



Polvijärven kunta **Vuoden 2021** **talousarvio**

Vuosien 2021–2023 taloussuunnitelma



POLVIJÄRVI

Sisällysluettelo

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Toimintaympäristö | 4 |
| Kuntatalouden kehitys | 4 |
| Polvijärven kunnan toiminnallinen ja taloudellinen kehitys | 10 |
| Väestö..... | 11 |
| Työllisyys | 12 |
| Talousarvioiden vertailu 2021 ja 2020 | 14 |
| Keskeisiä tunnuslukuja 2019–2021..... | 15 |
| Menot, tulot ja netto tulosalueittain, 2019–2021 | 16 |
| Vuoden 2021 talousarvio tulosalueittain | 17 |
| Tuloslaskelma | 18 |
| Rahoitussuunnitelma..... | 19 |
| Taloussuunnitelma vuosille 2021–2023 | 20 |
| Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelma..... | 21 |
| Kuntakonsernin tavoitteet | 21 |
| Polvijärven uusi kuntastrategia | 22 |
| Keskeiset tulot | 26 |
| Kunnallisvero | 26 |
| Yhteisövero..... | 27 |
| Kiinteistövero | 28 |
| Valtionosuudet..... | 29 |
| Rahoituserät | 30 |
| Verotulot ja valtionosuudet | 30 |
| Kunnan lainat ja korot | 30 |
| Osingot ja osuudet | 30 |
| Vaalit | 30 |
| Tilintarkastus | 30 |
| Sosiaali- ja terveystoimen palvelut | 30 |
| Yleis- ja taloushallinnon vuosisuunnitelma 2021..... | 32 |
| Yleis- ja taloushallinnon tulosalueelle sisältyvät yhteistoimintaosuudet, jäsenmaksut ja avustukset | 36 |
| Elinkeinotoiminta..... | 37 |
| Polvijärven kunnan vuoden 2021 elinkeinojen kehittämismäärärahan käyttöperusteet | 38 |
| Sivistystoimen talousarvio 2021 | 39 |
| Sivistystoimen hallinto | 40 |
| Perusopetus..... | 40 |
| Lukio..... | 40 |
| Varhaiskasvatus ja esiopetus..... | 41 |
| Seutuopisto | 41 |
| Kirjasto | 41 |
| Vapaa-aika, liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotyö..... | 41 |
| Sivistystoimen vuosisuunnitelma 2021 | 42 |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------|----|
| Arviointi 1–6 kk puolivuotisraportointien ja tilinpäätösten yhteydessä | 42 |
| Tekninen toimi ja lupajaosto | 45 |
| Teknisen toimen vuosisuunnitelma 2021 | 45 |
| Vesilaitoksen vuoden 2021 talousarvio | 46 |
| Viemärlaitoksen vuoden 2021 talousarvio | 47 |
| Taloussuunnitelma vuosille 2021–2023 | 48 |
| Vuosien 2021–2023 investoinnit | 49 |
| Kunnanhallitus, investoinnit 2021–2023 | 49 |
| Sivistystoimi, investoinnit 2021–2023 | 50 |
| Tekninen toimi, investoinnit 2021–2023 | 51 |
| Rahoitussuunnitelma | 53 |
| Rakentamismenot | 53 |
| Lainat | 53 |
| Antolainojen vähennys 13 000 (tulo) | 53 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys 4 000 000 (tulo) | 53 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys 150 000 | 54 |
| Lainamäärä | 54 |
| Talousarvion vaikutus maksuvalmiuteen | 54 |

LIITTEET:

1. Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus
2. Polvijärven kunnan pitkäaikaiset lainat 31.12.2019 ja lyhennykset 2020–2022

Toimintaympäristö

Kuntatalouden kehitys

Kuntataloudessa on viime vuosina eletty poikkeuksellisia aikoja. Sekä kuntien verotuloissa että valtionosuuksissa vuosittaiset vaihtelut ovat olleet suuria. Vuonna 2017 kunnat saivat poikkeuksellisen paljon verotuloja, mutta vuonna 2018 kuntien verotulot putosivat lähes romahdusmaisesti. Pudotuksen syynä olivat poikkeuksellisen suuret ennakonpalautukset ja edellisen vuoden liian suuren verokertymän oikaisu. Myös vuonna 2019 kuntien verotulot jäivät kautta maan arvioitua pienemmiksi tulorekisterin käyttöönoton sekä verokorttiuudistuksesta johtuvan verotilitysrytmin muutoksen vuoksi. Vuonna 2020 verotulojen kertymistä puolestaan heikentää maailmanlaajuinen koronaviruspandemia. Tulevina vuosina kuntien verotuloihin odotetaan maltillista kasvua, mutta kasvu riippuu siitä, miten koronaviruksen aiheuttamasta taloudellisesta notkahduksesta toivutaan.

Vuonna 2020 valtio kompensoi kuntien menettämiä verotuloja huomattavalla tilapäisellä valtionosuuden korotuksella sekä yhteisöveron jako-osuuden väliaikaisella korotuksella. Osassa kunnista kompensatio riitti kattamaan menetykset täysin tai kompensatio jopa ylitti menetysten suuruuden, mutta osalla kunnista kompensatio ei riittänyt kattamaan verotulojen menetyksiä. Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia johtuen kuntien erilaisista tulorakenteista, elinkeinorakenteista, palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Kuntien suoran tukemisen lisäksi valtio on tukenut kuntia myös muilla toimilla, kuten suorilla korvauksilla sairaanhoitopiireille (mm. testaamisesta johtuvien kulujen kattaminen) sekä lisärahoituksella koulutuksen järjestäjille.

Valtion toimenpiteiden ansiosta kuntatalous vahvistuu vuonna 2020 selvästi, kun tilannetta verrataan monilla mittareilla mitattuna heikosti menneeseen vuoteen 2019. Tästä huolimatta kuntien lainakanta lisääntyy kuitenkin yli miljardilla eurolla vuonna 2020.

Vuonna 2021 kuntien valtionosuuksien ennustetaan laskevan tästä vuodesta. Vuodesta 2022 alkaen valtionosuuksien odotetaan kasvavan vain vähän. Ennusteiden mukaan vuonna 2021 kuntien yhteenlaskettu tilikauden tulos painuu nollan tuntumaan ja rahoitusjäämä kaksi miljardia euroa alijäämäiseksi. Investointien taso säilyy korkeana. Keskipitkällä aikavälillä kuntatalous jää Kuntaliiton ennusteen mukaan heikolle uralle ja velkaantuminen kiihtyy.

Kuntien ja kuntayhtymien tuloslaskelma painelaskelman¹⁾ mukaan, mrd.€

| Tuloslaskelman erä | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Toimintatulot | 9,30 | 9,38 | 10,59 | 10,73 | 10,44 | 9,88 | 10,05 |
| Toimintamenot | -37,87 | -39,22 | -41,13 | -42,77 | -43,33 | -43,84 | -45,10 |
| Toimintakate | -28,57 | -29,84 | -30,53 | -32,05 | -32,89 | -33,96 | -35,06 |
| Verotulot | 22,43 | 23,02 | 23,60 | 24,60 | 24,72 | 25,37 | 26,11 |
| Valtionosuudet | 8,50 | 8,68 | 10,69 | 10,06 | 10,28 | 10,92 | 11,32 |
| Rahoituserät, netto | 0,31 | 0,36 | 0,38 | 0,34 | 0,30 | 0,28 | 0,25 |
| Vuosikate | 2,67 | 2,22 | 4,13 | 2,94 | 2,42 | 2,62 | 2,63 |
| Poistot ja arvonalent. | -2,82 | -2,94 | -3,04 | -3,14 | -3,24 | -3,34 | -3,44 |
| Satunnaiserät, netto | 0,07 | 0,40 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 |
| Tilikauden tulos | -0,08 | -0,32 | 1,22 | -0,07 | -0,70 | -0,60 | -0,69 |
| muutos-%: | | | | | | | |
| Toimintatulot | 0,9 | 0,8 | 12,9 | 1,2 | -2,6 | -5,4 | 1,7 |
| Toimintamenot | 3,1 | 3,5 | 4,9 | 4,0 | 1,3 | 1,2 | 2,9 |
| Verotulot | -0,5 | 2,6 | 2,5 | 4,2 | 0,5 | 2,6 | 2,9 |
| Valtionosuudet | -0,5 | 2,1 | 23,2 | -5,9 | 2,3 | 6,2 | 3,6 |

12

Lähde: Vuodet 2018 ja 2019 Tilastokeskus, vuosien 2020–2024 arviot VM 5.10.2020

KUNTA
LIITTO

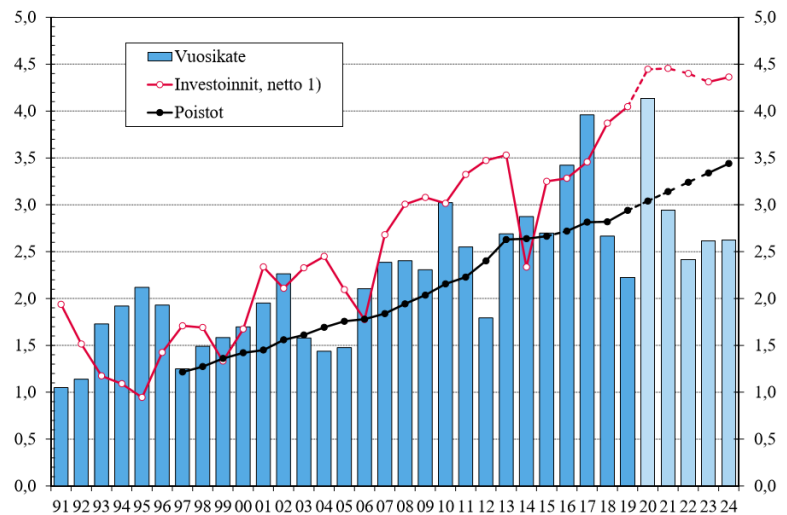
Kuntien menojen kasvu näyttää kautta linjan olevan tulojen kasvua suurempaa. Erityisen haasteen kuntatalouteen tuo investointien ja sitä kautta poistojen kasvu.

Kuntasektorin vuosikate, poistot sekä investoinnit¹⁾ painelaskelman¹⁾ mukaan, mrd.€

Vuoden 2014 nettoinvestointien tasoon vaikuttaa kunnallisten liikelaitosten yhtiöittäminen.

Vuosien 2016 ja 2017 vuosikatetta vahvistivat kilpailukykysojimuksessa sovittu lomarahaleikkaus ja työnantajamaksujen alennukset. Kiky-säästöt leikattiin kuntataloudesta täysimääräisinä vuosina 2018–2019.

Vuonna 2020 vuosikatetta vahvistaa valtion noin 2 miljardin euron koronatuki kunnille ja sairaanhoitopiireille. Vuodelle 2021 myönnetty koronatuen määrä on noin 1 miljardia euroa.



7

Lähde: Vuodet 1991–2019 Tilastokeskus, vuosien 2020–2024 arviot VM 5.10.2020

1) Investoinnit, netto = Käyttöomaisuusinvestoinnit-rahoitusosuudet – käyttöomaisuuden myyntitulot.

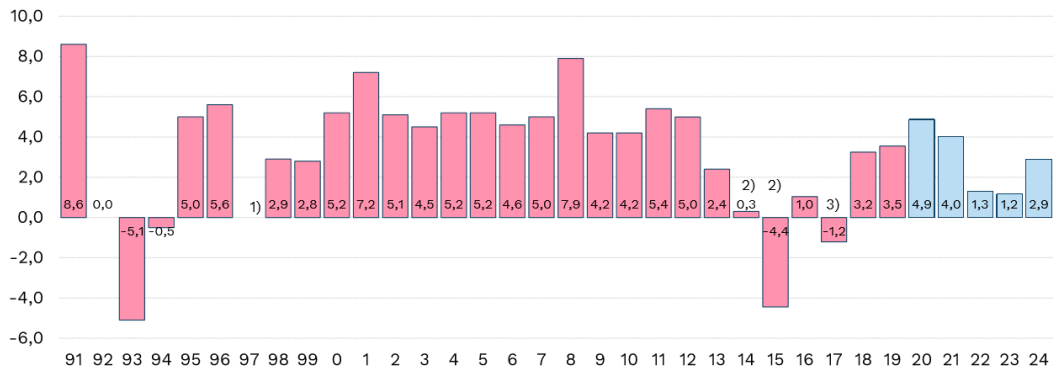
Kuntien ja kuntayhtymien bruttomenot vuosina 2018–2024, mrd.€

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Toimintamenot | 37,87 | 39,22 | 41,13 | 42,77 | 43,33 | 43,84 | 45,10 |
| - Henkilöstömenot | 20,60 | 21,03 | 21,77 | 22,41 | 22,88 | 23,25 | 23,82 |
| - Palkat | 16,37 | 16,83 | 17,45 | 17,90 | 18,30 | 18,59 | 19,05 |
| - Muut henkilöstömenot | 4,24 | 4,20 | 4,32 | 4,51 | 4,58 | 4,66 | 4,78 |
| - Ostot (materiaalit ja palv.) | 13,58 | 14,24 | 15,20 | 16,68 | 16,73 | 16,80 | 17,37 |
| - Avustukset | 2,24 | 2,35 | 2,47 | 1,89 | 1,92 | 1,95 | 1,99 |
| - Muut toimintamenot | 1,45 | 1,59 | 1,69 | 1,79 | 1,81 | 1,84 | 1,91 |
| Rahoitusmenot, brutto | 0,31 | 0,36 | 0,31 | 0,31 | 0,36 | 0,40 | 0,43 |
| Investoinnit | 4,84 | 5,40 | 5,77 | 5,86 | 5,69 | 5,58 | 5,63 |
| Yhteensä | 43,02 | 44,98 | 47,21 | 48,94 | 49,38 | 49,82 | 51,17 |
| Muutos-%: | | | | | | | |
| Toimintamenot | 3,2 | 3,5 | 4,9 | 4,0 | 1,3 | 1,2 | 2,9 |
| - Palkat | 3,1 | 2,8 | 3,7 | 2,6 | 2,2 | 1,6 | 2,5 |
| - Ostot (materiaalit ja palv.) | 4,1 | 4,8 | 6,8 | 9,7 | 0,3 | 0,4 | 3,4 |
| Menot yhteensä | 3,4 | 4,5 | 5,0 | 3,7 | 0,9 | 0,9 | 2,7 |

³ Lähde: Vuodet 2018 ja 2019 Tilastokeskus, Vuosien 2020–2024 arviot VM 5.10.2020

KUNTA LIITTO

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulujen kasvu-%



1) Mm. opetustoimen ylläpitäjämallin johdosta vuosi 1997 ei ole vertailukelpoinen aikaisempien vuosien kanssa

2) Vuosina 2014–2015 toimintamenojen kasvua hidastaa kunnallisten ammattikorkeakoulujen sekä liikelaitosten yhtiöittäminen.

Lisäksi vuonna 2015 menojen tasoon vaikuttaa tilastouudistus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu vuosina 2014 ja 2015 noin 1 %.

3) Vuonna 2017 toimintamenoissa näkyy perustoimeentulotuen maksatuksen ja laskutuksen siirto Kelalle sekä kiky-sopimus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi noin 1 %.

Lähde: Vuodet 1991–2019 Tilastokeskus, Vuosien 2020–2024 arviot VM 5.10.2020

KUNTA LIITTO

Vuonna 2018 alijäämäisen tilinpäätöksen teki kaksi kolmasosaa kaikista kunnista ja vuoden 2019 tilanne oli vielä huonompi. Synä huonoon talouskehitykseen ovat mm. väestön ikääntymisen myötä kasvavat sosiaali- ja terveystoimen menot, korjausvelasta johtuvat investoinnit, valtionosuusien indeksijäädytykset ja verotulojen heikko kasvu.

Valtiovarainministeriön mukaan vuonna 2019 negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä nousi vuoden 2018 tapaan huomattavasti. Vuonna 2019 negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 65, kun vuonna 2018 niitä oli 44 ja vuonna 2017 ainoastaan 4.

Vuonna 2019 negatiivisen vuosikatteen kunnista 34, eli yli puolet, oli alle 5 000 asukkaan kuntia (vuonna 2018 alle 5 000 asukkaan kuntia oli 27). Vuonna 2019 lähes puolella alle 2 000 asukkaan kunnista oli negatiivinen vuosikate. Yhteensä 202

kunnassa vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja, kun luku oli 53 kuntaa vuonna 2017 ja 100 kuntaa vuonna 2016. Vuosikate-poistot -mittarilla kunnista ainoastaan noin 32 prosenttia oli taloudeltaan tasapainossa vuonna 2019, kun tasapainossa oli 82 prosenttia kunnista vuonna 2017.

