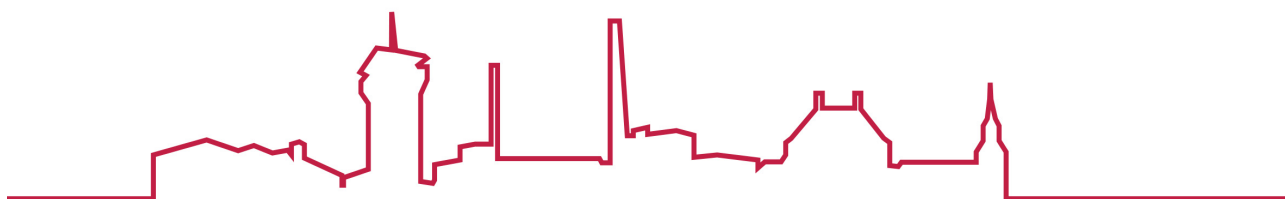




TALOUSARVIO 2021
TALOUSUUNNITELMA 2021 – 2024

KAUPUNGINHALLITUS 07.12.2020
KAUPUNGINVALTUUSTO 14.12.2020



Sisällys

YLEISPERUSTELUT	3
JULKISEN TALOUDEN NÄKYMÄT	3
KUNTATALOUDEN NÄKYMÄT	4
MÄNTTÄ-VILPPULAN NÄKYMÄT	7
MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNKISTRATEGIA	9
MÄNTTÄ-VILPPULAN ORGANISAATIO 2021 JA SIIHEN KOHDISTUVAT MUUTOKSET.....	11
TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA	15
ERITYISMÄÄRÄYKSET	19
KÄYTTÖTALOUS	20
KAUPUNGINVALTUUSTO	20
KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	21
TARKASTUSLAUTAKUNTA	21
KONSERNIPALVELUT	22
SIVISTYSPALVELUT	28
KULTTUURI- JA HYVINVOINTIPALVELUT	37
TEKNISET PALVELUT	46
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	54
INVESTOINTIOSA	62
TULOSLASKELMAOSA	65
RAHOITUSOSA	74
MÄNTTÄ-VILPPULA KONSERNI	76
MÄNTÄN KAUKOLÄMPÖ JA VESIHUOLTO OY	77
KOSKELANTALOT OY	78
MÄNTÄN JÄÄAREENA OY	79
YRKE KIIINTEISTÖT OY.....	80
MW-KEHITYS OY	81
JUSTIINA ATERIAPALVELUT OY	82

YLEISPERUSTELUT

Julkisen talouden näkymät

Katsaus taloustilanteeseen perustuu valtiovarainministeriön taloudelliseen katsaukseen (lokakuu 2020).

Covid-19-pandemia on supistanut Suomen taloutta vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista alkuvuonna. Kyseessä on suuri yksityiseen kulutukseen ja palveluiden kysyntään kohdistuva häiriö, jolla on merkittäviä työllisyys- ja tulovaikutuksia. Talouden toipuminen tämän vuoden loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien alhaisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa tänä vuonna 7,7 prosenttiin ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen. Julkista taloutta heikentävät covid-19-epidemian aiheuttama talouden taantuma sekä hallituksen päättämät yrityksiä, kansalaisia ja talouden kasvua tukevat toimet.

Julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee lähivuosina, mutta on edelleen 2,7 prosenttia suhteessa BKT:hen eli n. 7 mrd. euroa vuonna 2024. Valtion ja paikallishallinnon yhteenlaskettu alijäämä on tätä suurempi, sillä julkisyhteisöihin luokiteltavat työeläkelaitokset ovat hieman ylijäämäisiä.

Julkinen talous oli rakenteellisesti alijäämäinen jo taantumaa edeltäneessä suhdannehuipussa. 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 supistua.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 prosenttia vuonna 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua tänä vuonna.

Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin covid-19-pandemiasta palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella.

Tuotanto laskee voimakkaimmin toisella neljänneksellä kotimaisten rajoitustoimien seurauksena. BKT:n supistumiseen vaikuttaa merkittävimmin viennin supistuminen n. 13 prosentilla. Pandemian aiheuttama epävarmuus hidastaa ulkomaisen kysynnän kasvua monilla Suomen viennille keskeisillä toimialoilla, mikä lisää viennin supistumista edelleen tämän vuoden aikana.

Keskeisten kokonaistaloudellisten muuttujien kehitys ja ennuste vuosina 2016–2021

Muuttuja	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bruttokansantuote markkinahintaan	3,3	1,5	1,1	-4,5	2,6	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	0,2	1,7	2,1	1,7	2,5	2,0
Työllisyysaste, %	69,6	71,7	72,5	71,2	71,0	71,5
Työttömyysaste, %	8,6	7,4	6,7	8,0	8,2	8,0
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,7	1,1	1,0	0,4	1,2	1,4
Lyhyet korot (3kk euribor), %	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	-0,3
Pitkät korot (10v), %	0,5	0,7	0,1	-0,2	-0,1	-0,1
Julkiset menot/BKT, %	53,7	53,4	53,3	59,8	57,6	56,0
Julkinen bruttovelka/BKT, %	61,3	59,6	59,2	70,2	72,8	74,3

Lähde: Valtiovarainministeriö

Kuntatalouden näkymät

Katsaus taloustilanteeseen perustuu valtiovarainministeriön kuntatalousohjelmaan vuodelle 2021 (lokakuu 2020).

Kuntatalouden näkymät ovat syksyllä 2020 poikkeuksellisen haastavat. Tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Lisäksi yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Hallitus on tukenut kuntia useilla toimilla vuoden 2020 aikana akuutista kriisistä selviämiseen. Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020.

Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitusuraa. Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien haasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja. Tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa.

Syksyn 2020 budjettiriihen yhteydessä hallitus päätti osoittaa kunnille lisätukea syksyn 2020 lisätalousarviossa. Peruspalvelujen valtionosuuksia korotetaan vielä 400 milj. eurolla ja sairaanhoitopiirien valtionavustusta 200 milj. eurolla. Lisäksi syksyn lisätalousarviossa osoitetaan 355 milj. euroa koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirille korvataan erikseen rajatestauksen edellyttämästä testauskapasiteetin nostosta ja analyysitoiminnasta aiheutuvat kustannukset enintään 200 milj. euroon asti.

Kuntien tilinpäätökset 2019

Tilastokeskuksen keräämien kuntien vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan kuntien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni edellisen vuoden 376 eurosta/asukas 327 euroon/asukas. Yhteenlaskettu tilikauden tulos oli 30 euroa/asukas alijäämäinen, kun se edellisenä vuonna oli 20 euroa/asukas alijäämäinen. Yhteenlaskettu kertynyt ylijäämä väheni 2052 eurosta/asukas 2018 euroon/asukas. Yhteenlaskettu lainakanta nousi 3 048 eurosta/asukas 3 360 euroon/asukas.

Vuonna 2019 kuntien toimintakate heikkeni 4,3 prosenttia ja oli 5 524 euroa/asukas. Verorahoitus kasvoi 2,5 prosenttia ja oli 5 742 euroa/asukas. Valtionosuudet kasvoivat 2,2 prosenttia ja verotulot 2,6 prosenttia.

Vuonna 2019 kuntien vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja ja arvonalentumisia eikä nettoinvestointeja. Tämän seurauksena kuntatalouden lainakanta kasvoi voimakkaasti sekä kunnissa että kuntayhtymissä.

Vuonna 2019 negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 56, kun vuonna 2018 niitä oli 43 ja vuotta aikaisemmin vain neljä.

Konsernin osalta lainakanta asukasta kohden oli 7 105 euroa, kun se vuonna 2018 oli 6 558 euroa/asukas.

Kuntien verotulot

Vuonna 2018 kuntien verotulot olivat 22,32 mrd. euroa ja ne vähenivät edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna -0,5 prosenttia. Vuonna 2019 ne olivat 22,91 mrd. euroa ja kasvoivat 2,6 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Kuntaliiton veroennustetiedotteiden mukaan veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa arviolta 179 milj. eurolla vuonna 2021. Tästä 172 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista, jotka olemme huomioineet ennusteessa jo aiemmin. Lisäksi tehtiin

muutamia vaikutuksiltaan pienehköjä muutoksia veroperusteisiin. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina.

Maaliskuussa 2020 alkaneen ja edelleen jatkuvan koronaviruspandemian aiheuttaman poikkeustilan arvioidaan vaikuttavan tilitettävien verojen kertymiin. Kuntien jako-osuuksia muutetaan jo ennen vuoden 2019 verotuksen valmistumista ja näissä on huomioitu koronapandemian vaikutuksia. Lisäksi jako-osuusmuutostarpeeseen vaikuttavat verovuoden 2019 ennakkotiedot ja pääomatulojen ennusteen aleneminen erityisesti osinkotulojen osalta. Kunnallisveron jako-osuus verovuodelle 2020 nousee näin ollen 61,79 prosentista 62,27 prosenttiin ja tämä muutos lisää kunnallisveron osuutta noin 150 milj. eurolla.

Kuntaliiton veroennusteen (5.10.2020) mukaan vuonna 2021 kuntien verotulojen arvioidaan kasvavan 3,1 prosenttia 24,38 mrd. euroon. Kunnalliseveron arvioidaan olevan 20,12 mrd. euroa, kasvua 1,7 prosenttia.

Kuntaliiton veroennusteen mukaan kuntien yhteisöveron arvioidaan olevan 2,30 mrd. euroa, kasvua 18,6 prosenttia. Kasvua selittää korotetut yhteisöveron jako-osuudet, joista päätettiin valtion budjettiriihessä. Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä korottaa myös kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehdään näin ollen 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus myös vuodelle 2021. Lisäksi kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin. Ensi vuonna arvioitu kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 700 milj. eurolla, josta jako-osuuskorotusten vaikutus on reilu 85 prosenttia. Verovuosina 2022–2024 kunnille maksettava yhteisövero kasvaa reilulla 200 milj. eurolla per vuosi. Tästä reilu puolet selittyy varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensatiolla.

Kiinteistöveron arvioidaan olevan 1,96 mrd. euroa (perustuu Kuntaliiton veroennusteeseen), kasvua 2,6 prosenttia.

Kuntaliiton veroennusteen mukaan kuntien verotulojen arvioidaan kasvavan 20,65 mrd. euroon (+2,6 %) vuonna 2022. Vuonna 2023 verotulojen arvioidaan kasvavan 21,33 mrd. euroon (+3,1 %) ja vuonna 2024 22,00 mrd. euroon (+3,1 %).

Valtionosuudet

Vuonna 2020 valtionosuutta myönnettiin 10 931 mrd. euroa. Kuntaliiton (5.11.2020) päivitetyn valtionosuusennakkolaskelman mukaan kunnille myönnetään valtionosuutta 9 957 mrd. euroa vuonna 2021. Kuntien valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset vähenevät 974 milj. euroa (-8,9 %; -177 €/asukas).

Vuoden 2020 ja 2021 valtionosuusmaksatukseen vaikuttaa vuoden 2020 toisessa lisätalousarviossa (9.4.2020) päätetty ja viidennessä lisätalousarviossa (3.9.2020) tarkistettu koronaviruspandemiaan liittyvä veronmaksulykkäysten aiheuttamien verotulomenetysten tilapäinen korvaus, joka lisää valtionosuutta 118 milj. eurolla vuonna 2020 ja vähentää valtionosuutta 123 milj. eurolla vuonna 2021.

Valtionosuuden muutokseen vuodesta 2020 vuoteen 2021 vaikuttavat mm. kustannustason muutoksesta johtuva indeksikorotus +2,4 % (174 milj. euroa, automaattinen määräytymistekijöiden muutos (+29 milj. euroa), lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (-13,7 milj. euroa) sekä tehtävien ja velvoitteiden muutokset (+112 milj. euroa).

Kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia (100% valtionosuus) vuonna 2021 ovat mm.: oppivelvollisuuden laajentaminen (+16,1 milj. euroa), varhaiskasvatukseen lisätään uusi tuen rakenne (+15 milj. euroa), oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen perusopetuksessa ja toisella asteella (+10 milj. euroa), vanhuspalveluiden hoitajamitoitus (+53 milj. euroa) ja sote-huollon asiakasmaksu-uudistus (+17,9 milj. euroa).

Kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti vuonna 2021 on 25,67 % (+0,16 %) vuonna 2021 (vuonna 2020 elokuusta 2020 alkaen 25,51 %).

Kotikuntakorvaukset

Opetuksen järjestäjä on oikeutettu kotikuntakorvaukseen oppilaan suorittaessa oppivelvollisuuttaan muussa kuin oman kotikuntansa esi- tai perusopetuksessa. Kotikuntakorvaus määräytyy oppilaan iän mukaan.

Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä sisältyy kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Kotikuntakorvaustulot ja -menot perustuvat valtiovarainministeriön vuosittain päättämään kotikuntakorvauksen perusosaan ja opetuksen järjestäjän kotikuntakorvauskyselyssä 31.12. tilastointiajankohdan tilanteesta ilmoittamaan oppilasmäärään. Kotikuntakorvauskyselyn toteuttaa Tilastokeskus varainhoitovuotta edeltävänä helmikuuna.

Kuntakohtaiset kotikuntakorvaukset muodostuvat seuraavasti:

6-vuotiaat 0,61 * oppilaan kotikunnan kotikuntakorvauksen perusosa

7–12-vuotiaat 1,00 * oppilaan kotikunnan kotikuntakorvauksen perusosa

13–15-vuotiaat 1,60 * oppilaan kotikunnan kotikuntakorvauksen perusosa

Toimintamenojen ennusteet

Koronakriisin ohella kuntien menoja kasvattavat mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset ja kuntataloutta elvyttävät toimet. Uusista tehtävistä ja tehtävien laajennuksista aiheutuvat kustannukset kompensoidaan kunnille valtionosuuksien kautta.

Toimintamenojen kasvuksi arvioidaan 4,9 prosenttia vuonna 2020 ja jatkuvuosina 2021–2024 keskimäärin 2,2 prosenttia. Tilastokeskuksen kuntien ja kuntayhtymien neljännesvuositietojen perusteella kuntatalouden toimintamenot ovat kasvaneet vuoden 2020 ensimmäisellä puoliskolla vain 0,5 prosenttia eli huomattavasti viime vuosia maltillisemmin. Näyttääkin siltä, että vaikka koronaan liittyy merkittäviä kuluja, se aiheuttaa kuntatalouteen myös säästöjä joissakin toiminnoissa. Vuoden 2020 jälkipuoliskolla kuntatalouden toimintamenojen kasvua kiihdyttävät etenkin hybridistrategian edellyttämä covid-19-viruksen testaus ja jäljittäminen, johon hallitus on sitoutunut kohdentamaan 355 milj. syksyn lisätalousarviossa.

Työllisyys ja työttömyysaste

Vuonna 2019 työllisyysaste (työllisten osuus 15–64-vuotiaista) oli 72,5 prosenttia. Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman mukaan työllisyysasteen ennustetaan vuonna 2020 olevan 71,2 prosenttia, vuonna 2021 71,0 prosenttia, vuonna 2022 71,5 prosenttia ja vuonna 2023 71,8 prosenttia.

Vuoden 2019 työttömyysaste oli 6,7 prosenttia. Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman ennusteen mukaan työttömyysaste on 8,0 prosenttia vuonna 2020, 8,2 prosenttia vuonna 2021, 8,0 prosenttia vuonna 2022 ja 7,8 prosenttia vuonna 2023.

Mänttä-Vilppulan näkymät

Yleistä / väkiluku ja työttömyys

Mänttä-Vilppulan kaupungin asukasluku on lähtenyt laskuun vuoden 2009 jälkeen. Asukasluku vähenee vuosittain noin 1–2 prosentin luokkaa. Vuonna 2018 asukasluku väheni lähes 3 prosentilla. Tilastokeskus on päivittänyt syyskuun 2019 lopulla väestöennusteen. Tilaston mukaan Mänttä-Vilppulan asukasluku olisi vuonna 2040 7 426 asukasta.

Väkiluku ikäryhmittäin 31.12.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
0-14	1 578	1 581	1 562	1 531	1 437	1 393	1 364	1 297	1 239	1 174	1 145
15-64	7 161	7 025	6 816	6 564	6 356	6 148	5 990	5 874	5 695	5 453	5 328
65-74	1 346	1 389	1 483	1 559	1 612	1 687	1 734	1 748	1 840	1 872	1 884
75-	1 411	1 418	1 447	1 468	1 493	1 495	1 516	1 529	1 482	1 484	1 498
Yhteensä	11 496	11 413	11 308	11 122	10 898	10 723	10 604	10 448	10 256	9 983	9 855
Muutos edelliseen vuoteen		-83	-105	-186	-224	-175	-119	-156	-192	-273	-128

Lähde: Tilastokeskus: Väestö iän (1-v.) ja sukupuolen mukaan alueittain 2003-2019

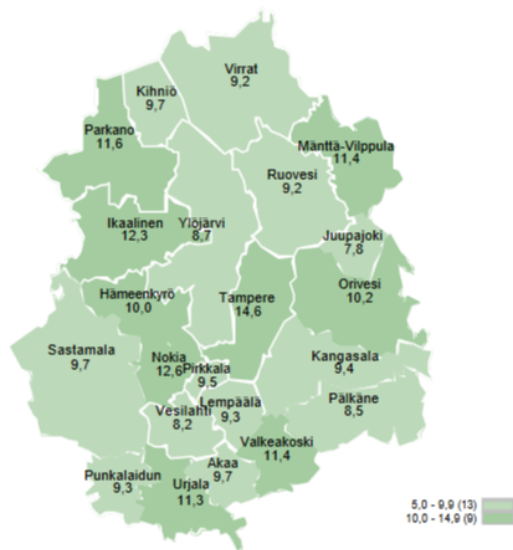
Alla olevasta kaaviosta käy ilmi ikä-ihmisten huomattava osuus kaupungin väestöstä. Väestöstä reilu 35% on yli 65-vuotiaita. Vuonna 2040 yli 65-vuotiaita ennustetaan olevan lähes 40% väestöstä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan valtakunnallisesti väestörakenne ikääntyy kohti vuotta 2040. Väestön ikääntymiseen vaikuttaa eliniän pidentymisen lisäksi myös syntyneiden lasten määrän väheneminen.

Väkiluku ikäryhmittäin 31.12.	e2020	e2021	e2022	e2023	e2024
0-14	1 081	1 038	1 004	951	911
15-64	5 123	4 966	4 831	4 730	4 632
65-74	1 904	1 872	1 807	1 765	1 703
75-	1 520	1 586	1 667	1 719	1 779
Yhteensä	9 628	9 462	9 309	9 165	9 025
Muutos edelliseen vuoteen	-227	-166	-153	-144	-140

Lähde: Tilastokeskus: Väestöennuste 2019

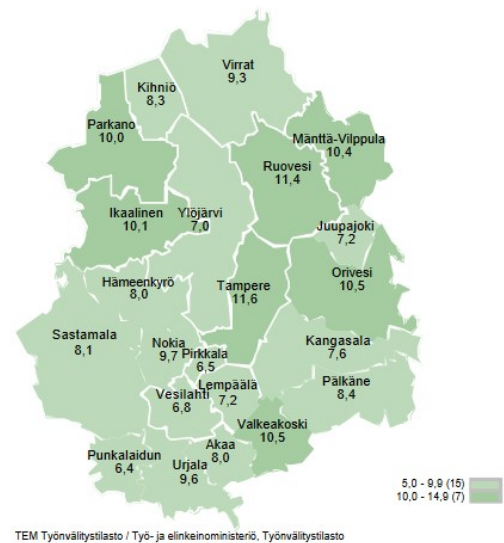
Pikanmaan työttömyysaste syyskuussa 2020 oli 12,3 prosenttia. Mänttä-Vilppulan kaupungin työttömyysaste oli 11,4 prosenttia (vuonna 2019 7,9%). Vuoden 2019 lopussa työttömyysaste Mänttä-Vilppulan kaupungissa oli 10,4 prosenttia.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Työttömyysaste 09/2020 (TEM)

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Työttömyysaste 12/2019 (TEM)

Taloudelliset lähtökohdat

Vuoden 2021 talousarviovuotta edeltää useampi ylijäämäinen vuosi. Kaupungin talouden tasapainoa on tavoiteltu pitkään. Kaupungin taloutta on tasapainotettu useina vuosina kertaluonteisten erien avulla. Kaupungin talous on ollut tasapainossa viimeksi vuonna 2015, jolloin kaupunki teki ylijäämäisen tilinpäätöksen ilman kertaluonteisia tuloeria.

Talouden heikentyminen jatkui vuonna 2019. Tilinpäätökseen alijäämää kertyi -1,9 milj. euroa. Taseeseen jäi siirtojen jälkeen kertynyt ylijäämää enää +0,88 milj. euroa.

Vuoden 2020 talousarvio on 3 milj. euroa alijäämäinen. Vuoden aikana tehtiin yhteistoimintaneuvotteluiden perusteella muutostalousarvio, jossa alijäämää on 2,4 milj. euroa. Tämän hetkisten toteumaennusteiden mukaan on vaikea arvioida kaupungin alijäämän määrää. Alkuvuodesta alkanut koronapandemia on vaikeuttanut vuoden tuloksen arviointia, koska kaikkia tulokseen vaikuttavia eriä ei vielä ole tarkalleen tiedossa. Lisäksi vuoden 2020 talousarvioon on kirjattu 2 milj. euron myyntivoitot MVT Oy:n osakkeiden sekä sote-kiinteistöjen myynnistä. Tässä vaiheessa on todennäköistä, etteivät erät toteudu.

Kaupungin toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset, mm. väestön ikärakenne sekä yleisen taloustilanteen vaikutukset, kasvattavat vuosittain kaupungin menoja. Tulosten näkökulmasta vähenevä väestömäärä hidastaa verotulojen kehitystä sekä vähentää valtionosuuksia.

Toimintarakenteita tulee uudistaa vastaamaan palvelun ja palvelutason tarvetta vastaavaksi. Tämä tarkoittaa mm. palveluverkon uudistamista ja kehittämishankkeisiin panostamista. Investointien pitää olla tuottavia ja harkittuja. Tulevina vuosina keskeistä on kaupungin tulorahoituksen turvaaminen sekä menojen hallinta, jotta pystytään turvaamaan palvelujen riittävyys ja saatavuus.

Näistä lähtökohdista johtuen kaupungin on tulevinakin vuosina etsittävä uusia toimenpiteitä sekä toimintatapojen muutoksia, joilla kaupungin taloudellinen tilanne turvataan sekä saadaan tasapainoon. Jotta pystytään tulevaisuudessa myös kehittämään toimintaa, täytyisi kaupungin palvelut ja niiden tuottaminen saada optimaaliselle tasolle. Näistä näkökulmista kaupungin pysyvä sopeuttamistarve on vähintään 2 milj. euroa vuositasona.

Talouden ja toiminnan sopeuttamissuunnitelma

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla kattamaton alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Mänttä-Vilppulan kaupungin strategiassa keskeisenä toimintaperiaatteena on toiminnan ja talouden välinen tiukka yhteys. Strategiset päämäärät tähtäävät kunnossa olevaan ja kestäväan talouteen. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä kaupungin taseessa oli ylijäämää yhteensä +3.944.822 euroa. Vuonna 2017 käynnistettiin talouden tasapainottamisohjelma, jonka ensimmäiset toimenpiteet ajoittuivat vuodelle 2018. Talouden tasapainottamisohjelma sekä siinä määritellyt toimenpiteet jatkuvat vuoteen 2021 saakka.

Talouden tasapainon hakeminen tehdyistä toimenpiteistä huolimatta on ollut haasteellista viime vuosina. Taloustilanteeseen vaikuttaa pitkälti verotulojen ja valtionosuuksien maksuosuuksien väheneminen. Myös asukasmäärä on ollut laskeva, joka osaltaan vaikuttaa kaupungin talouteen.

Vuonna 2019 kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 9.12.2019 aloittaa yhteistoimintaneuvottelut koko kaupungin osalta. Neuvotteluiden tavoitteena oli 2 milj. euron rakenteelliset säästötoimenpiteet, jotka ajoittuvat vuosille 2020 ja 2021. Kaupunginhallitus kokouksessa 29.6.2020 163 § päätti käynnistää talouden tasapainottamisohjelman laatimisen vuosille 2022–2024.

Vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021–2024 taloussuunnitelman laadinta

Talousarvion 2021 valmistelu aloitettiin johtoryhmässä laatimalla käyttötalousraami. Raamia käsiteltiin kaupunginhallituksessa ja se hyväksyttiin kesäkuussa palvelualuiden talousarvion laadinnan pohjaksi. Palvelualueet valmistelivat osaltaan vastualueidensa talousarviot.

Vuoden 2021 valmistelun lähtökohtana oli edelleen talouden pitkän aikavälin tasapainottaminen. Tulopuolen kehitysnäkymät (verotulot, valtionosuudet, myynti- ja maksutuotot) antavat hyvin vähän liikkumavaraa menopuolen kasvulle.

Talousarvioesitys sisältää tuloveroprosenttin muutoksen. Kiinteistöverojojen prosentit pidetään ennallaan.

Mänttä-Vilppulan kaupunkistrategia

Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 5.9.2016 Mänttä-Vilppulan kaupunkistrategian 2016–2026. Strategiaan on linjattu, että Mänttä-Vilppula on vuonna 2026 Suomen vetovoimaisin ja tunnetuin Taidekaupunki, jossa hyvinvointi perustuu vahvaan elinkeinoelämään ja yrittäjyyteen, taide- ja kulttuuritoiminnan arvostamiseen sekä luovuuden osaamiseen ja monipuoliseen koulutustarjontaan.

Strategia on valtuuston tärkein johtamisen väline. Valtuuston hyväksymä strategia ohjaa päätöksentekoa, johtamista ja kaikkea käytännön toimintaa koko kaupunkikonsernissa. Kaupunkikonsernin kaikista muista ohjelmista ja suunnitelmista on tultava ilmi, millä tavoin ne osaltaan edistävät strategisten päämäärien ja tavoitteiden saavuttamista.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa, että toiminta kaupunkikonsernissa on valtuuston hyväksymän strategian linjausten mukaista. Kaupunginhallitus huolehtii, että valtuuston määrittelemät strategiset linjaukset tulevat huomioonotetuiksi kaupungin kaikessa toiminnassa, jokainen kaupunkikonsernin palveluksessa oleva henkilö tuntee strategian ja toimii sen mukaisesti, asukkaat ovat tietoisia kaupungin strategisista päämääristä ja tavoitteista.

Kaupungin viranhaltijajohto vastaa strategian käytännön toteutuksesta yhdessä esimiesten ja muun henkilöstön kanssa. Palvelu- ja muiden vastualueiden vuosittaiset toiminta- ja taloussuunnitelmat laaditaan valtuuston hyväksymien strategisten linjausten mukaisesti. Myös erillisten kehittämishankkeiden on osaltaan edistettävä valtuuston asettamien strategisten päämäärien saavuttamista.

ARVOT

Mänttä-Vilppulan
kaupunkistrategia
2016 - 2026

Mänttä-Vilppulan kaupungissa toimintaa ohjaavia keskeisiä arvoja ovat
asukaslähtöisyys ja asiakaskeskeisyys sekä luovuus ja vastuullisuus:

Asukas- ja asiakaslähtöisyys

Kaupunkiorganisaatio on olemassa kaupunkilaisia ja muita yhteisön jäseniä varten.

Luovuus

Kaupungissa etsitään rohkeasti ja ennakkoluulottomasti uusia tapoja toimia ja toteuttaa asioita.

