

Kunnanjohtajan talousarvioesitys 2020



Jaakko Kiiskilä
kunnanjohtaja

Eero Raittila
talousjohtaja

28.10.2019

Esityksen sisältö

1. Toimintaympäristö
2. Strategia ja toiminnalliset painopistealueet
3. Tulopohja
4. Käyttötalous
5. Investoinnit
6. Rahoitus ja lainat
7. Tuloslaskelma ja yhteenveto

Talousarvioprosessi

- Vuoden 2020 talousarvion valmistelussa on hyödynnetty uudenlaista prosessia
 - Enemmän vuorovaikutusta osana valmistelua -> onnistunutta yhteistyötä
 - Talouden tasapainottamistyöryhmä kunnanjohtajan talousarvioesityksen valmistelun tukena
 - Samanaikaisesti kehitetty mm. perusterveydenhuollon taloussuunnitteluprosessia yhdessä muiden kuntien kanssa
- Kunnanjohtajan talousarvioesitys julkaistaan valtuustoseminaarissa 28.10.
- Valtuustoryhmillä on mahdollisuus käsitellä talousarvioesitystä seuraavaan kunnanvaltuuston kokoukseen 11.11. asti, jolloin valtuusto käy lähetekeskustelun talousarvioesityksestä. Lähetekeskustelussa valtuustoryhmät voivat esittää näkemyksiään talousarvioesitykseen. Kannanotot toimitetaan talousjohtajalle eero.raittila@laukaa.fi, jotta ne voidaan huomioida jatkovalmistelussa.
- Mikäli esitykseen liittyy yksityiskohtaisia kysymyksiä, joihin halutaan täsmennyksiä/vastauksia, voi olla yhteydessä talousjohtajaan tai palvelualuejohtajaan.
- Kunnanhallitus antaa oman talousarvioesityksensä 18.11. ja lopullinen talousarvio hyväksytään 2.12. valtuuston kokouksessa.

Yhteenveto

- Talousarvioesitys tuloksella mitattuna tasapainossa vuonna 2020
- Esitys sisältää korotusesityksen kiinteistöverotukseen, tulovero ennallaan
- Toimintakatteen kasvua on hillitty, mutta kunnan toimintakulut kasvavat edelleen 2,9 miljoonaa euroa / 2,2 prosenttia
 - Palvelujen kysyntä kasvaa sekä sivistys- että perusturvapalveluissa
- Esitys sisältää 0,5 miljoonan euron kohdentamattoman omaisuuden myyntierän
 - Myytävissä olevan omaisuuden taustakartoitus tehty

**Esitys tarjoaa tasapainoista taloutta elinvoiman ja
ennaltaehkäisevät palvelut turvaten.**

Toimintaympäristö – kuntien ja kuntatalouden yleinen tila



1. Kuntatalouden perusrakenteet heilahtelevat ja alijäämä kasvaa
2. Väestöennuste luo huolta, epävarmuutta ja uskoa tulevaisuuteen
3. Työllisyys julkisen talouden keskiössä
4. Positiivista tulevaisuususkoa on oltava

Kuntatalouden perusrakenteet heilahtelevat ja alijäämä kasvaa

- Kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018 ja heikkenee edelleen vuonna 2019
- Kuntatalouden menot kasvavat, mutta verotulojen kehitys on heikompaa kuin keväällä arvioitiin eikä valtionosuuksien kasvu kompensoi menetyksiä kuntataloutta vahvistavasti
- Tilikauden tuloksella mitattuna kuntatalous tasapainottuu vuonna 2020, mutta kovan investointitason vuoksi velkaantuminen jatkuu nopeana
- Maan hallitus lisää ja laajentaa kuntien tehtäviä ja velvoitteita
- Kuntatalouden näkymät lähivuosille huolestuttavat
- Talouden sopeutuspaine vaihtelee merkittävästi kuntakokoryhmittäin

Kuntatalouden kehitys 2020-2023

- Tuloksella mitattuna tasapainoisen vuoden 2020 jälkeen kuntatalouden tulos painuu alijäämäiseksi vuosina 2021-2023
- Verotulojen ja valtionosuuksien summa kasvaa 2020-2023 yhteensä 10 prosenttia toimintakatteen kasvaessa 11,2 prosenttia
- Rahoituksellista tasapainotilaa heikentää entisestään kasvava investointitahti koko kehyskaudella
- Kuntatalous on rahoituksellisesti alijääminen koko tarkastelujakson

Kuntatalouden kehitys, mrd €	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tilikauden tulos	-0,1	-0,9	0,0	-0,3	-0,5	-0,7
Rahoitusjäämä (tulorahoitus – investoinnit)	-1,7	-2,7	-1,9	-2,3	-2,5	-2,7

Talouden laskennallinen sopeutuspaine

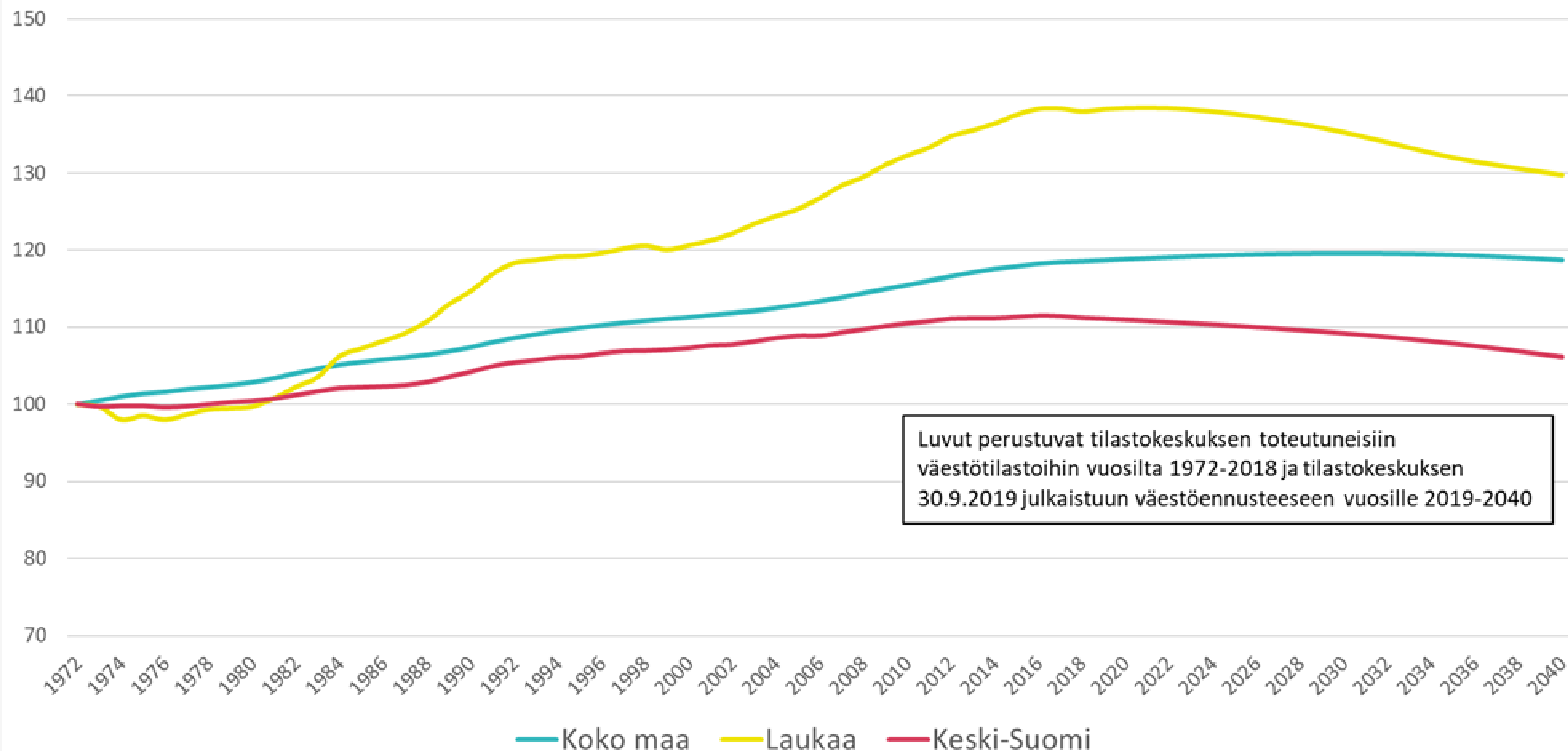
- Sopeutuspaineen mittarina toiminnan ja investointien rahavirta
- Toiminnan ja investointien rahavirta negatiivinen kaikissa kuntakokoryhmissä jokaisena vuonna 2020-2023
- Painelaskelman mukaan tunnusluku heikkenee eniten pienissä alle 6.000 asukkaan kunnissa, mikä johtuu erityisesti verorahoituksen heikosta kehityksestä.
- Ennusteen mukaan ilman rakenteellisia uudistuksia eri kokoisten kuntien eriytyminen uhkaa jatkua kiihtyvänä, samoin veroprosenttien ääripäiden erot uhkaavat kasvaa.
- Lähes 90 % kunnista on laskennallinen tuloveron korotuspaine vuodelle 2020. Yli puolella kunnista korotuspaine olisi yli 3 prosenttiyksikköä. Tilanne heikkenee edelleen vuodesta 2021 eteenpäin.