Huomion arvoista on, että vaikka kunnat ovat viime vuosina nostaneet tuloveroprosenttejaan, kuntien saamat verotulot eivät ole kasvaneet samassa suhteessa. Erialaisten vähennysten vuoksi kuntien tuloveroprosentit eivät vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Kunnallisverotuksessa tehdään vähennyksiä veronalaisista ansiotuloista. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnallisveroprosentin mukaisesti. Tämän jälkeen tehdään vähennykset verosta ja näin saadaan maksuunpantavan kunnallisveron määrä. Verosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa työtulovähennys, kotitalousvähennys sekä asuntolainan koron alijäämähyvitys. Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten määrä on riippuvainen veronmaksajan tulotasosta. Vähennykset painottuvat alemmille tulotasoille, jolloin efektiivinen veroaste on alhaisempi.

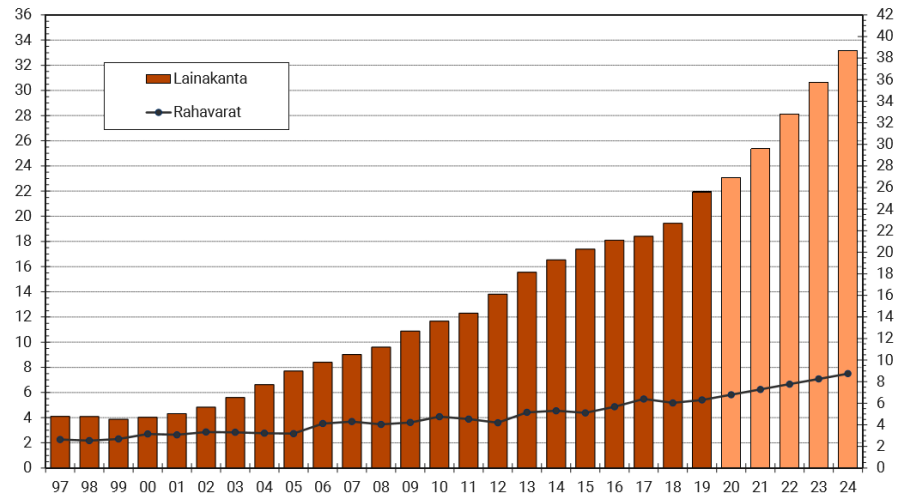
Kuntien ja kuntayhtymien talous painelaskelman¹⁾ mukaan, mrd.€

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Toimintakate | -28,57 | -29,84 | -30,53 | -32,05 | -32,89 | -33,96 | -35,06 |
| Verotulot | 22,43 | 23,02 | 23,60 | 24,60 | 24,72 | 25,37 | 26,11 |
| Valtionosuudet | 8,50 | 8,68 | 10,69 | 10,06 | 10,28 | 10,92 | 11,32 |
| Rahoitustuotot ja kulut, netto | 0,31 | 0,36 | 0,38 | 0,34 | 0,30 | 0,28 | 0,25 |
| Vuosikate | 2,67 | 2,22 | 4,13 | 2,94 | 2,42 | 2,62 | 2,63 |
| Poistot | -2,82 | -2,94 | -3,04 | -3,14 | -3,24 | -3,34 | -3,44 |
| Satunnaiset erät, netto | 0,07 | 0,40 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 | 0,13 |
| Tilikauden tulos | -0,08 | -0,32 | 1,22 | -0,07 | -0,70 | -0,60 | -0,69 |
| Tulorah. korjauserät | -0,57 | -0,89 | -0,65 | -0,65 | -0,65 | -0,65 | -0,65 |
| Tulorahoitus, netto | 2,16 | 1,73 | 3,61 | 2,42 | 1,90 | 2,10 | 2,11 |
| Investoinnit, netto | -3,87 | -4,05 | -4,45 | -4,46 | -4,40 | -4,31 | -4,36 |
| Rahoitusjäämä¹⁾ | -1,71 | -2,32 | -0,83 | -2,04 | -2,50 | -2,22 | -2,26 |
| Lainakanta | 19,44 | 21,94 | 23,05 | 25,36 | 28,13 | 30,62 | 33,15 |
| Rahavarat | 6,04 | 6,31 | 6,80 | 7,28 | 7,77 | 8,26 | 8,75 |

¹⁾ Rahoitusjäämä = Toiminnan ja investointien rahavirta = Tulorahoitus + investoinnit, netto
Tulorahoitus = Vuosikate + satunnaiset erät, netto + tulorahoituksen korjauserät

Lähde: Vuodet 2018 ja 2019 Tilastokeskus,
Vuosien 2020-2024 arviot VM 5.10.2020

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta ja rahavarat panielaskelman¹⁾ mukaan, mrd.€



11

Lähde: Vuodet 1997-2019 Tilastokeskus, vuosien 2020-2024 arviot VM 5.10.2020

KUNTA
LIITTO

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen (5.10.2020) mukaan Suomen talous on supistunut kolme vuosineljännestä peräkkäin. Vuoden 2020 Bruttokansantuotteen (BKT) laskuksi ennakoidaan -4,5 prosenttia. Koronapandemia on kuitenkin vahingoittanut Suomen taloutta vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista alkuvuonna. Kesän aikana pandemia rauhoittui, mikä sai kotitaloudet liikkeelle ja kuluttamaan useissa maissa Suomi mukaan lukien. Talous toipuu kuitenkin hitaasti taloudenpitäjien vähäisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Koronatartuntojen voimakas lisääntyminen ja uudet rajoitukset varjostavat toipumista edelleen. Bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 2,6 % vuonna 2021 ja 1,7 % vuonna 2022.

Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Palveluiden kulutus on kärsinyt eniten epidemian takia käynnistetyistä liikkumisen ja liiketoiminnan rajoituksista. Kuluttajien varovaisuuden ennakoitaan vaikuttavan palveluiden kulutukseen vielä vuonna 2021. Kulutushyödykkeiden kulutus väheni alkuvuonna 2020 maltillisesti ja elintarvikkeiden kulutus jopa kasvoi hieman vuoden takaiseen verrattuna. Tavaroiden kulutuksen arvioidaan palautuvan normaalitasolle vuoden 2021 alkupuolella.

Yksityisten investointien kasvu jatkuu heikkona vuoden 2020 loppupuolella. Uusien asuntojen rakentaminen vähenee kuitenkin vuonna 2020 vain hieman edellisestä vuodesta, mutta näkymät tulevaan ennakoivat asuinrakennusinvestointien kääntymistä selvään laskuun. Yksityisten investointien kasvu jää myös lähivuosina kokonaisuudessaan vaisuksi.

Erityisesti vienti ja teollisuustuotanto kärsivät pandemian jatkumisesta. Pandemian aiheuttama epävarmuus hidastaa ulkomaisen kysynnän kasvua monilla Suomen viennille keskeisillä toimialoilla, minkä seurauksena vienti jatkaa vähenemistä edelleen vuoden 2020 aikana. Palveluista ICT- ja liike-elämän palveluiden näkymät ovat

paremmat kuin aloilla, jotka kärsivät suoraan liikkumisen rajoitteista ja kuluttajien luottamuksen vähenemisestä.

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

Valtiovarainministeriön ennusteet perustuvat oletuksille, että koronaepidemian torjunta ei edellytä merkittäviä rajoitustoimia. Koronaepidemian laajeneminen on talouden ennusteiden merkittävin riski. Viruksen toisen aallon taloudellisten vaikutusten suuruus riippuu sekä julkisen vallan toimista epidemian hillitsemiseksi ja talouden tukemiseksi, että näiden toimien vaikutuksesta taloudenpitäjien päätöksiin. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät kuitenkin heikkoina siihen saakka, että sairauteen on löydetty tehokas hoito tai rokote. Tautitilanteen kääntyminen selvään nousuun syksyn aikana lisäksi taloudenpitäjien epävarmuutta ja heikentäisi talouskasvua ilman varsinaisia uusia rajoitustoimiakin. Talouden kasvuennusteisiin sisältyy siten edelleen merkittävää epävarmuutta.

Julkinen talous oli rakenteellisesti alijäämäinen jo ennen koronaepidemian puhkeamista. Väestön ikääntyminen on heikentänyt julkista taloutta merkittävästi jo kymmenen vuoden ajan, kun paljon julkisia palveluja ja etuuksia käyttävien ikääntyneiden määrä on kääntynyt nopeaan kasvuun. Samalla työikäinen väestö, joka veroillaan rahoittaa julkiset palvelut ja sosiaaliturvan, on alkanut vähentyä.

Väestön ikääntyminen aiheuttaa menopaineita julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa, kun erityisesti paljon sote-palveluita käyttävän yli 75-vuotiaan väestön määrä kasvaa. Siksi julkinen velkasuhde näyttäisi kasvavan koko 2020-luvun ajan. Julkisen talouden vahvistaminen 5 mrd. eurolla vuoteen 2026 mennessä vakauttaisi velkasuhteen 70–75 %:iin 2020-luvun aikana. Velkasuhteen palauttaminen vuoden 2019 tasolle eli 60 %:n tuntumaan 2020-luvun aikana edellyttäisi puolestaan julkisen talouden vahvistamista noin 10 mrd. eurolla.

Kokonaistaloudelliset ennusteet

| muutos-% | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| BKT, määrän muutos | 1,1 | -4,5 | 2,6 | 1,7 | 1,6 | 1,5 |
| BKT, muutos (kevään 20 ennuste) | 1,0 | -5,5 | 1,3 | 1,3 | 1,0 | 0,8 |
| Palkkasumman muutos | 3,2 | -2,0 | 2,9 | 2,5 | 2,6 | 2,7 |
| Yleisen ansiotason muutos | 2,1 | 1,7 | 2,5 | 2,0 | 2,2 | 2,4 |
| Kuntien ansiotason muutos | 3,4 | 1,9 | 2,6 | 2,0 | 2,2 | 2,4 |
| Kuluttajahintojen muutos | 1,0 | 0,4 | 1,2 | 1,4 | 1,5 | 1,6 |
| Valtionosuusindeksin muutos 1) | 2,1 | 0,9 | 2,4 | 1,8 | 2,1 | 2,2 |
| Työttömyysaste | 6,7 | 8,0 | 8,2 | 8,0 | 7,8 | 7,6 |

1) Peruspalvelujen hintaindeksi, jossa huomioitu lomarahojen palautuminen vuosina 2019 ja 2020

Polvijärven kunnan toiminnallinen ja taloudellinen kehitys

Polvijärven valtionosuudet ovat useina vuosina pysyneet lähes ennallaan, mutta ne kasvoivat huomattavasti vuodesta 2019 vuoteen 2020. Verotulojen vuosittainen vaihtelu on ollut huomattavan suurempaa. Vuonna 2017 Polvijärven verotulot kasvoivat noin puoli miljoonaa euroa edellisvuodesta, mutta vuonna 2018 verotulot pienenevät lähes 0,9 miljoonaa euroa. Vuonna 2019 verotulot taas kasvoivat 0,4 miljoonaa euroa. Verotuloihin liittyvä epävarmuus jatkuu myös tänä vuonna, sillä koronapandemian vaikutusten vuoksi tämän vuoden verotulot näyttävät jäävän huomattavasti talousarviossa arvioitua pienemmiksi.

Ensi vuonna Polvijärven verotulojen arvioidaan kasvavan noin puoli miljoonaa euroa tämän vuoden talousarviosta. Ennusteeseen liittyy kuitenkin huomattavan paljon epävarmuutta ja ennusteen toteutuminen edellyttää kohtuullisen nopeaa toipumista koronapandemian aiheuttamasta taantumasta. Mikäli epidemia pahenee tai pitkittyy, on vaarana, että ennuste ei tule toteutumaan.

Viime vuosina jo ennen koronapandemiaa verotulojen arvioiminen on ollut vaikeaa, koska takana on useampi poikkeuksellinen vuosi. Valtuusto on päättänyt pitää veroprosentit vuoden 2020 tasolla myös vuonna 2021. Vuoden 2021 valtionosuuksien odotetaan kasvavan hieman vuoden 2020 tasosta, mutta pysyvän sen jälkeen suurin piirtein ennallaan.

Taloudellisen epävarmuuden sekä Siun soten tuottamien sosiaali- ja terveystaloudellisten menojen kasvun vuoksi talousarvio on valmisteltu siten, että kunnan oman toiminnan menot eivät saa kasvaa vuoden 2020 tasosta. Kunnan talousarvio on 450 000 euroa alijäämäinen. Taseeseen kertyneen kumulatiivisen ylijäämän ansiosta talousarvio oli mahdollista laatia alijäämäiseksi. Kunnassa käytiin yhteistoimintaneuvottelut syksyllä 2020. Neuvotteluissa käsitellyillä toimenpiteillä saavutettiin yli 200 000 euron vuotuinen säästö, mutta säästöt eivät realisoitu vuoden 2021 talousarviossa vielä aivan täysimääräisinä. Olennaisia muutoksia ovat mm. tehtävien uudelleen järjestelyt sivistystoimessa ja teknisessä toimessa. Muutokset eivät heikennä kuntalaisten palveluita. Terveystalouden ja hyvinvoinnin edistämisen koordinointiin liittyvät tehtävät siirtyvät sivistystoimesta keskushallintoon.

Mikäli eduskunta hyväksyy lakiesityksen, alkaa Joensuun seudulla vuoden 2021 alussa työllisyyden kuntakokeilu. Siinä on mukana Joensuun ja Outokummun kaupungit sekä Kontiolahden, Liperin ja Polvijärven kunnat. Kokeilun keskeisenä tavoitteena on työttömyyden ja siitä aiheutuvien kustannusten pieneminen sekä työttömien palveluiden parantuminen siten, että he saavat mahdollisimman suuren määrän palveluita samasta paikasta.

Kaikessa kunnan toiminnassa ja talouden suunnittelussa otetaan huomioon kunnan väkiluvun väheneminen ja kuntatalouden ennakoitu kehitys tulevina vuosina.

Polvijärvellä on viime vuosina investoitu runsaasti. Merkittävimpiä investointeja ovat olleet vapaa-aikatalon peruskorjaus, uusi paloasema, Sotkuman kevyen liikenteen väylä ja alikulku, torialueen kunnostus, vesitornin peruskorjaus sekä Lavalammen vedenottamoon johtavan runkovesijohdon uudistaminen. On erityisen ilahduttavaa, että kaikki edellä mainitut investoinnit on rahoitettu kokonaan

kassavaroin. Uutta lainaa ei nostettu tänäkään vuonna, vaikka talousarviossa varauduttiin kahden miljoonan euron lainanottoon. Sen sijaan entisiä lainoja on lyhennetty suunnitelman mukaisesti siten, että tämän vuoden lopussa kunnalla on lainaa ainoastaan 150 000 euroa, eli 36 euroa asukasta kohti. Kunnalla ei ole merkittäviä leasingvastuita.

Hoivayksikkö Turvala alkaa olla käyttöikänsä loppupäässä. Turvalan yhteydessä toimii myös keskuskeittiö. Valtuusto hyväksyi uuden hoivayksikön ja keskuskeittiön hankesuunnitelman 9.11.2020 § 34. Uuden hoivayksikön rakentaminen edellyttää poikkeuslupaa sosiaali- ja terveysministeriöltä. Ensi vuoden talousarviossa varaudutaan neljän miljoonan euron lainan ottamiseen hoivayksikön rakentamista varten.

Väestö

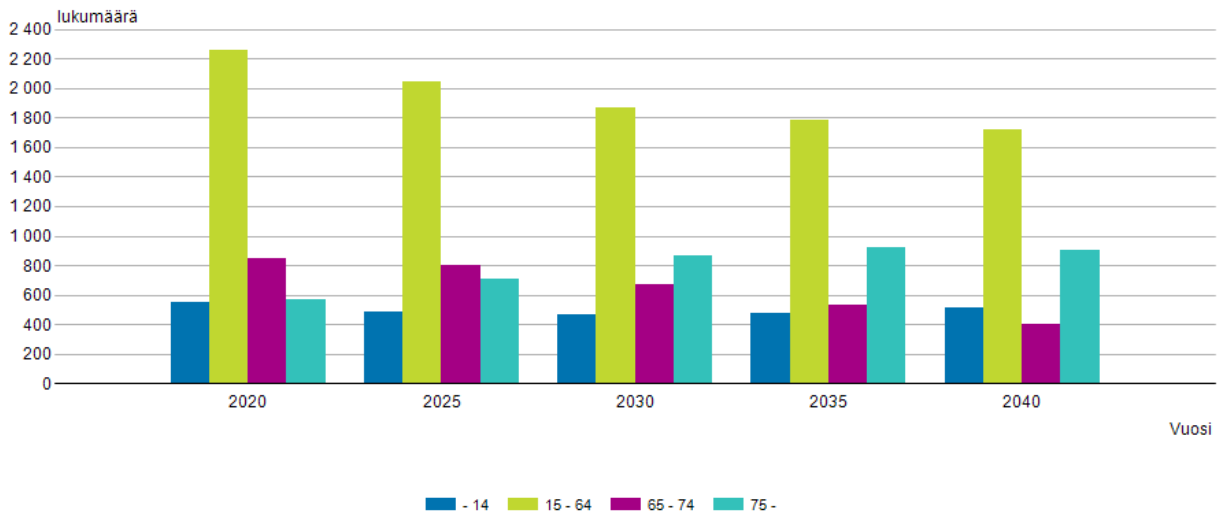
Polvijärven väkiluku vuoden 2019 lopussa oli 4 242 asukasta. Väkiluku on viimeisinä vuosikymmeninä ollut laskeva. Ennakkotiedon mukaan väkiluku 30.9.2019 oli 4200 asukasta, eli 42 vähemmän kuin vuodenvaihteessa. Syyskuun loppuun 2020 mennessä Polvijärvellä oli syntynyt 26 lasta. Tilastokeskus julkaisi syksyllä 2019 uudet väestöennusteet kunnittain ja ikäryhmittäin. Ennusteen mukaan Polvijärven väkiluku vähenee myös tulevaisuudessa. Olennaista on 65–74 -vuotiaiden määrän huomattava väheneminen ja vastaavasti yli 75-vuotiaiden määrän lisääntyminen. Syntyvyyden odotetaan laskevan lähivuosina huomattavasti, mutta pysähtyvän sitten hieman yli 20 lapsen vuositasolle. Ennustus on ns. omavaraisennuste, eli siinä ei ole huomioitu lainkaan muuttoliikettä, vaan ainoastaan syntyvyys ja kuolleisuus.

