oli 74,8 % eli 3269 henkilöä (v. 2018: 3212).

Henkilöstömenot (vakinaiset ja määräaikaiset) kasvavat vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa ja kasvua vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen on +4,5 %. Tämä kasvu aiheutuu mm. seuraavista:

- varaudutaan valtakunnallisiin sopimuskorotuksiin, joista on sovittu kunta-alalle hyväksyttyjen työ- ja virkaehtosopimuksissa (sopimuskausi 1.4.2020-28.2.2022, sopimusten kustannusvaikutus on 23 kk:n sopimusjaksolla 3,04 %, mm. yleiskorotukset 1.8.2020 ja 1.4.2021 sekä paikallinen järjestelyvaraerä 1.4.2021)
- talousarvion sisältämä henkilöstösuunnitelma, ja
- kaupungin kasvun myötä myös kasvanut palvelutarve.

Henkilöstösuunnitelma pitää sisällään 38 uutta vakanssia sekä vakinaistamisia 16. Henkilöstösuunnitelmaa on käsitelty kaupunginhallituksen henkilöstöjaostossa. Kaupungin ja liikelaitoksen henkilöstömenot (vakinaiset ja määräaikaiset) ovat vuonna 2021 yhteensä noin 204,9 Meur.

Kaupungin kasvu ja talouden tasapainottamistavoite mahdollistaa ainoastaan lievän henkilöstömäärän kasvun vuodelle 2021 sekä vakinaisissa että määräaikaisissa virka- ja työsuhteissa, jotta palvelutarpeeseen voidaan tarkoituksenmukaisesti vastata. Eläköitymisiä pyritään hyödyntämään ja organisaation sisäisiä muutoksiakin tehtäväjärjestelyissä ja toimintatavoissa, jotta palvelutarpeen kannalta tarpeellisia ja uusiakin tehtäviä voidaan toteuttaa ilman että henkilötyövuosikehitys kasvaa. Erikseen viimeistään vuoden 2021 aikana laaditaan ja otetaan käyttöön henkilöstön tasapainottamissuunnitelma vähintään seuraavalle kolmelle vuodelle.

Taulukko. Yhteenveto henkilöstösuunnitelmasta vuodelle 2021.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA TA 2021		
	Vakanssit	Vuosi 2021
Uudet vakanssit	38	805 400 €
Vakinaistaminen	16	
Rakenteelliset muutokset	28	20 900 €
Lakkautettavat rakenteellisen muutoksen yhteydessä		
YHTEENSÄ	82	826 300 €

Henkilötyövuosina (htv) kaupungin koko henkilöstömäärä talousarvioehdotuksessa 2021 (vakinaiset, määräaikaiset, tuntityöntekijät, ilman työllistettyjä) on 3 793,38. Uutena käytäntönä seurataan myös henkilötyövuosina henkilöstön määrää talousarviovuoden aikana.



Toimintaympäristön muutos, mm. väestörakenteen muutokset (ikäntyminen) Suomessa, digitalisaatiokehitys sekä kestävä kehitys kasvavana maailmanlaajuisena ilmiönä, haastaa kaupungin palvelut ja asiakastyön. Toimintaympäristön muutos halutaan ennakoida ajoissa ja kiinnitetään kaupunkistrategian mukaisesti erityistä huomiota osaavan työvoiman saatavuuteen ja osaamisen päivittämiseen samalla, kun panostetaan hyvään johtamiseen ja työhyvinvoinninkin edistämiseen.

Strategiassa tavoitteina henkilöstöön liittyen ovat uudistuva kaupunki, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö ja hyvän johtamisen kaupunki. Näitä viedään kaikessa toiminnassa eteenpäin.

Toimintamenot palvelukeskuksittain ovat oheisena.

Sosiaali- ja terveystoimiala ja sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala yhdessä muodostavat 79,0 % kaupungin kaikista toimintamenoista.

Erikoissairaanhoidon osuus sosiaali- ja terveystoimen kokonaismenoista on 94,5 Meur.

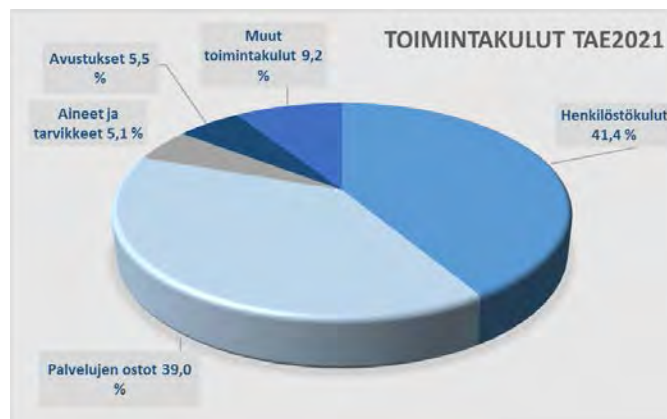
Taulukko ja kuvio. Toimintakulut TA2021 palvelukeskuksittain, mukana Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos.

Toimintakulut TA2021, mukana sisäiset	1 000 €	%
Konsernipalvelut (sis. keskitetyt ict-palvelut)	21 848	4,4 %
Sosiaali- ja terveystoimiala (sis. erikoissairaanhoidon)	244 517	49,4 %
Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala	146 769	29,6 %
Kaupunkiympäristön toimiala	54 266	11,0 %
Elinvoiman ja kilpailukyyn toimiala	8 959	1,8 %
Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos	19 046	3,8 %
Yhteensä	495 405	100,0 %



Taulukko ja kuvio: Toimintamenot jakautuminen eri tiliryhmillä, TA2021.

Toimintakulut TAE2021	1 000 €	%
Henkilöstökulut	204 867	41,4 %
Palvelujen ostot	193 044	39,0 %
Aineet ja tarvikkeet	25 025	5,1 %
Avustukset	27 124	5,5 %
Muut toimintakulut	45 345	9,2 %
Yhteensä	495 405	100,0 %



Henkilöstökulut ja palvelujen ostot muodostavat noin 80,4 % kaupungin toimintamenoista. Ei ole merkittävää muutosta jakautumassa edelliseen vuoteen verrattuna.

Toimintakate

Toimintakate muodostuu käyttötalouden eli palvelutuotannon toimintatulojen ja -menojen erotuksesta. Toimintakate kertoo siis sen, kuinka paljon verorahoituksella (verotulot ja valtionosuudet) tulee kattaa kaupungin palvelutuotannosta. vuoden 2021 toimintakate on 373,0 Meur, jossa lisäystä vuoden 2020 muutettuun talousarvioon on +3,6 Meur, +1,0 %.

Taulukko. Vuosien 2015 – 2019 tilinpäätösten mukainen toimintakate oli asukasta kohti Seinäjoella ja sen verokkikaupungeissa.

Seinäjoen verokkikaupungit						
Toimintakate €/as	TP-2015	TP-2016	TP-2017	TP-2018	TP-2019	Asukasluku 31.12.2019
Seinäjoki	5 191	5 099	5 100	5 309	5 692	63 871
Hämeenlinna	5 149	5 235	5 166	5 277	5 470	67 659
Joensuu	4 835	4 981	4 784	4 909	5 037	76 842
Jyväskylä	4 509	4 550	4 478	4 607	4 822	142 460
Kouvola	5 748	5 848	5 857	6 166	6 366	82 177
Kuopio	5 019	5 080	5 068	5 223	5 533	119 282
Lahti	5 115	5 094	4 958	5 185	5 435	119 875
Pori	5 121	4 935	4 837	5 238	5 474	83 962
Rovaniemi	5 462	5 409	5 411	5 668	5 899	63 103
Vaasa	5 575	5 584	5 345	5 435	5 504	67 671
Keskiarvo	5 170	5 191	5 100	5 302	5 523	

Seinäjoen 9 vertailukaupungin toimintakatteiden keskiarvo oli vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan 5 523 €/asukas, kun Seinäjoen vuosikate oli 5 692 €/asukas. Seinäjokea korkeampi toimintakate oli Kouvolalla ja Rovaniemellä.

Seinäjoen toimintakate on ollut kovassa kasvussa 2020-luvulle tultaessa, vuonna 2018 toimintakate oli -336,0 Meur, kun se vuoden 2019 tilinpäätöksessä oli -363,6 Meur, kasvua vuodessa +8,2 %. Seinäjokea parempi toimintakate tilinpäätöstietojen perusteella vuonna 2019 oli Vaasassa, Hämeenlinnassa, Joensuussa, Jyväskylässä, Porissa, Lahdessa ja Kuopiossa. Paras toimintakate vuonna 2019 oli Jyväskylässä ja heikoin Kouvolassa.

Vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa toimintakate kasvaa huomattavasti vähemmän eli keskimäärin +1,3 %/vuosi verrattuna tilinpäätöksen 2019 tilanteeseen, mikä parantaneekin Seinäjoen suhteellista sijoittumista verrokkikaupunkien keskinäisessä vertailussa. Se on silti yhä keskiarvoa korkeammalla. Vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa Seinäjoen ennakoitu toimintakate on 5 748 €/asukas. Kasvua toimintakatekuluissa vuoden 2020 tilinpäätösennusteeseen on +0,6 %.

Verotulot

Vuosi 2020 on poikkeuksellinen, odotettu kasvu muuttui taantumaksi. Kuntaliitto on arvioinut kuntataloustappioksi yli 2,6 miljardia euroa vuonna 2020 koronan vaikutusten vuoksi. Isoin osa tästä kohdistuu verotuloihin. Eritoten kuntien kunnallisverotulot ja yhteisöverotulot vähenevät merkittävästi. Koronapandemian kuntatalousvaikutukset näkyvät eniten tulopuolella. Tämä negatiivinen vaikutus ulottuu osin myös vuoteen 2021 ja tuleviin verotulokertymiin, vaikkakin vuodesta 2021 odotetaan talousennusteiden mukaan maltillisen kasvun vuotta.

Verotulojen koko vuoden kehityksestä on laadittu oheinen ennuste. Ennuste perustuu kaupungin omaan arviointiin ja Kuntaliiton ennusteisiin.

Taulukko: Verokertymät-ennuste vuodelle 2020, Seinäjoen kaupunki.

1 000 €	TP2019	TA2020	TA2020muut.	Tot 1-8/2020	TP2020-ennuste
Kunnan tulovero	216 332	233 896	220 896	152 545	217 096
Yhteisövero	14 991	16 850	12 850	10 435	14 350
Kiinteistövero	25 777	27 158	27 158	12 317	26 658
Yhteensä	257 100	277 904	260 904	175 297	258 104

Ennusteena on elokuun tietojen perusteella kunnallisveroissa noin 17 Meur alle budjetoidun. Yhteisöverotuotoissa pudotusta on noin 2,5 Meur. Kiinteistöverot ovat tämän hetkisen tiedon perusteella toteutumassa lähes budjetin mukaisina. Kiinteistöverojen tuotto kertyy pääasiassa heinäkuusta joulukuuhun.

Ennusteeseen sisältyy paljon epävarmuutta poikkeuksellisten olosuhteiden johdosta, ja riskistä mahdollisesta koronan toisesta aallosta syksyllä 2020 ja sen myötä mahdollisesta koronapandemian pitkittymisestä. Vuosi 2019 ja 2020 eivät ole keskenään vertailukelpoisia johtuen olojen poikkeuksellisuudesta kyseisinä vuosina. Vuonna 2019 oli tulorekisterin ja verokorttiuudistuksen valtakunnalliset vaikeudet ja vuonna 2020 koronapandemia.

Verokertymien odotetaan paranevan vuoden 2021 verotuksessa verrattuna vuoteen 2020, vaikka korona ja yleinen talouden epävarmuus vaikuttavatkin tuloja vähentävästi.



Valtionosuuskokonaisuudesta kuntien verokompensaatioden osuus erotetaan omalle momentille ja on osa valtionosuutta.

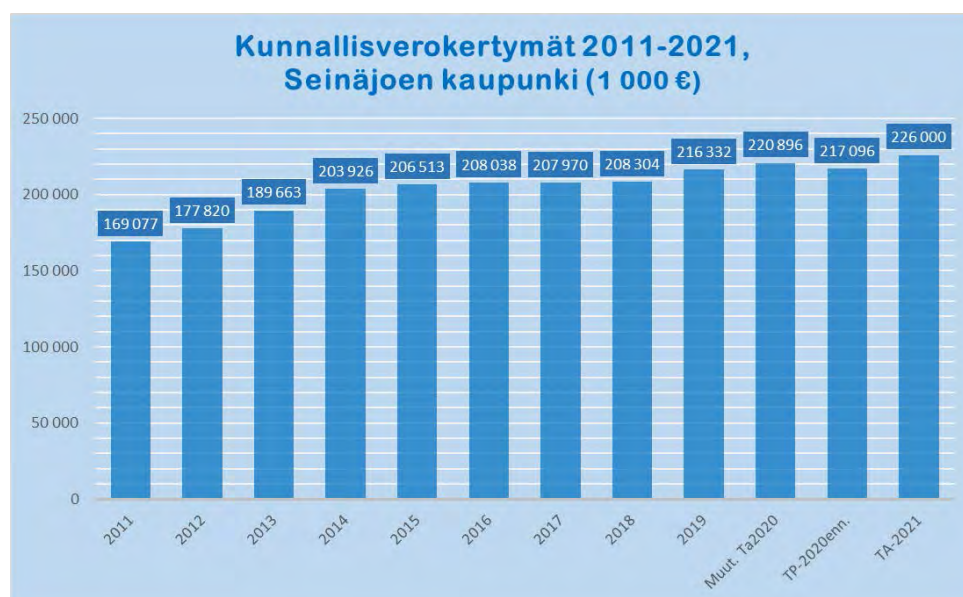
Kunnallisveron, yhteisöveron ja kiinteistöveron aikasarjat ja arviot vuodelle 2021 on esitetty seuraavissa taulukoissa. Arviot kunnallisverotuotosta perustuvat kunnan omiin arvioihin, tilitysten tämän hetkiseen tilanteeseen ja Kuntaliiton arvioihin.

Kunnallisvero

Taulukko: Kunnallisveron kehitys 2010-2019 ja arvio vuodelle 2020, Seinäjoen kaupunki.

KUNNALLISVERO	Verokertymä 1 000 €	Muutos-%	
2011	169 077	3,0	
2012	177 820	5,2	veroprocentin korotus
2013	189 663	6,7	
2014	203 926	7,5	veroprocentin korotus, 1,25 %-yksikköä, uusi veroprocentti 21,00 %.
2015	206 513	1,3	
2016	208 038	0,7	
2017	207 970	0	
2018	208 304	1,7	
2019	216 332	3,9	Tulorekisterin valtakunnalliset haasteet ja verokorttiusdistus vaikuttavat jaksotukseen ja osa vuoden 2019 kunnallisverotuloista siirtyy vasta vuoteen 2020 ja osa ennakoista verokorttiusdistuksen myötä vuoteen 2021. Tilanne korjaantuu vuoden 2021 verotuksessa.
Muut. Ta2020	220 896	2,1	Veroprocentti SJK 21,00%, maan keskiarvo 19,75%
TP-2020enn.	217 096	0,4	Tulorekisterin valtakunnalliset haasteet ja verokorttiusdistus vaikuttavat jaksotukseen ja osa vuoden 2019 kunnallisverotuloista siirtyy vasta vuoteen 2020 ja osa ennakoista verokorttiusdistuksen myötä vuoteen 2021. Tilanne korjaantuu vuoden 2021 verotuksessa.
TA-2021	226 000	4,1	Veroprocentti nykyinen 21,00 %, efektiivinen kunnallisveroaste 14,78 %. Vuosi 2021 ja 2020 eivät ole täysin vertailukelpoisia johtuen koronapandemiasta vuonna 2020.

Kuvio: Kunnallisverokertymä vuosina 2011-2020 ja arvio vuodelle 2021, Seinäjoen kaupunki.



Yhteisövero

Yhteisöveroa arvioidaan saatavan Meur. Kasvua vuoden 2020 tilinpäätösennusteesta on +20,6 %. Kunnille maksettavan yhteisöverotuottoprosentin muutos on väliaikaisesti vuonna 2020 yli +10 %-yksikköä ja 2021 yli +12 %-yksikköä 44,3 prosenttiin, mikä tuo lisätuloja kunnille. Syynä nostoon on koronapandemia, joka on vaikuttanut erityisen paljon kuntien yhteisverotuottoihin vuonna 2020. Ennuste perustuu kaupungin omiin arvioihin ja Kuntaliiton ennusteisiin.

Taulukko: Yhteisöveron tuotto vuosina 2011-2021, Seinäjoen kaupunki.

Yhteisöveron tuotto vuosina 2011-2020 ja arvio vuodelle 2021				
Vuodet	Kuntaryhmän jako-osuus	Seinäjoen jako-osuus	Tilitetty vero 1000 €	Muutos-%
2011	0,3199	0,010510817	17 182	26,3
2012	0,2834	0,009745843	11 959	-30,4
2013	0,2949	0,009225144	12 041	0,7
2014	0,3556	0,009712798	14 106	17,4
2015	0,3687	0,009221401	15 251	8,1
2016	0,3092	0,008456182	13 028	-14,6
2017	0,3034	0,0083437	15 560	19,4
2018	0,3135	0,0077766	14 537	-6,6
2019	0,3130	0,0079059	14 991	3,1
TP-2020enn.	0,4213	0,0084157	14 350	-1,8
TA-2021	0,4429	0,0084157	17 306	20,6

Yhteisöverotulot ovat kehittyneet vuosina 2011 – 2020 seuraavasti. Kuluva vuosi on toteutumassa koronan vuoksi heikompana kuin vuonna 2019.

Kuvio: Yhteisöveron tuotto vuosittain 2011-2020 ja arvio vuodelle 2021.



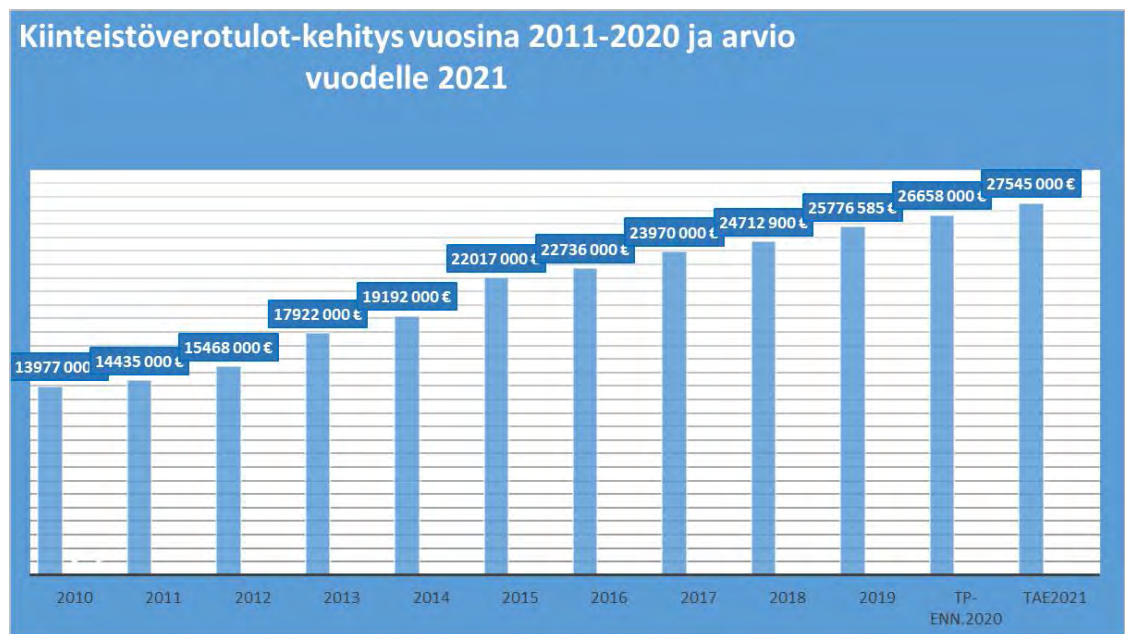
Kiinteistövero

Kiinteistöveroprosentteihin ei esitetä korotuksia.

Taulukko: Kiinteistöveroprosentit 2021.

Kiinteistöverot 2021		Veroprosentit
Yleinen kiinteistöveroprosentti		1,45
Vakituiset asuinrakennukset		0,60
Muut asuinrakennukset		1,65
Yleishyödylliset yhteisöt		0,00
Rakentamattomat rakennuspaikat		6,00
Voimalaitosrakennukset		3,10

Taulukko: Kiinteistöverokehitys 2011-2020 ja arvio vuodelle 2021, Seinäjoen kaupunki



Kiinteistöverokertymän määräksi vuodelle 2021 arvioidaan 27,5 Meur. Arviolta noin 60 % vuotuisesta kiinteistöverotuotosta tulee yleisen kiinteistöveron piiriin kuuluvasta maapohjasta ja rakennuksista. Noin 35 % kiinteistöverotuotosta tulee vakituista asuinrakennuksista. Arviot perustuvat kunnan omiin arvioihin vuotuisesta kehityksestä sekä Kuntaliiton arvioihin.

Kiinteistöverotuoton kasvu edelliseen vuoden tilinpäätösennusteeseen on +3,3 %.

Kiinteistöverokehitys on ollut tasaisessa nousussa viimeisen kymmenen vuoden aikana. Kiinteistöjen lukumäärä on yli 30 000 kpl. Merkittävä rakennushanke, jolla on myös vaikutusta myös vuoden 2021 kiinteistöverokertymään on Ideaparkin valmistuminen loppuvuonna 2019. Rakentamisen Seinäjoella odotetaan olevan vilkasta myös vuonna 2021, vaikka ennakoarvioiden mukaan ei päästä ihan koronaa edeltävälle tasolle asuinrakentamisessa.



Taulukko: Kuntien vuoden 2020 veroprocentit, 21 suurinta kaupunkia vertailussa.

Verot 2020: vertailu 21 suurimman kaupungin välillä

Kuntien vuoden 2020 veroprocentit

Lähde: Veronäkö

Tuloveroprocentin...

Nostaja: 53

Laskija: 7

Liite 3.

	2019	2020	Muutos %-yks.		2019	2020	Muutos %-yks.		2019	2020	Muutos %-yks.		2019	2020	Muutos %-yks.
Kunta	Auuskoko 31.12.2019				Yleinen kantele (vero prosentti)				Väestönsä kantele (vero prosentti)				Muun kuin väk. asunon kantele (vero prosentti)		
Helsinki	649 042	18,00			0,93	0,93			0,41	0,41			0,93	0,93	
Espoo	283 632	18,00			0,93	0,93			0,41	0,41			0,93	0,93	
Tampere	235 239	18,75	0,50		1,28	1,25			0,65	0,65			1,10	1,10	
Vantaa	229 166	18,00			1,00	1,00			0,41	0,41			1,00	1,00	
Oulu	203 567	20,00			1,15	1,15			0,50	0,50			0,93	0,93	
Turku	191 331	19,00			1,00	1,00			0,41	0,41			0,93	0,93	
Jyväskylä	141 305	20,00			1,30	1,30			0,65	0,65			1,05	1,05	
Lähti	119 951	20,75			1,35	1,35			0,60	0,60			1,35	1,35	
Kuopio	118 664	20,00	0,35		1,30	1,30			0,52	0,52			1,10	1,35	0,25
Pori	84 403	20,25			0,93	0,93			0,50	0,50			1,10	1,10	
Kouvola	83 177	20,75	0,50		1,45	1,45			0,65	0,65			1,35	1,35	
Järvenpää	76 551	20,50			1,10	1,10			0,45	0,45			1,00	1,00	
Lappeenranta	72 899	21,00			1,43	1,43			0,55	0,55			1,15	1,15	
Vaasa	67 552	20,50			1,15	1,25	0,10		0,50	0,65	0,05		1,10	1,10	
Hämeenlinna	67 532	20,75	0,25		1,35	1,35			0,60	0,60			1,40	1,40	
Seinäjoki	61 288	21,00			1,45	1,45			0,60	0,60			1,65	1,65	
Rovaniemi	62 922	21,00	0,50		1,55	1,55			0,60	0,60			1,20	1,20	
Mikkeli	53 818	20,50	1,50		1,25	1,37	0,10		0,58	0,62			1,15	1,50	0,35
Kotka	52 883	21,00			1,35	1,35			0,55	0,55			1,15	1,15	
Salo	52 321	20,75			0,93	0,93			0,55	0,55			1,30	1,30	
Pärnää	50 262	19,75			1,30	1,30			0,50	0,50			1,30	1,30	

Seinäjoki on useimmissa vertailuissa neljän kärjessä 21 suurimman kaupungin joukossa. Sinisellä nuolella merkitty on Seinäjoki ja kovin verottaja on punaisella. Vuonna 2020 kunnallisveron keskiarvo koko maassa on 19,75 %. Moni Suomen kunta taloushaasteidensa vuoksi joutui korottamaan veroja vuonna 2020 ja edelleen vuonna 2021, mikä todennäköisesti parantaa Seinäjoen sijoitusta ko. vertailussa.

Valtionosuudet 2021

Valtion talousarvioesitys vuodelle 2020 on julkistettu 5.10.2020.

Kunnan valtionosuus koostuu seuraavista:

- 1) kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta
- 2) opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta
- 3) verotulomenetysten korvaukset

Valtionosuudet ja -avustukset vuonna 2021 ovat 12,4 miljardia euroa sisältäen myös kertaluontoisia valtionosuuksia. Kasvua tässä on vuoden 2020 alkuperäiseen talousarvioon nähden 7 %.

Kuntien nykyisen taloustilanteen haasteellisuuteen vaikuttaa se, että valtionosuuksia on leikattu merkittävästi koko 2010-luvun osana maamme julkisen talouden tasapainottamista. Viime vuosina ja vuoden 2019 leikkaukset ovat oheisen mukaiset ja lisäksi valtionosuuksiin sisältyy eräitä pienempiä muutoksia.

Taulukko: Valtionosuusleikkaukset 2012 - 2019, koko Suomi:

Valtionosuusleikkaukset	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Uusi leikkaus ko. vuodelle, milj. €	-631	-125	-362	-276	-75	-489	-170	-206
Uusi leikkaus ko. vuodelle, euroa/as.	-118	-23	-67	-50	-14	-89	-31	-37

Vuosi 2020 oli kuitenkin hyvä vuosi kunnille valtionosuuksissa. Kunnat saivat merkittäviä valtionosuuspalautuksia. Kuntaliiton laskelmien mukaan kuntien valtionosuudet kasvoivat v. 2020 noin 1,1 miljardia euroa valtionosuuspalautusten myötä verrattuna vuoteen 2019. Valtionosuuskokonaisuudesta kuntien verokompensaatioiden osuus erotettiin omalle momentille.

Lisäksi valtio on merkittävästi lisännyt väliaikaisesti kuntien valtionosuuksia kertaluontoisilla korotuksilla koronapandemian vuoksi. Ilman tätä kuntien tulopohja olisi romahtanut. Osa korotuksista on tehty myös vuodelle 2021. Valtion voimakas velkaantumisen tehtyjen elvytystoimien vuoksi todennäköisesti näkyy jo suunnitelma-
vuosina. Valtion oman talouden sopeuttaminen 2020-luvulla merkinnee sitä, että myös kuntien valtionosuuksia saatetaan tulevina vuosina vähentää.

Kuvio. Koonti valtion rahoituksen (sis. veroperustemuutokset, valtionosuudet) kuntatalousvaikutukset vuosina 2020 ja 2021.



Vuodesta 2021 on tulossa valtionosuuksien näkökulmasta kohtuullinen vuosi kuntakentälle, kun verrataan vuoteen 2019. Valtionosuuden indeksikorotus vuodelle 2021 on +2,4 %.

Vuoden 2021 valtion talousarvioesityksessä kuntatalouteen kohdentuu merkittäviä uudistuksia, jotka liittyvät muun muassa oppivelvollisuuden laajentamiseen ja hoivavähenkilöstön sitovaan vähimmäishenkilöstömitoitukseen. Uudistusten vaikutus kuntien talouteen nousee monissa tehtävissä asteittain. Kunnat saavat laajeneviin tehtäviinsä täyden valtionrahoituksen.

Uusista kuntatehtävistä esimerkiksi hoivavähenkilöstön sitovan vähimmäismitoituksen vaikutus valtionosuuksiin vuonna 2021 on 53 Meur ja nousee 266 miljoonaan vuoteen 2024 mennessä. Varhaiskasvatuksessa subjektiivisen päivähoito-oikeuden sekä ryhmäkokojen pienentämisen vaikutus vuonna 2021 on 19 Meur. Nämä mm. hoivaa ja opetusta vahvistavat ja perheiden menoja pienentävät pysyvät toimet kompensoidaan kunnille siltä osin, kuin ne lisäävät kuntatalouden menoja, eli vuonna 2021 arviolta 370 Meur ja vuoteen 2024 mennessä noin 790 Meur vuodessa.

Valtionosuuksien kokonaismäärä on ensi vuoden talousarvioehdotuksessa Seinäjoen kaupungille Kuntaliiton ennakkotietojen perusteella noin 117 Meur. Vuonna 2020 Seinäjoen kaupungin valtionosuudet olivat noin 121 Meur, mutta se sisälsi merkittävän määrän kertaluontoisia koronatukia. Ilman korotuksia vuoden 2020 valtionosuudet olivat 106,6 Meur.

Rahoitustulot ja -menot

Rahoitustulojen ja -menojen osalta voidaan todeta seuraavaa:

- Korkotuloja arvioidaan saatavan 5,2 Meur. Korkotulot saadaan muutamilta tytäryhtiöiltä muun muassa Seinäjoen Energialta.
- Seinäjoen Energia Oy:ltä saatava osinko on talousarviossa 3,0 Meur. Tämän osingon lopullinen määrä päätetään yhtiön tuloksen selvittyä vuoden 2020 lopulla ja osingon määrä tulee perustumaan tähän tulokseen. Asiasta tehdään erillinen päätös yhtiön yhtiökokouksessa.
- Muita osinkotuloja arvioidaan saatavan SeiLab Oy:ltä, Seinäjoen Työterveys Oy:ltä ja Lakea Oy:ltä sekä kaupungin sijoitusosakkeista.
- Korkomenojen määräksi arvioidaan noin 1,8 Meur. Korkomenojen määrään vaikuttaa oleellisesti korkokehitys ja korkomenojen arvioidaan pysyvän lähes ennallaan.
- Tämän hetkisen talousanalyttikoiden näkemyksen mukaan pitkien ja lyhyiden korkojen taso pysyy pitkään nykyisellä erittäin matalalla tasolla. Kaupunki pysyy hyödyntämään lainasalkkunsu rakenteessa tätä matalaa korkotasoa. Myös kuntatodistusten korko on negatiivinen ja rahoitusta saa hyvin rahalaitoksilta, mikä mahdollistaa kassan kulujen pitämisen pienenä. Kaupungin koko lainasalkusta on suojattuna n. 49 %.
- Yleinen taloudellinen maailmassa, Euroopassa ja Suomessa jatkuu vuonna 2021 epävarmana koronapandemian vuoksi. Käytännössä koronan toinen aalto tai pitkittyminen voi tarkoittaa nopeitakin muutoksia myös rahoitukseen liittyen.

Vuosikate

Kun toimintakatteeseen lisätään verotulot ja valtionosuudet sekä otetaan huomioon rahoitustulot ja -menot, saadaan tuloslaskelman vuosikate. Vuosikate osoittaa sen, kuinka paljon palvelujen tuottamisen jälkeen kaupungin tulorahoituksesta jää investointien kattamiseen. Vuosikate on vuoden 2021 talousarviossa noin 22,72 Meur, mikä tekee 350 euroa/asukas. Suunnitelman mukaiset poistot ovat noin 22,57 Meur. Vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot, prosentti on 100,67 %.

Vuosikate kehittyi vuosina 2016 ja 2017 hyvin niitä edeltäneiden vaikeiden vuosien jälkeen käyden vuonna 2017 jo lähellä kaupunkistrategista tavoitetta 30 Meur. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä vuosikate oli enää noin 14,5 Meur. Vuonna 2019 vuosikate oli jo negatiivinen -249 000 €, mikä kertoo käyttötalouden isoista haasteista. Vuoden 2020 vuosikate on tilinpäätösennusteessa 16,6 Meur.

Tilikauden tulos

Talousarvion mukainen tilikauden tulos muodostuu siten, että vuosikatteesta vähennetään suunnitelman mukaiset poistot ja mahdolliset satunnaiset erät. Talousarvion osoittama tilikauden tulos on ylijäämäinen noin 149 900 euroa, eli käytännössä saavutetaan talousarviovalmistelussa tavoitteeksi asetettu tulostavoite.

Tilikauden ylijäämä/alijäämä

Tilikauden ylijäämä on talousarviossa noin 149 900 €.



9.2 Investointiosa

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja valtuusto hyväksyy siinä määrärahat ja tuloarviot hankkeelle tai hankeryhmille.

Taulukko: Yhteenvedo talousarvion investointiosasta (Investoinnit, kaupunki ja liikelaitokset).

INVESTOINTIOSA		TAE- 2021	TAE- 2021	TAE- 2021
Kaupunki ja liikelaitokset		Kaupunki	Pela	Yhteensä
Menot 1 000 €				
	Pitkävaikutteiset menot	677		677
	Maa- ja vesialueet	900		900
	Rakennukset	10 040		10 040
	Kadunrakentaminen	8 279		8 279
	Puistorakentaminen	460		460
	Liikuntapaikkarakentaminen	420		420
	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	204		204
	Hulevesiviemärit	1 248		1 248
	Koneet ja kalusto	3 837	1 034	4 871
	Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	3 113		3 113
MENOT YHTEENSÄ		29 178	1 034	30 212
Tulot 1 000 €				
	Maa- ja vesialueet	1 000		1 000
	Rakennukset	790		790
	Liikuntapaikkarakentaminen			
	Kadunrakentaminen			
	Hulevesiviemärit	15		15
	Veden jakelu			
	Viemäriverkko ja pumpaamo			
	Koneet ja kalusto		14	14
	Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	100		100
TULOT YHTEENSÄ		1 905	14	1 919
NETTOMENOT		27 273	1 020	28 293



Taulukko: Investointiosa ja vertailu edellisiin vuosiin.

INVESTOINTIOSA		TP-2019	TA-2020	TAE- 2021	TAE- 2021
Kaupunki ja liikelaitos					muutos, %
Menot 1 000 €					
	Pitkävaikuttiset menot	222	634	677	6,8
	Maa- ja vesialueet	2 542	900	900	0,0
	Rakennukset	20 215	15 500	10 040	-35,2
	Kadunrakentaminen	12 121	8 199	8 279	1,0
	Puistorakentaminen	447	450	460	2,2
	Liikuntapaikkarakentaminen	347	600	420	-30,0
	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	41	200	204	2,0
	Hulevesiviemärit	1 671	1 258	1 248	-0,8
	Koneet ja kalusto	3 685	5 383	4 871	-9,5
	Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	3 359	2 191	3 113	42,1
MENOT YHTEENSÄ		44 650	35 315	30 212	-14,4
Tulot 1 000 €					
	Maa- ja vesialueet	5 046	1 000	1 000	0,0
	Rakennukset	2 516		790	
	Liikuntapaikkarakentaminen		50		-100,0
	Kadunrakentaminen				
	Hulevesiviemärit		15	15	100,0
	Koneet ja kalusto	155	452	14	-96,9
	Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	384	100	100	0,0
TULOT YHTEENSÄ		8 101	1 617	1 919	18,7
NETTOMENOT		36 549	33 698	28 293	-16,0

Kaupunki investoi merkittävästi. Vuoden 2021 talousarviossa investointien kokonaismäärä on 30,2 Meur. Tästä Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen investointeja koneisiin ja kalusteisiin on 1,0 Meur, loput ovat kaupungin investointeja. Tuloja on yhteensä 1,9 Meur.

Nettoinvestointien määrä (kaupunki ja liikelaitos) vuoden 2021 talousarviossa on ilman myyntivoittoja **28,3 Meur**.

Merkittävimmät investoinnit määrärahojen osalta näistä vuonna 2021 ovat:

- maa-alueiden hankintamäärärahoihin, noin 0,9 Meur
- talonrakennuskohteisiin, noin 10,0 Meur
- kadunrakentamiseen, noin 8,3 Meur
- hulevesiviemärinteihin, noin 1,2 Meur
- koneisiin ja kalusteisiin (kaupunki ja pelastuslaitos), noin 4,9 Meur.



Taulukko: Yhteenveto talonrakennusinvestoinneista vuonna 2021, sisältäen koko hankkeen ajan kustannusarviot.

Talonrakennusinvestoinnit 1 000 €	Kustannus- arvio	TS-2021
Virastotalon peruskorjaus	9 000	200
Kaupungintalon peruskorjaus	7 000	300
Kertunlaakson koulu	6 100	2 200
Aseman koulun peruskorjaus	1 200	80
Simunanrannan palvelukeskus	800	180
Nurmo-talon peruskorjaus	2 150	1 300
Kärjen palvelutalon peruskorjaus	6 350	100
Toimintakeskuksen muutostyöt		200
Peräseinäjoen nuorisotalon piha	50	50
Kaupunginteatterin peruskorjaus	6 500	450
Nyk. kansalasiopiston muutokset museotoimelle	1 020	600
Joupin päiväkodin peruskorjaus	2 100	100
Mestarintie 1 muutokset	600	400
Terästalon iv ja automaatio	200	200
Uimahallin laajennus	8 000	40
SYK Honkavaaran korvaavat tilat/uusi liikuntahalli	7 400	3 000
Törnävänsaaren rakennukset	120	60
Niemiön koulun maalämpö	220	220
Törnävän kartano		60
Varaus investointiluonteisiin pienkorjauskohteisiin		300
MENOT YHTEENSÄ	58 810	10 040

Talonrakennuksen investointiohjelman loppusumma vuodelle 2021 on 10,0 Meur. kokonaiskustannusarvio ko. investoinneista on 58,8 Meur jakautuen talousarviovuodelle 2021 ja taloussuunnitelmavuosille 2022-2024. Kaikista talonrakennushankkeista on tehty vaikutusten arvio.

Suurimmat yksittäiset talonrakennushankkeet ovat vuonna 2021:

- Seinäjoen yhteiskoulun Honkavaaran korvaavat tilat ja uusi liikuntahalli, noin 3,0 Meur

Keskeiset vaikutukset:

Kaupunkiin syntyy uusi yli 900 m² liikuntahalli, joka lisää ja monipuolistaa sekä koulun että kaupungin eri liikuntaseurojen ja harrastajaryhmien käyttömahdollisuuksia. Honkavaaran tilojen korvaajaksi saadaan uudet tai peruskorjatut luokkatilat. Valtionavustus on 0,75 Meur.

- Kertunlaakson uuden koulun rakentaminen valmiiksi, noin 2,2 Meur

Keskeiset vaikutukset:

Kaupungin kasvuun vastaaminen palveluverkon täydentämisellä. Uusi koulu vähentää osaltaan painetta myös Nurmon alueen muiden koulujen tilankäytössä ja opetusryhmien suuruuksissa.

Muita suurimpia rakennushankkeita vuonna 2021 ovat:

- Nurmo-Talon peruskorjaus, noin 1,3 Meur

Keskeiset vaikutukset:

Nurmon keskusta syntyy julkisten kansalaispalvelujen rakennus, joka helpottaa tilojen ja toimintojen synergiaa ja yhteiskäyttöä. Samanaikaisesti tilankäyttö tehostuu, ja Nurmontien pohjoispuolen rakennuksille ja tonteille avautuu uusia kehitysmahdollisuuksia.

Peruskorjaus parantaa merkittävästi rakennuksen käyttöturvallisuutta ja vähentää kaupungin rakennuskannan korjausvelkaa.



- Kaupunginteatterin peruskorjaus, noin 0,45 Meur

Keskeiset vaikutukset:

Rakennuksen energiatehokkuus ja sisäolosuhteen seurattavuus ja hallinta paranevat. Energiatehokkuuden paranemisen johdosta investointi pienentää myös kaupungin hiilijalanjälkeä. Arvioitu lämmitysenergian säästö on noin 30% rakennuksen kokonaiskulutuksesta, mikä nykyisellä energian hinnalla tuottaa noin 16 500 € säästön vuositasolla.

- Virastotalon ja kaupungintalon julkisivusaneeraus, yhteensä noin 0,5 Meur.

Keskeiset vaikutukset:

Kansainvälisesti merkittävän arkkitehtuurikohteen peruskorjausten loppuun saattaminen lisää alueen kiinnostavuutta matkailukohteena. kokonaiskorjaus on tarkoitus saattaa valmiiksi kansalaistorin kunnostuksella vuonna 2022.

Kadunrakentamisen ja kunnallistekniikan kokonaisbudjetti on noin 8,3 Meur.

Suurimmat määrärahat osoitetaan:

- Sillat, mukana Björkenheimin silta, yhteensä noin 1,5 Meur
- kevyen liikenteen väyliin, yhteensä noin 0,9 Meur
- Katujen kestopäällystämiseen yhteensä noin 0,8 Meur

Muita/kadut ja kunnallistekniikkaa:

- Ruukintien jatke, noin 0,64 Meur
- Roves, yhteensä noin 0,5 Meur
- Teräsmäki, noin 0,13 Meur
- Ylistarontie-Rapakuja-yhteys, noin 0,1 Meur
- Joupin kiertoliittymä kaksikaistaiseksi, noin 0,1 Meur
- Heikkilänmäki, 0,08 Meur
- Tuokontien loppuosa, 0,07 Meur
- Puurtajantien loppuosa 0,05 Meur
- Elissan aukio 0,04 Meur
- Kahilankuja 0,03 Meur
- Veneraitin muutos bulevardiksi 0,02 Meur.

Asuntotonttituotantoa

- Pajuluoman jatke (21 AO-tonttia, 3 AP-tonttia, 2 AR-tonttia), 0,19 Meur.

Muita merkittäviä hankkeita:

- Asemanseudun kehittäminen ja suunnittelu, noin 0,95 Meur
- Keskustan kehittäminen, noin 0,3 Meur
- Atrian eritasoliittymä, kaupungin osuus, noin 0,2 Meur.

Lisäksi:

- hulevesi-investoinnit, noin 1,2 Meur
- kalustot/ päiväkotitähti ja Kertunlaakson koulu, yhteensä noin 1,0 Meur
- tietohallinnon ohjelmistot, noin 0,7 Meur.
- puistot, noin 0,45 Meur
- skeittipuisto, noin 0,2 Meur
- Jouppilanvuoren tekonurmikentän katsomo, noin 0,2 Meur
- liikennevalot, noin 0,13 Meur
- katualueiden viherkaistat, noin 0,1 Meur
- Ylistaron tenniskenttä, noin 0,02 Meur.

Talousarvion sisältämistä investointikohteista on jäljempänä tässä talousarviokirjassa yksityiskohtainen erittely.



Todetaan, että Törnävän koulun korjaus- tai korvaamishanke valmistellaan vuoden 2021 aikana toteutettavaksi koulurakentamisen ja asumisen kokonaiskonseptiksi-vuokramallilla. Valmistelussa osallistetaan käyttäjiä ja kuntalaisia. Koulun valmistumisen tavoiteaikataulu on viimeistään syksyn 2023 lukuvuoden alkuvuoden mennessä.

9.3 Rahoitusosa

Rahoitusosa on keskeinen osa kaupungin talousarviota ja tilinpäätöstä. Sen avulla kootaan tulo-rahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahoitus yhteen laskelmaan.

Talousarvioon on kuntalain mukaan otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitettava, miten määrärahojen rahoitustarve katetaan. Toiminnan rahoitus esitetään talousarvion rahoitusosassa, joka tulee olla talousarviossa tuloslaskelma- ja investointiosan lisäksi. Rahoitusosa on kaupungin kokonaistaloutta kuvaava laskelma.

Vuoden 2021 talousarviota koskeva rahoitusosa on oheisena:

Taulukko: Rahoitusosa, Seinäjoen kaupunki ja liikelaitos.

RAHOITUSOSA	TAE- 2021	TAE- 2021	TAE- 2021
Kaupunki ja liikelaitos	Kaupunki	Pela	Yhteensä
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	21 701	1 020	22 721
Satunnaiset erät			
Tulo-rahoituksen korjauserät	-5 880	-10	-5 890
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-29 179	-1 033	-30 212
Rahoitusosuudet investointimenoihin	790	14	804
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	6 995	10	7 005
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 572	0	-5 572
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys			
Antolainasaamisten vähennys	3 275		3 275
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	30 707		30 707
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 410		-28 410
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Rahoituksen rahavirta	5 572	0	5 572
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0	0
Nettolainanotto	2 297	0	2 297



Taulukko: Rahoitus TAE2021, Seinäjoen kaupunki ja liikelaitos. Vertailu edellisiin vuosiin.

RAHOITUSOSA Kaupunki ja liikelaitos	TP-2019	TA 2020 muutettu	TAE 2021	muutos, %
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	-249	20 832	22 721	9,0
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-4 289	-9 071	-5 890	-35,0
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-45 482	-35 418	-30 212	-14,7
Rahoitusosuudet investointimenoihin	380	502	804	60,2
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutusvoitot	7 340	10 185	7 005	-31,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	-42 300	-12 970	-5 572	-43
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys				
Antolainasaamisten vähennys	3 638	3 134	3 275	4,5
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	40 804	79 067	30 707	-61,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 085	-69 231	-28 410	-59,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	27 671			
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Rahoituksen rahavirta	42 028	12 970	5 572	-57
Vaikutus maksuvalmiuteen	-272	0	0	
Nettolainaotto	10 719	9 836	2 297	-76,6

Rahoitusosan eri osien osalta voidaan todeta seuraavaa:

Tulorahoitus

Tulorahoituksen osatekijät esitetään yksityiskohtaisesti tuloslaskelmaosassa. Rahoitusosaan otetaan vain vuosikate sekä satunnaiset erät, jotka tuloslaskelmassa esitetään vuosikatteen jälkeen.

Investoinnit

Käyttöomaisuusinvestoinneilla tarkoitetaan rahoitusosassa käyttöomaisuuteen ja muihin pitkäaikaisiin sijoituksiin käytettyjä varoja tilikauden aikana lukuun ottamatta pitkäaikaisia saamisia, jotka esitetään omana ryhmänään. Investointimenot ja niihin saadut rahoitusosuudet esitetään rahoitusosassa bruttomääräisinä investointiosan mukaisesti.



Vuosikate ja nettoinvestoinnit

Taulukko: Vuosikate ja nettoinvestoinnit ilman käyttöomaisuuden myyntituottoja - kehitys vuosina 2011-2021, Seinäjoen kaupunki ja liikelaitos.

Vuosi	Vuosikate	Nettoinvestoinnit, ilman käyttöomaisuuden myyntiä	Vuosikate -% Nettoinvestoinneista
2011	11 301 000,00	21 606 000,00	52,30
2012	- 725 000,00	32 109 000,00	
2013	708 000,00	29 635 000,00	2,40
2014	11 216 000,00	28 873 000,00	38,80
2015	11 841 000,00	43 725 000,00	27,10
2016	26 696 000,00	33 498 000,00	79,70
2017	29 176 000,00	49 126 000,00	59,40
2018	14 474 530,28	40 900 000,00	35,39
2019	- 249 000,00	45 101 000,00	
TPenn.2020	16 590 000,00	33 698 000,00	49,23
TA2021	22 721 000,00	30 212 000,00	75,21

Kuvio: Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot vuosina 2011-2021, Seinäjoen kaupunki ja liikelaitos.