Väestöennuste luo huolta, epävarmuutta ja uskoa tulevaisuuteen

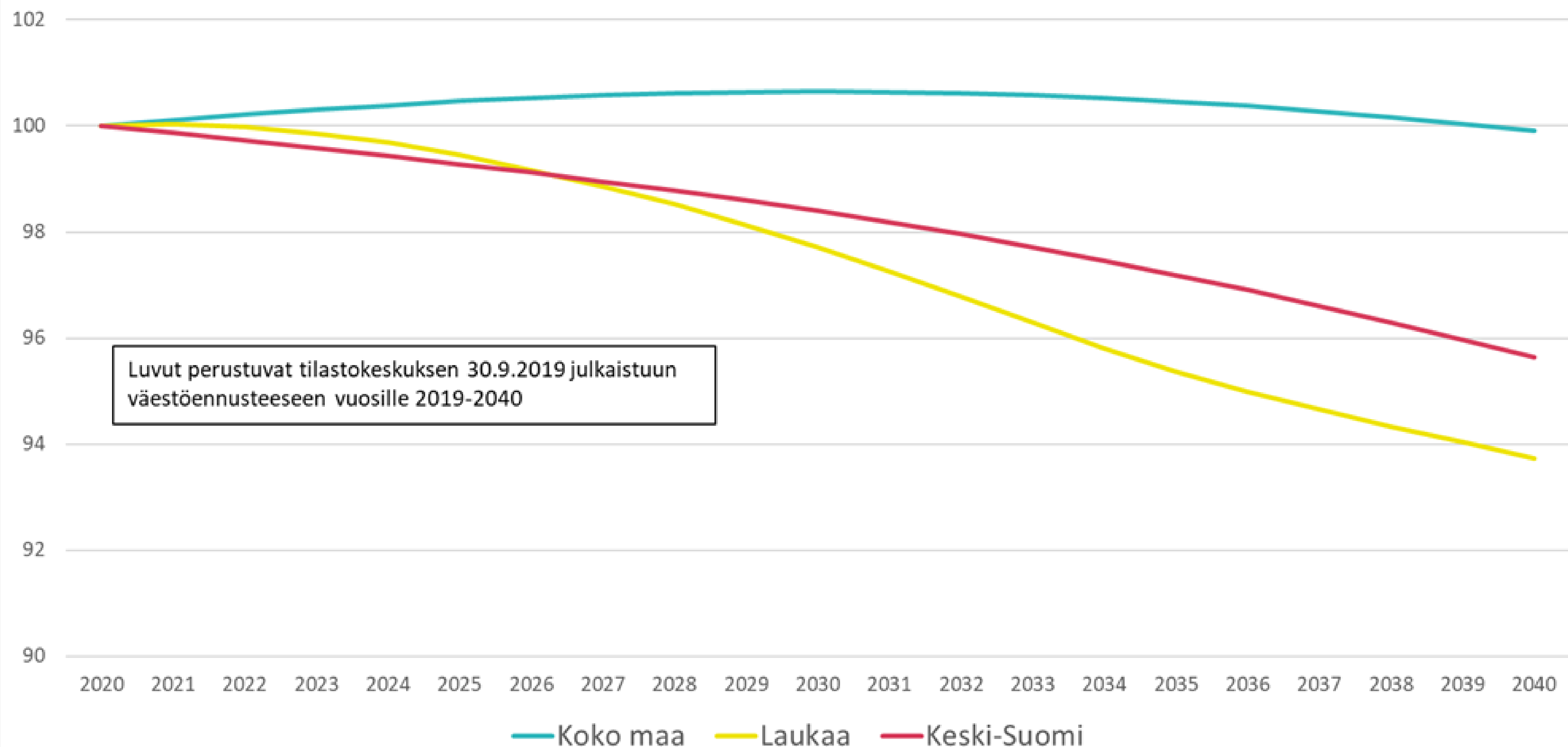


- Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaiseman väestöennusteen mukaan Suomen asukasluku kääntyy laskuun 2031.
- Vuonna 2035 väkiluku kasvaisi enää Uudellamaalla, Pirkanmaalla ja Ahvenanmaalla.
- Laukaan väkiluvun ennustetaan kasvavan 2021 asti, mutta laskevan 2019-2040 yhteensä lähes 1200 asukkaalla eli 6,2 %.
- Laukaan syntyvyys säilyy verrattain korkeana -> laukaalaisten hedelmällisyyskerroin aikavälillä 2019-2040 on kunnista 29. korkein
- Laukaan väestöllinen huoltosuhde heikkenee huomattavan hitaasti -> väestörakenteelliset muutokset tapahtuvat keskimääräistä hitaammin, mikä helpottaa muutosten ennakointia
- Vuonna 2040 Laukaassa asuu alle 15-vuotiaita suhteellisesti 6 %-yksikköä maan keskiarvoa enemmän ja yli 65-vuotiaita 1 %-yksikkö maan keskiarvoa vähemmän