Omavaraisennuste 2019: Väestö 31.12. Polvijärvi

| | Ikäluokat yhteensä | -14 v. | 15 – 64 v. | 65 – 74 v. | 75 – v. |
|-------------|--------------------|--------|------------|------------|---------|
| 2020 | 4233 | 549 | 2262 | 851 | 571 |
| 2025 | 4046 | 489 | 2046 | 800 | 711 |
| 2030 | 3868 | 468 | 1868 | 667 | 865 |
| 2035 | 3705 | 475 | 1783 | 529 | 918 |
| 2040 | 3539 | 513 | 1720 | 403 | 903 |

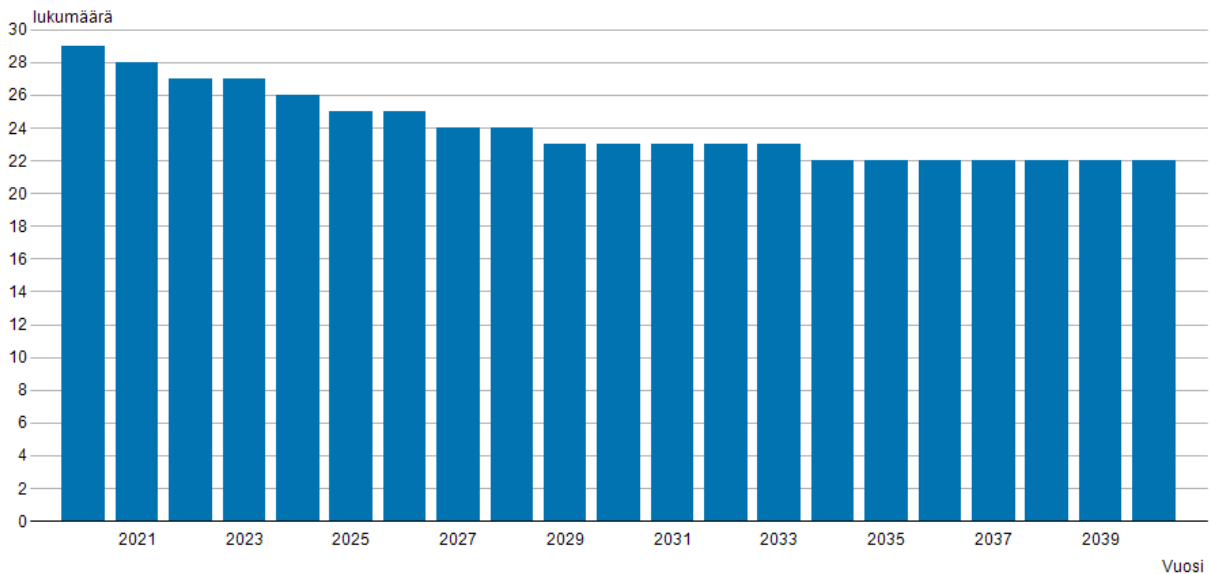
Omavaraisennuste ilmaisee, millainen tuleva väestönkehitys olisi ilman muuttoliikettä. Laskelmassa on otettu huomioon vain syntyvyyden ja kuolleisuuden vaikutus väestönkehitykseen.

Omavaraisennuste 2019: Väestö 31.12. muuttujina Ikä ja Vuosi. Polvijärvi, Yhteensä, Väestö 31.12. (omavaraisennuste 2019).



Lähde: Väestöennuste, Tilastokeskus

Väestöennuste 2019: Väestönmuutokset muuttujina Vuosi. Polvijärvi, Yhteensä, Elävänä syntyneet (ennuste 2019).



Lähde: Väestöennuste, Tilastokeskus

Työllisyys

Viime vuosina Kelan työmarkkinatuen kuntaosuutta on saatu pienennettyä. Vuonna 2018 sitä maksettiin 473 000 euroa ja seuraavana vuonna 456 000 euroa. Tämän vuoden tavoitteena oli summan pienentäminen entisestään ja tammi-maaliskuussa summa pieninikin edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Koronapandemian vaikutukset näkyivät kuitenkin työttömyystilastoissa ja työmarkkinatuen kuntaosuudessa jo huhtikuussa voimakkaana kasvuna. Vuoden 2019 lopussa Polvijärven työttömyysaste oli 12,7 prosenttia, mutta kohosi

toukokuussa 15,4 ja huhtikuussa peräti 19,6 prosenttiin, kunnes kääntyi taas toukokuussa pieneen laskuun. Syyskuun lopussa työttömyysaste oli 15,6 prosenttia ja työttömänä 271 henkilöä. Työmarkkinatuen kuntaosuus kasvaneen vuoden 2019 tasosta noin 100 000 eurolla.

Koko maan työttömyysaste vuoden 2019 lopussa oli 9,2 prosenttia. Pahimmillaan koko maan työttömyysaste kävi tämän vuoden huhti- ja toukokuussa 16,5 prosentissa, mutta laski syyskuuhun mennessä 12 prosentin tasolle. Pohjois-Karjalan työttömyysaste vuoden 2019 lopussa 12,9 prosenttia ja se kasvoi suurimmilleen tämän vuoden huhtikuussa ollen 20,2 prosenttia. Työttömyys laski kesän aikana syyskuun 14,4 prosenttiin, mikä on yli kaksi prosenttiyksikköä enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Polvijärven työttömyys oli syyskuussa 1,2 prosenttiyksikköä enemmän kuin maakunnassa keskimäärin. Sekä Polvijärven kunta että koko Pohjois-Karjalan maakunta ovat huomattavasti muuta maata heikommassa asemassa työttömyyden suhteen.

Mikäli eduskunta hyväksyy lakiesityksen, alkaa Joensuun seudulla vuoden 2021 alussa työllisyyden kuntakokeilu. Siinä on mukana Joensuun ja Outokummun kaupungit sekä Kontiolahden, Liperin ja Polvijärven kunnat. Työllisyyskokeilun tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Kokeilujen tarkoituksena on parantaa erityisesti pidempään työttömänä olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien pääsyä työmarkkinoille. Kokeiluissa kehitetään työnhakijoille tarjottavia työllistymistä tukevia palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä paremmin tunnistaa ja ratkaista asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, työllistymisen esteet sekä osaamisen kehittämistarpeet. Konkreettisena parannuksena nykytilanteeseen verrattuna nähdään se, että asiakas saa mahdollisimman suuren palveluvalikoiman samasta paikasta.

Kokeiluun ohjataan kokeilualueilla ne työttömät ja työvoimapalveluissa olevat työnhakijat, jotka eivät ole oikeutettuja ansiopäivärahaan. Lisäksi kohderyhmään kuuluvat kaikki alle 30-vuotiaat työnhakijat ja kaikki maahanmuuttajat, jotka ovat joko työttömänä tai työvoimapalveluissa hankealueiden TE-toimistoissa. Kokeilukunta vastaa näiden asiakasryhmien julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden (TE-palveluiden) tarjoamisesta.

Lisäksi seudulla on käynnissä YTYÄ- niminen ESR-hanke, jota hallinnoi Liperin kunta. Hankkeen tavoitteena on työllisyyden parantaminen yhteistyössä yritysten kanssa mm. parantamalla työvoiman liikkuvuutta.

Talousarvioyhdistelmä, vertailu 2021 ja 2020

| Euroa (Sisältävät sisäiset menot ja tulot) | | | | | | |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------|--------------|
| Talousarvio 2021 | | | | | | |
| | Menot | Muutos- % | Tulot | Muutos- % | Netto | Muutos- % |
| Tulosalueet ja rahoituserät | 33 685 132 | 2,7 | 34 285 132 | 1,8 | 600 000 | -31,0 |
| Investoinnit | 4 447 000 | 52,4 | 10 000 | 0,0 | -4 437 000 | 52,6 |
| Lainat | 150 000 | -50,0 | 4 013 000 | 97,9 | 3 863 000 | 123,6 |
| Rahavarojen käyttö | 26 000 | 100,0 | 0 | -100,0 | -26 000 | -108,4 |
| Yhteensä | 38 308 132 | 6,4 | 38 308 132 | 6,4 | 0 | 0 |
| Talousarvio 2020 | | | | | | |
| | Menot | | Tulot | | Netto | |
| Tulosalueet ja rahoituserät | 32 797 651 | | 33 667 651 | | 870 000 | |
| Investoinnit | 2 918 000 | | 10 000 | | -2 908 000 | |
| Lainat | 300 000 | | 2 027 333 | | 1 727 333 | |
| Rahavarojen käyttö | 0 | | 310 667 | | 310 667 | |
| Yhteensä | 36 015 651 | | 36 015 651 | | 0 | |

Keskeisiä tunnuslukuja 2019–2021

| | Talousarvio 2021 | Talousarvio 2020 | Tilinpäätös 2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Asukasluku 31.12. | 4 200 | (9/2020) 4 200 | 4 242 |
| Talousarvion loppusumma euroa (ilman poistoja) | 38 308 132 | 36 015 651 | 35 204 945 |
| Vuosikate, euroa | 600 000 | 870 000 | 1 073 594 |
| Vuosikate, euroa/asukas | 143 | 207 | 253 |
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %: 100 x (Toimintatuotot/toimintakulut) | 17,6 | 18,9 | 14,4 |
| Vuosikate prosenttia poistoista: 100 x (Vuosikate/poistot) | 41,4 | 60,0 | 74,5 |
| Nettoinvestoinnit, euroa | 4 437 000 | 2 918 000 | 2 658 248 |
| Investointien tulo-rahoitus -%: 100 x vuosikate/(Investointimenot - rahoitusosuudet) | 13,5 | 29,8 | 40,4 |
| Verotulot, euroa | 12 094 000 | 11 594 000 | 11 659 883 |
| Valtionosuudet, euroa | 16 013 000 | 15 651 000 | 14 662 036 |
| Tuloveroprosentti | 20,25 | 20,25 | 20,25 |
| Yleinen kiinteistövero-% | 0,93 | 0,93 | 0,93 |
| Vakinaisten asuinrakennusten vero-% | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| Muiden asuinrakennusten vero-% | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Yleishyödyllisten yhteisöjen vero-% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ennuste: | Arvio v. 2021 lopussa: | Arvio v. 2020 lopussa: | |
| Kunnan lainat, euroa/31.12. | 4 000 000 | 150 000 | 450 000 |
| Kunnan lainat, euroa/asukas | 952 | 36 | 106 |
| Tytäryhtiöiden lainat, euroa/31.12. | 245 758 | 376 796 | 540 700 |
| (Niistä Polvijärven kunnan myöntämiä lainoja, euroa) | 93 988 | 107 351 | 134 684 |
| Tytäryhtiöiden lainat kunnan ulkopuolelta | 151 770 | 269 445 | 406 016 |
| Kunta+tytäryhtiöt, lainat, euroa/31.12. | 4 245 758 | 526 796 | 990 700 |
| Kunta+tytäryhtiöt, lainat, euroa/asukas | 1 011 | 125 | 233 |
| Kunta + tytäryhtiöt, lainat kunnan ulkopuolelta (Lainoissa ovat mukana vain pitkäaikaiset lainat.) | 4 151 770 | 419 445 | 856 016 |

Vuoden 2021 talousarvioraamit tulosalueittain

| Tulosalueiden nettomenot/-tulot | | | |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Euroa | | | *) |
| | Kunnan- hallituksen hyväksymät tulosalueittaiset raamit | Talousarvio- esitys | Erotus |
| Rahoituserät | 27 889 000 | 28 292 000 | 403 000 |
| Vaalit | -20 000 | -20 000 | 0 |
| Tilintarkastus | -24 000 | -24 000 | 0 |
| Sosiaali - ja terveyspalvelut | -18 330 631 | -18 402 398 | -71 767 |
| Yleis- ja taloushallinto | -2 246 876 | -2 246 876 | 0 |
| Elinkeinotoiminta | -250 000 | -234 000 | 16 000 |
| Rakennusvalvonta | -100 267 | -100 267 | 0 |
| Sivistystoimi | -6 983 055 | -7 068 288 | -85 233 |
| Tekninen toimi | 403 829 | 403 829 | 0 |
| VUOSIKATE | 338 000 | 600 000 | 262 000 |
| Käyttöom. poistot | -1 450 000 | -1 450 000 | 0 |
| Poistoeron tuloutus | <u>400 000</u> | <u>400 000</u> | <u>0</u> |
| Yli-/alijäämä | -712 000 | -450 000 | 262 000 |

*) "+" tarkoittaa raamiin verrattuna enemmän nettotuloja tai vähemmän nettomenoja
 "-" tarkoittaa raamiin verrattuna enemmän nettomenoja tai vähemmän nettotuloja

Tuloslaskelma

| Euroa | Talousarvio 2021 | | Talousarvio 2020 | |
|---------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | | | | |
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 2 757 559 | | 2 752 981 | |
| Maksutuotot | 309 588 | | 316 088 | |
| Tuet ja avustukset | 522 000 | | 490 369 | |
| Muut toimintatuotot | 2 349 985 | 5 939 132 | 2 619 663 | 6 179 101 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -7 675 368 | | -7 642 186 | |
| Palvelujen ostot | -21 741 325 | | -20 752 932 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -1 806 455 | | -1 832 848 | |
| Avustukset | -1 099 630 | | -1 186 630 | |
| Muut toimintakulut | -1 322 354 | -33 645 132 | -1 308 055 | -32 722 651 |
| TOIMINTAKATE | | -27 706 000 | | -26 543 550 |
| Verotulot | | | | |
| Kunnallisvero | 9 690 000 | | 9 305 000 | |
| Kiinteistövero | 904 000 | | 904 000 | |
| Yhteisövero | 1 500 000 | 12 094 000 | 1 385 000 | 11 594 000 |
| Valtionosuudet | | | | |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus | 8 668 000 | | 8 433 000 | |
| Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus | 5 000 000 | | 4 916 000 | |
| Verotulomenetysten kompensaatio | 2 723 000 | | 2 680 000 | |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -378 000 | 16 013 000 | -378 000 | 15 651 000 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotuotot | 9 000 | | 13 550 | |
| Muut rahoitustuotot | 230 000 | | 230 000 | |
| Korkokulut | -20 000 | | -45 000 | |
| Muut rahoituskulut | -20 000 | 199 000 | -30 000 | 168 550 |
| VUOSIKATE | | 600 000 | | 870 000 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 450 000 | | -1 450 000 | |
| Arvonalentumiset | 0 | -1 450 000 | 0 | -1 450 000 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tuotot | | 0 | | 0 |
| Satunnaiset kulut | | 0 | | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | | -850 000 | | -580 000 |
| Poistoeron tuloutus | | 400 000 | | 400 000 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | | -450 000 | | -180 000 |

Rahoitussuunnitelma

| Euroa | TALOUSARVIO 2021 | | TALOUSARVIO 2020 | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| | | | Sisältää valtuuston päättämän muutoksen investointimenoihin | |
| TOIMINNAN RAHAVIRTA | | | | |
| Toiminnan rahavirta | | | | |
| Vuosikate | 600 000 | | 870 000 | |
| Satunnaiset erät | 0 | | 0 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0 | 600 000 | 0 | 870 000 |
| Investointien rahavirta | | | | |
| Investointimenot | -4 447 000 | | -2 918 000 | |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin | 0 | | | |
| Pysyv. vastaavien myyntitulot | 10 000 | -4 437 000 | 10 000 | -2 908 000 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | | -3 837 000 | | -2 038 000 |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0 | | 0 | |
| Antolainasaamisten vähennykset | 13 000 | 13 000 | 27 333 | 27 333 |
| Lainakannan muutokset | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 4 000 000 | | 2 000 000 | |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -150 000 | | -300 000 | |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 3 850 000 | 0 | 1 700 000 |
| Oman pääoman muutokset | | 3 863 000 | | 1 727 333 |
| RAHAVAROJEN MUUTOS | | 26 000 | | -310 667 |
| Rahavarat 1.1. | | 2 490 266 | | 2 800 933 |
| Rahavarat 31.12. | Talousarvion mukaan | 2 516 266 | Talousarvion mukaan | 2 490 266 |