Vastuullisuus

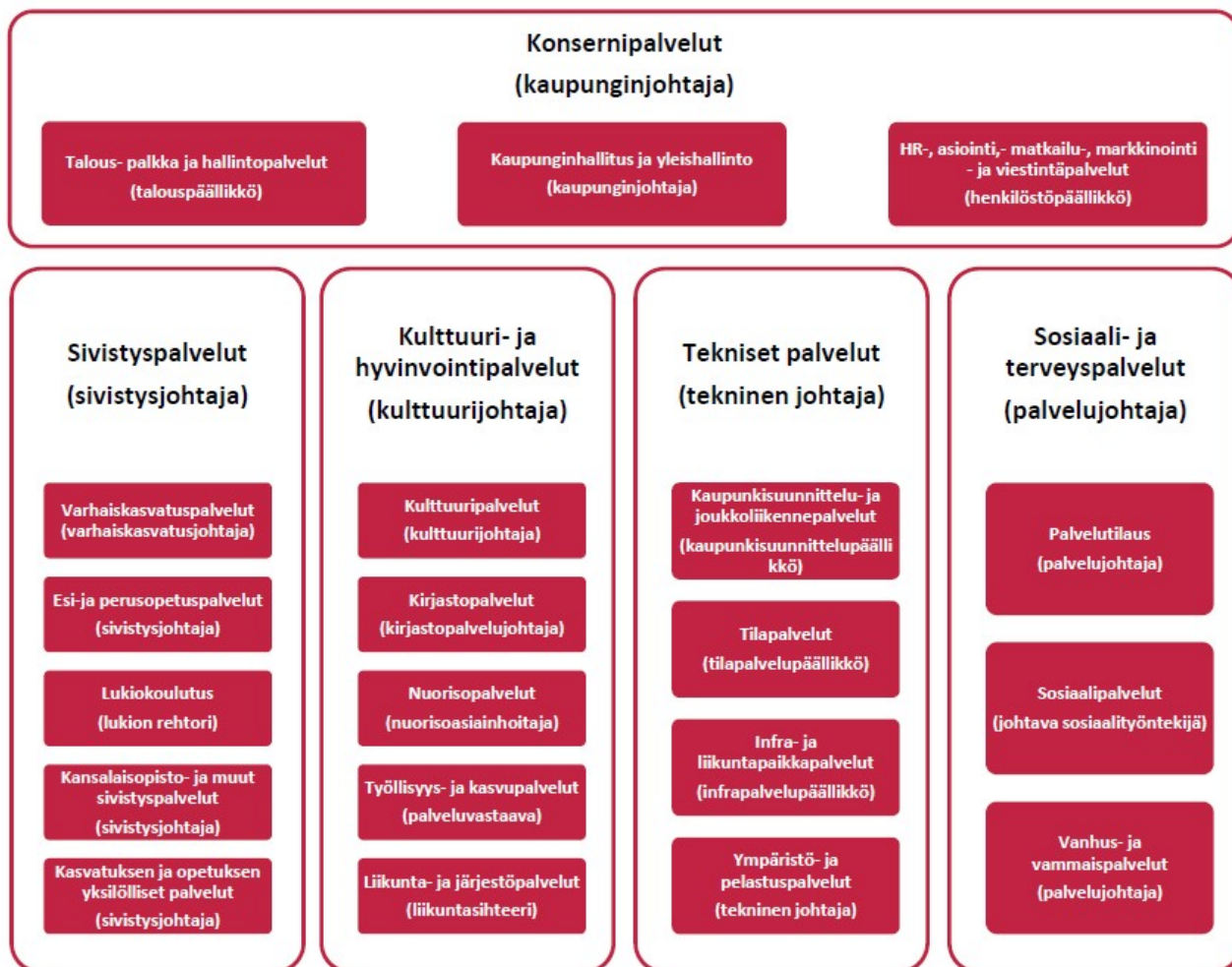
Palveluorganisaationa kaupunki toimii oikeudenmukaisesti ja kustannustehokkaasti. Päätöksenteko ja toiminta kaupungissa on läpinäkyvää, johdonmukaista ja kestävää.

ARVOJEN MUKAISET JA VISION TOTEUTUMISTA EDISTÄVÄT STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

- Asukasdemokratian vahvistaminen
- Asuin- ja elinympäristön viihtyisyyden kehittäminen
- Kaupunkia johdetaan konserninäkökulmasta
- Lähipalveluiden turvaaminen
- Elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden edistäminen
- Asiakaslähtöiset rakenteet ja prosessit, kunnossa oleva ja kestävä talous
- Osaamisen kokonaisvaltainen ja luova kehittäminen koko kaupunkikonsernissa
- Saavutettavuuden vahvistaminen ja liikenneyhteyksien parantaminen
- Digitalisaation optimaalinen hyödyntäminen kaikessa toiminnassa
- Hyvän julkisuuskuvan vahvistaminen
- Taiteen, kulttuurin ja luovuuden arvostaminen kaikessa toiminnassa

MÄNTTÄ-VILPPULA ON EUROOPAN KULTTUURIPÄÄKAUPUNKI 2026

Mänttä-Vilppulan organisaatio 2021 ja siihen kohdistuvat muutokset



Luottamushenkilöorganisaatio

Mänttä-Vilppulan toimielimet 2021, 31.5.2021 asti

Toimielin	Jäsenmäärä
Kaupunginvaltuusto	35
Keskusvaalilautakunta	5
Tarkastuslautakunta	5
Kaupunginhallitus	9
Peruspalvelulautakunta	7
Yksilöjaosto	3
Sivistyslautakunta	10
Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta	7
Tekninen lautakunta	10

Organisaation muutokset 1.1.2021 alkaen

Sosiaali- ja terveysterveyspalveluihin siirtyy sivistyspalveluista koulukuraattorien palvelut. Lisäksi palvelualueelle sisältyy PirSote- ja KOMAS-hankkeet.

Kulttuuri- ja hyvinvointipalveluihin siirtyy matkailu- ja matkailupalvelujen kokonaisuus MW-Kehitys Oy:lta.

Uimahallin henkilöstö siirtyy infrapalveluista liikuntapalveluihin.

Työllisyyspalveluissa käynnistyneen työllisyyden kuntakokeilu (lait eduskunnan käsittelyssä 11/2020).

Palvelualueorganisaatio

PALVELUALUE	VASTUUALUE	Vastuualueen esimies
KAUPUNGINVALTUUSTO	Kaupunginvaltuusto	
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Vaalit	
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tilintarkastus	
KONSERNIPALVELUT	Kaupunginhallitus ja yleishallinto Hr- ja viestintäpalvelut Sisäiset tukipalvelut	Kaupunginjohtaja Henkilöstöpäällikkö Talouspäällikkö
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	Palvelutilaus Sosiaalipalvelut Vanhus- ja vammaispalvelut	Palvelujohtaja Johtava sosiaalityöntekijä Palvelujohtaja
SIVISTYSPALVELUT	Varhaiskasvatuspalvelut Esi- ja perusopetuspalvelut Lukiokoulutus Kansalaisopisto- ja muut sivistyspalvelut Kasvatuksen yksilölliset palvelut	Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja Sivistysjohtaja
KULTTUURI- JA HYVINVOINTI- PALVELUT	Kulttuuri- ja matkailupalvelut Kirjastopalvelut Nuorisopalvelut Työllisyys- ja kasvupalvelut Liikunta- ja järjestöpalvelut	Kulttuurijohtaja Kirjastopalvelupäällikkö Nuorisopalvelupäällikkö Työllisyyspalvelupäällikkö Liikuntapalvelupäällikkö
TEKNISET PALVELUT	Kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut Tilapalvelut Infra- ja liikuntapaikkapalvelut Ympäristö- ja pelastuspalvelut	Kaupunkisuunnittelupäällikkö Tilapalvelupäällikkö Infrapalvelupäällikkö Tekninen johtaja

Henkilöstösuunnitelma

Talousarvio ja -suunnitelma sisältää vastuualuekohtaisten henkilöstösuunnitelmien mukaiset palkkaussuunnitelmat. Talousarvio antaa valtuudet täyttää vain henkilöstösuunnitelmiin sisältyvät virat ja

toimet, joihin määräraha on varattuna. Käyttötalouso- sassa on esitetty jokaisen palvelualueen jälkeen kyseisen palvelualueen suunniteltu henkilöstömäärä.

Henkilöstömäärän kehitys 2010–2021

Alla olevassa taulukossa on esitetty kaupungin vakinaisen henkilöstön lukumäärä vuodesta 2010 alkaen. Henkilöstön lukumäärä on esitetty aina kunkin vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaisesti. Taulukossa on lisäksi ennustettu henkilöstömäärän kehittymistä vuosille 2020 ja 2021.

Ajankohta	Vakinaiset	Määräaikaiset	Yhteensä päätoimiset	Muutos edellisvuoteen
TP 31.12.2010	347	72	419	
TP 31.12.2011	352	66	418	-1
TP 31.12.2012	351	74	425	7
TP 31.12.2013	349	81	430	5
TP 31.12.2014	331	89	420	-10
TP 31.12.2015	336	76	412	-8
TP 31.12.2016	336	68	404	-8
TP 31.12.2017	330	64	394	-10
TP 31.12.2018	311	75	386	-8
TP 31.12.2019	312	77	389	3
TP31.12.2020 arvio	313	67	380	-9
TP31.12.2021 arvio	311	67	378	-2

Taulukko 1. Henkilöstömäärän kehitys 2010–2021

Henkilöstömäärä laskee 2020–2021 aikana toiminnan tarkastelun ja yhteistoimintamenettelyn jäljiltä. Tämä johtuu käytännössä palvelutarpeen arvioinneista ja tiettyjen tehtäväkokonaisuuksien yhdistämisistä. Lisäystä tapahtuu tietyissä uusissa toiminnoissa. Eläköitymisiä tulee edelleen tapahtumaan myös vuonna 2021 ja eläköitymisiin varaudutaan käytössä olevalla henkilöstösuunnittelumallilla.

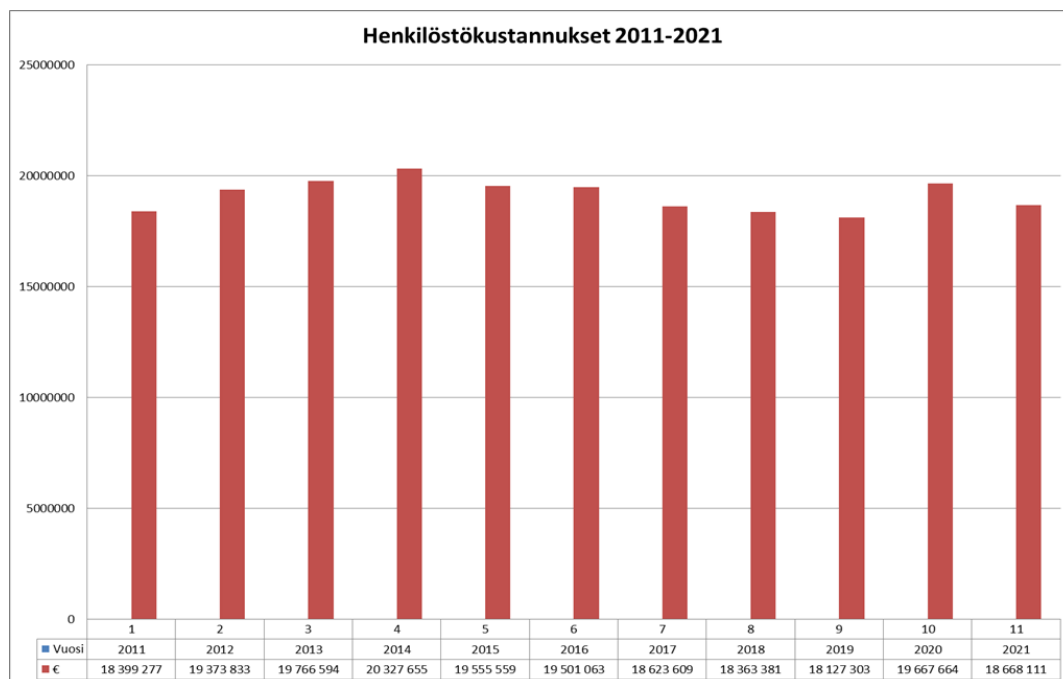
Organisaatiossa on käytössä henkilöstösuunnitelmat, joiden tarkoituksena on suunnitella toimintaa pitkäjänteisesti kaupungin strategisten päämäärien sekä toimintaympäristön muutosten mukaan ja sopeuttaa henkilöstön osaaminen ja määrä tavoitteiden ja muutosten mukaisesti. Suunnitelmien ulkopuolisiin rekrytointeihin tarvitaan edelleen kaupunginhallituksen täyttölupa. Henkilöstösuunnittelu- ja täyttölupamenettelyn avulla kaupunginhallituksella on mahdollisuus arvioida palveluiden tuotantotavan, palvelutason ja henkilöstökustannusten suhdetta ja toteuttaa vähennyksiä henkilöstökustannuksissa, joissa se arvioidaan mahdolliseksi.

Kaupunki käyttää myös määräaikaiseen palvelussuhteeseen otettua henkilöstöä. Määräaikaisen henkilöstön käyttöä on kaupunginhallituksen eri päätöksillä pyritty vähentämään Mäntän ja Vilppulan yhdistymisestä lähtien vuodesta 2009. Määräaikaisen henkilöstön määrä on myös kuvattu edellä olevassa taulukossa. Organisaatiossa lähdetään siitä perusajatuksesta, että määräaikaisille palvelussuhteille tulee aina löytyä hyvä peruste työla- insäädännön mukaisesti. Painetta määräaikaisen henkilöstön lisäämiselle aiheuttavat kaupungin organisaatiossa tapahtuvat muutokset, vakinaisen henkilöstön väheneminen eläköitymisten kautta sekä erilaiset projektit.

Henkilöstökustannukset ja ennuste 2011–2020

Kaupunkikonsernin organisaatio muuttuu vuoden 2020 alusta. Tämä aiheuttaa sen, että vertailutietoa eri palvelualueiden välillä on vaikea saada. Eläköitymiset näkyvät henkilöstökustannuksissa viiveellä johtuen usein pitkistä kertyneistä vapaista, jotka pidetään palvelussuhteen lopussa. Kustannusten osalta on huomioitava, että talousarviossa esitetyt kustannukset on vuonna 2019 arvioitu henkilöstösuunnitelmien pohjalta. Kilpailukykyso- pimuksen mukaiset lomarahat on arvioitu palautettavaksi vuodelle 2010. Tämän vaikutus on n. 1,5 prosentin korotus ja lisäksi on arvioitu n. 1 prosentin yleiskorotus palkkatasoon. Suurin yksittäinen syy kustannusten nousulle on vuoden 2019 aikana myönnettyt täyttölumat palvelualueille. Täyttölupien perusteena on ollut mm. valmistavan

opetuksen oppilasmäärän kasvu, varhaiskasvatuksen henkilöstölisäykset sekä erilaiset projektiluontoiset työt.



Mänttä-Vilppulan kaupungissa on käyty yhteistoimintaneuvottelut perustuen työnantajan 18.12.2019 antamaan kirjalliseen neuvotteluesitykseen. Työnantajaa ovat edustaneet kaupunginjohtaja, henkilöstöpäällikkö sekä kaupunginhallituksen varsinaiset jäsenet. Edustettuina ovat olleet lain yhteistoiminnasta kunnissa mukaisesti, kaikki kaupungin henkilöstöryhmien edustajat, eli kunnallisten pääsopijajärjestöjen pääluottamusmiehet sekä työsuojeluvaltuutetut. Yhteistoimintamenettelyssä on todettu useita lakkautettavia tehtäviä ja virkoja sekä tehtävämuutoksia. Toisaalta kaupunki on rekrytoinut työntekijöitä uusiin hankkeisiin, jotka nostavat henkilöstökustannuksia, mutta joihin saadaan hankerahaa. Uusiin tehtäviin on rekrytoitu ensisijaisesti yhteistoimintaneuvotteluissa irtisanomisuhan alla olleita työntekijöitä.

Vuoden 2021 henkilöstömuutokset, vakituiset tehtävät ja virat

Lakkautettavat tehtävät tai virat:

Kaksi it-suunnittelijaa, toimien lakkauttamiset
 Varhaiskasvatuksen johtaja, viran lakkauttaminen
 Päiväkodin johtaja, viran lakkauttaminen
 Suunnitteluavustaja, toimen lakkauttaminen
 Kaavoituspäällikkö, viran lakkauttaminen
 Yksi toimistosihteeri
 Yksi koulusihteeri
 Yksi siivooja
 Maanmittausteknikko
 Kirvesmies
 Kolme päiväkotiaavustajaa
 Yksi koulunkäynninohjaaja
 Yksi hallintoasiantuntija

Uudet tehtävät tai virat:

Yksi uusi toimistosihteerin toimi, 1.1.2021 alkaen. Aiemmin määräaikainen.
 Yksi uusi toimistosihteerin toimi, 1.1.2021 alkaen.
 Yksi IT-tukihenkilö
 Kaupunkisuunnittelupäällikkö

Muuta:

Henkilöstökustannuksissa on huomioitu palkankorotusarviona 1,35 % sisältäen yleiskorotukset ja järjestelyerän. Vuosipalkkakertoimessa on huomioitu lomarahat. Lisäksi on huomioitu henkilöstösivukulujen laskentaperiaatteiden arvioitua muutokset. Talousarvio sisältää eläkemenoperusteisia maksuja 1 852 615 euroa.

Vuoden 2021 henkilöstösivukustannukset on arvioitu seuraavasti:

- Työnantajan palkkaperusteinen eläkemaksu 17,15 %
- Sairausvakuutusmaksu 1,54 %
- Työttömyysvakuutusmaksu 1,90 %
- Tapaturmavakuutusmaksu 0,70 %
- Taloudellinen tuki 0,04 %

Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta

Talousarviota koskevat säännökset

Kunnan talousarviosta ja -suunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta on säännökset kuntalaissa. Tämän lisäksi Suomen Kuntaliitto antaa ohjeita ja suosituksia talousarviosta ja -suunnitelmasta. Kunnan kirjanpitovelvollisuudesta, kirjanpidosta ja tilinpäätösestä on soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa on säädetty. Tältä osin sitovia ohjeita ja lausuntoja kunnille antaa kauppa- ja teollisuusministeriön alainen kirjanpitolautakunnan kuntajaosto.

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan:

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä 3 momentissa säädettyä alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.”

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvio esitetään sekä tuloksen laskennan että rahoituksen näkökulmasta.

Käyttötaloulososassa määrärahojen ja tuloarvioiden kaupunginvaltuustoon nähden sitova määrärahataso on vastuualueitaso nettomeno -periaatteella. Talousarvio budjetoidaan ja tehdään vastuualueitasolle. Käyttötaloulososan määrarahat pitävät sisällään ulkoiset ja sisäiset erät. Poistoja ei käyttötaloulososassa ole budjetoitu, vaan ne esitetään keskitetysti tuloslaskelmaosassa. Määrärahan ylittäessä sitovuustason tai määrärahan todennäköisestä ylittymisestä talousarviovuoden aikana, on tehtävä lisämäärärahaesitys valtuustolle.

Hallintosäännön § 70 mukaan valtuusto hyväksyy talousarviossa määrarahat, tuloarviot ja toiminnalliset tavoitteet vastuualueittain. Talousarvio sitoo vastuualueita toiminnallisesti ja taloudellisesti. Määrärahan sitovuus tarkoittaa sitä, että toimitilin ei saa ylittää talousarviossa sille osoitettua määrärahaa. Talousarvioon tehtävät muutokset on saatava vireille valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin (hallintosääntö § 71).

- valtuusto hyväksyy määrarahat, tuloarviot ja toiminnalliset tavoitteet vastuualueittain
- valtuustoon nähden sitova määrärahataso on vastuualueitaso
- määrärahojen sitovuudessa noudatetaan bruttoperiaatetta, mikä tarkoittaa, että valtuustoon nähden määrärahojen sitova taso vastuualueilla ovat tuloarviot ja menoerät
- henkilöstömenot ovat sitovia eriä
- investointimäärarahat ovat sitovia hankkeittain.

Mikäli tilikauden aikana havaitaan, että on syntymässä määrärahan ylitys, tulee vastuualueen ensisijaisesti etsiä kate omasta budjetista ja vasta toissijaisesti anoa lisämäärärahaa.

Käyttötaloulososa

Käyttötaloulososan avulla ohjataan kunnan toimintaa. Käyttötaloulososassa valtuusto asettaa vastuualueille toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrarahat ja tuloarviot tehtävien hoitamiseen.

Käyttösuunnitelmien vahvistaminen

Valtuuston hyväksyttyä talousarvion kaupunginhallitus antaa tarkemmat täytäntöönpano-ohjeet lautakuntien ja muiden viranomaisten noudettavaksi. Kaupunginhallitus ja lautakunnat päättävät sen jälkeen käyttösuunnitelmasta, jolla tarkistetaan asianomaisen toimielimen talousarvioehdotukseen sisällytetty alustava käyttösuunnitelma valtuuston päätöksiä vastaavaksi sekä päätetään omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä.

Valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti on tammikuun 2021 loppuun mennessä vahvistettava lopulliset käyttösuunnitelmat seuraavasti:

Kaupunginhallitus ja lautakunnat vahvistavat omalta vastuualueeltaan käyttösuunnitelmat toimintamenojen ja -tulojen sekä tarkempien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta.

Lautakunnan on vuosittain määrättävä henkilöt, jotka niiden puolesta hyväksyvät laskut ja tositteet. Lautakunnan ja kaupunginhallituksen alaiset laskujen hyväksyjiksi määrätty viranhaltijat ovat ensisijaisesti vastuussa budjettisidonnaisuuden noudattamisesta.

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, miten kaupungin tulo-rahoitus muodostuu ja miten se riittää palvelutoiminnan menoihin, rahoitusmenoihin sekä poistoihin.

Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrarahat ja tuloarviot.

Valtuusto hyväksyy investointiosan määrarahat ja tuloarviot hankkeittain tai hankeryhmittäin.

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen, kuinka paljon tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin sekä miten rahoitustarve katetaan ja kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen.

Kaupunginhallituksen tulee hoitaa kunnan rahatointa taloudellisesti. Pitkäaikaisia lainoja voidaan lisätä tai vähentää taloussuunnitelmaa enemmän perusteellusta syystä. Rahoituslaskelmassa osoitetusta suuremmasta lainanotosta päättää valtuusto.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy tavoitteet talousarviossa ja -suunnitelmassa myös koko kaupunkikonsernille. Konserniin kuuluvat yhteisöt toimivat osaltaan valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttajina. Määräämisvalta merkitsee kaupugin mahdollisuutta ohjata tytäryhtiöiden toimintaa niin, että koko konsernin tavoitteet ja edut tulevat huomioon otetuksi. Kaupungin edustajien tulee pyrkiä toimimaan tytäryhtiöiden hallintoelimissä siten, että valtuuston asettamat tavoitteet saavutetaan.

Taloudellisen ja toiminnallisen tilanteen seuranta ja raportointi

Palvelualuejohtajien ja vastuualueiden esimiesten tulee valvoa, että yksikön toiminnot hoidetaan hyväksyttyä talousarviota sekä siihen liittyviä toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita ja käyttösuunnitelmaa noudattaen. Mikäli seuranta osoittaa, että talousarviossa ei pysytä tai asetettuja tavoitteita ei saavuteta, palvelujohtajien ja vastuualuejohtajien tulee ryhtyä sopeuttamaan toimintaa siten, että talousarviossa pysytään ja tavoitteet saavutetaan.

Lautakuntien tulee antaa kaupunginvaltuustolle selvitys, osavuosisikatsaus, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä määrärahojen toteutumisesta neljännesvuosittain: 31.3., 30.6., 30.9. sekä 31.12. (tilinpäätös) tilanteesta. Talouspalvelut tekevät raporteista kaupunginvaltuustolle yhteenvedon, joka koostuu talouspäällikön raportista ja palvelualueiden taloudellisista ja toiminnallisista raporteista. Raportti sisältää selvityksen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja merkittävistä tapahtumista, talouden toteumaraportit sekä ennusteet koko talousarviovuodelle. Lisäksi on esitettävä, mihin toimenpiteisiin on ryhdytty mahdollisten poikkeamien ehkäisemiseksi.

Raporttien laadinnassa käytetään hyväksi Maisema-raportteja.

Muilta osin kaupunginhallitus ja lautakunnat päättävät itse raportointitiheydestä, sen laajuudesta ja kattavuudesta käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Konsernitytäryhtiöiden tulee antaa talouden ja toiminnan tavoitteiden raportti neljännesvuosittain. Raportti liitetään kaupungin osavuosisikatsauksen yhteyteen.

Tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Talousarviota toteutettaessa tulee noudattaa talouden tasapainottamisen periaatteita ja käyttää hyödyksi ne mahdolliset eteen tulevat asiat ja tilanteet, jotka edesauttavat talouden tasapainossa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetotaulukko

Ulkoiset	Sito- vuus 1)	Määrärahat	Tuloarviot
		Talousarvio	Talousarvio
KÄYTTÖTALOUS		85 054 749	16 543 712
Kaupunginvaltuusto	B	48 113	
Keskusvaalilautakunta	B	22 845	500
Tarkastuslautakunta	B	30 000	
Konsernipalvelut	B	3 232 503	323 640
Kaupunginhallitus ja yleishallinto	B	1 372 011	105 100
HR- ja viestintäpalvelut	B	675 205	132 800
Sisäiset tukipalvelut	B	1 185 287	85 740
Sosiaali- ja terveyspalvelut	B	56 817 779	13 107 273
Palvelutilaus		50 676 408	7 872 843
Sosiaalipalvelut		2 610 324	230 880
Vanhus- ja vammaispalvelut		3 531 047	5 003 550
Sivistyspalvelut	B	11 834 444	874 585
Sivistyspalvelujen hallinto	B	481 412	206 895
Varhaiskasvatuspalvelut	B	2 858 501	301 000
Esi- ja perusopetuspalvelut	B	7 170 676	289 990
Lukiokoulutus	B	880 322	
Kansalaisopisto- ja muut sivistyspalvelut	B	443 533	76 700
Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut	B	3 724 796	1 152 764
Kulttuuri – ja hyvinvointipalveluiden hallinto	B	137 041	63 620
Kulttuuripalvelut	B	381 069	67 400
Kirjastopalvelut	B	512 613	11 500
Nuorisopalvelut	B	174 669	22 500
Työllisyys- ja kasvupalvelut	B	1 723 077	767 744
Liikunta- ja järjestöpalvelut	B	796 327	220 000
Tekniset palvelut	B	9 344 269	1 084 950
Tekninen hallinto	B	269 298	
Kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut	B	944 161	298 950
Tilapalvelut	B	5 568 751	605 000
Infra- ja liikuntapaikkapalvelut	B	1 471 096	181 000
Ympäristö- ja pelastuspalvelut	B	1 090 963	
TULOSLASKELMA		465 000	69 867 424
Verotulo			43 289 000
Valtionosuudet			25 978 424
Korkotulot			130 000
Muut rahoitustulot			470 000
Korkomenot		465 000	
Muut rahoitusmenot			
Satunnaiset erät			
INVESTOINTIOSA		2 531 000	772 000
Arvopaperit ja asunto-osakkeet			
Muu käyttöomaisuus		201 000	
Kiinteä omaisuus		-400 000	
Irtain käyttöomaisuus		55 000	
Infrapalvelut		640 000	
Tilapalvelut		2 035 000	
RAHOITUSOSA		5 568 712	6 436 325
Antolainauksen muutokset			93333
Lainakannan muutokset		4 615 744	2 500 000
Pakollisen varauksen purku			
Saamisten muutos			
Vaikutus maksuvalmiuteen		952 968	3 842 992
YHTEENSÄ		93 619 461	93 619 461

Erityismääräykset

Talousarvion toteuttamisessa noudatetaan tarvittaessa kaupunginhallituksen antamia tarkempia ohjeita. Kaupungin taloudellisen tilanteen niin edellyttäessä voi kaupunginhallitus määrätä määrärahojen käytön tarkemmin kuin mitä talousarviossa määrätään.

Hankinnat ja hankintarajat

Tavara- ja palveluhankinnoissa on noudatettava voimassa olevia kilpailulakeja ja lakia julkisista hankinnoista sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjetta. Hankinnaksi luetaan myös leasingsopimus. Kaikista irtaimistoon kohdentuvista leasing- ja vuokrasopimuksista, joiden kokonaiskustannus sopimusajalle ylittää 10.000 euroa, on pyydettävä lausunto talouspäälliköltä.

Kaupungin toimielimillä ja viranhaltijoilla on oikeus tehdä hankintoja käyttötalouden määrärahojen puitteissa. Vähäisissä hankinnoissa hankinta tapahtuu laskun hyväksymisellä, joka riittää hankinnan kirjalliseksi päätökseksi. Vähäiseksi hankinnaksi katsotaan alle 10.000 euron hankintaa.

Kaikista yli 10.000 euron hankinnoista on pyydettävä tarjous vähintään kolmelta eri tarjoajalta ja hankinnasta on tehtävä hankintapäätös.

Jos kaupungille saapuva lasku perustuu jo aikaisemmin valtuutetussa toimielimessä hyväksyttyyn sopimus pohjaiseen laskutukseen, hankintapäätöstä ei tarvitse tehdä uudelleen.

Hankintarajat on määritelty hankintaohjeessa.

Investoinnit

Investointien määrärahat ja tuloarviot ovat valtuuston nähten sitovia hankkeittain siihen käyttötarkoitukseen, johon ne on investointiosassa kohdennettu. Käyttötarkoitusten muutoksiin on saatava kaupunginvaltuuston lupa. Rahoitusosuuksia tai muuta tuloa sisältävien investointikohteiden osalta hanke voidaan toteuttaa vain mikäli tuloerät toteutuvat.

Investointien pienhankintaraja on 10.000 euroa. Tätä pienemmät hankinnat kirjataan käyttötalousmenoksi/-kuluksi hankintavuonna ja tätä suuremmat hankinnat kirjataan investointimenoksi ja ne poistetaan kirjanpidossa voimassa olevan poistosuunnitelman mukaisesti.