Asukasluku indeksoituna 1972-2040

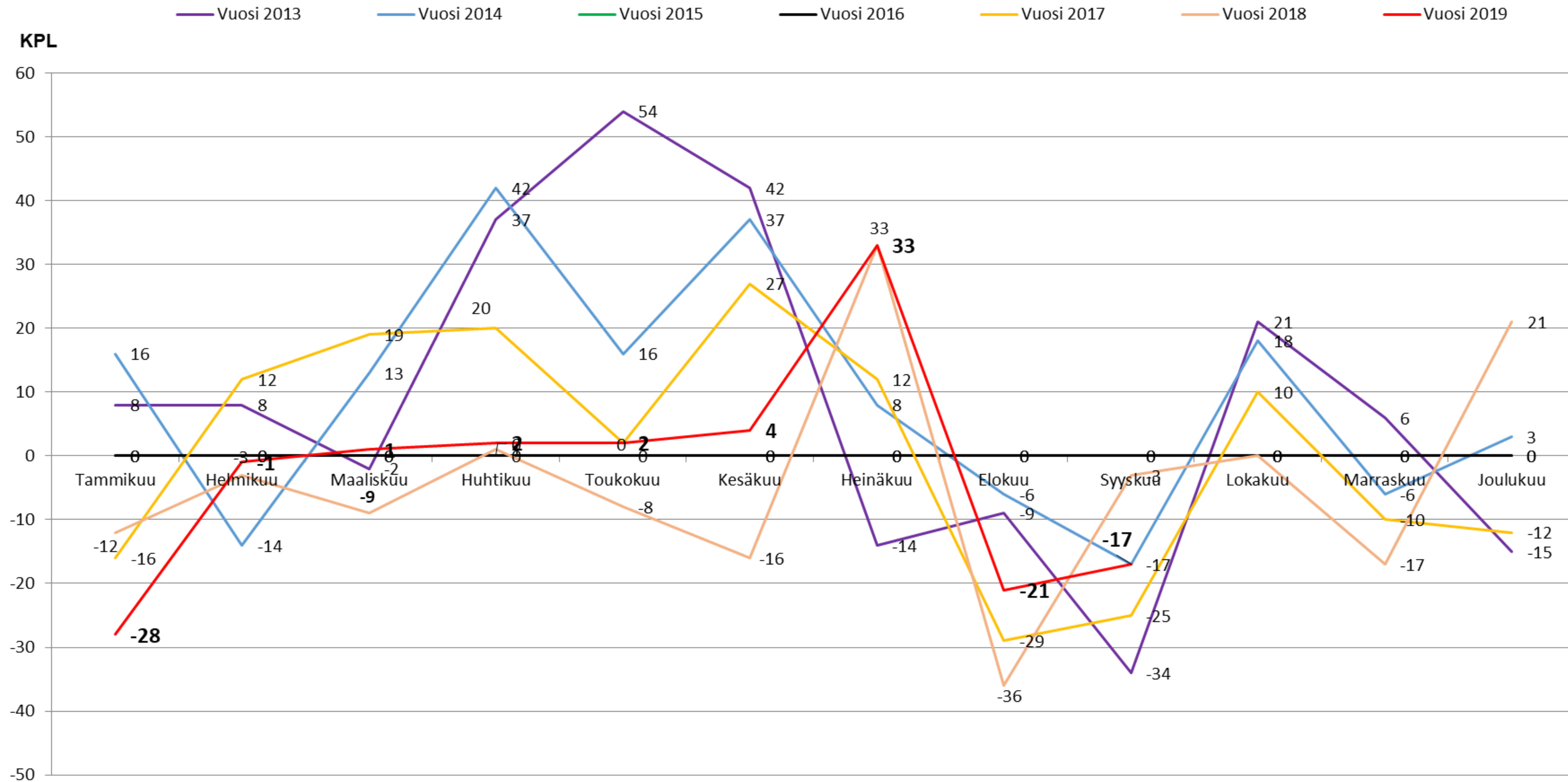


Asukasluku indeksoituna 2020-2040

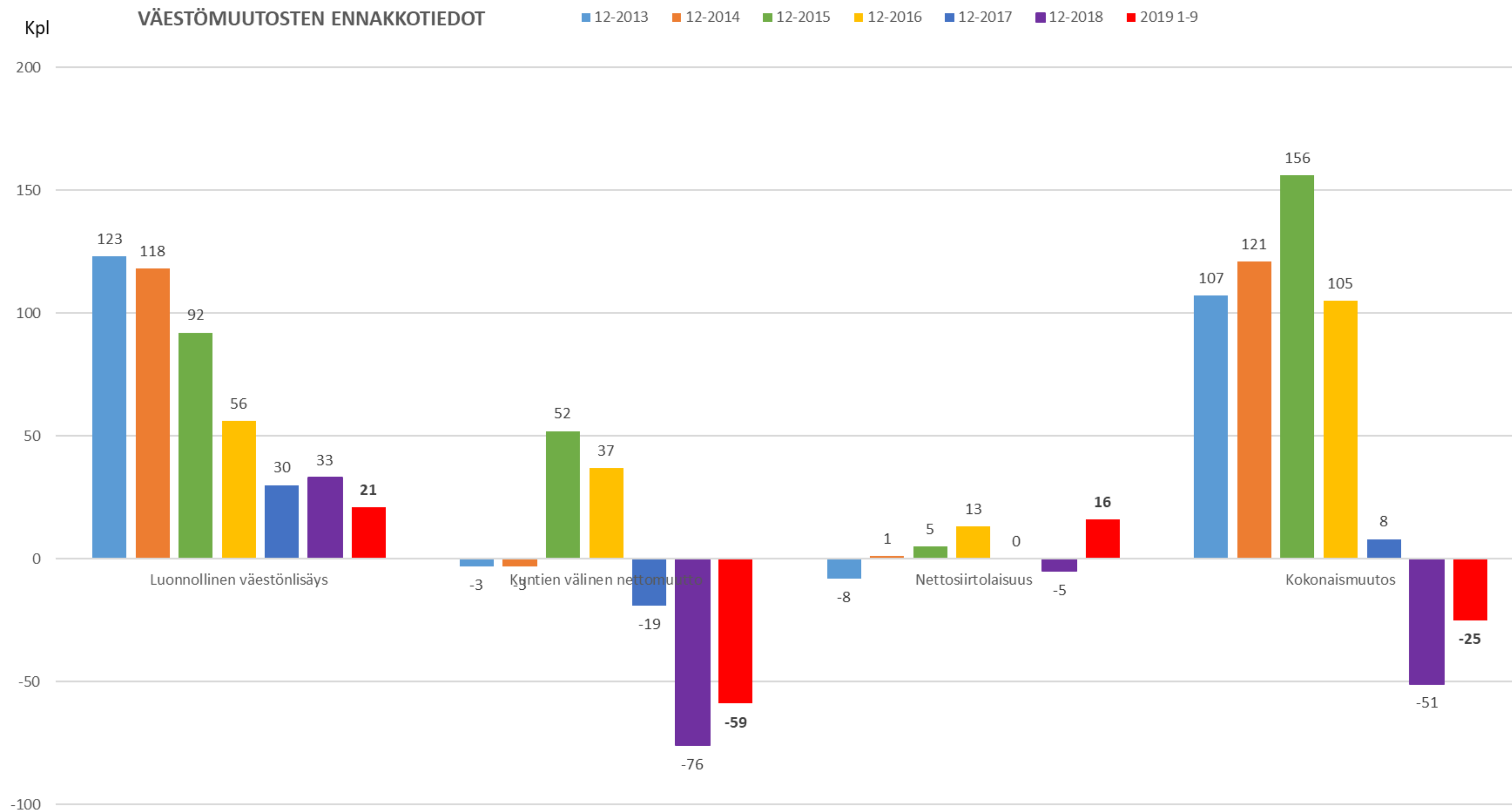


Väestönmuutosten ennakkotiedot 2019

Väestömuutosten ennakkotiedot: Kokonaismuutos / kk ja väkiluku 9/2019 = **18.902**



Väestömuutosten ennakkotiedot 2019



Vuosina 2013-2018 syys-joulukuun kokonaismuutos on ollut keskimäärin + 9 as/kk eli + 27 as/loka-joulukuu. Samalla toteumalla 2019 asukasluku jäisi +2 tasolle.

Laukaan väestökehityksen tavoite

- Talousarviossa asukasluvun kehitystavoite on asetettu 70 hlö vuosittaiselle tasolle.
 - 0,4 prosentin vuosikasvu ei ole strategisen tavoitteen mukainen, mutta on realistisempi muuttuneessa toimintaympäristössä

VÄESTÖENNUS, TAVOITE									
Laukaa	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ikäluokat yhteensä	18 709	18 865	18 970	18 978	18 978	18 927	18 997	19 067	19 137
asukasluvun muutos	121	156	105	8	0	-51	70	70	70
asukasluvun muutos, %	0,7 %	0,8 %	0,6 %	0,0 %	0,0 %	-0,3 %	0,4 %	0,4 %	0,4 %

- Syntyvyyden lasku on vääjäämätön kehitys. Siksi väestökehityksen seurannan mittareita on kehitettävä ja tavoitteenasettelua tarkistettava tulevilla strategioilla.
 - Esim. muuttoliikkeen seuraaminen ja muuttovoiton tavoittelu voi olla merkittävämpää kuin absoluuttisen asukasluvun mittaaminen

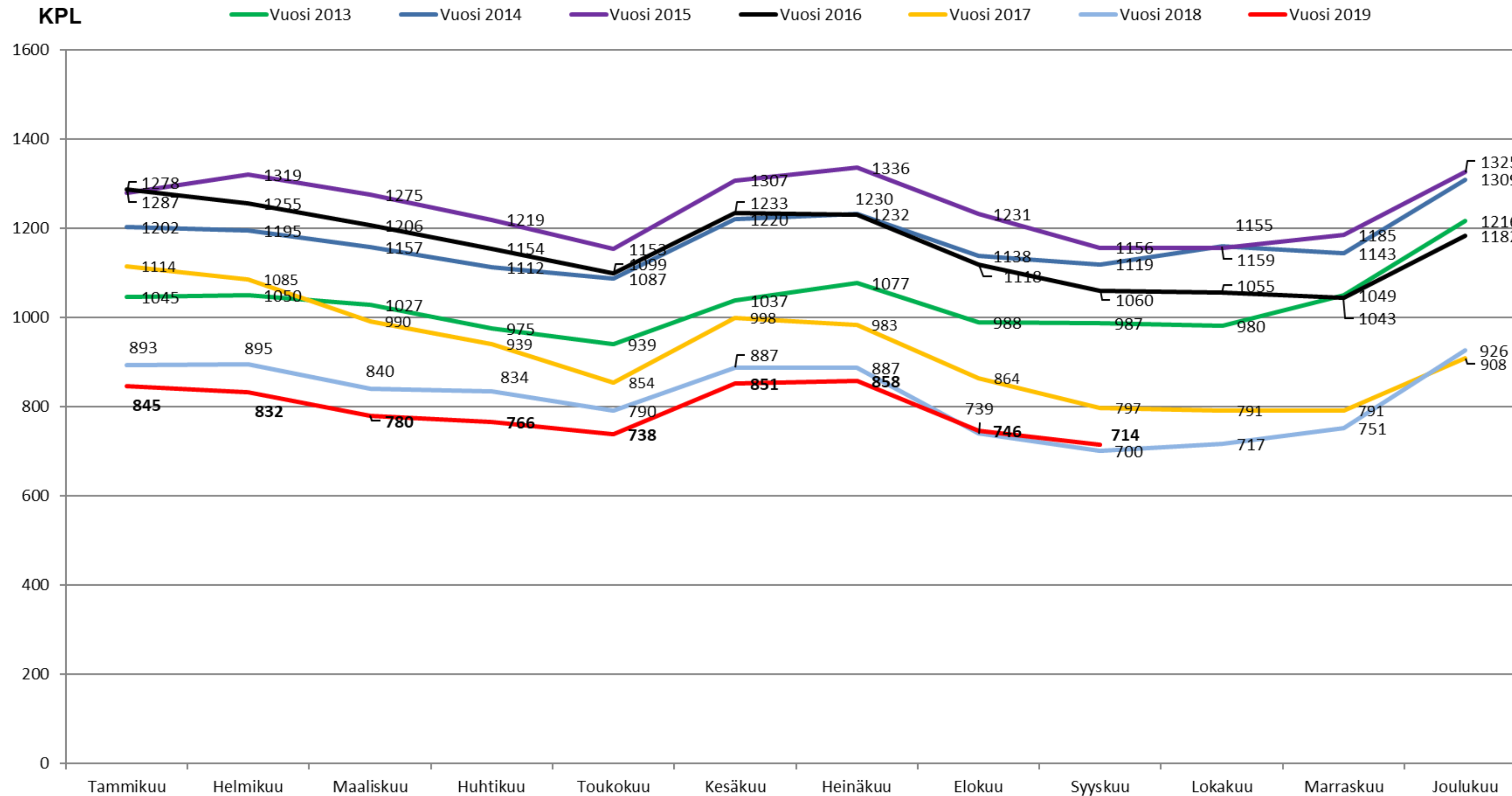
Työllisyys julkisen talouden keskiössä

- Pääministeri Antti Rinteen hallitusohjelman kärkitavoitteena on työllisyysasteen nostaminen 75 prosenttiin.
- Työllisyysasteella on merkittävä vaikutus julkisten talouden tasapainoon
- Hallitus tekee panostuksia työllisyydenhoitoon mm. käynnistämällä työllisyyden kuntakokeiluja ja lisäämällä palkkatukimäärärahoja
- Laukaa hakee yhdessä Jyväskylän ja Muuramen kanssa yhteistä työllisyyden kuntakokeiluhanketta. Kuntakokeilussa työllisyydenhoidon vastuut ja toimivalta siirtyisivät yhden työnjohdon alle (kunnat ja TE-palvelut) ja palvelut avattaisiin alueellisesti kokeiluun osallistuville kunnille.

Työttömien työnhakijoiden määrä 2019



LAUKAA, Työttömät työnhakijat



Työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut 442 hlö vuodesta 2015, mutta kasvanut vuoden takaisesta 14 hlö.