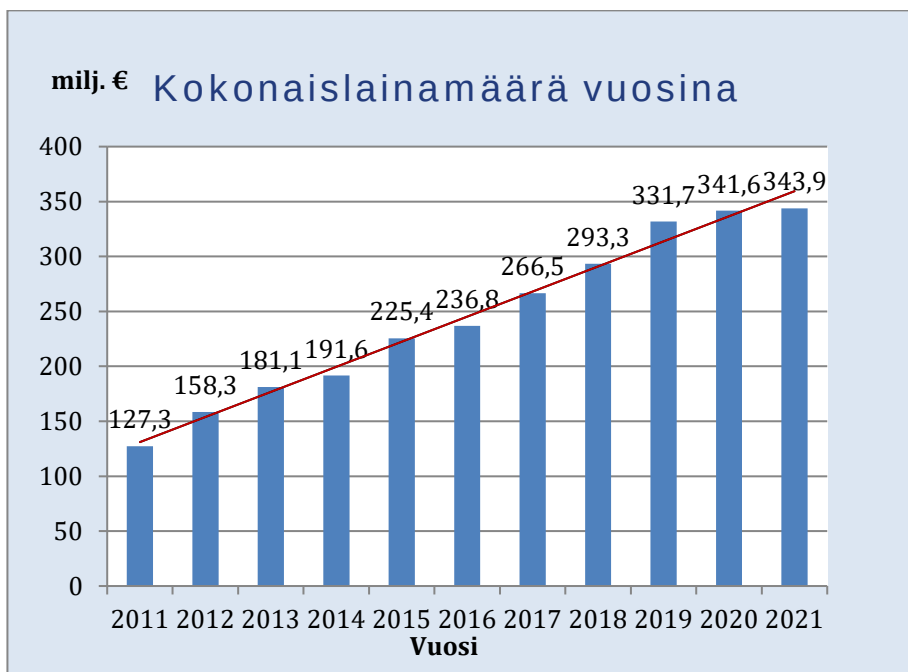
Edellä olevasta tarkastelusta nähdään vuosikatteen ja nettoinvestointien välisen suhteen epätasapaino, nettoinvestointien taso jää vielä selkeästi vuosikatetta korkeammaksi. Vuonna 2021 tämä epätasapaino kuitenkin supistuu eli suunta on oikea. Lisää tasapainottamistoimia kuitenkin tarvitaan myös taloussuunnitelmavuosina. Vuosikate kattaa ensi vuoden budjetissa nettoinvestoinneista 75,21 %, kun tavoite on 100 %.

Pitkäaikaisten lainojen lisäys on vuonna 2021 30,7 Meur ja lainojen lyhennysten määrä 28,4 Meur. Kaupungin kokonaisvelkamäärä kasvaa ensi vuonna 2,3 Meur. Lainamäärä/asukas puolestaan laskee 14 euroa/asukas vuonna 2021 ja on 5 299.

Taulukko: Seinäjoen kaupungin lainakannan kehitys vuosina 2011-2021.

Vuosi	1 000 €	Muutos	€/asukas
2011	127 266	2 938	2 168
2012	158 314	31 048	2 658
2013	181 143	22 829	3 000
2014	191 626	10 483	3 146
2015	225 355	33 729	3 662
2016	236 847	11 492	3 817
2017	266 509	29 662	4 251
2018	293 317	26 808	4 377
2019	331 700	38 383	5 199
2020	341 600	9 900	5 313
2021	343 900	2 300	5 299

Kuvio. Kokonaislainamäärän kehitys vuosina 2011-2021, Seinäjoen kaupunki.



Kuvio: Lainamäärän kehitys asukasta kohti vuosina 2011–2021, Seinäjoen kaupunki.



Talousarvioehdotuksen mukaan kaupungin kokonaislainamäärä on vuoden 2021 lopussa 343,9 Meur ja asukasta kohti 5 299 euroa/asukas.

Lainamäärän kasvuun tulee edelleen kiinnittää huomiota. Mikäli korkotaso lähtisi nousemaan, vieraan pääoman aiheuttama rasitus nousee oleellisesti. Rahoitusmarkkinoilla keskuspankkien ja valtioiden voimakkaat elvytystoimet ja talouden vain maltillisen kasvun näkymät näkyvät myös alhaisena korkotasona. Lyhyet markkinakorot ovat vuonna 2021 negatiivisia, keskimäärin -0,2 % (Euribor, 3kk) ja -0,1 % vuonna 2022. Myös pitkät korot ovat tällä hetkellä matalalla tasolla: 10 vuoden valtion obligaatit vuonna 2021 ovat -0,1 % ja nousevat vain hieman 0,0 %:iin vuonna 2022, ennakoii Valtiovarainministeriö.

Korkomenoihin on talousarviossa vuodelle 2021 varattu määrärahoja noin 1,8 Meur, joka on vajaat 0,1 Meur enemmän kuin vuonna 2020. Oletuksena on, että sekä lyhyet että pitkäaikaiset korot pysyvät nykyisellä matalalla tasolla, mitä tämän hetkiset ennusteet myös tukevat. Rahamarkkinoilla on näkynyt vuonna 2020 kuitenkin poikkeuksellisen paljon myös merkittävää epävarmuutta johtuen koronapandemiasta.

Korkoriskiltä suojautuminen on tärkeä osa kaupungin rahoitustointia.

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä esitetään, että kaupunginvaltuusto päättää hyväksyä kassalainojen enimmäismääräksi 150 000 000 euroon. Päätöksenteko asiassa on delegoitu konsernipalvelujen toimintasäännössä rahoitusjohtajalle.



10. TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

10.1 Lähtökohdat talouden tasapainottamiselle

Seinäjoen kaupunki on kasvanut ja kasvaa edelleen noin 1 %:n vuosittain, mikä antaa hyvät lähtökohdat siihen, että kaupunki voi olla menestyjien joukossa myös jatkossa, mutta se edellyttää muutosta nykyiseen talouskehitykseen. Tähän kaupunki voi itse omilla toimillaan vaikuttaa.

Lähtötilanne talouden tasapainottamiselle on ainoastaan kohtuullinen. Kaupungin taseessa on ylijäämää 31.12.2019 yhteensä 13,5 Meur. Kaupunkikonsernin taseessa vastaavana ajankohtana tilanne on merkittävästi parempi, ylijäämää yhteensä 93 Meur. Kaupunki on tällä hetkellä ja ennusteiden mukaan yksi voimakkaimmin kasvavia kaupunkeja Suomessa. Kaupunki on investoinut viime vuosina (2017 - 2020) voimakkaasti noin 34-49 miljoonan euron vuositasolla, minkä odotetaan tuovan vastinetta panostukselle myös lisääntyvinä tuloina ja vaikuttavuuden lisääntymisenä.

Ongelma myös hyvinä vuosina on ollut tyypillinen kasvukaupungille, joka investoi voimakkaasti: investointien taso on selvästi kaupungin vuosikatetta korkeampi. Tämä on merkinnyt velkaantumiskehityksessä negatiivista suuntaa tultaessa 2020-luvulle sekä emokaupungissa että kaupunkikonsernissa. Rahoitustilanne toistaiseksi kestää, koska kaupungille tulee myös tulovirtaa. Tällä hetkellä matalat markkinakorot estävät korkomenojen kasvun mutta tilanne ei kuitenkaan ole aina pysyvä. Siksi noin 50 % lainasalkusta on suojattu.

Seinäjoen kaupungin talous on siis jo heikkenemässä, osin heikentynytkin, ja sen tähden kurssia on käännettävä ajoissa. Käytännössä työ on alkanut ja siitä on jatkettava määrätietoisesti talouden tervehdyttämistoimia talousarviovuonna 2021 ja suunnitelmavuosina.

Seinäjoki on kasvukaupunki, mutta sen toimintakatteen ja vuosikatteen kehitys on huolestuttava ja kaupungin talous on käyttötalouden osalta saatava kaupunkistrategian mukaisesti kestävämmälle pohjalle. Vuoden 2019 tilanne oli poikkeuksellisen heikko talouden näkökulmasta, vuosikate oli heikko - 249 000 euroa ja tuloskin -22,4 Meur. Sitä edeltävä vuosikin oli tilinpäätöksessä alijäämäinen. Vuodesta 2020 odotetaan enintään 0-tulosta, mutta on mahdollista, että sekin on negatiivinen, jolloin alijäämiä taseessa olisi enää alle 10 Meur. Vuodesta 2020 alkaen talouskehitykseen on kiinnitetty erityistä huomiota ja tehty sopeuttamistoimia. Käytännössä tämä tarkoittaa, että oma käyttömenokehitys ja sairaanhoitopiriin menokehitys saadaan omin tervehdyttämistoimin vastaamaan nykyistä paremmin kaupungin tulopohjaa.

Talouden tasapainottamistoimia jatketaan vuosina 2021-2024 tavoitteena talouden tervehdyttäminen ja kaupungin kasvun tukeminen. Talousarviovuonna 2021 tulee valmistella myös rakenteellisia uudistuksia samanaikaisesti, kun turvataan positiivinen tulos. Näin vuosista 2022-2024 voi tulla selvästi parempia talouden näkökulmasta.



**Vuoden 2021 talousarvio on laadittu siten, että vuosikate 22,7 Meur kat-
taa poistot tilikauden tulos on positiivinen +149 900 euroa, ja että net-
toinvestoinnit ovat 28,3 Meur.** Vuoden 2021 nettoinvestoinnit sisältävät
myös vuodelta 2020 siirtyvät, tiedossa olevat investoinnit. **Käytännössä tä-
mä kääntää talouden kurssia kestävämpään suuntaan.** Kaupungin velkake-
hitys jatkuu kasvavana myös vuonna 2020, mutta taittuu hienoisesti jo vuon-
na 2021, jolloin ensi kertaa vuoden 2010 jälkeen velkamäärä/asukas kääntyy
hienoiseen laskuun. Vuosi 2021 on kuitenkin ainoastaan torjuntavoitto poik-
keuksellisissa olosuhteissa, jotka tuovat talouden toteutumiseen suurta epä-
varmuutta (korona, taantuma).

Tarvitaan hyvää tavoiteasetantaa, määrätietoista rakenteellista uudistamis-
ta, digitalisaationkin hyödyntämistä systemaattisesti sekä vaikuttavuutta ja
kustannustehokkuutta palveluissa, osin myös palvelutason laskemista väliai-
kaisesti sekä hyvää johtamista. Sama taloudellisuusvaatimus on myös sai-
raanhoitopiirin kustannuskehitykselle. Lisäksi tarvitaan emokaupungin tulo-
pohjan vahvistumista ja investointien tason laskemista tulopohjan mahdollis-
tamalle tasolle.

Läpimurtoon eli taloudellisen kehityksen kääntämiseksi kaupunkistrategian-
kin mukaisesti kestäväälle tasolle **tarvitaan noin +10 miljoonan euron tili-
kauden tuloksia** vuodesta toiseen talousarvion suunnitelmakaudella, **mikä
tarkoittaa toteutuessaan myös velkaantumisen kääntymistä positiiviseen
suuntaan.** Samalla varmistetaan, että kuntalaisille palvelut kyetään tuotta-
maan strategian mukaisesti mahdollisimman taloudellisesti, mutta laaduk-
kaina ja vaikuttavina, sekä investoimaankin. Jotta tämä on mahdollista,
**toimintakate (tuotot-menot ilman veroja ja valtionosuuksia) saa kasvaa
enintään 0-2 % vuodessa, jotta saavutetaan** nykyisen toimintakatetason
5750 euroa/asukas sijasta verrokkikaupunkien keskimääräinen **taso noin
5500 euroa/asukas. Vuosikatteen tulee samanaikaisesti olla noin 33-35
Meur/vuosi ja nettoinvestoinnit enintään samaa tasoa.** Tehtävä on haasta-
va, muttei mahdoton.

10.2. Talouden kolme skenaariota ja tasapainottamisohjelma

**Seuraavana on esitetty kolme skenaariota Seinäjoen kaupungin talou-
den kehityksestä:**

***Skenaario 0 vuosille 2021-2024, nykyinen kehitys taloudessa jatkuu. Sa-
malla kaupungin talous heikkenee ja velkamäärä kasvaa.***

Kuvaus: Toimintakate pysyy noin 5750 euroa/ asukas tasolla ja vuotuisesti
toimintakate kasvaa noin 3-4 %. Investoinnit ovat noin 30-35 Meur tasolla.
Edellytyksenä on, ettei taantuma pitkity.

Tämä skenaario johtaa enintään 0-tuloksiin, todennäköisemmin ilman veron-
korotuksia -10 milj. euron vuotuisiin tuloksiin. Velkaantuminen jatkuu ja ra-
hoitusriskit kasvavat.

Näköpiirissä on toimintakatteen kasvu jo kohtuunopeasti kohti 5900-6000 eu-
roa/asukas, kun valtakunnallinen keskiarvo on noin 5500 euron tasolla.



Ajautetaan väistämättä veronkorotuksiin, jottei jouduta kriisikunnaksi. Asukasluvun kasvu jatkuu 0,5-1,0 % -tasolla.

Skenaario -1 vuosille 2021-2024, nykytila heikkenee merkittävästi. Seurausena kaupungin talouden kriisiytyminen.

Kuvaus:

Toimintakate heikkenee noin 6000 euroa/ asukas tasolle ja vuotuisesti toimintakate kasvaa noin 5-6 %. Tulot eivät riitä menojen kattamiseen. Nettoinvestoinnit ovat noin 30-40 Meur tasolla, käytännössä syntyy painetta investointitason merkittävään alentamiseen käyttötalouden heiketessä. Yleinen talouskehitys ei kasvakaan, vaan taantuma pitkittyy.

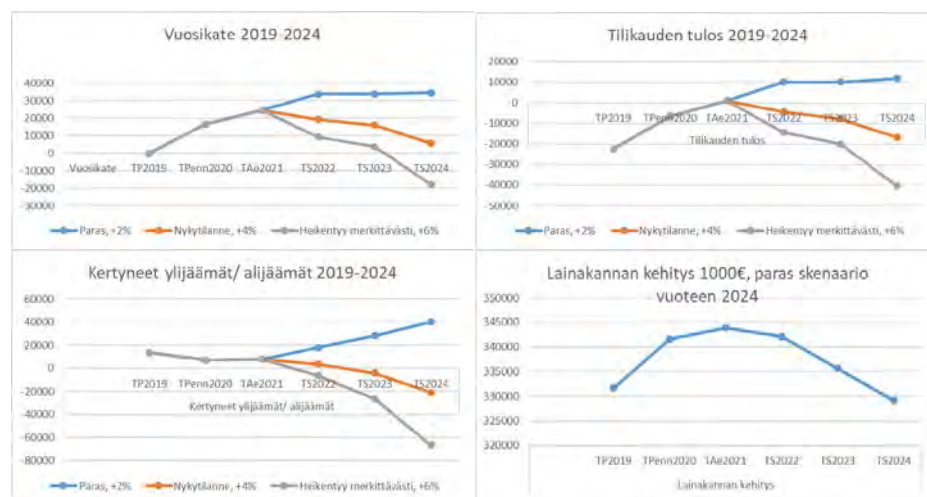
Tämä skenaario johtaa todennäköisimmin ilman veronkorotuksia -10-20 miljoonan euron vuotuisiin alijäämätuloksiin. Velkaantuminen jatkuu yhä voimakkaampana.

Näköpiirissä on toimintakatteen merkittävä negatiivinen kasvu yli 6000 euroa/asukas tasolle, kun valtakunnallinen keskiarvo on noin 5500 euroa/ asukas tasolla. Alijäämää tämä tarkoittaa jo vuonna 2022 yli - 10 Meur, eikä sitä kyetä kattamaan seuraavina vuosina.

Ajautetaan väistämättä isoihin veronkorotuksiin, jottei jouduta kriisikunnaksi. Myös muita hätäratkaisuja sopeuttamiseksi joudutaan tekemään. Esimerkiksi kaupungin arvokkaimmasta omaisuudesta eli Energialaitoksesta osa saatetaan joutua myymään ilman, että se on todellisuudessa oma valinta.

Kasvu jatkuu, mutta maltillisemmalla 0,25 -0,5 %-tasolla. Kaupungin kiinnostavuus todennäköisesti kuitenkin vähenee koko ajan, kun ollaan talouskriisissä ja joudutaan tekemään vuosittain isoja säästöjä palveluissa ja samalla nostamaan veroja, kun ei pystytä rakenteellisiin uudistuksiin.

Kuvio. Kolmen eri skenaarion kehityskulut 2019-2024 sekä parhaasta lainakannan kehitys vuoteen 2024:



Osana talousarviota hyväksytään talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2021- 2024:

Skenaario 1/ paras skenaario vuosille 2021-2024, nykytilanne paranee ja talous saadaan tasapainoon. Uudistamalla kaupunki kehittyy.

Tavoitetaso, joka sisältää myös toimenpiteitä hyväksytään seuraavasti:

- Vuotuinen +10 milj. euron tulos, parempikin, jos tulot kehittyvät hyvinä. Tämä pidentää mahdollisuuksia lykätä veronkorotuksia. Myös velkaantuminen kääntyy laskuun ja on alle 5000 €/asukas jo taloussuunnitelmavuosien loppupuolella. Emokaupungin kumulatiivinen ylijäämä vahvistuu vuoden 2024 loppuun mennessä vähintään 30-40 miljoonaan euroon.
- Toimintakate paranee yhteistuumin merkittävästi uudistamalla nykyisestä noin 5750 euron tasosta vuoden 2022 loppuun mennessä enintään 5600 euroa/asukas -tasolle ja sen jälkeen taloussuunnitelmavuosina 2023-2024 hyvälle 5500 euroa/asukas -tasolle, joka on tämän hetkinen valtakunnallinen keskiarvo.
- Seinäjoen verrokkikaupunkeihin nähden tavoite on olla parhaassa kolmannessa toimintakatevertailussa euroa/asukas.
- Vuotuisesti toimintakate kasvaa vuonna 2021 enintään noin 1,0 % ja taloussuunnitelmavuosina 2022-2024 enintään 2,0 %/vuosi, minkä tulee riittää kestäväan kasvuun ja palvelujen järjestämiseen. Tulopuolta tarkastellaan menojen rinnalla.
- Toiminta, tavoitteet ja seuranta perustuvat voimassa olevaan kaupunkistrategiaan 2018-25. Tavoitteet viedään osaksi konkretiaa myös talousarviotavoitteina. Vaikuttavuus, kustannustietoisuus ja uudistuminen ovat arkipäivää ja tasapainottamistoimet on viety toiminnan tasolle. Palvelutasosta ja -määrästä on mahdollista tinkiä väliaikaisesti talouden tasapainottamiseksi.
- Kaupunki henkii 2020-luvulla edelläkävijyyttä, yrittäjämäisyyttä, rohkeutta uudistua sekä tarkastelee systemaattisesti palvelurakenteita etsien parasta toimintatapaa. Digitalisaatiota hyödynnetään palveluissa ja palveluprosesseissa sekä tiedolla johtamisessa. Henkilöstö on mukana uudistamassa, hyvä johtaminen ja osaaminen näkyvät kaikesa tekemisessä. Henkilöstösuunnitelmaa 2021-2024 hyödyntäen haetaan optimitaso koko kaupungin henkilöstömäärän kehittymiselle siten, että kokonaishenkilöstömäärä henkilötyövuosina voi myös vähentyä vuoden 2021 tasosta vuosina 2022-2024.
- Nettoinvestoinnit ovat noin 28-35 miljoonan euron tasolla, kunnes on mahdollisuuksia jälleen panostaa enemmänkin. Mm. asemanseutu kehittyy ja siihen saadaan mukaan myös muuta ulkoista rahoitusta, samoin kuin muihinkin investointeihin. Edunvalvonnan merkitys korostuu. Erikseen laaditaan vuoden 2021 aikana investointisuunnitelma 2021-2024 vaikuttavuusarvioineen osana tasapainotustoimia.



Taulukko. Parhaan skenaarion tuloslaskelma vuosille 2021-2024.

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSA (KAUPUNKI+LIIKELAITOS), 1 000 €							
Eliminoimaton	TP-2018	TP2019	TP-2020 Ennuste	TAe2021	TS-2022	TS-2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	51 563	51 576	51328	56 110	52 880	53 880	54 958
Maksutuotot	20 052	19 392	18362	20 584	20 900	21 600	22 032
Tuet ja avustukset	3 649	4 374	4568	6 080	4 850	4 850	4 947
Muut toimintatuotot	40 937	37 053	38148	39 599	43 540	43 440	44 309
Toimintatuotot yht.	116 201	112 396	112406	122 373	122 170	123 770	126 245
TOIMINTAKULUT							
Palkat ja palkkiot	-147 103	-154 969	-158930	-166 028	-170 748	-175 870	-179 388
Henkilöstönsivukulut	-35 850	-35 922	-37813	-38 840	-40 698	-41 919	-42 757
Palvelujen ostot	-181 952	-195 300	-189522	-193 044	-197 000	-199 315	-203 301
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-23 505	-23 989	-23229	-25 024	-25 000	-25 320	-25 826
Avustukset	-24 274	-25 735	-25679	-27 125	-25 200	-25 200	-25 704
Muut toimintakulut	-39 544	-40 034	-48007	-45 344	-46 100	-45 750	-46 665
Toimintakulut yht.	-462 228	-475 949	-483 180	-495 404	-504 746	-513 374	-523 642
TOIMINTAKATE	-336 027	-363 553	-370774	-373 031	-382 576	-389 604	-397 396
Verotulot			258104				
Kunnan tulovero	208 304	216 332	217096	226 000	245 100	256 600	261 732
Kiinteistövero	24 713	25 777	26658	27 545	28 893	29 093	29 675
Osuus yhteisöveron tuotosta	14 537	14 991	14350	17 306	17 210	17 210	17 554
Valtionosuudet	95 527	97 793	121220	117 020	116 800	112 200	114 444
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	5 674	5 547	5445	5177	5490	5555	5 666
Muut rahoitustuotot	3 787	4 804	4683	4862	4728	4600	4 692
Korkokulut	-1 728	-1 613	-1757	-1844	-1550	-1550	-1 581
Muut rahoituskulut	-312	-327	-331	-314	-315	-315	-321
UUOSIKATE	14 475	249	16590	22 721	33 780	33 789	34 464
POISTOT	-22 055	-22 447	-23104	-22 571	-23 700	-23 700	-22 500
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
TILIKAUDEN TULOS	-7 580	-22 447	-6514	150	10 080	10 089	11 964
		34 526					
		15 115					
		- 22 397					

Talouden tasapainottamista tukee, että kaupungin kasvu jatkuu hyvänä 0,75-1,0 %:n tasolla ja imago pysyy vahvana ja mahdollisesti vahvistuu. Kasvu tuo lisätuloja ja synergiaetuja palvelujen järjestämiseen. Kaupungilla on palvelutunnossa, on varaa investoida ja enemmän mahdollisuuksia pärjätä tulevaisuudessa. Kaupungin kiinnostavuus myös vahvistuu, oli sitten kyseessä yritykset tai ihmiset. Ja kaupunkistrategiassa edellytetty tasapainoinen talous saadaan kestäväälle perustalle.

Strategian tavoite tasapainoisesta taloudesta viedään käytäntöön erikseen määriteltynä konkreettisina toimina kaikilla toimialoilla ja siten osaltaan vahvistetaan kasvukaupungin mahdollisuuksia sekä panostaa laadukkaisiin ja vaikuttaviin palveluihin että toisaalta vaikuttavaan investoimiseen. Tarkastellaan myös kaupungin organisaatiota, miten se vastaa tulevaisuuden kehitysnäkymiin ja miten toiminta on vaikuttavaa ja kustannustehokasta sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä.

Yhteinen missio on pitää Seinäjoen kaupunki menestyjien joukossa ja kiinnostavana kaupunkina myös tulevaisuudessa.

11. TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022 - 2024

Taloussuunnitelma vuosille 2022 - 2024 on valmisteltu erikseen ja liitetty tähän asiakirjaan.



12. ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITOS

Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos on aloittanut Seinäjoen kaupungin liikelaitoksena toimintansa 1.1.2004. Pelastuslaitoksen johtokunta on valmistellut pelastuslaitokselle oman talousarvioehdotuksensa. Se on liitetty tähän talousarviokirjaan ja käsitellään osana Seinäjoen kaupungin talousarviota.

ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITOS-LIIKELA				
TULOSLASKELMAOSA, 1000 €		TP 2019	TA 2020	TAE 2021
	LIKEVAIHTO	18 358	19 358	19 954
	LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	111	80	80
	MATERIAALIT JA PALVELUT	-2 505	-2 686	-2 536
	AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 125	-1 113	-1 075
	OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 125	-1 113	-1 075
	PALVELUJEN OSTOT	-1 381	-1 573	-1 461
	HENKILÖSTÖKULUT	-11 215	-11 421	-12 110
	PALKAT JA PALKKIOT	-9 213	-9 405	-9 969
	HENKILÖSIVUKULUT	-2 002	-2 016	-2 141
	ELÄKEKULUT	-1 709	-1 701	-1 770
	MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-293	-315	-371
	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-781	-804	-871
	SUUNNITELMAN MUKAISET POISTO	-781	-804	-871
	LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-3 970	-4 245	-4 400
	LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHT.	-1	282	118
	RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	23	31	31
	KORKOTUOTOT KUNNALTA	32	40	40
	MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0
	KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-9	-9	-9
	MUUT RAHOITUSKULUT	0	0	0
	YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHT.	22	313	149
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	22	313	149

Liikelaitoksen liikevaihto on noin 20,0 milj. €, joka muodostuu pääosin kuntien maksamista osuuksista. Liikelaitos kattaa tällä tulorahoituksellaan investointinonsa niin, että liikelaitoksen rahoitusosa on tasapainossa.



13. LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TILIKAUDEN TULOKSEEN

Oheisena on taulukko, jossa on eliminoitu liikelaitoksen vaikutus kaupungin talouteen.

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TILIKAUDEN TULOKSEEN 1 000 €					
TAE 2021	KAUPUNKI	LIIKELAITOS	ELIMINOINNIT	ELIMINOINNIT	KAUPUNKI JA
			KAUPUNKI	LIIKELAITOS	LIIKELAITOS
					YHTEENSÄ
TOIMINTATUOTOT					
MYyntITUOTOT	36 676	19 434	-255	-6 370	49 485
MAKSUTUOTOT	20 084	500			20 584
TUET JA AVUSTUKSET	6 020	60			6 080
MUUT TOIMINTATUOTOT	39 558	40	-502		39 098
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	102 338	20 034	-757	-6 370	115 247
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-192 757	-12 110			-204 867
PALVELUJEN OSTOT	-191 583	-1 461	6 370	255	-186 419
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-23 949	-1 074			-25 024
AVUSTUKSET	-27 125	0			-27 125
MUUT TOIMINTAKULUT	-40 944	-4 400		502	-44 843
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-476 358	-19 045	6 370	757	-488 278
TOIMINTAKATE	-374 020	989	5 613	-5 613	-373 031
VEROTULOT	270 851	0			270 851
VALTIONOSUUDET	117 020	0			117 020
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	5 137	40		-40	5 137
MUUT RAHOITUSTUOTOT	4 862	0	-9		4 853
KORKOKULUT	-1 844	0	40		-1 804
MUUT RAHOITUSKULUT	-305	-9		9	-305
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	7 850	31	31	-31	7 881
VUOSIKATE	21 701	1 020	5 644	-5 644	22 721
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-21 700	-871			-22 571
TILIKAUDEN TULOS	1	149	5 644	-5 644	150

Eliminointien määrä sekä menoista että tuloista on yhteensä 6,1 milj. €. Eliminointi ei vaikuta toimintakatteeseen, vuosikatteeseen eikä tilikauden tulokseen.



14. MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO

Oheisena on taulukko, jossa on esitetty määrärahat ja tuloarviot valtuustoon nähden sitovalla tasolla ilman liikelaitosta:

Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto, kaupunki ilman liikelaitosta.

Valtuustoon nähden sitovat määrärahat
Sitovuustaso bruttomääräraha/ -tuloarvio

TAE-2021 KÄYTTÖTALOUSOSA	MÄÄRÄRAHAT euroa	TULOARVIOT euroa
100 Vaalit	169 100	0
120 Tarkastustoimi	148 400	200
130 Yleishallinto	7 688 900	1 687 700
140 Hallintopalvelut	1 403 500	614 800
150 Henkilöstöpalvelut	4 093 500	112 100
160 Talouspalvelut	8 345 000	1 416 900
200 Soten hallinto	1 838 600	237 600
210 Sosiaalityö	51 368 800	6 741 500
260 Ikäihmisten palvelut	43 394 100	9 354 400
300 Terveystenhuolto	144 693 600	9 547 300
370 Ympäristöterveydenhuolto	3 221 400	2 328 000
400 Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan hallinto	1 154 200	513 300
410 Perusopetus	55 234 600	1 284 200
420 Erityispalvelut	6 316 700	1 126 100
430 Varhaiskasvatus	49 502 100	5 646 900
480 Lukiokoulutus	9 213 300	282 200
490 Kansalaisopisto	3 590 000	893 900
500 Ammatillinen koulutus	486 000	0
510 Kirjastopalvelut	5 022 600	604 100
530 Kulttuuripalvelut	5 108 500	435 100
550 Museopalvelut	1 161 300	34 400
570 Liikuntapalvelut	7 543 700	1 460 500
590 Nuorisopalvelut	2 435 800	419 000
600 Kaupunkiympäristön toimialan hallinto	1 319 700	153 100
610 Toimitilat	28 200 200	43 437 900
620 Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut	1 970 000	8 566 800
630 Yhdyskuntatekniikka	14 089 000	3 561 100
650 Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus	949 000	52 100
660 Rakennusvalvonta	931 200	872 700
670 Ympäristönsuojelu	407 800	91 100
680 Pelastustoimi	6 398 700	0
700 Elinvoima ja kilpailukyky	8 958 800	863 300



TULOSLASKELMAOSA			
	Verotulot		270 851 000
	Valtionosuudet		117 020 000
	Korkotulot		5 137 000
	Muut rahoitustulot		4 862 200
	Korkomenot	1 844 000	
	Muut rahoitusmenot	305 000	
INVESTOINTIOSA			
	Muut pitkävaikutteiset menot	677 400	
	Maa-ja vesialueet	900 000	1 000 000
	Rakennukset	10 040 000	790000
	Kadunrakentaminen	8 279 200	
	Puistorakentaminen	460 000	
	Liikuntapaikkarakentaminen	420 000	
	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	249 000	
	Hulevesiviemärit	1 247 800	15 000
	Koneet ja kalusto	3 792 500	
	Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	3 112 700	100 000
RAHOITUSOSA			
	Antolainauksen muutokset		
	Antolainasaamisten lisäys		
	Antolainasaamisten vähennys		3 275 200
	Lainakannan muutokset		
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys		30 707 000
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	28 410 000	
	Vaikutus maksuvalmiuteen	0	0
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		536 095 700	536 095 700
YHTEENSÄ			
	KÄYTTÖTALOUSOSA	476 358 100	102 338 300
	TULOSLASKELMAOSA	2 149 000	397 870 200
	INVESTOINTIOSA	29 178 600	1 905 000
	RAHOITUSOSA	28 410 000	33 982 200
	TALOUSARVION LOPPUSUMMA	536 095 700	536 095 700
	POISTOT	20 000 000	



TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

HALLINTOKUNNAT

KÄYTTÖTALOUSOSA

Palvelukeskus KONSERNIPALVELUT

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Kasvu-% 2020/2021
Toimintatulot	3 224 897	4 014 600	3 831 700	0	-4,6
Toimintamenot	21 352 593	22 456 900	21 848 400	0	-2,7
Netto (Toimintakate)	-18 127 696	-18 442 300	-18 016 700	0	-2,3

Tulosalue 100 Vaalit

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	217 140	0	0		
Toimintamenot	300 666	0	169 100		
Netto (Toimintakate)	-83 526	0	-169 100		

Toiminta-ajatus

Vaalit hoidetaan vaalilainsäädännön edellyttämällä tavalla.

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Vuoden 2021 Kuntavaalien toteuttaminen vaalilain sääntöjen edellyttämällä tavalla		Tietojärjestelmäriskit	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kuntavaalit toteutettu onnistuneesti		Virheettömyys	☐

Tulosalue 120 Tarkastustoimi

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	229	200	200		0,0
Toimintamenot	134 036	151 700	148 400		-2,2
Netto (Toimintakate)	-133 807	-151 500	-148 200		-2,2

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalakiin ja Seinäjoen kaupungin hallintosääntöön. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Seinäjoen kaupungin ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta huolehtii tarkastuksen yhteen sovittamisesta. Tarkastuslautakunta antaa vuosittain suorittamastaan arvioinnista arviointikertomuksen. Tarkastuspäällikkö valmistelee ja esittelee asiat tarkastuslautakunnalle, suorittaa sisäistä tarkastusta sekä suorittaa muut kaupunginjohtajan määräämät erityistehtävät.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki, Talous		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen vaikuttavuus. Arviointikertomuksessa esitetyt havainnot johtavat toimenpiteisiin vuoden sisällä arviointikertomuksen käsittelystä kaupunginvaltuustossa.		Arviointikertomuksessa esitetyt havainnot eivät johda toimenpiteisiin.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Vaikuttavuusaste (%)		88 %	70-100 %		○

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki, Talous		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Sisäisen tarkastuksen vaikuttavuus. Sisäisen tarkastuksen raportoinnissa esitetyt merkittävät havainnot johtavat toimenpiteisiin vuoden sisällä raportoinnista.		Sisäisen tarkastuksen raportoidut havainnot eivät johda toimenpiteisiin.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Vaikuttavuusaste (%)		100 %	100 %		○

Tulosalue 130 Yleishallinto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	787 860	1 703 400	1 687 700		-0,9
Toimintamenot	10 110 933	9 738 000	7 688 900		-21,0
Netto (Toimintakate)	-9 321 073	-8 034 600	-6 001 200		-25,3

Toiminta-ajatus

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää päätösvaltaa kuntalain edellyttämällä tavalla. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenpidosta ja muista kuntalain edellyttämistä tehtävistä.

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Velkaantumisen ja toimintakatteen kasvun taittaminen, koko kaupungin tavoite		Taloudellisten resurssien riittävyys	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
toimintakate	5730€/as	5600 €/as	☐
velkamäärä emokaupungissa	5199 €/as	5200 €/as	☐
velkamäärä konsernissa	9230 €/as	9900 €/as	☐

Tulosalue 140 Hallintopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	601 810	616 000	614 800		-0,2
Toimintamenot	1 381 957	1 542 600	1 403 500		9,0
Netto (Toimintakate)	-780 147	-926 600	-788 700		14,9

Toiminta-ajatus

Tulosalueen tehtävänä on valtuuston ja kaupunginhallituksen asioiden valmistelu sekä päätösten laillisuusvalvonta ja täytäntöönpano. Tulosalue tarjoaa kaupunkikonsernille yleishallinnon ja lakiasian palveluja sekä toimistopalveluja. Lisäksi tulosalue huolehtii omistajapolitiikan- ja ohjauksen tehtävistä.

Strateginen valinta	Hallintopalvelut	Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Päätösvalmistelun tavoitteena ovat laadukkaat palvelut ja asianhallinnan korkea taso. Tiedonhallintamallin ja sopimushallintaohjeen täytäntöönpanot. Kuntavaalien toteuttaminen vaalilain sääntöjen edellyttämällä tavalla. Monistus-, postitus ja puhelinpalveluiden toteuttaminen määräaikoja noudattaen. Maaseutupalveluiden tuottaminen lainsäädännön mukaisesti.	Resurssien riittävyys. Riittävän osaamistason ylläpitäminen.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Ohjeistusten ajantasaisuudesta huolehtiminen		Ohjeistus ajantasalla	☐
Määräaikojen määrittely		Määriteltä	☐

Tulosalue 150 Henkilöstöpalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	229 847	132 000	112 100		-15,1
Toimintamenot	2 517 581	2 672 200	4 093 500		53,2
Netto (Toimintakate)	-2 287 734	-2 540 200	-3 981 400		-56,7

Toiminta-ajatus

Henkilöstöpalvelut-tulosalueen tehtävänä on henkilöstöjaoston asioiden valmistelu ja päätösten toimeenpano. Tulosalue tarjoaa kaupunkikonsernille keskitettyjä palveluja henkilöstöhallinnon palvelujen muodossa. Lisäksi tulosalue huolehtii kaupungin ja tulosalueiden sisäisten hankkeiden kehittämisestä ja koordinoinnista.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Henkilöstöjaoston päätösten oikeellisuus	Valmisteluajan riittämättömyys		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Oikaisuvaatimusten vähäinen määrä		0-2 oikaisuvaatimusta	☐

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Kunta-alan sopimusten oikeanlainen tulkinta, paikallisen sopimisen kehittäminen		Osaamisvaje				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Yksimieliset neuvottelutulokset, ei asioita keskusneuvotteluihin			0 keskusneu- vottelua		☐	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Palkanmaksu on ajantasaista		aikatauluista kiinnipitäminen prosessin alusta loppuun			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Takautuvien palkkaerien määrä			enintään 5 kpl/kk		☐

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen kaupunki			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Asioiden käsittelyajat		henkilöstöresurssin riittämättömyys				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
henkilöstöjohtajan ja henkilöstöjaoston päätökset			henkilöstöjoh- -tajan päätökset 1- 3 päivässä, henkilöstö- jaoston päätökset 1- 4 viikossa		○	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Sairauspoissaolojen hallinta, varhainen ja tehostettu tuki ja mukautettu työ hillitsevät sairauslomien kasvua, työhyvinvoinnin, työssä jatkamisen ja jaksamisen edistäminen		Henkilöstön kuormittuneisuus, henkilöstöresurssin riittämättömyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
sairauspoissaolot			alle 13 kalenteri-päivää / työntekijä	☐
työkyvyttömyyseläkkeiden osuus pysyvistä eläkkeistä			alle 5 %	☐

Strateginen valinta	Tasapainoinen talous ja tuloksellisuus	Strateginen tavoite	Vahva talous mahdollistaa kaupungin kehittymisen	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Kaupungin käyttötalous on tasapainossa. (koko kaupungin tavoite) Lainasalkun rahoitus on kilpailukykyistä ja riittävästi suojattu. (koko kaupungin tavoite) Edistetään taloussuunnittelun ja -raportoinnin vaikuttavuutta ja siten tuloksellisuutta.		Kaupungin talous ei ole tasapainossa, ja sen myötä mm. kaupungin kehittyminen ja palvelut tulevaisuudessa vaarantuvat. Mikäli kumulatiiviset ylijäämät muuttuvat negatiivisten tulosten myötä alijäämiksi, talous kriisiytyy. Kaupungin velkaantuminen lisääntyy ja siten rahoituksellinenkin riski kasvaa.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Vuosikate kattaa poistot ja tilikauden tulos		Negatiivinen vuosikate ja tulos (TP2019)	Vuosikate kattaa poistot, tulos positiivinen	☐

Lainasalkun korkotaso ja lainojen suojausaste	Toteutunut	Lainasalkun korkotaso marginaalin kanssa on keskimäärin enintään 1%. Lainoista on suojattu väh. 50%.		☐
Toteutumaraportti vaikuttavuutta edistävästä toimenpiteistä	X	Toiminnan tavoitteissa ja raportoinnissa vaikuttavuutta on lisätty.		☐

Strateginen valinta	Kestävän kehityksen kaupunki	Strateginen tavoite	Edistetään hankinnoilla kestävää kehitystä ja sosiaalista kestävyyttä	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Hankinnat toteutetaan suunnitelmallisesti ja vastuullisesti ammattitaidolla		Hankintojen suunnitelmallisuuden kehittämiseksi ja sopimusaikaiselle seurannalle ei ole aikaa tai resursssia		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Hankinnoissa on huomioitu palvelun / tuotteen koko elinkaaren aikaiset vaikutukset	X	80%		☐
Ympäristökriteerejä sisältävien hankintojen lukumäärä	X	Väh. 10 % kaikista hankinnoista		☐
Työllistämisehtoja sisältävien hankintojen lukumäärä	X	väh. 1 uusi hankintakokeilu		☐

Strateginen valinta	Hyvät palvelut ja tasapainoinen talous	Strateginen tavoite	Edistetään kilpailukykyisiä palveluita ja hyviä kumppanuuksia	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Kaupunki on haluttu sopimuskumppani ja kaupungin hankinnat kiinnostavat yrityksiä.		Hankintapalvelut eivät ole kustannukseltaan kilpailukykyisiä tai vaikuttavia.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Tarjousten määrä / tarjouspyyntö kansallisen kynnysarvon ylittävissä hankinnoissa		4,3	4,5	☐
Kaupunki julkaisee hankintakalenterin ja päivittää sitä puolivuositain		X	Toteutunut	☐
hankinta- ja varastopalveluiden henkilökunnan työtyytyväisyys		X	Vähintään hyvää. Digitaalinen fiilismittari	☐

Strateginen valinta	Hyvät palvelut ja hyvän johtamisen kaupunki	Strateginen tavoite	Uudistuva kaupunki	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Digitalisaation hyödyntäminen hallinnossa, johtamisessa ja palveluissa. Digitalisaatiota tukevan palvelualustan kehittäminen, digitalisaatio palveluprosesseissa ja vaikuttavuus		Kaupunki ei hyödynnä riittävästi digitalisaation mahdollisuuksia uudistumisessa.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sähköisten kokouskäytäntöjen hyödyntäminen. Sähköisen arkistoinnin piirissä olevien järjestelmien lukumäärä. Palvelualustan kautta toteutetut yhteydet	X	Käyttö on systemaattista Uusia järjestelmiä otettu käyttöön (lkm) Yhteyksien suhteellinen määrä (%) kasvaa edellisestä vuodesta		○
Uusia digitaalisia hyödyntäviä palveluja on otettu käyttöön (lkm). Tuetaan digitalisaation keinoin myös tiedolla johtamista.	X	Uusia palveluja on otettu käyttöön. Tiedolla johtaminen paranee.		○
Tyytyväisyys tietojärjestelmiin prosessien tehostamisessa ja käytettävyydessä (kyselyt)	X	Vähintään hyvää		○

Strateginen valinta	Turvallinen kaupunki	Strateginen tavoite	Tietoturvallisuus on hyvällä tasolla	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Tilannekuva digitaalisesta turvallisuudesta		Tietoturvariskin toteutuminen ja siitä seuraavat vahingot		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Arvio toimenpiteiden valmiusasteesta tilannekuvan muodostamisessa	X	Vähintään 80%		○
Tiedonhallintalain mukaisen valmistelun lop-puunsaattaminen määräajassa tietohallinnon osalta	X	Valmistuu määräajassa.		○

Palvelukeskus SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Kasvu-% 2020/2021
Toimintatulot	25 089 770	25 340 200	28 208 800		11,3
Toimintamenot	237 913 446	238 240 800	244 516 500		2,6
Netto (Toimintakate)	-212 823 676	-212 900 600	-216 307 700	0	1,6

Tulosalue 200 Soten hallinto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	229 874	231 300	237 600		2,7
Toimintamenot	1 557 019	1 780 700	1 838 600		3,3
Netto (Toimintakate)	-1 327 145	-1 549 400	-1 601 000		3,3

Toiminta-ajatus

Hallinnon tulosalue muodostuu hallinto- ja talouspalveluista, lakipalveluista ja rikos- ja riita-asioiden sovittelutoiminnasta.

Hallinnon toimintatavat, tehtävien organisointi ja resurssit tukevat taloudellisesti ja tehokkaasti toimialan tulosalueita ja niiden tehtäviä sekä kaupungin asukkaita.

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
Sovittelutoiminta Sovittelualoitteiden tason vakiinnuttaminen valtakunnalliseen keskitasoon				
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sovittelualoitteiden lukumäärä	278 (2019)	400		○

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Palvelutuotannon järjestäminen			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Hallintopalvelut Hallintopalveluiden organisaatorakenteen tavoitteena on tehostaa tehtävien hoitamista, sijaisjärjestelyjä, resurssien käyttöä sekä varautuminen tulevia muutoksia (mm. eläköityminen, järjestelmien käyttöönotot) varten						
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Kehityskeskustelut: tehtävien tasapuolinen jakaantuminen		90	100		○	

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
Lakipalvelut Viranhaltijoiden palveleminen heidän asiakastapauksissaan ja avustaminen eri viranomaisille laadittavissa valituksissa ja lausumissa. Sovittelutoiminta Sovitteluprosessin kulun ja laadun varmistaminen yhdessä poliisin ja syyttäjän kanssa. Sovittelijoiden osaamistason ylläpitäminen koulutusten ja ohjauksen avulla. Sovittelun laadun ylläpitäminen vähintään valtakunnallisella tasolla. Osallistuminen valtakunnalliseen sovittelun kehittämistyöhön THL:n ohjauksessa.	Sovittelijoiden ikääntyminen yli 75-ikävuoden, ammattihenkilöstön resurssit			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Säännölliset palaverit	1 krt / viikko	1 kert/ viikko		☐
Sovittelijoiden antama palaute				☐
THL:n vuositilastot, asiakastyytyväisyyskysely				☐

Strateginen valinta		Strateginen tavoite		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Hallintopalvelut Toimialan ja sen tulosityksiköiden toimintaa tukevien toimistopalvelujen (yleis-, henkilöstöhallinto- ja taloushallinto) tuottaminen taloudellisesti ja tehokkaasti.		Tietojärjestelmät, poissaolot		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Talousarvio/henkilöstökulut: Henkilöstöresurssin optimointi kustannustehokkaasti huomioiden eläköityminen, tehtäväsiirrot, järjestelmien käyttöönotot ym. muutokset.		96	100	

Tulosalue 210 Sosiaalityö

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	4 729 350	5 401 700	6 741 500		24,8
Toimintamenot	53 162 054	50 518 900	51 368 800		1,7
Netto (Toimintakate)	-48 432 704	-45 117 200	-44 627 300		-1,1

Toiminta-ajatus

Kirjataan koko sosiaalityön tulosalueen osalta. Sosiaalityön tulosalueen toiminta-ajatuksena on järjestää laadukkaita ja asiakaslähtöisiä sosiaalihuollon palveluita Seinäjoen kaupungin asukkaille. Palvelujen järjestämisen lähtökohtana on kohdennettu asiakkaan tuen tarve ja toimintakyky.