KÄYTTÖTALOUS

Kaupunginvaltuusto

Toiminnan kuvaus

Valtuusto on kaupungin ylin päättävä elin, joka kantaa kokonaisvastuun kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsenin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä. Talousarviovuonna järjestetään kunnallisvaalit ja siten nykyinen valtuusto jatkaa toimintaansa 31.5.2021 asti ja uuden valtuuston toimikausi alkaa 1.6.2021. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 16.11.2020 42§ valtuutettujen lukumääräksi vuonna 2021 alkavalla valtuustokaudella 31 valtuutettua (nykyisin 35).

Tavoitteet

Vuonna 2021 valtuuston arvioidaan kokoontuvan kokoukseen seitsemän kertaa. Varsinaisten kokousten lisäksi valtuusto työskentelee myös seminaari- ja iltakoulutyypisesti paneutuen syvällisemmin eri valmistelukokonaisuuksiin. Talousarviovuoden keskeisiä toimenpiteitä valtuustolla ovat talouden tasapainottamistoimet, uuden valtuuston ja toimielinten järjestäytyminen ml. kouluttautuminen sekä kaupunkistrategian laatiminen.

Käynnissä on parhaillaan valtakunnallinen sote-uudistus, joka sisältää palvelujen kehittämisen lisäksi rakenteiden uudistamisen. Nykyisin kunnat järjestävät sosiaali- ja terveystalvetut sekä pelastustoimen, mutta 1.1.2023 lukien tarkoituksena on, että niistä vastaisivat kuntaa suuremmat itsehallinnolliset alueet. Suunnitelmien mukaan uudet hyvinvointialueet tuottavat palvelut pääosin julkisina palveluina ja yksityiset toimijat sekä kolmas sektori täydentävät niitä. Kunnat vastaavat jatkossakin terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä. Myös varhaiskasvatus, opetus, liikunta ja kulttuuri pysyvät jatkossakin kunnilla. Uudistuksen valmistelu on käynnistynyt mm. PirSote -hankkeella, jossa kaupunki on mukana. Sote -uudistukseen valmistautuminen on huomioitava koko kaupungin strategisissa linjauksissa.

Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 16.11.2020 nimennyt vuoden 2021 ulkoilun teemavuodeksi Mänttä-Vilppulan kaupungissa. Tämän linjauksen voidaan todeta olevan valtuuston asettama yleinen tavoite koko kaupungille ja sen eri toimialueille.

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot				0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-87 430	-104 525		-79 278
Ulkoiset				-48 113
Sisäiset				-31 165
Netto	-87 430	-104 525		-80 665
Poistot ja arvonalentumiset				

Keskusvaalilautakunta

Toiminnan kuvaus

Talousarviovuonna toimitetaan kunnallisvaalit. Varsinainen vaalipäivä on 18.4.2021 ja ennakkoäänestys kotimaassa 7.-13.4.2021. Suunnitelmakaudella järjestetään myös eduskuntavaalit vuonna 2023. Pääministeri Marinin hallituksen hallitusohjelman (10.12.2019) mukaisen sote- ja maakuntauudistuksen valmistelu on aloitettu syksyllä 2019. Uudistukseen sisältyy myös maakuntavaaleja koskeva valmistelu, joka tulee pohjautumaan edellisellä hallituskaudella tehtyyn vastaavaan valmisteluun.

Vaalien toimittamisesta kaupungissa vastaa Mänttä-Vilppulan kaupungin 5-jäseninen keskusvaalilautakunta. Kaupungissa on 5 äänestysaluetta ja vaalilautakuntaa sekä vähintään yksi vaalitoimikunta. Talousarviovuonna on pohdittava, mikä on jatkossa kaupungin äänestysalueiden lukumäärä, koska nyt äänestysalueilla äänioikeutettujen määrä on vähentynyt. Vaalilain mukaan ns. pienten äänestysalueiden yhdistämiseen tuloslaskennassa joudutaan, mikäli on ilmeistä, että ennakkoäänestyksessä tai vaalipäivän äänestyksessä äänestäjien määrä jää alle 50:n. Äänestysalueiden lukumäärästä päättää kaupunginvaltuusto.

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	36 680			500
Ulkoiset				500
Sisäiset				
Toimintamenot	-31 778			-22 845
Ulkoiset				-22 845
Sisäiset				
Netto	4 902	0	0	-22 345
Poistot ja arvonalentumiset				

Tarkastuslautakunta

Toiminnan kuvaus

Tarkastustoiminnasta vastaa 5-jäseninen tarkastuslautakunta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain mukaan arvioida, ovatko talousarviossa asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on riippumattomasti huomioida kunnan toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta, sekä resurssien käytön tehokkuutta.

Tarkastuslautakunta perehtyy valtuuston asettamiin tavoitteisiin ja kunnanhallituksen toimintakertomukseen. Tarkastuslautakunta tuo hallitukselle ja valtuustolle tiedoksi havaitsemiaan ja käsittelemiään puutteita sekä epäkohtia ja tekee korjaavia toimenpide-esityksiä.

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot				0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-32 743	-30 000	-30 000	-30 000
Ulkoiset	-32 743	-30 000	-30 000	-30 000
Sisäiset				
Netto	-32 743	-30 000	-30 000	-30 000
Poistot ja arvonalentumiset				

Konsernipalvelut

Kaupunginhallitus ja yleishallinto

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus

Kaupunginhallituksen tehtävänä on johtaa kaupungin hallintoa ja taloutta, henkilöstöpolitiikkaa sekä huolehtia kaupungin toiminnan kehittämisestä ja tuloksellisuudesta valtuuston päätösten mukaisesti. Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta sekä muista kuntalaissa säädetyistä ja hallintosäännössä linjatuista tehtävistä.

Kaupunginhallituksen ja yleishallinnon vastuualueelle kuuluvat kaupunginhallituksen oma toiminta, toimikunnat, jäsenmaksut, yleisavustukset, käyttövarausmäärärahat, muu kaupunginhallituksen alainen toiminta, ystäväkuntatoiminta, turvallisuus ja valmiustoiminta, kehitysyhtiöt (avustus), projektit sekä maaseutuelinkeinot.

Keuruun kaupunki toimii vastuukuntana maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueessa, johon kuuluvat Jämsä, Keuruu, Kuhmoinen, Multia, Petäjävesi, Ruovesi, Virrat ja Mänttä-Vilppula. Maaseuturahaston alueellisena toimijana seudulla on Poko ry leader-toimintaryhmä. Mänttä-Vilppulan lisäksi Poko ry:n toimialueeseen kuuluvat Ruovesi, Virrat ja Juupajoki. Kaupunki on sitoutunut Poko ry:n tulevaan ohjelmakauteen vuosille 2021-2027 ja päättänyt hyväksyä talousarvioon sitä vastaavan vuosittaisen kuntaosuuden (5 euroa/asukas).

Talousarviovuoden alkupuolella toimitetaan uuden kaupunginjohtajan valinta.

Vuoden 2021 alussa käynnistetään kaupungin SÄHKE2 -vaatimukset täyttävien tiedonohjausjärjestelmän ja tiedonohjaussuunnitelman laadinta, mikä on edellytys käytössä olevan dynastia -asianhallintajärjestelmän päivitykselle uuteen versioon (välttämätön toimenpide). Kaupunki hankkiin työn avuksi Dynasty tiedonohjausjärjestelmän ja -TOS mallin, koska yhdistyneelle kaupungille ei ole koskaan laadittu asianhallintasuunnitelmaa.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kunnanhallituksen tehtävänä on huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta sekä riskienhallinnan järjestämisestä. Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 15.12.2014 ja kaupunginhallitus sisäisen valvonnan ohjeen 7.12.2015. Kaupunginhallitus on päättänyt 28.9.2020 hankkia sisäisen tarkastuksen toteuttamiseksi ulkopuolista asiantuntijapalvelua n. 10 pv/vuosi. Tarkastusohjelma sovitaan vuosittain erikseen.

Kaupungin ja sote-palveluntuottajan välisessä laskutuksessa on epäselvyyksiä, joihin mm. tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta ovat kiinnittäneet huomiota jo ainakin vuosien 2018 ja 2019 tilintarkastusten yhteydessä. Laskutuksen selvittäminen on käynnistetty kesällä 2020 ja lokakuussa 2020 kaupunginhallitus on tehnyt asiaa koskevia linjauksia. Epäselvät laskut ovat huomattavan suuria ja aiheuttavat merkittävän riskin kaupungille. Asian selvitystyö jatkuu edelleen.

Vastuualueen henkilöstö:

Kaupunginjohtaja 1htv

Hallintoasiantuntija 1htv

Asiakirjahallinnosta vastaava hlö 0,4 htv

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	1 998 000	2 000 000	2 000 000	105 100
Ulkoiset	1 998 000	2 000 000	2 000 000	105 100
Sisäiset				
Toimintamenot	-1 972 408	-1 734 968	-1 624 968	-1 387 011
Ulkoiset	-1 972 408	-1 734 968	-1 624 968	-1 372 011
Sisäiset				-15 000
Netto	25 592	265 032	375 032	-1 281 911
Poistot ja arvonalentumiset				-17 413

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Kuntalaisosallisuuden kehittäminen	Asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään monipuolisesti	Uusien osallistumistapojen määrä	Osallisuusohjelma laadittu
Elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden edistäminen	Elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden edistäminen	Elinvoimakunta kilpailun sijoitus	Pirkanmaan elinvoimakunta kilpailun sijoituksen parantaminen
Päätösvalmistelun laadun parantaminen	Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita Ennakkovaikutusten (mm. yritysvaikutukset) arvioinnin sisällyttäminen päätösvalmisteluun	Sisäisen tarkastuksen lausunto päätösvalmistelusta	Hyvän hallinnon periaatteiden mukainen päätösvalmistelu

HR- ja viestintäpalvelut

Vastuuhenkilö: henkilöstöpäällikkö

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluihin kuuluvat omina kustannuspaikkoinaan henkilöstöpalvelut, työterveyshuolto, työpaikkaruokailu, työsuojelu- ja TYKY-toiminta ja yhteinen koulutus. Kaupunginhallitus vastaa kaupungille työnantajana kuuluvasta henkilöstöpolitiikasta, siihen liittyvästä päätöksenteosta ja henkilöstöasioiden ohjauksesta. Henkilöstöasioiden valmistelusta kaupunginhallitukselle vastaa henkilöstöpäällikkö. Henkilöstöpalveluita tullaan jatkossa kohdentamaan yhä enemmän konserniohjeen mukaisesti koko kaupunkikonserniin.

Kunnallisen yhteistoimintalain mukaisena yhteistoimintaelimenä toimii YT-ryhmä. Yhteistoimintalain tarkoituksena on edistää työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa kunnissa. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kaupungin toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua.

Henkilöstöpalveluiden painopistealueet

- Henkilöstöhallinto- ja raportointi
- Laadullinen ja määrällinen henkilöstösuunnittelu
- Palkkausjärjestelmä, palkanlaskenta ja palkkapolitiikka
- Työhyvinvointi ja työkykyjohtaminen
- Ulkoinen ja sisäinen työnantajakuva

Työterveyshuolto

Työterveyshuolto on hankittu vuoden 2013 alusta lukien Pihlajalinna Oy:lta. Työterveyshuoltosopimukseen liittyy lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi työterveyspainotteiset sairaanhoitopalvelut. Kaupungin työterveyshuollon yleistavoitteena on terveellinen ja turvallinen työympäristö, työhön liittyvien sairauksien ennaltaehkäisy ja varhainen tuki, työntekijän työ- ja toimintakyvyn ylläpitäminen ja terveyden edistäminen.

Vuonna 2021 työterveyshuollon toimintaa kehitetään aktiivisen tuen mallin prosessien mukaisesti. Lisäksi työterveyshuolto tullaan kilpailuttamaan vuonna 2021.

Viestintäpalvelut

Kaupungin viestintä on keskitetty HR- ja viestintäpalveluihin. Tarkoituksena on kehittää kaupunkikonsernin sisäistä ja ulkoista viestintää ja kirkastaa kaupungin Taidekaupunki-brändiä. Vuoden aikana kehitetään uutta viestinnän toimintamallia tukemaan sekä viestinnän että kaupunkimarkkinoinnin toteuttamista. Viestintäpalveluiden operatiivista toimintaa ja kehittämistä tekee tiedottaja.

Viestintäpalveluiden painopistealueet

- Viestintäsuunnittelu
- Brändin kehitys ja työnantajakuva
- Tiedottaminen
- Viestintäosaamisen kehittäminen
- Viestintäkanavien kehittäminen

Työsuojelu ja TYKY-toiminta

Työsuojelu on kunnallisen alan työsuojelun yhteistoimintasopimuksen mukaan osa henkilöstövoimavarojen strategista johtamista. Sen tarkoituksena on kehittää työn ja työympäristön terveellisyyttä ja turvallisuutta, kestävää tuloksellisuutta tuottavaa työelämää ja henkilöstön kokemaa työhyvinvointia suunnitelmallisten johtamis- ja toimintatapojen avulla.

Kaupungin työsuojelutoimikuntaan kuuluu työsuojelupäällikön lisäksi kaksi työsuojeluvaltuutettua sekä neljä työsuojeluasiamiestä, joista kaksi on nimetty varatyösuojeluvaltuutetuiksi. Työsuojelun esittämiä määrärahoja käytetään liikunnan ja muun virkistystoiminnan tukemiseen ja henkilöstön omaehtoiseen virkistystoimintaan palvelualueittain. Virallisena työsuojelutoimikuntana toimii kaupungin virallinen yhteistoimintaelin YT-ryhmä.

Asiointipalvelut

Yhteispalvelu on tapa tarjota julkishallinnon palveluja ja muita palveluja keskitetysti yhdestä paikasta. Yhteispalvelu perustuu kuntien ja valtion viranomaisten väliseen yhteistyöhön ja sopimiseen. Mänttä-Vilppulaan on perustettu vuonna 2018 valtion ja kaupungin palveluiden asiakaspalvelua asiointipiste-palvelukonseptilla tuottava yhteispalvelupiste, Taidekaupungin asiointipiste. Palveluvalikoimassa ovat matkailuinfo, Kela, Vero, TE-palvelut ja Maistraatti, Koskelantalot Oy, sosiaalipalvelut, työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut sekä etsivä nuorisotyö. Myöhemmin palveluvalikoimaan on tarkoitus lisätä muita palveluita, kuten poliisin lupapalvelut ja muita vastaavia palveluita.

Asiointipalveluiden vastuualueen päällikkönä toimii henkilöstöpäällikkö ja päivittäisestä esimiestyöstä vastaa palveluesimies yhdessä kahden palveluneuvojan kanssa. Tarkoituksena on säilyttää valtion palvelut kaupungissa, tehostaa ja digitalisoida kaupungin palvelutuotantoa ja tarkastella kaupungin palveluita asiakasnäkökulmasta. Lisäksi asiointipiste elävöittää kaupungin keskustaa tuomalla kaupunkilaisten saataville virkeä ja nykyaikainen palvelupiste. Vuodelle 2021 toiminta ja kustannukset on vakiinnutettu ja keskitytään palveluvalikoiman laajentamiseen ja kehittämiseen. Pitkällä aikavälillä suunnitellaan toimintaan tarvittavia tiloja ja palvelukonsenpti

Vastuualueen henkilöstö

1 HTV henkilöstöpäällikkö (vastuualueen esimies)
0,4 HTV HR-suunnittelija (työskentely lisäksi palkkapalveluissa)
3 HTV asiointipiste (1 palveluesimies, 2 palveluneuvojaa)
1 HTV tiedottaja

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	163 800	163 800	132 800
Ulkoiset		163 800	163 800	132 800
Sisäiset				
Toimintamenot	0	-798 037	-775 037	-692 005
Ulkoiset		-798 037	-775 037	-675 205
Sisäiset				-16 800
Netto	0	-634 237	-611 237	-559 205
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Strateginen kytkös	Mittari	Tavoitetaso
Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen	Asukasdemokratia ja julkisuuskuva, osaamisen kehittäminen	Suunnitelma tehty ja jalkautettu organisaatioon 12/2020 mennessä.	Konsernitasoisen viestintäsuunnitelman laatiminen 12/2021 mennessä
Kaupunkikonsernin asiakaspalvelun kehittäminen	Asiakaslähtöisyys, Osaamisen kehittämisen ja luovuuteen kannustaminen	Palveluiden järjestämissuunnitelma valmis 6/2021 mennessä.	Asiointipalveluiden palveluiden järjestämisen ja asiakaspalvelun osaamisen kehittämisen suunnitelman laatiminen 6/2021 mennessä.
Kaupunkikonsernin osaamisen kehittäminen	Osaamisen kehittämisen, talouden ja toiminnan yhteys, digitalisaation edistäminen	Rekrytointiprosessi kuvattu ja uudistettu 6/2021 mennessä ja perehdytysprosessi 12/2021 mennessä	Rekrytointiprosessi kuvattu ja uudistettu ja rakennettu rekrytointijärjestelmään 6/2021 mennessä ja perehdytysprosessi 12/2021 mennessä
Sisäisen palvelutuotannon kehittäminen	Vastuullisuus ja asiakaslähtöisyys, digitalisaation edistäminen	Uusi tietojärjestelmä käytössä 6/2021	HR- ja palkkajärjestelmän käyttöönottoon osallistuminen ja kaupungin palkka- ja palvelussuhdeasioiden raportointikäytäntöjen kehittäminen osana käyttöönottoa.

Sisäiset tukipalvelut

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö

Toiminnan kuvaus

Sisäiset tukipalvelut tuottaa palveluita kaupunkiorganisaatiolle ja kaupunkikonsernin tytäryhtiöille, joiden tarve on yhteinen. Näitä ovat palkka-, talous- sekä tietohallintopalvelut. Tavoitteena on joustavat, kustannustehokkaat ja laadukkaat palvelut. Osa sisäisten tukipalveluiden tehtävistä on lakisääteisiä, jolloin sisäiset tukipalvelut vastaavat säädösten mukaisesta raportoinnista ja toiminnasta.

Palvelualueelle sisältyvät hallinnon asikirjahallinto-järjestelmän Dynastyn, vakuutusmeklarin palvelujen sekä Kuntamaiseman palvelujen kustannukset.

Palkkapalvelut

Palkkapalveluiden tehtävänä on hoitaa kaupungin työntekijöiden palkanmaksuun liittyvät tehtävät. Lisäksi palvelua tuotetaan osalle tytäryhtiöistä.

Henkilöstön työpaikkaruokailumahdollisuus on järjestetty kaupungin omiin koulujen ja muiden laitosten ruokaloihin sekä tukemalla yksityisissä lounasruokaa tarjoavissa ravintoloissa tapahtuvaa työpaikkaruokailua. Sopimuksen piiriin pyritään saamaan kaikki paikalliset lounasruokailuyrittäjät.

Talouspalvelut

Talouspalveluiden tehtävänä on hoitaa keskitetysti kaupungin kirjanpito, osto- ja myyntilaskutuksen, maksuliikenteen ja perinnän, tuottaa ajantasaisesti organisaatiolle oikeata ja riittävää tietoa. Talouspalvelut tuottaa talousarvion sekä suunnitelmat, talouden seurannan ja raportoinnin ja tilinpäätöksen. Lisäksi talouspalvelut ohjeistaa ja neuvoo kilpailuttamiseen ja hankintoihin liittyvissä asioissa.

Talouspalveluihin on budjetoitu myös mm. kaupungin verotuskustannukset.

Vuoden aikana talous- ja palkkapalveluissa käsitellään:

Ostolaskuja noin 17 500 kpl
Myyntilaskuja noin 35 000 kpl
Palkkalaskelmia yli 8 000 kpl

Tietohallintopalvelut

Tietohallinto vastaa ICT-palveluista. Tietohallinnolla tarkoitetaan tukitoimintoa, jonka tehtävänä on tuottaa tietojen käsittelyyn ja hallintaan välineitä sekä palveluita organisaation toiminnan ja tietohallintopalveluiden käyttöön.

ICT-organisaation toiminta tulisi nähdä kokonaisuuden osatekijänä organisaatiossa. Näkemys toteutuu, kun toiminta ja ICT ymmärtävät toisiaan, ja huomioidaan toiminta, tieto, tietojärjestelmät ja teknologia yhtenä kokonaisuutena.

Tietohallinnon prosessit ovat tukiprosesseja, joiden tarkoituksena on luoda edellytykset organisaation toiminnalle kaikissa olosuhteissa.

Tietohallinnon tehtävänä on varmistaa, että tieto- ja viestintätekniikka tukevat mahdollisimman hyvin ja tehokkaasti kaupunkikonsernin toimintaa.

Tietohallinto tuottaa palveluita kaupunkikonsernille, Mäntänvuoren Terveys Oy:lle, Juupajoen ja Pälkäneen kunnille sekä Virtain kaupungille.

Tietotekniikan tehtäväalueella tavoitteena 2021 on:

- laajentaa O365 käyttöä henkilöstölle
- tukea O365 käytön lisäämistä kokouskäytännöissä
- selvittää yhteistyön lisäämisen mahdollisuudet alueella.

Vastuualueen henkilöstö

talouspäällikkö 1htv
laskentapäällikkö 1htv
laskentasihteeri 1htv
taloussihteeri 1htv
toimistosihteeri 1htv
palkkakirjanpitäjä 1,9 htv
tietohallintopäällikkö 1htv
it-tukihenkilö 2htv

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	50 740	50 740	85 740
Ulkoiset		50 740	50 740	85 740
Sisäiset				
Toimintamenot	0	-1 349 066	-1 360 666	-1 230 369
Ulkoiset		-1 349 066	-1 360 666	-1 185 287
Sisäiset				-45 082
Netto	0	-1 298 326	-1 309 926	-1 144 629
Poistot ja arvonalentumiset				-24 973

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Uuden palkkajärjestelmän käyttöönotto	Uusi järjestelmä tehokkaassa käytössä vuonna 2021	Digitalisaation lisääminen palkkapalveluissa. Kaupungin työntekijät hyödyntävät sähköisiä toimintoja tehokkaasti.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Toiminta- ja taloustilaston digitalisoituminen	Automaattisen raportoinnin käyttöönotto	Automaattinen raportointi toimii ilman manuaalista työtä.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Tietosuoja ja tietoturvallisuuden kehittäminen	Laaditut dokumentit	Prosessit kuvattu

KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		214 540		323 640
Ulkoiset				323 640
Sisäiset				0
Toimintamenot		-3 881 895		-3 309 385
Ulkoiset				-3 232 503
Sisäiset				-76 882
Netto		-3 667 355		-2 985 745
Poistot ja arvonalentumiset				-42 386

Sivistyspalvelut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Perustehtävä

Sivistyspalvelut vastaa varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen, lukiokoulutuksen sekä kansalaisopiston opetuksen toteuttamisesta ja kehittamisestä. Musiikkiopistopalvelut ostetaan Virtain kaupungin Merikanto-opistolta. Toimiala tukee palvelujensa avulla Mänttä-Vilppulan asukkaiden hyvinvointia, osallisuutta ja kasvumahdollisuuksia.

Sivistystoimen hallinto

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Perustehtävä

Sivistystoimen yleissuunnittelu ja johtaminen sekä sivistyspalveluiden tuottamisen ja kehittämisen ohjaus. Yhteistyö kaupungin sisällä, Ylä-Pirkanmaan seudulla ja muissa sidosryhmäverkostoissa.

Henkilöstö 2,5 htv (palvelualuejohtaja 1 htv, sihteeri 1 htv, toimistotyöntekijä ma 0,5 htv). Hankkeet 2,1 htv.

Sivistystoimen hallinto yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	50			206 895
Ulkoiset				206 895
Sisäiset				
Toimintamenot	-203 079	-312 472	-312 472	-487 276
Ulkoiset		-306 608	-306 608	-481 412
Sisäiset		-5 864	-5 864	-5 864
Netto	-203 029	-312 472	-312 472	-280 381
Poistot ja arvonalentumiset				

Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatusta järjestetään päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodissa ja perhepäivähoidossa. Vuorohoito järjestetään Miinanhelmen päiväkodissa Mäntässä. Esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään joko päiväkotien tai koulujen yhteydessä. Avointa varhaiskasvatusta järjestetään avoimessa päiväkodissa kerran viikossa. Varhaiskasvatuksen erityisopettaja tukee lapsia, henkilökuntaa sekä perheitä konsultoimalla ja osallistumalla varhaiskasvatuksen arjen toimintaan.

Varhaiskasvatuksen vastuualueeseen kuuluvat myös kotihoidontuki ja yksityisen hoidon tuki. Kotihoidontukea maksetaan alle kolmivuotiaasta lapsesta, joka ei käytä kunnallista varhaiskasvatuspalvelua. Mänttä-Vilppulan kaupunki ei maksa lakisääteisen kotihoidon tuen lisäksi muuta kuntakohtaista lisäosaa. Vaihtoehtona kunnalliselle päivähoidolle perhe voi valita yksityisen palveluntuottajan tai palkata hoitajan kotiin, jolloin perhe voi hakea yksityisen hoidon tukea. Yksityisen päivähoitopalvelun valvovana viranhaltijana toimii Miinanhelmen päiväkodin johtaja.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen muutosta suunnitellaan valtakunnallisesti. Tällä on vaikutus tulokertymää heikentävästi, koska vanhempien maksama osuus pienenee. Hallitus on linjannut, että varhaiskasvatuksen tuloarvoja korotetaan 31 prosenttia. Samalla ns. sisaralennus eli toisen lapsen enimmäismaksu laskee 50 prosentista 40 prosenttiin. Uudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.8.2021. Mänttä-Vilppulassa on varhaiskasvatuksessa 260 lasta, joista 59:stä maksetaan täysi maksu ja 66:lla ei synny maksua ollenkaan. Maksua maksavista 194:sta satunnaisotoksella laskettu vaikutus maksuperusteisiin olisi se, että uudet maksuperusteet laskisi Mänttä-Vilppulan varhaiskasvatuksen maksutuottoja arviolta 25 prosenttia, n. 32 500 €.

Varhaiskasvatuksen palveluiden piirissä on vuonna 2019 ollut 289 lasta eli noin 71 prosenttia ikäluokasta. Ennusteiden mukaan 1–6-vuotiaiden määrä vähennee 77 lasta aikavälillä 2019–2023, jolloin myös hoitopaikoista tulee vähennettäväksi saman verran seuraavan kolmen vuoden aikana. Tämän seurauksena haasteelliseksi muodostuu nykyisen palveluverkon säilyttäminen.

Henkilöstö 59,92 htv (kanslisti 0,6 htv, päiväkodin johtaja 2 htv, varhaiskasvatuksen opettaja 13 htv, varhaiskasvatuksen erityisopettaja 1 htv, varhaiskasvatuksen opettaja ma 0,58 htv, lastenhoitaja 30,54 htv, lastenhoitaja ma 2,2 htv, päiväkotiaavustaja 1 htv, hanketyöntekijä 2 htv, perhepäivähoitaja 5 htv, ryhmäperhepäivähoitaja 2 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	386 367	344 000	344 000	301 000
Ulkoiset		344 000	344 000	301 000
Sisäiset				0
Toimintamenot	-3 769 240	-4 280 062	-4 213 616	-3 751 434
Ulkoiset			-3 277 208	-2 858 501
Sisäiset			-936 408	-892 933
Netto	-3 382 873	-3 936 062	-3 869 616	-3 450 434
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asiakastytyväisyyden kohentaminen	Asiakastiedon kerääminen kerran vuodessa ja tiedon hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	Asiakastytyväisyyskysely	Laadukkaan varhaiskasvatustoiminnan toteuttaminen. Asiakastytyväisyyskyselyn tulostavoite 3,5 (asteikolla 1-5)
Kaupunkilaisten hyvinvoinnin kaikinpuolinen edistäminen	Vanhemmuuden tukeminen	Koulutukseen osallistuneet Käydyt keskustelut lkm	Luo luottamusta, suojele lasta – valmennus ja lapset puheeksi--menetelmä kaikkien 0-5 -vuotiaiden lasten ja lapsiperheiden kanssa toimivien työtavaksi
Kaupunkilaisten hyvinvoinnin kaikinpuolinen edistäminen	Mini-version (päiväkoteihin suunniteltu vertaissovittelevä) käyttöönotto. Mini-version ajatus on ohjata lapsia kuuntelemaan molempien osapuolten näkemys asiasta, sopimaan ristiriitoja ja korjaamaan yhdessä sovitulla tavalla aiheuttamansa mahdollinen vahinko	Mini-verso sovittelevien toteutuneiden tapaukset	Mini-verso on käytössä jokaisessa varhaiskasvatusryhmässä kaikissa varhaiskasvatusmuodoissa
Kasvu ja kehitystä kulttuurista (kulttuuristrategia)	Kulttuurikasvatus varhaiskasvatuksesta toisen asteen koulutukseen	Ohjelma on laadittu	Kulttuurikasvatus-ohjelman laatiminen

Esi- ja perusopetuspalvelut (ml valmistava opetus)

Vastuhenkilö: sivistysjohtaja

Henkilöstö 8,02 htv (koulusihteeri 0,10 htv, esiluokanopettaja 5,51 htv , erityisopettaja 0,42 htv, koulunkäynninohjaaja 1,03 htv, lastenhoitaja 0,96 htv).