Taloussuunnitelma vuosille 2021–2023

| Euroa | | | | | | |
|------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| | Talousarvio 2021 | | Taloussuunnitelma 2022 | | Taloussuunnitelma 2023 | |
| Toimintatuotot | | | | | | |
| Myyntituotot | 2 757 559 | | 2 800 000 | | 2 900 000 | |
| Maksutuotot | 309 588 | | 400 000 | | 450 000 | |
| Tuet ja avustukset | 522 000 | | 400 000 | | 400 000 | |
| Muut toimintatuotot | 2 349 985 | 5 939 132 | 2 700 000 | 6 300 000 | 2 750 000 | 6 500 000 |
| Toimintakulut | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -7 675 368 | | -7 800 000 | | -8 000 000 | |
| Palvelujen ostot | -21 741 325 | | -22 300 000 | | -22 800 000 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | | | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -1 806 455 | | -1 800 000 | | -1 800 000 | |
| Avustukset | -1 099 630 | | -1 100 000 | | -1 100 000 | |
| Muut toimintakulut | -1 322 354 | -33 645 132 | -1 350 000 | -34 350 000 | -1 350 000 | -35 050 000 |
| TOIMINTAKATE | | -27 706 000 | | -28 050 000 | | -28 550 000 |
| Verotulot | | | | | | |
| Kunnallisvero | 9 690 000 | | 10 000 000 | | 10 300 000 | |
| Kiinteistövero | 904 000 | | 904 000 | | 904 000 | |
| Yhteisövero | 1 500 000 | 12 094 000 | 1 400 000 | 12 304 000 | 1 300 000 | 12 504 000 |
| Valtionosuudet | | | | | | |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus | 8 668 000 | | 8 700 000 | | 9 000 000 | |
| Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus | 5 000 000 | | 5 100 000 | | 5 200 000 | |
| Verotulomenetysten kompensatio | 2 723 000 | | 2 900 000 | | 3 100 000 | |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -378 000 | 16 013 000 | -378 000 | 16 322 000 | -378 000 | 16 922 000 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | |
| Korkotuotot | 9 000 | | 20 000 | | 20 000 | |
| Muut rahoitustuotot | 230 000 | | 230 000 | | 230 000 | |
| Korkokulut | -20 000 | | -50 000 | | -80 000 | |
| Muut rahoituskulut | -20 000 | 199 000 | -30 000 | 170 000 | -30 000 | 140 000 |
| VUOSIKATE | | 600 000 | | 746 000 | | 1 016 000 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | -1 450 000 | | -1 450 000 | | -1 550 000 |
| Satunnaiset erät | | | | | | |
| Satunnaiset tuotot | | 0 | | 0 | | 0 |
| Satunnaiset kulut | | 0 | | 0 | | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | | -850 000 | | -704 000 | | -534 000 |
| Poistoeron tuloutus | | 400 000 | | 350 000 | | 300 000 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | | -450 000 | | -354 000 | | -234 000 |

Vuoden 2023 taloussuunnitelma on laadittu nykyisten lakien pohjalta ilman mahdollisen sote-uudistuksen vaikutuksia.
Mikäli sote-uudistus toteutuu, jäävät sote-menot pois kunnan kustannuksista, koska sotemenot maksetaan valtion/maakuntien budjetista.
Vastaavasti kunnan verotulot ja valtionosuudet ovat olennaisesti pienemmät kuin nykyisin.

Vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022–2023 taloussuunnitelma

Kuntakonsernin tavoitteet

Polvijärven kuntakonserniin kuuluvat Polvijärven kunnan lisäksi kunnan 100 %:sti omistamat tytäryhtiöt Polvijärven yrityspalvelu Oy ja Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalot. Polvijärven kuntakonserniin kuuluvat lisäksi kuntayhtymät kunnan omistusosuuksien mukaisesti.

Kuntayhtymät hoitavat kunnan tehtäviä toimialansa mukaisesti. Kunnan päätösvalta kuntayhtymässä määräytyy perussopimuksen mukaisesti. Kunnan tavoitteena on yhteistyössä muiden jäsenkuntien kanssa toimia kuntayhtymän tavoitteiden ja omistajaohjauksen mukaisesti.

Polvijärven kunnan tytäryhtiöt hoitavat elinkeinotoimeen ja asuntotoimeen liittyviä tehtäviä. Polvijärven tytäryhtiöt toteuttavat osaltaan Polvijärven kunnan kuntastrategiaa ja toiminta-ajatusta sekä valtuuston asettamia tavoitteita ja päämääriä.

Tytäryhtiöiden toimintaa ohjaa valtuuston hyväksymä konserniohje.

Polvijärven kunnan ja Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalojen tavoitteena on osoittaa vuokralaisille tarkoituksenmukaisia ja kohtuuhintaisia asuntoja.

Polvijärven yrityspalvelu Oy edistää elinkeinoasioita yhteistyössä kunnan kanssa.

Polvijärven kunnan ja sen tytäryhtiöiden rahoitus hoidetaan yhteistyössä. Tytäryhtiöillä ei ole omaa palkattua henkilöstöä. Tehtävät hoidetaan kunnan henkilöstön toimesta oman toimen ohella.

Polvijärven kunnan ja sen tytäryhtiöiden tilintarkastus kilpailutetaan yhteistyössä. Tytäryhtiöihin on valittu tilintarkastajaksi kunnan JHTT-tilintarkastaja.

Polvijärven uusi kuntastrategia

Polvijärven kuntastrategia on päivitetty vuonna 2019. Samassa yhteydessä on uudistettu kunnan visuaalinen ilme, jossa seikkailevat kunnan vaakunasta tutut hanhet.

Kuntastrategia ohjaa kaikkea kunnan toimintaa. Alla on selvitetty uuden kuntastrategian keskeisiä teemoja:



Ideoidaan yhdessä parempaa Polvijärveä!

Meitä on täällä Polvijärvellä yllättävän paljon. Jos lasketaan yhteen vakituiset asukkaamme, kesäasukkaat ja Polvijärvellä töissä käyvät, on meitä kaikkiaan noin 5000 ihmistä.

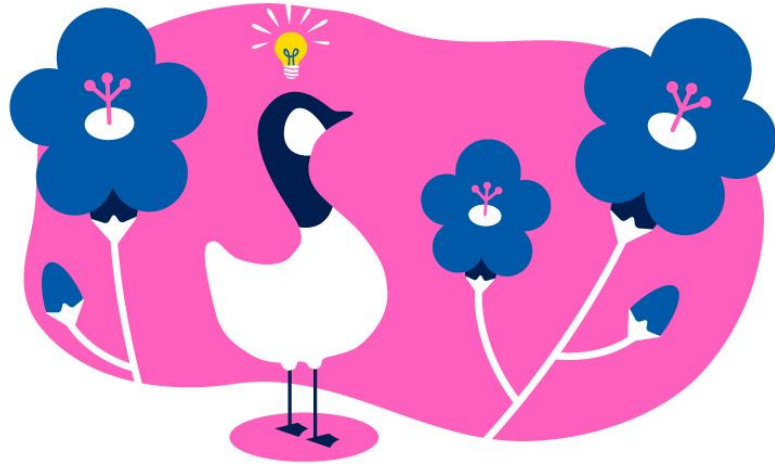
Olemme varmoja, että tämän 5000 ihmisen joukosta kumpuavat parhaat ideat, visiot ja käytännön kehittämistarpeet. Niiden avulla teemme Polvijärvestä sellaisen paikan olla ja elää, kuin se meille parhaiten sopii.

Uudistetun kuntastrategian kantava ajatus on se, että teemme tämän kaiken YHDESSÄ.

Seuraavaksi ryhdymme sanoista tekoihin. Tuomme hyvät ideamme kuuluviin, toteutamme ne ja annamme kaikkien kuulla, kuinka onnistuimme. Sillä niinhän se on – kun pidämme omasta "kotipesästä" huolen, hyvästä työstä ansaitut keuhut kaikuvat yllättävä kauas.

Samalla kun uudistimme ajatusmaailmaamme, rukkasimme myös visuaalista ilmettämme. Polvijärven tunnistaa jatkossa perinteikkäästä sinisestä, nuorekkaasta pinkistä ja pirteästi keltaisesta sekä vaakunaeläimestämme hanhasta, joka lehahtaa tulevaisuudessa monenlaisiin seikkailuihin!

Kuinka sen teemme (eli strategiset painopisteet)



5000 visionääriä - Ideoi ja laita toimeksi!

Kannustamme ja autamme kaikkia – niin asukkaita, kesävieraita ja kunnan työntekijöitä – heittämään hyvät kehittämissideansa nyt pöytään. Pyörää ei tarvitse keksiä uudelleen, sillä yleensä ne pienet välähdykset ovat juuri niitä parhaimpia ideoita, jotka osoittautuvat aidosti hyödyllisiksi niin kotona kuin työpaikalla.

Jotta ideat eivät jää vain kahvipöytäkeskustelujen aiheiksi, niitä kerätään ja kirjataan ylös sekä viedään eteenpäin toteutettavaksi. Ideoinnin tulokset saavat näkyä ja kuulua!

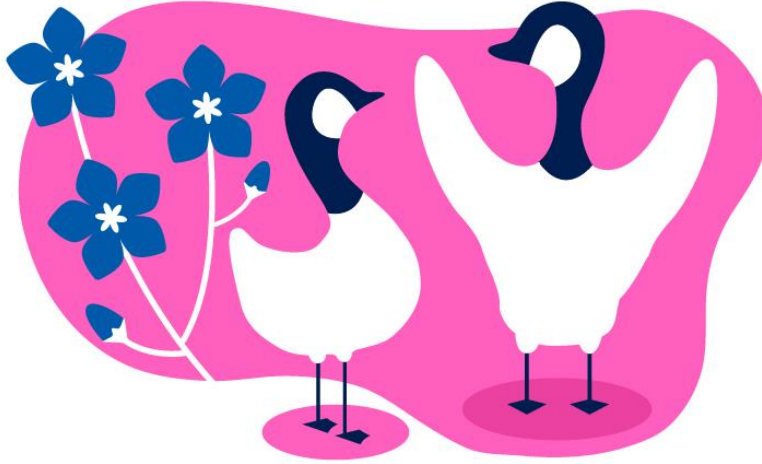


5000 virittäjää - Kehitä, keskustele ja kuuntele!

Kun ideoinnin makuun on päästy, on aika miettiä, miten ideoita voidaan jalostaa entistä paremmiksi. Jo olemassa olevia palveluita ja toimintamalleja viilataan tehokkaammiksi kokemuksia ja näkemyksiä keräämällä. Myös uusia ideoita kehitetään yhdessä toimiviksi ratkaisuiksi.

Onnistunut virittäminen edellyttää, että keskustelemme muiden kanssa. Meidän on annettava palautetta rohkeasti sekä otettava sitä vastaan avoimin mielin.

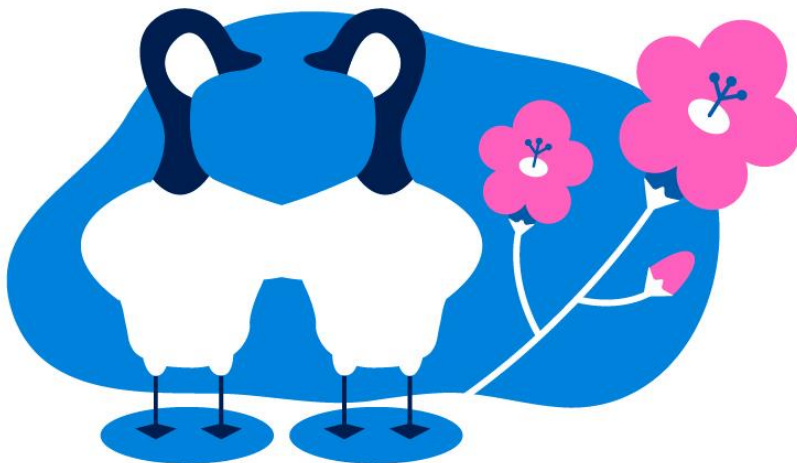
Kehittäminen tarkoittaa sitä, että toisinaan mietimme asioita uusista näkövinkkeleistä ja uskallamme kokeilla uutta. Emme pelkää virheitä, sillä vaikka niitä sattuisikin, nekin vievät meitä kohti parempaa lopputulosta.



5000 viestijää - Jaa tarinasi eteenpäin!

Hyvästä työstä on syytä olla ylpeä – kun saamme tehtyä hienoja tekoja, kerromme niistä pystypäin muillekin. Aivan tavalliset, arkisetkin onnistumisemme ovat kertomisen arvoisia, sillä pienistä puroista kasvaa suurempi virta. Turha kainostelu ja vaatimattomuus joutaa syrjään!

Kun 5000 ihmistä vie myönteistä viestiä eteenpäin, äänemme kuuluu yllättävän kauas. Jokainen meistä on viestinviejä – jokaisen tarinalla on merkitystä, millaisena paikkana Polvijärvi näyttäytyy paitsi meidän, myös ulkopuolisten silmin.



5000 vastuunkantajaa - Huolehdi itsestäsi ja ympäristöstäsi!

Olemme kaikki vastuussa itsestämme, toisistamme ja ympäröivästä maailmasta. Jotta voimme rakentaa Polvijärvestä entistä parempaa paikkaa meille kaikille, on meidän ajateltava itsemme lisäksi myös muita. Sen sijaan, että sanomme *”Joku muu voisi*

tämän tehdä” pohdimmekin ensin, ”Kuinka minä itse voisin viedä asiaa eteenpäin, ja ketkä voisivat minua auttaa?”.

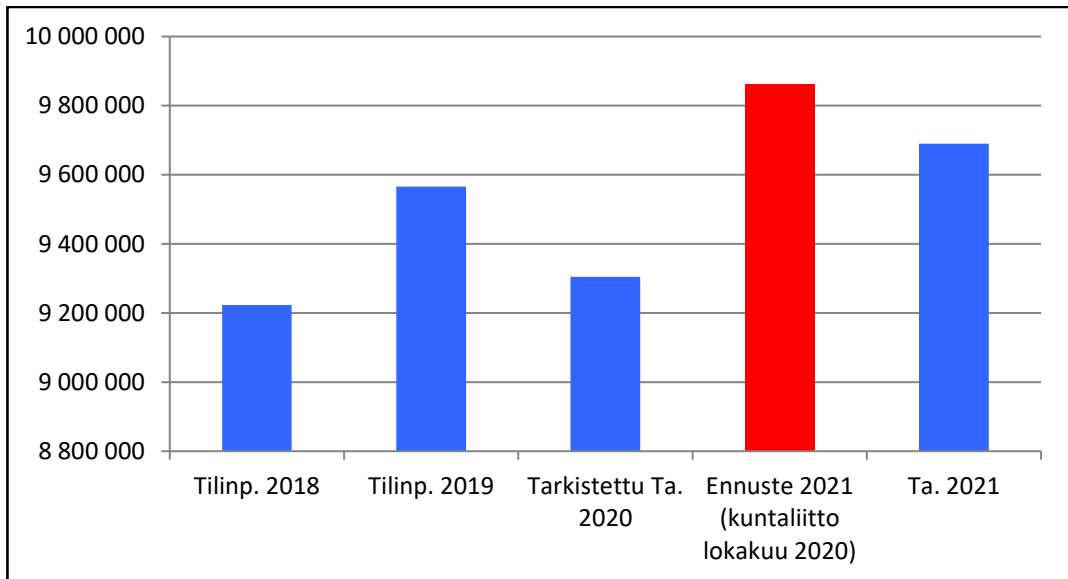
Vastuunkantaja uskaltaa paitsi heittäytyä, myös jakaa vastuuta muille. Otamme huomioon toisten vahvuudet ja voimavarat – yhdessä toimien kykenemme suurempiin tekoihin.

Kuntastrategian jalkautus on käynnissä. Toimialojen tulee huomioida kuntastrategia toiminnassaan.

Keskeiset tulot

Kunnallisvero

| Tilinp. 2018 | Tilinp. 2019 | Tarkistettu Ta. 2020 | Ennuste 2021 (Kuntaliitto lokakuu 2020) | Ta. 2021 |
|--------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------|-----------|
| 9 223 032 | 9 565 927 | 9 305 000 | 9 862 000 | 9 690 000 |



Vuoden 2021 tuloveroprosentiksi on vahvistettu 20,25, joka on ollut sama vuodesta 2017 lähtien.