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
LAPSIPERHEIDEN SOSIAALIPALVELUT JA LASTENSUOJELU Sosiaalitakuun toteutuminen määräaika-seurantaisessa ilmoitusten käsittelyssä 7 arkipäivää ja palvelutarpeen selvityksissä 3 kuukautta. Avo- ja sijaishuollossa ajantasaiset asiakassuunnitelmat kirjattuna. Lapsen/ perheen tapaamiset toteutetaan suunnitelman mukaisesti. Asiakasmäärä per vastuusosiaalityöntekijä on suositusten mukainen.	Vaihtuvuus työntekijöissä, vaikeus saada tilalle uusia sosiaalityöntekijöitä, jolloin määräaika-seurantainen työ vaarantuu. Varhaisen tuen palvelujen riittämättömyys. Asiakasmäärä on liian korkea per vastuuviranhaltija, jolloin useamman lapsen kriisitilanteiden yhtäaikaisuus ei mahdollista jokaisen asiakkaan vaadittua ajantasaista työtä.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
THL määräaika-seuranta kaksi kertaa vuodessa, otanta tähän koko vuosi	207 ilm. ja 207 tarpeenkäs	200 ja 200		○
Vuoden aikana avohuollon asiakkaana olleet 0-17 v THL tilasto	445, eli 3,4 %	400		○
Kodin ulkopuolelle sijoitetut lapset 0-17 vuotiaat ja josta perhehoidossa olevien osuus erikseen THL tilasto	201 ja 84	190 ja 90		○

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
LASTENSUOJELULAITOKSET JA PERHETYÖ Hoitovuorokausien määrän kasvu omissa laitoksissa. Perhehoidossa olevien lasten hoitopäivien määrällinen kasvu. Tavoite on vähentää ostopalveluja. Perhetyössä palvelussa olevien perheiden lukumäärä ja monipuoliset toiminnot. Tavoite vahvistaa varhaista tukea.	Henkilöstön, erityisesti sijaisten saamisen vaikeus laitostyöhön. Perhehoidon tuen riittämättömyys, alueellinen kilpailukyky toimeksiantokumppanina. Sijaishuollon valvonnan puutteellisuus. Perhetyössä henkilöstön sairastuminen ja poissaolot pitkään.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Hoitovuorokaudet Pajurinne ja Törnävänpuisto	7612	9000		○
Perhehoidossa olevien lasten hoitovuorokaudet	20 858	21 000		○
Palvelua saaneiden perhetyö perheiden lukumäärä	378	390		○

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
TYÖIKÄISTEN PALVELUT Hakemusten ja ilmoitusten käsittely määrääjässä	Tuen tarpeen määrän kasvu, henkilöstöresurssin riittävyys			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika vuorokausina keskiarvo	2	2		○
Mielenterveyskuntoutuksen hakemukset ja ilmoitukset käsittelyaika, valmiit 3kk sisällä	185	200		○
Aikuissosiaalityön ilmoitusten käsittelyaika, valmiit 3kk sisällä	252	300		○

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
VAMMAISPALVELUT Vammaispalvelua, kehitysvammahuoltoa ja sosiaalihuoltoa koskevien hakemusten ja ilmoitusten käsittely määrääkoja noudattaen. Yksilökohtainen palvelutarpeen arviointi ja huomioidaan oikeat kirjaamistavat palvelutarpeen arvioinnissa. Palvelusuunnitelmien ja omaishoidontuen tarkistukset 3 vuoden välein ja akuuteissa tilanteissa nopeammin. Omien palveluiden vahvistaminen	Vammaispalvelun asiakkaiden määrä kasvaa. Harkinnanvaraisia palveluita haetaan paljon eikä voida myöntää niitä kaikille. Tiukempi linja lisää lautakunnille ja HO:n menevien vastineiden määrää. Kolmatta, pätevää sosiaalityöntekijää ei saada. Palvelutarpeen arviointi erityistä tukea tarvitsevien asiakkaiden kohdalla vaarantuu.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kiireellisten hakemusten ja ilmoitusten käsittelyaika (abilita)		viimeistään 7 kalenteri-päivän aikana		○
Tehostetuissa yksiköissä asumispaikat täynnä		100%		○

Tulosalue 260 Ikäihmisten palvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	8 253 823	8 045 700	9 354 400		16,3
Toimintamenot	40 034 083	41 138 700	43 394 100		5,5
Netto (Toimintakate)	-31 780 260	-33 082 000	-34 039 700		2,9

Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on, että ikääntynyt väestö ja heidän läheisensä saavat ohjeistusta ja neuvontaa hyvän elämän ja itsenäisen toimintakyvyn säilyttämiseksi. Tarvittaessa asiakkaiden palvelutarpeet arvioidaan ja sen pohjalta jokainen saa yksilöllisen palvelu-, hoito- ja kuntoutussuunnitelman. Suunniteltujen palvelujen toteutumista seurataan ja arvioidaan. Suunnitelmiin tehdään tarvittaessa muutoksia.

Palvelujen tuottamisen keskeisenä periaatteena on palauttaa asiakkaan toimintakyky tai ylläpitää sitä mahdollisimman pitkään tukien asiakkaan omia voimavaroja.

Tavoitteena on tukea ikäihmisten mahdollisimman itsenäistä asumista ja hyvinvointia kunkin oman kodin arjessa asumismuodosta riippumatta.

Strateginen valinta	Tietojohtamisen vahvistaminen	Strateginen tavoite	Oikea-aikaiset ja kustannustehokkaat palvelut
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä	järjestelmien puute ja käyttöönoton viivästyminen		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
lyhytaikaishoidon käyttöaste	96,7	99	☐

Strateginen valinta	palveluvalikoiman laajentaminen	Strateginen tavoite	perhehoidon kehittäminen
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
perhehoidon käynnistäminen	perhehoitajien saatavuus		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
perhehoidon hoitopäivien määrä	0	250	☐

Strateginen valinta	kotiin annettavien palvelujen vahvistaminen	Strateginen tavoite	kotihoidon palvelujen turvaaminen ja laajentaminen
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Riittävät resurssit ja osaaminen	henkilöstön saatavuus vaikeutuu asiakasmäärän nopea kasvu riittävän ja ajanmukaisen teknologian puuttuminen		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
etähoidon kuvapuhelimen yhteydenottojen määrä	3500	6000	☐
kotikuntoutustiimin asiakasmäärä	30	300	☐
poolin henkilöstömäärä	10	22	☐

Strateginen valinta	Laadukkaiden palvelu-jen tarjoaminen asu-mispalveluissa	Strateginen tavoite	Henkilöstön osaami-sen ja resurssien oikea kohdentaminen			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Rai-järjestelmän hyödyntäminen resursoinnissa sekä asiakkaiden hoitoisuudessa		Rai -järjestelmä puuttuu tai viivästyy				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Rai- koulutetun henkilöstön määrä		0	20		○	
Omavalvonnan kehittäminen ja tarkastuskäyntien määrät		3	12		○	

Strateginen valinta	Laadukkaiden palvelujen turvaaminen asumispalveluissa	Strateginen tavoite	Henkilöstöresurssien ja sijaisten saatavuuden turvaaminen			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Varahenkilöstön lisäys		0	2		○	
Palvelukeskushuoltajien määrän lisäys		22	24		○	

Tulosalue 300 Terveydenhuolto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	9 692 298	9 380 500	9 547 300		1,8
Toimintamenot	140 464 222	141 650 000	144 693 600		2,1
Netto (Toimintakate)	-130 771 924	-132 269 500	-135 146 300		2,2

Toiminta-ajatus

Järjestää terveydenhuollon palvelut Seinäjoen kaupungin ja Isonkyrön kunnan asukkaille lakien ja asetusten mukaisesti (terveydenhuoltolaki, mielenterveyslaki, tartuntalaki, laki rajat ylittävästä terveydenhuollosta, laki potilaan asemasta ja oikeuksista, asetus neuvolatoiminnasta, koulu- ja opiskeluterveydenhuollosta, sekä lasten ja nuorten ehkäisevästä suun terveydenhuollosta jne.). Toiminta käsittää avoterveyden, kaupunginsairaalan palvelut, suun terveydenhuollon ja kuntoutuspalvelut.

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
AVOHOITO - Lääkärin henkilötyövuosien täyttöaste 100 %. Lääkärin kiireettömälle vastaanotolle pääsee 2-4 viikossa. - Hoitajien vastaanotolle pääsee kolmessa vuorokaudessa. - Asetuksen mukaiset määräaikaistarkastukset toteutuvat neuvoloissa sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. - Sähköisten palvelujen käyttö lisääntyy.		Lääkärin saatavuus sekä tartuntatautilanne Henkilökunnan saatavuus sekä tartuntatautilanne Henkilökunnan saatavuus sekä tartuntatautilanne	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Seinäjoen: Lääkärikäynnit avoterveydenhuolto	69 085	55 000	☐
Hoitajakäynnit	54 241	45 000	☐
Terveystenhoitajakäynnit neuvoloissa	28 237	30 100	☐
Terveystenhoitajakäynnit koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa	30 625	18 000	☐
Käynnit erityistyöntekijöillä	9 769	9 000	☐
Isokyrö: Lääkärikäynnit	3 012	3 400	☐
Hoitajakäynnit	5 414	3 200	☐
Terveystenhoitajakäynnit neuvoloissa	1 063	3 100	☐
Terveystenhoitajakäynnit koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa	1 997	2 300	☐
Kotisairaanhoidot	3 952	3 800	☐
Käynnit erityistyöntekijöillä	254	350	☐

Strateginen valinta		Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
KAUPUNGINSAIRAALA Hoidon oikea porrastus suhteessa erikoissairaanhoidon, avohoidon ja ikäihmisten palveluihin toteutuu. Kaikki sairaalahoitoa tarvitsevat potilaat pääsevät viivytystä kaupunginsairaalaan hoitoon tarkoituksenmukaiselle osastolle. Sairaala ei ole klinikkavalmiita (kaupunginsairaalan hoitoa tarvitsevia) potilaita.		Jos osastoilla paljon potilaita, jotka odottavat jatkohoitopaikkaa, tk sairaalatasoista hoitoa tarvitsevia potilaita ohjautuu hoidettavaksi erikoissairaanhoidon, eivätkä tk sairaalahoitoa tarvitsevat potilaat pääse osastoille: syntyy lisää turhia kustannuksia eikä hoidon porrastus toteudu. Lääkäreiden saatavuus. Hoitohenkilökunnan sijaisten saatavuus.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Osastot: Y-talon osastot	12 705	hoitopäivät ja keskim. hoitoaika yht. 24 200	☐
Kuntoutusosasto (Y1)		10 vrk	☐

Akuuttiosasto (Y2)		5vrk		○
TK-osasto A4 ent.H3	5 453	9200 8 vrk		○
Myllypuisto: Psykogeriatriinen osasto (M4)	4 157	8 200 15vrk		○
Kotisairaala käynnit	2 397	5 400		○

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
SUUN TERVEYDENHUOLTO Tervehampaisten 1-6-vuotiaiden osuus ikäluokastaan on vähintään 95 %. Tervehampaisten 7-14-vuotiaiden osuus ikäluokastaan on vähintään 68 %. Asetuksen mukaiset määräaikaistarkastukset toteutuvat neuvoloissa sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. Hoidontarpeen arvioinnin mukainen kiireetön vastaanottoaika pystytään antamaan suoraan ajanvarauskirjalle.	Lasten määräaikaistarkastusten aikataulussa pysyminen aikuisten hoitopaineen takia. Hoitotakuussa pysyminen, kiireettömään hammashoittoon haluavien aikuisten jonon hallinta.			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Päivystyskäynnit virka-ajan ulkopuolella	5 689	5 260		○
Käynnit Seinäjoen hammashoitoloissa				○
- Alle 18-vuotiaat	25 792	22 000		
- Yli 18-vuotiaat	44 039	35 000		○
Käynnit Isonkyrön hammashoitolassa				○
- Alle 18-vuotiaat	2 250	2 100		
- Yli 18-vuotiaat	2 590	2 800		○

Strateginen valinta	Strateginen tavoite			
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit			
KUNTOUTUS, (FYSIO- JA TOIMINTA-) TERAPIA JA APUVÄLINEET Asiakkaiden / potilaiden kuntoutus- ja terapiapalvelut toteutuvat kriteerien mukaisesti	Terapiapalveluja ei voida antaa ulkopuolisten uhkien (korona) vuoksi			
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Seinäjoki: Yksilö-, ryhmä-, apuväline-, tt- ja kuntoutusohjaajien käynnit	7 966	13 400		○
Isokyrö: Yksilö-, ryhmä-, apuvälinekäynnit	826	1 200		○

Tulosalue 370 Ympäristöterveydenhuolto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	2 184 425	2 281 000	2 328 000		2,1
Toimintamenot	2 696 068	3 152 500	3 221 400		2,2
Netto (Toimintakate)	-511 643	-871 500	-893 400		2,5

Toiminta-ajatus

Vuoden 2011 alusta on muodostettu nykyinen ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue. Yhteistoiminta-alueen palvelutaso perustuu valtakunnallisissa valvontaohjelmissa esitettyihin palvelusomäarittelyihin tuottaen yleisen terveysvalvonnan, peruseläinlääkinnän ja ympärivuorokautisen kiireellisen eläinlääkäripäivystyksen. Yhteistoiminta-alueen nimi on Seinäjoen alueen ympäristöterveydenhuolto, jossa Seinäjoki toimii isäntäkuntana. Yhteistoiminta-alueen kuntien määrä on 12: Seinäjoki, Isokyrö, Lapua, Kauhava, Evijärvi, Lappajärvi, Vimpeli, Alajärvi, Kuortane, Soini, Alavus ja Ähtäri.

Tehtäviä ei ole jaettu kunnittain, vaan Seinäjoen alueen ympäristöterveydenhuolto toimii Seinäjoen kaupungin sosiaali- ja terveyslautakunnan alaisena. Lautakunnan alainen ympäristöterveydenhuollon yhteistoimintajaosto kokoontuu arviolta 2-3 kertaa vuodessa. Eläinlääkäripäivystys hoidetaan siten, että viikonloppuisin samaan aikaan päivystää 4 eläinlääkärinä, joista yksi on keskittynyt pieneläinpäivystykseen. Pieneläinpäivystys hoidetaan AnimWest- rakennuksen tiloissa Seinäjoella, jossa myös ympäristöterveydenhuollon keskustoimipiste sijaitsee.

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Suunnitelmalliset tarkastukset		Resurssien puute			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Suunnitelman mukaisia maksullisia tarkastuksia 1200/vuosi		6	10		○

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Eläinlääkärikäynnit		Resurssien puute			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Eläinlääkärikäyntien määrä 18000/vuosi		9	10		○

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Koulutuksien määrä		Ajan puute			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Keskimäärin 3 pv/henkilö/vuosi		10	10		○

Strateginen valinta	Elämäni maakunta	Strateginen tavoite	Yhteinen maakunta		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Talousarvion raameissa pysyminen		Kuntien talous			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Ympäristöterveydenhuollon toimintatulot		9	10		○
Toimintamenot		9	10		○
Toimintakate		9	10		○

Palvelukeskus SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TOIMIALA

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Kasvu-% 2020/2021
Toimintatulot	20 366 524	22 327 700	12 699 700	0	-43,1
Toimintamenot	145 446 963	152 272 200	146 768 800	0	-3,6
Netto (Toimintakate)	-125 080 439	-129 944 500	-134 069 100	0	3,2

Tulosalue 400 Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan hallinto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	11 070 512	11 955 900	513 300		-95,7
Toimintamenot	11 712 483	12 409 700	1 154 200		-90,7
Netto (Toimintakate)	-641 971	-453 800	-640 900		41,2

Toiminta-ajatus

Sivistyksen toimialan hallinnon tehtävänä on palveluiden kokonaisuudesta huolehtiminen, tavoitteiden saavuttamisen ja talouden seuranta sekä tulosalueiden ja erityisesti opetuspalveluiden yhteisten asioiden hoitaminen.

Hallinnon tulosalue sisältää myös opetuspalveluiden hankkeet, joilla tuetaan, laajennetaan ja kehitetään opetuspalveluiden palveluita ja toimintaa.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite		Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Asioiden ja asiakirjojen ottaminen käsiteltäviksi vähintään kolmen päivän kuluessa		Henkilöstön poissaolot ja töiden ajoittainen ruuhkautuminen			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Säännöllinen seuranta			3 päivän kuluessa		☐

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite		Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Hyvä ja joustava asiakaspalvelu		Henkilöstön mahdolliset poissaolot			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Asiakaspalautteen kerääminen			Vähintään hyvä		☐

Strateginen valinta	Hyvä johtaminen	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Tulosalueet saavuttavat tulostavoitteensa ja pysyvät talousarvion raameissa.						
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Kuukausiseuranta ja sen käsittely toimialan johtoryhmässä			Budjetti-tavoite toteutuu		○	

Tulosalue 410 Perusopetus

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	1 085 049	1 311 900	1 284 200		-2,1
Toimintamenot	52 679 852	54 313 900	55 234 600		1,7
Netto (Toimintakate)	-51 594 803	-53 002 000	-53 950 400		1,8

Toiminta-ajatus

Huolehtia kasvavien lasten ja nuorten perustietojen ja -taitojen opettamisesta ja henkisen kasvun mahdollisuudesta sekä siitä, että näillä nuorilla on mahdollisuus jatko-opintoihin. Lähtökohtana on laadukas ja turvallinen lähikoulu ja yhtenäinen perusopetus.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Peruskouluissa toteutetaan omaa kestävän kehityksen ohjelmaa, tavoitteena keskimäinen Peltopyy-taso toukokuun 2021 loppuun mennessä		Ajan riittävyys, ei taloudellista riskiä.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Asiaa seurataan lukuvuoden arviointiraportissa		Osalla kouluista jo kestävän kehityksen diplomi, mutta osa on vielä alimmalla voikukka-tasolla.	Vuoden 2021 tavoitteena, että kaikki koulut saavuttavat ohjelman keskimäisen tason.	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Seuraavan 1-2 vuoden ajaksi vuosiluokkien 1-2 jakamisen rajaa on nostettu kahdella oppilaalla taloudellisista syistä, alkava luokka enintään 26, yhdysluokat enintään 24.		Lasten oppimismahdollisuuksien mahdollinen heikentyminen ja erityisopetuksen tarpeen lisääntyminen, henkilöstön jaksaminen/työhyvinvointi, sujuvien palveluiden vaarantuminen.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Toteutumaa seurataan hallinto-ohjelmasta ja koulujen vuosisuunnitelmista.		Alkuopetuksen luokkien jakorajat ovat olleet 24, ja yhdysluokissa 22	Väliaikaisen luokkakoon nostamisen tavoitteena vähentää lisääntyvää luokkien tarvetta	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Oppilaiden hyvinvointia edistetään mm. toteuttamalla Yhdessä yhteistyöllä toimintamallia ja edistämällä Liikkuva koulu-toimintatapaa. Henkilöstön osalta huolehditaan hyvinvointiosaamisen vahvistamisesta.		Yhteiskunnan poikkeustilanne (korona) vaikeuttaa toimenpiteiden toteutumista.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Yhdessä yhteistyöllä -toimintamallin käytön edistymistä seurataan lukuvuoden arviointiraportissa.	Koulut on koulutettu toimintamallin käyttöön ja toiminatapa on käytössä kouluissa.	Toimintamallin käyttö kaikissa kouluissa osaksi arkea ja hyvän fiiliksen ylläpitämistä.		○
Liikkuvan koulun sparraajatoiminta saadaan käynnistettyä. Liikunnallistamissuunnitelmat käyttöön kouluilla.	Hankkeena Liikkuva koulu on päättynyt, ja osa toimintatapaa. Tukea tarvitaan.	Koulukohtaisten/alueellisten sparrausten järjestäminen.		○
Henkilöstöön kohdistuvia hyvinvointitoimenpiteitä toteutetaan ja seurataan.	Vuosittain järjestetty hyvinvointikoulutuksia ja mahdollistettu työnohjaus.	Järjestetään hyvinvointikoulutuksia ja työnohjausta		○

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Toiminnalliset menot pidetään talousarvion mukaisena.		Yllättävät muutokset esim. oppilasmäärissä tai maahanmuuttajien määrän yllättävä lisääntyminen.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Budjetin toteutumaa seurataan säännöllisesti.		Perusopetus on yleensä pysynyt budjetin raameissa.	Pysytään budjetissa, vaikka uusi alakoulu tuo rahoituspaineita.		☐

Tulosalue 420 Erityispalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	858 431	927 500	1 126 100		21,4
Toimintamenot	6 178 662	6 581 000	6 316 700		-4,0
Netto (Toimintakate)	-5 320 231	-5 653 500	-5 190 600		-8,2

Toiminta-ajatus

Tuottaa oppimisen ja opiskelun tuen palvelut laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Laadukas ja monipuolinen erityisopetus		Rahoitus, pätevän henkilöstön saaminen				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Osa-aikaisen erityisopetuksen tuntikehys 1-9		799 tuntia	825 tuntia		○	
Luokkamuot. erityisopetuksen tuntikehys 1-9		1472 tuntia	1450 tuntia		○	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Avustajapalvelut, oppilashuollon tukipalvelut		Rahoitus, pätevän henkilöstön saaminen			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Riittävät avustaja- ja tulkintemispalvelut		6600 tuntia	6600 tuntia		○
Oppilaan pääsy kuraattorille 7 päivän sisällä		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Aamu- ja iltapäivätoiminnan ylläpitäminen		Ei lakisääteinen, rahoitus				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Kaikille 1. luokkalaisille IP-paikka		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa		○	
Erityislasten APIP- ja loma-ajan toiminnan tarve		Toteutuu	Toteutuu myös jatkossa		○	

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Koulukuljetusten kehittäminen osana joukkoliikenteen palveluratkaisuja		Yritysten taloudellinen tilanne Koronakriisin ollessa vielä akuutti				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Julkisen liikenteen osuus kaikista koulukuljetuksista		85 %	90%		☐	

Tulosalue 430 Varhaiskasvatus

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	4 018 066	4 415 200	5 646 900		27,9
Toimintamenot	45 163 341	48 180 900	49 502 100		2,7
Netto (Toimintakate)	-41 145 275	-43 765 700	-43 855 200		0,2

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalveluiden järjestäminen laadukkaasti ja taloudellisesti.

Strateginen valinta	Lapsen hyvinvoinnin varmistaminen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen ammatillisella toiminnalla	Strateginen tavoite	Ammattitaitoinen henkilöstö. Perustehtävä lähtöinen työkuultuuri ammatillisella henkilökunnalla.
----------------------------	---	----------------------------	--

Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Sekä hallinnon että pedagoginen johtajuus pohjautuu tiedolla johtamiseen ja tunnistetut kehittämistarpeet ohjaavat (muutos)johtamista.		- Ammatillinen työote ja perustehtävä jää epäselväksi. Laki ja velvoittavat asiakirjat eivät ohjaa työtä. - Oman työn merkitys jää ymmärtämättä osana kunnan hyvinvointityötä/peruspalvelua. - Toimimattomat työkalut oman työn arviointiin jää hyödyntämättä.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
- Oman toimintayksikön arvioinnin tulokset ohjaavat johtamista ja kaikkea toimintaa. - Pedagogisen johtamisen kehittäminen on aloitettu ja rakenteet sovittu jokaisessa yksikössä.	Osaamisvajeet tunnistettu selkeästi. Johtamisen rakenteet ja määrä riittäviä.	Toimintayksiköillä oman toiminnan arviointi työkalut käytössä oma työn tukena		○
-Toiminnan vaikutusten arvioiminen on oltava lapsiperusteista sekä vakassa että esiopetuksessa	Lapsivaikutusten arviointi jää tekemättä, työkalut tähän puuttuvat/puutteelliset tai toiminnallinen organisaatio ei kehitä menetelmiä	Arviointityökalu pysyvästi toiminnassa käytössä ja koulutetut omat havainnoitsijat		○
Oman toiminnan vaikuttavuuden arvioiminen ja tietoisuuden lisääminen kunnan muilla toimialoilla. Em. esille tuominen ja työn ns. itsestäänselvyysien esille tuominen.	Nykytilan kartoitettu ja tarpeet tunnistettu	Tiedolla johtaminen reaaliaikaisen tiedon pohjalta ja yhteistyö ja rajapinnat muiden läheisten toimijoiden kanssa.		○

Strateginen valinta	Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus	Strateginen tavoite	Syrjäytymisen ennaltaehkäisy	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
1. Osallistumisen ja osallisuuden lisääminen. 2. Lasten kehittymisen, kasvun ja oppimispotentiaalin maksimointi.		- Kuntouttavan ja ennaltaehkäisevien toiminnan rakenteet jäävät rakentamatta. - Henkilöstöllä ei ole osaamista tunnistaa syrjäytymisen riskin alla olevia lapsia ja heidän kasvu- ja kehityspotentiaaliaan.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Varhaiskasvatuksessa syrjäytymisuhan alla olevien lasten määrän ennakointi, vakan ja eops omat metodit ja toiminta, seuranta - ennaltaehkäisevä työote, kumppanuustyö.	toimijoiden yhteistyö ei toimi nykyrakenteella kaikkein heikommassa	varhainen puuttuminen. Toiminnan tehokkuus ja		○

erilaisten tukitoimien tarpeessa ja piirissä olevat lapset.	asemassa olevilla aina ennaltaehkäisevästi vaan korjaavasti.	vaikuttavuus lapselle.		
Henkilöstön ammatillisen osaamisen varmistaminen, suunnitelmaperusteisuus. Mahdollisuus hyvään johtamiseen suunnitelmaperusteisesti.	varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden käsitteiden ja tavoitteiden osaamisvajeen ja käytännön toteutuksen tunnistaminen.	Vasun/eopsin tavoitteet tunnistettu koko ao. henkilöstöllä. Vasu ja eops osana kehityskeskustelua ja ammatillista toimintaa.		○
Koulutussuunnitelma tukee henkilöstön osamisen vajeen täydentämistä	lakisääteinen arviointi pohjana, 15.000 havaintoa toimintayksikkökohtaisesti.	Yksikkökohtaiset osaamisen kartoitukset laaditaan arviointien perusteella.		○

Strateginen valinta	henkilöstön toimintatavat: esimerkkinä liikunnan lisääminen	Strateginen tavoite	Toiminnallinen ja liikunta-myönteinen toimintakulttuuri			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Lasten toiminnallinen oppiminen ja liikunnan lisääminen. Hyvinvointihyödyn ja oppimisen ja kehittymisen hyödyn tuottaminen asiakkaalle, lapselle/perheelle.		Kasvatushenkilöstö ei sitoudu lasten liikunnan lisäämiseen. Kasvatuksen ja opetuksen rakenteet ja oppimisympäristöt eivät tue liikuntasuosittelun toteutusta. Pihat ja lähiympäristöt eivät innosta lapsia liikkumaan, eikä lähiluontoa ja olemassa olevaa alan infraa hyödynnetä liikuntapaikkoina. Liikkumattomia lapsia ei tunnista.				
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo			
Liikkumisen määrää ja laatua seurataan ja arvioidaan	Arviointitulosten mukaan liikkuminen on huomattavasti vähäisempää kuin suositukset edellyttävät	2 tuntia/päivä		○		
Ulkotoiminnan määrää ja laatua seurataan	Lapsiryhmien ulkotoiminnan osuus päivässä, ulkotoiminnan sisällöt			○		

henkilökunnan fyysisen aktiivisuuden ja osallisuuden aikaa arvioidaan osana toimintaa	Aikuisten osallisuus ulkotoiminnassa arviointitulosten mukaan vähäinen	100%		○
---	--	------	--	---

Strateginen valinta	Tehokkuus toiminnan toteutuksessa	Strateginen tavoite	kaikki hoitopaikat tehokkaassa käytössä		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
toiminnan tehokkuus/panos-tuotos		saatuja resursseja ei käytetä täysimääräisesti palveluohjaus ei toimi			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
käyttö- ja täyttöasteet ja niiden seuranta		100	100		○

Tulosalue 480 Lukiokoulutus

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	182 789	285 600	282 200		-1,2
Toimintamenot	9 176 201	9 385 000	9 213 300		-1,8
Netto (Toimintakate)	-8 993 412	-9 099 400	-8 931 100		-1,8

Toiminta-ajatus

Seinäjoen lukiot tarjoavat opiskelijoilleen mahdollisuuden hankkia aineksia persoonallisuuden kasvuun, elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja sekä antavat valmiudet korkeakouluopintoihin ja elinikäiseen oppimiseen. Lukiot järjestävät yksilöllisiä opinto-ohjelmia yhteistyössä muiden oppilaitosten kanssa kansainvälisyys huomioiden.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Kaikki halukkaat, joilla keskiarvo on yli 7,2, pääsevät lukioon myös kaupunkialueella		Opiskelupaikkoja lukioissa on liian vähän			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Tarkistetaan valintatiedoista		Seinäjoen lukio, alin keskiarvo7,7 ja Nurmon lukio 7,5	Keskiarvo yli 7,2		☐

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Lukio-opinnot keskeyttäneet ohjataan muihin oppilaitoksiin niin, että varsinaisia koulutuksen keskeyttäneitä on alle 1%		Opinto-ohjauksen ja muiden tukitoimien riittävyys			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Opiskelijatilasto		n. 1,5 %	alle 1 %		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Ylioppilastutkinnon arvosanat ovat vähintään valtakunnan keskiarvon tasolla		Opetuksen ja ohjauksen resurssien riittävyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Vertailu ylioppilastutkintolautakunnan tilastotietoihin		Vaihtelua oppiaineittain	Keskiarvon tasolle kaikissa aineissa.	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Opiskelijat suorittavat yo-tutkinnon kolmessa vuodessa		Opetusjärjestelyt eivät mahdollista kaikille opintojen suorittamista kolmessa vuodessa			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
opiskelijatilastot		88 %	yli 90 %		○

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Keskimääräinen opiskelijakohtainen kustannus ei ylitä valtakunnallista keskiarvoa.		Riittävän kokoisten opetusryhmien muodostamisen työjärjestyksen ja tilojen sallimissa rajoissa			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kuntaliiton ja opetushallituksen tilastotiedot		Hieman keskiarvon alapuolella	Kustannustas o ei nouse suhteessa muihin		○

Tulosalue 490 Kansalaisopisto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	650 273	789 900	893 900		13,2
Toimintamenot	2 764 983	3 032 400	3 590 000		18,4
Netto (Toimintakate)	-2 114 710	-2 242 500	-2 696 100		20,2

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kansalaisopisto on lakisääteistä valtionosuutta saava vapaan sivistystyön oppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää ja kehittää yleis- ja ammattisivistävää aikuiskoulutusta, taiteen perusopetusta sekä koulutusta maksullisena palvelutoimintana paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuen. Kansalaisopisto vahvistaa kaupungin strategisten painopisteiden mukaista kehitystä mm. tarjoamalla mahdollisuuksia kuntalaisten omaehtoiseen elinikäiseen oppimiseen, terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen, monipuoliseen kulttuurin ja taiteen harrastamiseen sekä aktiiviseen kansalaisuuteen. Kansalaisopisto on aloitteellinen ja aktiivinen toiminta-alueensa yhteistyöverkostoissa eri-ikäisten kuntalaisten osaamisen vahvistamisessa.

Kansalaisopisto on vahva työllistäjä eri alojen taiteilijoille ja asiantuntijoille. Kaupunkikeskustan "Kulttuuritähti" toimii kansalaisopiston tuntiopettajien kehittävänä verkostona, jonka työllistävästä mahdollisuudesta seinäjokelaiset pääsevät nauttimaan.

Seinäjoen kansalaisopiston koulutus perustuu koulutuksellisen tasa-arvon sekä sivistyksellisen ja alueellisen saavutettavuuden arvolähtökohtiin siten, että kaikille alueen ihmisille tarjotaan mahdollisuuksia omien potentiaalien kehittämiseen ja kynnys koulutukseen osallistumiseen on matala.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Seinäjoen kansalaisopisto tukee kaupunkilaisten osallisuutta, aktiivisuutta ja yhteisöllisyyttä järjestämällä sivistyspalveluja sekä tapahtumia koko kaupungin alueella. Seinäjoen kansalaisopiston tavoitteena on järjestää eri aihealueiden opetusta monipuolisesti ja joustavasti asiakaspalautteen sekä paikallisen sivistystarpeen pohjalta.		Epidemia aiheuttaa varovaisuutta lähiopetukseen osallistumisessa.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kansalaisopiston kursseille osallistujien (netto-opiskelijat) määrä.	Netto-opiskelijat 10 000 / v. Ylistaro 554, Peräseinäjoki 618, Nurmo 908 /v	Netto-opiskelijat 10 000 / v. Ylistaro 650, Peräseinäjoki 650, Nurmo 1100 /v		○
Opetusta järjestetään 13 eri opetusallalla taiteen perusopetuksen, avoimen yliopiston, pätevöittävän koulutuksen sekä luentojen ja tapahtumien lisäksi. Uusien ja uudistuvien kurssien määrää seurataan.	13 opetusallaa	13 opetusallaa		○

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Elämää kaupungissa ja maalla		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Kansalaisopisto toteuttaa ohjauspalvelua kehittäen monipuolisia keinoja ohjauksen ja osallisuuden lisäämiseen.		Lähtötapamisten rajoittuminen entisestään ja yhteisöllisyyden sekä osallisuuden siirtyminen verkkoon.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Osallisuuden lisäämiseen tähtäävät hankkeet, yksilö- ja ryhmäohjauksiin osallistuneiden henkilöiden määrä ja muu tavoittaminen (Chat).		Noin 50 henkilöä	Noin 100 henkilöä		☐

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Kansalaisopisto huolehtii omalta osaltaan siitä, että kaupungin lapsilla ja nuorilla on mahdollisuuksia mielekkääseen harrastukseen.		Vapaa-ajan käyttö muuttuu koronarajoitusten vuoksi. Kokoontumisia vältetään.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Alle 30-v. opiskelijoiden määrä kansalaisopistossa on noin kolmannes kaikista opiskelijoista.		Noin kolmannes kaikista	Noin kolmannes kaikista		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Eri sidosryhmien kanssa tehtävä yhteistyö hyvinvoinnin ja osallisuuden lisäämisessä on laadukasta, aktiivista ja monipuolista.		Lähtötapamisten ja kokoontumisten rajoittaminen.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kansalaisopistolla on lukuisa määrä aktiivisia sidosryhmiä ja verkostoja, joiden kanssa yhteistyö on säännöllistä		...	Vaikuttava yhteistoiminta verkostoissa		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Investoinnit kulttuuriin ja hyvinvointiin	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Työttömien, senioreiden, maahanmuuttajien sekä harrastamattomien ja työttömien lasten ja nuorten mahdollisuuksia kursseille osallistumiseen tuetaan kurssimaksuallennuksilla, harrastusseteleillä ja Syty-kortilla.		Taloudellisten resurssien ja hankerahoituksen väheneminen.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kehittämishankkeiden ja hankerahoituksen määrä. Etujen käytön kohdentumista ja määrää seurataan.		2 kehittämis-hanketta / lukuvuosi	2 kehittämis-hanketta / lukuvuosi	○

Tulosalue 500 Ammatillinen koulutus

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	0	0	0		
Toimintamenot	455 046	470 000	486 000		3,4
Netto (Toimintakate)	-455 046	-470 000	-486 000		3,4

Toiminta-ajatus

Määräraha sisältää ko. oppilaitosten ennen Seinäjoen koulutuskuntayhtymälle siirtymistä Seinäjoen kaupungin ammatillisten oppilaitosten ylläpitäjänä ja Seinäjoen ammattioppilaitoksen kuntayhtymän jäsenkuntana kaupungille siirtyneet eläkemenoperusteiset ja varhaiseläkemenoperusteiset maksut. Käytännössä kyseessä on kuntayhtymältä tulevien laskujen maksaminen.

Tulosalue 510 Kirjastopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	390 321	508 300	604 100		18,8
Toimintamenot	4 630 441	5 039 900	5 022 600		-0,3
Netto (Toimintakate)	-4 240 120	-4 531 600	-4 418 500		-2,5

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kaupunginkirjasto tuottaa laadukkaasti ja kattavasti kirjastolain määrittelemät yleisen kirjaston palvelut ja kehittää toimintaansa aktiivisesti ja asiakaslähtöisesti.

Yleisen kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta; 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon; 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan; 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. (Laki yleisistä kirjastoista 29.12.2016/1492)

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Saavutettavat kirjastopalvelut		Pandemiatilanteen jatkuminen, Nurmon kirjaston uusien tilojen viivästyminen, kirjastoautojen rikkoutuminen			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Aukiolotunnit		16 000	18 000		○
Asiakastyytyväisyys aukioloaikoihin (1-5)		4	4		○
Lainaus/asukas		23,9	24		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Monipuolinen ja uudistuva kokoelma		Taloudellisten ja henkilöresurssien riittävyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hankinnat/1000 asukas		409	400	☐
Kirjahankinnat/alle 15-vuotias asukas		1,11	1	☐
E-aineistojen käyttökerrat (e-kirjat, musiikki, lehdet, elokuvat, tietokannat		224 814	225 000	☐

strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Lukutaidon ja kirjallisuuden edistäminen		Henkilöstöresurssin riittävyys, pandemiatilanteen jatkuminen			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Monipuolisiin lukutaitoihin liittyvien käyttäjäkoulutusten osallistujat		3 400	3 500		○
Kirjallisuuteen ja monipuolisiin lukutaitoihin liittyvien tapahtumien osallistujat		10 800	11 000		○
Kaikki lukemaan -ohjelmassa toteutetut kampanjat		3	4		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Digitaitojen edistäminen, tietopalvelu, ohjaus ja tuki tiedon hankintaan		Henkilöstöresurssin riittävyys, pandemiatilanteen jatkuminen, käytettävissä olevan tietotekniikan vanhentuneisuus		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Tiedonhaun opetukseen, digiteknologian käytön opetukseen sekä kirjaston käytön opetukseen osallistujat		3 100	3 500	○

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Tilat oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Yhteiskunnallisen ja kulttuurisen vuoropuhelun edistäminen.		Nurmon kirjaston uusien tilojen viivästyminen, pandemiatilanteen jatkuminen, tilojen kunto ja siisteys				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Maailmankatsomuksellisiin ja yhteiskunnallisiin tapahtumiin, kulttuuritapahtumiin ja muihin tapahtumiin osallistujat		5 600	6 000		○	
Fyysiset käynnit/asukas		8,7	9		○	
Asiakastyytyväisyys kirjastotiloihin (1-5)		...	4		○	

Tulosalue 530 Kulttuuripalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	398 509	292 400	435 100		48,8
Toimintamenot	1 574 348	1 680 500	5 108 500		204,0
Netto (Toimintakate)	-1 175 839	-1 388 100	-4 673 400		236,7

Toiminta-ajatus

Kulttuuripalvelut on monialaisen yhteistyön mestari, joka vie taidetta ja kulttuuria osaksi kaupunkilaisten koko elinkaarta.

Kulttuuripalvelut on edelläkävijä ja visionääri, joka madaltaa asukkaiden kynnystä osallistua kulttuuritoimintaan. Kulttuuripalvelut huolehtivat siitä, että kulttuuri on osa kaikkien seinäjokisten hyvinvointipalveluita.

Kulttuuripalvelut on avoin uudelle ja muutokselle.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Asukkaiden hyvinvoinnin tukeminen kulttuurin keinoin moniammatillisessa yhteistyössä, koko elinkaaren ajalla.	Yhteistyökumppaneiden puute, resurssien vakiintuminen ja epätasainen jakaantumien		
Lapsille, nuorille ja lapsiperheille tuotetaan laadukkaita ja monipuolisia taide- ja kulttuuripalveluja			

Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kaikille avointen kulttuuritilaisuuksien määrä	100	110		○
Kulttuurikasvatussuunnitelmaan osallistuvien määrä	11.000	11.000		○
Hyvinvointi- ja kulttuurisuunnitelman laatiminen	0	1		○

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö ja Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Ydinkeskusta ja yhteinen kaupunki		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Julkinen taide ja asukaslähtöinen kulttuuritoiminta luovat hyvää kaupunkiympäristöä		Päätöksenteon hitaus ja yhteistyön toimimattomuus			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Pilottiohjelma asemaseudulla käynnisty		...	1		○
Eri alueille tehty taide- ja kulttuuritoimenpiteet, suorat ja välilliset		10	12		○

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Kulttuuripalvelut on aktiivinen monialainen yhteistyön mestari, joka kehittää kulttuuripalveluita yli kuntarajojen.		Muiden kuntien sitoutuminen, ulkopuolisen rahoituksen epävarmuus		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hankkeet ja projektit		4	5	

Strateginen valinta	Yrittäjäyys	Strateginen tavoite	Paras sijainti		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Laadukkaat ja kiinnostavat kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut toimivat ankkurina ja houkuttimena alueelle rekrytoitaville osaajille.		Viestinnän ja markkinoinnin vaikeus			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Kalevan Navetan (kaupungin tuottamien tapahtumien) kävijämäärä		...	30.000		☐

Tulosalue 550 Museopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	66 693	36 300	34 400		-5,2
Toimintamenot	1 036 634	1 076 400	1 161 300		7,9
Netto (Toimintakate)	- 969 941	-1 040 100	-1 126 900		8,3

Toiminta-ajatus

Seinäjoen kaupungin museopalveluiden tavoitteena on tuottaa ja kehittää alueellisen vastuuseen museopalveluja. Seinäjoen museot on Etelä-Pohjanmaan kulttuurihistoriallinen keskusmuseo ja Seinäjoen kaupunginmuseo. Museoon kuuluvat Törnävän museoalue, Suojeluskunta ja lottamuseo sekä Peräseinäjoen riihimuseo. Museo toimii muistiorganisaationa sekä tutkimus- ja kulttuurilaitoksena. Se edistää kulttuuriperinnön ja siihen liittyvän tiedon säilymistä, tutkimusta, saatavuutta ja käyttöä. Museon perustoimintoihin kuuluu myös yleisötyö, vuorovaikutus ja opetuksen edistäminen. Kulttuuriperintöä asetetaan esille ja tarjotaan sen kautta elämyksiä.

Museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa yksilöiden ja yhteisöjen ymmärrystä sekä osallisuutta kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museo osallistuu yhteisöllisyyden, jatkuvuuden ja kulttuurisen moninaisuuden toteutumiseen.

Strateginen valinta	Alueelliset museopalvelut	Strateginen tavoite	Museon alueellisen roolin vahvistaminen.
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Seinäjoen museot tunnustetaan ja tunnustetaan maakunnallisesti merkittävänä kulttuuriperintöasiantuntijana. Museo tarjoaa aktiivisesti palveluitaan toiminta-alueellaan ja saavuttaa erilaisia yleisöjä.		Riittävät henkilöstö- ja taloudelliset resurssit.	

Strateginen valinta	Museotoiminnan edistäminen alueella	Strateginen tavoite	Luottamukselliset suhteet kaikkiin museoihin, kokonaisvaltaisuus, demokraattisuus.	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Maakunta-amanuenssi hoitaa maakunnan paikallismuseoiden ohjausta ja neuvontatyötä. Lähtökohtana on tasapuolinen neuvonta kaikille paikallismuseoille sekä yhteistyön lisääminen. Museoiden välistä yhteistyötä edistetään. Laaditaan tarvittavia selvityksiä ja suunnitelmia		Museolla ei ole riittävästi resursseja tehtävänsä hoitamiseen kentältä tulevaan tarpeeseen nähden, olosuhteisiin liittyviä riskejä.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Maakunnallisen museotyön neuvonta ja dokumentointi		41 käyntiä	23kohdetta	☐

Strateginen valinta	Kulttuuriympäristöt ehtävä	Strateginen tavoite	Museon roolin vahvistaminen, rakennus- ja arkeologisen perinnön säilyttäminen
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Aluemuseon rakennustutkija ja arkeologi hoitavat koko maakunnan kulttuuriympäristöä koskevan viranomaistoiminnan neuvotteluista kaavalausuntoihin. Rakennustutkijan tehtäviin kuuluu myös kulttuuriympäristönhoitoa edistävää neuvonta- ja asiantuntijatyötä sekä antikvaarista korjausneuvontaa. Arkeologi vastaa arkeologisen kulttuuriperinnön säilymisen edistämiseksi. Edistetään arkeologisen kulttuuriperinnön säilymistä maankäytön suunnitteluun ja muuhun maankäyttöön, metsänkäyttöön ja soranottoon liittyvin lausunnoin ja tietopalvelun kautta.		Riittävät henkilöstö- ja taloudelliset resurssit.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kulttuuriympäristönhoidon lausunnot	50	100 kpl	☐
Korjausneuvonta	45	60 kohdetta	☐
Maastotarkastukset (arkeologia)	...	50 kohdetta	☐

Strateginen valinta	Kokoelmatyö	Strateginen tavoite	Laadukkaamman ja asiakaslähtöisemmän kokoelmatyön toteuttaminen asianmukaisten kokoelmatilojen myötä.
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Museon toiminnan pohjana on kokoelmiin ja ympäristön muutoksiin liittyvä dokumentointi ja tutkimus. Kokoelmapoliittinen ohjelma ohjaa toimintaa ja työ on suunnitelmallista, systemaattista, tutkimuksellista sekä dokumentoitua. Kokoelmien turvallisuus on taattu ja kokoelmat järjestetty asianmukaisiin uusiin kokoelmatiloihin, jotka saadaan käyttöön vuosien 2021-2022 aikana.		Nykyisen kokoelmatilojen huono kunto ja siitä aiheutuvat vaarat kokoelmille, muuttoaikataulujen ennakoimattomuus ja vaikutukset toimintaan.	
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
WebMuskettiin luettelointi	700 kpl	250 kpl	☐
Esineiden inventointi	...	5 000 kpl	☐
TAKO-tallennus /Nykydokumentointi	2	4	☐

Strateginen valinta	Yleisötyö	Strateginen tavoite	Asiakaslähtöisyys ja kokonaisvaltainen palvelumuotoilu	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Yleisötyö pitää sisällään näyttelytoiminnan, museo-opetuksen ja markkinointiin ja tiedottamiseen liittyviä tehtäviä. Yleisötyö on tavoitteellista, suunnitelmallista ja erilaiset kohderyhmät huomioivaa. Museo keskittyy yleisötyössään vuonna 2021 uuden Museokeskuksen suunnitteluun sisältäen näyttelyt, palvelumuotoilun ja museo-opetuksen sekä toiminnallisuuden. Keskiössä on asiakaslähtöisyys ja saavutettavuus.		Henkilöstöresurssien riittävyys ja vaihtuvuus. Yleisten kävijämäärien lasku.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kävijämäärä SK-museossa		2863 hlöä	3 000 hlöä	☐
Opastukset SK		69	65 kpl	☐
Tapahtumat/ Näyttelyt/ Opetuspaketit		9/3/4	4 /1 /5	☐

Tulosalue 570 Liikuntapalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	1 282 352	1 403 400	1 460 500		4,1
Toimintamenot	7 803 950	7 818 600	7 543 700		-3,5
Netto (Toimintakate)	-6 521 598	-6 415 200	-6 083 200		-5,2

Toiminta-ajatus

Liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä asukkaiden liikuntaan, kannustaa heitä liikkumaan ja omasta hyvinvoinnistaan huolehtimiseen. Liikuntapalvelut vastaavat hallinnassaan olevista tiloista ja liikuntapaikkojen hoidosta, kunnossapidosta ja olosuhteiden kehittämisestä. Liikuntapalveluita toteutetaan yhteistyössä liikuntaseurojen, järjestöjen ja kaupungin eri sidosryhmien kanssa.