ESIOPETUSOPPILAAT

Tilastointipäivä 20.9.2020

Ennuste

	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23	23-24
Vilppulankosken koulu	37	29	22	20	20	19
Kolhon koulu	7	9	3	8	3	4
Savosenmäen koulu	41	48	43	38	31	24
Yhteensä	85	86	68	66	54	57

Toiminnan kuvaus

Esiopetus on osa Mänttä-Vilppulan kaupungin järjestämiä koulutuspalveluita. Esiopetus rakentuu valtakunnallisen opetussuunnitelman perusteiden pohjalle sekä paikallisiin opetussuunnitelmiin. Mänttä-Vilppulassa esiopetusta järjestetään peruskouluissa erillisryhmissä ja päiväkodissa erillisryhmissä.

Hallinnollisesti ryhmät kuuluvat Savosenmäen, Vilppulankosken ja Kolhon kouluihin. Kunta on velvollinen järjestämään alueellaan asuville lapsille esiopetusta oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna. Esiopetuksen koulumatkaetuus on ollut voimassa 1.8.2004 lähtien. Mänttä-Vilppulan koulukuljetusperusteiden mukaan esiopetusoppilaat saavat kuljetuksen vähintään kolmen (3) kilometrin matkasta. Esiopetusta tulee antaa vähintään 700 tuntia vuodessa ja lapsen työpäivään saa kuulua enintään viisi oppituntia.

Mikäli lapsi ei osallistu kunnan järjestämään esiopetukseen, huoltaja vastaa siitä, että lapsi saa esiopetuksen tavoitteiden mukaista toimintaa. Kaupungilla ei ole velvollisuutta valvoa kotiopetuksessa tapahtuvaa esiopetusta.

Esiopetus yhteensä

Tunnusluvut	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Esiopetus €/oppilas	5 338	5 496	6 052	6 052	7 156
Miinanhelmi	4 077	4 553	6 314	6 314	6 062
Savosenmäki	7 984	8 222	5 745	5 745	6 567
Vilppulankoski	4 574	4 922	5 572	5 572	6 596
Kolho	9 036	7 202	7 154	7 154	24 588

Oppilaat TP2018 = 20.9.2017 ja 20.9.2018 keskiarvo. Oppilaat TP2019 = 20.9.2018 ja 20.9.2019 keskiarvo. TA ja MTA2020 = 20.9.2019 oppilaat. TA2021 = 20.9.2020 oppilaat

Valmistava opetus

Toiminnan kuvaus

Valmistavaa opetusta järjestetään kaikille sitä tarvitseville oppilaille. Valmistava opetus järjestetään alakouluikäisille Savosenmäen koulussa ja yläkouluikäisille Koskelan yläkoulussa. Yläkoulussa ei ole erillistä ryhmää valmistavalle opetukselle, vaan kaikki maahanmuuttajaoppilaat on integroitu koulun muihin opetusryhmiin. Valmistavasta opetuksesta lapset siirtyvät yleisopetuksen luokkiin Mänttä-Vilppulaan.

Maahanmuuttajaoppilaiden valtionosuus on kaksinkertainen perusopetukseen valmistavassa opetuksessa (yhden lukuvuoden ajan). Kaupunginvaltuusto on linjannut, että valmistavan opetuksen järjestämisestä aiheutuvat kulut hyväksytään sivistystoimen budjettiin.

Henkilöstö 4,3 htv (valmistavan luokan opettaja 1,48 htv, erityisopettaja 0,91 htv, koulunkäynninohjaaja 1,71 htv, koulusihteeri 0,2 htv).

Perusopetus

Toiminnan kuvaus

Perusopetus käsittää vuosiluokat 1–9, ja se on tarkoitettu koko ikäluokalle (7–16-vuotiaat). Perusopetuksella on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Perusopetus tuottaa kaikille saman jatko-opintokelpoisuuden ja se on maksutonta. Opetuksen lisäksi oppikirjat ja muut oppimateriaalit sekä työvälineet ja -aineet ovat maksuttomia.

Oppilaalla on oikeus saada jokaisena koulun työpäivänä maksuton, täysipainoinen ateria sekä tietyin edellytyksin maksuton koulukuljetus. Oppilaalla on myös oikeus saada maksutta opetukseen osallistumisen edellyttämä oppilashuolto. Vammaisella tai muulla erityistä tukea tarvitsevalla on lisäksi oikeus saada maksutta opetukseen osallistumisen edellyttämät apuvälineet ja muun muassa tulkitsemis- ja avustajapalveluita ja apuvälineitä.

Ala- ja yläkouluissa toimitaan inklusio-periaatteella siten, että laaja-alaisen ja erityisluokanopettajan keskinäiset työpanokset ovat lähentyneet toisiaan. Erityisopetuksen prosesseja tarkastellaan edelleen ja kehitetään niitä toimivammiksi, koska tuen tarve on muuttunut vaativammaksi ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden määrä on kasvanut. Lisäksi Savosenmäen koulussa toimii kaksi vaativan erityisen tuen pienryhmää (ent. harjaantumisopetus). Pienryhmän oppilaita integroidaan mahdollisuuksien mukaan yleisopetuksen ryhmiin.

Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään kaikilla Mänttä-Vilppulan alakouluilla. Lisäksi Vilppulankosken koululla järjestetään aamupäivätoimintaa. Kunnan järjestämästä vähintään 570 tunnin edellä mainitusta toiminnasta koulun työvuoden aikana saa valtionosuutta, mutta perusopetuslain mukaisen aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestäminen ja hankkiminen on kunnan vapaaehtoinen tehtävä.

Henkilöstö 95,85 htv (rehtori 3,9 htv, koulusihteeri 2,23 htv, koulunkäynninohjaaja 14,84 htv, koulunkäynninohjaaja ma 1,33 htv, opinto-ohjaaja 1,6 htv, lehtori 18,12 htv, lehtori ma 0,25 htv, luokanopettaja 29,74 htv, luokanopettaja ma 0,2 htv, erityisluokanopettaja 7,56 htv, erityisopettaja 2,83 htv, erityisopettaja ma 0,03 htv, esikoulunopettaja 0,29 htv, S2-opettaja 0,96 htv, tuntiopettaja 5,81 htv, tuntiopettaja ma 0,1 htv, opettaja muu 0,47 htv henkilökohtainen avustaja 1,76 htv, henkilökohtainen avustaja ma 0,98 htv, ip-toiminnanohjaaja 2 htv, henkilökohtainen ohjaaja 0,85 htv).

Oppilasmäärät kouluittain

Tilastointipäivä

20.9.2020

M=maahanmuuttajaoppilaat

Ennuste

	18-19	M	19-20	M	20-21	M	21-22	22-23	23-24
Vilppulankosken koulu	189	13	193		190		167	161	156
Kolhon koulu	57		53		51		48	48	42
Savosenmäen koulu	291		293	4	282	7	270	265	248
Vilppulan yhteiskoulu	125	7	124		122		136	128	119
Koskelan yläkoulu	164		156		143	6	149	142	146
Pienryhmä	13		11		11		15	15	15
Yhteensä	839	20	830	4	799	13	785	759	726

Perusopetus yhteensä

Tunnusluvut: koulun vuosikate/oppilasmäärä. Tunnusluvuissa ei ole koulukuljetuksia.

Tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TA2021
Perusopetus €/oppilas	8 673	9 087	9 281	9 411
Vilppulankosken koulu	7 333	7 707	8 065	8 219
Kolhon koulu	9 320	9 513	9 507	9 824
Savosenmäen koulu	7 084	7 323	7 507	7 961
Vilppulan yhteiskoulu	11 047	11 988	11 447	11 088
Koskelan yläkoulu	9 898	10 330	10 891	10 815
Pienryhmät	21 773	23 172	29 558	28 419

Oppilaat TP2018 = 20.9.2017 ja 20.9.2018 keskiarvo. Oppilaat TP2019= 20.9.2018 ja 20.9.2019 keskiarvo. TA ja MTA2020 = 20.9.2019 oppilaat. TA2021=20.9.2020 oppilaat.

Esi- ja perusopetuspalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	408 207	310 060	310 060	289 990
Ulkoiset				289 990
Sisäiset				
Toimintamenot	-9 009 350	-9 314 737	-9 137 941	-9 164 357
Ulkoiset		-9 314 737	-7 106 284	-7 170 676
Sisäiset			-2 031 657	-1 993 681
Netto	-8 601 143	-9 004 677	-8 827 881	-8 874 367
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Vastuullisuus	Laadukas perusopetus	päättötodistuksen saaneet/ ikäluokka jatko-opiskelupaikan saaneet/ikäluokka	Kaikki oppilaat saavat perusopetuksen päättötodistuksen ja jatko-opiskelupaikan
Palvelut kohdennetaan sekä asiakkaiden tarpeiden että palvelutarvemitoitusten mukaan	Oppilaan yksilöllinen tukeminen	Tukiopetustuntien seuranta / lkm tunteina koulukohtaisten opiskelija – ja oppilashuoltoryhmien kokousten lkm Tehostetussa ja erityisessä olevien lasten määrä	Oppilas- ja opiskeluhoitolain mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen opiskelija- ja oppilashuollon käsikirjan mukaisesti. Kolmiportaisen tuen käyttö ja varhainen puuttuminen
Kaupunkilaisten hyvinvoinnin kaikinpuolinen edistäminen	Kiusaamisen ehkäisyn ja puuttumisen toimintamalli. Kiva koulu-toiminta	Kiusaamistapausten määrä	Laaditaan malli ja otetaan käyttöön kaikissa kaupungin kouluissa
Kasvua ja kehitystä kulttuurista (kulttuuristrategia)	Kulttuurikasvatus varhaiskasvatuksesta toisen asteen koulutukseen	Ohjelma on laadittu	Kulttuurikasvatus-ohjelman laatiminen

Lukiokoulutus

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Lukiokoulutuksen tehtävänä on laaja-alaisen yleissivistyksen vahvistaminen. Yleissivistys koostuu arvoista, tiedoista, taidoista, asenteista ja tahdosta, joiden avulla opiskelija oppii ajattelemaan itsenäisesti ja kriittisesti sekä toimimaan vastuullisesti, myötätuntoisesti, yhteisöllisesti ja menestyksekkäästi. Se antaa yleiset jatko-opintovalmiudet yliopistoihin, ammattikorkeakouluihin ja lukion oppimäärään perustuvaan ammatilliseen koulutukseen. Lukiossa hankittuja tietoja ja taitoja osoitetaan lukion päättötodistuksella, ylioppilastutkintotodistuksella, lukiodiplomeilla ja muilla näytöillä.

Mäntän lukion tärkein tehtävä on toimia yleislukiona. Lukion tarjontaa on kehitetty siten, että lukiossa on aloitettu syksyllä 2020 ns. kolmen akatemian -malli. Akatemiaan kuuluu huippu-urheiluakatemia, musiikkiakatemia sekä kuvataideakatemia. Huippu-urheiluakatemian (HUA) opinnot järjestetään yhteistyössä Mäntän seudun koulutuskuntayhtymän kanssa. Lisäksi on sovittu yhteistyöstä lukion ja MSKK:n (Mäntän seudun koulutuskuntayhtymä) kanssa kaksoistutkinto-opintojen järjestämisestä.

Uusi lukiolaki astui voimaan 1.1.2019. Käytännössä muutokset näkyvät lukion arjessa elokuusta 2021 alkaen. Keskeisiä muutoksia ovat henkilökohtaisen opinto-ohjauksen lisääminen, oppimisen tuen laajentuminen sekä ylioppilaskirjoitusten uusimisrajoitusten poistuminen. Lisäksi laissa säädetään velvollisuudesta järjestää osa lukiokoulutuksen oppimäärän opinnoista yhteistyössä korkeakoulujen kanssa.

Valtioneuvosto on lokakuussa 2020 antanut eduskunnalle hallituksen esityksen, jolla oppivelvollisuutta jatketaan 18 ikävuoteen asti. Samalla toisen asteen koulutuksesta tulee laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluvalla opiskelijalla maksutonta. Ohjausta vahvistetaan ja nivelvaiheen koulutusta kehitetään. Uudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.8.2021. Se koskee ensimmäisen kerran perusopetuksen keväällä 2021 päättäviä nuoria eli pääosin vuonna 2005 syntyneitä.

Koulutuksen maksuttomuus on tärkeä osa uudistusta. Opiskelijalle maksuttomia ovat jatkossa opetus ja päivittäinen ruokailu (kuten nykyisinkin), opetuksessa tarvittavat oppikirjat ja muut materiaalit sekä työvälineet, -asut ja -aineet sekä ylioppilastutkinnon suorittamiseksi edellytettävät viisi koetta – myös hylättyjen uusiminen. Myös vähintään seitsemän kilometrin pituiset koulumatkat olisivat maksuttomia toisella asteella. Maksuttomuus jatkuisi sen kalenterivuoden loppuun saakka, jona opiskelija täyttää 20 vuotta.

Uudistuksen kustannusvaikutukset oppimateriaaleihin vaihtelevat välillä 1 350 € - 1 610 € / koko lukion suorittamisaika. Mäntän lukion osalta arvioitu kustannusvaikutus vuonna 2021 olisi noin 31 126 € laskettuna nykyisellä oppilasmäärällä. Koulumatkojen järjestämisestä ei lakiesityksessä säädetä vastuuta koulutuksen järjestäjälle, vaan matkakustannusten korvaukset hoidetaan koulumatkatukijärjestelmän kautta.

Henkilöstö 10,91 htv (rehtori 0,5 htv, koulusihteeri 0,47 htv, lehtori 8,26 htv, tuntiopettaja 0,93 htv, tuntiopettaja ma 0,17 htv, erityisopettaja 0,18 htv, opinto-ohjaaja 0,4 htv)

OPISKELIJAMÄÄRÄT LUKIO

Tilastointipäivä 20.9.2020

Ennuste

	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23	23-24
Opiskelijat	126	124	116	86	103	99
Etäopiskelijat	2	0	0	2	2	2
Yhteensä	128	124	116	88	105	101

Lukiokoulutus yhteensä

Tunnusluvut	TP2018	TP2019	MTA2020	TA2021
€/opiskelija	9 941	10 265	10 533	10 219

Oppilaat TP2018 = 20.9.2017 ja 20.9.2018 keskiarvo. Oppilaat TP2019= 20.9.2018 ja 20.9.2019 keskiarvo. TA ja MTA2020 = 20.9.2019 oppilaat. TA2021=20.9.2020 oppilaat.

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	0	0	0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-1 283 069	-1 342 436	-1 306 134	-1 184 267
Ulkoiset			-1 002 789	-880 322
Sisäiset			-303 345	-303 945
Netto	-1 283 069	-1 342 436	-1 306 134	-1 184 267
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Toiminnan ja talouden tiukka kytkös	Tasapainoinen talous	€/opiskelija	Opiskelijakohtainen hinta on lähellä verrokkikuntien keskimääristä opiskelijahintaa
Saavutettavuus Lähipalveluiden turvaaminen Monipuolinen koulutustarjonta Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetovoimaisuuden lisääminen	Opiskelijamäärän säilyttäminen ja vakauttaminen lisäämällä lukion vetovoimaa ja saavutettavuutta Korkeakoulu yhteistyön ja kurssiyhteistyön kehittäminen yhdessä Autere-opiston kanssa	Lukion aloittavien opiskelijoiden lukumäärä vähintään 40 opiskelijaa	Lukion markkinoinnin vahvistaminen, saavutettavuuden parantaminen sekä opiskelija-asumisen parantaminen yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Korkeakouluopintojen saaminen osaksi lukio-opintoja.
Osaamisen kehittäminen	Hyvät oppimistulokset ja riittävien jatko-opintovalmiuksien tarjoaminen	Ylioppilaskirjoitusten tulokset verrattaessa samankokoisiin lukioihin Pirkanmaalla	Turvataan opetuksen ja opiskelijoiden ohjauksen taso
Kasvu ja kehitystä kulttuurista (kulttuuristrategia)	Kulttuurikasvatus varhaiskasvatuksesta toisen asteen koulutukseen	Ohjelma on laadittu	Kulttuurikasvatus-ohjelman laatiminen

Kansalaisopisto- ja muut sivistyspalvelut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Autere-opisto

Toiminnan kuvaus

Kansalaisopiston opetusta järjestää Autere-opisto Mänttä-Vilppulan alueella. Opisto mahdollistaa elinikäistä oppimista, tukee asukkaiden elämänhallintaa ja monipuolista harrastustoimintaa. Opetukseen voi osallistua kuka tahansa iästä ja koulutustaustasta riippumatta. Opetuksessa huomioidaan asukkaiden tarpeet joustavin opetusjärjestelyin. Sivistyspalveluiden tehtävänä on rakentaa yhdessä vapaan sivistystyön ja muiden kouluasteiden kanssa elinikäisen oppimisen Mänttä-Vilppulaa. Yhteistyö erityisesti lukiokoulutuksen kanssa avaa uusia mahdollisuuksia kaupunkilaisten ja opiskelijoiden itsensä ja osaamisensa kehittämiseksi.

Toiminnallinen tavoite on tarjottujen tuntien määrä ja yksikköhinta asukasta kohden. Kurssiosallistujia on vuositason yhteensä n. 2 600 (brutto), joista opiskelijamäärä on n. 1 500 (netto). Aiemmin kansalaisopiston opintoja järjestettiin myös Ruovedellä ostopalvelusopimuksella, mutta Ruovesi ei jatkanut enää yhteistyösopimustaan Mänttä-Vilppulan kaupungin kanssa 1.8.2020 alkaen.

Henkilöstö 2 htv (rehtori 0,5 htv, kurssisihteeri 0,5 htv, päätoiminen tuntiopettaja 1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	182 612	185 300	185 300	76 700
Ulkoiset		185 300	185 300	76 700
Sisäiset				
Toimintamenot	-536 664	-462 824	-459 824	-400 585
Ulkoiset			-407 196	-347 957
Sisäiset			-52 628	-52 628
Netto	-354 052	-277 524	-274 524	-323 885
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Toiminnan ja talouden tiukka kytkös	Tasapainoinen talous	Osallistujamäärät kursseille/vuosi Yksikköhinta € / asukas	Opistopalveluiden aktiivinen käyttö ja kansalaisten harrastustoiminnan lisääminen. Tavoitetaso 2 500 29 € / asukas
Lähipalveluiden turvaaminen	Monipuolisen opetustarjonnan toteuttaminen tehokkaasti.	Opetustuntien määrä	Tavoitetaso 5 900/lukuvuosi

Musiikinopetus

Merikanto-opisto on seutukunnallinen taideoppilaitos, jonka tehtävänä on antaa korkeatasoista ja monipuolista sävel- ja tanssitaiteen perusopetusta sekä järjestää konsertteja ja muuta musiikkikulttuurin

kehittämiseen liittyvää toimintaa oppilaitoksen ja sen toimintaympäristön erityistarpeet ja mahdollisuudet huomioiden. Sopimuskuntia ovat Juupajoki, Mänttä-Vilppula, Orivesi, Ruovesi ja Ähtäri. Musiikkiopetuspalvelut ostetaan Virtain kaupungin omistamalta Merikanto-opistolta 80 000 eurolla.

Tunnusluvut	TP2018	TP2019	MTA2020	TA2021
Musiikkiopetus, €/opetustunti	28	25	25	27
Musiikkiopetus, €/oppilas	645	602	603	608

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	0	0	0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-122 215	-120 595	-120 595	-123 371
Ulkoiset			-92 800	-95 576
Sisäiset			-27 795	-27 795
Netto	-122 215	-120 595	-120 595	-123 371
Poistot ja arvonalentumiset				

Sivistyspalvelut yhteensä:

Sivistystoimen henkilöstö vakinainen ja määräaikainen henkilötötyvuosina

Henkilötötyvuodet	TA2016	TA2017	TA2018	TA2019	TA2020	TA2021
Varhaiskasvatus	70,93	68,27	62,65	58,82	66,15	59,92
Sivistystoimen hallinto	2,90	2,90	2,60	2,77	3,20	2,50
Esiopetus	8,43	8,19	8,47	8,41		
Perusopetus	101,66	101,78	102,58	100,36		
Valmistava opetus	2,50	1,91	1,93	2,57		
Muut yhteiset (kuraattori 2013-2014)	1,10	1,27	1,27	1,27		
Tuki- ja ostopalvelut (kuraattorit 2015-2019)	2,00	2,00	2,00	2,00		
Muut sivistys- ja opetuspalvelut	12,29	12,29			0,27	
Lukiokoulutus	12,25	11,42	11,62	11,55	11,07	10,91
Esi- ja perusopetuspalvelut 2020-					112,01	110,28
Kansalaisopisto ja muut sivistyspalvelut 2020-					1,50	2
Kasvatuksen ja opetuksen yksilölliset palvelut 2020					2,00	
Yhteensä	218,06	213,03	193,12	187,75	196,20	185,60

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	797 690	839 360	839 360	874 585
Ulkoiset				874 585
Sisäiset				0
Toimintamenot	-14 692 570	-15 833 126	-15 550 582	-15 111 290
Ulkoiset				-11 834 444
Sisäiset				-3 276 846
Netto	-13 894 880	-14 993 766	-14 711 222	-14 236 705
Poistot ja arvonalentumiset				0

Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: kulttuurijohtaja

Kulttuuri- ja hyvinvointipalveluiden vastuualueisiin kuuluvat: lautakunta/hallinto, kulttuuri- ja matkailupalvelut, kirjastopalvelut, nuorisopalvelut, työllisyys- ja kasvupalvelut sekä liikunta- ja järjestöpalvelut.

Palvelualueelle suunniteltuja merkittäviä muutoksia 1.1.2021 alkaen (vertailu edell. vuoteen):

- kulttuuripalveluiden vastuualueelle siirretään matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnin palvelut (konsernin/hallinnon sisäisenä siirtona kehitysyhtiöstä, netto lisäys -105.538)
- kirjastopalveluissa toteutetaan 1 htv:n säästötoimenpide (netto vähennys 30.739)
- nuorisopalveluissa toteutetaan koulujen nuorisotyötä AVI:n tukirahoituksen kautta (netto lisäys -13.489)
- työllisyys- ja kasvupalveluissa työllisyystilanteen heikentyminen, 2. etsivän nuorisotyöntekijän palkkaaminen AVI:n tukirahoituksen kautta sekä Pirkanmaan työllisyyskokeiluun liittyvät tehtävät ja palvelut nostavat vastuualueen kokonaiskustannuksia (netto lisäys -137.512)
- liikunta- ja järjestöpalveluiden vastuualueelle siirretään uimahallin henkilöstö infrapalveluista, ja liikuntapaikkahoitajien laskutettava työ jäähalliyhtiölle siirretään infrapalveluille (sisäisenä siirtona, netto lisäys -217.758)

Kulttuuri – ja hyvinvointipalveluiden hallinto (lautakunta, hallinto, hanketoiminta)

Vastuuhenkilö: kulttuurijohtaja

Toiminnan kuvaus

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta vastaa palvelualueen hallintotyöskentelystä ja päätöksenteosta.

Hallintotyöskentelyn kautta johdetaan koko palvelualueen toimintaa, henkilöstöä ja toiminnan kehittämistä sekä päätöksentekoon tuotavien asioiden valmistelua. Hallinnon alla toteutetaan myös ELY:n Leader-rahoitteinen Pathways for Youth -kansainvälinen nuorisohanke yhteistyössä ystävyyskaupunki Simmernin kanssa (Saksa).

Henkilöstö 1,75 htv (kulttuurijohtaja 0,5 htv, toimistosihteeri 0,5 htv, ma. hankekoordinaattori 0,75 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot			51 850	63 620
Ulkoiset				63 620
Sisäiset				
Toimintamenot			-125 372	-137 041
Ulkoiset				-137 041
Sisäiset				
Netto	0	0	-73 522	-73 421
Poistot ja arvonalentumiset				

Kulttuuri- ja matkailupalvelut

Vastuuhenkilö: kulttuurijohtaja

Toiminnan kuvaus

Mänttä-Vilppulan kulttuuripalvelut tukee ja kehittää alueen kulttuuritoimintaa sekä tarjoaa kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia kulttuuriharrastuksiin ja oman hyvinvoinnin edistämiseen. Kunnan kulttuuritoiminnan monipuolinen ylläpito ja edistäminen perustuu lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta. Kulttuurin merkittävyys painottuu myös kuntastrategiassa ja Mänttä-Vilppula tunnetaan laajasti Taidekaupunkina.

Kulttuuria kehitetään yhdessä paikallisten taiteilijoiden ja kulttuuritoimijoiden kanssa. Kaupunki tukee merkittäviä festivaaleja erillisten sopimusten kautta, kuten Mäntän kuvataideviikkoja, Mäntän Musiikkijuhlia, Kevyttä Klassista -tapahtumaa ja Mänttä-Vilppulan kotiseutumuseotoimintaa. Myös teatteri- ja kuorotoimintaa ja muita pienempiä tapahtumia avustetaan vuosittaisilla kulttuuriavustuksilla.

Taidekaupunki on pääkuntakumppanina mukana Tampereen kulttuuripääkaupunki 2026 -haussa. Hankkeen valmistelu toteutetaan erillisellä hankkeella, jonka osarahoittajana on Serlachius-museot. Kulttuuripääkaupungin valinta tapahtuu kaksivaiheisesti ja haku on edennyt 2. kierrokselle. Kulttuuripääkaupunkihanke on koko maakunnan kattava, ja lopullinen valinta tapahtuu kesällä 2021.

Kulttuuri ja taide edistävät kaupungin tunnettuuden ja hyvinvoinnin lisäksi paikkakunnan elinvoimaisuutta sekä matkailutuloa yrityksille ja tapahtumatoimijoille. Kaupungin elinvoimaisuutta, näkyvyyttä ja kiinnostavuutta asuinkohteena tuodaan esille matkailukehittämisen ja kaupunkimarkkinoinnin kautta ylläpitämällä Taidekaupunki-brändiä ja osallistumalla messu- ja markkinointitapahtumiin. Matkailuyhteistyötä ja -markkinointia toteutetaan lisäksi Taidekaupungin koordinoimassa, kuntien ja matkailutoimijoiden yhteisesti rahoittamassa, Matkalla Suomen Sydämessä -verkostohankkeessa (Orivesi, Juupajoki, Jämsä, Keuruu, Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat).

Kaupunkimarkkinointi hallintopalveluista ja matkailupalvelut MW-Kehitykseltä esitetään siirrettäväksi vastuualueelle 1.1.2021 alkaen (tulot 30.400, menot 135.938, netto 105.538).

Henkilöstö 3,1 htv (kulttuurijohtaja 0,5 htv, suunnittelija 0,6 htv, matkailu- ja kaupunki-markkinoinnin tuottaja 1 htv, ma. kulttuuripääkaupunkihankkeen tuottaja 1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	24 038	32 000	27 000	67 400
Ulkoiset				67 400
Sisäiset				
Toimintamenot	-310 153	-270 470	-260 259	-399 528
Ulkoiset				-381 069
Sisäiset				-18 459
Netto	-286 115	-238 470	-233 259	-332 128
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetomaisuuden lisääminen.	Kulttuuritapahtumien kehittäminen ja tukeminen	Tapahtumien määrä ja osallistujien määrä.	20 tapahtumaa / vuosi / 20.000 osallistujaa.
Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetomaisuuden lisääminen.	Euroopan kulttuuripääkaupunki -hankkeen ohjelma-valmistelu (Tampere Region 2026)	Kyllä / Ei	Taidekaupungin ohjelmasisältöjen koonti haun 2. kierrokselle ja valinta kesällä 2021 (A-malli) tai vaihtoehtoisesti Pirkanmaan oman ohjelman rajattu toteutus (B-malli).
Lähipalveluiden turvaaminen. Toiminnan ja talouden tiukka yhteys.	Kulttuuri- ja toimintatilojen kehittäminen palvelualue-yhteistyöllä.	Kyllä / Ei	Tilojen siirtojen toteutukset sivistys- ja teknisten palveluiden yhteistyöllä (työllisyyspalvelut, nuorisopalvelut, kulttuuripalvelut).
Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetomaisuuden lisääminen. Elinkeinot ja yrittäjyys. Digitalisaation hyödyntäminen.	Matkailu- ja kaupunkimarkkinoinnin toteuttaminen yritysverkostoyhteistyöllä	Messut- ja markkinointi-tapahtumien määrä Verkosto- ja koulutus-tilaisuuksien määrä Yhteistyöhankkeet	Messutapaht. x 2 Muut tapahtumat x 2 Yhteistyötilaisuudet ja -koulutukset x 3 Matkalla Suomen Sydämessä - hankeverkosto

Kirjastopalvelut

Vastuuhenkilö: kirjastopalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Kirjastolaki määrittelee kirjastoille laajan tehtäväkentän sivistyksen- ja kulttuurin peruspalveluina. Tehtävinä on mm. ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa aineistokokoelmaa, tarjota tietopalvelua, edistää lukemista ja kirjallisuutta, tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen ja kansalaistoimintaan sekä lisätä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Kirjallisuuden, musiikin, elokuvien ja taiteen välittäjänä sekä näyttelyiden ja tapahtumien järjestäjänä kirjasto toteuttaa taidekaupunkistrategiaa monin tavoin. Kirjastot ovat taidekaupungin käytetyimpiä, monipuolisia kulttuurikeskuksia.