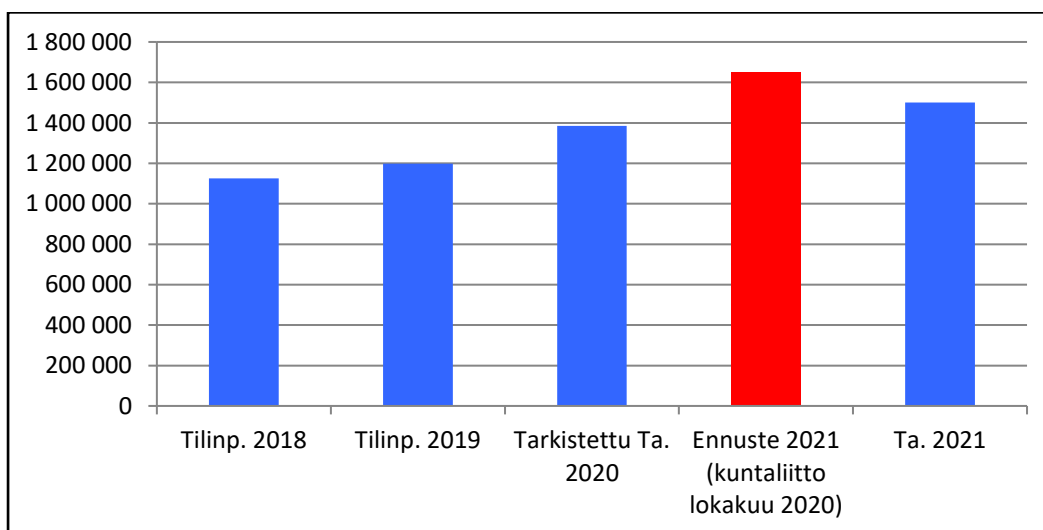
Polvijärven kunnan vuoden 2020 kunnallisverot ovat marraskuun ajankohdan mukaan toteutumassa tarkistetun talousarvion mukaisesti.

Kunnallisveron kertymisen arviointi on viime vuosina ollut erittäin vaikeaa. Vuoden 2019 arviointia vaikeuttivat verokorttiuudistus ja tulorekisterin käynnistysongelmat. Vuoden 2020 verotulot jäävät selvästi arvioitua pienemmiksi johtuen koronapandemian aiheuttamista talousvaikutuksista.

Kuntaliiton vuoden 2021 kunnallisveroennuste lähtee siitä, että koronaviruksen helpottaa alkuvuodesta ja verotilitykset alkavat kertyä normaalisti. Talousarvioon on kunnallisverot merkitty 172 000 euroa Kuntaliiton ennustetta pienempinä. Verotulojen kertymääräarviota voi silti pitää rohkeana, sillä se on 385 000 euroa suurempi kuin vuoden 2020 tarkistettu summa.

Yhteisövero

| Tilinp. 2018 | Tilinp. 2019 | Tarkistettu Ta. 2020 | Ennuste 2021 (kuntaliitto lokakuu 2020) | Ta. 2021 |
|--------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------|-----------|
| 1 124 897 | 1 197 890 | 1 385 000 | 1 651 000 | 1 500 000 |



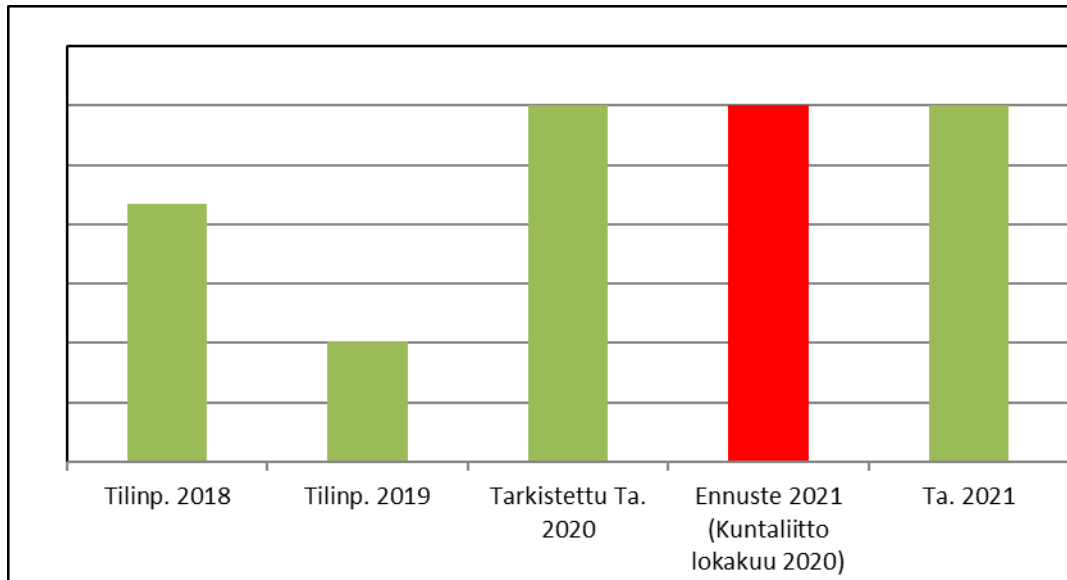
Kuntaryhmän jako-osuutta on väliaikaisesti korotettu 10 prosenttiyksiköllä vuosille 2020 ja 2021. Yhteisöveron vuoden 2020 kertymääräarviota korotettiin 145 000 eurolla lokakuussa ja korotettu arvio tulee toteutumaan.

Kuntaliiton ennusteen mukaan yhteisöverojen määrä kasvaisi vielä 266 000 eurolla vuonna 2021, mutta paikallisten olosuhteiden takia kasvuksi on arvioitu 115 000 euroa ja sitäkin voidaan pitää rohkeana arviona.

Kunnalle tilitettävät yhteisöverot muodostuvat ao. kunnassa toimivien yhteisöjen maksamista pääomaverosta. Useassa kunnassa toimivan yhteisön maksamat pääomaverot jaetaan kuntien kesken henkilöstömäärän suhteessa.

Kiinteistövero

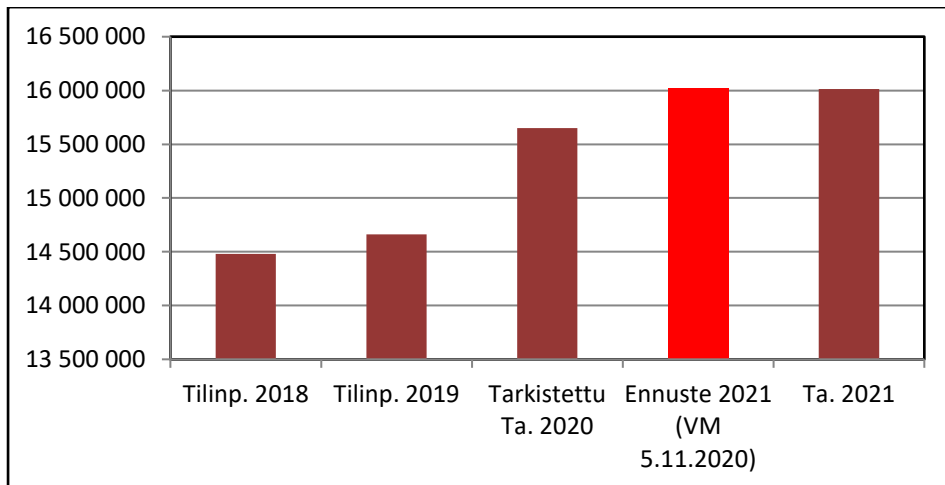
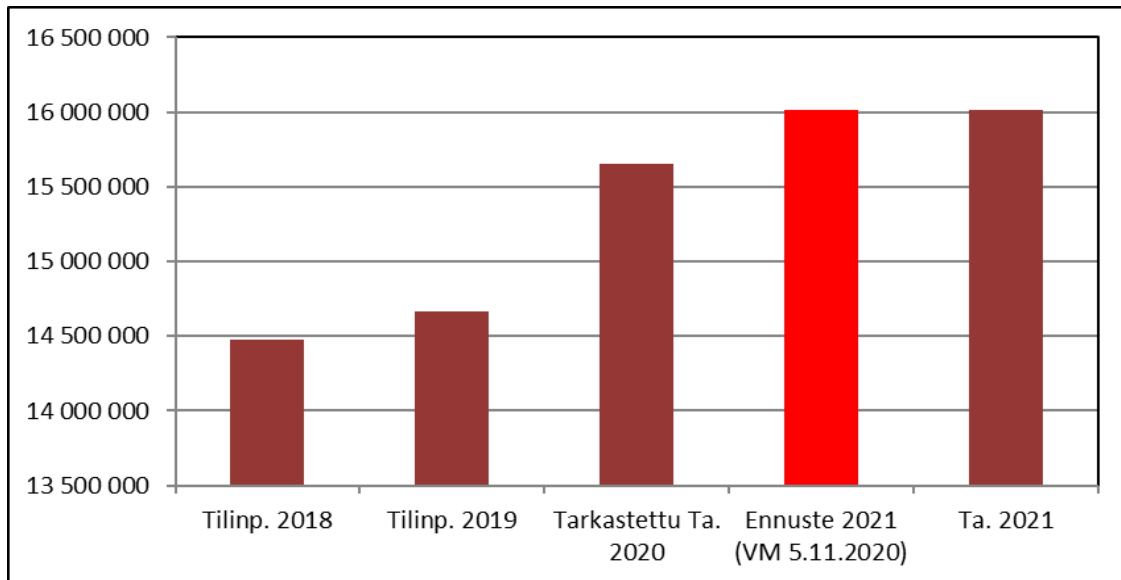
| Tilinp. 2018 | Tilinp. 2019 | Tarkistettu Ta. 2020 | Ennuste 2021 (Kuntaliitto lokakuu 2020) | Ta. 2021 |
|--------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------|----------|
| 900 676 | 896 066 | 904 000 | 904 000 | 904 000 |



Kiinteistöveroprosentit ovat vuonna 2020 samat kuin vuonna 2019. Polvijärvellä on yleishyödylliset yhteisöt vapautettu kiinteistöverosta.

Valtionosuudet

| Tilinp. 2018 | Tilinp. 2019 | Tarkistettu Ta. 2020 | Ennuste 2021 (VM 5.11.2020) | Ta. 2021 |
|--------------|--------------|-------------------------|--------------------------------|------------|
| 14 480 502 | 14 662 036 | 15 651 000 | 16 016 945 | 16 013 000 |



Valtio on lisätalousarvioissaan tarkistanut vuoden 2020 valtionosuuksia viisi kertaa. Tarkistuksilla valtio on tukenut kuntia koronapandemian aiheuttamissa talousvaikeuksissa. Viimeisimmän tarkistuksen jälkeen valtionosuudet ovat 1,0 milj. euroa suuremmat kuin tammikuussa 2020 saaduissa päätöksissä.

Polvijärven kunnan vuoden 2021 valtionosuudet ovat 362 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2020. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on tässä vaiheessa arvio.

Rahoituserät

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja ja valtionosuuksia on selvitetty edellisillä sivuilla.

Kunnan lainat ja korot

Talousarviokirjan lopussa on yhdistelmä kunnalla tällä hetkellä olevista lainoista ja niiden koroista. Polvijärven kunnalla on tällä hetkellä vain yksi laina, jota on vuoden 2020 lopussa jäljellä 150 000 euroa. Laina loppuu heinäkuussa 2021.

Vuoden 2020 talousarvioon on merkitty, että uutta pitkäaikaista lainaa nostetaan enintään 2 000 000 euroa. Uutta lainaa ei kuitenkaan tarvita nostaa, koska kunnan kassatilanne ei sitä vaadi. Lainaa on nostettu viimeksi vuonna 2011.

Vuoden 2021 talousarvioon on merkitty uutta lainaa enintään 4 000 000 euroa. Vuoden 2021 investointimenot ovat 4,5 milj. euroa, suurimpana asumispalveluyksikön/keskuskeittiön suunnittelu ja rakentamisen aloittaminen (3,4 milj. euroa). Kohteen rakentamiseen on vuosille 2022–2023 varattu 7,6 milj. euroa, kohteen kustannusarvio on 11,0 milj. euroa.

Koska kunnan lainamäärä on pieni, ovat korkokulut vuonna 2021 vain noin 20 000 euroa. Korkomenot tulevat tulevina vuosina kasvamaan, koska lainaa tarvitaan asumispalveluyksikön rakentamiseen.

Perustelujen alkuosassa olevasta taulukosta ilmenevät kunnan ja tytäryhtiöiden lainatiedot vuosilta 2019–2021. Kunnan ja tytäryhtiöiden yhteenlaskettu lainamäärä kunnan ulkopuolelta on vuoden 2020 lopussa noin 0,4 milj. euroa.

Osingot ja osuudet

Kunta saa Pohjois-Karjalan Sähkö Oy:ltä ja Pohjois-Karjalan Energiaholding Oy:tä osinkoja noin 230 000 euroa vuodessa.

Vaalit

Vuonna 2021 järjestetään kunnallisvaalit.

Tilintarkastus

Tarkastuslautakunta arvioi vuosittain, kuinka valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet ovat toteutuneet. Kunnan tilintarkastusyhteisönä toimii TALVEA Oy, valtuusto on tehnyt valinnan toimikaudekseen.

Sosiaali- ja terveystalot

Sosiaali- ja terveystalotien tulosalue sisältää Siun soten maksuosuudet sekä kustannukset Siun Työterveys Oy:ltä ostetuista työterveystaloteista.

Siun soten, pelastustoimen ja ympäristöterveydenhuollon maksuosuudet ovat yhteensä 1 077 238 euroa suuremmat kuin vuonna 2020.

Vuoden 2021 maksuosuus perustuu omistajaohjausneuvotteluissa sovittuun 2,8 %:n kasvuun ja lisääntyneeseen palvelujen käyttöön.

Palvelujen käyttö huomioidaan perussopimuksen mukaan seuraavasti:

Talousarviovuosi 50 %
Edellinen vuosi 30 %
Sitä edellinen vuosi 20 %.

Yleis- ja taloushallinnon vuosisuunnitelma 2021

| Tavoitteet 2021 | Toimenpiteet 2021 | Mittarit | Toteutuminen 2021 |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kuntastrategia | | | |
| Kuntastrategia | <p>Uusi Ideointikulttuuriin perustuva kuntastrategia pidetään kaiken kunnan toiminnan pohjana.</p> <p>Jokainen Polvijärven kunnan alueella vaikuttava toimija kannustetaan mukaan kunnan kehittämiseen.</p> <p>Kehitetään kuntastrategian pohjalta konkreettisia, mitattavia tavoitteita.</p> | <p>Kuntastrategian tunnettavuutta seurataan kyselyillä.</p> <p>Ideoiden jalostumista seurataan ja niistä raportoidaan.</p> | <p><u>Koskee kaikkia tavoitteita ja toimenpiteitä:</u></p> <p>Toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja tarvittaessa valtuustolle talousarviovuoden aikana sekä tilinpäätökseen sisältyvässä toimintakertomuksessa.</p> |
| Kunta- ja tonttimarkkinointi | | | |
| Kuntamarkkinointi | <p>Myönteistä kuntakuvaa luodaan kunnan näkyvyydellä erilaisissa viestintäkanavissa ja positiivisella viestinnällä.</p> <p>Vuonna 2020 tehdyn kuntamarkkinointikonseptin jalkauttaminen käytännön markkinointitoimiksi vuonna 2021.</p> <p>Kuntamarkkinointia tehdään jatkuvasti ja monikanavaisesti.</p> <p>Jokainen kunnassa vaikuttava toimija luo osaltaan kuntakuvaa joko positiivisessa tai negatiivisessa mielessä.</p> <p>Toteutetaan osana kuntamarkkinointikonseptia positiivista kuntaviestintää, jolla Polvijärveä ja polvijärveläisten tarinoita tuodaan myönteisesti esille.</p> | <p>Palaute kunnan toiminnasta ja palveluista.</p> <p>Verkkosivujen ja sosiaalisen median analytiikka ja seuraajamäärät.</p> <p>Markkinointitoimien laadullinen analysointi (onko haluttuihin tavoitteisiin päästy ja kuinka tehokkaasti). Itse tehdyt kyselyt ja niiden vastausmäärät ja vastausten analysointi (mielipiteiden ja mielikuvien muutokset).</p> | |
| Tonttimarkkinointi | <p>Markkinointimateriaali on laadukasta ja se on saatavilla sekä sähköisessä että paperimuodossa.</p> <p>Materiaalia on valmisteltu vuoden 2020 aikana, ja sitä jalkautetaan markkinointikampanjan avulla vuoden 2021 aikana.</p> <p>Markkinointia tehdään otolliset kohderyhmät</p> | <p>Myynnissä olevista tonteista on laadukkaat ja helposti saatavilla olevat materiaalit, markkinointi on monipuolista eri kanavissa ja tehokasta.</p> <p>Tavoitteen toteutumista seurataan laadullisesti kiinnostuneisuuden ja Polvijärven</p> | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | <p>huomioiden useissa eri kanavissa.</p> <p>Tonttimarkkinointi on osa Polvijärven kunnan kuntamarkkinointia ja imagomarkkinointia</p> <p>Markkinoinnin onnistumiseen vaikuttavat mm. positiivinen kuntakuva, työmahdollisuudet ja kunnan palvelut.</p> | <p>tunnettavuuden lisääntymisellä ja tilastollisesti verkkosivujen ja sosiaalisen median analytiikan, medianäkyvyyden ja yhteydenottojen määrinä.</p> | |
| Lähivirkistysalueiden kunnostaminen ja kehittäminen | <p>Polvijärvellä ollaan hakemassa rahoitusta hankkeeseen, jolla kunnostettaisiin Kallioniemen venevalkama ja perusparannellaan uimaranta, perusparannellaan kirkonkylän uimarannan ympäristö sekä perustetaan virkistysreitistöä ja liikuntapaikkoja koskeva karttapalvelu.</p> <p>Hankkeen tarkoituksena on kunnostaa em. kohteet ja kasvattaa niiden kävijämääriä sekä saattaa reitistöt ja kohteet verkossa olevaan karttapalveluun, jotta kohteiden tunnettavuus, näkyvyys ja käytettävyys paranevat. Tavoitteena on aktivoida käyttäjiä virkistäytymään ja liikkumaan Polvijärvellä.</p> <p>Hankkeen toimenpiteet edistävät myönteistä kuntakuvaa ja toimivat konkreettisina kuntamarkkinoinnin keinoina.</p> | <p>Hankkeen alkamisesta ja sen etenemisestä viestitään laajasti medialle. Kunnan omia viestintäkanavia ovat verkkosivut ja sosiaalinen media.</p> <p>Hankkeen puitteissa on hyvä mahdollisuus järjestää kuntalaisten ja kesäasukkaiden yhteinen kesäilta esimerkiksi venevalkamassa tai uimarannalla.</p> <p>Venepaikkojen haltijoille lähetetään alkuvuodesta kirjeet, jossa kerrotaan tulevan kesän järjestelyistä.</p> <p>Hankkeen etenemisestä laaditaan raportit ja ne ovat osa hankkeen seurantaa.</p> | |
| Henkilöstö | | | |
| Henkilöstön työhyvinvointi | <p>Henkilöstön työhyvinvointiin panostaminen.</p> <p>Tavoitteena on positiivisella asenteella työskentelevä henkilöstö.</p> | <p>Toteutumista mitataan työilmapiiritutkimuksen uusimisella.</p> | |
| Osallistava johtaminen | <p>Henkilöstö on keskeisesti mukana kaikessa kunnan toiminnassa.</p> | <p>Valmistuneet henkilöstön pelisäännöt auttavat</p> | |