Menestys rakennetaan

SYDÄMELLÄ JA ELINVOIMALLA

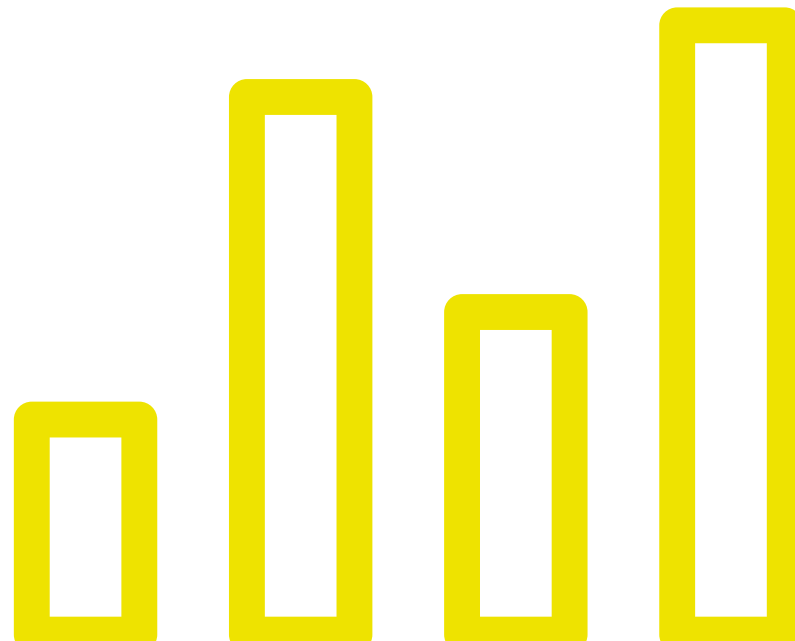
Laukaan kunnan strategia | 2017–2021



Strategiset tavoitteet, seuranta & mittaaminen

MÄÄRÄLLISET MITTARIT		LAADULLISET MITTARIT	
Laukaan kuntakonsernin vuosikate:	Vuosikate kattaa 100 % poistot	Hyvinvointikertomus	
Laukaan tase:	Laukaan kunnan taseessa on 5-10 miljoonan euron puskuri	Henkilöstöraportti	
Kuntakonsernin lainakanta:	Lainakanta on matalampi kuin Suomen kunnissa keskimäärin	Luonto&elämys-käyttäjätutkimukset	
Yhteisövero ja verotettavat tulot	Laukaan asema verotuloissa Keski-Suomen kuntien joukossa paranee	Elinkeinopoliittinen mittaristo	
Väestönkasvu:	Suunnitelmallinen väkiluvun kasvutavoite on 1 %	Nuva-kysely	
Työttömyysaste:	Työttömyysaste on matalampi kuin Keski-Suomen kunnissa keskimäärin		

2018 2019 2020 2021



Talousarvion painopistealueet 2020

1. Talouden tasapainottaminen

- Tuloksella mitattuna talous saatava tasapainoon, jotta kumulatiivinen tulos ei painu alijäämäiseksi
- Kuntatalouden heikkojen kehitysnäkymien vuoksi tuleviin vuosiin varauduttava tekemällä taloutta tasapainottavaa rakenteellista kehittämistä, jolla aikaansaadaan pysyviä säästöjä
- Perustehtäviin keskittyminen
- Toimintatuottojen tarkastelu

2. Elinvoima- ja hyvinvointityön jatkaminen

- Ennaltaehkäisevien palveluiden ja maankäytön ja aluekehityksen turvaaminen
- Aktiivinen viestintä kuntakuvan kehittämisessä ja asukas- sekä yrityshankinnassa

Mihin panostamme – kehittämisen painopistealueita 2020

Aluekehitys ja elinvoima:

- Vuonteen kiertotalouskylä
- Laukaa Areena (Lievestuoreen moottorirata- ja tapahtuma-alue)
- Tonttimarkkinointi

Organisaation toiminnallinen kehittäminen

- Tiedolla johtaminen ja palautejärjestelmät
- Perusturvan palvelurakenne ja valvonta
- Perusopetuksen palveluverkkosuunnitelma

Tulopohja

Kunnan tulopohjan muodostavat pääasiassa
verotulot ja valtionosuudet

Tulo- ja kiinteistöveroprosentit

- Tuloveroprosentti säilyy vuoden 2019 tasolla ja on 21,50 %
 - Efektiivinen veroaste on 15,06 % -> laskenut samalle tasolle kuin ennen 2015 veronkorotusta
- Kiinteistöveroja esitetään korotettavaksi 2018-2019 vaihteluvälien korotusten mukaisesti
 - Yleinen kiinteistövero 1,1 prosentista 1,3 prosenttiin
 - Vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero 0,6 prosentista 0,7 prosenttiin
 - Muun asuinrakennuksen kiinteistövero 1,2 prosentista 1,4 prosenttiin
- Korotuksen vaikutus on noin 700.000 euroa

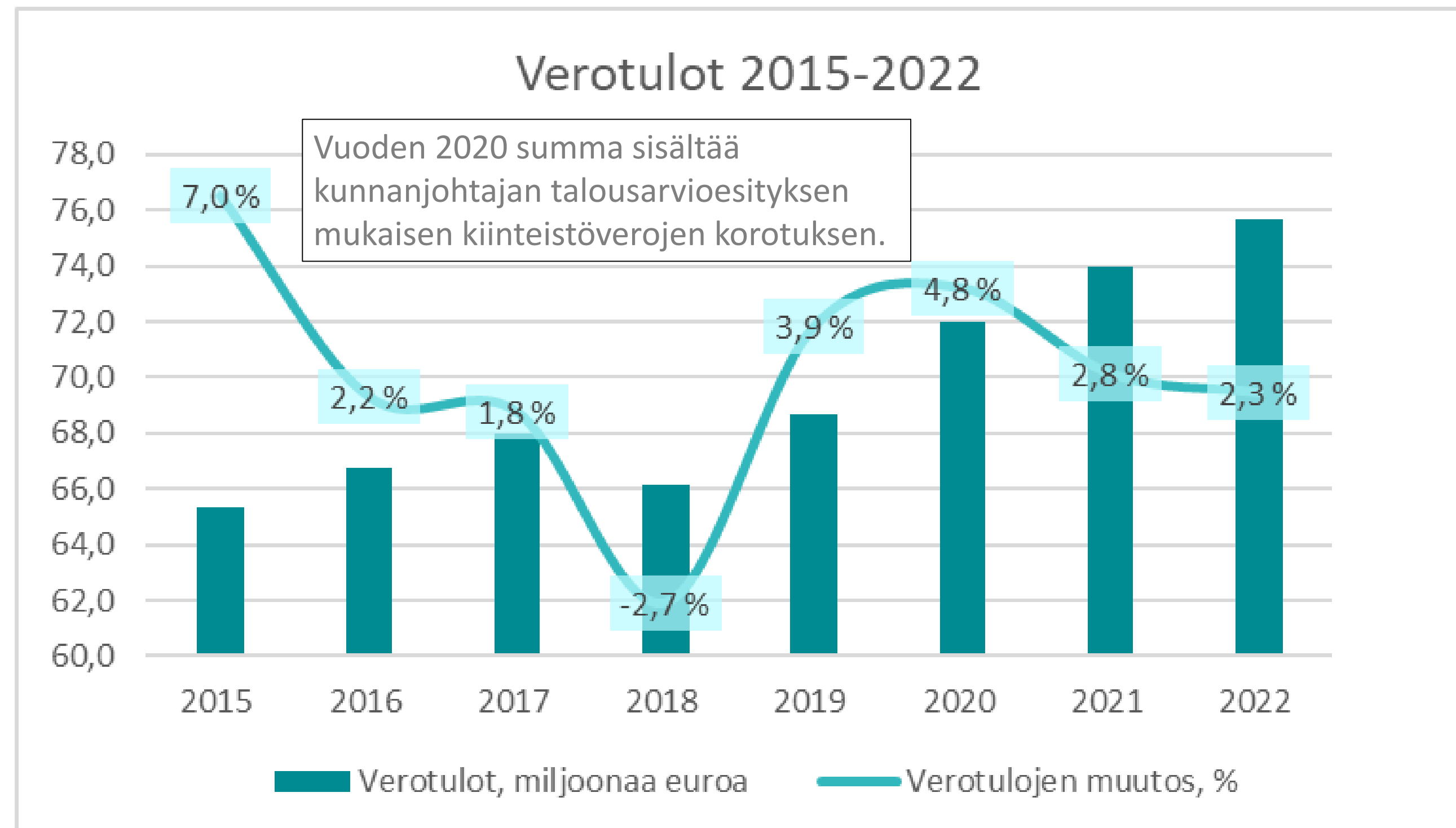
KIINTEISTÖVERON VAIHTELUVÄLI JA KIINTEISTÖVERO 2020							
	Vaihteluväli	Vero	Muutos %-yks	Tuotto, €	Osuus, %	Tuotto, € jos	
	2020	2020	vt. 2019	2020		maksimi	
Yleinen kiinteistövero	0,93 % - 2,00 %	1,30 %	0,20	2 439 000	42,5 %	3 752 308	
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,41 % - 1,00 %	0,70 %	0,10	2 747 000	47,8 %	3 924 286	
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	0,93 % - 2,00 %	1,40 %	0,20	338 000	5,9 %	482 857	
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	2,00 % - 6,00 %	3,00 %	0,00	24 000	0,4 %	48 000	
Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero	0,00 % - 2,00 %	1,10 %	0,00	193 000	3,4 %	350 909	
Voimalaitoksen kiinteistövero	0,00 % - 3,10 %	2,85 %	0,00	0	0,0 %	0	
YHTEENSÄ				5 741 000	100,0 %	8 558 360	
Veroista ei tility				91 000	1,6 %		
Kiinteistöveron tilitykset yhteensä				5 650 000			

Veroennuste 2020



VEROTULOT (1000 €)				TA 2019/TA 2020	
TILIVUOSI	TP 2018	TAM 2019	TA 2020	€	%
Verolaji					
Kunnallisvero	58 865	60 800	63 450	2 650	4,4 %
Yhteisövero	2 511	2 900	2 900	0	0,0 %
Kiinteistövero	4 754	5 000	5 650	650	13,0 %
VEROTULO KIRJATTAVA	66 130	68 700	72 000	3 300	4,8 %

- Verotusjärjestelmän uudistukset vaikeuttavat verotulojen ajoittumisen arviointia erityisesti vuosina 2019-2021
- Ajoittuminen riippuu kansalaisten käyttäytymisestä uudessa järjestelmässä
- Verotulojen kehitys ollut ennätyksellisen heikkoa viime vuosina