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki - Liikuntatilojen käyttö	Strateginen tavoite	terveyttä edistävä liikunta - käyttöaste ja olosuhteet
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
käyttöasteen mukaan		käyttövuorojen peruminen, käyttökielto ja kustannustason nousu	

Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
liikuntahallien käyttäjämäärät	700 000	700 000		○
henkilöstömitoitus talousarvion mukainen	vakinaiset 50, määräaikaiset 22	vakinaiset 50, määräaikaiset 25		○
liikuntahallien aukiolopäivät vuodessa	310	310		○

Strateginen valinta	Palvelut/ liikunta-aktiivisuus ja terveyttä edistävä liikunta	Strateginen tavoite	yhteistyö, lapset ja nuoret	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Liikuntatapahtumien järjestäminen ja toteuttaminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa		osallistumisaktiivisuus vähenee		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
liikuntapalveluiden ohjattujen ryhmien osallistujamäärä		1680	1800	○
liikuntatapahtumien määrä		3800/12/päivä	4000/13/päivä	○
asukastyytyväisyysmittaukset kpl		-	1	○

Strateginen valinta	kaupunkiympäristö/liikuntapaikkarakentaminen	Strateginen tavoite	eri ikäisten liikkumisen kohtaamispaikat		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
käyttöasteen mukaan		rahoituksen niukkuus			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
liikuntapaikkojen määrät ja tarpeet		nykyinen taso	nykyinen taso		○
ottelutapahtumat		3900	4000		○
laatutaso vastaamaan lajien vaatimuksia		nykyinen taso	nykyinen taso		○

Tulosalue 590 Nuorisopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	363 529	401 300	419 000		4,4
Toimintamenot	2 271 022	2 283 900	2 435 800		6,7
Netto (Toimintakate)	-1 907 493	-1 882 600	-2 016 800		7,1

Toiminta-ajatus

Nuorisopalvelujen tavoitteena on luoda edellytyksiä tuloksekkaalle nuorisotoiminnalle. Nuorten kasvun tukeminen on kaiken toiminnan perusta. Nuorisotyötä ja nuorisopolitiikka toteutetaan yhteistyössä nuorten, järjestöjen ja viranomaisten kanssa.

Nuorisopalvelut on mukana nuorten elämässä monissa yhteyksissä; nuorisotiloilla, kouluilla, harrastuksissa ja tapahtumissa sekä sosiaalisessa mediassa. Meille nuorisopalveluissa on tärkeää nuorten ääni, aktiivisuus ja elinolot.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Ylläpidetään laadukkaita palveluita, jotka tavoittavat eri ikäiset nuoret. Koulujen kanssa tehtävä yhteistyö on suunnitelmallista. Järjestetään haastavassa elämäntilanteessa oleville yli 15 -v. nuorille mahdollisuus palveluohjaukseen ja tukeen.		Palvelut tavoittavat huonosti kohderyhmän. Vähäiset työntekijäresurssit tarpeeseen verrattuna. Nuorelle ei ole soveltuvaa palvelua tai nuori ei sitoudu tarjottuihin palveluihin.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Nuorisotilojen kävijämäärä		21000	25000	☐
Etsivän nuorisotyön asiakasmäärät		272	270	☐
Kouluyhteistyön päivittäminen		1	1	☐

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Yhteistyöllä paremmat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Ohjaamotoiminta toimii laajasti nuorten palvelukeskuksena. Lapsiystävällinen Seinäjoki-toimintamallin juurruttaminen.		Palvelu ei tavoita kohderyhmää kattavasti. Tavoite ei konkretisoidu koko kaupungin toimintamalliksi.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Yhteistyökumppanit		10	14	☐
Lapsiystävällinen Seinäjoki		0	1	☐

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Meidän kylä ja kaupunginosa			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Nuorten harrastus ja vapaa-ajanviettomahdollisuuksien parantaminen. Nuorisotilojen toiminta aktiivista eri kaupunginosissa		Muuttuviin tarpeisiin ei pystytä vastaamaan. Palveluiden keskittyminen ja katvealueet kasvavat.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Yhdistyksien ja harrastusryhmien toiminnan tukeminen, avustuksien saajat yhteensä		30	40		○	
Nuorisotilojen ja muiden nuorten harrastustilojen määrä		11	11		○	

Palvelukeskus KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Kasvu-% 2020/2021
Toimintatulot	44 556 926	43 463 600	56 734 800	0	30,5
Toimintamenot	44 639 128	44 787 800	54 265 600	0	21,2
Netto (Toimintakate)	-82 202	-1 324 200	2 469 200	0	286,5

Tulosalue 600 Kaupunkiympäristön toimialan hallinto

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	212 502	253 100	153 100		-39,5
Toimintamenot	1 577 938	1 376 200	1 319 700		-4,1
Netto (Toimintakate)	-1 365 436	-1 123 100	-1 166 600		3,9

Toiminta-ajatus

Kaupunkiympäristötoimiala luo ja turvaa kuntalaisille toimivan, terveellisen ja viihtyisän elinympäristön järjestämällä maankäytön-, yhdyskuntatekniikan- ja toimitilapalvelut valtuuston osoittamat resurssit ja alueellistaminen huomioon ottaen.

Hallinnon tulosalue tuottaa toimisto-, valmistelu- ja täytäntöönpanopalveluita tulosalueille sekä asiakkaille toimialan tulosalueiden ja yksiköiden toimintaa osaltaan koordinoiden ja kehittäen osoitettujen resurssien ja ilmenevien tarpeiden mukaan yhteistyön ja palvelun hengessä.

Vuoden 2021 aikana useimmin kysytyt, käyntiä vaativat palvelut tuotetaan joutuisasti ja laadukkaasti keskitetyn asiakaspalvelupiste Alvarin kautta, joka palvelee sekä sisäisiä, että ulkoisia asiakkaita.

Hallintoon sisältyvä asuntotoimi huolehtii ARA:n kunnalle jättämästä viranomaistehtävistä. Hallinnon ARA - palvelut löytyvät asiakaspalvelupiste Alvarista.

Kaupunkiympäristön hallinnon tulosalueen talousarvioon sisällytetty pysäköinninvalvonta toimii osana kaupunkiympäristön hallintoa tuottaen pysäköintiin liittyviä neuvonta- ja valvontatehtäviä.

Tulosalueen talousarvio sisältää myös kaupunkiympäristölautakunnan ja lupa-asiaintalautakunnan talousarviot.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Talous; talouden tasapaino	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Tuottaa tehokkaasti keskitettyjä taloushallinnon, mm. maksuliikenteen, palveluja tulosalueille Tuottaa tulosalueille taloussuunnittelun- ja seurannan raportteja ja analyyskejä edistääkseen määrärahasuranta Seuraa ja raportoi talousarvion toteutumista		Viiveet, mm. rondokierroissa, jotka vaikuttavat kirjanpidon valmistumiseen tai esim. verottajailmoituksiin niin, että viranomaisen määrää seuraamusmaksun viivästyksen tai virheellisen ilmoituksen perusteella. Laskuttamisen viivästyminen voi viivästyttää toimintatulojen saamista. Määrärahaylitykset.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Talousarvion toteutuminen, käyttötalous		94/102 %	98/98 %	
Investointiohjelman toteutuminen, projektiseuranta		107 %	98 %	
Trimble palautejärjestelmän kautta tulleet palautteet (lkm) keskimääräinen vastausaika		51kpl/kk, vastausaika 2 pv 10 h /	75 kpl/kk, vastausaika 2 pv	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Tuottaa keskitettyjä toimistopalveluja, tarpeellisia valmisteluja ja selvityksiä. Asuntotoimen viranomaistehtävät tuotetaan hallinnon toimesta. Asiakaspalvelupiste Alvarin toiminta		Palvelupisteen palvelu korona-aikana. Osaava henkilökunta, sijaisuusriskit.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Alvarin asiakastyytyväisyys			ka. 3,5	☐
Alvarin asiakasmäärä		10 kpl /pv, josta sähköisesti X kpl	20 kpl /pv, josta sähköisesti 15	☐
Sisäinen asiakastyytyväisyys			ka.3,8	☐

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Pysäköinninvalvonta tuottaa viranomaisvalvontaa sekä neuvontaa pysäköinnin osalta		Pysäköinninvalvonnan resurssit Asiakkaiden häiriökäyttäytyminen				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Oikaisuvaatimusten määrä / virhemaksujen lkm		200/4000kpl/v	350/7000kpl/v		☐	
Valvontajärjestelmällä luetut pysäköinnit (kpl)			20000 kpl		☐	
WPro-ilmoitusten lukumäärä		2	0		☐	

Tulosalue 610 Toimitilat

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	31 246 748	32 444 300	43 437 900		33,9
Toimintamenot	18 623 047	18 495 500	28 200 200		52,5
Netto (Toimintakate)	12 623 701	13 948 800	15 237 700		9,2

Toiminta-ajatus

Toimitilat suunnittelee, tuottaa, hallinnoi ja ylläpitää kaupungin palvelurakenteeseen tarvittavia tiloja sekä muuta kaupungin omistukseen kuuluvaa rakennuskantaa. Toiminnan keskeisiä painopisteitä ovat toimitilojen terveellisyys, turvallisuus, toimivuus ja tehokkuus sekä rakennusomaisuuden arvon säilyttävä korjausvelan hallinta. Ylläpito pyritään tuottamaan kestävä kehityksen ja elinkaaritaloudellisuuden näkökulmista kaikissa olosuhteissa asiakaslähtöisesti, laadukkaasti, oikea-aikaisesti ja kustannustehokkaasti.

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Hyvän johtamisen Seinäjoki		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Laaditaan kiinteistöstrategia rakennusomaisuuden hallinnan työkaluksi		Henkilöresurssi- ja aikapula			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Rakennuskannan salkutus eri omistus- ja käyttötavoitteiden mukaan		...	100% rakennuskan- nasta salkutettu		○
Kiinteistöstrategia on esitelty ja käsitelty luottamusmiesorganisaatioissa		...	Käsittely tehty		○
Kiinteistöstrategian mukaiset käytännöt on aloitettu		...	Strategian seuranta- ja ylläpitotavat on sovittu ja otettu käyttöön		○

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Rakennuskannan energiatehokkuus paranee ja hiilijalanjälki pienenee		Rahoitus- ja henkilöresurssipula				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Rakennusten lämpötilakorjattu ominaiskulutus pienenee			3 % alle nykyarvon		○	
Öljylämmityskohteita korvataan muulla lämmitysmuodolla		...	Toteutetaan 2 hanketta		○	
Otetaan käyttöön Motivan vähähiilisen rakentamisen kriteeristö uudisrakennushankkeissa		...	Kriteerit siirretty rakennuttamisosohjeisiin		○	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Yksikkökustannustaso kiinteistönhoidossa ja siivouspalveluissa ei kasva. Rakennuttamisen asiantuntijapalvelua tuotetaan kilpailukykyiseen hintaan.		Palvelutason säilyttäminen tavoitetasolla kiristyvässä taloudessa.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Siivouspalvelun kustannus €/suorite, €/m2			Kustannus alentunut edelliseen vuoteen		☐	
Kiinteistönhoidon kustannus €/m2			Kustannus alentunut edelliseen vuoteen		☐	
Rakennuttamispalvelun kustannus % projektien kokonaiskustannuksista			alle 3%		☐	

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Rakennuskannan korjausvelka ei kasva		Rahoituskehys ei riitä kattamaan rakennusten normaalin kuluman aiheuttamaa korjausvelan kasvupainetta.			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Korjausvelka miljoonaa euroa			< nykyarvo		○
Rakennuskohtaisten pitkän tähtäimen suunnitelmien laadinta ennakoivaan kunnossapitoon aloitetaan			Laadittuna 20 kohdetta		○

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Yhteinen kaupunki		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Kaupungin rakennuskannan sisäilmaolosuhte paranee		Rahoitus- ja henkilöstöriski rakennuskannan ylläpidossa ja ennakoivassa kunnossapidossa			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Sisäilmatyöryhmässä käsittelyssä olevien kohteiden määrä vähenee		...	Toteutuu		○

Tulosalue 620 Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	8 778 694	8 178 400	8 566 800		4,7
Toimintamenot	1 893 901	2 041 600	1 970 000		-3,5
Netto (Toimintakate)	6 884 793	6 136 800	6 596 800		7,5

Toiminta-ajatus

Tulosalueen tarkoituksena on luoda edellytykset toimivan, terveellisen ja viihtyisän elinympäristön muodostumiselle ja turvata riittävä ja monipuolinen tonttivaranto maanhankinnan painopistealueilla. Tulosalue tuottaa ja ylläpitää ajantasaista paikkatietoaineistoa ja hoitaa osaltaan viiveettömän kiinteistönmuodostuksen yrityksille ja asukkaille tonttien myynnin ja rakentamisen tarpeisiin.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaupungin maapolitiikka on johdonmukaista, tasapuolista ja avointa. Päätöksillään kaupunki ratkaisee yhdyskuntarakenteen kehittymisen suunnan, laadun ja kustannukset. Maapolitiikan toteuttamista ohjaa maapoliittinen ohjelma. Tasapainoinen talous palvelujen tuottavuutta parantamalla (oikea-aikainen maanhankinta vs. hinta)
----------------------------	--	----------------------------	--

Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Raakamaan hankinta yhdyskuntarakentamisen tarpeisiin. Johdonmukainen ja tasapuolinen sopimuspolitiikka.		Kaupunki epäonnistuu maapolitiikassa ja raakamaan hinta nousee merkittävästi Huonon sopimuspolitiikan vuoksi kaupunki menettää merkittävästi tuloja		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hankitaan raakamaata väh. 40 ha/v		74 ha	40 ha	☐
Maankäyttösopimukset (MRL 91 a§) solmitaan aina, kun asemakaavasta aiheutuu maanomistajalle merkittävää hyötyä.		100%	100%	☐

Strateginen valinta		Strateginen tavoite		
Yrittäjyys		Kaupunki tarjoaa erilaiseen yritystoimintaan profiloituneita yritysalueita kaupungin eri osissa.		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Tonttien myynti/vuokraus elinkeino- ja liike-elämän tarpeisiin		Tonttitarjonta ja yritystoiminnan tarpeet eivät kohtaa		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Myydään/vuokrataan vähintään 15 KL+T+TY- tonttia		7	15	☐

Strateginen valinta		Strateginen tavoite		
Palvelut		Digitalisaatiota hyödynnetään ajasta ja paikasta riippumattomien palveluiden kehittämiseksi.		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Otetaan käyttöön uusia sähköisiä palveluja ja työvälineitä		Asiakkaat eivät ota palvelua käyttöönsä Resurssien riittämättömyys		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
KVP - kiinteistövähdantapalvelun kautta 30 % kaupoista ja vuokrasopimuksista		...	30%	☐
Trimble-paikkatietosovelluksen katselusovelluksen (Locus Cloud Viewer) määrittelytyö ja käyttöönottokoulutukset. Hankintamäärärahoista riippuen muokkaussovellusten (kartta- ja kaupunkimalli, maankäyttö ja rakennusvalvonta) käyttöönotto.		...	100%	☐

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Riittävä, kohtuuhintainen sekä monipuolinen tonttitarjonta / Mapo			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Tonttien myynti ja vuokraus asumiseen		Tonttitarjonta ja asiakkaiden tarpeet eivät kohtaa				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
AO-erillispientalotontit /lkm		63	85		○	
AK/AR - asuinkerrostalo- ja rivitalotontit / lkm		9	10		○	

Strateginen valinta	Hyvän johtamisen Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaupunki tukee henkilöstön hyvinvointia			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Hyvinvoiva henkilöstö		Tuloksellisuus kärsii mikäli henkilöstö ei voi hyvin.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Lähiesimiestutkinnon suorittaminen / hlömäärä		...	3		☐	

Tulosalue 630 Yhdyskuntatekniikka

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	3 547 041	1 752 800	3 561 100		103,2
Toimintamenot	14 742 425	14 372 800	14 089 000		-2,0
Netto (Toimintakate)	-11 195 384	-12 620 000	-10 527 900		-16,6

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntatekniikan tulosalue tuottaa eri tulosyksiköille asetetut tehtävät nykyaikaisia toimintatapoja käyttäen taloudellisesti ja ympäristöystävällisesti yhteistyössä kaupungin muun organisaation sekä vuorovaikutuksessa kaupunkilaisten kanssa.

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit	
Turvallisen, laadukkaan ja viihtyisän kaupunkiympäristön luominen ja ylläpito vallitsevien normien, standardien ja laatuluokitusten mukaisesti. Kehittää paikallisliikennettä ja edistää kevyen liikenteen käyttöä.		Pandemia (korona) Virusinfektiot Voimakas taantuma/lama Valtion avustusten väheneminen Uusiutuvien polttoaineiden hintataso	

Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Paikallisliikenteen käyttötaso	325 tuhatta matkaa	380 tuhatta matkaa		☐
Uusiutuvien polttoaineiden käytön lisääminen omassa kalustossa	0 % kaikista liikennepoltto-aineista	5 % kaikista liikennepoltto-aineista		☐

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Yhdyskuntatekniikan palvelujen tuottaminen asiakaspalvelulähtöisesti. Kehittää asiakaspalvelua käyttäjäystävällisempään suuntaan. Mahdollistaa kuntalaisten osallistuminen tulevien investointihankkeiden valmisteluun. Luoda uusia toimintatapoja viestintään.		Haastavat asiakkaat Henkilöstöresurssit Työntekijöiden asennoituminen		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Asukastyytyväisyyskyselyt		-	1kpl/v	☐
Palautepalvelun keskimääräinen vastausaika		-	2 työpäivää	☐

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Uudistuva kaupunkiympäristö	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Suunnittelun, rakentamisen, kunnossapidon, kone- ja kuljetuskeskuksen sekä puistotoimen tehtävien toteutus budjetin määrärahojen puitteissa kokonaistaloudellisesti edullisimmalla tavalla. Mahdollistaa turvallinen ja terveellinen työympäristö. Kehittyä ja mukautua digitalisaation sekä toimintaympäristön muutoksissa. Organisaation uudistaminen kustannustehokkaampaan toimintatapaan.		Sään ääri-ilmiöt Poikkeusolot Määrärahat Henkilöstön sopeutuminen muutoksiin Henkilöstön välinpitämätön suhtautuminen työturvallisuusriskeihin		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Investointien ja käyttötalouden yhteenlasketut määrärahat asukasta kohden säilyttäen nykyinen laatu- ja palvelutaso		391 €/asukas	391 €/asukas	○
Wpro-työtapaturmailmoitusten lukumäärä		23 kpl	0 työtapaturmaa	○

Tulosalue 650 Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	75 921	51 900	52 100		0,4
Toimintamenot	825 135	941 300	949 000		0,8
Netto (Toimintakate)	-749 214	-889 400	-896 900		0,8

Toiminta-ajatus

Ohjata kaupungin kehitystä kaupunkistrategian ja kestävän kehityksen mukaisesti. Mahdollistaa työpaikkojen ja väestön kasvun edellytykset. Tuottaa korkealuokkaista ja elävää kaupunkikuvaa, joka aktivoi kaupunkilaisia

Strateginen valinta	Tonttivaranto	Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Kaavoilla ja muilla toimenpiteillä osoitetaan riittävä määrä tonttimaata toimijoiden ja kaupungin käyttöön kaikkialta kaupungista	Henkilöstövaje kaavoituksessa		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hankkeet eivät viivästy ja kaupunki kasvaa tasaisesti. Kaupungin saamat maanmyyntitulot ja muut korvaukset		Toteutuu	☐

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristön laatu ja elävyys	Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Toimiva ja esteettisesti tasokas ympäristö, joka on rakenteeltaan selkeä ja hahmotettavissa. Erytys huomio on kaupunkikeskustan elävyyden kehittäminen	Taloudellinen tilanne ajaa lyhytnäköisiin ratkaisuihin ja "pikavoittoihin"		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Elinympäristön laatu heijastuu tyytyväisinä asukkaina ja yrittäjinä. Kaupungin keskustan asukasmäärä kasvaa ja kaupalliset palvelut kehittyvät		Asukas- ja yritystyytyväisyys vähintään hyvää	☐

Strateginen valinta	Kaupungin kehittäminen kestäväällä tavalla	Strateginen tavoite	
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Taloudellinen ja ekologinen sekä tehokas kaupunkirakenne joka pohjautuu olemassa oleviin resursseihin. Liikenteellisesti hyödynnetään kaupungin hyvää maantieteellistä asemaa ja kehitetään omaa infrastuktuuria	Kehittämishankkeiden rahoituksen järjestäminen. Hankkeiden toimijoiden erilaisten intressien yhteensovittaminen		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kilpailukykyinen kaupunki houkuttelee uusia asukkaita, yrittäjiä ja matkailijoita. Infran kustannukset ovat kohtuulliset saavutettuihin etuihin nähden		Kustannukset ovat kohtuulliset samankokoisiin kaupunkeihin nähden	○

Tulosalue 660 Rakennusvalvonta

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	590 477	692 300	872 700		26,1
Toimintamenot	753 458	872 000	931 200		6,8
Netto (Toimintakate)	-162 981	-179 700	-58 500		-67,4

Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonta suorittaa rakentamisen valvonta-, neuvonta- ja ohjaustyötä sekä huolehtii lupamenettelyn ja työmaa-aikaisen valvonnan avulla, että kulloinkin voimassa olevia lakeja ja määräyksiä noudatetaan

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut
Talousarviotavoite	Merkittävimmät riskit		
Resurssit ovat nykyisellään, nykytasolla, riittävät. Sähköisen asioinnin täysimääräinen käyttöönotto.	Resurssien riittävyys. Ikääntyminen ja siitä johtuvat pitkät sairauslomaut sekä eläköityminen.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Keskimääräinen lupien käsittelyaika	24 vrk	28 vrk	○
Rakennusvalvonnan henkilömäärä	12,2 kpl	12,2 kpl	○
Sähköinen lupa-asointi	40 %	75 %	○

Tulosalue 670 Ympäristönsuojelu

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	105 543	90 800	91 100		0,3
Toimintamenot	334 194	410 500	407 800		-0,7
Netto (Toimintakate)	-228 651	-319 700	-316 700		-0,9

Toiminta-ajatus

Ympäristönsuojelu hoitaa kunnalle laissa erikseen määrättyjä ympäristönsuojelutehtäviä. Tehtävänä on toimia ympäristönsuojelun edistäjänä ja kehittäjänä sekä toimia mm. ympäristönsuojelulain, jätelain, maastoliikennelain, vesilain ja maa-aineslain lupa- ja valvontaviranomaisena siltä osin, kun tehtävät on kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle laissa määritetty.

Ympäristönsuojeluviranomaisena toimii lupa-asiainlautakunta.

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Sujuvat palvelut	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Käsittellään vireille tulevat luvat ja ilmoitukset viivytyksettä ja laadukkaasti.		Käsittelyaika pitenee käsittelijästä riippumattomista syistä, kuten nyt kuulutusten pidentynyt aika 30 + 7 päivää lainsäädännön muutoksesta johtuen. Laadun ylläpitämisen riskinä on liian vähäiset henkilöstön koulutusmahdollisuudet.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Lupien ja ilmoitusten käsittelyaika	3 kk	3,5 kk		○
Päätösten pysyvyys oikeusasteissa	...	päätökset ennallaan		○
Ympäristöluvat ja -ilmoitukset vireille sähköisesti	...	50%		○

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Kaikkien Seinäjoki	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Noudattaa ja ylläpitää lautakunnan hyväksymää lupa- ja ilmoitusvelvollisten toimintojen valvontasuunnitelmaa sekä seurata kaupunkimme ilmanlaatua, jotta asukkaat voivat elää turvallisessa ja terveellisessä ympäristössä.		Henkilöstöresurssien riittävyys tarkastuksien tekemiseen. Valvontakäyntien esteenä voivat olla myös vallitsevat tautitilanteet, jotka estävät tai rajoittavat paikalla käyntejä. Ilmanlaadun heikentyessä toimialalla ei reagoida esim. katupölyn vähentämistoimenpitein kehotuksestamme huolimatta.		
Mittari/mittarit	Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Lupa-, ilmoitus- ja rekisteröinti- sekä muun lainsäädännön valvontakäynnit vuodessa	50	80		○
Ilmanlaadunmittaustoiminta: Päiviä, jolloin ilman pölypitoisuudet ylittävät	3	enintään 5		○

terveyden suojelemiseksi annetun raja-arvon 50 µg/m ³				
--	--	--	--	--

Strateginen valinta	Kaupunkiympäristö	Strateginen tavoite	Kestävän kehityksen kaupunki	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Toimitaan ympäristönsuojelun edistäjänä ja kehittäjänä kaupungissamme sekä tuetaan kaupungin Hinku-työtä* asiantuntijuudellamme. *Hinku =kohti hiilineutraalia kuntaa, sitouduttu vähentämään CO2 päästöjä vuoden 2007 tasosta 80% vuoteen 2030.		Edistämis- ja kehittämistehtävät edellyttävät riittävää henkilöstöresurssointia, sillä ympäristönsuojelun lain edellyttämät viranomaistehtävät vievät nykyresurssit.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Seurataan Hinku-kriteerien täyttymistä		...	kriteerit täyttyvät	☐
Kestävää kehitystä koskevien tiedotteiden tai juttujen määrä/vuosi		5	12	☐

Strateginen valinta	Talous	Strateginen tavoite	Talouden tasapaino		
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit			
Noudatetaan annettua talousarviota		Lupa- ja valvontatulot putoavat nykyisestä tai resurssien vähyiden vuoksi lupien käsittelyajat pitenevät			
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Pysyminen talousarviossa		talousarviossa on pysytty	pysytään talousarviossa		○

Palvelukeskus ELINVOIMAN JA KILPAILUKYVYN TOIMIALA

Tuloarviot ja määrärahat					
	TP 2019	TA + MUUT. 2020	TAE 2021	TA 2021	Muutos-% 2020/2021
Toimintatulot	968 224	971 500	863 300		-11,1
Toimintamenot	9 186 444	8 600 900	8 958 800		4,2
Netto (Toimintakate)	-8 218 220	-7 629 400	-8 095 500		6,1

Toiminta-ajatus

Elinvoiman ja kilpailukyvyyn toimiala ja tulosalue toteuttavat kaupunkistrategiaa edistämällä osaamista, kaupungin asukkaiden osallisuutta, työllisyyttä sekä terveyttä ja hyvinvointia. Toimiala vahvistaa elinvoimaa myös toteuttamalla avointa tiedottamista sekä tukemalla kaupungin eri alueiden aktiivista kehittämistyötä. Toimiala tukee kaupungin kilpailukykyä ja vetovoimaa edistämällä kaupungin strategista ja innovatiivista toimintaa, kaupungin edunvalvontaa, kaupunkimarkkinointia, tapahtumakaupunkina kehittymistä sekä kansainvälistymistä.

Strateginen valinta	Visio	Strateginen tavoite	Seinäjoki on tekemisen ja onnistumisen kaupunki	
Talousarvioletavoite		Merkittävimmät riskit		
Seinäjoki kuuluu Suomen kolmen elinvoimaisimman suuren kaupungin (C21) joukkoon kuntien elinvoimavertailussa (elinvoimavertailun mittaritkijöitä ovat mm. väestö- ja työpaikkakehitys, väestön tulotaso, huoltosuhde, koulutustaso ja asuntotuotanto). Kansainvälistyminen nousee keskeiseksi elinvoimatekijäksi ja merkittävä osa kaupungin kasvusta tulee ulkomailta. Kansainvälistymistä edistetään mm. kansainvälisten kaupunkiverkostojen ja kotouttamista edistävän MONI-palvelun kautta.		Seinäjoen tai Seinäjoen kaupunkiseudun kansallisen aseman heikentyminen kasvukeskuksena.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Sijoittuminen suurten kaupunkien elinvoimavertailussa (kaupunkien aluetaloudellinen kilpailukykyvertailu.		4.	1. – 3.	☐
Nettomaahanmuutto, hlöä.		134	200	☐

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Seinäjoen vahvat yritystoimialat - tapahtumien suurkaupunki			
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit				
Seinäjoki on tapahtumakaupunki, joka tunnetaan sujuvasta viranomaisyhteistyöstä, ja jossa tapahtumanjärjestäminen on helppoa.		Tapahtumanjärjestäminen hankaloituu huomattavasti tiedon pirstaleisuuden vuoksi.				
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo		
Tapahtumanjärjestäjille suunnatut sähköiset asiointipalvelut.		-	2		☐	

Strateginen valinta	Palvelut	Strateginen tavoite	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Hyvinvointikertomuksen vaikuttavuuden lisääminen sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteiden seurannan kehittäminen.		Mittareiden valinnassa epäonnistuminen.		
Asukkaiden aktiivisuuden lisääminen oman hyvinvoinnin edistämisessä.		Asukkaita ei tavoiteta tai he eivät sitoudu oman hyvinvointinsa edistämiseen.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteet määritellään yhdessä toimialojen kanssa.		ei toteudu	toteutuu	☐
Asukkaita osallistavien toimenpiteiden (tapahtumat, asukastilaisuudet, kyselyt jne.) määrä.		8	15	☐

Strateginen valinta	Elämäni Seinäjoki	Strateginen tavoite	Yhteinen kaupunki	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Seinäjoen identiteettiä ja brändiä vahvistetaan määrätietoisella markkinointi- ja viestintätyöllä. Asukasosallisuutta edistetään suunnitelmallisella, osallisuusmalliin perustuvalla työllä.		Viestinnän ja markkinoinnin oikean kohderyhmän tavoittaminen sekä imagohaittojen ehkäisy ja hallinta. Osallisuustoiminnassa asukkaiden ja sidosryhmien sekä kaupungin oman organisaation sitouttaminen toimintaan.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Markkinointikampanjat (asukkaat ja asuminen, lkm)		...	6	☐
Viestinnän tavoitettavuutta indikoiva seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa (kaupungin Facebook-, Twitter-, Instagram-, Youtube- ja LinkedIn-tileillä yhteensä).		24 000	30 000	☐
Määritetään osallisuustyön indikaattorit poikkihallinnollisesti THL:n mallin pohjalta.		Ei indikaattoreita	Indikaattorit määritetty.	☐

Strateginen valinta	Yrittäjyys	Strateginen tavoite	Yhteistyöverkosto yritysten tukena	
Talousarviotavoite		Merkittävimmät riskit		
Työmarkkinatuen kuntaosuuden alentaminen sekä työllisyysasteen nostaminen kaupungin toteuttamalla aktiivisella työllisyyspolitiikalla vahvistamalla myös yrittäjien/työnantajien palveluja kuntakokeilussa.		Yleisen taloudellisen tilanteen heikkeneminen ja siitä johtuva työttömyyden lisääntyminen. Koronakriisin vaikutukset pitkäaikaistyöttömyyden ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kasvuun.		
Mittari/mittarit		Nykyarvo	Tavoitearvo	Toteuma-arvo
Kaupungin maksama työmarkkinatuen kuntaosuus.		3,3 M€	2,4 M€	☐
Suurten kaupunkien (C21) työttömyysaste.		C21-kaupunkien alhaisin työttömyys%.	C21-kaupunkien alhaisin työttömyys%.	☐
Virta yli 3 kk työttömyyteen.		37,7 %	37,0 %	☐

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

LIIKELAITOS

KÄYTTÖTALOUSOSA

LIIKELAITOS

Tulosalue

Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos -liikelaitos

Toiminta-ajatus

RESURSSIENHALLINTA

Henkilöstö- ja taloushallinto

Henkilöstöhallinto

1. Henkilöstöresurssien tehokas käyttö
2. Vakinaisen ja sivutoimisen henkilöstön terveydentila ja toimintakyky
3. Työsuojelun toimintaohjelma
4. Työhyvinvointi

Pelastuslaitoksen talous

1. Talousarvio ja talouden seuranta
2. Taloudellisten resurssien tehokas käyttö

Koulutus- ja turvallisuusviestintä

1. Koulutussuunnitelma
2. Turvallisuusviestintäsuunnitelma

RISKIENHALLINTA

Valvontatoiminta

1. Tarkastus- ja valvontatoiminta toteutetaan hyväksytyn valvontasuunnitelman mukaisesti.
2. Rakennusvalvonnan ja sosiaaliviranomaisten kanssa tehdään tiivistä viranomaisyhteistyötä. Elyn ja Mavin maatalouden rakentamisen asiantuntijoiden kanssa tehdään yhteistyötä
3. Tarkastushenkilöstöä perehdytetään valvontasuunnitelman mukaiseen toimintaan.
4. Tarkastushenkilöstön osaamisen kehittäminen toteutetaan koulutussuunnitelman mukaisesti.
5. Viranomaisten poikkihallinnollista yhteistyötä jatketaan.

PELASTUSTOIMINTA

Pelastustoiminta

1. Kaikkiin onnettomuustyyppeihin saadaan alueen riskiluokituksen mukaisessa tavoiteajassa tarvittavat kalusto-, miehistö- ja johtamisresurssit, huomioiden tuleva ERICA-hälytystietojärjestelmä.
2. Tehtäviin hälytetään lähimmät, tarkoituksenmukaisimmat yksiköt ja muodostelmat ERICA.
3. Osaamisen kehittämishankkeet (OKA 1/OKA 2 Pelastusopisto) parantavat ja kehittävät pelastustoiminnan laatua ja tehokkuutta.

Tekninen palvelutoiminta

1. Huoltotoiminta on suunnitelmallinen, tarpeellisilta osin keskitetty ja taloudellinen.
2. Ajoneuvokalusto ja pelastuskalusto ylläpidetään kustannustehokkaasti ja tarkoituksen mukaisilta osin kierrättämällä.

Varautuminen

1. Omatoimisen suojelun koulutus toteutetaan SPEK Pohjanmaan toimesta (yhteistoimintasopimus). Tavoitteena on, että talon, yrityksen ja laitoksen turvallisuusvastaava sekä väestönsuojan hoitajat on koulutettu.

2. Kuntien valmiussuunnitelmien päivitystä ja yhteensovittamista tuetaan.
3. Omatoimisen suojelun lohkojen johtohenkilöstön nimeäminen ja kouluttaminen.
4. Pelastuslaitoksen valmiussuunnitelman ylläpito.
5. Väestöhälytinsuunnitelman ylläpito.
6. Alueelliseen yhteistyöviranomaistyöryhmän työskentelyyn osallistuminen.

ENSIHOITO

Lääkinnällinen pelastustoiminta

1. Sopimukset
2. Hälytysmäärä
3. Ensivastehenkilöstö
4. Koulutustoiminta

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
RESURSSIENHALLINTA Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Henkilöstösuunnitelmassa huomioidaan luonnollisen poistuman yhteydessä virkojen ja toimien tarkoituksenmukainen nimi-ke ja sijoituspaikka. 2. Työtapaturmien lukumäärä ei lisäännä. 3. Työstä poissaolot eivät lisäännä. Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Jokainen saa työhön suuntautumisensa mukaista koulutusta. 2. Turvallisuusviestintä tavoittaa 20 % asukkaista. 3. Harjoitusalueella koulutetaan vuosittain 250 henkilöä.	RESURSSIENHALLINTA Henkilöstötilinpäätös Vakuutusyhtiön työtapaturmatilasto PERA-ohjelma Poissaolotilasto neljännesvuosittain Koulutustilasto Turvallisuusviestintätilasto Koulutusraportti
RISKIENHALLINTA Erityiskohteet jaotellaan A1-A6 kohteiksi käyttötavan mukaan. Vuosittain päivitettävässä valvontasuunnitelmassa näiden kohteiden valvontaväliä muutetaan kohteen edellisessä valvontakäynnissä todetun turvallisuustason perusteella pidemmäksi tai lyhyemmäksi. Edellä olevaan perustuen vuoden vaihteessa on käytettävissä lista seuraavan vuoden tarkastuskohteista.	RISKIENHALLINTA Valvontasuunnitelma: Arvio erityiskohteiden (A1-A6) valvontamäärästä on 1 100 kpl. A1 A2 A3 A4 A5 A6
Omavalvonta tapahtuu kohteissa 10 vuoden välein alueittain. Omavalvonta kohteet perustuvat VRK:n tietokantaan, jossa ei ole ajantasaista tietoa. Tämän johdosta osa omavalvonta kirjeistä palautuu ilman, että vastaanottajaa tavoitetaan. Lisäksi osa asutuista kohteista jää palauttamatta. Näihin kohteisiin pelastuslaitos tekee	Omavalvonta: Arvio omavalvonta kohteiden lukumäärästä on 6 000/vuosi. Postin palauttamattomat omavalvontalomakkeet. Asuttujen kohteiden palauttamatta jääneet omavalvontalomakkeet. Arvio lausunnoista ja lausuntopyynnöistä on 1 000 kpl.

laskutettavan palotarkastuksen. Pelastuslain mukaan pelastuslaitoksen tulee antaa asiantuntija-apua mm. rakennusvalvontaviranomaiselle. PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Pelastuslaissa ja palvelutasopäätöksessä määrätyt pelastustoimen tehtävät. 2. Ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaikatavoite 50 prosentissa kiireellisistä pelastustehtävistä: - I-riskialue 6 min. - II-riskialue 10 min. - III-riskialue 20 min. Ensimmäisen yksikön pelastustoiminnan alkamisaikatavoite 50 prosentissa kiireellisissä pelastustehtävissä: - I-riskialue 11 min. - II-riskialue 14 min. - III-riskialue 22 min. 3. Savusukelluskelpoisten ja hälytyskelpoisten henkilöiden määrätavoitteena on 400 savusukelluskelpoista ja 400 hälytyskelpoista. Tekninen palvelutoiminta 1. Huoltoyksikkö vastaa kaluston määräaikaishuollosta ja -tarkastuksesta huoltosuunnitelman mukaisesti. 2. Ajoneuvokaluston ja pelastuskaluston kustannustehokas ikärakenne mahdollistaa laadukkaan pelastustoiminnan. Varautuminen 1. Suojelualueiden henkilöstöllä ja VAPEPA:n sopimuksella turvataan varautumisen henkilö- ja materiaaliressurit 2. Kuntien valmiussuunnitelmien päivitys ja yhteensovittamisen tukeminen. 3. Järjestetään koulutusta suojelualueiden henkilöstölle, VAPEPA:n henkilöstölle, omalle henkilöstölle. ENSIHOITO 1. Ensivastetoiminnan sopimukset tehdään yhdessä SHP:n kanssa. 2. Hälytysten määrä on oikeassa suhteessa asukaslukuun ja toimintaympäristöön. Hälytysmäärää ohjataan EPSHP:n hälytysohjeella. 3. Ensivastetoiminnassa olevien perus- ja yläpitokoulutus pidetään sovitulla tasolla	Yhteensä valvontatehtäviä arvioidaan olevan yhteensä 9 700 kpl. PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta: kiireelliset ja kiireettömät tehtävät. Pronto-seuranta Pronto-seuranta Populus henkilöstölomake Huoltokirjanpito Kustannusseurantataulukko. - Ajoneuvoryhmien keski-ikä VAP- henkilöstömäärät Tilaisuuksien lukumäärä Varautumisen koulutusseuranta ENSIHOITO Sopimustilanne Pronto/asemakohtainen hälytysmäärä Koulutusmäärät
--	---

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
RESURSSIENHALLINTA Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Toimintaa tehostetaan kehittämällä toiminnan laatua ja mittareita, henkilöstön toimenkuvia ja yhteistyötä (henkilöstösuunnitelma). 2. Terveystarkastukset ja toimintakykytarkastukset tehdään työterveyshuoltosopimuksen mukaan. 3. Työsuojelun kehittäminen (läheltä piti tilanteiden raportointi ja riskienarviointi). 4. Henkilöstön työuraa tuetaan. Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Kouluttautuminen tulee yksilön työuraa. 2. Turvallisuusviestinnällä ehkäistään onnettomuuksiin johtavien tilanteiden syntymistä. 3. Harjoitusalue on laadukas ja kehittyvä koulutusympäristö.	RESURSSIENHALLINTA Koulutussuunnitelma ja koulutusraportti Työterveyshuollon toimintatilasto PERA: tapaturma- ja poikkeamaraportointi Kehityskeskustelut ja koulutussuunnitelma sekä koulutusraportti Koulutussuunnitelma sekä koulutusraportti Onnettomuustilasto (Pronto) Koulutusraportti
RISKIENHALLINTA Valvontatoiminta 1. Valvontatoiminta toteutetaan riskienarvioinnin perusteella. 2. Valvontahenkilöstön osaamista kehitetään koulutuksella. 3. Nuohoustoiminnan toteutumista ja laatua valvotaan.	RISKIENHALLINTA Kohteiden valvontaväli: pidentynyt/lyhentynyt Populus henkilöstölomake, koulutusseuranta Asiakaspalautteiden lukumäärä
PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Vastesuunnittelulla optimoidaan tarvittavat resurssit sellaiseksi, että tehtävän suorittamisen kyky/laatusuhde on hyväksyttävä eri onnettomuustyyppeihin. 2. Kiireellisiin tehtäviin saadaan toimintakykyinen yksikkö miehistöineen. 3. Pelastustoiminnan toimintavalmiutta ja -aikaa kehitetään (toimintavalmiuden kehittämishanke).	PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta Pronto-seuranta Pronto-seuranta
Tekninen palvelutoiminta 1. Keskitetyllä huoltotoiminnalla saavutetaan hyvä laatu- ja kustannustehokkuus sekä pelastustoiminnan jatkuvuuden hallintaa.	Laatutavoitetta seurataan tukitoimintojen tuottoselvityksen ja huoltoraporttien kautta. Pätevyyden ylläpito/koulutusseuranta

2. Laadun varmistamiseksi keskitetyn huollon palveluksessa olevalle henkilöstölle järjestetään jatko- ja täydennyskoulutusta. Varautuminen 1. Varautumisella turvataan jatkuvuuden hallinta paloasemille häiriötilanteissa. ENSIHOITO 1. Ensivastesopimukset ovat toiminnallisesti ja taloudellisesti tasapainossa. 2. Ensivasteyksiköt hälytetään oikeisiin hälytystehtäviin (korkeariskisiin tilanteisiin). 3. Ensivastehenkilöstön tasotestaus ja täydennyskoulutus vastaavat sairaanhoitopii- rin vaatimuksia.	- varavoima - polttoainehuolto ENSIHOITO Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita Pronto seuranta/hälytysmäärät Koulutusseuranta
---	---

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
RESURSSIENHALLINTA Henkilöstö- ja taloushallinto 1. Toimintoja tehostetaan henkilöstöresurssien yhteiskäytöllä ja henkilöstön liikkuvuudella. 2. Vakinaisen ja sivutoimisen henkilöstön terveydentila ja toimintakyky pysyy tehtävien vaatimalla tasolla mahdollisimman pitkään ja henkilöstön ikääntymisestä aiheutuvat ongelmat ennakoidaan ja huomioidaan henkilöstösuunnitelmassa. 3. Työsuojelun avulla pyritään vähentämään työtapaturmia ja sairauspoissaoloja. Koulutus- ja turvallisuusviestintä 1. Koulutuksen hinta/osallistujia on mahdollisimman edullinen. 2. Toiminta harjoitusalueella on taloudellista ja tehokasta. RISKIENHALLINTA Valvontatoiminta 1. Valvontatoiminnan tavoitteena on onnettomuusriskien ja onnettomuusuhkien hallinta. 2. Valvontatoiminnan vaikuttavuuteen kiinnitetään huomiota, tavoitteena on onnettomuuksien vähentäminen. 3. Valvontatoiminnalla pyritään vaikuttamaan onnettomuuksista yhteiskunnalle aiheutuviin kustannuksiin.	RESURSSIENHALLINTA Sijaisuusmäärärahan seuranta Tuottoselvitys Tapaturma- ja poissaolotilasto Tuottoselvitys Tuottoselvitys RISKIENHALLINTA Pronto-onnettomuustietokanta: Rakennuspalojen määrä: Palovahinkojen määrä: Onnettomuuksien lukumäärä Pronto-onnettomuustietokanta Rakennuspalojen määrä: Palovahinkojen määrä:

PELASTUSTOIMINTA Pelastustoiminta 1. Vastesuunnittelulla ja johtamistoiminnalla mitoitetaan tarvittavat resurssit sellaiseksi, että tehtävän suorittamisen hinta/laatusuhde on hyväksyttävä. 2. Pieniin tehtäviin käytetään työvuorossa tai päivystysvarallaolossa olevaa henkilöstöä. 3. Suunnitellulla valmiuden nostolla häiriötilanteissa hallitaan kustannuksia ja resursseja. Tekninen palvelutoiminta 1. Keskitetyllä huoltotoiminnalla saavutetaan kustannustehokkuutta. 2. Toimintakyvyn menettäneiden uudelleen sijoittamisella saavutetaan kustannustehokkuutta. Kalusto sijoitetaan käyttöasteperusteisesti. Kierrätyksellä varmistetaan kaluston mahdollisimman pitkä käyttöikä ja kustannustehokkuus. Varautuminen 1. Pelastuslaitoksen toimintamallilla tuetaan kuntien ja muiden viranomaisten toimintaa häiriö- ja poikkeusoloissa niin, että tilanne saadaan hoidettua mahdollisimman kustannustehokkaasti kaikkina vuorokauden aikoina. ENSIHOITO 1. Ensivastetoiminnan hälytystoiminnan kustannukset vastaavat syntyneitä kustannuksia. 2. Ensivastetoiminta on osa sairaalan ulkopuolista ensihoitojärjestelmää, jossa toiminnan kustannukset ovat läpinäkyviä.	PELASTUSTOIMINTA Pronto-seuranta Pronto-seuranta Ruuhkatilanne-toimintamallin käyttö Tukitoimintojen tuottoselvityksen ja huolto-raporttien kautta. Tukitoimintojen tuottoarvion ja työterveys-huollon yhteistyön kautta. Kierrätys- sijoitussuunnitelmat Varautumisen suunnitelmat ENSIHOITO Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita. Kirjanpidon toimintojen ja kohteiden kautta, jotka ovat laskutusperusteita.
---	---

TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

TYTÄRYHTEISÖT

KÄYTTÖTALOUSOSA

Tytäryhteisö Etelä-Pohjanmaan musiikkiopiston kannatusosakeyhtiö

Kaupungin omistusosuus 66 %

Yhtiön toimiala

Taiteen perusopetus, musiikin laaja oppimäärä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Arvioitu tuntimäärä 24 400 tuntia/vuosi. Oppilasmäärätavoite 950 oppilasta, joista varhaiskasvatuksen oppilaita 200	Opetustuntimäärä, oppilasmäärä

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Opetuksen korkea laatu, näyttösuoritusten suorittaminen ja konserttitoiminta. Näyttösuorituksia 120, konsertteja 90 konserttia. Yhteistyö ja verkostoituminen muiden toimijoiden kanssa.	Itsearviointi, suoritusten ja konserttien määrä

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
- Tilikauden tappio pysyisi siedettävänä ja oma pääoma plussalla. - Riski: Oma pääoma kahden vuoden kuluttua syötynä. - Mikäli toimintaa joudutaan vielä entisestään supistamaan, valtionosuudet rupeavat pienenemään.	Tappio säilyisi alle 50.000 eurossa ja oma pääoma yli 50.000 euroa.

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	1 998 058	2 038 883	2 088 183
	sis. avustukset	sis. avustukset	sis. avustukset
Liikevoitto/-tappio	-25 349	-68 918	-44 739
Tilikauden voitto/tappio	-25 251	-67 918	-43 739

Tytäryhteisö **Into Seinäjoki Oy**

Kaupungin omistusosuus 89,15 %

Yhtiön toimiala

Into Seinäjoki Oy:n missiona on toimia yritysten menestystä varten. Visionsa mukaisesti Into haluaa kehittää Suomen parasta liiketoimintaympäristöä ja olla yritysten arvostama kumppani. Inton toiminta-ajatuksena on yritystoiminnan ja sen edellytysten vahvistaminen. Toiminta-ajatustaan yhtiö toteuttaa palveluillaan alkaville, toimiville ja kaupunkiin sijoituville yrityksille sekä kehittämällä kaupunkia yritysten toimintaympäristöä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Tavoitteet määritellään Into Seinäjoki Oy:n ja Seinäjoen kaupungin välisessä Tavoite- ja palvelusopimuksessa.	Mittarit ja arviointikriteerit määritellään Tavoite- ja palvelusopimuksessa.