| | | | |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | <p>Henkilöstöä kannustetaan tuomaan ideoita oman työn ja kunnan kehittämiseksi.</p> <p>Osaamisen kehittämistä tuetaan, työnantaja on koulutusmyönteinen.</p> <p>Esimiestyötä kehitetään.</p> | <p>yhdenmukaistamaan käytäntöjä.</p> <p>Kehityskeskustelut.</p> <p>Esimiesten säännölliset palaverit.</p> <p>Palautteen antaminen molempiin suuntiin.</p> <p>Varhaisen tuen mallin uusiminen.</p> | |
| Kunnan talous | | | |
| Talouden tasapaino | <p>Kunnan talous pidetään jatkossakin tasapainossa.</p> <p>Verotulojen kertymisen ennustaminen on vaikeutunut samalla kun vertotulokehitys on ollut vaatimatonta.</p> <p>Kunnan taloutta on hoidettu pitkäjänteisesti, mikä on osoittautunut turvaksi mm. koronapandemian aiheuttamissa talouden heilahteluissa. Viime vuosien suurista investoinneista huolimatta kunta on jo pitkään ollut käytännössä velaton, koska kassavarat ovat suuremmat kuin velat. Myös kunnan tytäryhtiöiden lainamäärä on pieni.</p> <p>Taloutta hoidetaan jatkossakin siten, että menot ja tulot ovat tasapainossa.</p> | <p>Taloudenhoidon onnistuminen on arvioitavana jokaisen tilinpäätöksen yhteydessä.</p> <p>Pieni velkamäärä ei sinällään ole itsetarkoitus, mutta yhdessä toimivien palveluiden ja suurten investointien kanssa se on osoitus onnistuneesta taloudenhoidosta.</p> | |
| Konserniajattelu | <p>Peruskunta, tytäryhtiöt ja kuntayhtymät toimivat yhteisten tavoitteiden mukaisesti.</p> <p>Esimerkiksi asunto- ja elinkeinoasioita hoidetaan yhteisesti taustaorganisaatiosta riippumatta.</p> | <p>Polvijärven kunnan hyvinvointisuunnitelman painopisteet ovat:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Turvallinen lapsuus ja nuoruus sekä hyvä kasvuympäristö 2. Työikäisten työ- ja toimintakyvyn säilyttäminen 3. Ikäihmisten aktiivinen arki ja 4. Polvijärven kunnan terveyden ja | |

| | | | |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | | <p>hyvinvoinnin edistämisen kehittäminen ja johtaminen</p> <p>Painopisteet tulevat konserniajattelun myötä kokonaisvaltaisesti hoidetuiksi ja näkyvät mm. Siun soten maksuosuuksien pienentymisenä.</p> | |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

Yleis- ja taloushallinnon tulosalueelle sisältyvät yhteistoimintaosuudet, jäsenmaksut ja avustukset

Yhteistoimintaosuudet

| | Euroa |
|--------------------------------------------------|------------------------|
| 1. Suomen Kuntaliitto | 14.000 |
| 2. Joensuun seudun palveluyhteistyö | 1.800 |
| 3. Yhteistoimintaosuus, Voimaa Vanhuuteen –hanke | <u>5.000</u> |
| | Yhteensä 20.800 |

Jäsenmaksut

| | |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Suomen Luotonantajayhdistys | 20 |
| 2. Kopioisto | 700 |
| 3. Pohjois-Karjalan Pelastusalan liitto ry. | 80 |
| 4. Suomi-Venäjäseura | 40 |
| 5. Pelastakaa Lapset ry. | 40 |
| 6. Pohjois-Karjalan Syöpäyhdistys | 160 |
| 7. Pohjois-Karjalan Kauppakamari | 800 |
| 8. Karjalaisen Kulttuurin Edistämisseura | 20 |
| 9. Suomen Punainen Risti | 170 |
| 10. Savo-Karjalan vesiensuojeluyhdistys | 800 |
| 11. Pohjois-Karjalan teatteriyhdistys | 1.670 |
| 12. Pohjois-Karjalan virkistysreitistöyhdistys, toimintamaksu | <u>800</u> |
| | Yhteensä 5.300 |

Yleishallinnon avustukset

| | |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Polvijärven Maa- ja kotitalousseura | 300 |
| 2. Sotien 1939-1945 Polvijärven perinnetoimikunta | 1.000 |
| 3. Polvijärven Riistanhoitoyhdistys (koiratarhan ylläpitoon) | 510 |
| 4. Avustus elintarvikkeiden jakeluun | <u>2.000</u> |
| | Yhteensä 3.810 |

Tila-avustukset (toimitilat luovutettu käyttöön korvauksetta)

| | |
|-------------------------------------------------|------------------------|
| 1. Polvijärven 4H-yhdistys | 2.436 |
| 2. Bänditila, AA | 4.056 |
| 3. Polvijärvi-Seuran museo (kirjaston yläkerta) | <u>5.148</u> |
| | Yhteensä 11.640 |

Elinkeinotoiminta

Joensuun seudulla elinkeinotoimeen liittyviä asiantuntijapalveluja hoitaa Business Joensuu Oy. Kaikki yhtiön palvelut ovat käytettävissä, lisäksi Polvijärvelle ja Outokumpuun on nimetty oma yritysasiantuntija.

Polvijärven elinkeinotoimeen liittyviä tehtäviä hoitavat myös kunnanjohtaja ja maaseutuasiamies. Tekninen johtaja toimii Polvijärven Yrityspalvelu Oy:n toimitusjohtajana. Polvijärven Yrityspalvelu Oy vastaa kunnan yritysenteistä.

Kunta osallistuu maakunnan matkailun kehittämiseen Karelia Expert Matkailupalvelut Oy:n kautta.

Elinkeinotoimen toimintaa ohjaa Polvijärven kunnan uusi kuntastrategia.

Elinkeinotoimen tavoitteena on kunnassa toimivien yritysten toimintaedellytysten turvaaminen ja parantaminen sekä myötävaikuttaminen uusien yritysten ja työpaikkojen syntyyn.

Uusien työpaikkojen luomista autetaan Business Joensuu Oy:ltä ostettavalla monipuolisella yritysneuvonnalla, järjestämällä ja tarvittaessa rakentamalla toimitiloja yrityksille sekä varaamalla riittävästi kunnallistekniikalla varustettuja yritystoiminnan alueita. Yritysten kasvua ja kehittymistä voidaan vahvistaa mm. tukemalla yritysten toimintatapojen tehostamista ja tuotannon järjeistämistä. Kunnan hankinnoilla voidaan edistää paikallisten yritysten toimintaedellytyksiä.

Polvijärven kunta toimii aktiivisesti yritysten kanssa. Business Joensuun antama yritysneuvonta on tärkeässä roolissa, mutta yrityskäynneille osallistuu yritysneuvojien lisäksi mahdollisuuksien ja tarpeen mukaan myös kunnanjohtaja, maaseutuasiamies sekä Polvijärven Yrityspalvelu Oy:n toimitusjohtaja.

EU-rahoitteisia maaseutuelinkeinojen kehittämishankkeita toteutetaan seudullisen maaseututoimen kautta, jossa isäntäkuntana toimii Liperin kunta. Leader-rahoitusta hyödynnetään mm. kylien ja maaseudun yritystoiminnan kehittämisessä, myönteisenä esimerkkihankkeena Vetävä Polvijärvi-hanke.

Muita EU-hankkeita toteutetaan Business Joensuun kautta seudullisena, maakunnallisena ja kansainvälisenä yhteistyönä. Kunnat tekevät tiivistä yhteistyötä hankkeiden valmistelussa.

Kunnan talousarvioon vuodelle 2021 on varattu elinkeinojen kehittämismäärärahaa mm. maatilatalouden kehittämiseen sekä pienyritysavustuksiin.

Polvijärven kunnan vuoden 2021 elinkeinojen kehittämismäärärahan käyttöperusteet

| | Määräraha (euroa) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1. Maatilatalouden kehittäminen | 13 000 |
| Maatilatalouden kehittämisrahasta voidaan harkinnan mukaan myöntää kunnanjohtajan päätöksellä avustusta mm. yleishyödyllisille yhteisöille tai yksityishenkilöille esim. kaikille avoimien tapahtumien järjestämiseen yhteensä enintään 5 000 euroa. | |
| 2. Joensuun seudun elinkeinoyhteistyö | 110 000 |
| 3. Osallistuminen Joensuun seudun Leader -ohjelman toteuttamiseen | 15 000 |
| 4. Elinkeinoitoimen hankkeet | 10 000 |
| 5. Pienyritysavustukset | 8 000 |
| 6. Kunta- ja tonttimarkkinointi | 30 000 |
| 7. Karelia-Expert | 15 000 |
| 8. Polvijärvi-päivät | 15 000 |
| 9. Messut | 2 000 |
| 10. Muut | <u>6 000</u> |
| | Yhteensä 224 000 |

Kunnanhallitus antaa tarkemmat ohjeet maatilatalouden kehittämismäärärahan ja pienyritysavustusten myöntämisperusteista.

Sivistystoimen talousarvio 2021

Sivistystoimeen kuuluvat varhaiskasvatuspalvelut ja lastenhoidon tuet, esi- ja perusopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta, lukiokoulutus sekä vapaa-aikapalveluissa nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalvelut. Kirjastopalvelut sekä vapaan sivistystyön seutuopiston palvelut järjestetään ostopalveluna.

Sivistystoimen tavoitteena on tarjota laadukkaat ja käyttäjäystävälliset peruspalvelut kaikille kuntalaisille. Huomioimme kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Kuntastrategia kannustaa tekemään ”yhdessä”, mahdollistaen palvelujen käyttäjälähtöisen kehittämisen. Aktivoimme kuntalaisia liikkumaan, harrastamaan, nauttimaan kulttuurista ja ennen kaikkea osallistumaan. Mahdollistamme eri-ikäisten kuntalaisten mahdollisuuksia oppimiseen, yhteistyöhön, osallistuvaan, terveyttä ja hyvinvointia lisäävään elämäntapaan.

Polvijärven kunnassa on hyväksytty uusi lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma, jonka tavoitteita pyritään mahdollistamaan budjetoinnin avulla tämänhetkinen taloudellinen tilanne huomioon ottaen.

| Tili | Talousarvio 2021 | Talousarvio 2020 | Erotus | Ta % |
|--------------------------|------------------|------------------|-----------|------|
| 2110 Koulutoimi/hallinto | 189 849 | 185 690 | + 4 159 | 2,2 |
| 2210 Peruskoulut | 4 040 577 | 3 963 982 | + 76 595 | 1,9 |
| 2310 Lukio | 496 373 | 497 331 | - 958 | -0,2 |
| 2380 Varhaiskasvatus | 1 898 611 | 1 844 166 | + 54 445 | 3,0 |
| 2510 Kansalaisopisto | 54 676 | 53 700 | + 976 | 1,8 |
| 2530 Kirjasto | 173 483 | 180 571 | - 7 088 | -3,9 |
| 2600 Vapaa-aika | 259 450 | 257 615 | + 1 835 | 0,7 |
| Nettomenot yhteensä | 7 113 019 | 6 983 055 | + 129 964 | 1,9 |

Sivistystoimen osalta annettu raami ylittyy hieman. Varhaiskasvatuksessa hoitajamitoituksen myötä on tarpeen rekrytoida lisähenkilöstöä. Lisäksi varhaiskasvatuksen tilapuutteen vuoksi on jouduttu vuokraamaan lisätilaa. Toisen asteen maksuttomuuteen sekä oppivelvollisuuden laajentumiseen varautumisessa on tässä vaiheessa haastavaa ennakoida kuluja, mutta tämänhetkisen tiedon mukaisesti valtion ilmoittama valtionosuuden nosto ei tule kattamaan kaikkia kuluja lukiokoulutukseen. Lisäksi kunnille osoitetut uudet tehtävät liittyen asuinkunnan ohjaus- ja osoittamisvastuuseen sekä opiskelupaikan osoittamiseen aiheuttavat lisäkuluja. Koronavirustilanteen aiheuttamat haasteet opetukseen lisäävät kuluja ja kouluilla on tarvetta mm. tietoteknisten laitteiden uusimiseen. Hallitusohjelman mukaiseen Suomen malli - hankkeeseen varautumisen myötä budjetoinnissa on otettava huomioon hankkeen omarahoitussuus. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tavoitteissa oleva lasten harrastamisen lisäämistä tukee Suomen malliin mukaan lähteminen ja mallin pilotointi.

Investointeihin sivistystoimessa vuodelle 2021 on varattu 130 000 € koulutoimiston, perusopetuksen, lukion, vapaa-ajan ja varhaiskasvatuksen välttämättömiin (laite- ja kalustohankinnat) investointeihin ja kirjaston muutostöihin omatoimikirjastoksi. Kaikkia vuodelle 2020 suunniteltuja investointeja ei ole pystytty toteuttamaan suunnitellusti, joten investointien tarve siirtyy vuodelle 2021. Yli 50 000 € kertahankinnat edellyttävät hankintapäätöksen käsittelyä sivistyslautakunnassa.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa asetetut tavoitteet

- terveelliset elämäntavat
 - materiaaliset ja toiminnalliset puitteet
 - hyvät ja tukea antavat ihmissuhteet
 - säännöllinen ja turvallinen arki, oppiminen, itsensä kehittäminen ja itsetunto
 - apua tarvittaessa
- huomioidaan toimialan toiminnassa ja budjettia suunniteltaessa.

Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinnosta organisoidaan koko toimialan toimintaa ja yhteistyötä. Keskeisiä työtehtäviä ovat:

- organisoida koko sivistystoimen toimiala ja huolehtia eri työalojen yhteistyöstä
- toimialan päätöksentekoon liittyvä asioiden valmistelu ja toimialan toimenpiteiden toteutukseen osallistuminen (sivistyslautakunta),
- talouden hoito (laskutus, valmistelu, maksujen määrääminen, talouden seuranta ja raportointi),
- hankkeet (valmistelu, haku, koordinointi, tilitys ja raportointi) sekä
- koulukuljetusten järjestäminen.

Tavoitteena on tarjota vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut, jotka varmistavat kaikkien sivistystoimen toimialojen sujuvat ja asiantuntevat tukipalvelut.

Perusopetus

Perusopetuksessa on siirrytty yhtenäiseen peruskouluun 1.8.2020. Koronavirus on aiheuttanut suuria haasteita opetuksen järjestämiseen ja saadulla korona-avustuksella on pystytty lisäämään erityisopetuksen resurssia. Koronaviruksen aiheuttaman tilanteen vuoksi oppilaille tulee tälläkin hetkellä normaalia enemmän poissaoloja opetuksesta. Perusopetuksessa on tärkeää pystyä edelleen reagoimaan oppilaiden kasvaneeseen tuen tarpeeseen mm. lisäämällä tukiovetusta.