Mänttä-Vilppulan kaupunginkirjaston toimipisteitä ovat Mäntän, Vilppulan, Kolhon ja Pohjaslahden kirjastot. Lisäksi vaihtuvia siirtokokoelmia on terveyskeskuksen vuodeosastolla sekä kolmessa palvelutalossa. Kirjastolla on myös muutama kotipalveluasiakas.

Kirjaston ja koulujen yhteistyösopimus on kirjattu opetussuunnitelmiin. Yhteistyötä tehdään paljon myös päiväkotien, Autere-opiston, kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntapalveluiden sekä monien yhdistysten ja toimijoiden kanssa.

Vuoden alussa kirjastosta vähenee yksi henkilötöyvuosi.

Henkilöstö 8,1 htv (kirjastopalvelupäällikkö 1 htv, kirjastohenkilöstö 7,1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	27 288	11 500	11 500	11 500
Ulkoiset				11 500
Sisäiset				
Toimintamenot	-658 780	-655 771	-655 771	-622 760
Ulkoiset				-512 613
Sisäiset				-110 147
Netto	-631 492	-644 271	-644 271	-611 260
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen.	Kirjastopalveluiden aktiivinen käyttö	Lainamäärät Yksikköhinta / asukas	145 000 kpl. 65 € / asukas.
Palveluita tarjotaan monipuolisesti kaikille väestöryhmille. Toiminnan lähtökohtana asiakkaan hyvinvointi ja tyytyväisyys. Säännöllinen asiakaspalautteen kerääminen ja hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä.	Asiakaspalvelun hyvä laatu muuttuneessa henkilöstötilanteessa ja palvelukonseptin ketterä mukauttaminen poikkeustilanteissa.	Kyllä / Ei	Asiakaspalautteet ja asiakaskysely
Vuorovaikutteinen ja monipuolinen tiedottaminen. Digitalisaation hyödyntäminen. Hyvän julkisuuskuvan vahvistaminen.	Tiedottamisen ja markkinoinnin tehostaminen	Kyllä / Ei	Aktiivinen ja nopea reagointi asiakastiedottamisessa. Monipuoliset tiedotuskanavat (verkko-sivu, tapahtumakalenteri, somekanavat).

Nuorisopalvelut

Vastuuhenkilö: nuorisopalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Toiminnassa keskitytään ohjattuun kerhotoimintaan sekä jokaiselle nuorelle tarjottavaan turvalliseen avoimeen ohjattuun toimintaan nuorisotiloissa. Mäntän, Vilppulan ja Kolhon nuorisotilojen kävijämäärät pidetään vähintään nykyisellä tasolla (yht. 8000 käyntikertaa/vuosi). Nuorisopalvelujen lähitavoitteena on saada Mäntän nuorisotila muutettua paremmin toiminnallisia vaatimuksia täyttäviin tiloihin. Vilppulan

nuorisotalon soittotilojen käyttöastetta lisätään innostamalla nuoria aloittamaan bändiharrastus uudistetuissa tiloissa.

Erilaisia tapahtumia ja retkiä järjestetään yhteistyössä nuorten kanssa. Järjestelyissä noudatetaan matalaa kustannustasoa. Lisäksi yhdistyksille annetaan asiantuntija- ja järjestelyapua mm. äänentoistolaitteiden sekä videolaitteiden käytössä eri tapahtumissa.

Poikkihallinnollisena yhteistyömuotona nuoriso-ohjaajat jalkautuvat oppilaitoksiin. Missä tahansa koulutyön tehtävässä yhteistyötahoja tarvitaan, nuorisopalvelut on käytettävissä. Lisäksi yhteistyötä sosiaalitoimen perhetyön kanssa sekä suunnittelutapaamisia kaupungin eri palvelualueiden kanssa lisätään.

Nuorisopalveluissa toimii kolme nuorisotyöntekijää ja ma. työntekijä koulujen nuorisotyössä. Koulujen nuorisotyön edistäminen toteutetaan AVI:n tukirahoituksen kautta vuosina 2021–2022.

Nuorisovaltuuston toiminnan aktivointi ja sitouttaminen kuuluvat myös nuorisopalveluiden vuosittaiseen toimintaan. Nuorisovaltuuston nimetyt edustajat ovat mukana kaupungin eri palvelualueiden lautakuntien kokouksissa.

Henkilöstö 4 htv (nuorisopalvelupäällikkö 1 htv, nuoriso-ohjaajat 2 htv, ma. koulujen nuoriso-ohjaaja 1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	20	0		22 500
Ulkoiset				22 500
Sisäiset				
Toimintamenot	-152 512	-161 629	-161 629	-197 594
Ulkoiset				-174 669
Sisäiset				-22 925
Netto	-152 492	-161 629	-161 629	-175 094
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen. Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen.	Nuorten vaikutusmahdollisuuksien parantaminen	Osallistuminen hallintokuntien kokouksiin ja aloitteiden esittäminen.	Nuorisovaltuuston jäsenten aktiivinen osallistuminen lautakuntatyöhön. Nuorilta tulneiden aloitteiden ja ideoiden toteuttaminen.
Lähipalveluiden turvaaminen. Asiakastyytyväisyyden kohentaminen.	Nuorisopalveluiden toimintaan osallistuminen ja toiminnan kehittäminen nuorten toiveita huomioiden.	Osallistujamäärä ja tapahtumien määrä.	Nuorisopalveluiden toimintaan osallistuneet 8000 käyntikertaa / vuosi. Kohdennettuja tapahtumia 30 / vuosi.

Lähipalveluiden turvaaminen.	Nuorisotilojen toimintojen kehittäminen	Kyllä / Ei	Mäntän nuorisotilan uudistaminen ja järjestöyhteistyö.
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen Toiminnan lähtökohtana asiakkaan hyvinvointi ja tyytyväisyys.	Palveluyhteistyön tiivistäminen.	Kyllä / Ei	Nuorisopalveluiden kouluyhteistyön ja etsivän nuorisotyön yhteistyö (AVI:n tukirahoitus).

Työllisyys- ja kasvupalvelut

Vastuuhenkilö: työllisyyspalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Työllisyys- ja kasvupalveluiden ydintehtäviin kuuluvat työllisyyspalvelut (nuorten ja pitkäaikaistyöttömien palveluohjaus, kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen, työkeskuspalvelut, AVI:n osarahoittamat nuorten työpaja, etsivä nuorisotyö ja TE-toimiston osarahoittama työllisyyspoliittinen hanke) ja maahanmuuttopalvelut erityisesti kotouttamis-palvelujen ja työllistymisen näkökulmasta. Koko kaupunkia koskeva hyvinvointikoordinaattorin tehtävä on liitetty työllisyys- ja kasvupalveluihin vuoden 2020 alusta.

Työllisyys- ja kasvupalveluiden tehtävänä on hillitä rakennetyöttömyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden kasvua järjestämällä asiakkaiden tarpeiden mukaisia työllisyyspalveluita. Mänttä-Vilppula tuottaa sopimusperusteisesti Juupajoen työllisyyspalvelut.

Vuoden 2021 alusta käynnistyy työllisyyden edistämisen kuntakokeilu, jossa Mänttä-Vilppula muodostaa muiden Pirkanmaan kuntien kanssa yhteisen kokeilun alueen. Muutos on huomattava, sillä TE-toimiston sijaan kunta vastaa asiakkaaksi ohjatun työnhakijan palveluprosessista ja TE-palvelujen tarjoamisesta. Tämä tarkoittaa mm. sitä, että kunta huolehtii työnhakijan haastattelusta, palvelutarpeen arvioinnista sekä työllistymis-, kotoutumis- ja aktivointisuunnitelmien laatimisesta ja seurannasta JTYP-lain, kotouttamislain, monialaisen yhteispalvelulain ja kuntouttavasta työtoiminnasta annetun lain mukaisesti. Kokeiluihin ohjataan ne työttömät työnhakijat 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 hankealueen TE-toimistossa. Kokeilukunta vastaa kyseisen asiakaskohderyhmän julkisten työvoima- ja yrityspalvelujen (TE-palvelujen) tarjoamisesta. Ohjaaminen kunnan asiakkaaksi tarkoittaa sitä, että TE-toimisto ilmoittaa työnhakijalle, että jatkossa hänen kotikuntansa vastaa TE-palvelujen tarjoamisesta hänelle.

Tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä, koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Tarkoituksena on parantaa erityisesti pidempään työttömänä olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien pääsyä työmarkkinoille. Kokeilussa kehitetään työnhakijoille tarjottavia työllistymistä edistäviä palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä paremmin tunnistaa ja ratkaista asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, työllistymisen esteet sekä osaamisen kehittämisen tarpeet. Kokeilussa tehostetaan palveluohjausta ja palveluihin pääsyä. Työllisyyspalveluissa tehdään myös tiiviistä yhteistyötä työnantajien ja muiden asiakkaan työllistymistä edistävien toimijoiden kanssa. Kaikessa toiminnassa huomioidaan asiakkaan elämäntilanne ja valmiudet.

Maahanmuuttajien kotoutumisen tavoitteena on maahanmuuttajien osallistuminen suomalaisen yhteiskunnan toimintaan kuten muutkin maassa asuvat. Monialaista yhteistyötä tehdään laajasti viranomaisten, oppilaitosten ja muiden toimijoiden kanssa. Suomen kielen oppimista kotoutumisessa. Kotouttamispalvelut on keskitetty Tampereelle, mutta niitäkin tarjotaan lähipalveluna.

Henkilöstö 10,63 htv (työllisyyspalvelupäällikkö 1 htv, henkilöstö 6,13 htv Mänttä-Vilppula ja 1 htv Juupajoki, etsivä nuorisotyöntekijä 1 htv ja ma. etsivä nuorisotyöntekijä 1 htv, hyvinvointikoordinaattori 0,5 htv). Lisäksi palkkatukityössä eri palvelualueilla 6,34 htv (palvelualueet 5,34 htv, kuriiripalvelut 1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	1 106 569	684 000	684 000	767 744
Ulkoiset		684 000		767 744
Sisäiset				
Toimintamenot	-1 590 550	-1 509 864	-1 509 864	-1 729 983
Ulkoiset				-1 723 077
Sisäiset				-6 906
Netto	-483 981	-825 864	-825 864	-962 239
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen.	Nuorisotyöttömyyden ennaltaehkäisy ja nuorten palveluiden kehittäminen.	Aktivointiaste	Alle 30 vuotiaiden työttömien aktivointiaste > 50 %.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys.	Työmarkkinatuen kuntasuuden ja työttömyysprosentin minimoiminen.	Kuntaosuuden määrä ja työttömyysprosentti.	50 työtöntä kuntalaista / vuosi siirtyy koulutukseen tai palkkatyöhön.
Lähipalveluiden turvaaminen. Toiminnan ja talouden tiukka yhteys. Osaamisen kehittäminen.	Työllisyyden edistäminen kuntakokeilun palveluprosessia toteuttamalla. Kuntouttavan työtoiminnan tilakysymykset ja palvelun hinta-rakenne otetaan tarkasteluun.	Kyllä / Ei	Tampereen ja muiden Pirkanmaan kuntien yhteistyömallin käynnistyminen. Kuntouttava työtoiminta toteutetaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti. Töissä Taidekaupungissa – palvelukonseptin käynnistäminen.
Yrittäjyys ja työpaikkakehityksen edistäminen	Työllistämisen kuntalisän tunnetuksi tekeminen yrityksissä.	Sopimusten määrä yrityksiin	Kuntalisän käytön määrä.

Liikunta- ja järjestöpalvelut

Vastuuhenkilö: liikuntapalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Liikunta- ja järjestöpalveluiden tehtävänä on organisoida ja kehittää liikuntapaikkojen käyttöä sekä tuottaa niissä toimivia liikuntapalveluita sekä -tapahtumia. Tavoitteena on terveyttä edistävä, omaehtoinen liikunta sekä asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen. Liikuntapalveluiden tuottamiseen tarvitaan suunnitelmallisten toimenpiteiden lisäksi aktiivista yhteistyötä alueen yksityisten toimijoiden, yhdistysten ja säätiöiden kanssa. Liikuntapalveluiden toteuttamisessa ja suunnittelussa on huomioitava erityisryhmien liikunnalliset tarpeet ja esteettömyyden toteutuminen.

Liikuntapalveluiden toteuttamisen keskiössä ovat suorituspaikat, joita ylläpidetään kaupungin infrapalveluiden kautta koko kaupungin alueella (Urheilukeskus, Parkkivuori, Mäntävuori, kylien toimintapaikat Kolhossa ja Pohjaslahdella, korttelikentät, ulkoilualueet ja -reitit). Liikuntapalvelut suunnittelee ja organisoii toiminnan eri kohteissa ja samalla kehittää koko kaupungin liikuntaa eri toimijoiden kanssa. Ulkoliikuntapaikkojen ja -reittien saavutettavuutta ja löydettävyyttä tuodaan esille entistä enemmän kaupungin sisäisellä yhteistyöllä ja aktiivisella viestinnällä sekä vuoden 2021 ulkoiluvuosi-teemalla.

Uimahallilla toimintaa kehitetään kampanjoilla ja kuntoneuvontaa antamalla. Uimataidon edistämisessä tehdään yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa. Vauva- ja perheuintia kehitetään yhteistyössä palveluntarjoajien kanssa. Uimahallin toimintaympäristössä on vuoden 2021 aikana suunnitteilla muutoksia uinninvalvonnan järjestelyjä uudistamalla (uimahallin henkilöstö siirretään infrapalveluista tälle vastuualueelle).

Jäähalli tarjoaa kaupunkilaisille tilat monipuolisia jääliikuntapalveluita varten. Jäähalli mahdollistaa lisäksi myös muiden tapahtumien järjestämisen (konsertit, kulttuuritapahtumat, messut). Jäähallin toimintaa kehitetään kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti vuoden 2021 aikana osana kaupungin tuottamia liikuntapalveluita.

Vuosi 2021 on tärkeä palvelurakenteiden kuntoon saattamisen osalta. Palveluiden tilausmallit ja toimintatavat tarkennetaan eri toimijoiden kesken aiempaa paremmin (infrapalvelut, kiinteistöpalvelut, uimahallin muutokset ja jäähallin muutokset).

Liikunta- ja järjestöpalvelut toimii yhdistävänä tekijänä kolmannen sektorin ja eri hallinnon alojen kesken. Onnistunut liikuntapolitiikka lisää asukasviihtyvyyttä, kuntalaisten elämänlaatua ja yhdistysten toimintaedellytyksiä. Liikunta on myös nähtävä vahvana matkailutekijänä, sillä paikkakunnalle suuntautuu merkittävästi peli- ja kilpailumatkailua. Vuonna 2020 levinnyt pandemia on muuttanut ihmisten liikuntatottumuksia ja harrastusten suuntautuneisuutta. Ulkoilu on kaikissa muodoissaan noussut liikuntatrendien joukkoon. Kaupungilla on hyvä mahdollisuus markkinoida kohteitaan niin maakunnan sisällä kuin laajemminkin.

Henkilöstö 5 htv (liikuntapalvelupäällikkö 1 htv, uinninvalvojat 3 htv, uimahallin laitosmies 1 htv).

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	296 876	301 008	251 008	240 819
Ulkoiset				220 000
Sisäiset				20 819
Toimintamenot	-1 904 305	-1 395 464	-1 390 464	-1 596 233
Ulkoiset				-796 327
Sisäiset				-799 906
Netto	-1 607 429	-1 094 456	-1 139 456	-1 355 414
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen. Asiakastyytyväisyyden kohentaminen.	Liikuntatilojen ja -paikkojen käyttö	Kulunvalvonnan seuranta käyntikerroittain (uimahalli, kuntosalit x 2, talviuintipaikat x2)	5 % kasvu liikuntatilojen käytössä vuoden 2019 tasosta. Uimahallin kävijämäärät 45.000 / vuosi.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys. Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Toimintaympäristön muutokset uima- ja jäähallilla	Kyllä / Ei	Jäähallin toiminnan siirtäminen kaupungille. Uimahallin palvelumuutokset ja työn ohjauksen selkiyttäminen. Palveluiden sujuvat tilaus- ja tuottamismallit toteutettu.
Saavutettavuus ja sujuva asiointi. Digitalisaation hyödyntäminen.	Tilojen varausjärjestelmän kehittäminen	Kyllä / Ei	Verkkopohjainen varaus- ja haku-järjestelmä käytössä ja kytkentä laskutukseen.
Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetomaisuuden lisääminen. Vuorovaikutteinen ja monipuolinen tiedottaminen.	Liikuntapalveluiden näkyvyyden edistäminen	Kyllä / Ei	Liikuntapaikkojen ja palveluiden esiin-tuominen ajantasaisessa verkko- ja someviestinnässä. Ulkoiluvuosi 2021 –teeman toteuttaminen.

KULTTUURI- JA HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ

Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelujen henkilöstö henkilötövuosina

Henkilöstön määrän muutokset liittyvät AVI:n rahoittamiin hankehenkilöihin työllisyys- ja nuorisopalveluissa (2 htv), palkkatuetun henkilöstön tarpeeseen työllisyyspalveluissa sekä henkilöstösiirtoihin liikuntapalveluissa (uimahallin henkilöstö 4 htv). Kirjastopalveluista on vähennetty 1 htv.

Henkilötövuodet	TA2016	TA2017	TA2018	TA2019	TA2020	TA2021
Kultt. ja hyvinvointipalvel. hallinto (lautakunta/hallinto ja ma. hankehlö)					2	1,75
Kulttuuripalvelut	0,97	0,97	0,97	1,20	1,1	1,1
Kulttuuripääkaupunki (ma. tuottaja)				0,5	1	1
Matkailu ja kaupunkimarkkinointi						1
Kirjastopalvelut	9,23	9,23	9,23	9,23	9,1	8,1
Nuorisopalvelut (vakainainen henkilöstö ja ma. hanketyöntekijä)	4	3	3	3	3	4
Työllisyyspalvelut (vakainainen henkilöstö ja ma. hanketyöntekijä)					9,63	10,63
Työllisyyspalvelut (palkkatuetut ohjaajat eri palvelualueilla)					5,1	6,34
Liikuntapalvelut (liikuntapalvelupääl. ja uimahallin työntekijät)					1	5
Yhteensä	16,29	15,29	15,29	15,03	32,15	38,92

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	233 958	1 108 128	1 025 358	1 173 583
Ulkoiset				1 152 764
Sisäiset				20 819
Toimintamenot	-1 658 108	-4 146 340	-4 103 359	-4 683 139
Ulkoiset				-3 724 796
Sisäiset				-958 343
Netto	-1 424 150	-3 038 212	-3 078 001	-3 509 556
Poistot ja arvonalentumiset				

Tekniset palvelut

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja

Tekniselle lautakunnalle kuuluvat vastuualueet: teknisten palveluiden hallinto, kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut, tilapalvelut, infra- ja liikuntapaikkapalvelut sekä ympäristö- ja pelastuspalvelut. Vastuualueet yhdessä muodostavat tekniset palvelut.

Tekniset palvelut luo ja ylläpitää viihtyisää, toimivaa ja turvallista ympäristöä tuottamalla maankäytön, rakennusten, katujen ja yleisten alueiden palveluja asukkaille, matkailijoille, yrityksille, yhteisöille ja kaupungin muille hallintokunnille.

Teknisen palvelukeskuksen hallinto

Teknisten palveluiden hallinto jakautuu teknisen lautakunnan ja teknisen toimiston kustannuspaikkoihin. Teknisen toimiston kuluihin sisältyy pääosa teknisen johtajan henkilöstökustannuksista sekä koko teknisiä palveluita koskevien palveluiden ja toimintojen aiheuttamat kulut.

Teknisten palveluiden hallinto yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	7 048			0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-279 959	-319 002	-319 002	-276 024
Ulkoiset				-269 298
Sisäiset				-6 726
Netto	-272 911	-319 002	-319 002	-276 024
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Palveluprosessien kehittäminen organisaatiouudistusta vastaaviksi, jotta rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Toiminnan ja talouden tiukka yhteys. Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	kyllä/ei	Palveluprosessit vastaavat organisaation toimintaprosessia
Teknisten palveluiden toimintoja ja toimintaympäristöä kehitetään kokonaisvaltaisesti, sisäiset palvelut digitalisoidaan vaihteittain	Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	kyllä/ei	Teknisten palveluiden tuotannonohjausjärjestelmä on valmis

Kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut

Vastuuhenkilö: kaupunkisuunnittelupäällikkö

Kaupunkisuunnittelun vastuualueen tehtävänä on vastata kaupunkisuunnittelusta, johon kuuluvat kaupunkiympäristön yleis- ja toteutussuunnittelu, kiinteistö- ja mittauspalvelut, kaavoitus, rakennusvalvonta, poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelu, paikkatietopalvelut ja joukkoliikennepalvelut. Kaupunkisuunnittelu osallistuu myös maakunnalliseen ja seudulliseen

kaavoitustyöhön ja vastaa kaupungin maankäytön strategisesta suunnittelusta. Toiminnasta vastaa kaupunkisuunnittelupäällikkö, joka toimii myös MRL 20 §:n mukaisena kaavoittajana.

Kiinteistö- ja mittauspalvelut

Kiinteistö- ja mittauspalvelut -vastuualue huolehtii kaupunkimittauksesta sekä kaupungin maa- ja vesialueista. Vastuualue tuottaa maastoon liittyvää sijainti- ja ominaisuustietoja kaupungin paikkatietojärjestelmään, jonka yhtenä tärkeimpänä aineistona vuonna 2013 uusittu pohjakartta-aineisto palvelee kaikkea maankäytön suunnittelua. Kuntarekisterinä toimii CGI:n Facta-kuntarekisteri. Paikkatietojärjestelmää ja sen käyttöä kehitetään yhteistyössä sopimuskuntien ja järjestelmätoimittajien kanssa. Yhteistyösopimus Virtain ja Keuruun kanssa ESRI:n tuoteperheen ja yhteisen ELA-lisenssin käytöstä solmitaan kolmivuotiskausiksi. Yhteistoiminnan isäntäkuntana toimii Mänttä-Vilppula. Kaupungin osoitejärjestelmän ylläpidosta vastaa kiinteistö- ja mittauspalvelut. Vastuualue on edelleen mukana kunnallistekniikan mittauksissa ja huolehtii Mäntän Kaukolämpö- ja Vesihuolto Oy:n johtotietojen ylläpitämisestä ja tuottamisesta.

Vastuualue osallistuu kaupungin maapolitiikan suunnitteluun ja toteuttamiseen. Maankäyttö- ja rakennuslain § 20 on kirjattu kunnan maapolitiikan harjoittaminen ja että tehtävään kunnassa tulee olla riittävä asiantuntemus ja voimavarat. Tavoitteen toteuttamiseksi maapoliittisen ohjelman laatiminen on ollut monen vuoden tavoitteena.

Kaupunkimittaus

Kaupunkimittauksen tärkeimpiä tehtäviä 2021 on edelleen kiinteistöjaotuksen eheyttäminen Mäntän asemakaava-alueella. Kaupungin omistukseen eri aikoina tulleet määräalat lohkotaan kiinteistöiksi asemakaavassa osoitettuihin käyttötarkoituksiin. Määräalat ovat iso osa kaupungin noin 1 405 hehtaarin maaomaisuutta. Yhteistyötä tehdään maankäytön suunnittelun kanssa.

Maa- ja vesialueet

Maa- ja vesialueisiin sisältyvät maa- ja vesialueiden vuokratulot sekä maa-alueiden myyntivoitot. Kaupunki omistaa maata noin 1 405 hehtaaria. Kaupungin maaomaisuus käsittää määräaloja n. 101 ha. Maaomaisuus on luetteloitu vuoden 2016 aikana maaomaisuuden arvon määrittämistä varten.

Maaomaisuusluetteloita ylläpidetään ja päivitetään vastuualueella. Arvot ja pinta-alat muuttuvat paitsi maakauppojen johdosta myös aina, kun saadaan määräaloja lohkottua. Tonttien varaus ja myynti sekä maa-alueiden hankinta, myynti ja vuokraaminen valmistellaan ja hoidetaan vastuualueen toimesta. Henkilöstön siirroista ja organisaatiomuutoksista johtuen tonttien markkinoinnin organisointi tulee tarkastella uudelleen.

Kaavoituspalvelut

Mänttä-Vilppulan kaupungin tekniset palvelut on päättänyt käynnistää rakennusrekisterien tarkistustyön. Työn keskeisimpänä tarkoituksena on saattaa kaupungin rakennusrekisteri ajan tasalle koskien rakennuksia, jotka puuttuvat rekisteristä, tai joiden tiedoissa on rekisterissä puutteita. Samalla tasapuolistetaan kiinteistöverojen maksamista kaupungin alueella. Kiinteistönomistajien kannalta rakennusten luvallisuus ja ajantasaiset tiedot helpottavat muun muassa kiinteistön myyntiä ja vaikuttavat mahdollisiin vakuutuskorvauksiin.

Projektin tavoitteena on saattaa rekisteri ajan tasalle viiden vuoden aikana, kesään 2024 mennessä. Projektin ensimmäinen osa kestää kolme vuotta (kesäkauden 2022 loppuun saakka), minkä jälkeen projektin saavuttamat tavoitteet sekä mahdollinen jatko sekä toteuttamistavat arvioidaan uudelleen. Tarkemmat, yksityiskohtaisemmat aika- ja taloudelliset tavoitteet asetetaan projektin alkuvaiheessa projektisuunnitelman tarkentamisen yhteydessä.

Maankäyttö- ja rakennuslain 20 §:n mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta. Kunnalla on

oltava lain mukaan käytettävissä tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus. Suunnittelun välineitä ovat yleis- ja asemakaava. Maakuntakaava toimii ohjeena yleis- ja asemakaavoitukselle. Kaavoituspalveluiden vastuualueen tehtävänä on huolehtia asemakaavoituksesta sekä osallistua muuhun alueiden käyttöön liittyvään suunnittelutyöhön (esimerkiksi kaupunkisuunnittelun vastuualueella oleviin strategisen suunnittelun hankkeisiin sekä yleiskaavatyöhön).

Rakennusvalvonnan päätehtävänä on maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti valvoa rakennushankkeeseen ryhtyvän ja hänen asiantuntijoidensa suorittamaa rakennustyön valvontaa ja myöntää hankkeille vaadittavat luvat. Rakennusvalvonta edistää hyvän ympäristön ja kaupunkikuvan muodostumista valvomalla maankäyttö- ja rakennuslain sekä kaavojen toteutumista. Rakennusvalvonta toimii teknisen lautakunnan alaisuudessa. Kaavoituspalvelut vastaa poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelusta tekniselle lautakunnalle. Lisäksi kaavoituspalvelut osallistuu kaupunkikuvallisesti merkittävien hankkeiden suunnitteluun, maapolitiikkaan ja asumisen markkinointiin.

Joukkoliikennepalvelut

Joukkoliikennepalvelut on uusi kustannuspaikka teknisten palveluiden alaisuudessa. Se käsittää asiointi- ja palveluliikenteen, ostetut linja-autovuorot, sekä joukkoliikenteen. Pirkanmaalle perustettiin aiemman seutulipputyöryhmän tilalle henkilöliikennetyöryhmä, jonka jäsenenä on liikennesuunnittelija.

Asiointi- ja palveluliikenne

Asiointi- ja palveluliikenne hoidetaan suunniteltujen reittien mukaisesti, mutta reittejä voidaan muuttaa asiakkaiden tarpeiden mukaan. Palvelu- ja asiointiliikenne on joukkoliikennettä täydentävää kaikille avointa liikennettä taajaman ulkopuolella. Asiointiliikenteen tarkoituksena on tavoittaa kauppa-, virasto- ym. palvelut. Asiointiliikennettä voivat käyttää kaikki maksavat asiakkaat. Asiointiliikenteen periaatteena on järjestää asiointimahdollisuus kultakin reitiltä kerran viikossa arkipäivinä.

Ostetut linja-autovuorot

Näitä ostettuja linja-autovuoroja voivat käyttää kaikki, mutta liikenne aloitettiin erityisesti helpottamaan JAO:ssa ja MSKK:ssa opiskelevien kulkemista. Kustannukset jaetaan puoliksi Mänttä-Vilppulan ja Jämsän kaupunkien kesken. Mänttä-Vilppulan kaupunki sai tähän Pirkanmaan ELY-keskukselta valtionavustusta palvelusopimusasetuksen mukaisen liikenteen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

Tämän liikenteen kilpailutuksen on hoitanut Pirkanmaan ELY-keskus.

Kaupunkisuunnittelu ja joukkoliikennepalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		286 750	286 750	298 950
Ulkoiset				298 950
Sisäiset				
Toimintamenot	-120 895	-1 168 635	-1 096 635	-974 559
Ulkoiset				-944 161
Sisäiset				-30 398
Netto	-120 895	-881 885	-809 885	-675 609
Poistot ja arvonalentumiset				-5 333

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Toimitustuotanto sopeutetaan asiakkaan tarpeita ja aikatauluja palvelevaksi	Asiakastyytyväisyyden kohentaminen. Toiminnan ja talouden tiukka yhteys.	Lohkottuja palstoja/kpl	Kiinteistöjaotuksen eheyttäminen
Lupa- ja asiointipalveluiden saavutettavuuden sekä prosessien tehostaminen digitalisoidulla palveluilla	Asiakastyytyväisyyden kohentaminen sekä toiminnan ja talouden tiukka yhteys	kyllä/ei	Rakennusrekisterin tietojen ajan tasalle saattamista toteutetaan projektisuunnitelman mukaisesti
Vahvistetaan elinvoimaisuutta ja vetovoimaa mm. keskus- ja ympäristöjen kehittämisellä	Taidekaupungin saavutettavuuden, elinvoimaisuuden ja vetovoiman vahvistaminen	kyllä/ei	Saavutettavuuden parantaminen tarkentamalla liikenteen kehittämissuunnitelma

Tilapalvelut

Vastuuhenkilö: tilapalvelupäällikkö

Tilapalveluiden vastuualueen tehtäviin kuuluvat rakennuttaminen sekä kaupungin palvelukiinteistöjen ylläpitäminen sekä niihin kuuluvien kiinteistönhoito-, siivous- ja ateriapalvelujen järjestäminen.

Kiinteistöjen ylläpito

Tilapalvelut hallinnoi kaupungin rakennuksia ja tarjoaa tiloja eri palvelualueille, joita laskutetaan kiinteistöjen ylläpidosta sisäisellä vuokralla. Sisäinen vuokra sisältää käyttö- ja ylläpitokulut sekä osan pääomakuluista. Kiinteistöjen ylläpitoon kuuluu kiinteistönhallinta, kiinteistönhoito sekä kunnossapito. Kiinteistönhuoltopalvelut huolehtivat päivittäisen kiinteistöjen toimivuuden, tekevät ennakkohuollot sekä huolehtivat piha- ja viheralueista. Pihatyöt toteutetaan osittain infrapalvelut-vastuualueen resursseilla. Kunnossapidon tavoitteena on huolehtia, että kiinteistö on käyttökunnossa ja kunnossapitotarpeet on huomioitu käyttäjien asettamat vaatimukset huomioiden. Kiinteistöjen ylläpidon tulevaisuuden haasteena on kiinteistöjen käytettävyyden säilyttäminen sekä käyttäjien asettamien vaatimukset mukaisesti tehokkaiden tilaratkaisujen löytäminen ja ylimääräisistä kiinteistöistä luopuminen.

Siivous- ja ruokapalvelut

Siivouspalvelujen puolella rakennusten siivouksella ja ylläpidolla luodaan viihtyisät ja turvalliset puitteet kaupungin palvelutuotannon toimintaan.

Ruokapalvelut valmistaa ateriat lasten, oppilaiden ja erityisryhmien tarpeisiin, henkilöstöruokailuun sekä erilaisiin koulutuksiin, tapahtumiin ja kokouksiin. Valmistuskeittioita on kahdeksan ja yksi jakelupiste (Kolhon päiväkot).

Siivous- ja ruokapalvelut keskittyy mm. vuoden 2021 aikana työntekijöiden jaksamiseen työtehtävissä ja kohteissa. Myös yhteistyötä sivistyspalveluiden kanssa jatketaan ja kehitetään.

Tilapalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	6 651 609	6 577 936	6 577 936	6 445 789
Ulkoiset				605 000
Sisäiset				5 840 789
Toimintamenot	-5 642 335	-5 351 261	-5 291 901	-5 841 231
Ulkoiset				-5 568 751
Sisäiset				-272 480
Netto	1 009 274	1 226 675	1 286 035	604 558
Poistot ja arvonalentumiset				-1 452 029

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asuin ympäristön viihtyisyyden ja elinympäristön turvallisuuden edistäminen. Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Kaupungin omien kiinteistöjen hoito, ylläpito ja kehittäminen on aktiivista, suunnitelmallista ja jatkuvaa	Kiinteistöselvitys-listalla olevat rakennukset on purettu tai purkamiselle on määritelty tavoiteaika	Toimintojen uudelleen järjestäminen. Kiinteistöselvityksen tarkentaminen mm. kuntokartoituksia ja käyttöasteselvityksiä apuna käyttäen. Selvityksessä purettaviksi päätettyjen rakennusten purkaminen tai purkamisen aikataulu on määritelty
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Tuotannonohjausjärjestelmä käyttöön otettu ja muita kuin järjestelmän ohi tulleita työpyyntöjä alle 10%	Kiinteistöhoiton tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönotto
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys, osaamisen kehittäminen ja lähipalveluiden turvaaminen	Huolehditaan suunnitelmallisesti, että ihmiset ovat osaamistaan vastaavissa työtehtävissä ja resurssit ovat oikein mitoitettuja suhteessa toimintoihin asiakkaiden tarpeet huomioidaan ottaen	Rekrytoinnit toteutettu ja mitoituksen mukainen henkilöstömäärä toimii tehtäviensä mukaisesti koulutukset ajantasaisesti käytynä	Vuoden 2021 aikana selkeytetään toimenkuvia ja henkilöstön muutokset ja eläköitymisien tuomat rekrytoinnit sekä toiminnan muutokset on hoidettu loppuun
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys ja osaamisen kehittäminen	Toimintojen sopeuttaminen yhteiskunnalliset muutokset, väestökehitys- ja verotuloennusteet sekä ihmisten muuttuvat palvelutarpeet ja kulloinkin käytettävissä	Pysyminen asetetussa suoritehinnassa	Siivous- ja ruokapalveluiden toiminnan sopeuttaminen koulurakenteen muuttuviin asiakasmääriin sekä henkilöstön

Infra- ja liikuntapaikkapalvelut

Vastuuhenkilö: infrapalvelupäällikkö

Infrapalvelut-vastuualueeseen kuuluu infran rakennuttaminen ja ylläpito: kadut, puistot, yleiset alueet, torit, matonpesupaikat, satamat, metsät, yksityistiet ja uutena toimintana liikuntapaikat.

Kadut

Kustannuspaikka vastaa liikenne- ja yleisten alueiden ylläpidosta. Mäntän alueella 1/3 teiden talvikunnossapidosta hoidetaan omalla kalustolla ja loput yksityisten urakoitsijoiden toimesta. Vilppulassa ja Kolhossa talvikunnossapito ostetaan kokonaisuudessaan ulkopuolisilta urakoitsijoilta. Kesäkunnossapito hoidetaan Mäntän alueella pääasiassa omalla kalustolla, Vilppulassa omalla kalustolla ja ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta ja Kolhossa pääosin ulkopuolisten urakoitsijoiden toimesta etäisyydestä johtuen.

Puistot ja yleiset alueet (sis. torit, pihat ja leikkipaikat, venesatamat, matonpesupaikat)

Kustannuspaikka vastaa mainittujen alueiden ylläpidosta: yleisestä siisteydestä, viihtyisyydestä ja turvallisuudesta. Kaupunkikuvan siisteyteen ja parantamiseen kiinnitetään edelleen erityistä huomiota. Resurssien vähäisyydestä johtuen painopistealueet ovat taajamien keskustat. Muilla alueilla tulee vääjäämättä hoitotason laskua. Toistaiseksi vastuualueeseen kuuluu myös osittain kiinteistöjen käsin tehtävät piha-alueiden talvi- ja kesäkunnossapitotyöt.

Leikkipaikkasuunnitelmaa toteutetaan tehdyn selvityksen mukaisesti (tekninen lautakunta 16.11.2010 §123). Kuluttajaturvallisuuslain (920/2011, §7) määräämät toimenpiteet toteutetaan julkisilla leikkikentillä ja koulujen ja päiväkotien leikkipaikoilla.

Metsät ja yksityistiet

Vilppulan alueen metsäsuunnitelma on valmistunut vuonna 2011 ja Mäntän alueen vuonna 2018. Suunnitelmat sisältävät yhteensä 630 hehtaaria metsämaata, mihin sisältyy myös puistometsiä. Vuoden 2020 hakkuutulo on 60.000 euroa, mikä vastaa noin 1 800 m³:n hakkuita. Kaupungin hankintahakkuut ja hoitotyöt tehdään ostopalveluina. Alueiden kunnossapito sisältää 6,2 hehtaarin aukkojen istuttamisen sekä hankintahakkuiden kustannukset. Lisäksi on tarkoitus ostopalveluna suorittaa kesällä taajama-alueiden tienvarsien ja puistoalueiden raivausta viihtyisyyden parantamiseksi.

Kaupungin alueella on 159 tiekuntaa, joista kunnossapitoavustusta saa 89 tiekuntaa. Perusparantamisavustusta maksetaan sellaisille tiekunnille, jotka saavat ELY-keskuksen avustusta tai Kemera-avustusta, kun tiellä on kolme vakinaista asuntoa tai tiellä on huomattava liikenteellinen merkitys.

Liikuntapaikat

Infrapalveluiden uutena kustannuspaikkana on liikuntapaikat. Kustannuspaikka vastaa siitä, että kaupungin eri liikuntapaikat ovat asiakkaiden käytettävissä turvallisesti ja asianmukaisesti. Kustannuspaikka myy lisäksi Mäntän Jääareena Oy:lle eri palveluja sekä hoitaa uimahallin uinninvalvontatehtävät. Liikunnan kehittämishankkeet ja hyvinvointityö on siirretty pääasiassa kulttuuri- ja hyvinvointipalveluille.

Infra- ja liikuntapaikkapalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	177 065	99 000	99 000	181 000
Ulkoiset				181 000
Sisäiset				
Toimintamenot	-1 230 935	-1 625 622	-1 611 572	-1 502 564
Ulkoiset				-1 471 096
Sisäiset				-31 468
Netto	-1 053 870	-1 526 622	-1 512 572	-1 321 564
Poistot ja arvonalentumiset				-1 087 152

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Toimintoja sopeuttaminen ja tehokkuuden lisääminen kaupunkistrategian mukaisesti	Kyllä/ei	Liikunta- ja puistopalveluiden toiminnan uudelleen järjestelyt ja tehokkuuden lisääminen
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Toimintoja sopeutetaan yhteiskunnalliset muutokset, väestökehitys- ja verotuloennusteet sekä ihmisten muuttuvat palvelutarpeet ja kulloinkin käytettävissä	Kyllä/ei	Uinninvalvonnan ulkoistaminen

Ympäristö- ja pelastuspalvelut

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja

Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristösuojelu (Keurusselän ympäristölautakunta ja ympäristönsuojelujaos)

Keuruun, Jämsän, Mänttä-Vilppulan ja Virtain kaupunkien sekä Kuhmoisten ja Ruoveden kuntien yhteisen Keurusselän ympäristölautakunnan sekä Keuruun ja Mänttä-Vilppulan kaupunkien yhteisen Keurusselän ympäristönsuojelujaoston isäntäkuntana toimii Keuruun kaupunki. Ympäristölautakunnan tehtävänä on elinympäristöön vaikuttavin toimenpitein edistää väestön terveyttä ja hyvinvointia. Lautakunta huolehtii kansanterveyslain (66/1972) 1 §:ssä ja terveyshuoltolain (1326/2010) 21 §:ssä mainittujen lakien mukaisista ympäristöterveydenhuollolle määrätyistä tehtävistä Keuruun, Jämsän, Mänttä-Vilppulan ja Virtain kaupunkien sekä Kuhmoisten ja Ruoveden kuntien osalta ja käyttää niissä lautakunnalle annettua päätösvaltaa.

Keurusselän ympäristönsuojelujaoston tehtävänä on edistää ympäristön säilymistä ekologisesti kestävä, arvoiltaan monimuotoisena, viihtyisenä ja virikkeellisenä. Ympäristönsuojelujaosto huolehtii kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle lainsäädännössä säädetyistä tehtävistä toimialueensa Keuruun ja Mänttä-Vilppulan kaupunkien osalta ja käyttää niissä jaostolle annettua päätösvaltaa. Ympäristönsuojeluviranomainen on myös lainsäädännön mukainen kunnan maa-aineslupa- ja valvontaviranomainen.

Keurusselän ympäristön- ja terveydensuojelutoimisto laskuttaa yhteistyökunnilta yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kuntien maksuosuuden asukaslukujen mukaisessa suhteessa

lukuun ottamatta eläinlääkintää, jossa 25 % maksuosuudesta määräytyy kunnassa olevien maidontuotantotilojen lukumäärän perusteella.

Keuruun kaupunki suunnittelee yhteistoiminta-alueen purkamista. Asiasta tulossa lausuntopyyntö kaupungille.

Pelastuspalvelut (Pirkanmaan pelastuslaitos)

Pelastuspalveluista (palo- ja pelastustoimi) huolehtii Pirkanmaan pelastuslaitos. Kuntien maksosuudet perustuvat asukaslukupohjaiseen kustannusjakoon pelastuslaitoksen budjetin mukaisesti. Pelastuslaitoksen kanssa on käyty alustavia neuvotteluja uuden paloaseman rakentamisesta vuosina 2024–2025.

Ympäristö- ja pelastuspalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	0	0	0
Ulkoiset				
Sisäiset				
Toimintamenot	-1 038 332	-1 107 560	-1 107 560	-1 094 217
Ulkoiset				-1 090 963
Sisäiset				-3 254
Netto	-1 038 332	-1 107 560	-1 107 560	-1 094 217
Poistot ja arvonalentumiset				

Tekniset palvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	7 446 803	6 963 686	6 963 686	6 925 739
Ulkoiset				1 084 950
Sisäiset				5 840 789
Toimintamenot	-10 816 150	-9 572 080	-9 426 670	-9 688 595
Ulkoiset				-9 344 269
Sisäiset				-344 326
Netto	-3 369 347	-2 608 394	-2 462 984	-2 762 856
Poistot ja arvonalentumiset				-2 544 514

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja

Kaupunki on järjestänyt sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ulkoistettuna ostopalveluna 1.1.2013 lukien. Voimassa oleva palvelusopimus on tehty ajalle 1.8.2016–31.7.2031. Palveluiden vastuullisena tuottajana toimii Pihlajalinna-konserniin kuuluva Mäntänvuoren Terveys Oy, joka on kaupungin ja Pihlajalinna Oy:n perustama yhtiö. Vuoden 2015 alusta on käynnistynyt Juupajoen kunnan kanssa muodostettu sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue, jonka vastuukuntana toimii Mänttä-Vilppulan kaupunki. 1.1.2018 alkaen Juupajoki on kuulunut Mänttä-Vilppulan palvelusopimukseen.

Palveluiden tilaus

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja

Kaupungin organisaatiossa toimii peruspalvelulautakunta, joka on kuntalain 77§:n mukainen Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen yhteinen lautakunta. Lautakunnassa on 7 jäsentä; Mänttä-Vilppulasta 4 ja Juupajoelta 3. Lautakunnan yksilöjaoston kolmesta jäsenestä 2 on Mänttä-Vilppulasta ja 1 Juupajoelta.

Peruspalvelulautakunnan vastuulla on palvelusopimuksen toteutumisen valvonta. Lisäksi sopimukseen sisältyy tilaajan ja tuottajan edustajista koostuva yhteinen ohjausryhmä. Palvelujen laillisuusvalvonnasta vastaavat palvelujohtaja (sosiaalihuollon valvonta) ja hallintoylilääkäri (terveyspalvelujen valvonta).

Vastuualue-palvelutilaus sisältää palvelutilauksen lisäksi peruspalvelulautakunnan, sote-hallinnon, Mänttä-Vilppulan vanhusneuvoston, sosiaaliasiamiehen, Mänttä-Vilppulan eläkemienoperusteiset maksut kaupungin omista ja purettujen kuntayhtymien työsuhteista sekä terveyspalvelujen tulot, jotka kertyvät kaupungille.

Vuoden 2021 talousarviossa on vastuualueella palvelutilaus huomioitu seuraavat seikat:

Henkilöstöstä vastuualue sisältää palvelujohtajan, hallintoylilääkärin, toimistosihteerin ja kouluttajalääkärin sekä koulutuksessa olevien lääkäreiden palkat.

Palvelutilaus on budjetoitu samalle tasolle kuin vuoden 2020 talousarviossa.

Hallintoylilääkärin palveluja myydään Parkanon kaupungille.

Ict-palveluihin on sisällytetty Pirkanmaalla yhdessä kehitettävistä asioista lakisääteiset muutokset eli Kanta-liittyminen ja kuvantamisen Kvarikki-liittyminen sekä OmaOloon liittyminen.

Vastuualueelle on budjetoitu sote-maakuntavalmisteluun liittyvien KOMAS-hankkeiden omavastuuosuudet (Kohti maakunnallista sotea -hanke).

Toimintaa kehitetään erityisesti PirSOTE-hankkeisiin osallistumalla yhteistyössä muiden Pirkanmaan kuntien kanssa. PirSOTE-hanke jakaantuu viiteen hankesalkkuun: Perusterveydenhuollon avovastaanottotoiminnan toiminnallinen muutos, Sosiaalihuollon toiminnallinen muutos, Lapsi- ja perhepalveluiden toiminnallinen muutos, Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toiminnallinen muutos ja Sote-perustason palveluiden digitalisaatio.

Palveluiden tilaus, Mänttä-Vilppula:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		1 087 570	1 141 270	1 172 520
Ulkoiset		1 087 570	1 141 270	1 172 520
Sisäiset				
Toimintamenot		-44 015 726	-44 015 726	-44 121 021
Ulkoiset		-44 015 726	-44 015 726	-43 787 144
Sisäiset				-333 877
Netto		-42 928 156	-42 874 456	-42 948 501
Poistot ja arvonalentumiset				

Palveluiden tilaus, Juupajoki:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		6 591 420	6 601 660	6 700 323
Ulkoiset		6 591 420	6 601 660	6 700 323
Sisäiset				
Toimintamenot		-6 876 759	-6 876 759	-6 892 853
Ulkoiset		-6 876 759	-6 876 759	-6 889 264
Sisäiset				-3 589
Netto	0	-285 339	-275 099	-192 530
Poistot ja arvonalentumiset				

Palveluiden tilaus yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		7 678 990	7 742 930	7 872 843
Ulkoiset		7 678 990	7 742 930	7 872 843
Sisäiset				
Toimintamenot		-50 892 485	-50 892 485	-51 013 874
Ulkoiset		-50 892 485	-50 892 485	-50 676 408
Sisäiset				-337 466
Netto		-43 213 495	-43 149 555	-43 141 031
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET				
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	
Varmistetaan kaupungin vastuulla olevien lähipalveluiden monipuolisuus ja laadukkuus	Ajan tasalla olevat palvelut	Kyllä/Ei	Palveluja kehitetään yhteistyössä palveluntuottajan, kaupungin ja kolmannen sektorin kanssa ottaen huomioon paikalliset olosuhteet ja tarpeet; mm. PirSOTE, KEHYS- ja VESOTE-hankkeet	

Digitalisaation mahdollisuuksia hyödynnetään optimaalisesti kaikessa toiminnassa	Ajan tasalla olevat palvelut	Kyllä/Ei	Elintapaohjauksen digitaalinen palvelutarjotin on suunniteltu ja otettu käyttöön
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Tehdään asiakkaiden palvelut sujuviksi yhteistyöllä	Kyllä/Ei Määrä kasvava	Pshp:n extranet käytössä Sote-asiakassunnitelmia tehdään yhteistyössä
Asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään monipuolisesti	Otetaan asiakkaat mukaan tasavertaisiksi toimijoiksi	Määrä kasvaa Määrä kasvaa	Toimivien asiakasfoorumien määrä Tehtyjen Suuntimien lukumäärä

Sosiaalipalvelut

Vastuuhenkilö: johtava sosiaalityöntekijä

Sosiaalipalvelu-vastuualue sisältää lastensuojelun, sosiaalityön, sosiaalipäivystyksen, asumisen ostopalvelujen tulot, sosiaalihuoltolain mukaiset tukipalvelut perheille ja toimeentulotuen.

Henkilöstö johtava sosiaalityöntekijä, 4 sosiaalityöntekijää (3 sosiaalityöntekijää lapsiperheiden sosiaalityössä, 1 sosiaalityöntekijä aikuissosiaalityössä), 2 sosiaaliohjaajaa (1 lapsiperheiden sosiaalityössä ja 1 aikuissosiaalityössä).

Vastuualueelle siirtyy koulukuraattorit sivistyspalveluista, 2,4 koulukuraattoria.

Lastensuojelun osalta on varauduttu lakimuutokseen, jonka mukaan jälkihuolto kestää 25-vuotiaaksi saakka.

Lastensuojelun sijoituksissa on varauduttu 20 sijoitukseen, joista 11 toteutuu sijaisperheissä sekä 9 ammatillisissa perhekodeissa ja lastensuojelulaitoksissa.

Sosiaalipalvelut, Mänttä-Vilppula:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		193 700	193 700	200 380
Ulkoiset		193 700	193 700	200 380
Sisäiset				
Toimintamenot		-2 117 315	-2 117 315	-2 515 431
Ulkoiset		-2 117 315	-2 117 315	-2 482 422
Sisäiset				-33 009
Netto		-1 923 615	-1 923 615	-2 315 051
Poistot ja arvonalentumiset				

Sosiaalipalvelut, Juupajoki:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	31 960	31 960	30 500
Ulkoiset		31 960	31 960	30 500
Sisäiset				
Toimintamenot	0	-133 661	-133 661	-134 189
Ulkoiset		-133 661	-133 661	-127 902
Sisäiset				-6 287
Netto	0	-101 701	-101 701	-103 689
Poistot ja arvonalentumiset				

Sosiaalipalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		225 660	225 660	230 880
Ulkoiset		225 660	225 660	230 880
Sisäiset				
Toimintamenot		-2 250 976	-2 250 976	-2 649 620
Ulkoiset		-2 250 976	-2 250 976	-2 610 324
Sisäiset				-39 296
Netto		-2 025 316	-2 025 316	-2 418 740
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Yhteistyön tiivistäminen lapsiperheiden ja nuorten palvelujen toteuttamisessa	Kyllä/Ei	Yhteisten toimintatapojen sopiminen koulupoissaolojen vähentämiseksi
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Kanta-palveluun liittymisen valmis1qtelu	Kyllä/Ei	Kanta-palveluun liittymisen suunnitelman toteuttaminen
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Pirkanmaan maakuntayhteistyön hyödyntäminen	Kyllä/Ei	Pirkanmaan yhteisiin kehittämishankkeisiin osallistuminen, mm. MONNI-hanke

Vanhus- ja vammaispalvelut

Vastuuhenkilö: palvelujohtaja

Vastuualue sisältää vammaisten ja vanhusten omaishoidon tuen, vammaisten taloudelliset tukitoimet, vaikeavammaisten palvelut (taloudelliset tukitoimet, asunnon muutostyöt, palveluasumisen,

henkilökohtaisen avun ja kuljetuspalvelut), kehitysvammaisten asumispalvelut, kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnan, kehitysvammaisten ja ikäihmisten perhehoidon, kotihoidon tulot ja vuokramenot, Tukipalvelujen tulot ja sotainvalidien ja -veteraanien palveluja, Sarapihan ja Punatulkun päiväkeskusten tulot sekä vanhusten palveluasumisen tulot.

Vastuualueelle on budjetoitu kehitysvammaisten autetun asumisen yksikkö Pihlajakoti.

Henkilökunta palveluvastaava ja 9 lähihoitajaa.

Vanhus- ja vammaispalvelut Mänttä-Vilppula:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		4 063 540	4 091 540	4 388 610
Ulkoiset		4 063 540	4 091 540	4 388 610
Sisäiset				
Toimintamenot		-3 918 885	-3 888 885	-4 009 610
Ulkoiset		-3 918 885	-3 888 885	-3 212 713
Sisäiset				-796 897
Netto		144 655	202 655	379 000
Poistot ja arvonalentumiset				

Vanhus- ja vammaispalvelut Juupajoki:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		623 180	623 180	614 940
Ulkoiset		623 180	623 180	614 940
Sisäiset				
Toimintamenot		-243 997	-243 997	-318 721
Ulkoiset		-243 997	-243 997	-318 334
Sisäiset				-387
Netto		379 183	379 183	296 219
Poistot ja arvonalentumiset				

Vanhus- ja vammaispalvelut yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		4 686 720	4 714 720	5 003 550
Ulkoiset		4 686 720	4 714 720	5 003 550
Sisäiset				
Toimintamenot		-4 162 882	-4 132 882	-4 328 331
Ulkoiset		-4 162 882	-4 132 882	-3 531 047
Sisäiset				-797 284
Netto		523 838	581 838	675 219
Poistot ja arvonalentumiset				

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Varmistetaan kaupungin vastuulla olevien lähipalveluiden saatavuus, monipuolisuus ja laadukkuus	Ikäihmisten toimintakyvyn tukeminen	Kyllä/Ei	Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen sote-palvelujen osalta
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Ajan tasalla olevat palvelut	Kyllä/Ei	Tuomi logistiikan hyödyntäminen vpl- ja shl-kuljetuspalvelujen tuottamisessa
Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Pirkanmaan maakuntayhteistyön hyödyntäminen	Kyllä/Ei	Henkilökohtaisen avun, perhehoidon ja omaishoidon tuen keskuksen hyödyntäminen palvelujen toteuttamisessa

Sosiaali- ja terveystalvet Mänttä-Vilppula yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot		5 344 810	5 426 510	5 761 510
Ulkoiset		5 344 810	5 426 510	5 761 510
Sisäiset				
Toimintamenot		-50 051 926	-50 021 926	-50 646 062
Ulkoiset		-50 051 926	-50 021 926	-49 482 279
Sisäiset				-1 163 783
Netto		-44 707 116	-44 595 416	-44 884 552
Poistot ja arvonalentumiset				

Sosiaali- ja terveystalvet Juupajoki yhteensä:

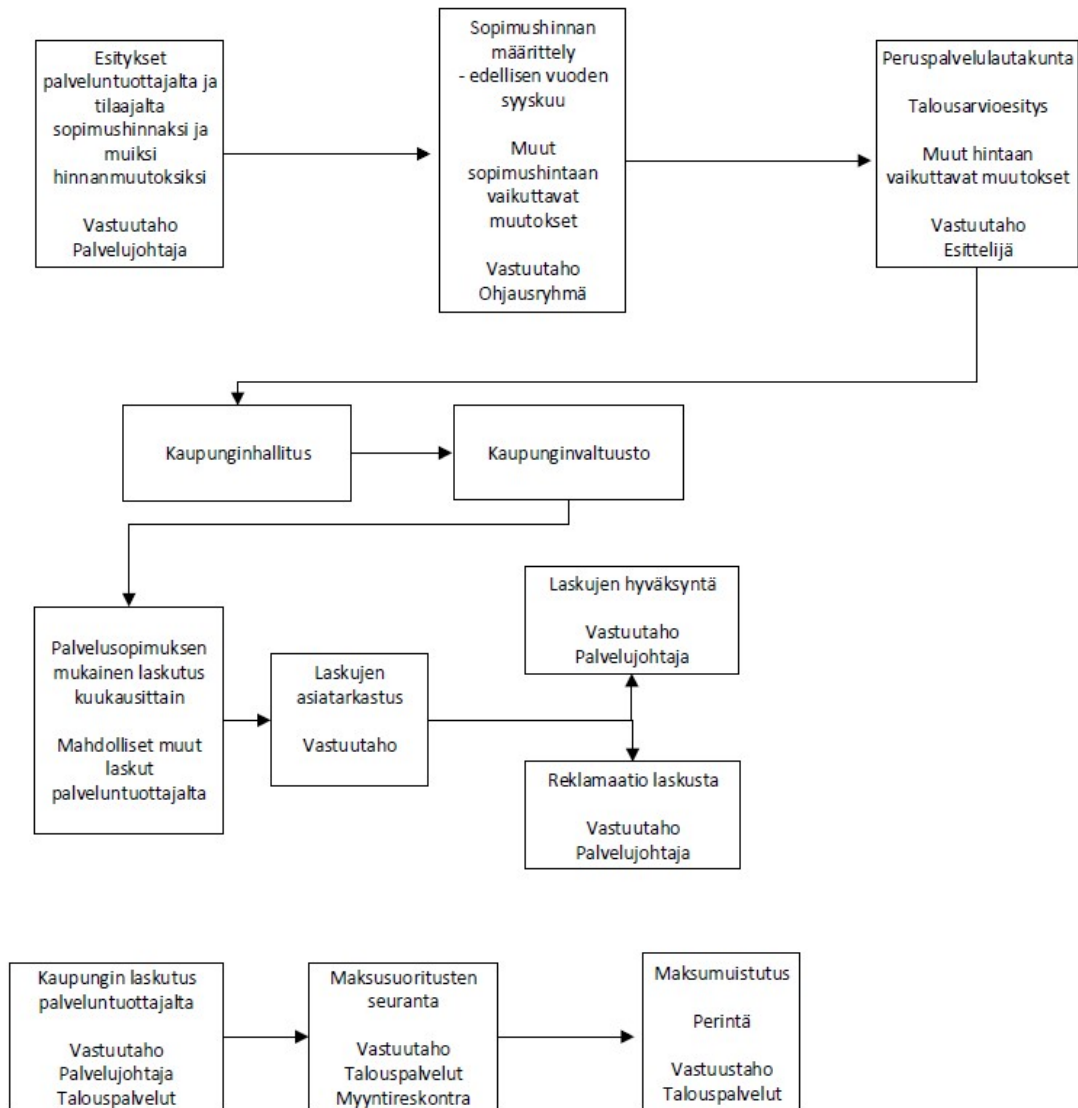
Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	0	7 246 560	7 256 800	7 345 763
Ulkoiset	0	7 246 560	7 256 800	7 345 763
Sisäiset				
Toimintamenot	0	-7 254 417	-7 254 417	-7 345 763
Ulkoiset	0	-7 254 417	-7 254 417	-7 335 500
Sisäiset				-10 263
Netto	0	-7 857	2 383	0
Poistot ja arvonalentumiset				

Sosiaali- ja terveystoimen yhteensä:

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	13 690 217	12 591 370	12 683 310	13 107 273
Ulkoiset	13 690 217	12 591 370	12 683 310	13 107 273
Sisäiset				
Toimintamenot	-57 220 648	-57 306 343	-57 276 343	-57 991 825
Ulkoiset	-57 220 648	-57 306 343	-57 276 343	-56 817 779
Sisäiset				-1 174 046
Netto	-43 530 431	-44 714 973	-44 593 033	-44 884 552
Poistot ja arvonalentumiset				

Sote-palvelujen laskutuksen vastuutaulukko

Kaupungin esitys laskutusprosessin vastuutaulukoksi, jota käsitelty yhteistyöneuvottelussa 24.11.2020 Mäntänvuoren terveys Oy:n kanssa.



INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIHANKE	TA2020 [1000€]	TA2021 [1000€]	TS2022 [1000€]	TS2023 [1000€]	Tulevat vuodet
INFRAPALVELUT					
Kadut					
Sassin kaavatie			100		
Poukantien peruskorjaus	10	100			
Mustalahden kiertoliittymä		40	200	120	
Mustalahdenkadun rakentaminen				630	
Koulukaaren (Vilppula) perusparannus					
Teeripolun perusparannus		150			
Katiskalahdenkatu ja Rusinniementie			40	600	600
Savonlinnantie				30	650
Riihitie, Kolho	330				
Kolhon muuntamon maisemointi	50				
Kolhon muuntamon maisemointi, avustus	-20				
Länsitie		20	350		350
Tehtaankadun silta			30	500	
Seppälän puistotie			500	500	
Keskustojen kehittäminen	50			150	1 000
Päällystys- ja pienet korjaustyöt	100	50	80		100
Katuvalaistus	50	50	80	80	80
Linja-autopysäkkikatos (Vilppulan yk)					
Juurakonrannan venevalkama		10			
Hulevesijärjestelmä					
Lampilinnantie, hulevedet	15				
Hulevesiverkoston ja jätevesiverkoston eriyttäminen	40	40	40	40	80
Mäntänvuoren hulevesien uudelleenjohtaminen	10				
Lahdensivunkadun hulevesiviemäröinti		170			
Liikuntapaikat					
Kolhon ja Pohjaslahden kenttien pp			25	20	
Reitistöhanke, Myllyrannan sataman suunnittelu	50				
Muut yleiset alueet					
Urheilukeskuksen kaukalon häkitys ja valaistus			60		
Liikuntakeskuksen alueen rakentaminen	20				
Kirkkopuiston kalusteet	15				
Senioripuistot (2 kpl)			25	25	
Leikkipaikkojen rakentaminen	25				
Kaupungin opastusjärjestelmä	15				
Taidehankinnan aluetyöt	5	10	20		
Vilppulankosken uusi kvl-kaide radan alle	20				
Kehityskohteet ja muut hankkeet					
Sassin alueen kehittäminen	78				
Junaliikennepilottihanke	50				
Infrapalvelut yhteensä	913	640	1 550	2 695	2 860

INVESTOINTIHANKE	TA2020 [1000€]	TA2021 [1000€]	TS2022 [1000€]	TS2023 [1000€]	Tulevat vuodet
TILAPALVELUT					
Koulut					
Vilppulankosken koulun IV-koneiden uusiminen (keit- tiö, ruokasali, sosiaalitilat)	0	100			
LTO toteutus Savosenmäen koulu	40	250			
Vilppulankosken koulun aidan uusinta		20			
Kolhon päiväkodin aidan uusinta			15		
Savosenmäen koulun pyörätelineiden uusinta		50			
SOTE					
9554 Sarapihan paikoitusalueet ja liikennejärjestelyt sekä ambulanssikatos				200	
9561 Vanhainkoti Punatulkku, piha-alueet			10	100	
Kompustalo sisäilmaselvityksen toimenpiteet		0			
Koskelan yläkoulu/lukio sisäilmaselvityksen toimenpi- teet		100			
Liikuntapaikat					
Pumptrack-rata		130			
Skeittiparkki		200			
Arjen liikuntapaikat kuntoon -investointihanke		280			
Uimahallin peruskorjaus	50	50	500	500	
Muut					
Kaupungintalon katteen osausinta	100				
Hangaarihanke		690			
Kaupungintalon saneeraus	50		370	1 000	
Julkisten rakennusten perusparannus	95	95			
Julkisten rakennusten perusparannus, Vilppulan nuori- sotila Paliksen ikkunoiden, ovien ja julkisivun sanee- raus		25			
Avainjärjestelmän uusiminen	50	30	20	20	
Vilppulankosken pk linjastoruokailu		15			
Tilapalvelut yhteensä	385	2 035	915	1 820	0

IRTAIN KÄYTTÖMAISUUS					
Liikuntapalvelujen huoltoauto			60		
Tilapalvelujen auto		30			
Telamönkijä telavarustuksella			25		
Ruohonleikkuri		25			
Satamien ja uimarantojen laiturit			50	50	50
Infrapalveluiden taajamakone				200	
Irtain käyttömaisuuksien yhteensä	0	55	135	250	50

INVESTOINTIHANKE	TA2020 [1000€]	TA2021 [1000€]	TS2022 [1000€]	TS2023 [1000€]	Tulevat vuodet
MUU KÄYTTÖMAISUUS					
HR järjestelmän hankinta		85			
Etätyölisenssit		25			
Dynasty asiakirjahallinto järjestelmän päivitys		39			
Etäverkon (Panda) päivittäminen		20			
Liittyminen kansalliseen kuva-arkistoon		32			
WMware Cluster	40				
Muu käyttöomaisuus yhteensä	40	201			

KIINTEÄ OMAISUUS					
Maa-alueiden osto	100	100			
Sassin maa-alueen hankinta		3 000			
Sassin maa-alueen myynti		-3 500			
Kiinteä omaisuus yhteensä	100	-400			

INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	1 438	2 531	2 600	4 765	2 910
----------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

TULOT					
Poukantien peruskorjauksen valtionavustus	-6	-43			
Valtionavustus Länsitien kevyen liikenteen väylän rakentamiseksi		-7	-70		
Valtionavustus Pumptrack-rataan		-39			
Skeittiparkki		-60			
Arjen liikuntapaikat kuntoon (Mäntänvuori, Parkkivuori, Urheilukeskus ja Kolho ulkoilureittien parantaminen)		-140			
Hangaarihanke		-483			
Liikuntapalvelujen huoltoauto			-20		
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	-6	-772	-90	0	0

INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ, NETTO	1 432	1 759	2 510	4 765	2 910
---	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
Investointitulot	1 762	1 655	141		6	772	90	0
Investointimenot	-7 720	-9 179	-1 917	-2 096	-1 438	-2 531	-2 600	4 765
Investoinnit netto	-5 958	-7 524	-1 776	-2 096	-1 432	-1 759	-2 510	4 765

TULOSLASKELMAOSA

Talousarvion ja -suunnitelman kokonaistaloudellinen kuva välittyy tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Tuloslaskelma osoittaa tulorahoituksen riittävyyden palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Oheinen tuloslaskelma on laadittu ulkoisista tuotoista ja kuluista.

Tuloslaskelman suunnitelmavuosien toimintatuottojen arvioidaan pienenevän vuonna 2022 2,3 prosenttia. Toimintamenot arvioidaan pienenevän noin 1,5 prosenttia suunnitelmavuonna 2022 ja vuosina 2023 ja 2024 keskimäärin 2,6 prosenttia. Laskelmissa on arvioitu talouden tasapainottamistoimenpiteiden vaikutusten tarve. Toimenpiteet tarkentuva talouden tasapainottamissuunnitelmassa, joka laaditaan vuonna 2021. Tuloslaskelma osoittaa, riittääkö tulorahoitus palvelutoiminnan menoihin, korkoja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisen omaisuuden jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menot sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen.

Talousarvion toimintatuotot ja toimintakulut

Toimintatuotot muodostuvat myynti- ja maksutuotoista, tuista ja avustuksista, vuokratuotoista ja muista toimintatuotoista.

Toimintakulut muodostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostosta, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostosta, avustuksista, vuokrista ja muista kuluista.

Seuraavassa taulukossa on esitetty talousarvion 2021 ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja -kulut.

Ulkoisen laskenta	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	22 607 119	19 580 465	17 911 640	17 920 810	16 543 712
Toimintakulut	-86 066 941	-84 466 856	-85 051 274	-84 460 939	-85 054 749
Toimintakate	-63 459 822	-64 886 390	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037

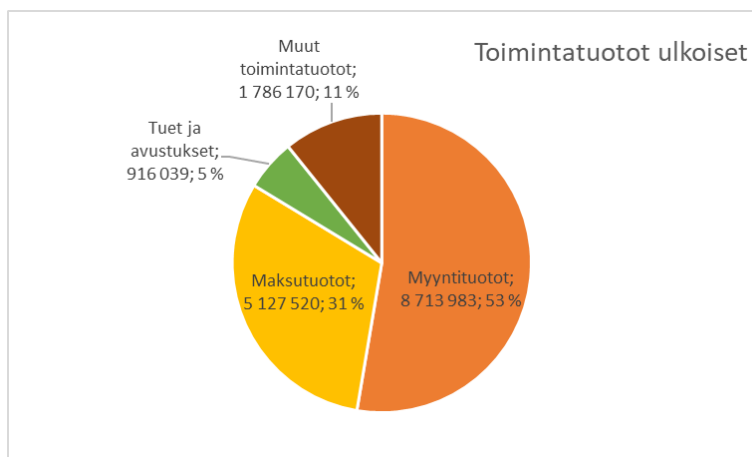
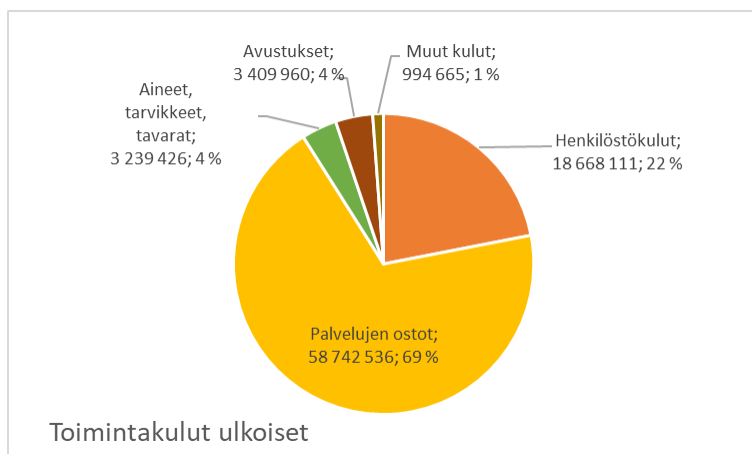
Sisäinen laskenta	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	7 093 850	5 985 425	5 977 944	5 977 944	5 861 608
Toimintakulut	-7 093 850	-5 985 425	-5 977 944	-5 977 944	-5 861 608
Toimintakate	0	0	0	0	0

Ulkoisen ja sisäisen laskenta	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
Toimintatuotot	29 700 969	25 565 890	23 889 584	23 898 754	22 405 320
Toimintakulut	-93 160 791	-90 452 281	-91 029 218	-90 438 883	-90 916 357
Toimintakate	-63 459 822	-64 886 390	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037

Talousarvion ulkoiset toimintamenot ovat 85,0 milj. euroa ja toimintatuotot 16,5 milj. euroa. Toimintakate on siten 68,5 milj. euroa, kun se muutostalousarviossa on 66,5 milj. euroa.

Vuoden 2020 muutettuun talousarvioon verrattuna ulkoisten toimintamenojen kasvua on 0,6 milj. euroa (0,7 %). Henkilöstömenot ovat yhteensä 18,6 milj. euroa eli 21,9 prosenttia kaikista toimintamenoista. Henkilöstömenot laskevat edellisen vuoden muutettuun talousarvioon verrattuna 3,0 prosenttia eli 0,58 milj. euroa.

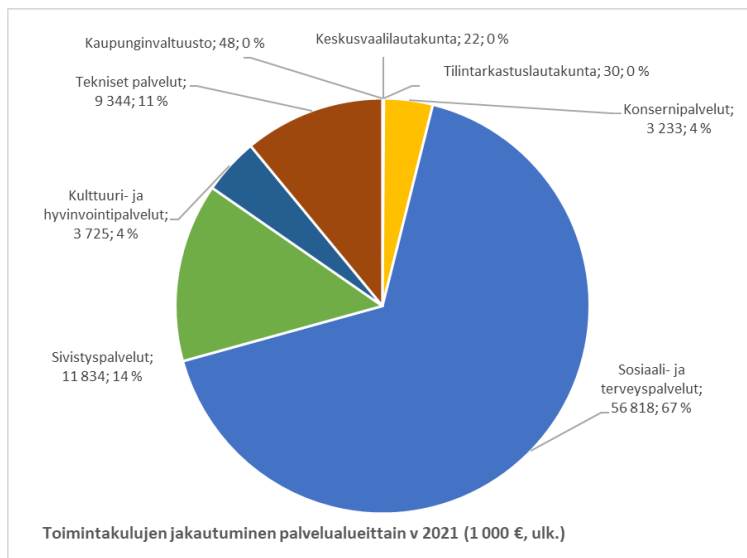
Palvelujen ostoihin on varattu 58,7 milj. euroa eli 69,1 prosenttia kokonaismenoista. Palvelujen ostoista suurin erä on sosiaali- ja terveyspalvelujen sopimuksen kustannukset, yhteensä 56,8 milj. euroa. Palvelujen ostot kasvoi vuoteen 2020 muutettuun talousarvioon verrattuna 0,3 prosenttia.



Palvelualueiden tuotot ja kulut:

Ulkoiset	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	LTK TA2021	TA2021	Muutos%
Kaupunginvaltuusto							
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-76 559	-54 618	-73 360	-73 360	-49 500	-48 113	-34,4
Toimintakate	-76 559	-54 618	-73 360	-73 360	-49 500	-48 113	-34,4
Keskusvaalilautakunta							
Toimintatuotot	18 724	36 680			500	500	0,0
Toimintakulut	-15 155	-31 042			-22 845	-22 845	0,0
Toimintakate	3 569	5 638	0	0	-22 345	-22 345	0,0
Tilintarkastuslautakunta							
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-31 133	-32 743	-30 000	-30 000	-22 300	-30 000	0,0
Toimintakate	-31 133	-32 743	-30 000	-30 000	-22 300	-30 000	0,0
Konsernipalvelut							
Toimintatuotot	5 592 439	3 358 680	2 214 540	2 214 540	218 540	323 640	-85,4
Toimintakulut	-6 913 017	-5 824 509	-3 805 189	-3 683 789	-2 942 617	-3 232 503	-12,3
Toimintakate	-1 320 578	-2 465 829	-1 590 649	-1 469 249	-2 724 077	-2 908 863	98,0

Ulkoiset	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	LTK TA2021	TA2021	Muutos%
Sosiaali- ja terveyspalvelut							
Toimintatuotot	14 436 453	13 690 217	12 762 870	12 854 810	12 995 890	13 107 273	2,0
Toimintakulut	-56 057 467	-56 048 036	-56 146 256	-56 116 256	-56 815 928	-56 817 779	1,3
Toimintakate	-41 621 014	-42 357 819	-43 383 386	-43 261 446	-43 820 038	-43 710 506	1,0
Sivistyspalvelut							
Toimintatuotot	876 635	793 293	840 360	840 360	671 138	874 585	4,1
Toimintakulut	-11 375 780	-11 365 321	-12 581 718	-12 299 174	-11 983 091	-11 834 444	-3,8
Toimintakate	-10 499 145	-10 572 028	-11 741 358	-11 458 814	-11 311 953	-10 959 859	-4,4
Kulttuuri- ja hyvinvointi- palvelut							
Toimintatuotot	222 194	233 958	1 089 120	1 006 350	1 238 721	1 152 764	14,5
Toimintakulut	-1 428 667	-1 446 756	-3 187 997	-3 145 016	-3 616 756	-3 724 796	18,4
Toimintakate	-1 206 473	-1 212 798	-2 098 877	-2 138 666	-2 378 035	-2 572 032	20,3
Tekniset palvelut							
Toimintatuotot	1 460 672	1 467 636	1 004 750	1 004 750	978 950	1 084 950	8,0
Toimintakulut	-10 169 162	-9 663 823	-9 226 754	-9 113 344	-9 514 326	-9 344 268	2,5
Toimintakate	-8 708 490	-8 196 187	-8 222 004	-8 108 594	-8 535 376	-8 259 318	1,9
Kaupunki yhteensä							
Toimintatuotot	22 607 117	19 580 464	17 911 640	17 920 810	16 103 739	16 543 712	-7,7
Toimintakulut	-86 066 940	-84 466 848	-85 051 274	-84 460 939	-84 967 363	-85 054 748	0,7
Toimintakate	-63 459 823	-64 886 384	-67 139 634	-66 540 129	-68 863 624	-68 511 036	3,0



Verotulot

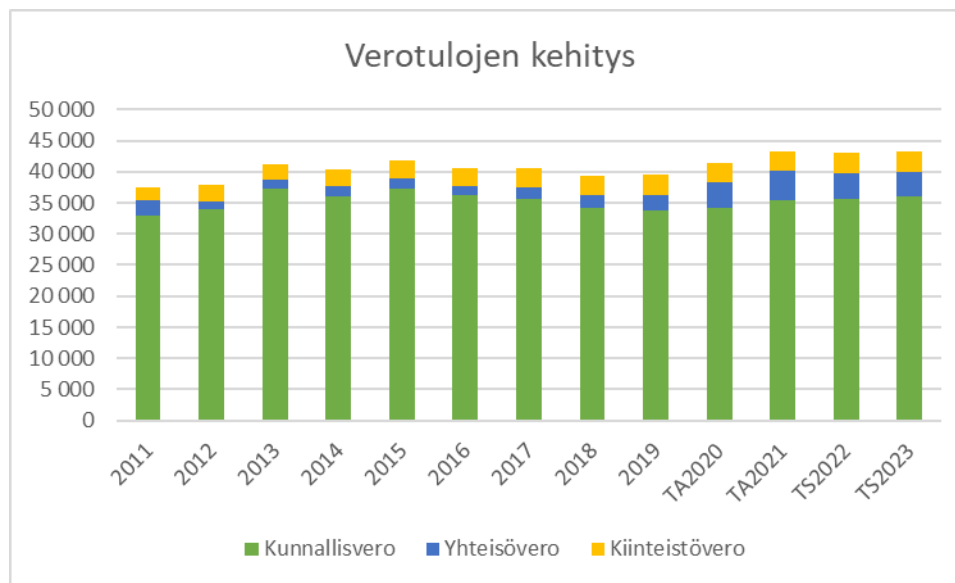
Verotuloina budjetoidaan kunnan verotulo, osuus yhteisöveron tuotosta sekä kiinteistövero. Kaupungin tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit päätettiin 16.11.2020 kaupunginvaltuuston kokouksessa.

Vuonna 2021 Mänttä-Vilppulan kaupungin tuloveroprosenttia korotettiin 22,00 prosentista 22,50 prosenttiin. Veroprosenttia on viimeksi korotettu vuonna 2013.

Vuonna 2021 Mänttä-Vilppulan kaupungin kiinteistöveroprosentit ovat: yleinen kiinteistövero 1,10 %, vakituinen asuinrakennus 0,60 %, muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,15 %, yleisyodylliset yhteisöt 0,00 % ja voimalaitokset 1,40 %. Kiinteistöveroprosentit ovat samat kuin vuonna 2020.

Verotulojen arvioinnissa on käytetty hyväksi Kuntaliiton veroennustekehikkoa. Kuntaliiton tietojen mukaan kuntien keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuodelle 2020 on 19,97, kun se vuotta aiemmin oli 19,88. Mänttä-Vilppulan kunnallisveroaste eli ansiotuloista kunnalle saatava veron osuus on vuonna 2021 noin 15,94 %, tuloveroprosentin ollessa 22,50.

TILIVUOSI	TP2018	TP2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
Kunnallisvero	34 122	33 804	34 253	35 361	35 558	35 980
Muutos %	-4,4	-0,9	1,3	3,2	0,6	1,2
Yhteisövero	2 046	2 532	4 024	4 771	4 231	4 045
Muutos %	15,5	23,7	58,9	18,6	-11,3	-4,4
Kiinteistövero	3 145	3 166	3 157	3 157	3 157	3 157
Muutos %	-1,2	0,7	-0,3	0,0	0,0	0,0
Verotulot yhteensä	39 314	39 501	41 434	43 289	42 946	43 182
Muutos %	-3,3	0,5	4,9	4,5	-0,8	0,5



Valtionosuudet

Valtionosuudet perustuvat Kuntaliiton tekemiin laskelmiin. Valtionosuuslaskelmissa on huomioitu verotulomenetysten kompensatio sekä verotulojen maksun lykkäysmenettelyyn liittyvä leikkaus vuonna 2021.

Valtionosuudet	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	23 887	23 273	26 350	22 238	21 309	21 800	21 949
josta Verotuloihin perustuva tasaus	3 959	4 320		4 328	4 425	4 650	4 107
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-1 234	-903	-837	-1 140	-1 156	-1 250	-729
Verotulomenetysten korvaus							4 979
Verotulojen maksun lykkäysmenettely, leikkaus 2021							-221
	26 612	26 690	25 513	25 426	24 578	25 200	25 978

Toimintakate

Toimintakate on tuloslaskelman ensimmäinen välitulos. Se kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnan tuloslaskelmassa aina alijäämäinen. Vuoden 2021 toimintakate on -68,5 milj. euroa. Toimintakate heikkenee vuoden 2020 muutettuun talousarvioon verrattuna 3,0 prosenttia.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut esitetään ennen vuosikatetta verorahoituksen jälkeen. Rahoituserissä merkittävin erä on korkokulut. Tulopuolella kirjataan kuntayhtymistä tulevat peruspääoman korot. Korkotason arvioidaan pysyvän edelleen erittäin alhaisella tasolla. Kokonaisarvio korkokuluista on 465 000 euroa. Yhteensä rahoitustuottojen kanssa rahoitustuottojen ja -menojen netto on arviolta 135 000 euroa.

Mänttä-Vilppulan lainakannan arvioidaan pysyvän vastaavalla tasolla vielä seuraavien vuosien ajan. Lainojen korkokuluja hillitsee edelleen matalaksi ennustettu korkotaso.

Vuosikate

Vuosikate on tuloslaskelman välitulos, josta ilmenee, kuinka paljon tulorahoituksesta jää juoksevien toiminnan kulujen jälkeen käytettäväksi investointeihin. Mikäli vuosikate riittää kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli poistot, on kaupungin talous tuloslaskelman valossa tasapainossa. Jos vuosikate on negatiivinen, kaupunki käyttää pääomaansa käyttötalousmenojen kattamiseen.

Talousarvioesityksessä vuosikatteen muodostuu ulkoisten erien osalta 0,9 milj. euroa (MTA2020 0,1 milj. euroa).

Poistot

Poistot ovat kaupungin käyttöomaisuuden jaksettuja vuosikuluja. Poistot on laskettu kaupunginvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistot on kirjattu kustannuspaikoille. Poistojen kokonaismäärä on talousarviossa noin 2,5 milj. euroa. Mänttä-Vilppulan kaupungin epäkuranttien kiinteistöjen poistuminen tuo tähän vähennystä. Kyseisiä toimenpiteitä ei ole vielä viety lopulliseen päätöksentekoon, joten näiden tarkkaa vaikutusta ei talousarvion laadinnan yhteydessä tiedetä. Taloussuunnitelmassa on arvioitu maltillinen poistojen pieneneminen.

Tilikauden tulos

Tuloslaskelman viimeinen välitulos kertoo tilikaudelle jaksettujen tulojen ja menojen erotuksen. Positiivinen tulos lisää kaupungin vapaata omaa pääomaa tai kaupungin varauksia. Negatiivinen tulos syö omaa pääomaa eikä varauksia ole mahdollista tehdä.

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Näiden jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämä/alijäämä. Tilikauden alijäämäksi muodostuu 1 695 513 euroa.

TULOSLASKELMA, ulkoinen (sis. Juupajoki)

	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 193 902	10 138 861	8 520 840	8 502 010	8 713 983
Maksutuotot	4 695 164	5 173 290	5 159 130	5 187 130	5 127 520
Tuet ja avustukset	787 832	609 554	536 000	536 000	916 039
Muut toimintatuotot	4 391 347	3 658 760	3 695 670	3 695 670	1 786 170
TOIMINTATUOTOT	15 068 245	19 580 465	17 911 640	17 920 810	16 543 712
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-18 163 720	-18 129 706	-19 667 664	-19 247 582	-18 668 111
Palvelujen ostot	-51 053 590	-57 748 462	-57 960 581	-58 594 478	-58 742 587
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 709 780	-3 089 088	-2 831 137	-2 830 237	-3 239 426
Avustukset	-2 820 632	-3 248 697	-3 795 610	-3 015 610	-3 409 960
Muut toimintakulut	-1 780 343	-2 250 903	-796 282	-773 032	-994 665
TOIMINTAKULUT	-78 528 065	-84 466 856	-85 051 274	-84 460 939	-85 054 749
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63 459 820	-64 886 391	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037
Verotulot	39 313 713	39 501 302	41 350 000	41 350 000	43 289 000
Valtionosuudet	25 425 910	24 579 522	25 200 000	25 200 000	25 978 424
Korkotuotot	139 795	122 590	130 000	130 000	130 000
Muut rahoitustuotot	751 202	1 857 131	470 000	470 000	470 000
Korkokulut	-454 715	-404 298	-465 000	-465 000	-465 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 785	-8 153	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	1 699 300	761 703	-454 634	144 871	891 387
Suunnitelman mukaiset poist	-2 854 177	-2 675 789	-2 641 516	-2 641 516	-2 586 900
TILIKAUDEN TULOS	-1 154 877	-1 914 086	-3 096 150	-2 496 645	-1 695 513
Poistoeron muutos	4 150	4 150	4 150	4 150	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 150 727	-1 909 936	-3 092 000	-2 492 495	-1 695 513

TULOSLASKELMA, ulkoinen ja sisäinen

(sis. Juupajoki)

	TP2018	TP2019	TA2020	MTA2020	TA2021
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	14 730 322	11 975 211	10 361 443	10 342 613	10 439 250
Maksutuotot	5 374 949	5 177 962	5 160 130	5 188 130	5 127 520
Tuet ja avustukset	787 832	609 554	536 000	536 000	916 039
Muut toimintatuotot	8 807 867	7 803 163	7 832 011	7 832 011	5 922 511
TOIMINTATUOTOT	29 700 970	25 565 890	23 889 584	23 898 754	22 405 320
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-18 363 382	-18 129 706	-19 667 664	-19 247 582	-18 668 111
Palvelujen ostot	-59 809 766	-59 583 764	-60 567 184	-60 436 081	-60 467 854
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 829 560	-3 090 745	-2 831 137	-2 830 237	-3 239 426
Avustukset	-2 942 608	-3 252 137	-3 030 610	-3 015 610	-3 409 960
Muut toimintakulut	-6 215 475	-6 395 928	-4 932 623	-4 909 373	-5 131 006
TOIMINTAKULUT	-93 160 791	-90 452 280	-91 029 218	-90 438 883	-90 916 357
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63 459 821	-64 886 390	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037
Verotulot	39 313 713	39 501 302	41 350 000	41 350 000	43 289 000
Valtionosuudet	25 425 910	24 579 522	25 200 000	25 200 000	25 978 424
Korkotuotot	139 795	122 590	130 000	130 000	130 000
Muut rahoitustuotot	751 202	1 857 131	470 000	470 000	470 000
Korkokulut	-454 715	-404 298	-465 000	-465 000	-465 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 785	-8 153	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	1 699 299	761 704	-454 634	144 871	891 387
Suunnitelman mukaiset poist	-2 854 177	-2 675 789	-2 641 516	-2 641 516	-2 586 900
TILIKAUDEN TULOS	-1 154 878	-1 914 085	-3 096 150	-2 496 645	-1 695 513
Poistoeron muutos	4 150	4 150	4 150	4 150	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 150 728	-1 909 935	-3 092 000	-2 492 495	-1 695 513

TULOSLASKELMA, ulkoinen Mänttä-Vilppula

	TA2020	MTA2020	TA2021
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	1 266 423	1 247 593	1 368 220
Maksutuotot	5 159 130	5 187 130	5 127 520
Tuet ja avustukset	536 000	536 000	916 039
Muut toimintatuotot	3 695 670	3 695 670	1 786 170
TOIMINTATUOTOT	10 657 223	10 666 393	9 197 949
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-19 667 664	-19 247 582	-18 668 111
Palvelujen ostot	-50 706 164	-51 340 061	-51 396 824
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 831 137	-2 830 237	-3 239 426
Avustukset	-3 795 610	-3 015 610	-3 409 960
Muut toimintakulut	-796 282	-773 032	-994 665
TOIMINTAKULUT	-77 796 857	-77 206 522	-77 708 986
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037
Verotulot	41 350 000	41 350 000	43 289 000
Valtionosuudet	25 200 000	25 200 000	25 978 424
Korkotuotot	130 000	130 000	130 000
Muut rahoitustuotot	470 000	470 000	470 000
Korkokulut	-465 000	-465 000	-465 000
Rahoitustuotot ja -kulut	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	-454 634	144 871	891 387
Suunnitelman mukaiset poist	-2 641 516	-2 641 516	-2 586 900
TILIKAUDEN TULOS	-3 096 150	-2 496 645	-1 695 513
Poistoeron muutos	4 150	4 150	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 092 000	-2 492 495	-1 695 513

Taloussuunnitelma 2021 – 2024

TALOUSSUUNNITELMA	TP2019	TA2020	Muutos TA 2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024
1000 € (ulkoinen)							
myyntituotot	10 138 861	8 520 840	8 502 010	8 713 983	8 514 800	8 514 800	8 514 800
maksutuotot	5 173 289	5 159 130	5 187 130	5 127 520	5 200 000	5 063 520	5 063 520
tuet ja avustukset	609 554	536 000	536 000	916 039	637 249	600 000	600 000
muut toimintatuotot	3 658 760	3 695 670	3 695 670	1 786 170	1 786 170	1 786 170	1 786 170
TOIMINTATUOTOT	19 580 464	17 911 640	17 920 810	16 543 712	16 138 219	15 964 490	15 964 490
henkilöstökulut	-18 129 706	-19 667 664	-19 247 582	-18 668 111	-18 481 430	-17 913 015	-17 200 000
palvelujen ostot	-57 748 462	-57 960 581	-58 594 478	-58 742 587	-58 250 110	-57 820 000	-57 300 000
aineet tarvikkeet ja tavarat	-3 089 087	-2 831 137	-2 830 237	-3 239 426	-2 980 345	-2 550 000	-2 196 000
avustukset	-3 248 696	-3 795 610	-3 015 610	-3 409 960	-3 209 960	-2 500 000	-2 100 000
muut toimintakulut	-2 250 903	-796 282	-773 032	-994 665	-894 665	-860 056	-640 056
TOIMINTAMENOT	-84 466 854	-85 051 274	-84 460 939	-85 054 749	-83 816 510	-81 643 071	-79 436 056
TOIMINTAKATE	-64 886 390	-67 139 634	-66 540 129	-68 511 037	-67 678 291	-65 678 581	-63 471 566
Verotulot	39 501 302	41 350 000	41 350 000	43 289 000	42 946 000	43 182 000	43 182 000
Valtionosuudet	24 579 522	25 200 000	25 200 000	25 978 424	25 978 424	25 978 424	25 978 424
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	1 567 270	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	761 704	-454 634	144 871	891 387	1 381 133	3 616 843	5 823 858
POISTOT	-2 675 789	-2 641 516	-2 641 516	-2 586 900	-2 550 000	-2 500 000	-2 499 999
TILIKAUDEN TULOS	-1 914 085	-3 096 150	-2 496 645	-1 695 513	-1 168 867	1 116 843	3 323 859
Satunnaiset erät							
poistoeron muutos	4 150	4 150	4 150	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 909 935	-3 092 000	-2 492 495	-1 695 513	-1 168 867	1 116 843	3 323 859

"Sote- ja maakuntauudistusta on suunniteltu toteutettavaksi vuodesta 2021 lähtien. Muutokseen liittyviä lakeja ei kuitenkaan ole vielä hyväksytty. Lakia valmistelevien tietojen perusteella ei voida tehdä päätöksiä, vaan on tukeuduttava olemassa olevaan lainsäädäntöön. Siksi Kuntaliitto suosittelee nykyisten ohjeiden perusteella, että kunnat ja kuntayhtymät laativat vuoden 2021 taloussuunnitelmansa siten, että sen luvuissa ei huomioida mahdollista tulevaa uudistusta." (www.kunnat.net: Vuosien 2019–2021 taloussuunnitelman laatiminen)

RAHOITUSOSA

Kuntalain 110 § mukaan talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä sekä rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kaupungin kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka paljon kaupungin toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. **Rahoituksen rahavirralla** osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman ja investointien muuttamiseen. **Toiminnan rahavirta** osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan (käyttötalouden) avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun ulkopuolisiin rahoituslähteisiin turvautumatta. **Investointien rahavirrat** osoittavat sen rahavarojen käytön, jonka kunta on käyttänyt palvelutuotannon edellytyksien järjestämiseen ja tulevan rahavirran kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä. **Rahoituksen rahavirrat** osoittavat antolaina- ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihtomaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

Vuosikate rahoituslaskelmassa on tulorahoituserä, joka on siirretty tuloslaskelmasta rahoituslaskelmaan. Vuosikate osoittaa kaupungin oman tulorahoituksen riittävyyttä investointeihin. Jos nettoinvestoinnit ylittävät vuosikatteen määrän, kaupungin täytyy rahoittaa loppuosa lainarahoituksella. Investointitulot käsittävät investointimenoihin saatavat valtionosuudet ja muut investointiosan tulot esim. käyttöomaisuudet ja myynnit.

Nettoinvestointien määrä vuonna 2021 on 1 759 000 euroa. Kaupungin oma tulorahoitus eli vuosikate on 891 438 euroa.

Ulkopuolinen rahoitus ja lainanottovaltuudet

Hallintosäännön § 14 kohdan 2.3 ja 2.4. mukaan kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta valtuuston talousarviossa päättämän periaatteen mukaisesti yli vuoden pituisella takaisinmaksuajalla. Hallintosäännön § 16.2 mukaan talouspäällikkö päättää tilapäisluoton ottamisesta talousarviossa määritellyn enimmäismäärään asti kaupungin lainakantaa koskevista korkosuojaussopimuksista talousarviossa määritellyn periaatteen mukaisesti.

Kaupunginhallituksella on oikeus vuonna 2021 ottaa pitkäaikaista, laina-aika vähintään vuosi ja enintään 25 vuotta, lainaa enintään 20.000.000 euroa.

Taluspäälliköllä on oikeus vuonna 2021 päättää ottaa lyhytaikaisia lainoja, joita saa olla enintään 25.000.000 euroa, päättää myöntää lyhytaikaisia lainoja kaupunkikonserniin kuuluville tytäryhtiöille, enintään 500.000 euroon asti sekä tehdä korkoriskin hallintaan liittyviä yksittäisiä korkojohdannaissopimuksia (korkosuojaussopimuksia).

Laina-asioita käsiteltäessä ja päätöksiä tehtäessä on jokaisen toimenpiteen osalta yksityiskohtaisesti kirjattava selvitykset ja perustelut.

Maksuvalmius perustuu kuntatodistusrahoitukseen. Kuntatodistukset ovat lyhytaikaisia lainoja rahoituslaitoksilta, joiden määrä vaihtelee talousarviovuoden aikana riippuen menohiipuista, esim. lomarahojen maksuista, tulojen epäsäännöllisyydestä ja verotilitysten oikaisuista.

RAHOITUSLASKELMA

Ulkoinen

	TP2019	TA 2020	TA2021
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	458 344	-454 634	891 387
Satunnaiset erät			
Tulorahoituksen korjauserät		5 000	100 000
Toiminnan rahavirta yht.			991 387
Investointimenot	-3 265 000	-1 752 000	-6 031 000
- Rahoitusosuudet investointimenoihin			772 000
Pysyvien vastaav. hyöd. luovutustulot			3 400 000
Investointien rahavirta yht.			-1 859 000
Käyttöomaisuuden myyntivoitot		-5 000	
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-2 806 656	-2 206 634	-867 613
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten vähennykset			93 333
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000	2 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 015 744	-3 015 744	-4 615 744
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 000 000	3 000 000	2 500 000
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant. varat ja PO muutokset			300 000
Vaihto om. muutos			
Saamisten muutos			-1 525 166
Korottomien velkojen muutos			3 542 992
Rahoituksen rahavirta	2 984 256	1 984 256	295 415
Rahavarojen muutos	177 600	-222 378	-572 198

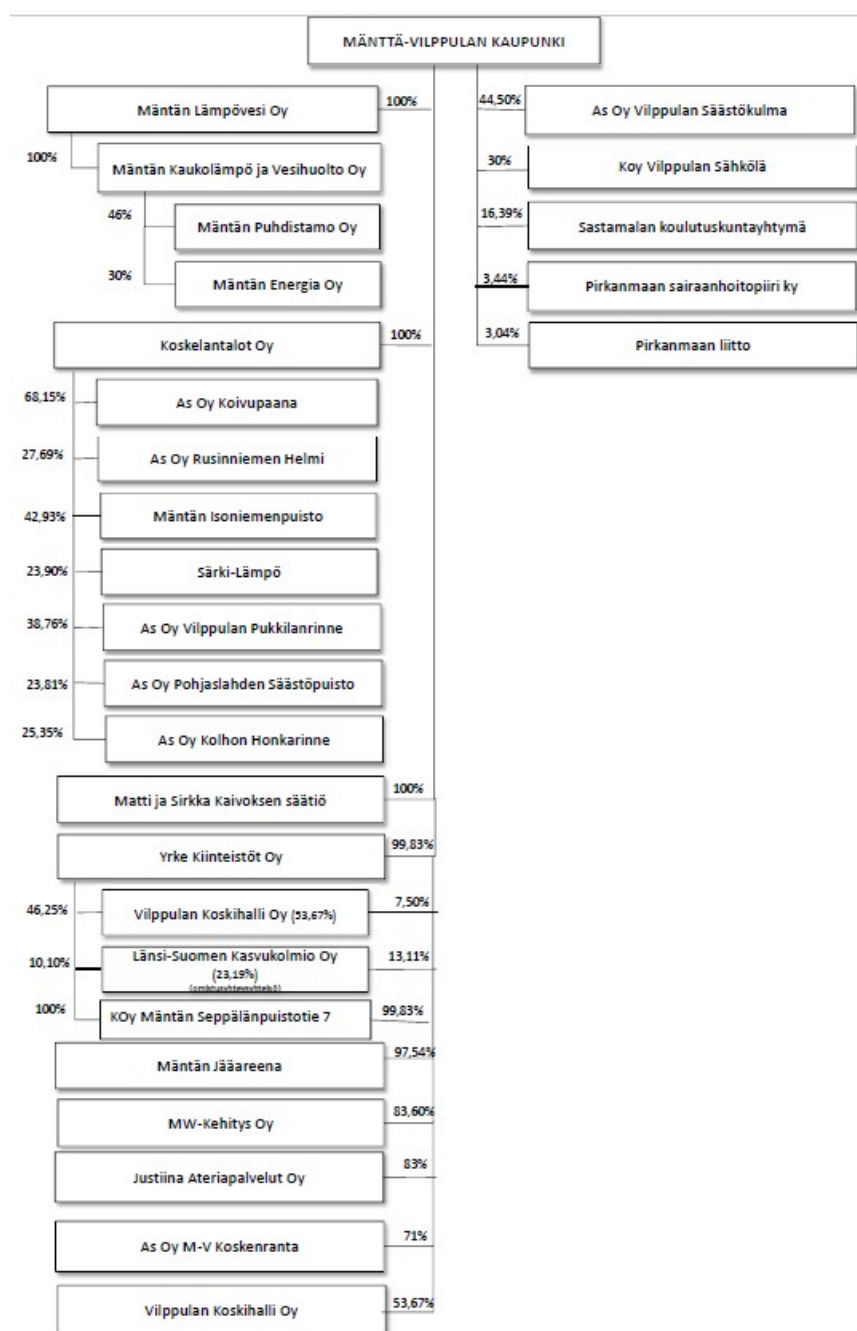
Avainluvut	TP 2017	TP 2018	TP 2019	MTA 2020 arvio	TA2021
Asukasluku	10 320	9 985	9 861	9 628	9 462
Tulovero %	22,00 %	22,00 %	22,00 %	22,00 %	22,50 %
Yli-/alijäämä	3,0 m€	- 1,2 m€	- 1,9 m€	- 2,4 m€	- 1,7 m€
Vuosikate	6,2 m€	1,7 m€	0,7 m€	0,1 m€	0,9 m€
Poistot	2,8 m€	3,2 m€	2,6 m€	2,6 m€	2,6 m€
Investointimenot	9,1 m€	1,9 m€	2,1 m€	1,7 m€	2,5 m€
Toimintamenot/asukas	7 515 €	7 864 €	9 173 €	8 769 €	8 989 €
Vuosikate/asukas	601 €	170 €	77 €	18 €	94 €
Lainakanta/asukas	4 104 €	4 140 €	5 509 €	5 850 €	4 513 €

MÄNTTÄ-VILPPULA KONSERNI

Konsernikäsitteellä kuvataan kunnan määräysvallassa olevien yhteisöjen muodostamaa kokonaisuutta. Kunnan ja kuntayhtymän, joka kuntalain tarkoittamalla tavalla muodostaa tytäryhteisöineen kuntakonsernin, tulee laatia konsernitilinpäätös. Konsernisuhde perustuu kirjanpitolain tarkoittamaan määräysvaltaan toisessa yhteisössä.

Konserniyhteisöjen taseet yhdistellään tilinpäätöksessä konsernitaseeksi. Konserniyhteisöjen luvut lasketaan yhteen ja niistä eliminoidaan keskinäiset omistukset, saamiset ja velat. Konserniyhteisöjä ei yhdistellä talousarviossa.

Mänttä-Vilppulan kaupungin kuntakonsernin muodostavat tytäryhteisöt ja -yhtiöt, kuntayhtymät ja osakkuusyhteisöt. Mänttä-Vilppula konserni muodostuu emoyhteisön lisäksi seuraavista yhteisöistä:



Mänttä-Vilppulan kaupungin konserniin kuuluville yhteisöille valtuusto voi asettaa tavoitteita. Talousarviossa asetetaan merkittäville tytäryhteisöille yhteisökohtaiset tavoitteet. Nämä valtuustoon nähden sitovat tavoitteet on asetettu jäljempänä yhteisön tietojen kohdalla. Muut yhteisöä koskevat tiedot ovat informatiivisia.

Keskeisten konserniyhteisöjen toiminnasta ja taloudesta raportoidaan kaupungin osavuositarkastusten yhteydessä. Kaupungin edustajien tulee toimia tytäryhteisöjen päätöksentekokeleimissä kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti sekä noudattaa konserniohjeita.

Konserniohjeen mukaisesti jokaisella konserniin kuuluvalla yhtiöllä tai yhteisöllä tulee olla vuosittain päivitetty strategia sekä toimiva johtamisjärjestelmä ja asianmukaisesti järjestetty sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy on perustettu vuonna 1988 ja sen omistaa 100-prosenttisesti Mäntän Lämpövesi Oy, jonka taas Mänttä-Vilppulan kaupunki omistaa 100-prosenttisesti. Yhtiö myy kaukolämpöä Mäntän taajaman alueella ja vastaa vesihuollosta koko Mänttä-Vilppulan kaupungin alueella. Lisäksi yhtiö operoi osaomistamaansa Mäntän Puhdistamo Oy:n Pättiniemen jätevesipuhdistamoa. Asiakkaita yhtiöllä on n. 200 kaukolämmössä ja n. 2800 vesihuollossa (+ n. 1400 vesiosuuskuntien kautta). Yhtiöllä on kaukolämpöverkostoa n. 26 km, vesijohtoverkostoa n. 240 km ja viemäriverkostoa n. 225 km. Yhtiö työllistää tällä hetkellä 12 henkilöä. Yhtiön suurimmat haasteet tulevaisuudessa liittyvät vesihuollon ”korjausvelan” hoitamiseen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2021
Kaukolämpöliiketoiminnan tulevaisuuden varmistaminen.	Kyllä / Ei	Kaukolämmön hintatason oltava kilpailukykyinen muihin lämmitysratkaisuihin verrattuna sekä valtakunnan keskimääräistä kaukolämmön hintaa alempi vuoteen 2022 mennessä
Vesihuoltoliiketoiminnan tulevaisuuden varmistaminen	Kyllä / Ei	Vesihuollon maksujen tulee olla valtakunnan keskimääräisiä maksuja alempi vuoteen 2022 mennessä
Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:n toimintojen innovatiivinen kehittäminen		Aurinkoenergiaa hyödyntävän koekohteen rakentaminen

Koskelantalot Oy

Koskelantalojen taloudellisia tavoitteita vuodelle 2021 ovat sekä lyhyen että pidemmän aikavälin maksuvalmiuden parantaminen. Syksyllä 2020 tehty lainojen uudelleenjärjestely ei kasvattanut vieraan pääoman osuutta taseessa, mutta tuo jatkossa helpotusta yhtiön maksuvalmiuteen. Toiminnallisista tavoitteista keskeisimpänä on edelleen asuntojen ylikapasiteetin vähentäminen ja asuntojen käyttöasteen nosto. Olemassa olevaa asuntokantaa kehitetään ja korjataan yhtiön kehittämisohjelman mukaan.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2021	
maksuvalmiuden parantaminen	quick ratio current ratio	0,6 0,6	Erinomainen: yli 1,5 Hyvä: 1 – 1,5 Tyydyttävä: 0,5 – 1 Välttävä: 0,3 -0,5 Heikko: alle 0,3 (alan mediaani qr 0,9) (alan mediaani cr 0,8)
sijoitetun pääoman tuotto	tuotto-%	0 %	alan mediaani 2,6
asuntojen ylikapasiteetin vähentäminen	käyttöaste-%	- käyttöaste 90 % (->97)	
Asuntokannan kehittäminen	kehittämisohjelman toteutuminen	Etelätie 2 ja 2A:n pihasuunnitelmat Etelätie 2 ovien ja lukitusten uusiminen Pieskantie 9 Akanvirta 1-2 asuntoja ikäihmisille	
asiakaspalvelun parantaminen	asiakaskysely, tyytyväisyysasteikko 1-5	-Tampuuri-ohjelmiston käytön tehostaminen - palvelupaketin luominen - asiakastyytyväisyys 4,5	

Mäntän Jääareena Oy

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Strateginen kytkös	Mittari	Tavoitetaso
Yrityksen tilanteen selkiyttäminen	Luovuus, asukas- ja asiakaslähtöisyys. Toiminnan ja talouden välillä on tiukka yhteys.	Kyllä/ Ei	Liikuntapalveluiden koko rakenteen läpikäynti ja selvittäminen.
Energiahallista kestävä kehityksen halliksi	Toiminnan ja talouden välillä on tiukka yhteys.	Kustannussäästöt Kyllä/ Ei	Kestävä kehitys syntyy kolmiosta talous, energia ja asiakas. Keskitytään kokonaisuuteen.
Henkilökunnan koulutus	Vastuullisuus	Kyllä/ Ei	Työntekijöiden koulutukset. Kiinteistö- ja kylmäpuolen toiminnan johdonmukainen yhtenäistäminen.
Vanha halli	Vastuullisuus	Kyllä/ Ei	Vanhalle halli uusi omistaja

Yrke Kiinteistöt Oy

Yrke Kiinteistöt Oy:n perusliiketoiminta muodostuu Mänttä-Vilppulan talousalueella tapahtuvasta toimitilojen vuokrauksesta. Yhtiön omistamilla toimitiloilla on tärkeä rooli niin perusteellisuuden kuin myös kaupan ja keskustapalvelujen edistämisessä. Yhtiöllä on omistuksessaan lähes 27.000 m2 yritystilaa. Yrkessä tehdään myös kehittämishankkeiden suunnittelutyötä. Toiminta on vahvasti kytkeytynyt MW-Kehitys Oy:n toimintaan. Yhtiön omistaa Mänttä-Vilppulan kaupungin kanssa kolme seudun suurinta yritystä.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Taloudellinen	Yhtiö toimii itsenäisesti liiketaloudellisin perustein.	Kyllä/ei	1. Toimintakate kattaa korko- ja muut rahoituskulut sekä poistot ennen pysyvien vastaavien tappioiden kirjaamisia. 2. Yhtiö pystyy järjestämään toimintaansa tarvitsemansa rahoituksen itse ja käyttää tarvittaessa vakuutena kaupungin takausta.
Toiminnallinen	Vastataan yritysten tilatarpeisiin.	Kyllä/ei	1. Omien tilojen käyttöaste on vähintään 90 %. 2. Valmius käynnistää uusia rakennushankkeita. 3. Lyhennetään vanhojen kiinteistöjen korjausvelkaa.
Vaikuttavuus	Toiminta ei vääristä markkinatilannetta.	Kyllä/ei	Yrken kiinteistöpalvelujen hintataso €/m2 on markkinatilanteen mukainen.
	Prosessit ja toimintatavat ovat tehokkaita ja palvelut vastaavat yritysten vaatimuksiin ja tarpeisiin.	Kyllä/ei	Palvelutapahtumien määrä.

MW-Kehitys Oy

Elinkeino-yhtiö MW-Kehitys Oy vastaa Mänttä-Vilppulan kaupunkikonsernissa sen strategianmukaisesta elinkeinojen edistämistyöstä. Yhtiö keskittyy toiminnassaan yrityspalveluiden tuottamiseen sekä elinvoimahankkeiden edistämiseen ja edunvalvontaan. MW-Kehitys Oy on Mänttä-Vilppulan kaupungin sekä 10 vahvan paikallisen yrityksen omistama ja hallinnoima yhtiö.

Yhtiö tarjoaa yritysasiakkaille erilaisia kehittämis- ja sijoittumispalveluita. Strategisen elinvoimatyön painopiste on puolestaan yhtiön vetämissä omissa hankkeissa. Lisäksi MW-Kehitys osallistuu maankäytön suunnitteluun sekä edunvalvontaan liikenne- ja kaavoitushankkeissa. Yhtiön keskeiset sidoryhmät ovat paikallinen yrittäjäverkosto, lähiseudun kunnat sekä alueen muut kehittäjäorganisaatiot. Yhtiössä työskennellään myös korkeakouluverkoston ja kansainvälisten yhteyksien parissa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Taloudellinen	Yhtiön toiminta on taloudellisesti tasapainossa.	Kyllä/ei	Yhtiön perusrahoitus ja hankerahoitus kattavat toiminnalliset menot.
Toiminnallinen	Yrityspalvelut auttavat asiakasyrityksiä taloudelliseen menestykseen.	Kyllä/ei	Taloudelliset indikaattorit: 1. Asiakasyritysten liikevaihto kasvaa. 2. Asiakasyritysten rahoitustilanne paranee. Taidolliset indikaattorit: Henkilöstöllä viimeisin osaaminen
	Keskustaajamien liiketaloudellinen elinvoima ja saavutettavuus paranee	Kyllä/ei	Osallistutaan maankäytön ja joukkoliikenteen suunnitelmatyöhön.
	Oman henkilöstön osaaminen on ajantasaista.	Koulutuksiin osallistumisten määrä. Verkostoitumistilaisuuksien määrä.	Ajantasainen henkilökunnan osaaminen ja tietotaito. Verkostoituminen valtakunnallisella ja kansainvälisellä tasolla.
	Kehitysyhtiön palvelut ovat kaupunkistrategiassa elinkeinojen kehittämiselle asetettujen vaatimusten mukaisia.	Strategianmukaisten toimenpiteiden määrä	Kehitysyhtiön suorittamat tehtävät ja toimenpiteet ovat kaikki strategian mukaisia.
	Avoimen sektorin ja yritysten osuus työpaikosta pysyy suurena.	Aloittaneiden ja sijoittuneiden yritysten määrä.	Yhtiö edesauttaa aktiivisesti uusien yritysten syntymistä.
Vaikuttavuus	Prosessit ja toimintatavat ovat tehokkaita ja palvelut vastaavat yritysten vaatimuksiin ja tarpeisiin.	Kyllä/ei	Palvelutapahtumien määrä.
	Kehitysyhtiö on elinvoiman, asumisen ja työssäkäynnin asiantuntijayritys.	Kehittämishankkeiden määrä	Yhteistyö ja työnjako konsernijohtoon kanssa kaupungin kehittämishankkeiden ja toteuttamissuunnitelmien läpiviemiseksi.

Justiina Ateriapalvelut Oy

Toiminta-ajatuksena on tuottaa turvallisia ja terveellisiä ruokapalveluita kustannustehokkaasti ja laadukkaasti, periaatteella ”Turvallista, terveellistä, taloudellisesti ja tehokkaasti.”

Meille lähiruoka on kotimaisista raaka-aineista, mahdollisuuksien mukaan itse valmistettua ruokaa. Justiinan kaikki keittiöt ovat valmistuskeittiöitä. Yhtiön toiminta perustuu pääsääntöisesti olemassa oleviin asiakassuhteisiin. Jatkossa yhtiö voi osallistua valikoiden tarjouskilpailuihin ja tarjota palvelujaan paikkakunnilla tai lähiympäristössä oleviin tarpeisiin.

Justiina Ateriapalvelut valmistaa aterioita Mänttä-Vilppulan kaupungin ja Juupajoen kunnan ikäihmisille, Mäntänvuoren Terveiden asiakkaille ja henkilöstöruokailuun, sopimusasiakkaille sekä erilaisiin koulutuksiin, tapahtumiin ja kokouksiin. Justiina tuottaa ateriapalvelut myös Pihlajakotiin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
ASIAKASNÄKÖKULMA		
Tyytyväisyyskyselyt, eri asiakasryhmille	Kyllä / Ei	Yhtenäiset kaavakkeet eri asiakasryhmille ja kyselyt tehty 10/21
Palvelusopimukset ja liitteet	Kyllä / Ei	Palvelusopimukset ja tarkistusneuvottelut 06 / 21
Säännölliset tapaamiset tilaajan kanssa		3-4 x vuodessa kokoontuvat keittiö / osastokokoukset
TALOUSNÄKÖKULMA		
Toiminta vastaa yhtiön liiketoiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita.	Osavuositatsaukset	Tulostavoite 3,5 %
Uusien asiakkaiden ja palvelujen kartoitus ja hankinta	Kyllä / Ei	Uusi palvelu hinnoiteltu ja markkinoitu
HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA		
Työn vaativuuden arviointi	Kyllä / Ei	03/2021 mennessä 1.4 järjestelyvaraerä.
Koulutuksen järjestäminen koulutussuunnitelman mukaan	Kyllä / Ei	Koulutukset järjestetty 2021
Perehdyttämisprosessi	Kyllä / Ei	Kansiot valmiit 04/21
PROSESSINÄKÖKULMA		
Jamix tuotannonohjausjärjestelmä	Kyllä / Ei	Tilausprosessin käyttöönotto 10 / 21
Uuden ruokasuosituksen mukaiset tarkistukset	Kyllä / Ei	Ravintoainelaskelmat pääaterioilta