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	9 296 350	8 800 000	9 200 000
Liikevoitto/-tappio	173 300	100 000	200 000
Tilikauden voitto/tappio	138 950	75 000	155 000

Tytäryhteisö Lakeuden Vesi Oy

Kaupungin omistusosuus 62,7 %

Yhtiön toimiala

Talousveden tuotanto ja jakelu.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Tuotantotavoitteet, hävikin hallinta ja 3 vedenottamon käyttöönotto	toimitetut vesimäärät, laskuttamaton vesi ja ottamoiden tuotantokäyttö

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Veden laatu ja häiriötön tuotanto ja jakelu	talousveden laatuvaatimukset ja toimituskatkokset

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Yhtiön pitkäjänteisen kehittämisen varmistaminen ja kohtuulliset vesitaksat	tulos, investointikyky ja taksavertailu

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	2 273 808	2 353 780	2 250 000
Liikevoitto/-tappio	227 015	279 380	121 000
Tilikauden voitto/tappio	174 972	202 880	85 000

Tytäryhteisö SeiLab Oy

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Laboratoriopalvelut: Tuottaa laboratoriopalveluja (näytteidenotto, analysointi) yksityisille henkilöille, yrityksille, kunnille, yhteisöille.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Näytteiden kokonaismäärä 100.000 näytettä, Analyysien määrä 700.000 analyysiä	Näytteiden ja analyysien määrät

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Finas-akkreditoinnin ylläpito, Asiakastyytyväisyys	kyllä/ei 0-5

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Riittävän tuloksen saavuttaminen siten, että voidaan tehdä tarvittavia investointeja ilman ulkopuolista rahoitusta. Käyttökate yli 15 %	Käyttökateprosentti

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	3 658 503	3 315 000	3 518 000
Liikevoitto/-tappio	516 118	79 191	78 580
Tilikauden voitto/tappio	399 289	48 691	48 344

Tytäryhteisö Seinäjoen Ammattikorkeakoulu Oy

Kaupungin omistusosuus 65,55%

Yhtiön toimiala

Koulutus.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
AMK-tutkinnot	815
YAMK-tutkinnot	115
TKI-toiminnan ulkopuolinen rahoitus	2,8 miljoonaa euroa

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Toimitaan opetus- ja kulttuuriministeriön kanssa sovitun tulossopimuksen 2020-2024 mukaisesti.	Näiden toteutumiselle on oma seuranta vuosittaisen OKM-raportoinnin mukaan.
Toteutetaan uutta strategiaa yhdeksän kehittämisohjelman mukaisesti.	Suunnitellut toimenpiteet vs. toteutuneet. Tarkastelu SeAMKin hallituksessa
Tiivistetään yhteistyötä muiden sopimusyhteistyökorkeakoulujen kanssa (SAMK, TAMK, VAMK ja JAMK) sopimusten mukaisesti.	Yhteistyösopimukset ja niiden mukaan toimiminen.
Toteutetaan edelleen vetovoimakampanjaa Seinäjoki korkeakoulukaupunkina yhdessä Sjoen kaupungin ja Into Seinäjoen kanssa opiskelijavetovoiman parantamiseksi.	Opiskelijavetovoiman kehittyminen.
Toteutetaan kansainvälistymissuunnitelmaa koronan sallimissa rajoissa ja valmistaudutaan uusiin eng.kielisiin tutkinto-ohjelmiin Tekniikan ja Ruoka-yksikön osalta.	Kansainvälisten opiskelijoiden määrän kasvu. Uusien tutkinto-ohjelmien opetussuunnitelmien valmistuminen. Kansainvälisen TKI-rahoituksen kasvu.
Auditoinnin läpäiseminen	Auditoinnin tulos

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Rahoituksen epävarmuudesta huolimatta pyritään turvaamaan taloudellinen toimintakyky, maksuvalmius ja itsenäisyys sekä edellytykset toiminnan kehittämiseksi myös tulevaisuudessa. Varmistetaan myös konserni-vastuista huolehtiminen rahoituksen epävarmuudesta huolimatta.	Liikevaihto, liikevoitto, tilikauden tulos, omavaraisuusaste %, quick ratio -tunnusluku

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	31 731 857	32 671 000	31 930 000
Liikevoitto/-tappio	219 402	133 600	150 000
Tilikauden voitto/tappio	613 817	109 400	50 000

Tytäryhteisö Seinäjoen Energia

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Sähkön, lämmön ja veden hankinta, jakelu ja tuotanto.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Sähkön, lämmön ja veden toimintavarmuus ja laatu	Hankinta ja tuotantoresurssien optimointi

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Häiriötön jakelu	Sähkön, lämmön ja veden jakelukatkot verrattuna muihin kaupunkeihin.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Hyvä kannattavuus ja kasvu vähintään kaupungin kasvun tahdissa.	Liikevoittotavoite 13 % Sijoitetun pääoman tuottotavoite 7%
Kohtuulliset kuluttajahinnat	Sijoittuminen kuluttajahintavertailuissa kymmenen edullisimman joukkoon

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	90 404 118	93 023 000	85 900 000
Liikevoitto/-tappio	12 228 986	11 146 200	11 900 000
Tilikauden voitto/tappio	6 469 900	5 090 960	5 000 000

Tytäryhteisö Seinäjoen Kaupunginteatteri Oy

Kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön toimiala

Teatteri.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
35 000	Katsojamäärä
57%	Täyttöprosentti
6	Ensi-iltojen määrä
202	Näytäntöjen määrä

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Turvallisuus ja terveys	Katsojien uskallus saapua teatteriin (katsojamäärä/täyttö%) Sairauspoissaolot ja syyt
Uuden strategian laadinta Esitystoiminnan turvaaminen	Valmis Strategia Uudet rekrytoinnit/sijaisuudet. Toimenkuvien tarkastaminen.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
780 000	Liikevaihto
-345 000	Tilikauden tulos

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	946 854	1 295 576	780 064
Liikevoitto/-tappio	-110 018	-267 735	-344 395
Tilikauden voitto/tappio	-111 520	-268 835	-345 395

Tytäryhteisö Seinäjoen Orkesteriyhdistys ry

Kaupungin omistusosuus 63 %

Yhtiön toimiala

konserttitoiminta

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Neljä sinfoniakonserttia yhdessä Vaasan kaupunginorkesterin kanssa (kaksi eri ohjelmaa) - Yhdeksän konserttia kamarimusiikki- tai sinfoniettakokoonpanolla. - Yksi kirkkokonsertti, Durufle: Requiem, Mozart: Requiem. Seinäjoen kaupungin, Lakeuden Ristin kirkon ja Lakeuden Ristin urkujen 60-vuotisjuhlaan liittyvä konsertti. Konsertti on korona-tilanteen takia siirtynyt vuodelta 2020. Lastenmusiikin konsertteja, laitoskonsertteja, koululaiskonsertteja ja tilauskonsertteja - Vapunpäivän viihdekonsertti. - SKOR-klubi-konsertteja - Festivaaliesiintyminen Tangomarkkinoiden katulavalla	Konserttien määrä

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Kausikorttilaisten ja muiden kuulijoiden määrä, koulu- työpaikka - laitoskonsertit	Kuulijoiden tavoitettavuus koko Seinäjoen alueella, mediahuomio.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
-Tilikauden omaa pääomaa syötäisiin vain sen verran, että valtionavustukseen sidotut henkilötyövuodet säilyvät. -RISKI: Mikäli toimintaa joudutaan edelleen supistamaan valtionavustukseen sidotut henkilövuodet tippuvat lisää. -RISKI: Koronasta johtuvat lomaukset ja konserttien perumiset 2020 ovat vähentäneet henkilötyövuosia. Toivomme, että OKM ei laske tämän poikkeuksellisen vuoden henkilötyövuosien mukaan vuoden 2022 valtionavustusta.	- Tappio säilyisi alle 60.000 eurossa ja oma pääoma yli 100.000 eurossa. - Opetusministeriön valtionavustuksen henkilötyövuodet säilyvät 13 henkilötyövuodessa.

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	834 045	826 384	761 244
Liikevoitto/-tappio	-21 809	-63 559	-65 247
Tilikauden voitto/tappio	-19 126	-60 884	-65 247

Tytäryhteisö Seinäjoen Työterveys Oy

Kaupungin omistusosuus 60,6 %

Yhtiön toimiala

Työterveyshuolto ja työhyvinvointipalvelut.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Ammattihenkilöt (työterveyslääkärit ja -hoitajat)	40 000 käyntiä
- asiantuntijat (työfysioterapeutit ja työterveyspsykologit)	3 000 käyntiä

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
1) Työterveyshuolto toimii aktiivisesti työikäisen väestön työhyvinvoinnin edistämiseksi ja työurien pidentämiseksi. Kehitetään uusia työtapoja ja toimintamalleja toiminnan vaikuttavuuden lisäämiseksi.	1) Pääpaino toiminnassa pysyy ennaltaehkäisevässä ja lakisääteisessä työterveyshuoltotoiminnassa. Työterveysneuvotteluihin käytetty työaika.
2) Asiakastyytyväisyys pysyy hyvänä.	2) asiakastyytyväisyyskysely ja jatkuva palautemahdollisuus
3) Kohtuulliset jonotusajat	3) Ei kiireellisen hoidon jonon odotusaika terveydenhuollon ammattihenkilön hoidontarpeen arviointiin enintään 2 viikkoa. Terveystarkastusjono maksimissaan puolivuotta, arvio perustuu koko vuoden keskiarvoon.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Positiivinen tulos	Tilinpäätös/positiivinen tulos

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	4 510 528	4 350 000	4 303 000
Liikevoitto/-tappio	213 246	43 500	500
Tilikauden voitto/tappio	173 268	34 800	600

Tytäryhteisö Seinäjoki Areena Oy

Kaupungin omistusosuus noin 93%

Yhtiön toimiala

Kiinteistön hallinnointi sekä kehittäminen ja vuokraus, myynti sekä markkinointi.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Isot tapahtumat	45 kpl
Pienet kokoukset/tapahtumat	190 kpl
Liikuntavuorot	4 500 tuntia

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Kiinteistö ja laitteet kunnossa, että palvelu ja tapahtumien sekä tilaisuuksien järjestäminen on tarkoituksenmukaista.	Asiakaspalautteet
Asiakaspalvelu tasolla, että se toimii hyvänä sisäisen markkinoinnin kanavana.	
Henkilökunnan hyvinvoinnin ja jaksamisen ylläpitäminen.	Henkilökohtaiset keskustelut ja palautteet läpäisyperiaatteella.

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Käyttötalous: Tavoitteena on hankkia tulorahoituksella toiminnan käyttökulut mukaan lukien 260 000 euron kiinteistövero.	Tuloslaskelma ja numeroiden mukaan.
Tavoitteen toteutuminen edellyttää, että koronapandemia ei estä liiketoimintaa.	
Lainat ja korot: Tehtyjen päätösten mukaisesti suoritukset Seinäjoen kaupungilta vastikkeina	Tuloslaskelma, tase ja tehdyt päätökset.

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	990 000	1 070 000	1 000 000
Liikevoitto/-tappio	-73 000	-20 000	- 70 000
	Ennen poistoja ja rahoitustuotto ja -kuluja	Ennen poistoja ja rahoitustuotto ja -kuluja	Ennen poistoja ja rahoitustuotto ja -kuluja
Tilikauden voitto/tappio	-91 200	6000	- 70 000

Tytäryhteisö Seipark Oy

Kaupungin omistusosuus 100%

Yhtiön toimiala

Maksullinen pysäköinti

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Lyhytaikapysäköintimäärien lasku vähemmän kuin 20% 2019 vuoteen verrattuna Uuden pysäköintitalohankkeen suunnittelun käynnistäminen	Pysäköintiä, kpl ja € Kyllä / ei	

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Palvelujen ja tuotteiden digitalisoinnin lisääminen	Kyllä / ei	

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri	Toteutuminen
Liikevaihto Tulos	yli 1,8 milj. Alle 200 t€ tappio	

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	2 036 943	2 070 000	1830000
Liikevoitto/-tappio	149 936	0	-80000
Tilikauden voitto/tappio	38 627	-115 000	-200000

Tytäryhteisö Sevas Kodit Oy

Kaupungin omistusosuus 100%

Yhtiön toimiala

Sevas Kodit Oy omistaa, rakennuttaa, ylläpitää, hallinnoi ja vuokraa asukkaiden tarpeisiin sopivia kohtuuhintaisia arava- ja korkotukilainoitettuja asuntoja Seinäjoen kaupungissa.

Sevas Kodit toimii tehokkaasti ja taloudellisesti voittoa tavoittelemattomana, kaupungin omistamana yhtiönä.

Määrätavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Sevas Kodit Oy uudisrakentaminen	Sevas Kodit Oy:llä on valmius rakennuttaa uudisrakennuskohde Seinäjoen keskustan alueelle. Rakentaminen edellyttää, että joko Sevaksella on tarkoituksenmukainen tontti tai Seinäjoen kaupungilla on luovuttaa rakennuspaikka toteutukseen ja, että rakennus palvelee, normaali vuokra-asumisen lisäksi kaupungin sosiaalipoliittisia tavoitteita esim. erityisryhmien tai ns. seniorien asumisen järjestämisessä. Jälkimmäisen tavoitteen osalta palvelut tuottaisi Seinäjoen kaupunki.
Peruskorjaukset	Sevas Kodit Oy pyrkii peruskorjaamaan tai aloittamaan peruskorjauksen vähintään yhdessä kohteessa 2021 aikana.
Markkinointi ja sosiaalisen media näkyvyydestä ja jatkuvuus	Google, Facebook ja vuokraovi.comin kohderyhmien tavoitettavuus.
Nykyisten asukkaiden ja sidosryhmien tavoittaminen, yhteydenpito ja informointi	Sosiaalinen media (facebook, instagram käyttäjämäärien kehitys) Sevasmaailma -lehden julkaisu kaksi kertaa vuodessa.

Laatutavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Kiinteistömassan salkutuksen jatkojalostaminen	Salkutuksen yksinkertaistaminen. Luodaan työväline, jonka avulla sekä lyhyen että pidemmän aikavälin toimenpiteiden ja tarpeiden suunnittelu helpottuu ja selkeytyy
OmaSevas verkkopalvelun käyttöasteen nosto	OmaSevas palvelun käyttöasteen kehitys

Kunnallisen senioriasumisen mallin jatkokehitys yhdessä Seinäjoen kaupungin, toimintojentaloyhdistyksen ja muiden mahdollisten sidosryhmien ja kumppaneiden kanssa.	Kartoitusta löydetäänkö senioriasumisen mallin mukaisia uusia kohteita. Muutostöiden kustannukset, mahdolliset kohteiden käyttöasteet ja palveluntarjoajien kartoitusta.
Pitkäaikaisten asukkaiden hyvitysmenettelyä jatketaan päätetyn ohjelman mukaisesti.	Vuonna 2021 vuorossa ovat asukkaat, jotka ovat tehneet vuokrasopimuksen nykyiseen asuntoon vuonna 2006.
Sevas Kodit Oy jatkaa Seinäjoen kaupungin asumisneuvontatoiminnan rahoitusta.	Sevas Kodit Oy:n panostus ja osallistuminen henkilöstökuluihin on 10.000 eur.
Kiinteistöhuollon ja siivouksen ohjaukseen käyttöön otetun laatusopimusmenettelyn jatkaminen ja kehittäminen	Solmitut laatusopimukset joissa on määritelty laatupisteiden raja-arvot, painotukset ja palkkioperusteet. Vuoden 2021 huoltoliikekohtaiseen tavoitteeseen otetaan kantaa 2020 lopulla.
Asukastyytyväisyyskyselyt	Osallistutaan ARA:n teettämään asukastyytyväisyyskyselyyn.
Pehmoperintätoimien käynnistäminen	Luottotappioiden pienentäminen aikaisella puuttumisella
Sevas Kodit Oy sisäiset tavoitteet	Henkilöstölle omat sisäiset tavoitteet

Taloudellisuustavoitteet

Tavoitteet 2021	Mittari/arviointikriteeri
Käyttöastetavoite vuodella 2021 on 93%. Vuokrattavissa olevista asunnoista vuokraamatta olevien asuntojen aiheuttamat tulojen menetykset ovat arvion mukaan noin 1,4 meur	toteutunut käyttöaste 93% ja vuokraamatta olleista asunnoista aiheutuvat tulojen menetykset. Korjaushankkeiden ajalta syntyneet kohteen vuokranmenetykset rakennusajalta
Heikkokuntoisten ja huonon vuokrausasteen omaavien rajoituksista vapautuneiden kohteiden purku tai myynti.	Ylistarossa ja Peräseinäjoella elinkaarensa päässä tai lähellä peruskorjausta olevien kohteiden myynti.
Luottotappiot: kuluvan vuoden kehityksen perusteella luottotappioiden määräksi vuodelle 2021 arvioidaan 160 000 eur. Perusparannuksien omavastuuosien ja suurien jaksottaisten korjausten rahoittamiseksi yhtiö sisällyttää kaikkiin vuokriin.	Toteutuneiden ja hyväksytyjen luottotappioiden määrä. Vuokriin sisällytetyn varauksen määrä.

Talous	TP-2019	TA-2020	TA-2021
Liikevaihto	20 487 781	21 227 620	20 856 561
Liikevoitto/-tappio	1 311 084	1 400 000	1 500 000
Tilikauden voitto/tappio	-17 240	0	0

TULOSALUEET JA KUSTANNUSPAIKAT

TOIMINTATULOT
TOIMINTAMENOT
TOIMINTAKATE

100 VAALIT 1010 VAALIT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	0	0	-169 100	-169 100
Toimintakate (Netto)	0	0	-169 100	-169 100

100 VAALIT YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	0	0	-169 100	-169 100
Toimintakate (Netto)	0	0	-169 100	-169 100

120 TARKASTUSTOIMI 1201 TARKASTUSTOIMI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-134 036	-151 700	-148 400	-148 400
Toimintakate (Netto)	-133 807	-151 500	-148 200	-148 200

120 TARKASTUSTOIMI YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-134 036	-151 700	-148 400	-148 400
Toimintakate (Netto)	-133 807	-151 500	-148 200	-148 200

130 YLEISHALLINTO 1301 KAUPUNGINVALTUUSTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 856	0	0	0
Toimintamenot	-236 920	-228 300	-225 300	-225 300
Toimintakate (Netto)	-235 065	-228 300	-225 300	-225 300

130 YLEISHALLINTO 1302 KAUPUNGINHALLITUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	380 480	1 550 600	570 400	570 400
Toimintamenot	-5 417 841	-4 237 900	-4 981 100	-4 981 100
Toimintakate (Netto)	-5 037 361	-2 687 300	-4 410 700	-4 410 700

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1303 TOIMIKUNNAT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintamenot	-39 584	-66 500	-41 400	-41 400
Toimintakate (Netto)	-39 584	-66 500	-41 400	-41 400

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1304 MUU YLEISHALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintamenot	-635 726	-1 656 200	-1 156 100	-1 156 100
Toimintakate (Netto)	-635 726	-1 656 200	-1 156 100	-1 156 100

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1306 E-P SOTE				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	384 541	152 000	1 117 300	1 117 300
Toimintamenot	-405 147	-229 200	-1 117 300	-1 117 300
Toimintakate (Netto)	-20 606	-77 200	0	0

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1308 TÖRNÄVÄN KARTANO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	0	800	0	0
Toimintamenot	-91 103	-96 000	-94 700	-94 700
Toimintakate (Netto)	-91 103	-95 200	-94 700	-94 700

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1309 VIERAANVARAISUUS				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintamenot	-97 182	-94 600	-73 000	-73 000
Toimintakate (Netto)	-97 182	-94 600	-73 000	-73 000

130 YLEISHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	766 876	1 703 400	1 687 700	1 687 700
Toimintamenot	-6 923 504	-6 608 700	-7 688 900	-7 688 900
Toimintakate (Netto)	-6 156 627	-4 905 300	-6 001 200	-6 001 200

140 HALLINTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1411 PÄÄTÖSVALMISTELU				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	87 253	51 900	71 900	71 900
Toimintamenot	-562 016	-540 200	-575 900	-575 900
Toimintakate (Netto)	-474 763	-488 300	-504 000	-504 000

140 HALLINTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1412 PUHELINPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	184 179	151 000	150 800	150 800
Toimintamenot	-176 053	-181 000	-176 600	-176 600
Toimintakate (Netto)	8 126	-30 000	-25 800	-25 800

140 HALLINTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1413 MONISTUSPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	43 554	40 400	40 400	40 400
Toimintamenot	-132 956	-157 600	-110 900	-110 900
Toimintakate (Netto)	-89 403	-117 200	-70 500	-70 500

140 HALLINTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1481 MAASEUTUTOIMI				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	285 397	371 700	351 700	351 700
Toimintamenot	-471 436	-608 000	-540 100	-540 100
Toimintakate (Netto)	-186 039	-236 300	-188 400	-188 400

140 HALLINTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	600 382	615 000	614 800	614 800
Toimintamenot	-1 342 460	-1 486 800	-1 403 500	-1 403 500
Toimintakate (Netto)	-742 078	-871 800	-788 700	-788 700

150 HENKILÖSTÖPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1501 HENKILÖSTÖHALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	106 347	67 500	68 000	68 000
Toimintamenot	-1 795 412	-1 800 900	-3 151 300	-3 151 300
Toimintakate (Netto)	-1 689 065	-1 733 400	-3 083 300	-3 083 300

150 HENKILÖSTÖPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1502 TYÖHYVINVOINTIPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	123 500	64 500	44 100	44 100
Toimintamenot	-722 169	-871 300	-942 200	-942 200
Toimintakate (Netto)	-598 669	-806 800	-898 100	-898 100

150 HENKILÖSTÖPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	229 847	132 000	112 100	112 100
Toimintamenot	-2 517 581	-2 672 200	-4 093 500	-4 093 500
Toimintakate (Netto)	-2 287 734	-2 540 200	-3 981 400	-3 981 400

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1611 TALOUSHALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	94 875	424 000	622 100	622 100
Toimintamenot	-747 625	-990 200	-1 426 300	-1 426 300
Toimintakate (Netto)	-652 750	-566 200	-804 200	-804 200

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1651 TIETOHALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	401 219	324 000	422 500	422 500
Toimintamenot	-3 750 342	-4 683 800	-4 884 000	-4 884 000
Toimintakate (Netto)	-3 349 124	-4 359 800	-4 461 500	-4 461 500

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1652 SOTE TIETOHALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-1 115 668	-1 259 400	-1 220 000	-1 220 000
Toimintakate (Netto)	-1 115 668	-1 259 400	-1 220 000	-1 220 000

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1681 HANKINTATOIMI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	102 631	35 400	22 100	22 100
Toimintamenot	-537 651	-517 100	-426 100	-426 100
Toimintakate (Netto)	-435 019	-481 700	-404 000	-404 000

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
1682 VARASTOTOIMI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	339 607	333 600	350 200	350 200
Toimintamenot	-310 140	-454 500	-388 600	-388 600
Toimintakate (Netto)	29 468	-120 900	-38 400	-38 400

160 TALOUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	938 332	1 117 000	1 416 900	1 416 900
Toimintamenot	-6 461 425	-7 905 000	-8 345 000	-8 345 000
Toimintakate (Netto)	-5 523 093	-6 788 000	-6 928 100	-6 928 100

200 SOTEN HALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2001 HALLINTOPALVELUT, SOTE				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 175	4 500	4 800	4 800
Toimintamenot	-1 248 858	-1 463 400	-1 516 700	-1 516 700
Toimintakate (Netto)	-1 242 683	-1 458 900	-1 511 900	-1 511 900

200 SOTEN HALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2052 LAKIPALVELUT, SOTE				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-86 679	-91 200	-90 600	-90 600
Toimintakate (Netto)	-86 450	-91 000	-90 400	-90 400

200 SOTEN HALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2053 SOVITTELUTOIMINTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	223 470	226 600	232 600	232 600
Toimintamenot	-221 482	-226 100	-231 300	-231 300
Toimintakate (Netto)	1 988	500	1 300	1 300

200 SOTEN HALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	229 874	231 300	237 600	237 600
Toimintamenot	-1 557 019	-1 780 700	-1 838 600	-1 838 600
Toimintakate (Netto)	-1 327 145	-1 549 400	-1 601 000	-1 601 000

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2101 SOSIAALITYÖN HALLINTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	7 505	6 600	225 000	225 000
Toimintamenot	-305 319	-330 200	-662 500	-662 500
Toimintakate (Netto)	-297 814	-323 600	-437 500	-437 500
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2151 PERHEOIKEUDELLISET PALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	687	600	400	400
Toimintamenot	-293 548	-239 200	-346 700	-346 700
Toimintakate (Netto)	-292 861	-238 600	-346 300	-346 300
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2152 SOSIAALIPÄIVYSTYSKESKUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	552 324	496 100	529 800	529 800
Toimintamenot	-1 070 057	-1 017 700	-1 046 200	-1 046 200
Toimintakate (Netto)	-517 733	-521 600	-516 400	-516 400
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2153 NUORISOASEMA STEISSI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	762	1 400	1 400	1 400
Toimintamenot	-105 002	-109 300	-108 500	-108 500
Toimintakate (Netto)	-104 240	-107 900	-107 100	-107 100
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2154 PILARI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-47 086	-51 200	-50 700	-50 700
Toimintakate (Netto)	-47 086	-51 200	-50 700	-50 700
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2201 TYÖVOIMAN PALVELUKESKUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	145 504	90 800	140 800	140 800
Toimintamenot	-516 348	-492 000	-550 100	-550 100
Toimintakate (Netto)	-370 844	-401 200	-409 300	-409 300

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2202 MONIALAINEN TYP				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	440 650	190 300	54 800	54 800
Toimintamenot	-452 567	-195 700	-78 500	-78 500
Toimintakate (Netto)	-11 916	-5 400	-23 700	-23 700
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2251 PAKOLAISHUOLTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	563 238	550 600	550 600	550 600
Toimintamenot	-242 579	-263 600	-279 300	-279 300
Toimintakate (Netto)	320 659	287 000	271 300	271 300
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2311 PÄIHDEPALVELUJEN HALLINTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 522	8 000	5 200	5 200
Toimintamenot	-215 783	-238 500	-250 000	-250 000
Toimintakate (Netto)	-212 261	-230 500	-244 800	-244 800
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2312 HOITO-JA PALVELUOHJAUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 227	33 300	22 900	22 900
Toimintamenot	-957 780	-949 000	-998 600	-998 600
Toimintakate (Netto)	-953 553	-915 700	-975 700	-975 700
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2313 PÄIHDEKUNTOUTUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	34 377	0	0	0
Toimintamenot	-644 565	-660 000	-710 000	-710 000
Toimintakate (Netto)	-610 188	-660 000	-710 000	-710 000
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2314 PÄIVÄTOIMINTAPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-95 294	-95 300	-94 000	-94 000
Toimintakate (Netto)	-95 294	-95 300	-94 000	-94 000

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2315 TUKIPORRAS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	211 643	172 800	143 900	143 900
Toimintamenot	-704 289	-621 000	-376 800	-376 800
Toimintakate (Netto)	-492 646	-448 200	-232 900	-232 900

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2316 HOIVA-JA KUNTOUTUSKOTIPUISTOLA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	235 800	235 800
Toimintamenot	0	0	-992 600	-992 600
Toimintakate (Netto)	0	0	-756 800	-756 800

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2352 PAJURINNE				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	12 584	8 800	138 900	138 900
Toimintamenot	-579 545	-631 300	-612 500	-612 500
Toimintakate (Netto)	-566 961	-622 500	-473 600	-473 600

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2353 TUPASVILLA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	4 412	5 300	4 200	4 200
Toimintamenot	-583 157	-639 000	-685 800	-685 800
Toimintakate (Netto)	-578 745	-633 700	-681 600	-681 600

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2354 LASTEN SIJAISPERHEHOITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	40 526	310 000	310 000	310 000
Toimintamenot	-2 322 753	-2 245 500	-2 366 400	-2 366 400
Toimintakate (Netto)	-2 282 227	-1 935 500	-2 056 400	-2 056 400

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2355 LAPSIPERHEIDEN SOSIAALIPALVELU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	3 093	3 400	3 000	3 000
Toimintamenot	-1 773 335	-1 557 000	-1 568 600	-1 568 600
Toimintakate (Netto)	-1 770 242	-1 553 600	-1 565 600	-1 565 600

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2356 LASTENSUOJELUN AVOHUOLTOPALVEL

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	88 572	53 400	53 600	53 600
Toimintamenot	-3 375 647	-3 084 700	-2 992 900	-2 992 900
Toimintakate (Netto)	-3 287 075	-3 031 300	-2 939 300	-2 939 300

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2357 LAST.SUOJ.LAITOS-JA PERHEKOTIH

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	288 375	894 300	974 300	974 300
Toimintamenot	-8 181 328	-7 035 300	-5 972 400	-5 972 400
Toimintakate (Netto)	-7 892 954	-6 141 000	-4 998 100	-4 998 100

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2358 TÖRNÄVÄN PUISTO

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	4 767	9 500	712 400	712 400
Toimintamenot	-1 819 963	-1 732 000	-1 772 200	-1 772 200
Toimintakate (Netto)	-1 815 197	-1 722 500	-1 059 800	-1 059 800

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2401 VAIKEAVAMMAISTEN ASUMISPALV.

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	7 168	327 000	273 000	273 000
Toimintamenot	-3 181 221	-2 843 000	-3 463 000	-3 463 000
Toimintakate (Netto)	-3 174 053	-2 516 000	-3 190 000	-3 190 000

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2402 VAIKEAVAMMAISTEN SUBJ. OIK.

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	183 900	273 000	193 600	193 600
Toimintamenot	-3 535 376	-3 914 000	-4 086 800	-4 086 800
Toimintakate (Netto)	-3 351 476	-3 641 000	-3 893 200	-3 893 200

210 SOSIAALITYÖ TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
2403 VAMMAISTEN PALV.HARKINNANVAR.

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-33 971	-52 400	-51 000	-51 000
Toimintakate (Netto)	-33 971	-52 400	-51 000	-51 000

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2404 VAMMAISTEN KULJETUSPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	-3 380	17 000	19 000	19 000
Toimintamenot	-1 209 907	-1 040 700	-1 060 700	-1 060 700
Toimintakate (Netto)	-1 213 287	-1 023 700	-1 041 700	-1 041 700

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2405 KEHITYSVAMM.AVO-JA LAITOSHOITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	874 340	646 200	701 000	701 000
Toimintamenot	-6 963 060	-5 995 400	-4 157 700	-4 157 700
Toimintakate (Netto)	-6 088 721	-5 349 200	-3 456 700	-3 456 700

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2406 KEHITYSVAMM.ASUMISPALV.OSTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	34 482	123 500	77 500	77 500
Toimintamenot	-2 389 937	-2 060 800	-1 987 600	-1 987 600
Toimintakate (Netto)	-2 355 455	-1 937 300	-1 910 100	-1 910 100

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2407 YLISTARON TOIMINTAKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	39 983	54 700	36 000	36 000
Toimintamenot	-176 726	-175 700	-167 300	-167 300
Toimintakate (Netto)	-136 744	-121 000	-131 300	-131 300

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2408 SEINÄJOEN TOIMINTAKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	80 570	154 300	100 100	100 100
Toimintamenot	-902 091	-1 114 500	-1 116 300	-1 116 300
Toimintakate (Netto)	-821 521	-960 200	-1 016 200	-1 016 200

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2409 OMAISHOIDON TUKI, VAMMAISET				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 565	2 200	4 000	4 000
Toimintamenot	-1 355 036	-1 297 400	-1 268 300	-1 268 300
Toimintakate (Netto)	-1 353 470	-1 295 200	-1 264 300	-1 264 300

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2411 LIISANTUPA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	78 019	71 900	50 800	50 800
Toimintamenot	-446 995	-410 500	-422 000	-422 000
Toimintakate (Netto)	-368 976	-338 600	-371 200	-371 200
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2413 KYTÖSAVU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	208 361	200 700	223 300	223 300
Toimintamenot	-844 349	-838 300	-863 100	-863 100
Toimintakate (Netto)	-635 989	-637 600	-639 800	-639 800
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2414 VAMMAISPALVELUN SOSIAALITYÖ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 518	2 700	2 700	2 700
Toimintamenot	-728 977	-768 600	-750 100	-750 100
Toimintakate (Netto)	-726 459	-765 900	-747 400	-747 400
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2416 NEUROPSYKIATRISET PALV.,HARKIN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	50 458	109 700	65 000	65 000
Toimintamenot	-513 634	-421 200	-452 500	-452 500
Toimintakate (Netto)	-463 175	-311 500	-387 500	-387 500
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2417 MUUT HARKINNANVARAISET PALVELU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	8 721	9 000	8 300	8 300
Toimintamenot	-314 292	-331 400	-304 000	-304 000
Toimintakate (Netto)	-305 571	-322 400	-295 700	-295 700
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2418 SENIORITOIMINTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-22 427	-11 100	-22 100	-22 100
Toimintakate (Netto)	-22 427	-11 100	-22 100	-22 100

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2419 TUETTU TYÖLLISTÄMINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	67 372	163 900	87 600	87 600
Toimintamenot	-276 880	-337 000	-379 500	-379 500
Toimintakate (Netto)	-209 508	-173 100	-291 900	-291 900
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2420 TUETTU ASUMINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 660	2 800	4 800	4 800
Toimintamenot	-161 833	-196 100	-205 800	-205 800
Toimintakate (Netto)	-157 173	-193 300	-201 000	-201 000
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2422 LOUHENKADUN ASUMISYKSIKKÖ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	124 467	131 000	171 200	171 200
Toimintamenot	-545 103	-771 300	-859 500	-859 500
Toimintakate (Netto)	-420 636	-640 300	-688 300	-688 300
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2423 RISUVIIDAN ASUMISPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	0	310 700	310 700
Toimintamenot	0	0	-839 000	-839 000
Toimintakate (Netto)	0	0	-528 300	-528 300
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2424 KAARISILTA PV-TOIMINTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	0	28 000	28 000
Toimintamenot	0	-362 500	-987 000	-987 000
Toimintakate (Netto)	0	-362 500	-959 000	-959 000
210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2451 MIELENTERVEYSKUNTOUTUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	218 519	221 000	221 100	221 100
Toimintamenot	-3 496 676	-3 611 300	-3 668 000	-3 668 000
Toimintakate (Netto)	-3 278 157	-3 390 300	-3 446 900	-3 446 900

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2481 AIKUISSOSIAALITYÖ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	3 705	2 900	3 800	3 800
Toimintamenot	-842 276	-998 200	-1 052 200	-1 052 200
Toimintakate (Netto)	-838 571	-995 300	-1 048 400	-1 048 400

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2501 TOIMEENTULOTUKI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 049	3 000	3 000	3 000
Toimintamenot	-654 512	-730 000	-640 000	-640 000
Toimintakate (Netto)	-653 463	-727 000	-637 000	-637 000

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2502 PAKOLAISTEN TOIMEENTULOTUKI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	49 978	50 000	50 000	50 000
Toimintamenot	-50 009	-50 000	-50 000	-50 000
Toimintakate (Netto)	-31	0	0	0

210 SOSIAALITYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	4 443 222	5 401 700	6 741 500	6 741 500
Toimintamenot	-52 931 236	-50 518 900	-51 368 800	-51 368 800
Toimintakate (Netto)	-48 488 014	-45 117 200	-44 627 300	-44 627 300

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2601 IKÄIHMISTEN TULOSAL. HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	11 916	1 000	1 100	1 100
Toimintamenot	-936 780	-974 000	-1 002 400	-1 002 400
Toimintakate (Netto)	-924 864	-973 000	-1 001 300	-1 001 300

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2622 PÄIVÄKESKUKSET				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	98 751	99 400	99 500	99 500
Toimintamenot	-465 762	-595 000	-602 400	-602 400
Toimintakate (Netto)	-367 011	-495 600	-502 900	-502 900

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2623 ASIAKASOJHAUSYKSIKKÖ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	3 804	3 100	2 900	2 900
Toimintamenot	-879 277	-893 900	-958 200	-958 200
Toimintakate (Netto)	-875 473	-890 800	-955 300	-955 300

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2624 VALTION VETERAANIRAHAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	50 000	50 000
Toimintamenot	0	0	-50 000	-50 000
Toimintakate (Netto)	0	0	0	0

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2625 VETERAANIEIN KOTIIN ANN.PALVELU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	1 200 000	1 200 000
Toimintamenot	0	0	-1 200 000	-1 200 000
Toimintakate (Netto)	0	0	0	0

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2641 OMAISHOIDON TUKI / IKÄIHMISET				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 075	1 000	0	0
Toimintamenot	-1 900 047	-2 008 500	-1 951 600	-1 951 600
Toimintakate (Netto)	-1 898 972	-2 007 500	-1 951 600	-1 951 600

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2642 IKÄIHMISTEN PERHEHOITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	15 000	15 000
Toimintamenot	0	0	-132 200	-132 200
Toimintakate (Netto)	0	0	-117 200	-117 200

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2667 ETÄ- JA TUKIPALVELUKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	0	0	-832 000	-832 000
Toimintakate (Netto)	0	0	-832 000	-832 000

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2668 KOTIKUNTOUSTUSTIIMI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	30 000	30 200	30 200
Toimintamenot	0	-392 800	-474 600	-474 600
Toimintakate (Netto)	0	-362 800	-444 400	-444 400
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2671 KOTIHOITO YHTEISET				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	92 802	130 700	33 800	33 800
Toimintamenot	-1 022 501	-1 267 700	-1 635 400	-1 635 400
Toimintakate (Netto)	-929 699	-1 137 000	-1 601 600	-1 601 600
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2672 KOTIHOITO POHJOINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	409 374	351 300	407 200	407 200
Toimintamenot	-1 801 083	-1 638 300	-1 806 500	-1 806 500
Toimintakate (Netto)	-1 391 709	-1 287 000	-1 399 300	-1 399 300
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2673 KOTIHOITO ETELÄINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	298 122	286 900	307 200	307 200
Toimintamenot	-1 722 083	-1 769 200	-1 803 200	-1 803 200
Toimintakate (Netto)	-1 423 961	-1 482 300	-1 496 000	-1 496 000
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2674 KOTIHOITO ITÄINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	438 617	421 700	457 600	457 600
Toimintamenot	-2 015 896	-1 767 900	-2 033 700	-2 033 700
Toimintakate (Netto)	-1 577 279	-1 346 200	-1 576 100	-1 576 100
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2675 KOTIHOITO KAAKKOINEN				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	455 138	471 000	473 800	473 800
Toimintamenot	-2 092 128	-2 114 800	-2 011 800	-2 011 800
Toimintakate (Netto)	-1 636 990	-1 643 800	-1 538 000	-1 538 000

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2692 HYLLYKALLIOKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	364 751	381 000	391 000	391 000
Toimintamenot	-299 445	-359 800	-374 100	-374 100
Toimintakate (Netto)	65 306	21 200	16 900	16 900
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2721 KOTIHOITOPALV.OSTOT/IKÄIHMISET				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-2 111 133	-1 600 000	-1 530 000	-1 530 000
Toimintakate (Netto)	-2 111 133	-1 600 000	-1 530 000	-1 530 000
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2723 MUUT TUKIPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	518 053	487 000	562 000	562 000
Toimintamenot	-574 270	-469 500	-536 500	-536 500
Toimintakate (Netto)	-56 217	17 500	25 500	25 500
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2724 SOTAINVALIDIEN TUKIPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	61 309	170 000	74 000	74 000
Toimintamenot	-120 097	-157 600	-74 000	-74 000
Toimintakate (Netto)	-58 788	12 400	0	0
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2725 TURVAPUHELIMET				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	38 871	43 000	45 000	45 000
Toimintamenot	-88 968	-91 000	-100 000	-100 000
Toimintakate (Netto)	-50 097	-48 000	-55 000	-55 000
260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2761 KOIVUKAARI 1, ASUMISPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	186 403	182 000	166 200	166 200
Toimintamenot	-1 059 345	-1 122 800	-1 094 900	-1 094 900
Toimintakate (Netto)	-872 941	-940 800	-928 700	-928 700

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2762 SIMUNAN PIENKOTI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	134 673	116 000	107 500	107 500
Toimintamenot	-344 847	-405 300	-453 500	-453 500
Toimintakate (Netto)	-210 174	-289 300	-346 000	-346 000

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2764 MYLLYPUISTOKOTI, ASUMISPALVELU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	454 592	389 300	409 600	409 600
Toimintamenot	-1 564 715	-1 655 300	-1 624 000	-1 624 000
Toimintakate (Netto)	-1 110 122	-1 266 000	-1 214 400	-1 214 400

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2765 SELVITTELY-JA ARVIOINTIYKSIKKÖ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	310 512	280 500	285 100	285 100
Toimintamenot	-1 719 191	-1 851 300	-1 839 000	-1 839 000
Toimintakate (Netto)	-1 408 679	-1 570 800	-1 553 900	-1 553 900

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2766 MYLLYRANTA, ASUMISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	636 797	628 300	607 700	607 700
Toimintamenot	-2 023 774	-2 052 700	-2 086 500	-2 086 500
Toimintakate (Netto)	-1 386 977	-1 424 400	-1 478 800	-1 478 800

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2767 APILAKOTI, ASUMISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	241 774	258 100	251 400	251 400
Toimintamenot	-1 186 146	-1 230 900	-1 160 800	-1 160 800
Toimintakate (Netto)	-944 372	-972 800	-909 400	-909 400

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2768 SIMUNANRANTA, LYHYTAIK.ASUMINE				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	459 166	447 500	439 200	439 200
Toimintamenot	-2 580 099	-2 783 500	-2 821 600	-2 821 600
Toimintakate (Netto)	-2 120 933	-2 336 000	-2 382 400	-2 382 400

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2831 VÄSTINKARTANO, ASUMISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	999 740	1 052 200	1 041 100	1 041 100
Toimintamenot	-3 261 163	-3 344 800	-3 428 500	-3 428 500
Toimintakate (Netto)	-2 261 423	-2 292 600	-2 387 400	-2 387 400

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2832 YLISTUVAN PALVELUTALO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	123 460	121 700	140 500	140 500
Toimintamenot	-529 005	-543 800	-575 500	-575 500
Toimintakate (Netto)	-405 545	-422 100	-435 000	-435 000

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2833 TEPON KARTANO, ASUMISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	502 138	482 500	496 600	496 600
Toimintamenot	-1 522 974	-1 523 500	-1 513 900	-1 513 900
Toimintakate (Netto)	-1 020 836	-1 041 000	-1 017 300	-1 017 300

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2834 ONNELA, ASUMISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	366 912	328 500	334 200	334 200
Toimintamenot	-1 022 715	-1 084 800	-1 067 300	-1 067 300
Toimintakate (Netto)	-655 803	-756 300	-733 100	-733 100

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
2885 ASUMISPALV.OSTOT / IKÄIHMISET				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 006 822	882 000	925 000	925 000
Toimintamenot	-7 049 666	-7 450 000	-6 620 000	-6 620 000
Toimintakate (Netto)	-6 042 844	-6 568 000	-5 695 000	-5 695 000

260 IKÄIHMISTEN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	8 215 572	8 045 700	9 354 400	9 354 400
Toimintamenot	-39 893 110	-41 148 700	-43 394 100	-43 394 100
Toimintakate (Netto)	-31 677 538	-33 103 000	-34 039 700	-34 039 700

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3021 TERVEYDENHUOLLON HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	178 752	83 000	83 300	83 300
Toimintamenot	-654 369	-912 600	-909 100	-909 100
Toimintakate (Netto)	-475 617	-829 600	-825 800	-825 800

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3121 AVOHOIDON HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	5 602	400	1 800	1 800
Toimintamenot	-696 551	-670 100	-725 200	-725 200
Toimintakate (Netto)	-690 950	-669 700	-723 400	-723 400

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3123 VASTAANOTOT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 431 540	1 059 200	1 289 700	1 289 700
Toimintamenot	-12 787 522	-14 594 600	-14 404 600	-14 404 600
Toimintakate (Netto)	-11 355 982	-13 535 400	-13 114 900	-13 114 900

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3124 ISONKYRÖN VASTAANOTTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	901 128	1 020 900	1 037 300	1 037 300
Toimintamenot	-847 899	-995 200	-1 015 700	-1 015 700
Toimintakate (Netto)	53 229	25 700	21 600	21 600

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3125 NEUVOLAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	45 787	23 300	30 100	30 100
Toimintamenot	-2 325 108	-2 582 700	-2 553 900	-2 553 900
Toimintakate (Netto)	-2 279 320	-2 559 400	-2 523 800	-2 523 800

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3126 ISONKYRÖN NEUVOLA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	146 184	248 600	282 500	282 500
Toimintamenot	-233 243	-243 300	-272 200	-272 200
Toimintakate (Netto)	-87 059	5 300	10 300	10 300

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3127 ISONKYRÖN KOTISAIRAANHOITO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	290 117	313 100	330 100	330 100
Toimintamenot	-260 810	-295 100	-315 600	-315 600
Toimintakate (Netto)	29 308	18 000	14 500	14 500

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3128 KOULU-JA OPISKELUTERV.HUOLTO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	37 812	27 500	23 900	23 900
Toimintamenot	-1 249 211	-1 520 700	-1 570 200	-1 570 200
Toimintakate (Netto)	-1 211 399	-1 493 200	-1 546 300	-1 546 300

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3129 ISONKYRÖN KOULU-,OPISK.TERV.H.				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	91 078	93 200	69 200	69 200
Toimintamenot	-54 529	-53 200	-54 000	-54 000
Toimintakate (Netto)	36 549	40 000	15 200	15 200

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3130 ERITYISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	17 576	7 700	8 500	8 500
Toimintamenot	-1 367 798	-1 754 700	-1 720 200	-1 720 200
Toimintakate (Netto)	-1 350 223	-1 747 000	-1 711 700	-1 711 700

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3131 ISONKYRÖN ERITYISPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	40 612	79 200	111 200	111 200
Toimintamenot	-39 707	-62 900	-103 900	-103 900
Toimintakate (Netto)	906	16 300	7 300	7 300

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3132 KRIISITYÖ				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintamenot	-36 316	-41 800	-39 400	-39 400
Toimintakate (Netto)	-36 316	-41 800	-39 400	-39 400

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3161 SEINÄJOEN HOITOTARVIKEJAKELU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	28 029	18 000	21 000	21 000
Toimintamenot	-2 483 065	-2 549 700	-2 830 800	-2 830 800
Toimintakate (Netto)	-2 455 035	-2 531 700	-2 809 800	-2 809 800
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3162 ISONKYRÖN HOITOTARVIKEJAKELU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	213 581	215 000	240 000	240 000
Toimintamenot	-210 525	-210 500	-232 200	-232 200
Toimintakate (Netto)	3 056	4 500	7 800	7 800
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3211 KAUPUNGINSAIRAALAN HALLINTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 440	600	600	600
Toimintamenot	-315 909	-328 800	-338 200	-338 200
Toimintakate (Netto)	-309 468	-328 200	-337 600	-337 600
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3221 OSASTO Y1				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	567 903	605 700	619 900	619 900
Toimintamenot	-3 468 752	-3 552 400	-3 564 800	-3 564 800
Toimintakate (Netto)	-2 900 849	-2 946 700	-2 944 900	-2 944 900
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3222 OSASTO Y2				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	909 777	963 100	938 000	938 000
Toimintamenot	-4 192 648	-4 082 400	-4 224 300	-4 224 300
Toimintakate (Netto)	-3 282 870	-3 119 300	-3 286 300	-3 286 300
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3241 TK OSASTO A4				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	399 378	324 900	280 700	280 700
Toimintamenot	-2 580 825	-2 635 400	-2 396 200	-2 396 200
Toimintakate (Netto)	-2 181 448	-2 310 500	-2 115 500	-2 115 500

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3261 OSASTO M3				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	266 477	279 100	293 800	293 800
Toimintamenot	-1 915 042	-2 195 600	-2 413 800	-2 413 800
Toimintakate (Netto)	-1 648 566	-1 916 500	-2 120 000	-2 120 000

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3281 SEINÄJOEN KOTISAIRAALA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	77 017	67 400	67 500	67 500
Toimintamenot	-462 750	-510 500	-518 100	-518 100
Toimintakate (Netto)	-385 733	-443 100	-450 600	-450 600

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3311 SUUN TERVEYDENHUOLLON HALLINTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	14 534	10 600	11 400	11 400
Toimintamenot	-293 217	-310 400	-315 900	-315 900
Toimintakate (Netto)	-278 683	-299 800	-304 500	-304 500

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3321 SEINÄJOEN HAMMASHOITOLAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 051 324	1 955 200	2 235 400	2 235 400
Toimintamenot	-5 334 356	-5 677 400	-5 933 100	-5 933 100
Toimintakate (Netto)	-3 283 031	-3 722 200	-3 697 700	-3 697 700

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3322 ISONKYRÖN HAMMASHOITOLAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	458 278	527 000	527 100	527 100
Toimintamenot	-440 445	-481 900	-488 200	-488 200
Toimintakate (Netto)	17 833	45 100	38 900	38 900

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3341 HAMMASHOIDON PÄIVYSTYS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	613 264	625 800	625 800	625 800
Toimintamenot	-623 983	-715 600	-706 600	-706 600
Toimintakate (Netto)	-10 718	-89 800	-80 800	-80 800

300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3361 SEINÄJOEN OIKOMISHOITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	458	1 400	1 600	1 600
Toimintamenot	-508 572	-499 700	-698 400	-698 400
Toimintakate (Netto)	-508 114	-498 300	-696 800	-696 800
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3362 ISONKYRÖN OIKOMISHOITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	0	15 500	15 500
Toimintamenot	-15 417	-19 200	-15 300	-15 300
Toimintakate (Netto)	-15 417	-19 200	200	200
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3391 SEINÄJOEN FYSIOTERAPIA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	70 306	57 500	60 800	60 800
Toimintamenot	-1 052 754	-1 162 600	-1 152 200	-1 152 200
Toimintakate (Netto)	-982 448	-1 105 100	-1 091 400	-1 091 400
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3392 ISONKYRÖN FYSIOTERAPIA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	78 630	106 300	104 300	104 300
Toimintamenot	-74 142	-106 700	-103 000	-103 000
Toimintakate (Netto)	4 488	-400	1 300	1 300
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3411 KUNTOUTUSOHJAUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	915	800	800	800
Toimintamenot	-185 283	-198 000	-202 800	-202 800
Toimintakate (Netto)	-184 368	-197 200	-202 000	-202 000
300 TERVEYDENHUOLTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
3421 SEINÄJOEN LÄÄKINNÄLLINEN KUNT.				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	466	0	0	0
Toimintamenot	-317 330	-296 000	-317 500	-317 500
Toimintakate (Netto)	-316 864	-296 000	-317 500	-317 500

300 TERVEYDENHUOLTO
3601 ERIKOISSAIRAANHOITO

Tuloarviot ja määrärahat

300 TERVEYDENHUOLTO YHTEENSÄ

Tuloarviot ja määrärahat

370 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO
3701 YLEINEN TERVEYSVALVONTA

Tuloarviot ja määrärahat

370 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO
3702 ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO

Tuloarviot ja määrärahat

370 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO
3703 YMPÄRISTÖPALVELUJEN HALLINTO

Tuloarviot ja määrärahat

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	118 366	118 200	115 700	115 700
Toimintamenot	-156 640	-207 400	-205 900	-205 900
Toimintakate (Netto)	-38 274	-89 200	-90 200	-90 200

370 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 184 425	2 281 000	2 328 000	2 328 000
Toimintamenot	-2 696 068	-3 152 500	-3 221 400	-3 221 400
Toimintakate (Netto)	-511 643	-871 500	-893 400	-893 400

400 SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TO 4001 HALLINTO, SIVISTYS JA HYVINVOI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 831	1 700	1 900	1 900
Toimintamenot	-518 915	-592 000	-592 500	-592 500
Toimintakate (Netto)	-517 084	-590 300	-590 600	-590 600

400 SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TO 4002 KOULUTOIMEN HANKKEET	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	488 792	511 200	511 400	511 400
Toimintamenot	-677 276	-574 000	-561 700	-561 700
Toimintakate (Netto)	-188 485	-62 800	-50 300	-50 300

400 SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TO YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	490 623	512 900	513 300	513 300
Toimintamenot	-1 196 191	-1 166 000	-1 154 200	-1 154 200
Toimintakate (Netto)	-705 568	-653 100	-640 900	-640 900

410 PERUSOPETUS 4101 ALAKYLÄN KOULU	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	12 932	14 100	14 200	14 200
Toimintamenot	-1 711 823	-1 803 700	-1 691 300	-1 691 300
Toimintakate (Netto)	-1 698 891	-1 789 600	-1 677 100	-1 677 100

410 PERUSOPETUS 4102 JOUPIN KOULU	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 032	3 600	3 400	3 400
Toimintamenot	-854 349	-847 000	-899 300	-899 300
Toimintakate (Netto)	-851 317	-843 400	-895 900	-895 900

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4103 KIVISTÖN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	5 770	5 300	5 200	5 200
Toimintamenot	-1 354 018	-1 411 600	-1 428 800	-1 428 800
Toimintakate (Netto)	-1 348 248	-1 406 300	-1 423 600	-1 423 600
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4104 MARTTILAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	14 035	26 600	13 600	13 600
Toimintamenot	-3 037 319	-3 199 800	-3 201 000	-3 201 000
Toimintakate (Netto)	-3 023 284	-3 173 200	-3 187 400	-3 187 400
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4105 NIEMISTÖN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 247	4 200	4 200	4 200
Toimintamenot	-1 013 822	-975 500	-967 300	-967 300
Toimintakate (Netto)	-1 010 576	-971 300	-963 100	-963 100
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4106 POHJAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 409	5 200	5 900	5 900
Toimintamenot	-1 316 478	-1 381 800	-1 395 200	-1 395 200
Toimintakate (Netto)	-1 310 068	-1 376 600	-1 389 300	-1 389 300
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4107 TOUKOLANPUISTON KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 369	4 700	4 200	4 200
Toimintamenot	-924 898	-940 200	-846 600	-846 600
Toimintakate (Netto)	-920 530	-935 500	-842 400	-842 400
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4108 LINTUVIDAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	9 386	10 500	10 100	10 100
Toimintamenot	-1 435 294	-1 544 000	-1 533 300	-1 533 300
Toimintakate (Netto)	-1 425 909	-1 533 500	-1 523 200	-1 523 200

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4109 TÖRNÄVÄN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 750	8 000	6 400	6 400
Toimintamenot	-1 725 184	-1 849 500	-1 717 200	-1 717 200
Toimintakate (Netto)	-1 718 435	-1 841 500	-1 710 800	-1 710 800

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4110 KÄRJEN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	7 964	7 000	8 300	8 300
Toimintamenot	-1 563 094	-1 618 800	-1 867 100	-1 867 100
Toimintakate (Netto)	-1 555 130	-1 611 800	-1 858 800	-1 858 800

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4111 PAJULUOMAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 806	5 200	5 200	5 200
Toimintamenot	-1 486 520	-1 452 800	-1 641 900	-1 641 900
Toimintakate (Netto)	-1 481 714	-1 447 600	-1 636 700	-1 636 700

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4112 ALAVIITALAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 704	3 800	3 900	3 900
Toimintamenot	-767 748	-757 300	-719 800	-719 800
Toimintakate (Netto)	-764 044	-753 500	-715 900	-715 900

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4116 HYLLYKALLION KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	14 889	12 100	14 900	14 900
Toimintamenot	-2 318 689	-2 447 500	-2 414 400	-2 414 400
Toimintakate (Netto)	-2 303 799	-2 435 400	-2 399 500	-2 399 500

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4117 VALKIAVUOREN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	8 898	8 700	8 800	8 800
Toimintamenot	-2 492 042	-2 484 400	-2 463 900	-2 463 900
Toimintakate (Netto)	-2 483 144	-2 475 700	-2 455 100	-2 455 100

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4118 KESKI-NURMON KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 081	6 300	5 300	5 300
Toimintamenot	-1 164 158	-1 125 600	-1 173 300	-1 173 300
Toimintakate (Netto)	-1 158 077	-1 119 300	-1 168 000	-1 168 000
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4119 KOURAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 373	1 400	800	800
Toimintamenot	-435 926	-420 600	-449 100	-449 100
Toimintakate (Netto)	-434 553	-419 200	-448 300	-448 300
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4120 TANELINRANNAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	9 726	10 200	10 200	10 200
Toimintamenot	-2 165 529	-2 205 300	-2 188 100	-2 188 100
Toimintakate (Netto)	-2 155 802	-2 195 100	-2 177 900	-2 177 900
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4121 ASEMAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 144	800	1 100	1 100
Toimintamenot	-488 462	-503 100	-520 900	-520 900
Toimintakate (Netto)	-487 318	-502 300	-519 800	-519 800
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4122 HALKOSAAREN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 410	2 500	2 100	2 100
Toimintamenot	-993 903	-1 032 000	-1 064 300	-1 064 300
Toimintakate (Netto)	-991 493	-1 029 500	-1 062 200	-1 062 200
410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4124 KIRJA-MATIN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 126	6 100	6 900	6 900
Toimintamenot	-1 374 388	-1 403 300	-1 420 100	-1 420 100
Toimintakate (Netto)	-1 368 261	-1 397 200	-1 413 200	-1 413 200

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4126 TOPPARLAN KOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 612	2 600	2 400	2 400
Toimintamenot	-847 709	-900 700	-759 200	-759 200
Toimintakate (Netto)	-845 097	-898 100	-756 800	-756 800

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4127 TOIVOLANRANNAN YHTENÄISKOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	12 832	12 300	12 600	12 600
Toimintamenot	-3 159 351	-3 113 600	-3 098 600	-3 098 600
Toimintakate (Netto)	-3 146 519	-3 101 300	-3 086 000	-3 086 000

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4128 SEINÄJOEN LYSEO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	18 403	26 800	26 800	26 800
Toimintamenot	-4 094 801	-4 244 700	-4 251 600	-4 251 600
Toimintakate (Netto)	-4 076 399	-4 217 900	-4 224 800	-4 224 800

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4129 SEINÄJOEN YHTEISKOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	13 614	14 400	14 200	14 200
Toimintamenot	-3 826 633	-3 930 500	-3 988 800	-3 988 800
Toimintakate (Netto)	-3 813 018	-3 916 100	-3 974 600	-3 974 600

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4130 NURMON YLÄASTE				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	15 520	15 600	15 900	15 900
Toimintamenot	-4 551 805	-4 450 300	-4 570 100	-4 570 100
Toimintakate (Netto)	-4 536 285	-4 434 700	-4 554 200	-4 554 200

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4131 YLISTARON YLÄKOULU				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	7 266	6 900	7 700	7 700
Toimintamenot	-2 058 984	-2 275 000	-2 085 000	-2 085 000
Toimintakate (Netto)	-2 051 718	-2 268 100	-2 077 300	-2 077 300

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4132 PERUSKOULUJEN YHTEISET MENOT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	866 617	1 070 100	1 052 300	1 052 300
Toimintamenot	-2 346 063	-2 668 600	-2 770 700	-2 770 700
Toimintakate (Netto)	-1 479 446	-1 598 500	-1 718 400	-1 718 400

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4133 PRUUKIN YHTENÄISKOULU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	15 135	16 900	16 900	16 900
Toimintamenot	-3 170 863	-3 242 200	-3 403 800	-3 403 800
Toimintakate (Netto)	-3 155 728	-3 225 300	-3 386 900	-3 386 900

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4134 KERTUNLAAKSON KOULU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	700	700
Toimintamenot	0	-84 500	-703 900	-703 900
Toimintakate (Netto)	0	-84 500	-703 200	-703 200

410 PERUSOPETUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 085 049	1 311 900	1 284 200	1 284 200
Toimintamenot	-52 679 852	-54 313 900	-55 234 600	-55 234 600
Toimintakate (Netto)	-51 594 803	-53 002 000	-53 950 400	-53 950 400

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4201 RUUTIPUISTON KOULU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	121 343	217 900	156 800	156 800
Toimintamenot	-424 421	-450 300	-388 900	-388 900
Toimintakate (Netto)	-303 078	-232 400	-232 100	-232 100

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4202 NIITTYVILLAN KOULU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	8 548	4 700	9 200	9 200
Toimintamenot	-916 990	-868 200	-903 900	-903 900
Toimintakate (Netto)	-908 442	-863 500	-894 700	-894 700

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4203 OSA-AIKAINEN ERITYISOPETUS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-2 083 972	-2 107 100	-2 038 900	-2 038 900
Toimintakate (Netto)	-2 083 972	-2 107 100	-2 038 900	-2 038 900

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4206 KOULUL.AAMU- JA ILTAPÄIV.TOIM.				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	629 142	612 600	572 700	572 700
Toimintamenot	-1 568 739	-1 893 800	-1 677 400	-1 677 400
Toimintakate (Netto)	-939 597	-1 281 200	-1 104 700	-1 104 700

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4208 S-LUOKAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	85 648	72 000	369 700	369 700
Toimintamenot	-618 789	-625 700	-640 100	-640 100
Toimintakate (Netto)	-533 141	-553 700	-270 400	-270 400

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4209 KURAATTORIT JA PSYKOLOGIT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	13 749	20 300	17 700	17 700
Toimintamenot	-565 752	-635 900	-667 500	-667 500
Toimintakate (Netto)	-552 003	-615 600	-649 800	-649 800

420 ERITYISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	858 431	927 500	1 126 100	1 126 100
Toimintamenot	-6 178 662	-6 581 000	-6 316 700	-6 316 700
Toimintakate (Netto)	-5 320 232	-5 653 500	-5 190 600	-5 190 600

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4301 VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	90 595	29 800	294 400	294 400
Toimintamenot	-1 248 932	-1 268 300	-1 195 800	-1 195 800
Toimintakate (Netto)	-1 158 337	-1 238 500	-901 400	-901 400

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4302 VARHAISKASVATUKSEN HANKKEET				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	140 311	100 000	563 700	563 700
Toimintamenot	-218 379	-151 100	-683 400	-683 400
Toimintakate (Netto)	-78 068	-51 100	-119 700	-119 700
430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4421 HUHTALAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	72 373	80 800	81 300	81 300
Toimintamenot	-823 926	-810 100	-781 100	-781 100
Toimintakate (Netto)	-751 553	-729 300	-699 800	-699 800
430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4422 HYLLYKALLION PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	169 352	165 000	165 700	165 700
Toimintamenot	-1 466 918	-1 687 800	-1 513 100	-1 513 100
Toimintakate (Netto)	-1 297 566	-1 522 800	-1 347 400	-1 347 400
430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4423 JOUPIN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	138 629	157 100	157 900	157 900
Toimintamenot	-1 244 080	-1 330 100	-1 334 700	-1 334 700
Toimintakate (Netto)	-1 105 451	-1 173 000	-1 176 800	-1 176 800
430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4424 KATAJALAAKSON PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	113 729	130 000	129 900	129 900
Toimintamenot	-1 005 869	-1 069 100	-1 048 000	-1 048 000
Toimintakate (Netto)	-892 140	-939 100	-918 100	-918 100
430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4425 KULTAVUOREN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	109 586	132 600	132 600	132 600
Toimintamenot	-1 242 645	-1 303 200	-1 263 900	-1 263 900
Toimintakate (Netto)	-1 133 059	-1 170 600	-1 131 300	-1 131 300

430 VARHAISKASVATUS 4426 TENAVAKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	183 867	204 600	204 100	204 100
Toimintamenot	-1 199 834	-1 293 000	-1 224 900	-1 224 900
Toimintakate (Netto)	-1 015 966	-1 088 400	-1 020 800	-1 020 800
 430 VARHAISKASVATUS 4462 MARTTILAN PÄIVÄKOTI	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	93 049	78 800	79 100	79 100
Toimintamenot	-752 071	-827 800	-838 600	-838 600
Toimintakate (Netto)	-659 023	-749 000	-759 500	-759 500
 430 VARHAISKASVATUS 4463 TIKKUVUOREN PÄIVÄKOTI	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	280 256	260 400	259 400	259 400
Toimintamenot	-2 230 070	-2 393 700	-2 349 500	-2 349 500
Toimintakate (Netto)	-1 949 814	-2 133 300	-2 090 100	-2 090 100
 430 VARHAISKASVATUS 4464 PÄIVÄKOTI SAIMA	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	85 157	79 000	78 800	78 800
Toimintamenot	-749 320	-824 200	-886 600	-886 600
Toimintakate (Netto)	-664 163	-745 200	-807 800	-807 800
 430 VARHAISKASVATUS 4466 NIEMISTÖN PÄIVÄKOTI	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 108	50 800	75 800	75 800
Toimintamenot	-279 803	-763 400	-992 000	-992 000
Toimintakate (Netto)	-275 695	-712 600	-916 200	-916 200
 430 VARHAISKASVATUS 4493 PAPPILANTIEN PÄIVÄKOTI	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	82 587	85 300	85 300	85 300
Toimintamenot	-756 498	-834 400	-875 400	-875 400
Toimintakate (Netto)	-673 911	-749 100	-790 100	-790 100

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4494 LINTUVIIDAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	109 825	128 200	129 100	129 100
Toimintamenot	-953 002	-1 120 200	-1 129 900	-1 129 900
Toimintakate (Netto)	-843 177	-992 000	-1 000 800	-1 000 800

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4496 PAJULUOMAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	188 203	212 600	213 400	213 400
Toimintamenot	-1 314 166	-1 437 100	-1 375 300	-1 375 300
Toimintakate (Netto)	-1 125 963	-1 224 500	-1 161 900	-1 161 900

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4541 KÄRJEN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	59 275	75 800	51 000	51 000
Toimintamenot	-548 482	-588 500	-482 600	-482 600
Toimintakate (Netto)	-489 207	-512 700	-431 600	-431 600

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4542 METSÄKULMAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	44 214	51 900	35 100	35 100
Toimintamenot	-387 418	-474 900	-285 000	-285 000
Toimintakate (Netto)	-343 203	-423 000	-249 900	-249 900

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4544 ONNIMANNIN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	25 585	39 200	43 900	43 900
Toimintamenot	-572 747	-580 700	-717 300	-717 300
Toimintakate (Netto)	-547 162	-541 500	-673 400	-673 400

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4545 SIMUNAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	127 514	167 600	167 200	167 200
Toimintamenot	-1 398 200	-1 525 700	-1 418 700	-1 418 700
Toimintakate (Netto)	-1 270 686	-1 358 100	-1 251 500	-1 251 500

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4546 PEUKALOPOTIN PÄIVÄKOTI

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	74 623	85 100	84 700	84 700
Toimintamenot	-611 949	-639 600	-618 000	-618 000
Toimintakate (Netto)	-537 326	-554 500	-533 300	-533 300

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4571 HAAPALUOMAN VAKAKESKUS

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	17 187	21 300	21 300	21 300
Toimintamenot	-240 517	-265 700	-245 400	-245 400
Toimintakate (Netto)	-223 330	-244 400	-224 100	-224 100

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4572 HONKAKYLÄN VAKAKESKUS

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	61 414	76 500	77 000	77 000
Toimintamenot	-493 894	-604 400	-558 900	-558 900
Toimintakate (Netto)	-432 480	-527 900	-481 900	-481 900

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4573 TÄHTI PÄIVÄKOTI

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	0	106 700	106 700
Toimintamenot	0	0	-741 600	-741 600
Toimintakate (Netto)	0	0	-634 900	-634 900

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4581 KERTUNLAAKSON PÄIVÄKOTI

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	218 829	281 400	265 900	265 900
Toimintamenot	-1 603 948	-1 693 800	-1 624 600	-1 624 600
Toimintakate (Netto)	-1 385 119	-1 412 400	-1 358 700	-1 358 700

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4583 TANELINRANNAN PÄIVÄKOTI

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	217 721	270 900	213 100	213 100
Toimintamenot	-1 559 970	-1 681 600	-1 793 200	-1 793 200
Toimintakate (Netto)	-1 342 249	-1 410 700	-1 580 100	-1 580 100

430 VARHAISKASVATUS 4585 VÄINÖLÄN PÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	79 954	90 000	90 000	90 000
Toimintamenot	-865 081	-934 300	-859 700	-859 700
Toimintakate (Netto)	-785 128	-844 300	-769 700	-769 700
430 VARHAISKASVATUS 4586 TAIKA PÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	274 677	309 700	274 400	274 400
Toimintamenot	-3 425 070	-3 352 200	-3 394 800	-3 394 800
Toimintakate (Netto)	-3 150 393	-3 042 500	-3 120 400	-3 120 400
430 VARHAISKASVATUS 4622 KOURAN RYHMÄPERHEPÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	16 066	16 900	15 600	15 600
Toimintamenot	-133 030	-141 900	-134 300	-134 300
Toimintakate (Netto)	-116 964	-125 000	-118 700	-118 700
430 VARHAISKASVATUS 4624 NALLELAN RYHMÄPERHEPÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	26 582	17 100	17 100	17 100
Toimintamenot	-132 901	-144 500	-151 300	-151 300
Toimintakate (Netto)	-106 320	-127 400	-134 200	-134 200
430 VARHAISKASVATUS 4641 KESKI-NURMON PÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	109 112	138 900	127 900	127 900
Toimintamenot	-845 243	-893 700	-836 800	-836 800
Toimintakate (Netto)	-736 131	-754 800	-708 900	-708 900
430 VARHAISKASVATUS 4642 KESKUSPUISTON PÄIVÄKOTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	149 686	156 100	149 600	149 600
Toimintamenot	-1 229 981	-1 257 300	-1 298 900	-1 298 900
Toimintakate (Netto)	-1 080 295	-1 101 200	-1 149 300	-1 149 300

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4644 PIKKUMETSÄN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	127 526	127 700	124 400	124 400
Toimintamenot	-1 184 039	-1 334 000	-1 267 900	-1 267 900
Toimintakate (Netto)	-1 056 513	-1 206 300	-1 143 500	-1 143 500

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4646 REKITIEN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	34 514	46 800	34 300	34 300
Toimintamenot	-272 058	-323 000	-298 700	-298 700
Toimintakate (Netto)	-237 543	-276 200	-264 400	-264 400

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4647 SATULINNAN PÄIVÄKOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	162 478	182 700	169 400	169 400
Toimintamenot	-1 380 567	-1 508 700	-1 409 000	-1 409 000
Toimintakate (Netto)	-1 218 089	-1 326 000	-1 239 600	-1 239 600

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4661 HANHIKOSKEN RYHMÄPERHEPV.KOTI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	17 880	22 600	15 400	15 400
Toimintamenot	-132 069	-148 700	-136 100	-136 100
Toimintakate (Netto)	-114 189	-126 100	-120 700	-120 700

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4701 PERHEPÄIVÄHOITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	289 086	324 400	294 900	294 900
Toimintamenot	-2 732 031	-3 050 500	-2 971 400	-2 971 400
Toimintakate (Netto)	-2 442 945	-2 726 100	-2 676 500	-2 676 500

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4711 LASTEN KOTIHOIDONTUKI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-3 561 255	-3 830 000	-3 330 000	-3 330 000
Toimintakate (Netto)	-3 561 255	-3 830 000	-3 330 000	-3 330 000

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4712 LASTEN YKSITYISEN HOIDON TUKEA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-137 611	-186 000	-140 000	-140 000
Toimintakate (Netto)	-137 611	-186 000	-140 000	-140 000

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4713 MUUT PÄIVÄHOITOPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	3 000	1 000	1 000
Toimintamenot	-237 347	-193 000	-321 600	-321 600
Toimintakate (Netto)	-237 347	-190 000	-320 600	-320 600

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4714 PALVELUSETELIT/PÄIVÄHOITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	-257	0	0	0
Toimintamenot	-3 541 134	-2 976 500	-4 000 000	-4 000 000
Toimintakate (Netto)	-3 541 391	-2 976 500	-4 000 000	-4 000 000

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4716 LAPSIPERHEIDEN KOTIPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-20 000	-15 000	-20 000	-20 000
Toimintakate (Netto)	-20 000	-15 000	-20 000	-20 000

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4721 LEIKKIKENTTÄTOIMINTA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-128 255	-122 900	-118 700	-118 700
Toimintakate (Netto)	-128 255	-122 900	-118 700	-118 700

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4723 RAVISKA, AVOIN LEIKKITOIMINTA				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	687	600	600	600
Toimintamenot	-129 154	-145 500	-181 300	-181 300
Toimintakate (Netto)	-128 467	-144 900	-180 700	-180 700

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4724 KASPERIN LEIKKITOIMINTA

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	458	400	200	200
Toimintamenot	-80 726	-145 100	-54 900	-54 900
Toimintakate (Netto)	-80 268	-144 700	-54 700	-54 700

430 VARHAISKASVATUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4771 VARHAISERITYISKASVATUS

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	12 817	13 600	615 700	615 700
Toimintamenot	-2 012 210	-2 309 700	-2 599 200	-2 599 200
Toimintakate (Netto)	-1 999 393	-2 296 100	-1 983 500	-1 983 500

430 VARHAISKASVATUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	4 009 255	4 415 200	5 646 900	5 646 900
Toimintamenot	-45 082 400	-48 180 900	-49 502 100	-49 502 100
Toimintakate (Netto)	-41 073 145	-43 765 700	-43 855 200	-43 855 200

480 LUKIOKOULUTUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4801 SEINÄJOEN LUKIO

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	169 132	268 200	268 200	268 200
Toimintamenot	-6 225 887	-6 383 900	-6 161 900	-6 161 900
Toimintakate (Netto)	-6 056 755	-6 115 700	-5 893 700	-5 893 700

480 LUKIOKOULUTUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4802 NURMON LUKIO

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	10 693	10 900	10 900	10 900
Toimintamenot	-2 078 082	-2 101 000	-2 150 600	-2 150 600
Toimintakate (Netto)	-2 067 389	-2 090 100	-2 139 700	-2 139 700

480 LUKIOKOULUTUS TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
4803 YLISTARON LUKIO

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	2 964	6 500	3 100	3 100
Toimintamenot	-820 147	-835 600	-820 800	-820 800
Toimintakate (Netto)	-817 183	-829 100	-817 700	-817 700

480 LUKIOKOULUTUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4804 LUKIOIDEN YHTEISET MENOT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-52 084	-64 500	-80 000	-80 000
Toimintakate (Netto)	-52 084	-64 500	-80 000	-80 000

480 LUKIOKOULUTUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	182 789	285 600	282 200	282 200
Toimintamenot	-9 176 201	-9 385 000	-9 213 300	-9 213 300
Toimintakate (Netto)	-8 993 412	-9 099 400	-8 931 100	-8 931 100

490 KANSALAIISOPISTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
4901 KANSALAIISOPISTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	650 273	789 900	893 900	893 900
Toimintamenot	-2 764 983	-3 032 400	-3 590 000	-3 590 000
Toimintakate (Netto)	-2 114 710	-2 242 500	-2 696 100	-2 696 100

490 KANSALAIISOPISTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	650 273	789 900	893 900	893 900
Toimintamenot	-2 764 983	-3 032 400	-3 590 000	-3 590 000
Toimintakate (Netto)	-2 114 710	-2 242 500	-2 696 100	-2 696 100

500 AMMATILLINEN KOULUTUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5001 SEINÄJOEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-455 046	-470 000	-486 000	-486 000
Toimintakate (Netto)	-455 046	-470 000	-486 000	-486 000

500 AMMATILLINEN KOULUTUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-455 046	-470 000	-486 000	-486 000
Toimintakate (Netto)	-455 046	-470 000	-486 000	-486 000

510 KIRJASTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5101 PÄÄKIRJASTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	109 986	92 100	58 900	58 900
Toimintamenot	-2 936 288	-3 057 300	-1 113 300	-1 113 300
Toimintakate (Netto)	-2 826 302	-2 965 200	-1 054 400	-1 054 400
 510 KIRJASTOPALVELUT	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
5102 KIRJASTOAUTOPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 033	5 900	4 500	4 500
Toimintamenot	-363 746	-396 200	-59 200	-59 200
Toimintakate (Netto)	-357 713	-390 300	-54 700	-54 700
 510 KIRJASTOPALVELUT	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
5103 SOSIAALINEN KIRJASTOTYÖ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	0	7 500	7 500
Toimintamenot	-22 078	-49 800	-430 300	-430 300
Toimintakate (Netto)	-22 078	-49 800	-422 800	-422 800
 510 KIRJASTOPALVELUT	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
5104 P.JOEN MONIPALVELUKIRJASTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 245	5 500	62 200	62 200
Toimintamenot	-253 388	-269 800	-3 039 700	-3 039 700
Toimintakate (Netto)	-247 143	-264 300	-2 977 500	-2 977 500
 510 KIRJASTOPALVELUT	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
5109 KIRJASTON PROJEKTIT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	163 899	80 600	130 600	130 600
Toimintamenot	-162 042	-105 900	-50 100	-50 100
Toimintakate (Netto)	1 857	-25 300	80 500	80 500
 510 KIRJASTOPALVELUT	 TP 2019	 TA 2020	 TAE 2021	 TA 2021
5110 EEPOS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	88 576	111 200	140 200	140 200
Toimintamenot	-88 296	-111 300	-139 900	-139 900
Toimintakate (Netto)	280	-100	300	300

510 KIRJASTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5111 VALTAKUNNALLINEN ERITYISTEHTÄV				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	200 000	200 200	200 200
Toimintamenot	0	-199 200	-190 100	-190 100
Toimintakate (Netto)	0	800	10 100	10 100

510 KIRJASTOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	374 739	495 300	604 100	604 100
Toimintamenot	-3 825 837	-4 189 500	-5 022 600	-5 022 600
Toimintakate (Netto)	-3 451 098	-3 694 200	-4 418 500	-4 418 500

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5301 KULTTUURIPALVELUIDEN HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	55 190	49 400	114 900	114 900
Toimintamenot	-689 039	-734 500	-819 900	-819 900
Toimintakate (Netto)	-633 849	-685 100	-705 000	-705 000

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5302 TAIDEHALLI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	139 067	31 200	42 100	42 100
Toimintamenot	-507 560	-532 100	-540 800	-540 800
Toimintakate (Netto)	-368 493	-500 900	-498 700	-498 700

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5304 TÖRNÄVÄNSAARI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 000	1 000	1 000	1 000
Toimintamenot	-50 664	-56 000	-57 900	-57 900
Toimintakate (Netto)	-49 664	-55 000	-56 900	-56 900

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5305 LOUHIMO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	203 252	210 800	277 100	277 100
Toimintamenot	-327 085	-357 900	-414 900	-414 900
Toimintakate (Netto)	-123 833	-147 100	-137 800	-137 800

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5306 AVUSTUKSET				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	0	0	-3 275 000	-3 275 000
Toimintakate (Netto)	0	0	-3 275 000	-3 275 000

530 KULTTUURIPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	398 509	292 400	435 100	435 100
Toimintamenot	-1 574 348	-1 680 500	-5 108 500	-5 108 500
Toimintakate (Netto)	-1 175 839	-1 388 100	-4 673 400	-4 673 400

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5501 HALLINTO JA TUKIPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 136	3 500	5 400	5 400
Toimintamenot	-538 083	-558 400	-590 200	-590 200
Toimintakate (Netto)	-536 948	-554 900	-584 800	-584 800

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5502 MUSEOKAUPPA JA KAHVIO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	10 500	11 000	5 500	5 500
Toimintamenot	-5 421	-2 800	-1 800	-1 800
Toimintakate (Netto)	5 078	8 200	3 700	3 700

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5503 YLEISÖTYÖ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	15 938	17 700	10 100	10 100
Toimintamenot	-232 266	-229 800	-231 900	-231 900
Toimintakate (Netto)	-216 329	-212 100	-221 800	-221 800

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5504 KOKOELMAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	16 243	3 700	9 300	9 300
Toimintamenot	-99 680	-101 300	-141 800	-141 800
Toimintakate (Netto)	-83 437	-97 600	-132 500	-132 500

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5505 MAAKUNNALLINEN TOIMINTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	22 877	400	4 100	4 100
Toimintamenot	-161 183	-184 100	-195 600	-195 600
Toimintakate (Netto)	-138 305	-183 700	-191 500	-191 500

550 MUSEOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	66 693	36 300	34 400	34 400
Toimintamenot	-1 036 634	-1 076 400	-1 161 300	-1 161 300
Toimintakate (Netto)	-969 941	-1 040 100	-1 126 900	-1 126 900

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5701 LIIKUNTAPALVELUIDEN HALLINTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	44 478	34 700	21 100	21 100
Toimintamenot	-800 783	-929 100	-877 600	-877 600
Toimintakate (Netto)	-756 305	-894 400	-856 500	-856 500

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5702 LIIKUNNANOHJAUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	69 606	73 700	73 800	73 800
Toimintamenot	-193 642	-212 400	-236 400	-236 400
Toimintakate (Netto)	-124 036	-138 700	-162 600	-162 600

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5703 UIMAHALLI-URHEILUTALO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	667 242	773 000	809 600	809 600
Toimintamenot	-2 508 557	-2 403 200	-2 397 700	-2 397 700
Toimintakate (Netto)	-1 841 315	-1 630 200	-1 588 100	-1 588 100

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5704 NURMOHALLI				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	104 504	107 100	111 400	111 400
Toimintamenot	-503 313	-504 300	-506 100	-506 100
Toimintakate (Netto)	-398 809	-397 200	-394 700	-394 700

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5705 KIRMAUSHALLI				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	25 847	24 100	28 600	28 600
Toimintamenot	-207 242	-165 700	-169 100	-169 100
Toimintakate (Netto)	-181 395	-141 600	-140 500	-140 500

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5706 RITOLAHALLI				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	39 500	41 500	45 800	45 800
Toimintamenot	-365 387	-433 400	-429 800	-429 800
Toimintakate (Netto)	-325 887	-391 900	-384 000	-384 000

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5707 REITIT JA HIIHTOLADUT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	1 607	800	600	600
Toimintamenot	-311 561	-249 100	-259 000	-259 000
Toimintakate (Netto)	-309 954	-248 300	-258 400	-258 400

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5708 JÄÄURHEILUKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	280 744	310 600	325 900	325 900
Toimintamenot	-1 134 826	-1 226 400	-1 181 900	-1 181 900
Toimintakate (Netto)	-854 082	-915 800	-856 000	-856 000

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5709 KENTÄT				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	30 787	28 800	32 600	32 600
Toimintamenot	-756 589	-666 700	-541 500	-541 500
Toimintakate (Netto)	-725 802	-637 900	-508 900	-508 900

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5710 LUISTELUALUEET				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-152 175	-165 200	-153 900	-153 900
Toimintakate (Netto)	-151 946	-165 000	-153 700	-153 700

570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5711 NURMON LIIKUNTAPAIKAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	5 292	4 700	4 900	4 900
Toimintamenot	-152 931	-117 900	-128 400	-128 400
Toimintakate (Netto)	-147 638	-113 200	-123 500	-123 500
570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5712 YLISTARON LIIKUNTAPAIKAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 208	800	2 800	2 800
Toimintamenot	-128 293	-209 400	-122 000	-122 000
Toimintakate (Netto)	-125 085	-208 600	-119 200	-119 200
570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5713 PERÄSEINÄJOEN LIIKUNTAPAIKAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	6 801	3 400	3 200	3 200
Toimintamenot	-194 425	-131 800	-142 000	-142 000
Toimintakate (Netto)	-187 624	-128 400	-138 800	-138 800
570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5714 KISATAPAHTUMAT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-82 088	-40 000	-40 000	-40 000
Toimintakate (Netto)	-82 088	-40 000	-40 000	-40 000
570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5715 WALLSPORT OY				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-182 137	-214 000	-202 000	-202 000
Toimintakate (Netto)	-182 137	-214 000	-202 000	-202 000
570 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
5716 JÄÄHALLI OY				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 507	0	0	0
Toimintamenot	-130 000	-150 000	-156 300	-156 300
Toimintakate (Netto)	-127 493	-150 000	-156 300	-156 300

570 LIIKUNTAPALVELUT YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 282 352	1 403 400	1 460 500	1 460 500
Toimintamenot	-7 803 950	-7 818 600	-7 543 700	-7 543 700
Toimintakate (Netto)	-6 521 598	-6 415 200	-6 083 200	-6 083 200

590 NUORISOPALVELUT 5901 NUORISOTOIMEN HALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	10 216	7 800	7 300	7 300
Toimintamenot	-224 937	-256 900	-280 500	-280 500
Toimintakate (Netto)	-214 722	-249 100	-273 200	-273 200

590 NUORISOPALVELUT 5902 NUORISOTILAT JA-TOIMINTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	111 305	146 500	208 200	208 200
Toimintamenot	-1 603 512	-1 548 100	-1 702 500	-1 702 500
Toimintakate (Netto)	-1 492 207	-1 401 600	-1 494 300	-1 494 300

590 NUORISOPALVELUT 5903 NUORISOTIEDOTUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	34 438	44 200	200	200
Toimintamenot	-47 455	-58 600	-13 600	-13 600
Toimintakate (Netto)	-13 017	-14 400	-13 400	-13 400

590 NUORISOPALVELUT 5904 LEIRIKESKUKSET	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	31 823	32 000	32 000	32 000
Toimintamenot	-147 619	-146 100	-165 100	-165 100
Toimintakate (Netto)	-115 796	-114 100	-133 100	-133 100

590 NUORISOPALVELUT 5905 ETSIVÄ NUORISOTYÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	175 746	170 800	171 300	171 300
Toimintamenot	-247 498	-274 200	-274 100	-274 100
Toimintakate (Netto)	-71 752	-103 400	-102 800	-102 800

590 NUORISOPALVELUT YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	363 529	401 300	419 000	419 000
Toimintamenot	-2 271 022	-2 283 900	-2 435 800	-2 435 800
Toimintakate (Netto)	-1 907 493	-1 882 600	-2 016 800	-2 016 800

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H 6001 KAUPUNKIYMPÄRISTÖLTK	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-49 163	-40 700	-38 900	-38 900
Toimintakate (Netto)	-49 163	-40 700	-38 900	-38 900

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H 6011 HALLINTO, KAUPUNKIYMPÄRISTÖ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	60 258	2 100	2 300	2 300
Toimintamenot	-1 366 598	-1 143 900	-1 092 300	-1 092 300
Toimintakate (Netto)	-1 306 340	-1 141 800	-1 090 000	-1 090 000

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H 6012 ASUNTOTOIMI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-39 852	-55 800	-55 800	-55 800
Toimintakate (Netto)	-39 623	-55 600	-55 600	-55 600

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H 6013 PYSÄKÖINNINVALVONTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	152 015	250 800	150 600	150 600
Toimintamenot	-92 565	-85 800	-85 200	-85 200
Toimintakate (Netto)	59 450	165 000	65 400	65 400

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H 6021 LUPA-ASIANLAUTAKUNTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-29 760	-50 000	-47 500	-47 500
Toimintakate (Netto)	-29 760	-50 000	-47 500	-47 500

600 KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALAN H YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	212 502	253 100	153 100	153 100
Toimintamenot	-1 577 938	-1 376 200	-1 319 700	-1 319 700
Toimintakate (Netto)	-1 365 436	-1 123 100	-1 166 600	-1 166 600

610 TOIMITILAT 6101 SUUNNITTELU	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 373	1 200	1 300	1 300
Toimintamenot	-246 726	-283 700	-298 000	-298 000
Toimintakate (Netto)	-245 353	-282 500	-296 700	-296 700

610 TOIMITILAT 6102 RAKENNUUTTAMINEN	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	62 788	26 400	50 500	50 500
Toimintamenot	-464 407	-463 600	-55 600	-55 600
Toimintakate (Netto)	-401 619	-437 200	-5 100	-5 100

610 TOIMITILAT 6103 ISÄNNÖINTI	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	27 091 928	27 963 200	28 658 900	28 658 900
Toimintamenot	-7 379 543	-7 793 200	-7 821 100	-7 821 100
Toimintakate (Netto)	19 712 385	20 170 000	20 837 800	20 837 800

610 TOIMITILAT 6111 YLLÄPITOPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	59 829	33 000	31 800	31 800
Toimintamenot	-1 006 241	-765 300	-949 700	-949 700
Toimintakate (Netto)	-946 412	-732 300	-917 900	-917 900

610 TOIMITILAT 6112 TEKNINEN VALVONTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	17 430	16 300	15 100	15 100
Toimintamenot	-715 125	-730 500	-491 800	-491 800
Toimintakate (Netto)	-697 695	-714 200	-476 700	-476 700

610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6113 KIIINTEISTÖNHOITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	133 647	179 200	178 600	178 600
Toimintamenot	-2 165 417	-1 929 200	-2 111 500	-2 111 500
Toimintakate (Netto)	-2 031 769	-1 750 000	-1 932 900	-1 932 900
610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6114 KUNNOSSAPITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	14 253	63 700	64 800	64 800
Toimintamenot	-1 973 285	-1 780 500	-1 837 800	-1 837 800
Toimintakate (Netto)	-1 959 032	-1 716 800	-1 773 000	-1 773 000
610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6115 TEKNISET PALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	11 199	2 700	2 900	2 900
Toimintamenot	-785 605	-931 300	-437 600	-437 600
Toimintakate (Netto)	-774 406	-928 600	-434 700	-434 700
610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6121 SIIVOUSPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 854 301	4 158 600	4 422 700	4 422 700
Toimintamenot	-3 886 698	-4 113 200	-4 093 600	-4 093 600
Toimintakate (Netto)	-32 397	45 400	329 100	329 100
610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6122 RUOKAPALVELUT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	0	0	10 011 300	10 011 300
Toimintamenot	0	0	-9 531 100	-9 531 100
Toimintakate (Netto)	0	0	480 200	480 200
610 TOIMITILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6123 HALLINTO RUOKA-SIIVOUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	0	0	-572 400	-572 400
Toimintakate (Netto)	0	0	-572 400	-572 400

610 TOIMITILAT YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	31 246 748	32 444 300	43 437 900	43 437 900
Toimintamenot	-18 623 047	-18 790 500	-28 200 200	-28 200 200
Toimintakate (Netto)	12 623 700	13 653 800	15 237 700	15 237 700

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV 6201 KIIINTEISTÖHALLINTO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 755 407	752 000	587 100	587 100
Toimintamenot	-348 539	-400 000	-379 700	-379 700
Toimintakate (Netto)	1 406 868	352 000	207 400	207 400

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV 6202 MAA- JA METSÄTILAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
---	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	5 021 122	5 600 000	6 000 000	6 000 000
Toimintamenot	-276 155	-268 500	-258 600	-258 600
Toimintakate (Netto)	4 744 968	5 331 500	5 741 400	5 741 400

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV 6203 TONTTIIEN MYYNTI JA VUOKRAUS	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
---	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	1 748 984	1 500 000	1 720 000	1 720 000
Toimintamenot	-48 014	-52 000	-51 000	-51 000
Toimintakate (Netto)	1 700 969	1 448 000	1 669 000	1 669 000

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV 6204 MITTAUSPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	64 332	103 900	67 100	67 100
Toimintamenot	-557 627	-565 700	-524 400	-524 400
Toimintakate (Netto)	-493 294	-461 800	-457 300	-457 300

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV 6205 KIIINTEISTÖINSINÖÖRIIN PALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	156 315	191 200	161 300	161 300
Toimintamenot	-338 376	-355 200	-370 700	-370 700
Toimintakate (Netto)	-182 062	-164 000	-209 400	-209 400

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6206 PAIKKATIIETOPALVELUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	32 534	31 300	31 300	31 300
Toimintamenot	-325 190	-400 200	-385 600	-385 600
Toimintakate (Netto)	-292 656	-368 900	-354 300	-354 300

620 KIIINTEISTÖ- JA PAIKKATIIETOPALV	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	8 778 694	8 178 400	8 566 800	8 566 800
Toimintamenot	-1 893 901	-2 041 600	-1 970 000	-1 970 000
Toimintakate (Netto)	6 884 793	6 136 800	6 596 800	6 596 800

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6311 SUUNNITTELU				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	47 302	46 400	46 500	46 500
Toimintamenot	-466 064	-526 900	-163 500	-163 500
Toimintakate (Netto)	-418 762	-480 500	-117 000	-117 000

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6321 RAKENTAMINEN				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	6 408	6 700	5 300	5 300
Toimintamenot	-681 629	-736 800	-137 100	-137 100
Toimintakate (Netto)	-675 221	-730 100	-131 800	-131 800

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6341 LASK. TYÖT, KUNNALLISTEKNIikka				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	295 735	71 000	300 500	300 500
Toimintamenot	-288 962	-164 700	-278 200	-278 200
Toimintakate (Netto)	6 774	-93 700	22 300	22 300

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6342 LASK. TYÖT, SEINÄJOEN VESI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	722 389	50 000	700 000	700 000
Toimintamenot	-568 775	-243 900	-379 900	-379 900
Toimintakate (Netto)	153 614	-193 900	320 100	320 100

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6361 JÄTEHUOLTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-4 768	-21 800	-7 500	-7 500
Toimintakate (Netto)	-4 768	-21 800	-7 500	-7 500

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6362 MAA-AINESTEN LÄJITYS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	32 746	20 500	71 100	71 100
Toimintamenot	-112 637	-108 700	-158 400	-158 400
Toimintakate (Netto)	-79 891	-88 200	-87 300	-87 300

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6363 LELLUNNEVAN KAASTOPAIKAN JÄLKI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	229	200	200	200
Toimintamenot	-30 387	158 400	-1 900	-1 900
Toimintakate (Netto)	-30 158	158 600	-1 700	-1 700

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6381 KADUT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	39 035	22 500	22 500	22 500
Toimintamenot	-2 145 073	-1 803 700	-1 946 600	-1 946 600
Toimintakate (Netto)	-2 106 038	-1 781 200	-1 924 100	-1 924 100

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6382 YKSITYISTEIDEN HOITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	1 986	200	200	200
Toimintamenot	-505 154	-510 000	-527 800	-527 800
Toimintakate (Netto)	-503 168	-509 800	-527 600	-527 600

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6391 KUNNOSSAPIDON HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	24 819	23 800	24 300	24 300
Toimintamenot	-328 317	-416 900	-407 300	-407 300
Toimintakate (Netto)	-303 498	-393 100	-383 000	-383 000

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6392 HULEVESIVERKOSTO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	184	0	800 000	800 000
Toimintamenot	-161 654	-145 700	-167 300	-167 300
Toimintakate (Netto)	-161 470	-145 700	632 700	632 700
630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6393 PUHTAANAPITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	237	200	200	200
Toimintamenot	-86 221	-109 900	-85 600	-85 600
Toimintakate (Netto)	-85 984	-109 700	-85 400	-85 400
630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6394 KUNNOSTUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	27 821	15 200	25 200	25 200
Toimintamenot	-725 144	-861 300	-887 200	-887 200
Toimintakate (Netto)	-697 323	-846 100	-862 000	-862 000
630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6395 ULKOVALAISTUS				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintamenot	-2 685 062	-2 455 500	-2 400 500	-2 400 500
Toimintakate (Netto)	-2 685 062	-2 455 500	-2 400 500	-2 400 500
630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6396 MUU TOIMINTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	2 561	1 700	2 700	2 700
Toimintamenot	-130 619	-239 400	-244 500	-244 500
Toimintakate (Netto)	-128 058	-237 700	-241 800	-241 800
630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6397 LASK. TYÖT, KUNNOSSAPITO				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	68 826	65 000	65 000	65 000
Toimintamenot	-47 032	-73 100	-60 900	-60 900
Toimintakate (Netto)	21 794	-8 100	4 100	4 100

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6421 KONEKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	837 382	580 200	550 200	550 200
Toimintamenot	-685 667	-760 900	-739 300	-739 300
Toimintakate (Netto)	151 715	-180 700	-189 100	-189 100

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6422 PIENKALUSTO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	100 709	85 200	70 200	70 200
Toimintamenot	-72 835	-124 100	-105 200	-105 200
Toimintakate (Netto)	27 874	-38 900	-35 000	-35 000

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6423 KORJAUSPAJA				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	87 296	83 600	87 400	87 400
Toimintamenot	-125 935	-155 000	-143 200	-143 200
Toimintakate (Netto)	-38 639	-71 400	-55 800	-55 800

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6424 HUOLTOKORJAAMO				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	116 108	96 700	115 400	115 400
Toimintamenot	-126 964	-175 000	-151 700	-151 700
Toimintakate (Netto)	-10 856	-78 300	-36 300	-36 300

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6441 KULJETUSKESKUS				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	424 005	355 300	355 300	355 300
Toimintamenot	-625 268	-756 300	-815 000	-815 000
Toimintakate (Netto)	-201 262	-401 000	-459 700	-459 700

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6442 PALVELULIIKENNE				

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	90 000	50 000	60 000	60 000
Toimintamenot	-348 466	-362 800	-393 700	-393 700
Toimintakate (Netto)	-258 466	-312 800	-333 700	-333 700

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6443 PAIKALLISLIKENNE				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	566 569	170 000	250 000	250 000
Toimintamenot	-1 907 675	-1 923 800	-2 053 700	-2 053 700
Toimintakate (Netto)	-1 341 106	-1 753 800	-1 803 700	-1 803 700

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6461 PUISTOTOIMEN HALLINTO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	2 313	2 600	2 600	2 600
Toimintamenot	-555 638	-405 600	-387 400	-387 400
Toimintakate (Netto)	-553 325	-403 000	-384 800	-384 800

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6462 PUISTOJEN KUNN.-JA PUHT.PITO				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	13 255	3 300	3 800	3 800
Toimintamenot	-1 010 010	-1 138 100	-1 136 700	-1 136 700
Toimintakate (Netto)	-996 754	-1 134 800	-1 132 900	-1 132 900

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6463 RETKEILYALUEET JA UIMARANNAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-98 936	-86 300	-85 800	-85 800
Toimintakate (Netto)	-98 936	-86 300	-85 800	-85 800

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6464 LIIK.VÄYLIEN ISTUTUSTEN KUNN.P				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-208 288	-220 400	-218 500	-218 500
Toimintakate (Netto)	-208 288	-220 400	-218 500	-218 500

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6465 LASK. TYÖT, PUISTOTOIMI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	39 124	2 500	2 500	2 500
Toimintamenot	-9 248	-4 600	-4 600	-4 600
Toimintakate (Netto)	29 876	-2 100	-2 100	-2 100

630 YHDYSKUNTATEKNIikka	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	3 547 041	1 752 800	3 561 100	3 561 100
Toimintamenot	-14 742 425	-14 372 800	-14 089 000	-14 089 000
Toimintakate (Netto)	-11 195 384	-12 620 000	-10 527 900	-10 527 900

650 KAUPUNKISUUNNITTELU JA KAAVOIT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6501 KAUPUNKISUUNNITTELU JA KAAVOIT				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	75 921	51 900	52 100	52 100
Toimintamenot	-825 135	-941 300	-949 000	-949 000
Toimintakate (Netto)	-749 214	-889 400	-896 900	-896 900

650 KAUPUNKISUUNNITTELU JA KAAVOIT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	75 921	51 900	52 100	52 100
Toimintamenot	-825 135	-941 300	-949 000	-949 000
Toimintakate (Netto)	-749 214	-889 400	-896 900	-896 900

660 RAKENNUSVALVONTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
6601 RAKENNUSVALVONTA				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	590 477	692 300	872 700	872 700
Toimintamenot	-753 458	-872 000	-931 200	-931 200
Toimintakate (Netto)	-162 981	-179 700	-58 500	-58 500

660 RAKENNUSVALVONTA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
YHTEENSÄ				
Tuloarviot ja määrärahat				
Toimintatulot	590 477	692 300	872 700	872 700
Toimintamenot	-753 458	-872 000	-931 200	-931 200
Toimintakate (Netto)	-162 981	-179 700	-58 500	-58 500

670 YMPÄRISTÖNSUOJELU
6701 YMPÄRISTÖN SUOJELU
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	105 543	90 800	91 100	91 100
Toimintamenot	-334 194	-410 500	-407 800	-407 800
Toimintakate (Netto)	-228 651	-319 700	-316 700	-316 700

670 YMPÄRISTÖNSUOJELU
YHTEENSÄ
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	105 543	90 800	91 100	91 100
Toimintamenot	-334 194	-410 500	-407 800	-407 800
Toimintakate (Netto)	-228 651	-319 700	-316 700	-316 700

680 PELASTUSTOIMI
6801 ETELÄ-POHJANMAAN PELASTUSLAITO
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-5 859 702	-6 248 900	-6 370 100	-6 370 100
Toimintakate (Netto)	-5 859 702	-6 248 900	-6 370 100	-6 370 100

680 PELASTUSTOIMI
6802 VÄESTÖNSUOJELU
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-29 328	-29 000	-28 600	-28 600
Toimintakate (Netto)	-29 328	-29 000	-28 600	-28 600

680 PELASTUSTOIMI
YHTEENSÄ
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintamenot	-5 889 030	-6 277 900	-6 398 700	-6 398 700
Toimintakate (Netto)	-5 889 030	-6 277 900	-6 398 700	-6 398 700

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY
7101 KAUPUNKIKEHITTÄMINEN
TP 2019 TA 2020 TAE 2021 TA 2021
Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	458	400	400	400
Toimintamenot	-216 971	-215 700	-205 500	-205 500
Toimintakate (Netto)	-216 513	-215 300	-205 100	-205 100

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7151 ALUEKEHITYS JA OSALLISUUS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	2 019	9 900	400	400
Toimintamenot	-1 127 494	-1 224 300	-1 350 100	-1 350 100
Toimintakate (Netto)	-1 125 474	-1 214 400	-1 349 700	-1 349 700

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7201 MARKKINOINTI				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	14 303	20 400	5 400	5 400
Toimintamenot	-382 336	-369 500	-367 000	-367 000
Toimintakate (Netto)	-368 033	-349 100	-361 600	-361 600

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7251 VIESTINTÄ				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	0	200	200	200
Toimintamenot	-107 195	-114 100	-113 100	-113 100
Toimintakate (Netto)	-107 195	-113 900	-112 900	-112 900

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7301 KANSAINVÄLISET ASIAT				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	48 689	50 200	50 400	50 400
Toimintamenot	-64 545	-97 300	-179 800	-179 800
Toimintakate (Netto)	-15 856	-47 100	-129 400	-129 400

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7302 KANSAINVÄLINEN KAUPUNKIYHTEIST				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	5 841	0	0	0
Toimintamenot	-30 579	-30 000	-30 700	-30 700
Toimintakate (Netto)	-24 739	-30 000	-30 700	-30 700

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
7401 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDIS				

Tuloarviot ja määrärahat

Toimintatulot	119 254	99 500	16 000	16 000
Toimintamenot	-195 722	-229 800	-151 500	-151 500
Toimintakate (Netto)	-76 468	-130 300	-135 500	-135 500

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY 7501 TYÖLLISTÄMISPALVELUT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	677 729	746 500	745 700	745 700
Toimintamenot	-5 188 084	-4 288 800	-4 381 900	-4 381 900
Toimintakate (Netto)	-4 510 354	-3 542 300	-3 636 200	-3 636 200

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY 7502 TOIMINTOJEN TALO	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	94 928	43 000	43 700	43 700
Toimintamenot	-418 773	-483 000	-545 800	-545 800
Toimintakate (Netto)	-323 844	-440 000	-502 100	-502 100

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY 7503 KAKS'KÄTTÄ-TYÖPAJA	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	1 602	1 200	900	900
Toimintamenot	-1 231 957	-1 276 200	-1 324 100	-1 324 100
Toimintakate (Netto)	-1 230 355	-1 275 000	-1 323 200	-1 323 200

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY 7601 TAPAHTUMAT	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	3 400	200	200	200
Toimintamenot	-222 788	-272 200	-309 300	-309 300
Toimintakate (Netto)	-219 388	-272 000	-309 100	-309 100

700 ELINVOIMA JA KILPAILUKYKY YHTEENSÄ	TP 2019	TA 2020	TAE 2021	TA 2021
---	----------------	----------------	-----------------	----------------

Tuloarviot ja määrärahat				
---------------------------------	--	--	--	--

Toimintatulot	968 224	971 500	863 300	863 300
Toimintamenot	-9 186 444	-8 600 900	-8 958 800	-8 958 800
Toimintakate (Netto)	-8 218 220	-7 629 400	-8 095 500	-8 095 500

INVESTOINNIT

PROJEKTEITTAIN

INVESTOINTIOSA						
			TAE 2021	TAE 2021	TA 2021	TA 2021
Kp	PROJ.		MENOT	TULOT	MENOT	TULOT
1302	KAUPUNGINHALLITUS					
	1001	Ki Oy Seinäjoen Palvelutalot	1 800 000		1 800 000	
	1002	Ki Oy Seinäjoen Myllypuistokoti	440 000		440 000	
	1026	Ki OY Seinäjoen Paloasema	330 000		330 000	
	1038	Ki Oy Seinäjoen Ruokatalo	330 000		330 000	
	1047	Animwest	125 000		125 000	
	1023	Asunto-osakkeet		-100 000		-100 000
	1048	Suomi-Rata Oy	87 700		87 700	
1651	TIETOHALLINTO					
	1007	Tietohallinnon hankinnat/ohjelmistot	434 400		434 400	
	1008	Tietohallinnon hankinnat/laitteet	1 245 000		1 245 000	
1652	SOTE TIETOHALLINTO					
	1033	Tietohallinnon hankinnat/ohjelmistot	243 000		243 000	
	KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ		5 035 100	-100 000	5 035 100	-100 000
4101	ALAKYLÄN KOULU					
	4001	Alakylän koulun kalusto	36 300		36 300	
4110	KÄRJEN KOULU					
	4007	Kärjen koulun kalusto	20 000		20 000	
4111	PAJULUOMAN KOULU					
	4008	Pajuluoman koulun kalusto	20 000		20 000	
4116	HYLLYKALLION KOULU					
	4009	Hyllykallion koulun kalusto	25 300		25 300	
4117	VALKIAVUOREN KOULU					
	4045	Valkiavuoren koulun kalusto	30 000		30 000	
4124	KIRJA-MATIN KOULU					
	4029	Kirja-Matin koulun kalusto	25 000		25 000	
4127	TOIVOLANRANNAN YHTENÄISKOULU					
	4010	Toivolanrannan yhtenäiskoulun kalusto	30 000		30 000	
4128	SEINÄJOEN LYSEO					
	4109	Seinäjoen lyseon kalusto	20 000		20 000	
4129	SEINÄJOEN YHTEISKOULU					
	4011	Seinäjoen yhteiskoulun kalusto	20 000		20 000	
	4126	SYK liikuntasalin ensikertainen kalustaminen	100 000		100 000	

4130	NURMON YLÄASTE			
4031	Nurmon yläasteen kalusto	38 000		38 000
4132	PERUSKOULUJEN YHTEISET MENOT			
4013	Koulujen yhteinen kalusto	296 900		296 900
4134	KERTUNLAAKSON KOULU			
4107	Kertunlaakson koulun ensikertainen kalustaminen	550 000		550 000
4201	RUUTIPUISTON KOULU			
4127	Ruutipuiston koulun ensikertainen kalustaminen	150 000		150 000
4422	HYLLYKALLION PÄIVÄKOTI			
6851	Päiväkodin leikkihihat	70 000		70 000
4423	JOUPIN PÄIVÄKOTI			
4076	Joupin pk kalusteet	25 000		25 000
4642	KESKUSPUISTON PÄIVÄKOTI			
4128	Keskuspuiston pk, kalusteet (uusiminen)	15 000		15 000
4573	PÄIVÄKOTI TÄHTI			
4129	Päiväkodin ensikertainen kalustaminen	450 000		450 000
4583	TANELINRANNAN PÄIVÄKOTI			
6852	Päiväkodin piha	20 000		20 000
4801	SEINÄJOEN LUKIO			
6469	Seinäjoen lukion kalusto	35 000		35 000
4802	NURMON LUKIO			
4034	Nurmon lukion kalusto	30 000		30 000
5103	SOSIAALINEN KIRJASTOTYÖ			
4132	Sairaalakirjasto	30 000		30 000
5104	KIRJASTON YHTEISET PALVELUT			
4130	Nurmon kirjaston kalustus, muutto	150 000		150 000
5501	MUSEOPALVELUT, HALLINTO JA YLEINEN MUSEOTOIMINTA			
4131	Museokeskus Tiklas	75 000		75 000
5709	KENTÄT			
6790	Jouppilanvuoren tekonurmikentän katsomo	200 000		200 000
6471	Tekonurmikenttä (Ylistaron tenniskenttä)	20 000		20 000
6488	Skeittipuisto	200 000		200 000
4063	Ruohonleikkuri kentät	10 000		10 000
4124	Harjakone	10 000		10 000

4099	Pienkalustoa kentille (Jalkapallomaali ja ja kärryt)	10 000		10 000	
4081	Tulostaulu (Tekojää)	20 000		20 000	
SIVISTYKSEN JA HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTE		2 731 500	0	2 731 500	0
6103	ISÄNNÖINTI				
6001	Virastotalon peruskorjaus	200 000		200 000	
6008	Kaupungintalon peruskorjaus	300 000		300 000	
6777	Kerunlaakson koulu	2 200 000		2 200 000	
6375	Aseman koulun peruskorjaus	80 000		80 000	
6376	Simunanrannan peruskorjaus	180 000		180 000	
6607	Nurmo-talon peruskorjaus	1 300 000		1 300 000	
6608	Kärjen palvelutalon peruskorjaus	100 000		100 000	
6594	Toimintakeskuksen muutostyöt	200 000		200 000	
6373	Peräseinäjoen nuorisotalon piha	50 000		50 000	
6379	Kaupunginteatterin peruskorjaus	450 000	-40 000	450 000	-40 000
6622	Entisen kansalaisopiston muutokset museotoimelle	600 000		600 000	
6613	Joupin päiväkodin peruskorjaus	100 000		100 000	
6380	Mestarintie 1 muutokset	400 000		400 000	
6615	Terästalon iv ja automaatio	200 000		200 000	
6614	Uimahallin laajennus	40 000		40 000	
6619	SYK Honkavaaran korvaavat tilat	3 000 000	-750 000	3 000 000	-750 000
6616	Törnävänsaaren rakennukset	60 000		60 000	
6926	Niemistön koulun maalämpö	220 000		220 000	
6616	Törnävänsaaren rakennukset	60 000		60 000	
6618	Varaus investointiluonteisiin pienkorjauskohteisiin	300 000		300 000	
6122	RUOKAPALVELUT				
4073	Tunneliastianpesukone, Törnävän koulu	50 000		50 000	
4074	Yhdistelmäuuni+padat, Peräseinäjoen keskuskeittio	94 000		94 000	
4072	Yhdistelmäuuni, Aalaviitalan koulu	15 000		15 000	
6202	MAA-JA METSÄTILAT				
6012	Maa-alueiden hankinta	900 000		900 000	
6012	Maa-alueiden myynti		-1 000 000		-1 000 000
6381	KADUT				
6013	Katujen kestopäällystäminen	800 000		800 000	
6628	Pajuluoman jatke	185 700		185 700	
6864	Mesimarjaviita	34 500		34 500	
6865	Heikkilänmäki	80 200		80 200	
6398	Tuokontien loppuosa	67 100		67 100	
6627	Roves	501 200		501 200	
6664	Ruukintien jatke	640 000		640 000	

6866	Elissanaukio	40 000		40 000	
6867	Kahilankujan rakentaminen	29 700		29 700	
6868	Puurtajantien puuttuva osuus	50 000		50 000	
6869	Teräsmäki	127 100		127 100	
6026	Teollisuusalueiden kunnallistekniikka	70 000		70 000	
6688	Saneerauskohtee	935 500		935 500	
6689	Kevytliikenneväylät	690 300		690 300	
6690	Hulevesijärjestelyt	11 300		11 300	
6691	Sillat	1 470 000		1 470 000	
6692	Liikennevalot	126 000		126 000	
6891	Joupin kiertoliittymä kaksikaistaiseksi	105 100		105 100	
6892	Heleenkadun meluaita	17 500		17 500	
6893	Ylistarontie-Rapakuja yhteys	108 000		108 000	
6847	Pohjoiskeskustan katujen pintarakenteet (vuodelta 2020)	50 000		50 000	
6894	Veneraitin muutos bulevardiksi	20 000		20 000	
6895	Atrian eritasoliittymä, kaupungin osuus osa 1	200 000		200 000	
6180	Maapankin alueen rakennustyöt	50 000		50 000	
6054	Joukkoliikenteen rakentaminen	100 000		100 000	
6066	Keskustan kehittäminen	300 000		300 000	
6053	Katualueiden viherkaistat	100 000		100 000	
6052	Kouluympäristöjen liikenneturvallisuuden parantaminen	20 000		20 000	
6061	Haltuunottokorvaukset	30 000		30 000	
6063	Pienet liikennejärjestelyt	30 000		30 000	
6064	Edellisen vuoden keskeneräiset työt	80 000		80 000	
6896	Kaupungin osuus yksityisteihin	70 000		70 000	
6848	Vesipostien rakentaminen	30 000		30 000	
6842	Lellunnevan sulkemistoimet ja suunnittelu	10 000		10 000	
6843	Melusuojausten rakentaminen	50 000		50 000	
6844	Aseman seudun kehittäminen, suunnittelu	950 000		950 000	
6855	Eskoon uuden päiväkodin viereinen torialue	100 000		100 000	
6392	HULEVESIVERKOSTON HOITO				
6634	Svv Pajuluoman jatke	57 100		57 100	
6897	Svv Mesimarjaviita	7 200		7 200	
6898	Svv Heikkilänmäki	25 400		25 400	
6427	Svv Tuokontien loppuosa	57 100		57 100	
6633	Svv Roves	98 800		98 800	
6665	Svv Ruukintien jatke	15 000		15 000	
6900	Svv Kahilankujan rakentaminen	13 900		13 900	
6901	Svv Puurtajantien puuttuva osuus	5 000		5 000	
6902	Svv Teräsmäki	23 300		23 300	
6079	Svv Teollisuusalueiden kunnallistekniikka	25 000		25 000	
6753	Svv Saneerauskohteet	403 200		403 200	
6754	Svv Kevytliikenneväylät	199 800		199 800	
6755	Svv Hulevesijärjestelyt	208 700		208 700	

6923	Svv Liikennevalot	6 000		6 000	
6924	Svv Joupin kiertoliittymä kaksikaistaiseksi	29 000		29 000	
6925	Svv Ylistarontie-Rapakuja yhteys	58 300		58 300	
6839	Svv Rumpuliittymien rakentaminen	15 000	-15 000	15 000	-15 000
6421	KONEKESKUS				
6202	Kevytkuorma-auto 4x4 päällirakenteineen	85 000		85 000	
6106	Pientraktori	45 000		45 000	
6357	Lumiaura	60 000		60 000	
6422	PIENKALUSTO				
6861	Agregaattien uusiminen	10 000		10 000	
6423	KORJAUSPAJA				
6792	Levytyöstökone	11 000		11 000	
6441	KULJETUSKESKUS				
6358	Kuljetuskalusto kylmäkuljetusvarustuksella	90 000		90 000	
6461	PUISTOTOIMEN HALLINTO				
6107	Ruohonleikkuri	25 000		25 000	
6110	Vanhojen puistojen peruskorjaus	210 000		210 000	
6114	Kalajärven matkailualue	20 000		20 000	
6757	Uusien puistojen rakentaminen	180 000		180 000	
6119	Jokiraittien rakentaminen	50 000		50 000	
KAUPUNKIYMPÄRISTÖN TOIMIALA YHTEENSÄ		21 412 000	-1 805 000	21 412 000	-1 805 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		29 178 600	-1 905 000	29 178 600	-1 905 000

TALOUSSUUNNITTELMA
VUOSILLE 2022 - 2024

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022 - 2024

1. YLEINEN TALOUSKEHITYS

1.1 Yleinen talouskehitys

Talouden näkymät ovat maailman, Euroopan ja Suomen taloudessa edelleen hyvin epävarmoja. Oletuksena ennusteissa on, että vuonna 2020 alkanut koronapandemia hiipuu vähitellen pois ja ettei tule toista suurta epidemia-aaltoa Suomeen. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät kuitenkin epävarmoina siihen asti, kunnes sairauteen on löydetty tehokas rokote tai hoito.

Maat ovat rajoittaneet liikkumista ja liiketoimintaa taudin leviämisen hillitsemiseksi, ja alkaneet purkaa rajoituksia vasta, kun ovat havainneet leviämisen pysähtyvän. Ei kuitenkaan tiedetä, riittävätkö tehdyt toimet selättämään pandemian. Neuvotteluiden kariutuminen Ison-Britannian ja EU:n välillä johtaisi kovaan Brexitiin. Yhdysvaltojen ja Kiinan välinen jännite kiristää globaalia geopoliittista tilannetta. Tuotanto 2020-luvulla on supistunut ja työllisyys heikentynyt äkisti ja julkiset taloudet velkaantuvat nopeasti kaikkialla maailmassa.

Taloussuunnitelmaa valmistellaan poikkeuksellisen laajan epävarmuuden keskellä. Rahamarkkinoiden poikkeuksellisen suuri epävarmuus, talouselämän ja työllisyyden negatiivinen kehitys tulee näkymään voimakkaasti yhteiskunnassa, yritysten kannattavuudessa ja toisaalta myös kuntien verotulorahoituksen merkittävänä pienentymisenä. Ei voida arvioida kovin luotettavasti, kuinka syvälle maailman, euroalueen ja Suomen talous lopulta sukeltaa ja kuinka pitkään sukellus kestää. Talouden ennakoidaan kuitenkin toipuvan kohtuullisen nopeasti ja takaisin kasvun uralle päästäneen jo vuonna 2021.

Bruttokansantuotteen ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	-4,5 %
2021	2,6 %
2022	1,7 %
2023	1,6 %
2024	1,6 %

Valtiovarainministeriö on arvioinut, että BKT on koronaa edeltävällä tasolla vasta vuonna 2022. Julkisen talouden rahoitusasema vahvistuu ensi vuonna, mutta alkaa sen jälkeen vähitellen heikentyä.

Julkinen talous Suomessa on heikentynyt koronan ja siitä seuranneen voimakkaan laskusuhdanteen, elvytystoimien ja verokertymien laskun takia voimakkaasti. Tästä johtuen julkisen talouden alijäämä syvenee ja julkisyhteisöjen velka suhteessa BKT:hen kääntyy jyrkkään kasvuun. Julkinen talous pysyy ennusteiden mukaan selvästi alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa erittäin voimasta kasvuaan 2020-luvulla.

Suomessa koronaviruksen aiheuttama kriisi loi tarpeen täsmentää hallitusohjelman tavoitteita julkisen talouden pidemmän aikavälin vakauttamisesta. Hallitus linjasi kestävyystiekartan ensimmäisessä vaiheessa 2020, että tavoitteena on vakauttaa julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen vuosikymmenen loppuun mennessä.



Hallitus on linjannut toimista, joilla julkisen talouden kestävyyttä vahvistetaan. Hallitus pyrkii vahvistamaan työllisyyttä, talouskasvun edellytyksiä, kilpailukykyä ja hillitä rakenteellisin uudistuksin julkisten menojen kasvua.

Pitkän aikavälin julkisen talouden kestävyysvaje on 3,5 % suhteessa BKT:hen, noin 10 miljardia euroa. Jos valmisteltavat rakenteelliset uudistukset ja kasvua vauhdittavat uudistukset eivät riitä vahvistamaan julkista taloutta tavoitellusti, hallitus on sitoutunut turvautumaan julkisiin tuloihin ja menoihin nopeasti vaikuttaviin toimiin.

Talouskasvu jääkin VM:n ennustevuosina enimmäkseen kotimaisen kysynnän varaan. Alhaiset korot luovat otolliset olot kotitalouksille kuluttaa ja yrityksille investoida. Suomen taloudellinen toimintaympäristö kokonaisuudessaan tarjoaa yhä edellytykset kasvun jatkumiselle maailmantalouden epävarmuudesta huolimatta. Suomessa talousodotukset ovat kääntyneet heikkenevään suuntaan.

Inflaatiokehityksen ennustetaan pysyvän oheisessa taulukossa (kuluttajahinnat) esitetyn mukaisesti varsin maltillisena vuoteen 2022 asti. Hintojen noususta ei juuri ole merkkejä ennusteperiodillakaan, ja keskeisten keskuspankkien hintavakaustavoitteet ovat kaukana. Hidas inflaatio heijastaa yleistä alavireisyyttä taloudessa.

2020	0,4 %
2021	1,2 %
2022	1,4 %

Talouskasvun hidastuminen heikentää työllisten määrän kasvua. Työmarkkinoiden tilanne on heikentynyt vuonna 2020 merkittävästi koronan ja taantuman myötä. Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Työllisyyttä vahvistamalla työllisyysaste saadaan nousemaan suunnitelmavuosina.

Työllisyysasteen ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	71,2 %
2021	71,0 %
2022	71,5 %
2023	71,8 %
2024	71,9 %

Tilastokeskuksen seuraaman **työttömyysasteen** (vertailukelpoinen muiden Euroopan maiden työttömyyslukujen kanssa) ennustetaan kehittyvän ajanjaksolla 2020 - 2024 seuraavasti:

2020	8,0 %
2021	8,2 %
2022	8,0 %
2023	7,8 %
2024	7,6 %

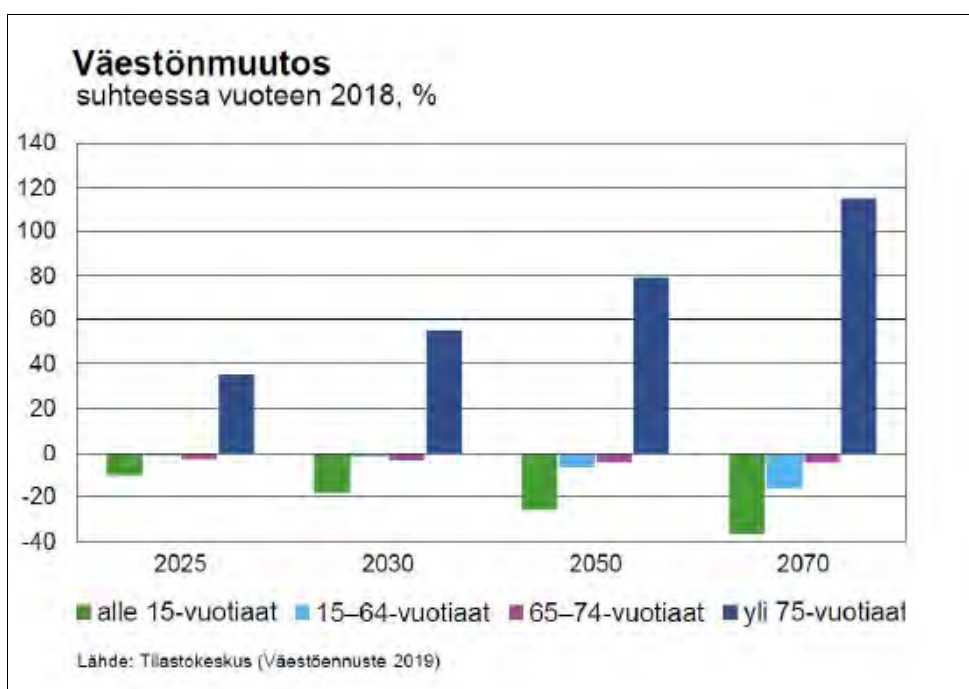
Rahoitusmarkkinoilla keskuspankkien ja valtioiden voimakkaat elvytystoimet ja talouden vain maltillisen kasvun näkymät näkyvät myös alhaisena korkotasona. Sekä lyhyet että pitkät markkinakorot ovat historiallisen alhaisella tasolla, ja niiden nousun näkymä on lykkääntynyt pidemmälle tulevaisuuteen.



VM:ssä on etsitty ratkaisuja koronan jälkeiseen aikaan myös talouden asiantuntijoiden voimin. Vesa Vihriälän taloustyöryhmän (Vesa Vihriälä, Bengt Holmström, Sixten Korkman, Roope Uusitalo) työ luovutettiin vuonna 2020 hallitukselle. Sen tehtävänä oli katsoa koronaa pidemmälle tulevaa.

Työryhmä tuo esille riskin, että talouskriisi voi pitkittyäkin, ja että armoton sopeutustamistarve on edessä julkisessa taloudessa, noin 3–4 % BKT:ta vastaava sopeutus tarvitaan valtion taloudessa akuutin koronavaiheen jälkeen lähivuosina. Velkaantumisen vähentäminen samalla on keskeistä.

Työryhmä myös toteaa, että sote-uudistuksen onnistumisella ja työllisyysasteella on merkitystä. Suomella oli jo ennen koronakriisiä tuntuva julkisen talouden kestävyysvaje, joka johtuu mm. väestön ikääntymisestä:



Myös Hetemäen kansliapäällikkötyöryhmä on ollut vuonna 2020 samoilla linjoilla Vihriälän työryhmän kanssa arvioidessaan tulevaa:

- Elvytysvaiheen jälkeen Suomessa julkisen talouden tasapainottamistarve on 7 miljardia euroa 2020-luvulla. Tarvitaan koronan jälkeen julkisen talouden sopeuttamista, rakenteellisia uudistuksia, työllisyyttä ja veronkorotuksiakin.

1.2 Sosiaali- ja terveysalan valtakunnallinen uudistus 2023 lukien

Sote- ja maakuntauudistuksen kansallinen valmistelu jatkuu vuosina 2020 ja 2021. Tarkempi toteutuksen eteneminen on vielä osin avoinna ja lainsäädäntötyö kesken, tavoiteaikatauluksi on valtion toimesta määritelty 1.1.2023. Hallitus johtaa valmistelua. Sote-uudistus vaikuttaa merkittävässä määrin kuntien tehtäviin ja talouteen. Uudistus koskee myös pelastuslaitoksia.



Kuvio. Sote-uudistuksen siirtolaskenta.

Sote-uudistuksen siirtolaskenta

Kuntien tulojen siirto valtiolle maakuntien rahoitusta varten

	6/2020 mrd. €	10/2020 mrd. €
Siirtyvät kustannukset	19,1	19,9
Leikattava yhteisövero	-0,56	-0,57
Leikattava valtionosuus	-6,4	-6,5
Kunnallisverosta leikattavaksi jäävä osuus (mrd. euroa)	-12,1	-12,8
→ mikä johtaa kunnallisveron leikkaukseen ko. %-yksiköllä	12,63 %-yks	13,26 %-yks



HUOM!
Kunnallisverosta leikattava
prosenttiosuus on laskennan
lopputulos – ei laskentaa
ohjaava suure!

Prosentti siis muuttuu
kustannusten, valtionosuuksien
ja yhteisöveron muuttuessa.

Sanna Lehtonen @lehtonenKL 1.10.2020

KUNT

Lähde: Kuntaliitto.

Seinäjoen kaupungille sote-uudistus tarkoittaa käytännössä erittäin isoa muutosta nykytilanteeseen: kuntien tehtäviin ja rahoitukseen vuodesta 2023 lukien. Noin 1000 henkilöä ja lähes puolet kaupungin puolen miljardin budjetista siirtyvät tulevalle maakunnalle. Myös omaisuutta on kaavailtu siirtyväksi erittäin merkittävässä määrin tulevalle maakunnalle, mm. sairaanhoitopiirin kiinteistöt sekä kaupungin sote-ir-taimisto kokonaan. Kaupungin omistamia sosiaali- ja terveystalouksien tiloja tuleva maakunta vuokraa 3+1 vuosimallilla, minkä jälkeen asiat ratkaistaan erikseen. Verotusoikeus kunnilla vähenee tämän hetkisen tiedon perusteella laskennallisesti noin 13,26 %-yksikköä, mikä kaventaa merkittävästi tulopohjaa liittyen muiden kuin sote-palvelujen ja investointienkin rahoitukseen kunnissa uudistuksen jälkeen. Myös kaupungin liikelaitoksena toimiva Etelä-Pohjanmaan Pelastuslaitos on siirtymässä maakunnalle.

Vuosien 2021 ja 2022 Seinäjoen kaupungin sote-menot määrittävät valtion siirtolaskelmissa tulevan valtionosuustason kaupungille siirtymäajaksi seitsemäksi vuodeksi 2023-2029. Tämä tarkoittaa sitä, että mikäli palvelut on tätä ennen tuotettu Seinäjoella ja sairaanhoitopiirissä tehokkaasti, on silloin vuoden 2023 jälkeinen valtionosuuskin suurempi kaupungille. Sairaanhoitopiirin alijäämät on omistajakuntien kuitattava maksetuiksi vuoden 2022 loppuun mennessä. Kääntäen sama tarkoittaa sitä, että kalliilla hoidetut sote-palvelut ennen vuotta 2023 vaikuttavat kaupungin valtionosuusrahoitukseen sitä merkittävästi pienentävinä seitsemän vuoden ajan alkaen vuodesta 2023. Tämän tarkoitus on kannustaa kuntia ja sairaanhoitopiirejä hoitamaan vuodet 2021-22 mahdollisimman kustannustehokkaasti ja vaikuttavasti.

Valtakunnallisella sote-uudistuksella pyritään vastaamaan mm. väestörakenteen muutoksen tuomaan julkisen talouden kestävyysvajeeseen muodostamalla laajemmat järjestämisvastuulliset toimijat alueen palvelutarpeen muutokseen vaikuttavasti ja kustannustehokkaasti.



2. SEINÄJOEN KAUPUNGIN KEHITYS

Vuoden 2021 talousarvio ja taloussuunnitelma 2022 - 2024 on laadittu siten, että talous on tasapainossa. Kaupungin kasvun ja vetovoiman uskotaan jatkuvan.

Tämänhetkiset talousennusteet lähtevät siitä, että työllisyystilanne tulee paranemaan talouden elpyessä. Se on myös hallituksen yksi keskeisimmistä tavoitteista. Suomen talouden kasvun hidastuminen voi vaikuttaa oletettua enemmän myös Seinäjoen tulokertymiin tulevaisuudessa. Suurta vertoapua ei ole odotettavissa talouden kasvusta. Senkin tähden on tärkeää, että tasapainottamistavoitteista pidetään kiinni myös suunnitelmavuosina ja että tarvittavat toimet tehdään ajoissa.

Tarvitaan hyvää tavoiteasetantaa, määrätietoista rakenteellista uudistamista, digitalisaationkin hyödyntämistä systemaattisesti sekä vaikuttavuutta ja kustannustehokkuutta palveluissa, osin myös palvelutason laskemista väliaikaisesti sekä hyvää johtamista. Sama taloudellisuusvaatimus on myös sairaanhoitopiirin kustannuskehitykselle. Lisäksi tarvitaan emokaupungin tulopohjan vahvistumista ja investointien tason laskemista tulopohjan mahdollistamalle tasolle.

Taloussuunnitelmavuosina 2022 - 2024 käänne selkeästi vahvemmalle talousuralle näkyy vuosikatteessa ja tilikauden tuloksissa, edellyttäen että rakenteellisissa uudistuksissa onnistutaan. Myös lainamäärän kasvu taittuu ja kääntyy laskuun.

Kaupungin strateginen tavoite on vuosikatteessa vähintään 30 Meur ja nettoinvestoinneissa enintään noin 30 Meur. Tämä tarkoittaisi kasvukaupungille velkaantumisen kääntymistä positiiviseen suuntaan ja noin +10 miljoonan euron vuotuisia tilikauden tuloksia. Terve talous luo liikkumatilaa ja mahdollistaa peruspalvelut sekä kaupungin kasvun jatkumisen.

Kuvio: Vuosikatekehitysvuosina 2011 – 2021 ja ennakoitu kehitys suunnitelmavuosina 2022-2024.



Osana vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2022-2024 taloussuunnitelmaa hyväksyttävän talouden tasapainottamisohjelman mukaan

- Vuotuinen +10 milj. euron tulos, parempikin, jos tulot kehittyvät hyvinä. Tämä pidentää mahdollisuuksia lykätä veronkorotuksia. Myös velkaantuminen kääntyy laskuun ja on alle 5000 €/asukas jo taloussuunnitelmavuosien loppupuolella. Emokaupungin kumulatiivinen ylijäämä vahvistuu vuoden 2024 loppuun mennessä vähintään 30-40 miljoonaan euroon.



- Toimintakate paranee yhteistuumin merkittävästi uudistamalla nykyisestä noin 5750 euron tasosta vuoden 2022 loppuun mennessä enintään 5600 euroa/asukas -tasolle ja sen jälkeen taloussuunnitelmavuosina 2023-2024 välillä 5500 euroa/asukas -tasolle, joka on tämän hetkinen valtakunnallinen keskiarvo.
- Seinäjoen verrokkikaupunkeihin nähden tavoite on olla parhaassa kolmannessa toimintakatevertailussa euroa/asukas.
- Vuotuisesti toimintakate kasvaa vuonna 2021 enintään noin 1,0 % ja taloussuunnitelmavuosina 2022-2024 enintään 2,0 %/vuosi, minkä tulee riittää kestävään kasvuun ja palvelujen järjestämiseen. Tulopuolta tarkastellaan menojen rinnalla.

Kuvio. Kolmen eri skenaarion kehityskulut 2019-2024: vuosikate ja tilikauden tulokset. Paras ja samalla talotta tasapainottava skenaario on sinisellä.



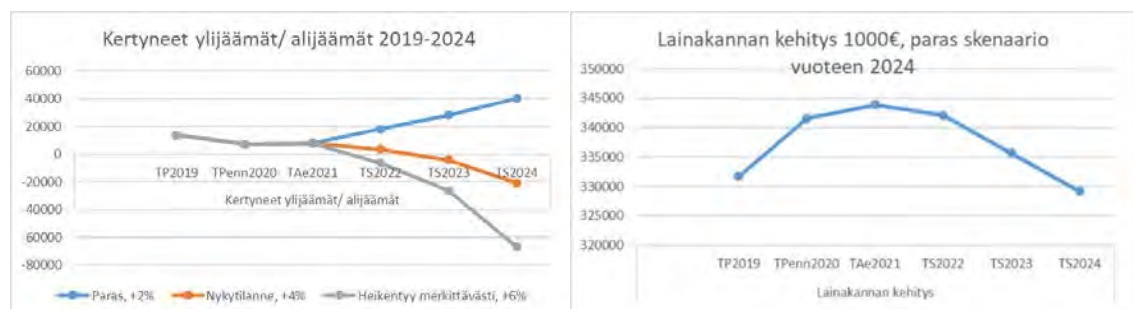
- Toiminta, tavoitteet ja seuranta perustuvat voimassa olevaan kaupunkistrategiaan 2018-25. Tavoitteet viedään osaksi konkretiaa myös talousarviotavoitteina. Vaikuttavuus, kustannustietoisuus ja uudistuminen ovat arkipäivää ja tasapainottamistoimet on viety toiminnan tasolle. Palvelutasosta ja -määrästä on mahdollista tinkiä väliaikaisesti talouden tasapainottamiseksi.
- Kaupunki henkii 2020-luvulla edelläkävijyyttä, yrittäjämäisyyttä, rohkeutta uudistua sekä tarkastelee systemaattisesti palvelurakenteita etsien parasta toimintatapaa. Digitalisaatiota hyödynnetään palveluissa ja palveluprosesseissa sekä tiedolla johtamisessa. Henkilöstö on mukana uudistamassa, hyvä johtaminen ja osaaminen näkyvät kaikessa tekemisessä. Henkilöstösuunnitelmaa 2021-2024 hyödyntäen haetaan optimitaso koko kaupungin henkilöstömäärän kehittymiselle siten, että kokonaishenkilöstömäärä henkilötyövuosina voi myös vähentyä vuoden 2021 tasosta vuosina 2022-2024.
- Nettoinvestoinnit ovat noin 28-35 miljoonan euron tasolla, kunnes on mahdollisuuksia jälleen panostaa enemmänkin. Mm. asemanseutu kehittyä ja siihen saadaan mukaan myös muuta ulkoista rahoitusta, samoin kuin muihinkin investointeihin. Edunvalvonnan merkitys korostuu. Erikseen laaditaan vuoden 2021 aikana tarkennettu investointisuunnitelma 2021-2024 vaikuttavuusarvioineen osana tasapainotustoimia.

Taulukko. Parhaan, samalla taloutta tasapainottavan skenaarion tuloslaskelma vuosille 2021-2024.

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSA (KAUPUNKI+LIIKELAITOS), 1 000 €							
Eliminoimaton	TP-2018	TP-2019	TP-2020 Ennuste	T Ae2021	TS-2022	TS-2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	51 563	51 576	51328	56 110	52 880	53 880	54 958
Maksutuotot	20 052	19 392	18362	20 584	20 900	21 600	22 032
Tuet ja avustukset	3 649	4 374	4568	6 080	4 850	4 850	4 947
Muut toimintatuotot	40 937	37 053	38148	39 599	43 540	43 440	44 309
Toimintatuotot yht.	116 201	112 396	112 406	122 373	122 170	123 770	126 245
TOIMINTAKULUT							
Palkat ja palkkiot	-147 103	-154 969	-158930	-166 028	-170 748	-175 870	-179 388
Henkilöstösivukulut	-35 850	-35 922	-37813	-38 840	-40 698	-41 919	-42 757
Palvelujen ostot	-181 952	-195 300	-189522	-193 044	-197 000	-199 315	-203 301
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-23 505	-23 989	-23229	-25 024	-25 000	-25 320	-25 826
Avustukset	-24 274	-25 735	-25679	-27 125	-25 200	-25 200	-25 704
Muut toimintakulut	-39 544	-40 034	-48007	-45 344	-46 100	-45 750	-46 665
Toimintakulut yht.	-452 228	-475 949	-483180	-495 404	-504 746	-513 374	-523 642
TOIMINTAKATE	-336 027	-363 553	-370774	-373 031	-382 576	-389 604	-397 396
Verotulot			258104				
Kunnan tulovero	208 304	216 332	217096	226 000	245 100	256 600	261 732
Kiinteistövero	24 713	25 777	26658	27 545	28 893	29 093	29 675
Osuus yhteisöveron tuotosta	14 537	14 991	14350	17 306	17 210	17 210	17 554
Valtionosuudet	95 527	97 793	121220	117 020	116 800	112 200	114 444
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	5 674	5 547	5445	5177	5490	5555	5 666
Muut rahoitustuotot	3 787	4 804	4683	4862	4728	4600	4 692
Korkokulut	-1 728	-1 613	-1757	-1844	-1550	-1550	-1 581
Muut rahoituskulut	-312	-327	-331	-314	-315	-315	-321
VUOSIKATE	14 475	249	16590	22 721	33 780	33 789	34 464
POISTOT	-22 055	-22 447	-23104	-22 571	-23 700	-23 700	-22 500
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
TILIKAUDEN TULOS	-7 580	-22 447	-6514	150	10 080	10 089	11 964
		34 526					
		15 115					
		- 22 397					

- Talouden tasapainottamista tukee, että kaupungin kasvu jatkuu hyvänä 0,75-1,0 %:n tasolla ja imago pysyy vahvana ja mahdollisesti vahvistuu. Kasvu tuo lisätuloja ja synergiaetuja palvelujen järjestämiseen. Kaupungilla on palvelut kunnossa, on varaa investoida ja enemmän mahdollisuuksia pärjätä tulevaisuudessa. Kaupungin kiinnostavuus myös vahvistuu, oli sitten kyseessä yritykset tai ihmiset. Ja kaupunkistrategiassa edellytetty tasapainoinen talous saadaan kestäväälle perustalle.

Kuvio. Kolmen eri skenaarion kumulatiivinen ylijäämä-/ alijäämäkehitys 2019-2024 sekä parhaan, taloutta tasapainottavan skenaarion lainakannan kehitys vuoteen 2024:



- Strategian tavoite tasapainoisesta taloudesta viedään käytäntöön erikseen määriteltynä konkreettisina toimina kaikilla toimialoilla ja siten osaltaan vahvistetaan kasvukaupungin mahdollisuuksia sekä panostaa laadukkaisiin ja vaikuttaviin palveluihin että toisaalta vaikuttavaan investoimiseen. Tarkastellaan myös kaupungin organisaatiota, miten se vastaa tulevaisuuden kehitysnäkyymiin ja miten toiminta on vaikuttavaa ja kustannustehokasta sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä.
- Yhteinen missio on pitää Seinäjoen kaupunki menestyjien joukossa ja kiinnostavana kaupunkina myös tulevaisuudessa.

Samalla kun taloutta tasapainotetaan, kaupungin hyvästä pito- ja vetovoimasta halutaan pitää kiinni, ja päinvastoin vahvistaa sitä myös suunnitelmakaudella ja tämän jälkeenkin.

Asukasluvun kasvu on vuosittain noin 500 - 650 henkilöä, joka on noin 0,75 - 1,0 % vuodessa. Kaupunki on väestöennusteiden mukaan eniten kasvavien joukossa. Kaupungistuminen ja mm. Seinäjoen hyvä sijainti pääradan varrella tulee tätä kehitystä. Uudenlaisista osaajista, etenkin kansainvälisistä osaajista odotetaan olevan pulaa jo lähitulevaisuudessa, minkä tähden Seinäjoella on tärkeää panostaa myös osaamisen vahvistamiseen. Seinäjoen elinvoimaisuus näkyy. Erinomainen kehitys elinkeinoelämässä on jatkunut, tämä näkyy mm. vilkkaana rakentamisena, yli 100 %:n työpaikkaomavaraisuutena ja hyvänä yritysmäärä- ja työllisyyskehityksenä.

Asukasluvun ennustetaan kehittyvän suunnittelukaudella seuraavasti (asukasluku ja kasvu - %):

Asukasluvun kehitys		%
31.12.2019	63781	0,8
31.12.2020	64300	0,8
31.12.2021	64900	0,9
31.12.2022	65550	1,0
31.12.2023	66200	1,1
31.12.2024	66850	1,0



3. SEINÄJOEN KAUPUNKISTRATEGIA 2018 – 2025

Kaupunginvaltuusto on 12.2.2018 hyväksynyt Seinäjoen kaupunkistrategian vuosille 2018 – 2025.

Taulukko. Seinäjoen kaupunkistrategian tavoitteet.

Yrittäjyys	Kaupunkiympäristö	Palvelut	Elämäni Seinäjoki	Hyvän johtamisen Seinäjoki
Paras sijainti	Ydinkeskusta	Sujuvat palvelut	Meidän kylä ja kaupunginosa	Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
Vahvat yritystoimialat	Uudistuva kaupunkiympäristö	Kokonaisvaltainen hyvinvointi	Yhteinen kaupunki	Hyvän johtamisen kaupunki
Yritystoimintaa ymmärtävä kaupunki	Elämää kaupungissa ja maalla	Investoinnit kulttuuriin ja hyvinvointiin	Kaikkien Seinäjoki	Talous; talouden tasapaino
Yhteistyöverkosto yritysten tukena	Kestäviä liikkumisen ratkaisuja	Yhteistyöllä paremmat palvelut		
	Kestävän kehityksen kaupunki	Vahvistuva korkeakoulu-kaupunki		
		Ammatillista koulutusta työ-elämän tarpeisiin		

Strategian mukaan kaupungin visio on:

Seinäjoki on tekemisen ja onnistumisen kaupunki

Kaupungin arvot ovat:

Tahto, rohkeus ja vastuullisuus

Strategiset valinnat ovat:

***Yrittäjyys
Kaupunkiympäristö
Palvelut
Elämäni Seinäjoki
Hyvän johtamisen Seinäjoki***

Hyväksytty kaupunkistrategia ohjaa toimialojen budjetointiprosessia ja tavoiteasetantaa sekä palveluissa että investoinneissa.

Tavoitteissa läpileikkaavana teemana halutaan korostettavan asiakaslähtöisyyttä ja vaikuttavuutta, ja että asetetut tavoitteet ovat mitattavia ja johdettu kaupunkistrategiasta. Uusia tapoja toimia ja digitalisaatiota palveluissa halutaan edistettävän kaikilla toimialoilla systemaattisesti. Myös ympärillä oleva globaali muutos haastaa uudistumaan. Tavoitteena on, että tulevaisuuden talousarvioissa kaikilla palvelualueilla tämä näkyy mahdollisimman vahvasti tavoiteasetannassa ja konkreettisissa toiminnoissa, kun talousarviota toteutetaan.



Myös kestävä kehitys on yksi keskeinen strateginen painopistealue. Seinäjoen kaupunki on liittynyt HINKU (kohti hiilineutraalia kuntaa) -verkostoon joulukuussa 2019 kaupunginvaltuuston päätöksellä. Verkostossa olevat kunnat tavoittelevat hiilineutraaliustavoitteita vuoteen 2030 mennessä. Käytännössä Seinäjoen olisi vähennettävä 80 % vuoden 2007 hiilidioksidi (CO₂) tasosta vuoteen 2030 mennessä.

Kaupungin investoinneissa ja päätöksenteossa vaikutetaan kestävän kehityksen edistämiseksi. Toimia tehdään energiatehokkuuden lisäämiseen, hukkalämmön hyödyntämiseen, valaistuksen vaihtamiseen led-valoihin, öljylämmityksestä luopumiseen, julkisen liikenteen lisäämiseen tai pyöräilyn edistämiseen. Kaupungilla on myös käyttämätöntä potentiaalia kiertotalouden edistämisessä, lähtien maakäytönsuunnittelusta ja rakentamisesta siten, että hyödynnetään syntyvät maa-ainekset optimaalisesti.

Seinäjoki kannustaa myös kaupunkilaisiaan samanlaisiin tekoihin, mitä kaupunki pyrkii itsekin tekemään.

Kaupungin talouden tavoitteet on kirjattu seuraavasti:

Kaupungin tavoitteena on talouden tasapaino, joka saavutetaan tulopohjaa vahvistamalla, toimintamenojen kasvua hallitsemalla, palvelujen tuottavuutta parantamalla ja investointitaso tulo-rahoituksen mukaiseksi mitoittamalla.

Talouden tasapainon kehitystä seurataan seuraavilla mittareilla:

- Vuosikate nettoinvestointien tasolle, vuosikatteen ollessa vähintään 30 miljoonaa euroa.
- Lainamäärän kasvun pysäyttäminen ja kaupungin lainamäärän jääminen alle 4 000 euroa/asukas ja kaupunkikonsernin osalta alle 8 000 euroa/asukas.
- Veroasteen, toimintakatteen ja palvelujen tuottamiskustannusten vertailu verrokkikaupunkeihin ja suhteellisen aseman parantaminen vertailussa.
- Kaupungin taseen hallinta ja erityisesti kaupungin omistamien tilojen käyttöaste.

Strateginen tavoite talouden tasapainosta on erityisenä painopistealueena vuoden 2021 talousarviossa ja vuosien 2022 -2024 taloussuunnitelmassa.

4. TALOUSSUUNNITELMA 2022 - 2024

Kuntalain taloutta koskevat uudet säädökset tulivat voimaan 1.5.2015. Lain 110 §:ssä on säädökset talousarvion ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Talousarvio ja -suunnitelma

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



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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Tässä asiakirjassa vuoden 2021 talousarvioon on liitetty taloussuunnitelma vuosille 2022 – 2024. Taloussuunnitelmassa selvitetään kaupungin tulevaa talouskehitystä, joka perustuu tarkasteluun käyttömenojen kehityksestä sekä arviointeihin tulojen ja vieraan pääoman kehitykseen liittyvistä seikoista. Lisäksi taloussuunnitelma sisältää investointiohjelman tuleville vuosille.

Sote- ja maakuntauudistuksen toteutus on avoin, ja se toteutuu aikaisintaan vuonna 2023. Muutokseen liittyviä lakeja ei ole vielä. Lakia koskevien tietojen perusteella ei voida tehdä päätöksiä, vaan on tukeuduttava olemassa olevaan lainsäädäntöön. Siksi Kuntaliitto suosittelee, että kunnat laativat vuoden 2021 ja siitä eteenpäin ulottuvan taloussuunnitelmansa siten, että sen luvuissa ei huomioida mahdollista tulevaa uudistusta.

Taloussuunnitelma sisältää kaupungin nykyisen ainoan liikelaitoksen eli Etelä-Pohjanmaa pelastuslaitoksen.

4.1 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, rahoituskustannuksiin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Talousarviosta ja taloussuunnitelmasta laadittu tuloslaskelmaosa on esitetty jäljempänä.

Tuloslaskelmaosan toimintatulot ja -menot perustuvat tarkasteluun tulojen ja menojen kehityksestä. Toimintatulojen osalta liikkumavara tulojen lisäyksen suhteen on varsin pieni. Tavoitteena kuitenkin on, että kaupungin omia tuloja pyritään jatkuvasti lisäämään ja tulojen ennustetaan kasvavan lievästi kustannuskehitystä nopeammin.

Toimintamenojen kasvun säateleminen on keskeisin asia, kun pyritään turvaamaan riittävän korkea vuosikatetaso. Strategian mukainen tavoitetaso on vähintään 30 mil-



joonaa euroa. Toimintamenojen kasvua pyritään hillitsemään taloussuunnitelmavuosina palvelujen tuottamiseen liittyviä rakenteita, prosesseja ja palvelutuotantomalleja kehittämällä. Tavoitetasona on enintään 2,0 %:n vuotuinen kasvu.

Konsernihallintoa kehitetään edelleen talouden ohjauksen ja palvelutuotannon kehittämisen näkökulmasta. Painopistealueina on kaupunkikonsernin kokonaisuudenhallinnan parantaminen, toimiva ja tehokas omistajapolitiikka, velkakehitys ja takausperiaatteet.

Kuntien yleisen talouskehityksen kannalta on tärkeää, että valtio ei omilla toimenpiteillään heikennä kuntien taloudellista asemaa. Lisävelvoitteita ei tule siirtää kunnille ilman, että velvoitteiden hoitamiseen osoitetaan tarvittava täysimääräinen rahoitus.

Toimintatuottojen on arvioitu kehittyvän seuraavasti:

Toimintatuotot (1 000 €)

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
122 373	122 170	-0,2 %	123 770	1,3 %	126 246	2,0 %

Toimintatulotavoite on realistinen, osa tavoitteesta saavutetaan volyymin kasvun avulla, osa joudutaan varmistamaan maksuperusteiden tarkistuksilla.

Toimintamenot kehittyvät seuraavasti:

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
495 404	504 746	1,9 %	513 374	1,7 %	523 641	2,0 %

Henkilöstösuunnitelma vuosille 2022 – 2024 valmistellaan erikseen vuoden 2021 aikana. Henkilöstösuunnitelmaa hyödyntäen haetaan optimitaso koko kaupungin henkilöstömäärän kehittymiselle siten, että kokonaishenkilöstömäärä henkilötyövuosina voi myös vähentyä vuoden 2021 tasosta vuosina 2022-2024. Lähtökohtana on palvelutuotantoa tehostavat toimenpiteet sekä vapautuvien henkilöstöresurssien uudelleen kohdentaminen palvelukysynnän mukaan niin, ettei kaupungin kokonaishenkilöstömäärä kasvaisi. Erityistä huomiota kiinnitetään tulevaisuudessa tarvittavan uudenkin osaamisen varmistamiseen.

Henkilöstökulujen määrittelyssä on käytetty taloussuunnitelmavuosina alla olevan taulukon mukaisia arviointeja. Henkilöstökulujen kehityksessä on ennakoitu palkkamenoissa maltillista kasvua. Valmistelussa on lähdetty siitä, että kaupungin henkilöstömäärä ei juurikaan kasva suunnitelmakaudella ja henkilöstön luonnollinen poistuma, eläköityminen ja muu poistuma, käytetään hyväksi henkilöstörakenteen kehittämisessä. Mahdollisia toimintojen ulkoistamisia ei ole ko. arvioissa huomioitu.

Henkilöstömenot (1 000 €)

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
204 868	211 446	3,2 %	217 789	3,0 %	222 145	2,0 %



Palvelujen ostojen määrän arvioidaan kasvavan suunnitelmavuosina vuositasolla maltillisesti. Perusteluna tähän ovat rakenteelliset uudistukset ja toimintatapojen muutokset. Tavoitteena on kaikessa toiminnassa myös taloudellisuus ja kustannustehokkaampi toiminta sekä panostaminen vaikuttavimpiin palveluihin. Myös digitalisaation hyödyntämistä toiminnassa lisätään.

Tavoite edellyttää emokaupungin palveluissa, mutta myös sairaanhoitopiirissä erittäin tiukkaa menojen säätelyä ja toiminnan uudistamista. Samoin tavoitteen saavuttamien edellyttää hyvää kilpailuttamista, markkinoiden hyödyntämistä ja erikoissairaanhoidon palvelujen käytön hallintaa.

Palvelujen ostomäärät kehittyvät suunnitelmavuosina seuraavasti:

Palvelujen ostot (1 000 €)

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
193 044	197 000	2,0 %	199 315	1,2 %	203 301	2,0 %

Kustannuksia nostaa mm. leasingin käyttö aiempaa enemmän investointien vaihtoehtona.

Toimintakate ja toimintatulojen ja -menojen suhde sekä vuosikate muodostuvat edellä todettujen suunnittelulähtökohtien pohjalta seuraavanlaisiksi (1 000 € ja %):

	Toimintakate	Toimintatulot/ Toimintamenot	Vuosikate
2021	-373 031	24,70 %	22 721
2022	-382 576	24,20 %	33 780
2023	-389 604	24,11 %	33 789
2024	-397 395	24,11 %	34 466

Tavoitteena on enintään enintään 2,0 %:n vuotuinen toimintakatekasvu. Taloussuunnitelman tavoiteasetannassa on lähdetty siitä, että tulot suhteessa menoihin ovat tasapainossa ja että vuosina 2022 - 2024 vuosikate ylittää merkittävästi strategiatason (vähintään 30 Meur). Tällöin vuosikate kattaa poistojen lisäksi suurelta osin nettoinvestoinnitkin. Velkaantuminen saadaan vähenemään.

Verotulojen kasvu tuloslaskelmassa perustuu omiin arvioihin ja Kuntaliiton ennusteisiin tulokehityksestä. Kunnallisveron tuloveroprosenttiin on kestävyysvajeen vuoksi korotuspaineita suunnitelmakauden aikana. Tulopohjan vahvistuminen on tarpeen samalla kun menojen kasvua hillitään.

Edellä todetun pohjalta ennakoidut verotulot ovat kunnallisveron osalta seuraavat:

Kunnallisvero (1 000 €)

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
226 000	250 100	10,7 %	256 600	2,6 %	261 732	2,0 %



Yhteisöverotulojen kehitys riippuu ensisijaisesti talouden yleisestä kehityksestä, mutta myös veron jako-osuuksien valtakunnallisista vuotuisista määrittelyistä. Riskinä on, että mahdollinen koronapandemian jatkuu, jolloin se vaikuttaa merkittävästi etenkin yhteisöverotuottoihin, mutta myös muihin verotuloihin. Talouden kasvun odotetaan Suomessa hidastuvan taloussuunnitelmakaudella alle 2 prosenttiin.

Yhteisöverotulojen arvioidaan kehittyvän taloussuunnitelmavuosina seuraavasti:

Yhteisövero (1 000 €)

2021	2022	M-%	2023	M-%	2024	M-%
17 306	17 210	-0,6 %	17 210	0,0 %	17 554	2,0 %

Kiinteistöveroprosentteihin ei esitetä korotuksia. Kiinteistövero on kehittynyt viime vuosina kasvun uralla.

Kiinteistöverotulojen määrän arvioidaan kehittyvän seuraavasti:

Kiinteistövero (1 000 €)

2021	2021	M-%	2022	M-%	2023	M-%
27 545	28 893	4,9 %	29 093	0,7 %	29 675	2,0 %

Valtionosuuksien kehityksen ennustetaan olevan seuraavan:

Valtionosuudet (1 000 €)

2021	2021	M-%	2022	M-%	2023	M-%
117 020	111 800	-4,5 %	112 200	0,4 %	114 444	2,0 %

Uudet tehtävät valtio on ilmoittanut rahoittavansa 100 %:sti. Julkisen talouden näkymät ovat haastavat, mikä tarkoittaa sekä valtiolla että kunnissa merkittäviä talouden sopeutustoimia ja rakenteellisten uudistusten tarvetta. Elvyttäessään valtio velkaantuu voimakkaasti vuosina 2020 ja 2021, mikä tarkoittanee kunnille sitä, että tulevina vuosina valtionosuudet todennäköisesti vähenevät tai ovat enintään hyvin maltillisella tasolla, kun valtio joutuu tervehtyttämään omaa talouttaan.

Rahoitustuloissa ja -menoissa keskeisimmät tuloerät tulevat korko- ja osinkotuloina Seinäjoen Energia Oy:ltä. Vuotuinen tuloutus energiayhtiöltä on kaiken kaikkiaan noin 8 - 10 Meur.

Lainamäärän vähetessä suunnitelmakausilla, myös matala korkotasoo tuo helpotusta koroista aiheutuviin kustannuksiin. Korkotason kehityksen osalta on lähdetty siitä, että korkotasoo ei merkittävästi nouse suunnittelukaudella. Lainamäärä on kuitenkin edelleen korkea, ja siihen tulee kiinnittää erityistä huomiota.



Taulukko. Tuloslaskelma kattaa taloussuunnitelmavuodet 2022 - 2024.

TALOUSARVION TULOSLASKELMAOSA (KAUPUNKI+LIIKELAITOS), 1 000 €							
Eliminoimaton		TP-2019	TA-2020	TAE-2021	TS-2022	TS-2023	TS-2024
muutettu							
TOIMINTATUOTOT							
	Myyntituotot	51 576	52 428	56 110	52 880	53 880	54 958
	Maksutuotot	19 393	19 862	20 584	20 900	21 600	22 032
	Tuet ja avustukset	4 374	4 118	6 080	4 850	4 850	4 947
	Muut toimintatuotot	37 053	39 148	39 599	43 540	43 440	44 309
	Toimintatuotot yht.	112 396	115 556	122 373	122 170	123 770	126 246
TOIMINTAKULUT							
	Palkat ja palkkiot	-154 969	-162 711	-166 027	-170 748	-175 870	-179 388
	Henkilöstösivukulut	-35 922	-38 830	-38 840	-40 698	-41 919	-42 757
	Palvelujen ostot	-195 300	-189 659	-193 044	-197 000	-199 315	-203 301
	Aineet, tarvikkeet ja tavara	-23 989	-23 961	-25 024	-25 000	-25 320	-25 826
	Avustukset	-25 735	-25 679	-27 125	-25 200	-25 200	-25 704
	Muut toimintakulut	-40 034	-43 871	-45 344	-46 100	-45 750	-46 665
	Toimintakulut yht.	-475 949	-484 711	-495 404	-504 746	-513 374	-523 641
TOIMINTAKATE		-363 553	-369 155	-373 031	-382 576	-389 604	-397 395
Verotulot							
	Kunnan tulovero	216 332	220 896	226 000	250 100	256 600	261 732
	Kiinteistövero	25 777	27 158	27 545	28 893	29 093	29 675
	Osuus yhteisöveron tuotosta	14 991	12 850	17 306	17 210	17 210	17 554
Valtionosuudet		97 793	112 334	117 020	111 800	112 200	114 444
Rahoitustuotot ja -kulut							
	Korkotuotot	5 547	5 485	5 137	5490	5555	5666
	Muut rahoitustuotot	4 804	4 692	4 853	4728	4600	4692
	Korkokulut	-1 613	-1 597	-1 804	-1550	-1550	-1581
	Muut rahoituskulut	-327	-315	-305	-315	-315	-321
VUOSIKATE		-249	12 348	22 721	33 780	33 789	34 466
POISTOT		-22 197	-21 804	-22 571	-23 700	-23 700	-22 500
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT							
	Satunnaiset tuotot						
	Satunnaiset kulut						
TILIKAUDEN TULOS		-22 446	-9 456	150	10 080	10 089	11 966

Laaditun taloussuunnitelman mukaan kaupungin talous on talousarviovuoden 2021 ta-
paan myös suunnitelmavuosina ylijäämäinen, mikä on välttämätön lähtökohta talou-
den tervehdyttämistoimille. Vuosikatteiksi ennakoitaan reilusti yli 30 miljoonan eu-
ron tasoa. Tilikauden tulokset vuosina 2022 -2024 ovat yli 10 Meur ylijäämäisiä. Stra-
tegian mukainen tavoite talouden tasapaino viedään konkretiaan. Tavoite on haas-
tava, muttei mahdoton.



4.2 Investoinnit

Taulukko. Investointiosia kattaen myös taloussuunnitelmavuodet.

INVESTOINTIOSIA	TP-2019	TA-2020	TAE- 2021	TS-2022	TS-2023	TS-2024
Kaupunki ja liikelaitos						
Menot 1 000 €						
Pitkävaikutteiset menot	222	634	677	500	500	500
Maa- ja vesialueet	2 542	900	900	1 200	1 200	1 200
Rakennukset	20 215	15 500	10 040	13 230	15 080	12 430
Kadunrakentaminen	12 121	8 199	8 279	16 000	15 000	12 000
Puistorakentaminen	447	450	460	600	600	600
Liikuntapaikkarakentaminen	347	600	420	500	500	500
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	41	200	204	100	100	100
Hulevesiviemärit	1 671	1 258	1 248	1 500	1 500	1 500
Koneet ja kalusto	3 685	5 383	4 871	4 000	4 000	4 000
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	3 359	2 191	3 113	3 500	3 500	3 500
MENOT YHTEENSÄ	44 650	35 315	30 212	41 130	41 980	36 330
Tulot 1 000 €						
Maa- ja vesialueet	5 046	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Rakennukset	2 516		790		750	
Liikuntapaikkarakentaminen		50				
Kadunrakentaminen				2 100	100	
Hulevesiviemärit		15	15			
Koneet ja kalusto	155	452	14	250	200	200
Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset	384	100	100	100	100	
TULOT YHTEENSÄ	8 101	1 617	1 919	3 450	2 150	1 200
NETTOMENOT	36 549	33 698	28 293	37 680	39 830	35 130

Investointikohteiden osalta voidaan yhteenvetona todeta seuraavaa:

- Maa- ja vesialueiden kohdalla määräraha osoitetaan raakamaan hankintaan. Keskeistä on riittävän tonttivarannon turvaaminen asumisen ja elinkeinotoiminnan tarpeisiin. Määrärahatasoa muutetaan tarpeen mukaan. Tonttimyynti muodostaa merkittävän osuuden kaupungin myyntituloissa.
- Talonrakennusinvestoinnit ovat noin 12 - 15 Meur/ vuosi. Niistä tarkemmin jäljempänä.
- Kadunrakentamisen ja kunnallistekniikan osalta pääpaino on riittävän uuden tonttivarannon turvaamisessa ja saneerausvelan hallinnassa. Tähän tarkoitukseen osoitetaan vuosittain noin 8 Meur.



- Taloussuunnitelmassa osoitetaan rahoitusta Asemanseudun kunnallistekniikkaan vuosille 2022-2024 erittäin merkittävät panostukset, kun Seinäjoen asemanseudun rakentaminen aloitetaan. Asemanseudulle on tulossa noin 120.000 kerrosneliömetriä asuin-, toimisto- ja liiketiloja sekä yhteiskuntaa palvelevia tiloja. Suurimpana yksittäisenä infrakohteena on raidealueen alittava tunneli, joka yhdistää keskustan ja Pohjan kaupunginosan. Uudesta tunnelista tulisi kulku myös raiteille. Alueen hulevesien järjestelyt täytyy ratkaista alkupuolella. Vesien poisjohtamisen rakentamisesta aiheutuu kustannuksia. Merkittävä kustannus alkuvaiheessa tulee myös Valtionkadun ja Ruukintien liikenne- ja viikenteen ratkaisusta asema-alueen kohdalla. Myös lähi- ja kaukoliikenteen bussien liityntäpysäköinti järjestellään uudella tavalla.
- Hulevesiviemäreiden rakentamiseen osoitetaan rahoitusta verkostorakentamisiin ja -saneerauksiin. Investoinnit ovat kytköksissä kadunrakentamishjelmaan.
- Puistorakentamisen volyymi pidetään likimain vuoden 2021 tasolla. Samoin on liikuntapaikkarakentamisessa.
- Irtaimistohankinnat liittyvät pääosin eri saneerauskohteiden kalustoinvestointeihin, kone- ja laitehankintoihin sekä ict-hankintoihin. Lisäksi taloussuunnitelma-vuonna 2022 on varattu 300 000 euroa kirjastoautonhankintaan. Tähän haetaan myös valtionavustusta.
- Leasingin käyttöä vaihtoehtoisena rahoitusmallina tullaan lisäämään esim. kalusto- ja ict-hankinnoissa. Sote-hankinnoissa leasing on jo käytössä.

Taulukko. Nettoinvestointien määrä ilman käyttöomaisuuden myyntiä vuosina 2021-2024.

Kaupunki ja liikelaitos Nettoinvestoinnit (1000 euroa)			
TA 2021			28 293
TS 2022			37 680
TS 2023			39 830
TS 2024			35 130

Tärkeää olisi saada investointeihin mukaan lisää ulkopuolista rahoitusta joko valtiolta ja/tai yksityisiltä ja/tai julkisoikeudellisilta sijoittajilta, jolloin myös investoinneissa kaupunkistrategian mukainen taso kyetään saavuttamaan. Etelä-Pohjanmaan liitto on esittänyt Seinäjoen asemanseutua Euroopan unionin kestävä kehityksen hankkeena rahoitettavaksi.

Erikseen laaditaan vuoden 2021 aikana tarkennettu investointisuunnitelma vuosille 2021-2024 vaikuttavuusarvioineen osana tasapainotustoimia. Tavoitteena tasapainotukselle on priorisoida vaikuttavimmat ja, että nettoinvestointitaso on tarkistuksen jälkeen enintään 35 Meur vuodessa.

Talonrakennusinvestointien osalta on laadittu tarkempi suunnitelma, joka on oheisena. Talonrakennushankkeiden lopullinen toteuttamisaikataulu ja -järjestys ratkaistaan aina kunkin vuoden talousarvioehdotuksen käsittelyn yhteydessä. Samassa yhteydessä tarkistetaan esitetyt kustannusarviot vastaamaan hankkeiden lopullista rahoitustarvetta.



Taulukko. Talonrakennusinvestoinnit

TALONRAKENNUSINVESTOINNIT 2021-2024 (1 000 €)					
Talonrakennusinvestoinnit 1 000 €	Kustannus- arvio	TAE-2021	TS-2022	TS-2023	TS-2024
Virastotalo	9 000	200			
Kaupungintalon peruskorjaus	7 000	300			
Kertunlaakson koulu	6 100	2 200	100		
Aseman koulun peruskorjaus	1 200	80			
Kouran koulun tilaratkaisut	400			400	
Simunanrannan palvelukeskus	800	180		400	
Nurmo-talon peruskorjaus	2 150	1 300	300		
Kärjen palvelutalon peruskorjaus/uudisrakennus	6 350	100	3 100	3 150	
Toimintakeskuksen muutostyöt		200			
Peräseinäjoen nuorisotalon piha	50	50			
Kaupunginteatterin peruskorjaus	6 500	450			
Nyk. kansalaisopiston muutokset museotoimelle	1 020	600	400		
Lintuviidan koulu ja päiväkotit: peruskorjaus ja laajennus	10 700		3 000	5 300	2 200
Joupin päiväkodin peruskorjaus	2 100	100	900	1 100	
Mestarintie 1 muutokset	600	400			
Terästalon iv ja automaatio	200	200			
Uimahallin laajennus/peruskorjaus	8 000	40	100	1 000	6 800
SYK Honkavaaran korvaavat tilat/uusi liikuntahalli	7 400	3 000	3 000	900	
Törnävänsaaren rakennukset	120	60			
Keskuskatu 32 talousrakennus + musiikkiopisto	4 500			1 000	2 100
Kansalaistori	800		800		
Alakylän koulun korjaus tai laajennus	1 600		100	1 500	
Niemistön koulun maalämpö	220	220			
Päihdekuntoutuskoti Puistola/Eskoo	1 400		1 100		
Törnävän kartano		60	30	30	30
Varaus investointiluonteisiin pienkorjauskohteisiin		300	300	300	300
Taloussuunnitelmavaraukset	5 000				1 000
MENOT YHTEENSÄ	83 210	10 040	13 230	15 080	12 430
TULOT					
VALTIONOSUUKSET					
Teatterin ilmanvaihtosaneerauksen tuki		40			
SYK Honkavaara liikuntahalli		750			
Uimahallin laajennus				750	
TULOT YHTEENSÄ		790	0	750	0
NETTOMENOT	83 210	9 250	13 230	14 330	12 430

Suunnitelmavuosien suurimpia rakennushankkeita ovat Kasperin palvelutalon peruskorjaus ja laajennus (10,7 Meur, 2022-2024), mahdollinen Uimahallin laajennus/ peruskorjaus (8 Meur, 2023-2024), mahdollinen Kärjen palvelutalon peruskorjaus/ uudisrakennus (6,35 Meur, 2022-2023), SYK urheiluhalli ja Honkavaaran korvaavien tilojen loppurahoitus (3,9 Meur vuosille 2022-2023), Joupin päiväkodin peruskorjaus (2,1 Meur, 2022-2023), Alakylän koulun laajennus (1,6 Meur, 2022-2023) sekä päihdekuntoutuskoti Puistolassa 2. vaihe Eskooseen (1,1 M€, 2023). Suunnitelmajakson loppupuolelle sijoittuu myös Keskuskatu 32 keskushammashoitolarakennuksen ja musiikkiopiston tilojen peruskorjauksen aloitus (2022 - 2023 3,2 Meur, kokonaiskustannusarvio, 4,5 Meur).



Lisäksi taloussuunnitelmaan on vuodelle 2024 jätetty 1 Meur taloussuunnitelmavaraus vielä ennakoimattomalle investointitarpeelle.

Todetaan, että Törnävän koulun korjaus- tai korvaamishanke valmistellaan vuoden 2021 aikana toteutettavaksi koulurakentamisen ja asumisen kokonaiskonseptiksi vuokramallilla. Valmistelussa osallistetaan käyttäjiä ja kuntalaisia. Koulun valmistuksen tavoiteaikataulu on viimeistään syksyn 2023 lukuvuoden alkuvuoden mennessä.

4.3 Rahoitusosa

Rahoitusosan avulla kootaan tulo-rahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahaus yhteen laskelmaan. Rahoitusosa on kaupungin kokonaistaloutta kuvaava laskelma.

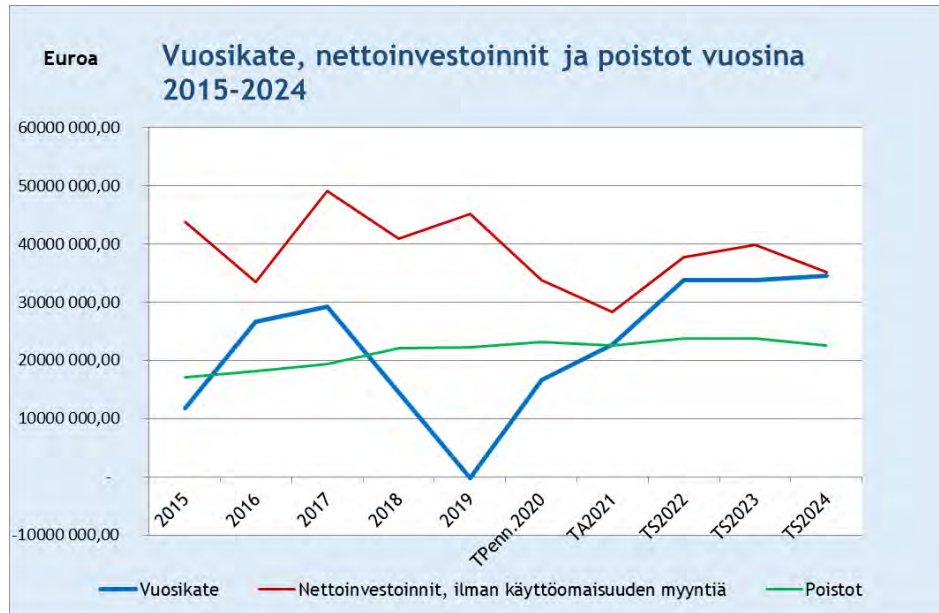
Taulukko. Taloussuunnitelmavuosia koskeva rahoitusosa, kaupunki ja liikelaitos:

RAHOITUSOSA, 1 000 €	TP-2019	TA-2020	TAE-2021	TS-2022	TS-2023	TS-2024
Tulo-rahoitus						
Vuosikate	-249	20 832	22 721	33 780	33 789	34 464
Satunnaiset erät						
Tulo-rahoituksen korjauserät	-4 289	-9 071	-5 890	-5 000	-5 000	-5 000
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-45 482	-35 418	-30 212	-41 130	-41 980	-36 330
Rahoitusosuudet investointimenoihin	380	502	804	2 350	1 050	200
Käyttöomaisuuden myyntituotot	7 340	10 185	7 005	7 350	6 050	5 200
YHTEENSÄ	-42 300	-12 970	-5 572	-2 650	-6 091	-1 466
Rahoitustoiminnan kassavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lis. muille						
Antolainasaamisten lis. liikelait.						
Antolainasaamisten väh. muilta	3 638	3 134	3 275	3 340	3 696	3 769
Antolainasaamisten väh. liikelait.						
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	40 804	79 067	30 707	66 961	26 440	16 747
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-30 085	-69 231	-28 410	-67 651	-24 045	-19 050
Liikelaitoksen lainojen lisäys						
Liikelaitoksen lainojen vähennys						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	27 671					
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Rahoitusjäämä/Rahoitustarve	42 028	12 970	5 572	2 650	6 091	1 466
Vaikutus maksuvalmiuteen	-272	0	0	0	0	0
Nettovelkaantuminen	10 719	9 836	2 297	-690	2 395	-2 303

Velkaantuminen saadaan pysäytettyä ja kääntymään laskuun.



Taulukko. Vuosikatteen, nettoinvestointien ja suunnitelmapoistojen kehitys vuosina 2015-2024.

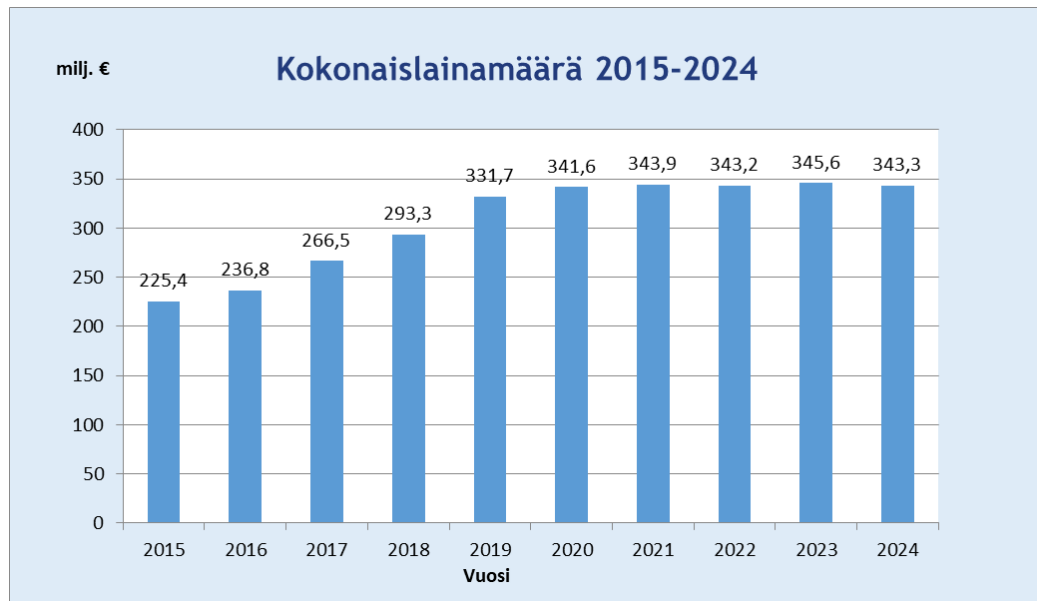


Lainakanta ja nettovelkaantuminen (1 000 €)

	2021	2022	2023	2024
Lainakanta, 31.12. (1000 €)	343 897	343 207	345 602	343 299
Nettovelka, muutos	2 297	-690	2 395	-2 303
Euroa/asukas	5 299	5 236	5 221	5 135



Kuvio. Kaupungin kokonaislainamäärän kehitys vuosina 2015 - 2024.



Kuvio. Kaupungin kokonaislainamäärä asukasta kohti -kehitys vuosina 2015 - 2024



Kokonaisvelkamäärä on vuoden 2024 lopussa 343,3 Meur. Ennakoitu asukaskohtainen lainamäärä laskee taloussuunnitelmavuosien 2022-2024 aikana 164 euroa/ asukas ja on suunnitelmakauden lopussa 5 135 euroa.



5. LOPUKSI

Kaupunki kasvaa, taloutta vahvistetaan uudistaminen keskiössä. Kaupungin talouden kehitys kääntyy suunnitelmakaudella merkittävästi parempaan suuntaan. Kehityksen taustalla on talouden kasvu, vaikkakin kasvu on hidastunut. Kaupungin myönteinen kehitys ja asukasluvun kasvu tuovat verotuloja, mutta toisaalta myös menoihin kasvupaineita.

Keskiössä on kaupunkistrategian tavoitteiden pitäminen suunnannäyttäjänä, oman palvelutuotannon tehostaminen ja uudistuminen. Sairaanhoidopiiri on aloittanut kaupungin tavoin myös omat tasapainottamistoimet, millä on myös iso merkitys kaupunginkin tulokseen. Sote-uudistusta koskevaa lainsäädäntöä ei ole vielä säädetty. Sote-uudistus toteutuessaan aikaisintaan vuonna 2023 tulee vaikuttamaan hyvinkin merkittävästi myös kaupungin toimintaan ja talouteen.

Taloussuunnitelmavuosina ei tehdä alijäämäisiä tilinpäätöksiä. Vuotuisesti kaupungin toimintakate kasvaa taloussuunnitelmavuosina 2022-2024 enintään 2,0 %/vuosi, minkä tulee riittää kestäväan kasvuun ja palvelujen järjestämiseen. Tulopuolta tarkastellaan menojen rinnalla.

Toiminta, tavoitteet ja seuranta perustuvat kaupunkistrategiaan 2018-2025. Palvelutasosta ja -määrästä on mahdollista kuitenkin tinkiä väliaikaisesti talouden tasapainottamiseksi. Kaupunki henkii 2020-luvulla edelläkävijyyttä, yrittäjämäisyyttä, rohkeutta uudistua sekä tarkastelee systemaattisesti palvelurakenteita etsien parasta toimintatapaa. Digitalisaatiota hyödynnetään palveluissa ja palveluprosesseissa sekä tiedolla johtamisessa.

Haasteena on yhä investointien rahoitus investointitason ylittäessä tuloslaskelman vuosikatteen. Suunnittelujänteen pituus tekee vaikeaksi investointien arvioinnin, mutta tavoitetasoon on mahdollista päästä. Investoinneissa tulo-rahoituksella on myös merkitystä. Asemanseutu kehittyy ja siihen haetaan mukaan myös muuta ulkoista rahoitusta, samoin kuin muihinkin investointeihin. Investointeja toteutetaan myös jatkossa kaupungin taseen ulkopuolella kaupunkikonsernin tytäryhtiöissä. Tämä asettaa oman haasteen konsernitalouden, velkakehityksen ja takausten hallitsemiselle. Lisäksi etsitään vaihtoehtoja yksityistenkin investointien hyödyntämiselle.

Strategian tavoite tasapainoisesta taloudesta viedään käytäntöön erikseen määriteltynä konkreettisina toimina kaikilla toimialoilla ja siten osaltaan vahvistetaan kasvukaupungin mahdollisuuksia sekä panostaa laadukkaisiin ja vaikuttaviin palveluihin että toisaalta vaikuttavaan investoimiseen. Tarkastellaan myös kaupungin organisaatiota, miten se vastaa tulevaisuuden kehitysnäkymiin ja miten toiminta on vaikuttavaa ja kustannustehokasta sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä.

Tavoite on saada talous kestäväälle pohjalle myös pidemmälle ajalle. Mikäli hyvä kehitys kyetään pitämään, kaupungin velkaantuminenkin saadaan taittumaan ja kertyneet ylijäämät parhaiten turvattua. Tällöin pystytään palvelemaan kaupunkilaisia ja yrityksiä parhaalla mahdollisella tavalla myös tulevaisuudessa.



LIITTEET

SEINÄJOEN KAUPUNGIN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOAJAT

Kuntalaki edellyttää kunnissa kirjanpitolain käyttöönottamista soveltuvin osin. Tämä tarkoittaa myös sitä, että kunnissa on käytössä suunnitelman mukaiset poistot. Kirjanpitolain 16 §:n mukaan poistojen kirjaamisesta todetaan seuraavaa:

"Käyttöomaisuuden hankintameno aktivoidaan ja kirjataan vaikutusaikanaan suunnitelman mukaan poistoina kuluksi. Mikäli muita pitkävaikutteisia menoja on aktivoitu, ne on poistettava vaikutusaikana suunnitelman mukaan. Kirjanpitovelvollinen, jonka on kirjattava poistot suunnitelman mukaan, saa, jos siihen on erityistä syytä, kirjata suunnitelman ylittäviä poistoja."

Seinäjoen kaupungin taloussäännön 22 §:n poistosuunnitelman hyväksyminen kuuluu seuraavasti:

"Suunnitelmapoistojen perusteet hyväksyy valtuusto. Käyttöomaisuuden perusparannusmeno lisätään poistamattomaan hankintamenuun, jollei erityiseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä."

Valtuuston hyväksymien suunnitelmapoistojen perusteiden pohjalta kaupunginhallitus hyväksyy hyödyke- tai hyödykeryhmäkohtaiset poistosuunnitelmat.

Kaupunginhallitus vahvistaa poistolaskennan pohjaksi pienhankintarajan."

Valtuustolle esitetään hyväksyttäväksi talousarvion ja taloussuunnitelman käsittelyn yhteydessä oheiset Seinäjoen kaupungin suunnitelman mukaiset poistoprosentit:



SEINÄJOEN KAUPUNGIN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOAJAT

	TASAPOISTO
PYSYVÄT VASTAAVAT	
Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	5 vuotta
Muut	5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	20 vuotta
Vapaa-ajanrakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	40 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	20 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	20 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet	15 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	15 vuotta
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	10 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	10 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
Konsernitaseessa hyväksytään tytäryhteisöjen osalta käytettäväksi niiden omien poistosuunnitelmien mukaisia poistoaikoja.	

TALOUSARVIOLAINOJEN OTTAMISTA KOSKEVA DELEGOINTI

Hyväksyessään vuoden 2021 talousarvion valtuusto oikeuttaa kaupunginhallituksen ottamaan Seinäjoen kaupungille

- 30 707 000 euron suuruisen euromääräisen lainan siten, että laina-aika on vähintään 1 vuosi ja enintään 20 vuotta ja lainasta viitekoron lisäksi maksettava marginaali enintään 1,20 % kuitenkin siten, että maksettava kokonaiskorko on enintään 6 %.
- 150 000 000 euron suuruisen euromääräisen kassalainan kaupungin rahoitusaseman turvaamiseksi siten, että laina-aika on enintään 1 vuosi ja lainasta viitekoron lisäksi maksettava marginaali enintään 1,20 % kuitenkin siten, että maksettava kokonaiskorko on enintään 6 %.



TALOUSARVION SITOVUUSTASOMÄÄRITTELY

Hyväksyessään vuoden 2021 talousarvion valtuusto hyväksyy talousarvion sitovuusmäärittelyn seuraavasti:

KÄYTTÖTALOUSOSA

Valtuustoon nähden sitovia ovat tulosalueitten toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä niitä vastaavat määrärahat:

VAALIT

100 Vaalit

TARKASTUSLAUTAKUNTA

120 Tarkastustoimi

KAUPUNGINHALLITUS

130 Yleishallinto

140 Hallintopalvelut

150 Henkilöstöpalvelut

160 Talouspalvelut

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

200 Soten hallinto

210 Sosiaalityö

260 Ikäihmisten palvelut

300 Terveysterveystoiminta

370 Ympäristöterveydenhuolto

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

400 Sivistyksen ja hyvinvoinnin toimialan hallinto

410 Perusopetus

420 Erityispalvelut

430 Varhaiskasvatus

480 Lukiokoulutus

490 Kansalaisopisto

500 Ammatillinen koulutus

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

510 Kirjastopalvelut

530 Kulttuuripalvelut

550 Museopalvelut

570 Liikuntapalvelut

590 Nuorisopalvelut

KAUPUNKIYMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

600 Kaupunkiympäristön toimialan hallinto

610 Toimitilat

620 Kiinteistö- ja paikkatietopalvelut

630 Yhdyskuntatekniikka

650 Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus

680 Pelastustoimi



LUPA-ASIAINLAUTAKUNTA
 660 Rakennusvalvonta
 670 Ympäristönsuojelu

ELINVOIMALAUTAKUNTA
 700 Elinvoima ja kilpailukyky

Käyttötalouden tulosalueet jakaantuvat talousarviorakenteessa kustannuspaikoiksi. Nämä kustannuspaikat muodostavat määrärahatason, joka on sitova ao. lautakunta- tai johtokuntatasolla. Mikäli tulosalueella ei ole omaa lautakuntaa tai johtokuntaa, päättää määrärahan sitovuudesta tällä tasolla kaupunginhallitus.

Lautakuntaa tai johtokuntaa sitovan määrärahan jakamisesta pienempiin määrärahoihin päättää asianomaisen tulosalueen tai kustannuspaikan vastuuhenkilö, laaditun talousarvion muodostaessa ohjeellisen määrärahojen käyttösuunnitelman.

INVESTOINTIOSA

Valtuustoon nähden sitova määrärahataso on seuraava:

- Muut pitkävaikutteiset menot
- Maa- ja vesialueet
- Rakennukset
- Kadunrakentaminen
- Puistorakentaminen
- Liikuntapaikkarakentaminen
- Muut kiinteät rakenteet ja laitteet
- Hulevesiviemärit
- Koneet ja kalusto
- Arvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Investointiosan määrärahakokonaisuudet jakaantuvat investointiprojekteiksi, joiden määrärahat ovat sitovia asianomaiseen lautakuntaan tai johtokuntaan nähden. Poikkeuksen muodostaa talonrakennuksen (rakennuttaminen) projektit, jotka ovat sitovia valtuustoon nähden.

Rakennukset:

Virastotalon peruskorjaus
 Kaupungintalon peruskorjaus
 Kertunlaakson koulu
 Aseman koulun peruskorjaus
 Simunanrannan peruskorjaus
 Nurmo-talon peruskorjaus
 Kärjen palvelutalon peruskorjaus
 Toimintakeskuksen muutostyöt
 Peräseinäjoen nuorisotalon piha
 Kaupunginteatterin peruskorjaus
 Entisen kansalaisopiston muutokset museotoimelle
 Joupin päiväkodin peruskorjaus
 Mestarintie 1 muutokset
 Terästalon iv ja automaatio
 Uimahallin laajennus
 SYK Honkavaaran korvaavat tilat
 Törnävänsaaren rakennukset
 Niemistön koulun maalämpö
 Törnävän kartano
 Varaus investointiluonteisiin pienkorjauskohteisiin



TULOSLASKELMAOSA

Valtuuston nähdessä sitova taso on kustannuspaikkojen määrärahataso:

- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitustuotot ja -kulut

RAHOITUSOSA

- Tulorahoituksen korjauserät
- Ottolainat
- Antolainat

LIIKELAITOS

Liikelaitosta sitovia meno- ja tuloeriä kaupungin talousarviossa ovat korvaus kaupungin sijoittamasta pääomasta, kaupungin toiminta-avustus liikelaitokselle sekä kaupungin pääomasijoitus liikelaitokseen ja liikelaitoksen pääoman palautus kaupungille.

MUUTA

Sitovuustason määräykset eivät koske laskennallisia määrärahoja (tilityserät).

Lautakunnan tai muun viranomaisen on vuosittain määrättävä henkilöt, jotka hyväksyvät sen puolesta tositteet, jollei hyväksyjä ole määrätty ohje- tai johtosäännössä.

Ennen kuin lasku tai muu maksun suorittamisen perusteena oleva asiakirja esitetään maksettavaksi, on hyväksyjän huolehdittava,

- että tarvikemäärät, yksikköhinnat, alennukset ja laskutoimitukset ovat oikein ja että tavara, työsuoritus tai muu palvelus on merkitty vastaan otetuksi,
- että laskussa on oikea tilimerkintä ja
- että menon suorittamiseen on käytettävissä määräraha.

Vastaanottajana ja hyväksyjänä ei saa olla sama henkilö. Laskut ja muut tositteet on esitettävä maksettavaksi viivytyksettä, hyvissä ajoin ennen eräpäivää, jotta mahdolliset käteisalennukset saadaan hyväksi ja vältetään viivästyskoroilta.

Tarkemmat talousarvion käyttöohjeet ilmenevät *Seinäjoen kaupungin hallintosäännöstä*.