Keskeisenä tavoitteena tulevalle vuodelle on jatkaa yhtenäisen peruskoulun käytänteiden kehittämistä ja yhdenmukaistamista. Tavoitteena on myös kehittää opiskeluhoillon käytänteitä, jotta oppilaiden riittävä tuen saanti varmistuu. Lisäksi tavoitteena on säilyttää asiantunteva ja toiminnan kehittämiseen sitoutunut henkilöstö ja kehittää henkilöstön osaamista esim. digitaalisten valmiuksien osalta.

Perusopetuksesta osallistutaan Joensuun seudulliseen yhteistyöhön syventämällä opetussuunnitelman toteuttamista. Henkilöstömenoista katetaan myös Joensuun seudun yhteisiä työntekijäresursseja. Myös osa hankkeista toteutetaan seudullisessa yhteistyössä esim. digitutor -hanke. Kansainvälisyys-, yrittäjäyys- ja kulttuurikasvatusta toteutetaan koulujen arjessa monin eri tavoin.

Perusopetuksen ja lukion työntekijävahvuus talousarviossa on yhteensä n. 53 työntekijää avustava henkilöstö mukaan lukien. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa mainittua kasvatusohjaajan pilotointia ei voida vuoden 2021 talousarvioon sisällyttää johtuen kunnan taloudellisesta tilanteesta. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti Polvijärven kunnassa toteutetaan oma viikoittainen lisätunti 7.–8. lk. oppilaille, jonka tavoitteena on hyvät ja tukea antavat ihmissuhteet.

Lukio

Polvijärven lukio tarjoaa hyvät edellytykset opiskelijalle jatko-opintoja varten. Polvijärven lukion vahvuus on tarjota oppimisen tukea opiskelijan henkilökohtaisten tavoitteiden ja tarpeiden mukaisesti. Lukion opetussuunnitelman perusteet ovat uudistuneet, ja uudet perusteet otetaan käyttöön vuonna 2021. Lukion tarjontaa laajentaa kurssitarjonta, jota tarjotaan yhteistyössä Juuan ja Outokummun lukioiden kanssa. Lukio-opetusta kehitetään myös Pohjois-Karjalan maakuntalukioiden välisessä verkostoyhteistyössä sekä pienlukioiden verkostossa.

Lukion keskeisenä tavoitteena on opetussuunnitelmatyön loppuun saattaminen, etäopetuksen kehittäminen, lukiolain mukaisten uudistusten toteuttaminen sekä lukion vetovoimaisuuden kehittäminen. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa tavoitteena oleva terveelliset elämäntavat huomioidaan lukiossa esim. ehkäisevän päihdetyön ja opiskelijoiden liikkumisen lisäämisessä. Tavoitteena on, että Polvijärven lukio on mukana liikkuva opiskelu -toiminnassa.

Kansainvälistä yhteistyötä tehdään saksan kielen opiskelijoiden Schöningenin lukion yhteistyössä sekä fysiikan opiskelijoiden CERN-tiede-leiri-verkostossa. Lukiosta työelämän tuuliin ESR-hanke on 10 maakuntalukion yhteishanke, jonka hallinnoinnista vastaa Polvijärvi. Hanke edellyttää hyvää yhteistyötä maakuntien opetuksen järjestäjien sekä yrittäjien kanssa. Hankkeen tarkoituksena on tarjota vaihtoehtoja opiskelijan tulevaisuuden suunnitteluun sekä madaltaa lukio-opetuksessa olevien siirtymistä työelämään.

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatuksen palvelut tarjotaan kirkonkylällä päiväkotia Peukaloisessa, perhepäivähoidossa (1) ja Sotkuman päiväkodissa. Päiväkotia Peukaloisen esiopetus järjestetään vapaa-aika talon tiloissa, jossa järjestetään myös täydentävä varhaiskasvatus sitä tarvitseville esioppilaille. Vaparilla esiopetuksessa tehdään toiminnallista ja henkilöstöön liittyvää yhteistyötä aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestämisen kanssa. Sotkumassa esiopetus ja täydentävä varhaiskasvatus järjestetään Polvijärven koulun Sotkuman yksikön tiloissa. Kunnan esiopetus toimii vuosiluokkiin sidotun joustavan esi- ja alkuopetuksen toimintatapojen mukaisesti. Kunnan kaikki esioppilaat tutustuvat kulttuuri- ja kielikasvatuksesta englannin kielen opetuksen myötä.

Talousarviossa varhaiskasvatuksen henkilöstöresurssi on laskettu n. 37 työntekijän mukaan. Sotkuman päiväkotiin on perustettu yksi uusi ryhmä koulun tiloihin. Päiväkotia Peukaloisessa vuorohoitoa tarvitsevien lasten määrä on jatkuvassa kasvussa. Molempien yksiköiden kaikki lapsiryhmät ovat miltei jo täynnä huomioiden varhaiskasvatustilan suhdeluvun. Mikäli lasten määrä lisääntyy, tarvitaan uusia tiloja. Näihin muutoksiin vastaaminen vaatii henkilöstöresursseja. Henkilöstöresurssien tarvetta lisää myös lasten hoitopäivien pidentyminen. Yksi varhaiskasvatuksen vastaava toimii kaikkien varhaiskasvatus- ja esiopetusyksiköiden esimiehenä.

Huomioitava on myös, että varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakia ollaan muuttamassa 1.8.2021 alkaen hallituksen esityksen vuoksi. Muutos alentaa varhaiskasvatusmaksuja, jolloin varhaiskasvatuksen tulot pienenevät.

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa mainittu varhaiskasvatuksen resurssihenkilöstö on jo osittain toteutunut.

Seutuopisto

Sivistyslautakunta on vahvistanut seutuopiston vuosittaiseksi tuntitulaukseksi 1 600 h vuoden 2020 alusta alkaen. Vähentynyt tuntimäärä huomioidaan opiston kurssitarjonnan suunnittelussa.

Tuntihintoihin tulee 2 % sopimuksen mukainen korotus (julkisten menojen hintaindeksi, opetus- ja kulttuuritoimi). Tuntihinta on 32,61 € vuoden 2021 alusta alkaen.

Kirjasto

Kirjastopalvelujen käyttömenojen kustannuksissa ei ole odotettavissa suuria muutoksia vuodelle 2021. Kirjastotoiminnan kustannusten odotetaan pienenevän hieman vuodesta 2020.

Polvijärven kirjaston muutosta omatoimikirjastoksi kehitetään edelleen vuonna 2021. Tämä tarkoittaa joitakin muutoksia kirjastotiloissa yhteistyössä teknisen toimen kanssa siten, että tiloja voidaan käyttää, vaikka henkilöstö ei olekaan paikalla.

Vapaa-aika, liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotyö

Vapaa-aikapalvelut ovat monialainen hyvinvointipalveluyksikkö, joka tarjoaa erilaisia liikunta-, nuoris- ja kulttuuripalveluja eri ikäryhmään kuuluville kuntalaisille.

Vapaa-aikatalo Vaparin tilat tarjoavat erittäin hyvät toimintapuitteet urheiluseuroille, harrasteryhmille, sekä järjestöjen että yhdistysten kokoontumiselle. Päivittäin Vaparilla toimivat aamu- ja iltapäiväkerho, eskarit sekä yhtenäiskoulun oppilaat liikuntatuntien merkeissä. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman mukaisesti salivuorot ja kuntosali ovat maksuttomia kuntalaisille. Vaparin tiloissa toimii myös perhekeskustoimintaa.

Nuoriso-ohjaajan tehtävässä on sijainen ajalla 1.10.2020 – 30.9.2022. Sijaisuus täytetään 100 % tammikuun 2021 alusta alkaen. Tällä menettelyllä säilytämme kuntamme nuorisotyön laadukkaan tason ja turvaamme lakisääteisen nuorisovaltuuston toiminnan, koulunuorisotyön ja monipuolisen kerho-, harraste-, nuorisotila- ja leiritoiminnan. Etsivän nuorisotyön palvelut ostanne Joensuun Nuorisoverstas ry:ltä. Vapaa-aikakoordinaattori vastaa vapaa-aikapalveluiden toimintayksikön kokonaisuudesta, kunnan järjestämästä nuorten kesätyöstä ja vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnasta. Polvijärven kunta kuuluu lastenkulttuuriverkostoon, jonka toimintamenoista Polvijärvi kattaa osan omarahoitusosuudellaan.

LIITON-hankkeen tavoitteena on löytää pysyviä ratkaisuja ja toimintatapoja liikkumattomuuden ehkäisyyn ja sitä kautta nuorten osallisuuden sekä aktiivisuuden lisääntymiseen. Hanke toteutetaan viiden kunnan (Joensuu, Kontiolahti, Liperi, Outokumpu ja Polvijärvi) alueella yhteistyössä kuntien ja Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä Riverian kanssa. Hanke toteutetaan 1.1.2020-31.12.2022. Hanketta rahoittavat Etelä-Savon ELY-keskuksen ESR-ohjelma, hankealueeseen kuuluvat kunnat, Pohjois-Karjalan koulutuskuntayhtymä Riveria sekä Pohjois-Karjalan Liikunta ry.

Voimaa vanhuuteen -hankkeen päämääränä on edistää kotona asuvien ikäihmisten hyvinvointia ja itsenäistä kotona asumista fyysisen aktiivisuuden avulla. Kohderyhmä on rajattu vähän liikkuviin, toimintakyvyltään jossain määrin heikentyneisiin ja heikommassa sosioekonomisessa asemassa olevien ikäihmisiin (75+). Toimintakykyisempi vanhusväestö tukee kunnan elinvoimaisuutta: sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset vähenevät, ikäihmiset saavat lisää osallistumismahdollisuuksia ja terveyserot kapenevat. Hanke jatkuu toistaiseksi vuoden 2021 loppuun saakka.

Sivistystoimen vuosisuunnitelma 2021

Arviointi 1–6 kk puolivuotisraportointien ja tilinpäätösten yhteydessä

| Tavoitteet 2021 | Toimenpiteet 2021 | Mittarit | Toteutuminen 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Kuntastrategia | | | |
| 5000 Visionääriä 5000 Virittäjää 5000 Viestijää 5000 Vastuun kantajaa Yhdessä. | Mahdollistetaan eri toimijaryhmien ideointia ja kokeiluja, valitaan toteutukseen otettavat hankkeet ja kehittämisajatukset, dokumentoidaan valmiit ja viestittävät toimenpiteet. | Talousraportoinnin yhteydessä esitellään vähintään 1–5 kuntastrategian mukaista ideasta-valmiit/viestittävät mukaista toimialalla toteutunutta toimenpidettä. | |
| Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen | | | |
| 1) Turvallinen lapsuus ja nuoruus sekä hyvä kasvuympäristö/oppimisympäristö | Perusopetuksen digitaalisuutta ja laitekantaa kehitetään, varmistetaan henkilöstön osaaminen esim. etäopetustilanteissa. | Laitekanta on riittävä ja toimiva perusopetuksessa. Henkilöstön osaaminen on riittävä etäopetustilanteissa. | |

| | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | <p>Koronaviruksen aiheuttaminen haasteiden vaikutus oppimiseen pyritään minimoimaan.</p> <p>Suomen malli -hankkeen pilotointi</p> <p>Oppivelvollisuuden laajentuminen ja toisen asteen maksuttomuus on selkiytynyt ja lukion toiminta on vetovoimaista.</p> <p>LIITON-hankkeen tavoitteena on aktivoida vähän liikkuvia nuoria</p> | <p>Oppilaat ja opiskelijat ovat saaneet riittävää tukea myös koronaviruksen aiheuttamissa poikkeuksellisissa tilanteissa.</p> <p>Polvijärvi on mukana Suomen malli -toiminnassa.</p> <p>Lukion vetovoimaisuus on lisääntynyt ja oppimistulokset ovat pysyneet laadukkaina.</p> <p>Tavoitteena on toteutuneita yksilö- ja ryhmäohjauksia.</p> | |
| 2) Ikäihmisten aktiivinen arki | <p>Voimaa vanhuuteen II – hanketta toteutetaan aktiivisesti.</p> | <p>Toiminnasta jää pysyviä toimintatapoja, joita voidaan hyödyntää myös 50–75-vuotiaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistämässä.</p> | |
| 3) oppilashuollon kehittäminen | <p>Oppilashuollon ohjaussuunnitelma päivitetään.</p> <p>TEA-viisarin ja kouluterveyskyselyn tietoja hyödynnetään toimialan toiminnan kehittämisessä.</p> | <p>Oppilashuollon ohjaussuunnitelma on päivitetty.</p> <p>Henkilöstön on tietoinen kyselyiden tuloksista ja niitä hyödynnetään toimintaa suunniteltaessa.</p> | |
| Yhteistyön kehittäminen | | | |
| Sivistystoimi | <p>Yhtenäisen peruskoulun toiminnan käytänteiden luominen ja yhteensovittaminen</p> <p>Sivistystoimi tarjoaa mahdollisuuksia erilaisille työllistymisvaihtoehdoille (palkkatuki, oppisopimus).</p> | <p>Yhtenäisiä toimintatapoja on luotu ja yhteistyö eri luokka-asteiden välillä on lisääntynyt.</p> <p>Päiväkodeissa/kouluilla työskentelee työntekijöitä palkkatuella/oppisopimuksella.</p> | |

| | | | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Kunta | <p>Yhteistyössä (tekninen toimi) toteutettavia toimenpiteitä ovat: omatoimikirjastoon siirtyminen, koulukeskuksen esteettömyyden kehittäminen, sivistystoimi osallistuu hoivayksikön suunnitteluun (ruokala), päivähoidon tilojen riittävyuden varmistaminen</p> | <p>Omatoimikirjasto on otettu käyttöön.</p> <p>Kirkonkylän koulukeskuksen esteettömyyttä on kehitetty.</p> <p>Ruokalan suunnittelu etenee ja tiloista tulee monikäyttöiset.</p> <p>Varhaiskasvatuksen siirtopäiväkotiryhmän tilat ovat riittävät.</p> | |
| Verkostot | <p>Lukion yhteistyö Outokummun ja Juuan lukioiden kanssa, mm. yhteinen LOPS työ</p> <p>Yhteistyö huoltajien ja vanhempien kanssa, koulussa ja lukiossa vanhempaintiimit</p> <p>Hankkeissa tapahtuva yhteistyö monipuolistaa toimintaa ja kehittää uusia toimintamalleja.</p> <p>Seutuopisto, lastenkulttuuriverkosto musiikkiopisto, kirjasto, Siun Sote, perhekeskus, seurakunnat, etsivänuorisotyö, paikalliset järjestöt, seurat ja yhdistykset, P-K:n liikunta, P-K:n Kansanterveydenkeskus, ISLO, naapuri kunnat.</p> | <p>Yhteistyölukioiden kanssa yhteistyö vahvistuu ja yhteinen LOPS valmistunut</p> <p>Säännöllisesti toimivat vanhempaintiimit</p> <p>Hankkeiden käytännöt jalkautetaan ja vakiinnutetaan toimintaan.</p> <p>Toteutamme laajaa yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.</p> | |

Tekninen toimi ja lupajaosto

Teknisen toimen tehtävänä on suunnitella, rakentaa ja ylläpitää kunnallista infrastruktuuria, jolla luodaan edellytyksiä kannattavalle ja hyvinvoivalle elinkeinoelämälle ja kuntalaisten toiminnalle sekä muiden kunnallisten palveluiden tuottamiselle.