Valtionosuusennuste 2020

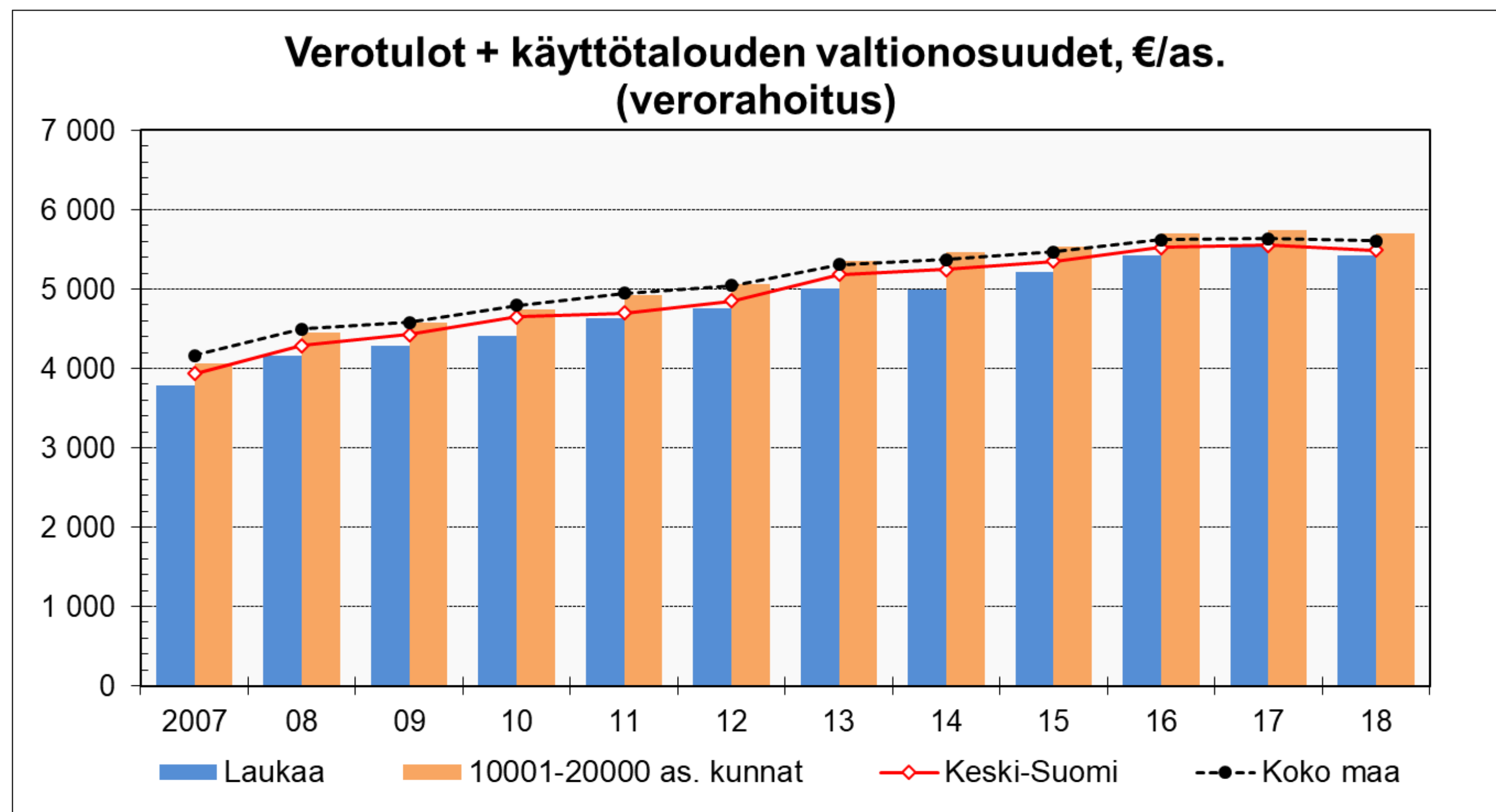
- Kuntien ja kuntayhtymien valtionavut nousevat yhteensä 7 % / 607 miljoonaa euroa
- Korotus vastaa vain menolisäyksiä, mutta ei auta korjaamaan talouden haasteita
- Lopulliset valtionosuuspäätökset tehdään joulukuun 2019 lopussa

VALTIONOSUUDET (1000 €)

	TP 2018	TA/M 2019	TA 2020	€	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus*	28 460,5	29 583,0	24 515,3	-5 067,7	-17,13 %
Verotuloihin perustuva tasaus	10 274,7	10 629,0	11 251,2	622,2	5,85 %
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-2 147,9	-2 264,0	-2 178,5	85,5	-3,78 %
Veromenetysten kompensatiot*	0,0	0,0	7 212,0	7 212,0	
YHTEENSÄ	36 587,3	37 948,0	40 800,0	2 852,0	7,52 %
<i>muutos vrt. edellinen vuosi, €</i>		<i>1 360,7</i>	<i>2 852,0</i>		

*veromenetysten kompensatiot siirretään vuoden 2020 alusta alkaen omalle momentilleen peruspalvelujen valtionosuuksista

Tulopohjan vertailu muuhun kuntakenttään



Kuntakokoryhmän keskiarvon mukaisella verorahoituksella Laukaan tulopohja olisi vuonna 2018 ollut noin 5 miljoonaa euroa parempi.

Verotulot + valtionosuudet, €/as.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Keskimääräinen ero Laukaaseen 2010-2018	Ero Laukaaseen 2018
Laukaa	4 405	4 631	4 753	5 001	4 993	5 214	5 424	5 542	5427		
10001-20000 as. kunnat	4 755	4 928	5 064	5 363	5 471	5 554	5 710	5 756	5696	314	269
Keski-Suomi	4 651	4 699	4 851	5 186	5 247	5 347	5 524	5 553	5491	129	64
Koko maa	4 797	4 948	5 047	5 307	5 368	5 467	5 620	5 639	5604	268	177

Käyttötalous

Kunnan varsinainen toiminta muodostaa käyttötalouden. Käyttötalouden kustannukset katetaan toimintatuotoilla sekä vero- ja valtionosuustuotoilla.

TOIMINTAKATE 2018 - 2020



	TP 2018	TA/M 2019	TA 2020	Muutos 2019-2020	
1 000 euroa				euroa	%
Konsernihallinto	4 354,0	4 448,7	5 130,9	682,1	15,3 %
Hallintopalvelut	1 962,5	2 037,3	2 080,5	43,2	2,1 %
Talous- ja elinvoimapalvelut	2 391,5	2 411,5	3 050,4	638,9	26,5 %
Perusturvapalvelut	57 014,3	56 772,9	56 999,9	226,9	0,4 %
Hallinto- ja terveyspalvelut	33 184,9	32 912,0	33 353,2	441,2	1,3 %
Sosiaalityö*	12 485,9	5 468,6	5 446,1	-22,6	-0,4 %
Vanhus- ja vammaispalvelu*	11 343,5	18 392,3	18 200,6	-191,7	-1,0 %
Sivistyspalvelut	40 183,8	42 540,7	43 272,3	731,7	1,7 %
Hallinto- ja sivistyspalvelut	310,5	342,9	388,1	45,2	13,2 %
Varhaiskasvatus	12 171,5	13 486,2	13 439,9	-46,3	-0,3 %
Perusopetuspalvelut	22 617,5	23 431,4	23 697,7	266,3	1,1 %
Lukio	1 625,9	1 589,5	1 926,4	337,0	21,2 %
Kansalaisopisto	512,0	553,9	531,3	-22,7	-4,1 %
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	924,1	945,9	970,7	24,8	2,6 %
Vatti	1 553,5	1 630,7	1 666,4	35,6	2,2 %
Lasten ja nuorten hyvinvointikeskus	468,8	560,1	651,8	91,7	16,4 %
Tekniset palvelut	617,2	1 123,6	1 449,7	326,2	29,0 %
Hallinto, suunnittelu ja paikkatietopalvelut	2 531,4	2 867,6	3 124,0	256,5	8,9 %
Yhdyskuntatekniset palvelut	1 600,7	1 628,2	1 472,8	-155,4	-9,5 %
Tilapalvelut	-3 583,0	-3 860,0	-3 682,9	177,2	-4,6 %
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-465,8	-118,0	-161,1	-43,1	36,6 %
Ympäristövalvonta	534,0	605,8	696,8	91,1	15,0 %
Kohdentamaton omaisuuden myyntivoittoerä**			-500,0		
YHTEENSÄ	102 169,4	104 885,9	106 352,8	1 466,9	1,4 %

Tulosyksikön toimintakate on talousarvion valtuustoon nähden sitova erä. Sitovan erän muutokset vaativat valtuuston hyväksynnän.

Taloudellisten tavoitteiden lisäksi valtuustoon nähden sitovia ovat palvelualueiden toiminnalliset tavoitteet.

*Luvut eivät ole vertailukelpoisia vuosien 2018-2019 välillä organisaatorakenteen muutoksen vuoksi.

Investoinnit

Investoinnit ovat yli 10.000 euron hankintoja tai rakennushankkeita, joiden arvo kirjataan kunnan kiinteään omaisuuteen ja poistetaan poistoina tulevien vuosien aikana

Merkittävimmät hankkeet lähivuosina

Rakennushankkeet

- Kirkonkylän koulunmäki
- Vihtavuoren koulu
- Uusi Kuntala
- Leppäveden liikuntapuisto
- Sataman kehittäminen

Uusia asuinalueita/tontteja

- Laajalahti
- Leppävesi
- Kuhankoski
- Vuontee

INVESTOINTIOHJELMA 2020-2024	koko hanke yht	tot. ennen 2020	T A 2020	2021	2022	2023	2024
KONSERNIHALLINTO							
Ict; tietoliikenneverkko, tietokoneet, puhelimet, kopiokoneet			360 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Taloushallinnon ohjelmistoinvestoinnit			15 000				
Maan osto			700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
Maan myynti			-100 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
KONSERNIHALLINTO YHTEENSÄ			975 000	925 000	925 000	925 000	925 000
PERUSTURVAPALVELUT							
Kanta-palvelut/ohjelmistohankinta	40 000		40 000				
PERUSTURVAPALVELUT YHTEENSÄ			40 000	0	0	0	0
SIVISTYSPALVELUT							
Piha- ja leikkivälineet			20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sivistystoimen tieto- ja viestintätekn. laitteet			50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Vihtavuoren koulukeskus kalusto	1 680 000			1 000 000	680 000		
Vihtavuoren kirjasto, aineistohankinnat			15 000	15 000			
Leppäveden liikuntapuisto							
- tekonurmikenttä ja kaukalo	790 000	350 000	440 000				
- tekonurmikenttä, AVI avustus	-147 000	-29 400	-117 600				
- crossfit-alue ja kiipeily, pumptrack-rata	55 000		55 000				
- aktiviteettipuisto, voimaharjoittelualue	50 000		50 000				
- huoltorakennus	500 000	120 000	300 000	80 000			
- yleisurheilun suorituspaikat ja hiihtostadion	400 000			200 000	200 000		
- hiihtomaa	50 000				50 000		
- tennis- ja padelkentät	100 000				100 000		
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ			812 400	1 365 000	1 100 000	70 000	70 000

Investoinneissa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat investointimenot ja – tulot investointikohteittain.

Investointiohjelma on sitova vuoden 2020 osalta ja suuntaa-antava vuosien 2021-2024 osalta.

TEKNISET PALVELUT							
Sivistyspalvelut, kiinteistöt:							
Lievestuoreen aluekeittiö	600 000			600 000			
Lievestuoreen alakoulun tilajärjestelyt	600 000				600 000		
Vihtavuoren koulukeskus	25 415 000	1 915 000	11 000 000	9 500 000	3 000 000		
- Vihtavuoren liikuntahalli, AVI avustus	-750 000		-525 000	-225 000			
Koulujen piha-alueiden kunnostus			30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Koulunmäki, muutostyöt	1 800 000		800 000	500 000	500 000		
Teknisten palveluiden kiinteistöt							
Kuntalan väistötilan kalusteet			200 000				
Kuntalan uudisrakennus*	13 000 000		1 000 000	5 000 000	7 000 000		
Pienet investoinnit:							
Kohdentamaton investointimääräraha			500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Tekninen toimi, kiinteistöt:							
Energiainvestoinnit			50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Laukaan Vesihuolto Oy:							
Kunnallistekniset investoinnit			600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
Kunnallisteknisten palveluiden myynti vesihuolto Oy:lle			-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Yhdyskuntatekniikka:							
Liikennealueet, puistot ja yleiset alueet			2 885 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ			15 940 000	18 955 000	14 680 000	3 580 000	3 580 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, NETTO			17 767 400	21 245 000	16 705 000	4 575 000	4 575 000
RAHOITUSOSAT JA MYYNITULOT			1 342 600	900 000	675 000	675 000	675 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, BRUTTO			19 110 000	22 145 000	17 380 000	5 250 000	5 250 000
Toimitilojen vuokrahankkeet							
Sydän-Laukaan koulu (leasing)	12 600 000	6 600 000	6 000 000				
Kirkonkylän koulu (leasing)	19 000 000		5 000 000	12 000 000	2 000 000		
HANKKEET YHTEENSÄ, BRUTTO, SIS. LEASING			30 110 000	34 145 000	19 380 000		

*Uuden kuntalan hankesuunnittelu on käynnissä, mutta hanke-/hankinta- ja rahoitusmallista ei ole vielä päätetty, investointisumma ei sisällä maanhankintaa
Koulunmäen uudisrakennushanke rahoitetaan kiinteistöleasing -mallilla, kustannukset näkyvät käyttötaloudessa.

Investoinneissa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat investointimenot ja – tulot investointikohteittain.

Investointiohjelma on sitova vuoden 2020 osalta ja suuntaa-antava vuosien 2021-2024 osalta.

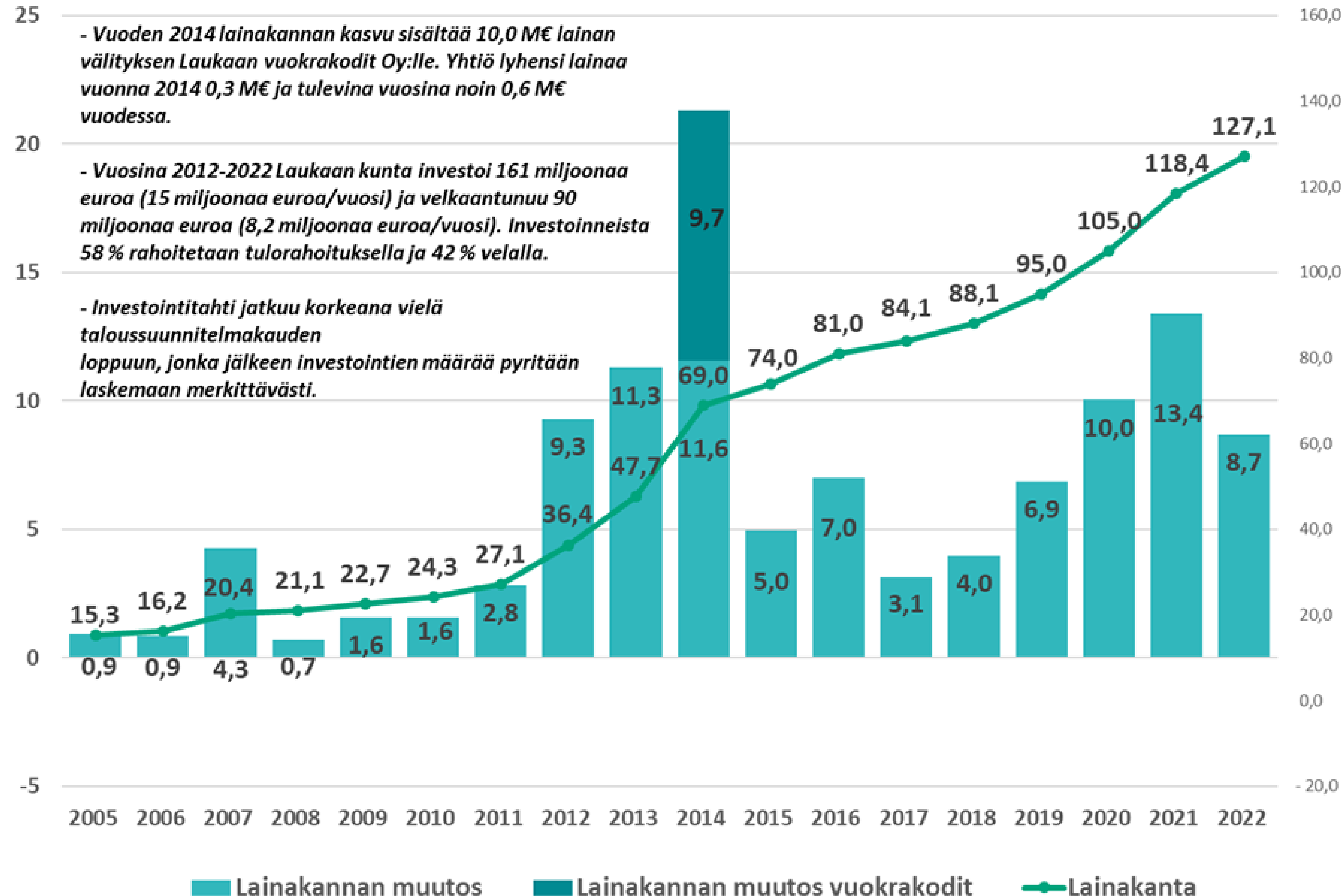
Rahoitus ja lainat

Toiminta ja investoinnit rahoitetaan
toimintatuottojen ja verotulojen lisäksi
lainarahalla

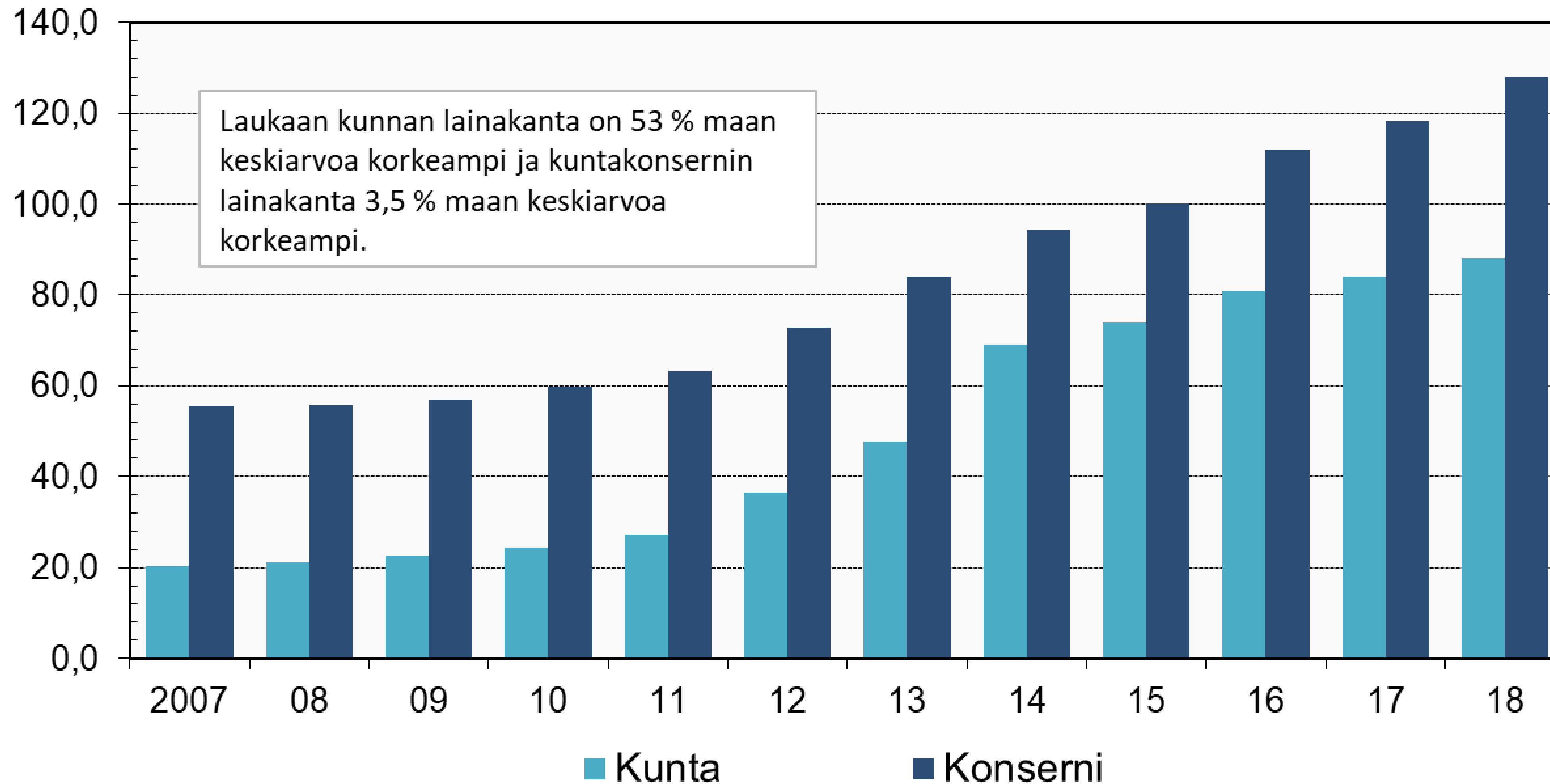
Rahoituslaskelma	TP 2017	TP 2018	TA/M 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Kunnan toiminta						
Tulorahoitus						
Vuosikate	7 849 827	1 799 206	2 432 120	6 995 241	7 095 648	7 274 320
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-435 415	-478 824				
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	14 834 442	7 182 672	8 897 300	19 110 000	22 145 000	17 380 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin	707 558	3 271	100 000	642 600	225 000	0
Käyttöom:n myyntituotot	800 324	874 725	675 000	700 000	675 000	675 000
Vars. toiminta ja investoinnit netto	-5 912 148	-4 984 293	-5 690 180	-10 772 159	-14 149 352	-9 430 680
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainojen lisäys	-148 186	-101 091				
Antolainojen vähennys	767 404	664 488	635 000	730 000	740 000	745 000
Lainakannan muutokset	314 940	3 989 406	5 055 180	10 042 159	13 409 352	8 685 680
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 651 735	-5 632	0	5 000 000	10 000 000	10 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-16 231	-4 962	-10 600	-11 000	-11 000	-11 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 494 368	4 000 000	5 065 780	5 053 159	3 420 352	-1 303 320
Oman pääoman muutokset						
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 001 804	-431 489	0	0	0	0
Lainakanta 31.12.	84 101 204	88 090 611	94 959 604	105 001 763	118 411 115	127 096 795
Lainakanta €/asukas	4 433	4 642	5 017	5 527	6 210	6 641
Investointien tulorahoitus %	55,6 %	25,1 %	27,6 %	37,9 %	32,4 %	41,9 %

Rahoituksen osalta valtuustoon nähden sitovia eriä ovat antolainojen lisäys, antolainojen vähennys ja lainakannan muutokset.

Lainakanta ja lainojen vuosimuutos



Kunnan ja konsernin lainakanta 31.12., milj. € Laukaa



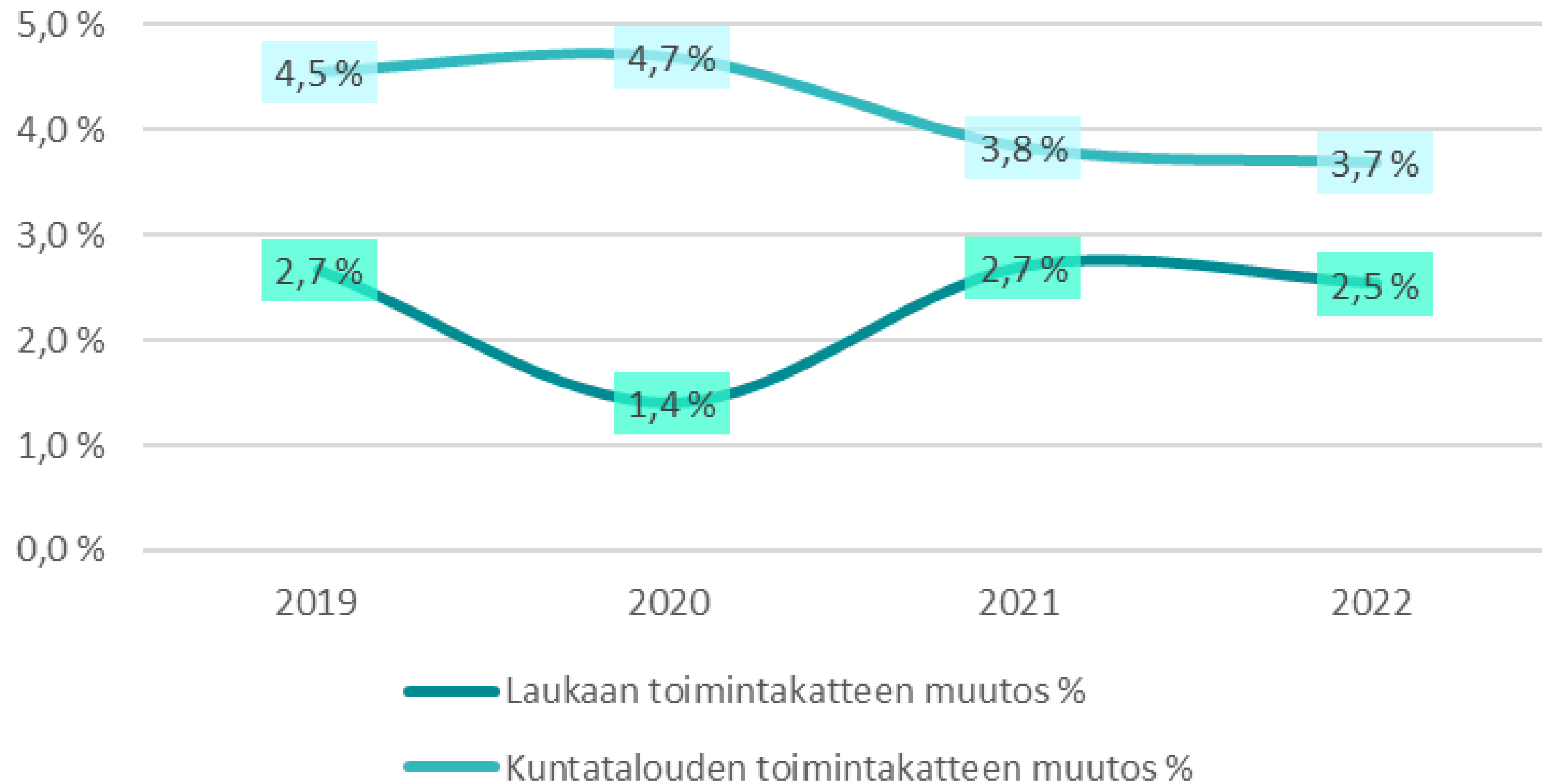
Tuloslaskelma ja yhteenveto

Tilipäätöksen tulos kertoo määrätyn aikavälin eli kyseisen tilivuoden talouden toteumasta. Pitkällä aikavälillä kannattaa seurata myös muita tunnuslukuja kuten kumulatiivisia rahavirtoja, kertyneitä yli-/alijäämiä ja lainakantaa

Tuloslaskelma	TP 2017	TP 2018	TA/M 2019	TA 2020	TS 2021	TS2022
Toimintatuotot	27 743 643	27 280 361	26 711 840	28 135 640	28 418 461	28 886 153
Myyntituotot	11 551 978	9 900 549	8 772 890	8 822 820	8 622 820	8 622 820
Maksutuotot	4 238 555	4 168 757	3 936 610	4 035 250	4 136 131	4 218 854
Tuet ja avustukset	1 683 175	1 794 213	1 179 670	1 271 680	1 303 472	1 329 541
Muut tuotot	10 269 935	11 416 842	12 822 670	14 005 890	14 356 037	14 714 938
Toimintakulut	126 000 040	129 449 744	131 597 720	134 488 399	137 620 413	140 841 581
Henkilöstökulut	39 655 684	41 046 098	42 626 090	44 240 009	45 434 489	46 661 220
Palvelujen ostot	63 527 604	63 913 503	61 613 330	61 867 460	63 723 484	65 635 188
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 156 745	5 496 557	5 474 780	5 433 970	5 515 480	5 598 212
Avustukset	9 656 693	9 842 724	10 918 280	10 283 820	10 283 820	10 283 820
Muut menot	8 003 314	9 150 863	10 965 240	12 663 140	12 663 140	12 663 140
Toimintakate	-98 256 398	-102 169 383	-104 885 880	-106 352 759	-109 201 952	-111 955 427
Verotulot	67 930 670	66 129 728	68 700 000	72 000 000	74 160 000	76 384 800
Valtionosuudet	37 252 004	36 587 295	37 948 000	40 800 000	41 697 600	42 614 947
Rahoitustuotot ja -kulut:						
Korkotuotot	578 294	562 049	505 000	453 000	445 000	435 000
Muut rahoitustuotot	244 045	711 945	200 000	200 000	200 000	200 000
Korkokulut	102 394	15 685	25 000	100 000	200 000	400 000
Muut rahoituskulut	1 183	6 743	10 000	5 000	5 000	5 000
Vuosikate	7 849 827	1 799 206	2 432 120	6 995 241	7 095 648	7 274 320
Suunnitelman mukaiset poistot	5 297 998	5 814 134	6 000 000	6 400 000	7 000 000	7 100 000
Lisäpoistot ja arvonalentumiset	175 576	0		595 241		
Tilikauden tulos	2 376 252	-4 014 928	-3 567 880	0	95 648	174 320
Tunnusluvut						
Toimintatulot/toimintamenot, %	22,0	21,1	20,3	20,9	20,6	20,5
Vuosikate/Poistot, %	148,2 %	30,9 %	40,5 %	109,3 %	101,4 %	102,5 %
Vuosikate, euro/asukas	413,8	94,8	128,5	368,2	372,1	380,1
Kertynyt yli-/alijäämä	8 956 175	4 941 247	1 373 367	1 373 367	1 469 015	1 643 335

Tuloslaskelmassa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, rahoituserät, suunnitelman mukaiset poistot ja tilikauden tulos.

Toimintakatteen muutos



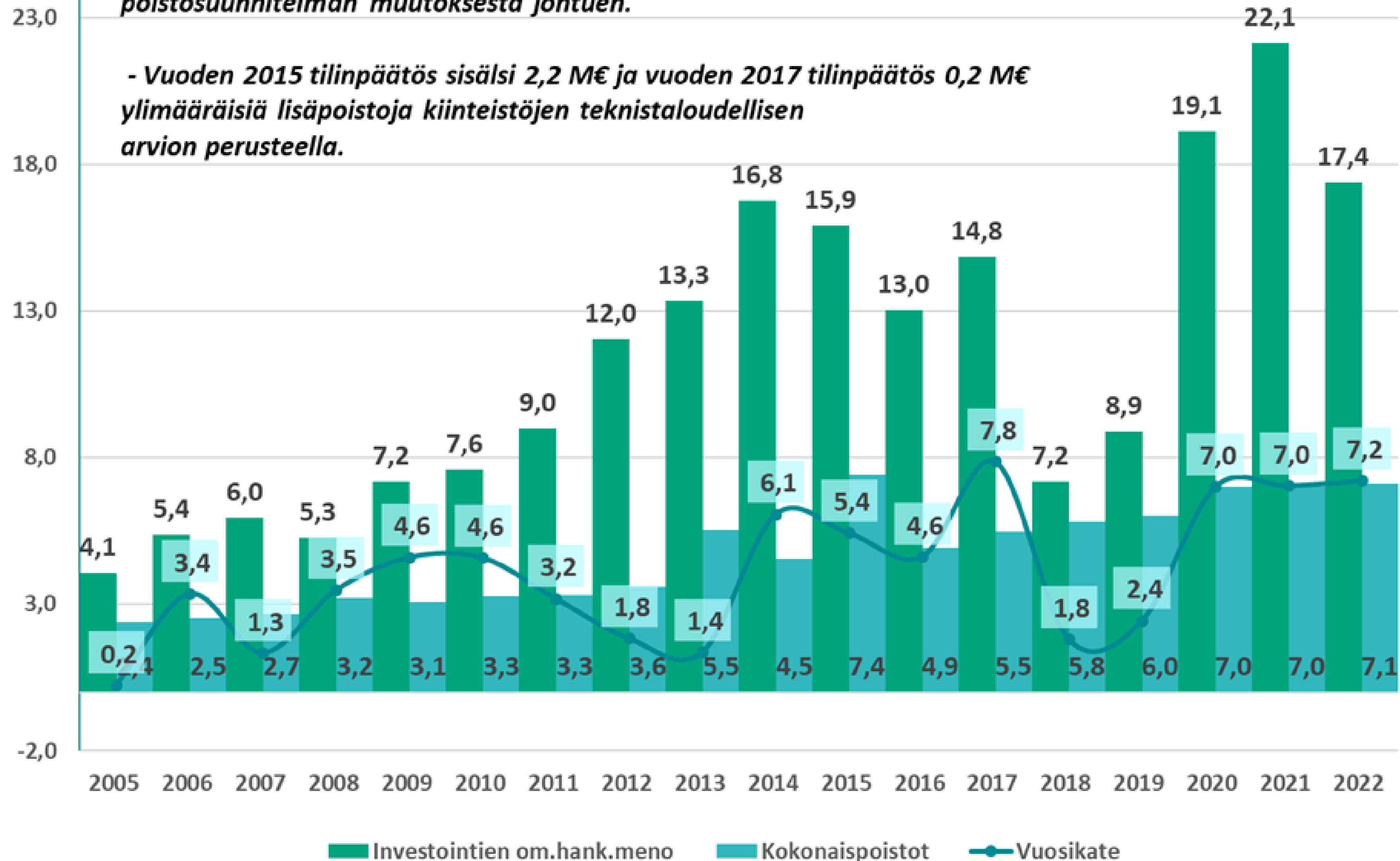
Laukaan toimintakate kasvaa VM:n kuntatalousohjelman mukaista kuntatalouden ennustetta hitaammin vuosina 2019-2022.

Tämä vaatii talouden sopeutustoimia normaaliin kustannusten kasvuun verrattuna.

Poistot, investointien omahankintameno ja vuosikate

- Vuoden 2013 tilinpäätös sisälsi ylimääräisiä kertapoistoja 1,5 M€ poistosuunnitelman muutoksesta johtuen.

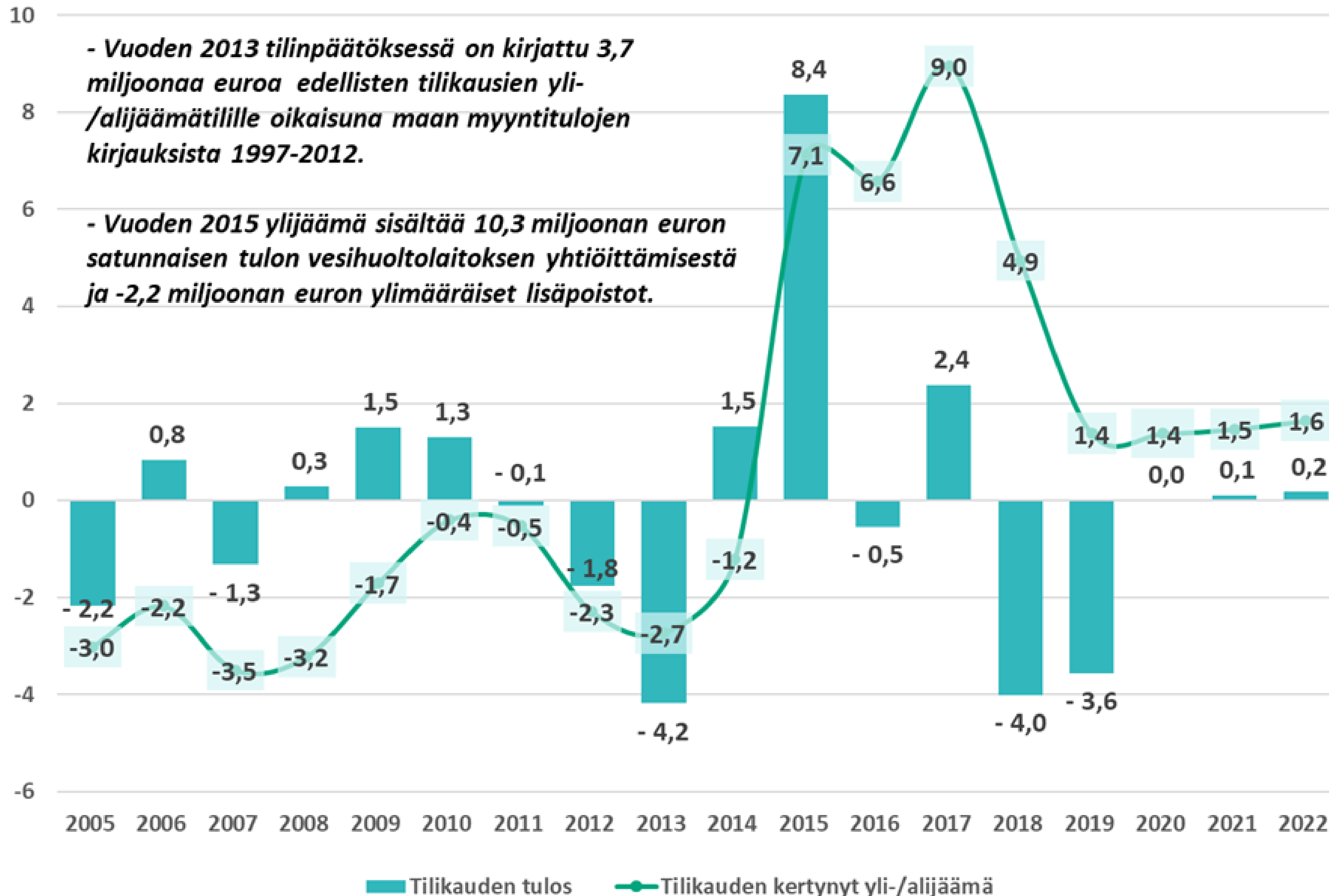
- Vuoden 2015 tilinpäätös sisälsi 2,2 M€ ja vuoden 2017 tilinpäätös 0,2 M€ ylimääräisiä lisäpoistoja kiinteistöjen teknistaloudellisen arvion perusteella.



Yli-/alijäämä vuosittain ja kumulatiivisesti

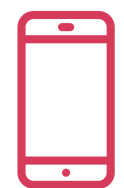
- Vuoden 2013 tilinpäätöksessä on kirjattu 3,7 miljoonaa euroa edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille oikaisuna maan myyntitulojen kirjauksista 1997-2012.

- Vuoden 2015 ylijäämä sisältää 10,3 miljoonan euron satunnaisen tulon vesihuoltolaitoksen yhtiöittämisestä ja -2,2 miljoonan euron ylimääräiset lisäpoistot.



Kiitos

Laukaa on maaseutumainen ja elinvoimainen kasvukunta Jyväskylän seudulla. Laukaassa on monipuoliset asumismahdollisuudet, toimivat palvelut, korkeaa osaamista ja monipuolista yrittäjyyttä.



014 267 5000



@LaukaanKunta



etunimi.sukunimi@laukaa.fi



facebook.com/laukaankunta



laukaa.fi



Laukaan kunta



Laukaan kunta, Laukaantie 14, PL 6, 41341 Laukaa

Pinta-ala:



825,45 km²

Rantaviivaa:



680 km

Asukasluku:



18 978

31.12.2017