Teknisen toimen vuosisuunnitelma 2021

| Tavoitteet 2021 | Toimenpiteet 2021 | Mittarit | Toteutuminen 2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Kuntastrategia | | | |
| 5000 Visionääriä 5000 Virittäjää 5000 Viestijää 5000 Vastuun kantajaa Yhdessä. | Kuntalaisten ideoita otetaan vastaan ja kehitetään niitä yhdessä eteenpäin. Toteutuneet ideat ja kehitetyt toimenpiteet viestitään eteenpäin ja kannetaan yhdessä vastuu niiden säilymisestä. | Uusien ideoiden toteutus ja vuorovaikutteinen yhteistyö kuntalaisten ja järjestöjen kanssa. | |
| Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen | | | |
| 1) Turvallinen lapsuus ja nuoruus sekä hyvä kasvuympäristö | Ylläpidämme ja kehitämme tiloja ja toimintoja, joissa on turvallista ja viihtyisää elää, asua ja harrastaa. | Koulu- ja harrastetilojen hyvä kunto ja puhdas sisäilma. | |
| 2) Työikäisten työ- ja toimintakyvyn säilyttäminen | Ylläpidämme ja kehitämme tiloja ja toimintoja, joissa on turvallista ja viihtyisää elää, asua ja harrastaa. | Harrastepaikkojen monipuolisuuden ylläpitäminen, ympäristön viihtyisyydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen. | |
| 3) Ikäihmisten aktiivinen arki | Ylläpidämme ja kehitämme tiloja ja toimintoja, joissa on turvallista ja viihtyisää elää, asua ja harrastaa. | Ikäihmisille suunnattujen harrastepaikkojen monipuolisuuden ylläpitäminen, ympäristön viihtyisyydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen. | |
| 4) Polvijärven kunnan terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen kehittäminen ja johtaminen | Rakennusten kunnosta huolehtiminen. Kehitämme elinympäristöämme ja otamme ideoita vastaan. | Terveelliset ja turvalliset työtilat, sekä elinympäristö. | |

Vesilaitoksen vuoden 2021 talousarvio

Euroa

1.1.-31.12.2021

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| Liikevaihto | | +139.561 |
| Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | -21.095 | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | |
| Palvelujen ostot | -35.007 | -56.102 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -34.475 | |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -13.109 | |
| Muut henkilösivukulut | -1.550 | -49.134 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -36.582 | -36.582 |
| Arvonalentumiset | | |
| Liiketoiminnan muut kulut; saat. poisto + maa-al. vuokra | | -1.680 |
| Liikeylijäämä (-alijäämä) | | -3.937 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | | |
| Muut rahoitustuotot | | |
| Korkokulut | | 0 |
| Korvaus peruspääomasta -161.533/5 % | | +8.077 |
| Muut rahoituskulut | | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | +4.140 |
| Satunnaiset tuotot | | |
| Satunnaiset kulut | | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | +4.140 |

Viemärlaitoksen vuoden 2021 talousarvio

Euroa

1.1.-31.12.2020

| | | |
|------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| Liikevaihto | | +288.517 |
| Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys | | |
| Valmistus omaan käyttöön | | |
| Liiketoiminnan muut tuotot | | |
| Materiaalit ja palvelut | | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | |
| Ostot tilikauden aikana | -82.620 | |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | |
| Palvelujen ostot | -120.522 | -203.142 |
| Henkilöstökulut | | |
| Palkat ja palkkiot | -20.499 | |
| Henkilösivukulut | | |
| Eläkekulut | -14.529 | |
| Muut henkilösivukulut | -922 | -35.950 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -266.723 | -266.723 |
| Arvonalentumiset | | |
| Liikelyijäämä (-alijäämä) | | -217.298 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | | |
| Muut rahoitustuotot | | |
| Korkokulut | | 0 |
| Korvaus peruspääomasta 5.246.706/5 % | | -262.335 |
| Muut rahoituskulut | | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä | | -479.633 |
| Satunnaiset tuotot ja -kulut | | |
| Satunnaiset tuotot | | |
| Satunnaiset kulut | | |
| Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia | | |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | 129.912 |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | | -349.721 |

Taloussuunnitelma vuosille 2021–2023

Perustelujen alussa oleviin taulukoihin sisältyy tuloslaskelmamuodossa oleva taloussuunnitelma vuosille 2021–2023.

Talousarvio vuodelle 2021 on 450 000 euroa alijäämäinen. Arvioidulla meno- ja tulokehityksellä myös vuosien 2022 ja 2023 alijäämät ovat hieman pienemmät kuin vuonna 2021. Talouskehitykseen vaikuttaa olennaisesti koronapandemian kehittyminen ja sen heijastusvaikutukset.

Hallitus on valmistelemassa sote-uudistusta, jonka on tarkoitus tulla voimaan vuoden 2023 alusta lukien. Uudistuksen toteutuessa Siun soten toiminnot siirtyvät valtion tuottamiksi ja vastaavasti kunnan verotuloista ja valtionosuuksista leikataan soteen kohdistuvat tulot valtiolle. Vuoden 2023 taloussuunnitelma on valmisteltu nykyisen lainsäädännön pohjalta, koska laskemia uudistuksen vaikutuksista on vaikea ennakoita.

Tulevien vuosien kehitykseen on mahdollista vaikuttaa sekä menojen että tulojen kautta. Kunnan toteuttamat sekä tulossa olevat investoinnit, kuten asumispalveluyksikkö/keskuskeittiö, lisäävät poistoja.

Kunnan taloudenhoidon periaatteena on sopeuttaa menot käytettävissä oleviin tuloihin. Käyttömenoihin kiinnitetään huomiota ja ne pidetään vuosittain tulojen tasalla.

Epävarmuutta aiheuttavat erityisesti valtionosuuksien ja verotulojen vaikeasti ennakoitava kehitys sekä koronapandemian vaikutukset.

Polvijärven kunta aikoo säilyä itsenäisenä kuntana. Kunta on valmis yhteistyöhön muiden kuntien ja yhteistyötahojen kanssa.

Rakentamismenot lisäävät kohteiden vuosipoistoja niiden valmistumisen jälkeen ja poistot vaikuttavat tilikauden tulokseen. Karkeasti ottaen 10 milj. euron investointi lisää poistoja 330 000 eurolla/vuosi 30 vuoden ajan. Kunnan käyttötalous on pidettävä kunnossa, jotta kasvavat vuosipoistot pystytään kattamaan.

Vuosien 2021–2023 investoinnit

Kunnanhallitus, investoinnit 2021–2023

| HANKE TAI KOHDE | KUST.ARVIO 1 000 euroa | 2021 | 2022 | 2023 | PERUSTELU |
|-------------------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Maa- ja vesialueet | | | | | |
| Maan osto | | 60 | 60 | 60 | Varaus maan hankintaan. |
| Tontin myyntitulot | | -10 | -10 | -10 | Tontin myyntitulot. |
| Koneet ja kalusto | | | | | |
| Menot | | 20 | 20 | 20 | Varaus kalustohankintoihin. |
| | | | | | |
| Osakkeet ja osuudet | | | | | |
| Menot | | 150 | 100 | 100 | Varaus kunnan toimitilahankintaan ja mahdollisiin SVOP-sijoiuksiin Polvijärven yrityspalvelu Oy ja Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokratalot. |
| Keskuskeittiön investoinnit | | | | | |
| Menot | | 29 | 25 | 25 | Varaus yllättäviin laitehankintoihin ennen uuden keittiön valmistumista. |
| Kunnanhallitus yhteensä | | | | | |
| Menot | | 259 | 205 | 205 | |
| Tulot | | -10 | -10 | -10 | |
| Kunnanhallituksen nettomenot | | 249 | 195 | 195 | |

Sivistystoimi, investoinnit 2021–2023

| HANKE TAI KOHDE | KUST.ARVI 1 000 euroa | 2021 | 2022 | 2023 | PERUSTELU |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Varhaiskasvatuksen hankinnat | | | | | |
| Menot | | 20 | 20 | 20 | Välttämättömät laitehankinnat. |
| Vapaa-aikatoimen hankinnat | | | | | |
| Menot | | 20 | 10 | 10 | Ulkoreitistöjen merkkauk- ja karttahankinnat. |
| Sivistystoimen hallinto | | | | | |
| Menot | | 30 | | | Koulutoimiston kalusteiden uusiminen. Omatoimikirjaston lisähankinnat, varaus. Koulun kanslian arkistokaappien uusiminen. Hankinnat siirtyvät vuodelta 2020. |
| Kalusteet ja oppimisympäristön kehittäminen / koulutoimi | | | | | |
| Menot | | 60 | 50 | 50 | Koulujen välttämättömät laite- ja kalustehankinnat. Kalusto- ja tarvikkehankinnat esteettömyyden parantamiseen. |
| SIVISTYSTOIMI yhteensä menot | | 130 | 80 | 80 | |

Tekninen toimi, investoinnit 2021–2023

| HANKE TAI KOHDE | KUST.ARVIIO 1 000 euroa | 2021 | 2022 | 2023 | PERUSTELU | VALTIONAVUSTUS 1 000 euroa |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Kiinteistöjen korjaukset | 320 | 200 | 60 | 60 | Kiinteistöjen ylläpitoremontteja. | |
| Kiinteistöjen pienet korjaukset | 60 | 20 | 20 | 20 | Määräraha on vuosikunnossapidon lisäksi tehtäviin ennalta arvaamattomiin töihin. | |
| Asumispalveluyksikön suunnittelu ja rakentaminen | 11 000 | 3 350 | 7 500 | 150 | Asumispalveluyksikön, keskuskeittiön ja ruokalan suunnittelu ja rakentaminen. | |
| Kaukolämpöliittymät | 30 | 10 | 10 | 10 | Määräraha on liittymisjohtojen rakentamiseen uusia liittymiä varten. | |
| Vesiliittymien rakentaminen | 12 | 4 | 4 | 4 | | |
| Viemäri liittymien rakentaminen | 12 | 4 | 4 | 4 | | |
| Vesijohtoverkoston saneeraus | 30 | 10 | 10 | 10 | | |
| Viemäriverkoston saneeraus | 30 | 10 | 10 | 10 | Verkoston korjausta vuotovesien vähentämiseksi. | |
| Haja-asutusalueen kiinteistöjen jätevesijärjestelmän kunnostus | 30 | 10 | 10 | 10 | Kiinteistöjen jätevedenkäsittelyjärjestelmän kunnostus jätevesiasetuksen mukaiseksi. | |
| Irtaimistohankinnat | 60 | 20 | 20 | 20 | Teknisen toimen irtaimistohankinnat. | |
| Siirtoviemärin pumppaamo huollot | 60 | 60 | | | | |
| Välitien peruskorjaus | 910 | | | 910 | Välitien peruskorjaus käsittäen vesi- ja viemäriverkostojen saneerauksen sekä tien peruskorjauksen ja päällystämisen asfaltilla. | |
| Yleisten alueiden ja teiden kunnossapito ja valaistuksen uusiminen | 200 | 100 | 50 | 50 | | |
| Vesimittareiden ja sulkujen uusiminen | 40 | 20 | 20 | | | |
| Räisky-vesitorni vesijohtolinja | 200 | 200 | | | Runkolinjan peruskorjaus välillä Räisky-vesitorni. | |

| HANKE TAI KOHDE | KUST.ARVIIO 1 000 euroa | 2021 | 2022 | 2023 | PERUSTELU | VALTIONAVUSTUS 1 000 euroa |
|------------------------------------|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Kiinteistövalvomon päivitys | 60 | 20 | 20 | 20 | Muutetaan gsm-pohjaiseksi. Toiminta saadaan kaksisuuntaiseksi, tällä saadaan huomattavat kustannussäästöt vuosittain. | |
| Maa-alueiden hankinta | 60 | 20 | 20 | 20 | | |
| Investoinnit yhteensä | | 4447 | 8043 | 1583 | | |
| Arvioitu uuden lainan määrä | | 4000 | 6000 | 1000 | | |

Rahoitussuunnitelma

Tuloslaskelmasta ilmenevä vuosikate vuodelle 2021 on 600 000 euroa. Käyttöomaisuuden poistojen on arvioitu olevan 1 450 000 euroa. Poistojen katteeksi voidaan osoittaa 400 000 euroa kunnan taseessa olevaa poistoeroa. Poistoero tarkoittaa jo valmistuneiden rakennuskohteiden investointivarausten jäljellä olevaa summaa.

Talousarvio on 450 000 euroa alijäämäinen.

Rakentamismenot

Vuoden 2021 investointimenot ovat 4 447 000 euroa. Maa-alueiden myyntituloja on ennakoitu saatavan 10 000 euroa. Nettoinvestoinnit ovat siten 4 437 000 euroa.

Lainat

Talousarvioon ei sisälly uutta antolainaa.

Antolainojen vähennys 13 000 (tulo)

Antolainojen lyhennykset ovat Kiinteistö Oy Polvijärven Vuokrataloille myönnettyjen lainojen vuodelle 2021 ajoittuvat lyhennykset.

Pitkäaikaisten lainojen lisäys 4 000 000 (tulo)

Talousarvioon on merkitty vuodelle 2021 uutta pitkäaikaista lainaa 4 000 000 euroa. Lainaa tullaan nostamaan asumispalveluyksikköhankeeseen edistymisen ja kunnan maksuvalmiuden mukaisesti. Talousarvioon merkitty summa on lainanoton maksimimäärä. Kunnan kassavarojen on ennakoitu olevan noin 2,5 milj. euroa vuoden 2021 lopussa.

Kunnan hallintosäännön 26 §:n mukaisesti kunnanhallitus päättää lainan ottamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita.

Tämän talousarvion hyväksymisellä valtuusto antaa kunnanhallitukselle oikeudet ottaa vuonna 2021 pitkäaikaista lainaa rakentamishankkeiden rahoittamiseen enintään 4 000 000 euroa. Lainan ottaminen toteutetaan kilpailutuksen perusteella.

Tämän talousarvion hyväksymisellä valtuusto antaa kunnanhallitukselle oikeudet ottaa vuonna 2021 lyhytaikaista lainaa kunnan maksuvalmiuden turvaamiseen tarvittaessa enintään 2 000 000 euroa. Mahdollisen tilapäislainan ottaminen perustuu kilpailutukseen.

Hallintosäännön 8 §:n perusteella kunnanhallituksella on oikeus myöntää kunnan alueella toteutettaviin EU-rahoitukseen ja kansalliseen rahoitukseen perustuviin kehittämishankkeisiin ns. välirahoitusta, koska hankkeiden toteuttajat saavat tulorahoituksen vasta hankkeiden toteutuneiden menojen perusteella.

Pitkäaikaisten lainojen vähennys 150 000

Polvijärven kunnan pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiin on varattu 150 000 euroa. Talousarviossa on ennakoitu, että uutta lainaa nostetaan vasta loppuvuodesta 2021, joten uudesta lainasta ei vuonna 2021 muodostu vielä lyhennyksiä.

Polvijärven kunnan nykyiset lainat ilmenevät talousarvion lopussa olevasta taulukosta. Lainoja on vuoden 2020 lopussa jäljellä 150 000 euroa, 36 euroa/ asukas.

Lainamäärä

Polvijärven kunnalla oli vuoden 2019 tilinpäätöksessä lainaa 450 000 euroa, eli 106 euroa/asukas. Kuntien keskiarvo vuoden 2018 lopussa oli 3 039 euroa/asukas. Lainamäärä vähenee 300 000 eurolla, sillä vuonna 2020 ei nosteta uutta lainaa.

Perustelujen alussa olevasta taulukosta ilmenevät kunnan ja tytäryhtiöiden lainatiedot vuosilta 2019–2021.

Talousarvion vaikutus maksuvalmiuteen

Polvijärven kunnan vuoden 2021 talousarvio on 450 000 euroa alijäämäinen. Maksuvalmiuden ennakoidaan pysyvän ennallaan.

Kunnalla ei ole taseessaan aiemmilta vuosilta kertynyttä kattamatonta alijäämää.

Kunnan riittävästä maksuvalmiudesta huolehditaan nostamalla talousarvioon merkittyä pitkäaikaista lainaa enintään 4 000 000 euroa.

Tarvittaessa maksuvalmiuden turvaamiseen käytetään myös lyhytaikaista rahoitusta, mutta arvion mukaan siihen ei ole vuonna 2021 tarvetta.

Liitteet

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuudessa noudatetaan Polvijärvellä bruttoperiaatetta. Tämä tarkoittaa sitä, että talousarviossa tulosalueelle menoihin myönnettyjä määrärahoja ei saa ilman valtuuston päätöstä ylittää, vaikka tulosalueelle talousarviovuoden aikana tulisikin ennakoimattomia tuloja.

Valtuuston hyväksymä talousarvio ja -suunnitelma sitoo toimialoja ja viranhaltijoita Kuntalain 110 §:n mukaisesti.

Lisäksi toimialoja ja viranhaltijoita sitovat valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvion laadinnassa ovat pohjana toimialojen alustavat käyttösunnitelmat, eli tileittäin jaetut meno- ja tuloarviot. Nämä talousarvioesityksen pohjana olevat tilikohtaiset summat eivät ole toimialoja sitovia, ellei valtuusto ole jonkin yksittäisen kohteen osalta asettanut talousarviossa euromääräistä sitovaa perustelua.

Toimialojen tulee 28.2.2021 mennessä tehtävillä käyttösunnitelmilli jakaa valtuuston talousarviossa tulosalueille myöntämät määrärahat eri käyttötarkoituksiin. Pohjana käytetään toimialan alustavaa käyttösunnitelmaa, eli talousarvioesitystä.

Talousarvion tulosalueet ovat samat kuin vuoden 2020 talousarviossa.

| POLVIJÄRVEN KUNTA, PITKÄAIKAISET LAINAT | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------|------------------|--|----------|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--|--|--|--|--|--|
| | Saldo | | Tämän | Lyhennys | Lyhennys | Lyhennys | Lyhennys | Laina loppuu | | | | | | |
| | 31.12.2020 | | hetkinen | v. 2021 | v. 2022 | v. 2023 | v. 2023 | vuosi/kk | | | | | | |
| | | | korko % | | | | | | | | | | | |
| Kuntarahoitus | | | | | | | | | | | | | | |
| 14983/10 | 150000,00 | | 3,40 | 150000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2021/7 | | | | | | |
| YHTEENSÄ | 150000,00 | | | 150000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |