

Kunnanjohtajan talousarvioesitys 2021



19.11.2020

Niku Latva-Pukkila, vt. kunnanjohtaja
Eero Raittila, talous- ja henkilöstöjohtaja

Esityksen sisältö

1. Toimintaympäristö
2. Strategia ja olennaiset tapahtumat ja painopistealueet
3. Tuloperusta
4. Käyttötalous
5. Investoinnit
6. Rahoitus ja lainat
7. Tuloslaskelma ja yhteenveto
8. Palvelualueiden talousarviot ja sopeutustoimet

Yhteenveto

- Talousarvioesitys tuloksella mitattuna 0,75 miljoonaa euroa alijäämäinen. Vuoden 2021 jälkeen taseessa olisi 4,6 miljoonaa euroa kertyneitä ylijäämiä.
- Esitys on tehty 2020 voimassa olevilla veroprosenteilla
- Toimintakatteen kasvua on hillitty/sopeutettu, mutta kunnan toimintakulut kasvavat edelleen 4,2 miljoonaa euroa / 3,15 prosenttia
- Sopeutus yhteensä noin 3,4 miljoonaa euroa, josta käyttötalouden ja palveluiden osuus noin 3,2 miljoonaa euroa.
 - Loput sopeutuksesta rahoituskuluista ja poistojärjestelyin

2020 Elokuun kuukausiraportin yhteenveto

- Koronavirusepidemia ja verotulopoikkeamat ovat ravistelleet kuntataloutta rajusti. Valtion tukitoimet ovat olleet merkittävät.
- Merkittävä osa koronan vaikutuksista nähdään kunnissa vasta 2021. Hallitus jatkoi kuntakentän koronatukea myös vuodelle 2021. Vaikka tuki ei kata koronan aiheuttamia menetyksiä täysimääräisesti, tieto tuen jatkumisesta helpottaa kuntien ensi vuoden talousarvioiden laadintaa ja talouden tasapainottamista sekä vähentää paineita kunnallisverojen korotuksiin.
- Heinäkuun lopun tilanne on valtion tukitoimista ja toimintakulujen maltillisesta kehityksestä johtuen verrattain positiivinen. Tilikauden tuloksen arvioidaan olevan 2,6 miljoonaa euroa euroa.
- Koronavirustilanne on kuitenkin heikentymässä, ja talousennusteisiin liittyy huomattavasti epävarmuutta. Sekä verotuloennuste, että valtionosuusennuste on muuttunut heinäkuun lopun ennusteesta.
- Toimintamenot ovat kasvaneet erittäin maltillisesti ja niitä on kertynyt 290.000 euroa (0,43 %) enemmän kuin 2019 vastaavana ajankohtana.

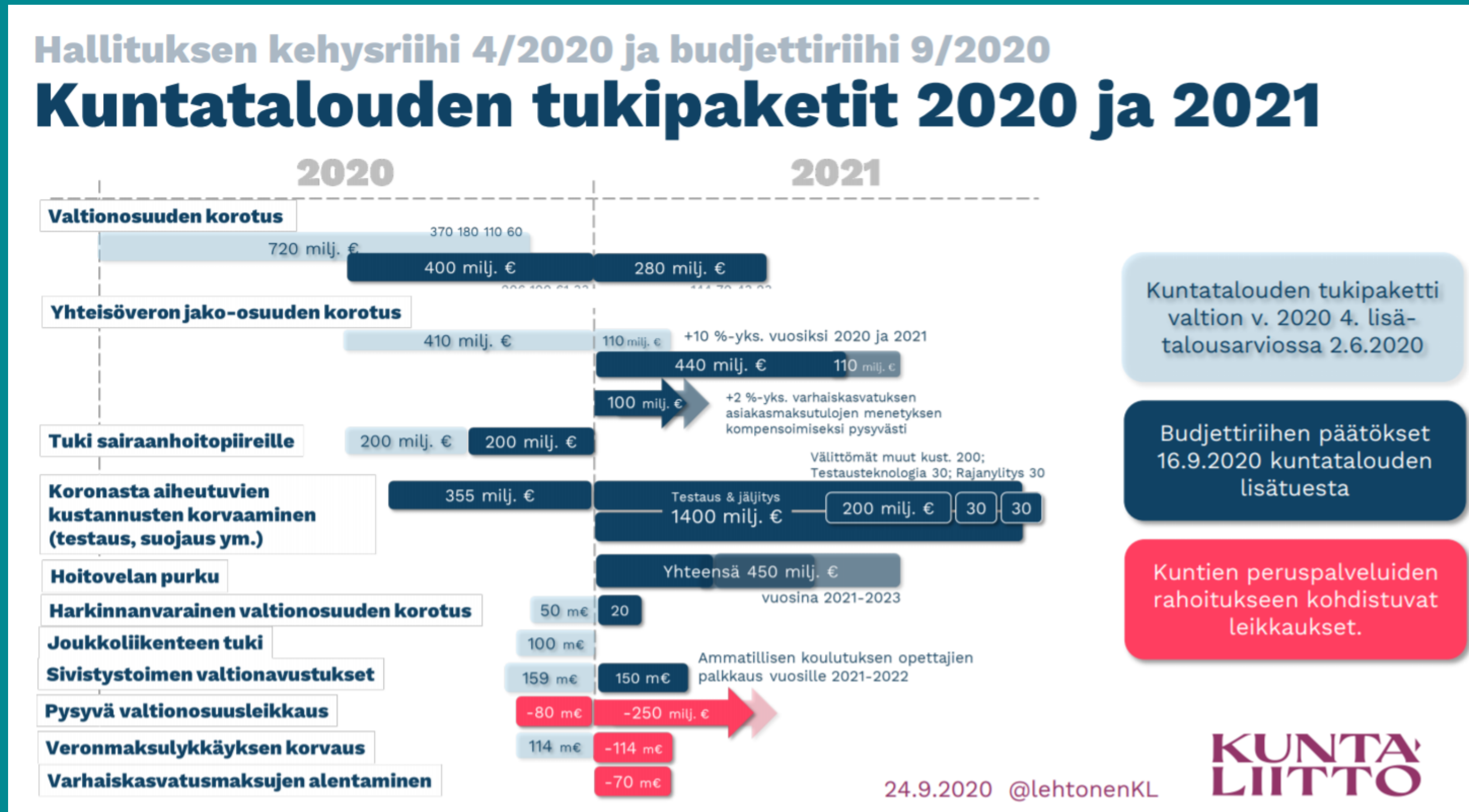
Toimintaympäristö – kuntien ja kuntatalouden yleinen tila



1. Koronakriisi pitää tulevaisuudennäkymät sumuisina
2. Valtio tukee kuntataloutta mittavasti
3. Väestörakenteen muutokseen on reagoitava
4. Sotea jälleen kerran

Kuntatalouden perusrakenteet heilahtelevat – alijäämä ja lainakanta kasvavat

- Kuntatalous heikkeni selvästi vuosina 2018-2019
- Koronakriisi vaikeutti kuntien tilannetta entisestään vuonna 2020
- Valtio on tukenut kuntia sekä suorilla koronatukipäätöksillä että muilla tukitoimilla
 - Koronatuki 2020 noin 2 miljardia ja 2021 noin 0,9 miljardia
 - Lisäksi mm. korvaukset testaamisesta, lisärahoitus koulutuksen järjestäjille ja joukkoliikenteelle



Kuntatalouden kehitys 2021-2024

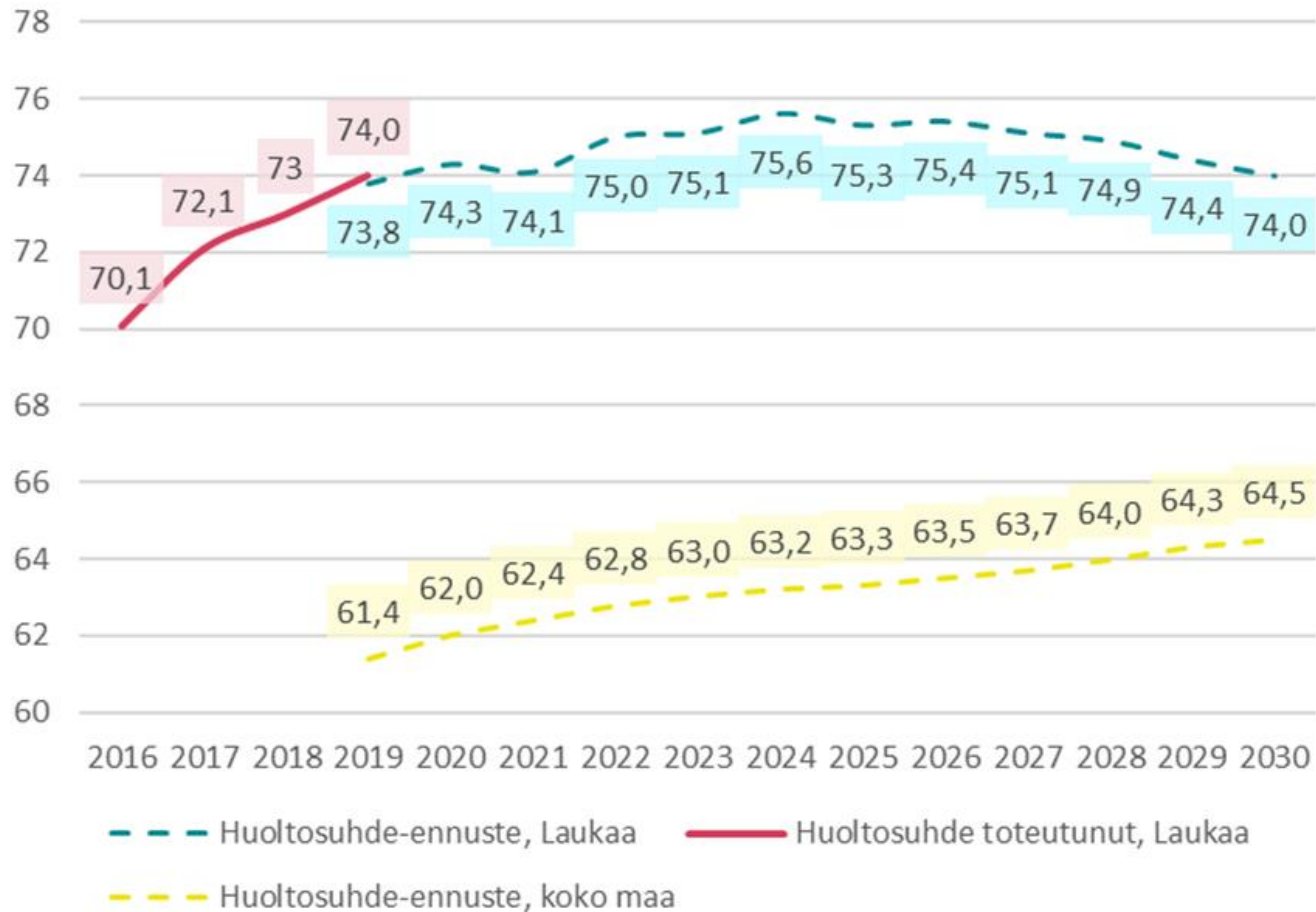
- Valtion koronatuett vaikuttavat vuosiin 2020-2021 merkittävästi
- Tuloksella mitattuna ylijäämäisen vuoden 2020 jälkeen kuntatalouden tulos painuu alijäämäiseksi vuosina 2021-2024
- Verotulojen ja valtionosuuksien summa kasvaa 2020-2024 yhteensä 18 prosenttia toimintakatteen kasvaessa 17,5 prosenttia
- Rahoituksellista tasapainotilaa heikentää entisestään koko kehyskauden korkeana pysyvä investointitahti
- Kuntatalous on rahoituksellisesti alijääminen eli velkaantuu koko tarkastelujakson

Kuntatalouden kehitys, mrd €	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Tilikauden tulos	-0,3	1,2	-0,1	-0,7	-0,6	-0,7
Rahoitusjäämä (tulorahoitus – investoinnit)	-2,3	-0,8	-2,0	-2,5	-2,2	-2,3

Väestörakenteen muutokseen on reagoitava

- 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

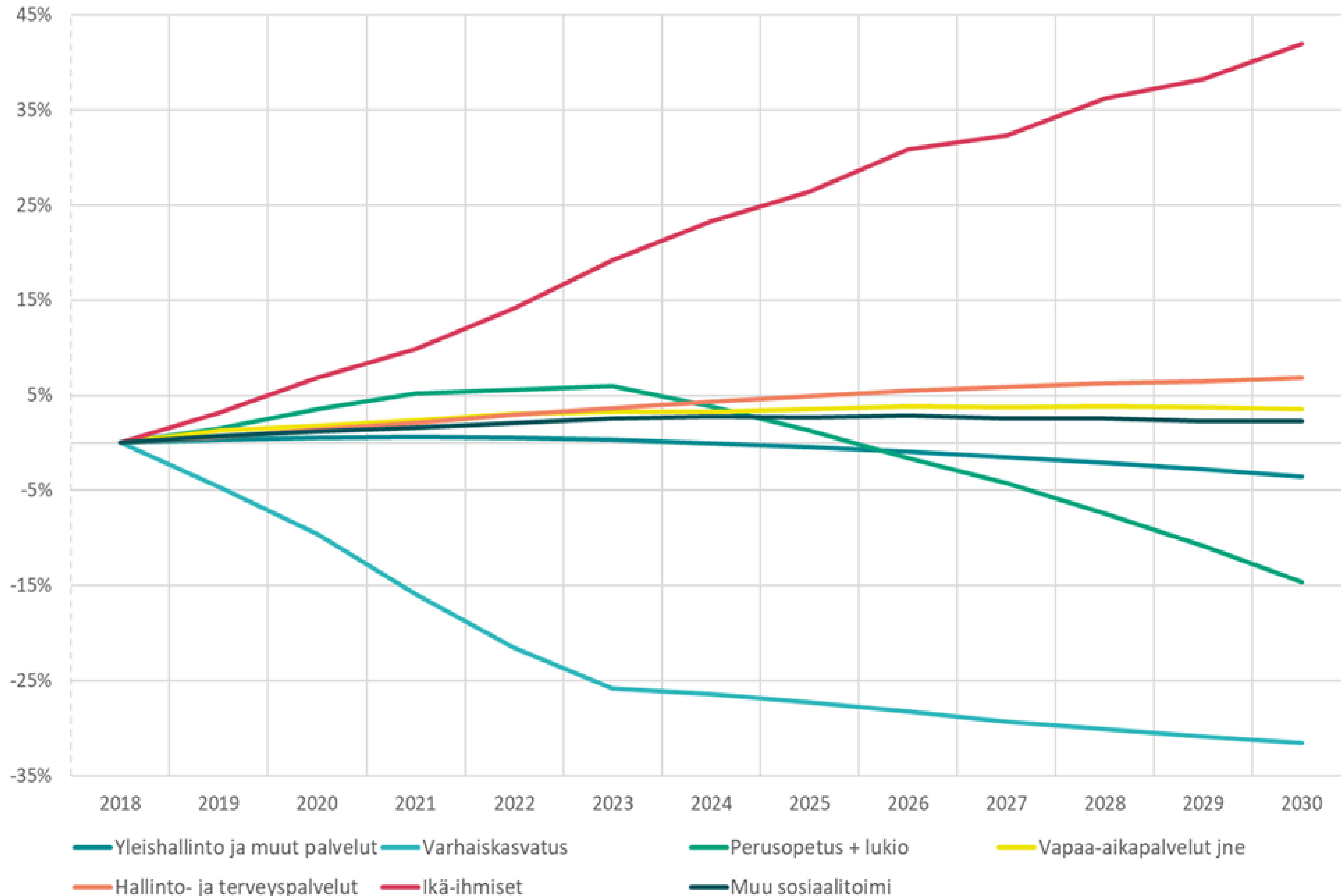
Väestöllisen huoltosuhteen kehitys



Väestöllisen huoltosuhteen laskuun kääntymisen pitäisi helpottaa taloudellista painetta, kun entistä suurempi osa väestöstä on työssäkäyviä veronmaksajia.

Laukaassa muutos tapahtuu lähinnä lasten ja nuorten määrän vähenemisen kautta.

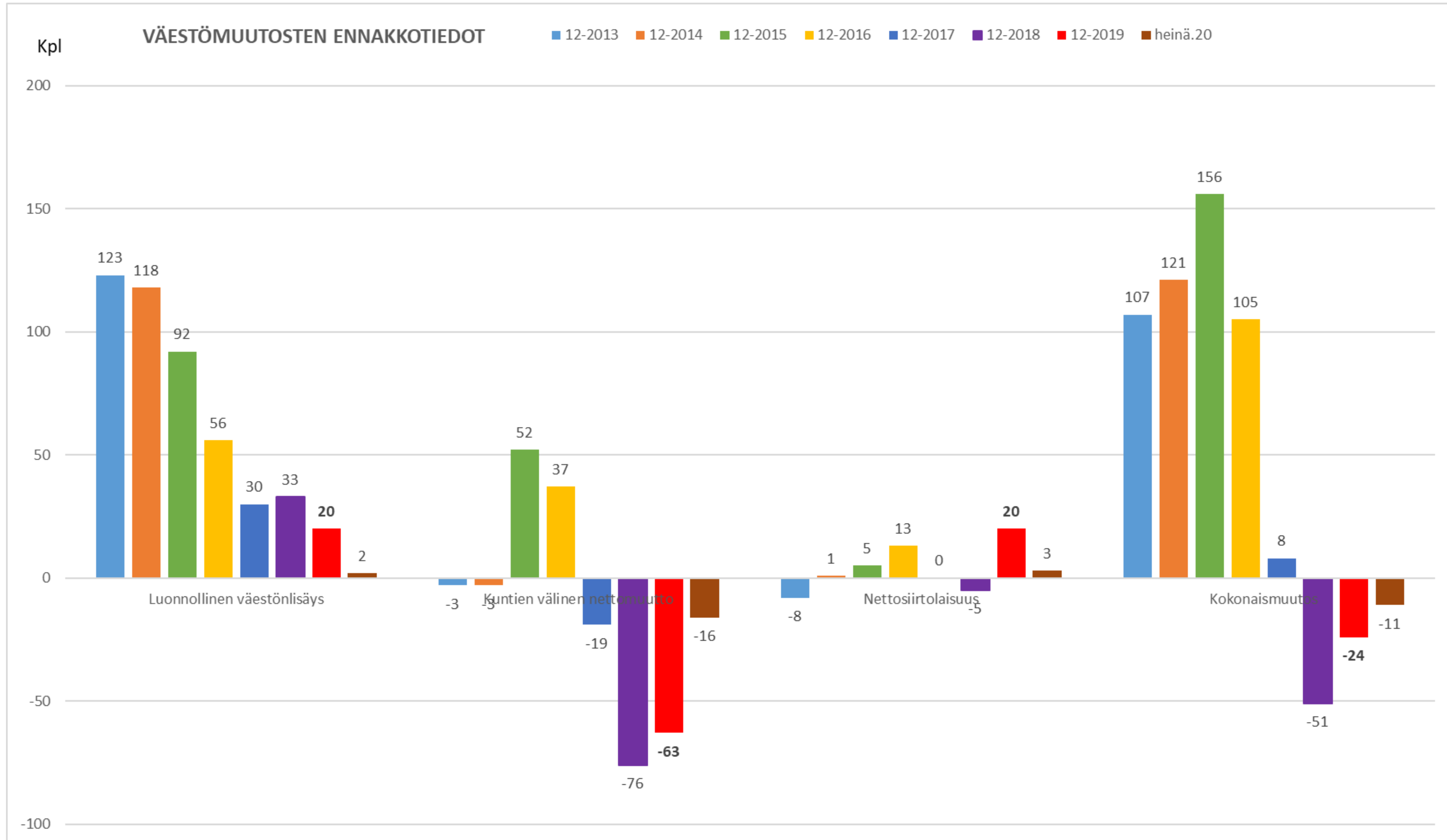
Väestömuutosten mukainen suhteellinen nettokustannusten muutospaine



Väestörakenteen muutos aiheuttaa kustannusten kasvupainetta vanhustalveluihin.

Samaan aikaan sivistyspalveluita tulisi sopeuttaa lasten ja nuorten määrän vähentyessä.

Väestömuutosten ennakkotiedot 2020



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

VÄESTÖKEHITYS						TAVOITE			
Laukaa	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ikäluokat yhteensä	18 865	18 970	18 978	18 927	18 903	18 973	19 043	19 113	19 183
asukasluvun muutos	156	105	8	-51	-24	70	70	70	70
asukasluvun muutos, %	0,8 %	0,6 %	0,0 %	-0,3 %	-0,1 %	0,4 %	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

Menestys rakennetaan

SYDÄMELLÄ JA ELINVOIMALLA

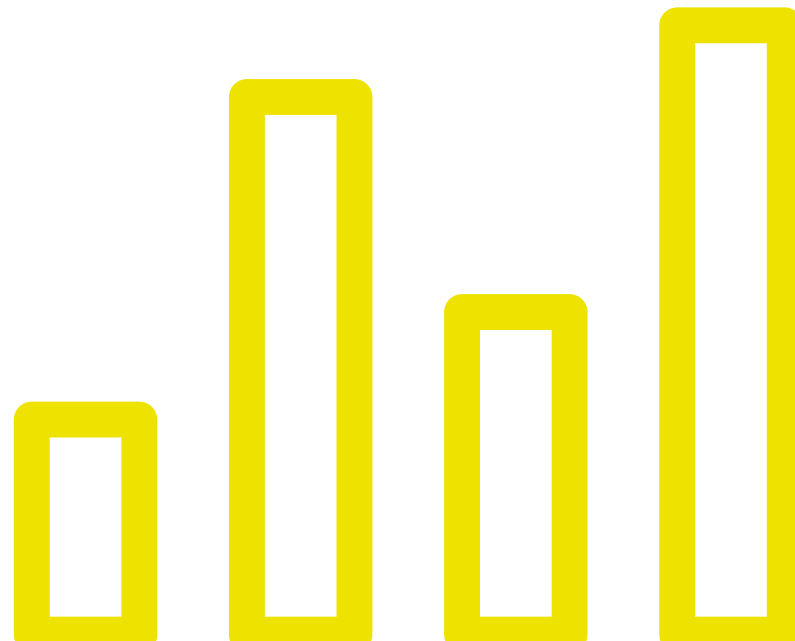
Laukaan kunnan strategia | 2017–2021



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



Kuntastrategian taloudelliset mittarit		TP 2017	TP 2018	TP 2019
Laukaan kuntakonsernin vuosikate	Vuosikate kattaa 100 % poistot	Vuosikate kattoi 138,4 % poistot	Vuosikate kattoi 59,5 % poistoista	Vuosikate kattoi 62,1 % poistoista
Laukaan tase	Laukaan kunnan taseessa on 5-10 miljoonan euron puskuri	Taseessa noin 9 miljoonan puskuri	Taseessa noin 5 miljoonan puskuri	Taseessa noin 1 miljoonan puskuri
Kuntakonsernin lainakanta	Lainakanta on matalampi kuin Suomen kunnissa keskimäärin	Lainakanta/asukas 1 % maan keskiarvoa matalampi	Lainakanta/asukas 232 euroa ja 3,5 % maan keskiarvoa korkeampi	Lainakanta/asukas 545 euroa ja 7,7 % maan keskiarvoa korkeampi
Yhteisövero ja verotettavat tulot	Laukaan asema verotuloissa Keski-Suomen kuntien joukossa paranee	Laukaan verotulot/asukas olivat maakunnan 6. korkeimmat ja 1,0 % keskiarvoa matalammat.	Laukaan verotulot/asukas olivat maakunnan 6. korkeimmat ja 2,6 % keskiarvoa matalammat.	Laukaan verotulot/asukas olivat maakunnan 7. korkeimmat ja 2,11 % keskiarvoa matalammat
Väestönkasvu	Suunnitelmallinen väkiluvun kasvutavoite on 1 %	Asukasmäärä kasvoi vain 8 henkilöllä eli 0,04 %.	Asukasmäärä pieneni 49 asukkaalla eli -0,3 %	Asukasmäärä pieneni 24 asukkaalla eli -0,1 %
Työttömyysaste	Työttömyysaste on matalampi kuin Keski-Suomen kunnissa keskimäärin	Työttömyysaste oli keskimäärin 10,8 % ja 3,0 %-yksikköä maakunnan keskiarvoa matalampi	Työttömyysaste oli keskimäärin 9,6 % ja 2,2 %-yksikköä maakunnan keskiarvoa matalampi.	Työttömyysaste oli keskimäärin 9,3 % ja 2,0 %-yksikköä maakunnan keskiarvoa matalampi.

2021 keskeisiä tapahtumia ja painopistealueita

- Kuntavaalit, uusi valtuusto, uusi kuntastrategia, uusi kunnanjohtaja
- Talouden tasapainottamissuunnitelma valtuustokaudelle 2021-2025
- Koronakriisin hoito ja jälkihoito
- Työllisyyden kuntakokeilu käynnistyy
- Sote-uudistuksen lainsäädännön käsittely -> vaikutukset kunnan toiminnalle ja taloudelle?
- Sairaala Novan käyttöönotto
- Henkilöstötuottavuuden kehittäminen -> johtaminen ja hyvinvointi
- Perusopetuksen palveluverkkosuunnitelma valmistuu

Tuloperusta

Kunnan tuloperustan muodostavat
pääasiassa verotulot ja valtionosuudet

Tulo- ja kiinteistöveroprosentit

- Tuloveroprosentti säilyy vuoden 2020 tasolla ja on 21,50 %
 - Efektiivinen veroaste on 15,06 % -> alhaisimmalla tasolla sitten 2013 20,50 prosenttiin tehdyn veronkorotuksen
- Kiinteistöveroprosentit säilyvät 2020 tasolla alla olevan kuvan mukaisesti
 - Yleistä, vakituisen asunnon ja muun asuinrakennuksen kiinteistöveroa korotettiin vuodelle 2020

KIINTEISTÖVERON VAIHTELUVÄLI JA KIINTEISTÖVERO 2021

	Vaihteluväli 2021	Vero 2021	Muutos %-yks vrt. 2020	Tuotto, € 2021	Osuus, %	Tuotto, € jos maksimi	Tuotto-osuus maksimista
Yleinen kiinteistövero	0,93 % - 2,00 %	1,30 %	0,00	2 419 000	42,5 %	3 721 538	65,0 %
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,41 % - 1,00 %	0,70 %	0,00	2 722 000	47,8 %	3 888 571	70,0 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	0,93 % - 2,00 %	1,40 %	0,00	338 000	5,9 %	482 857	70,0 %
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	2,00 % - 6,00 %	3,00 %	0,00	23 000	0,4 %	46 000	50,0 %
Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero	0,00 % - 2,00 %	1,10 %	0,00	193 000	3,4 %	350 909	55,0 %
Voimalaitoksen kiinteistövero	0,00 % - 3,10 %	2,85 %	0,00	0	0,0 %	0	
YHTEENSÄ				5 695 000	100,0 %	8 489 876	67,1 %
			Kiinteistöveron tilityksen korjaukset	-91 000			
			Kiinteistöveron tilitykset yhteensä	5 604 000			

Veroennuste 2021

- Koronakriisi vaikeuttaa verojen ennustamista. Ennusteessa huomattavaa epävarmuutta.
- Yhteisöverojen kasvuun vaikuttavat valtion koronatuki ja varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensatio.
- Ilman koronatukia verotulojen kehitys on ennätysellisen heikkoa erityisesti vuosina 2018-2022.

VEROTULOT (1000 €)					muutos 2020 - 2021	
TILIVUOSI	TP 2019	TA/M 2020	TPE 2020	TA 2021	€	%
VEROLAJI						
Kunnallisvero	60 024	59 495	62 476	63 260	784	1,3 %
Yhteisövero	2 696	2 077	2 843	3 371	528	18,6 %
Kiinteistövero	4 860	5 382	5 604	5 604	0	0,0 %
VEROTULO	67 580	66 954	70 923	72 235	1312	1,8 %

Valtionosuusennuste 2021

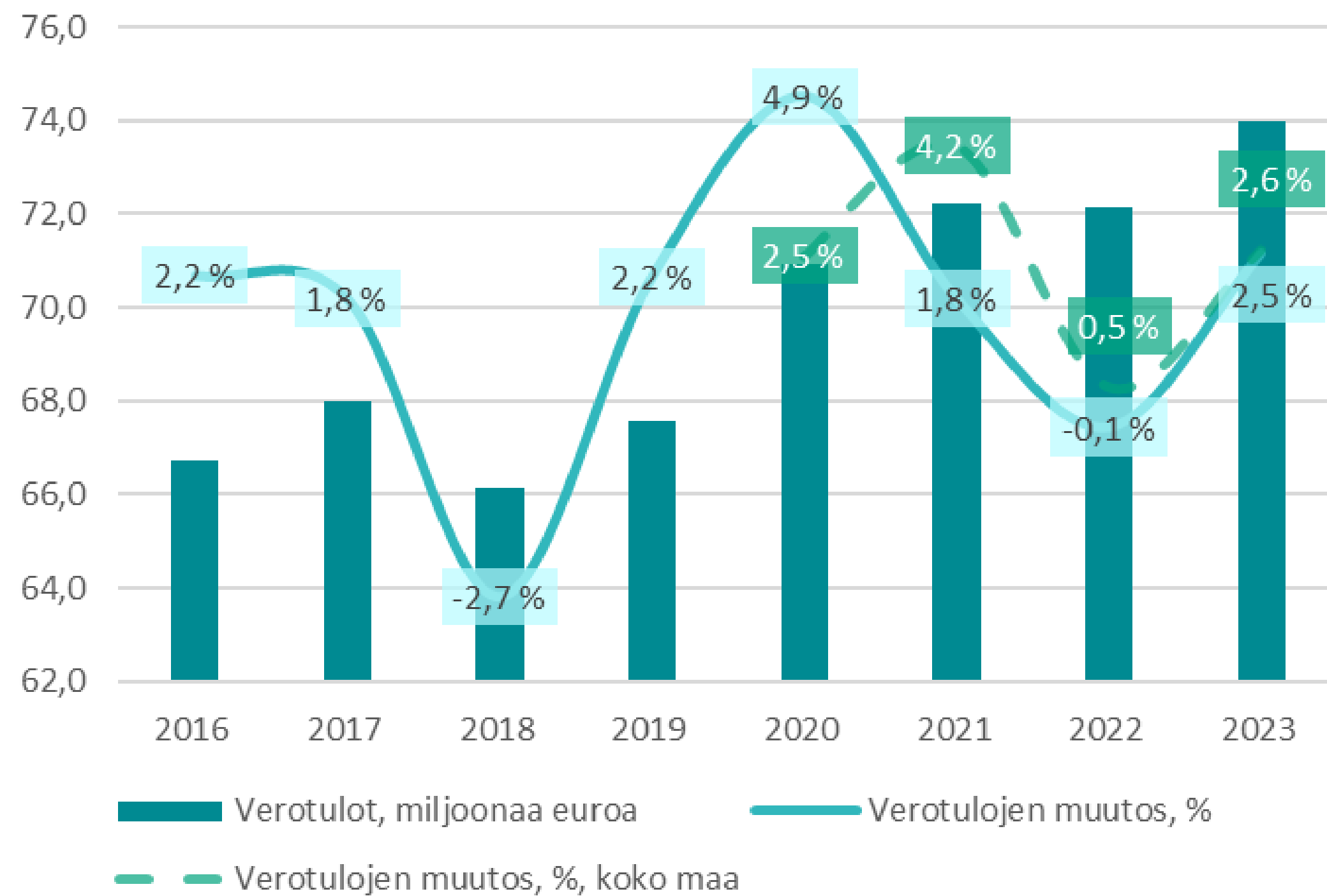
- Kuntien ja kuntayhtymien valtionavut laskevat yhteensä 6 % / 589 miljoonaa euroa
- Lasku johtuu lähinnä vuodelle 2020 kohdistuvista koronakriisiin liittyvistä vo-
korotuksista
- Lopulliset valtionosuuspäätökset tehdään joulukuun 2020 lopussa

VALTIONOSUUDET (1000 €)

	TP 2019	TA/M 2020	TPE 2020	TA 2021	€	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	29 387,3	26 337,1	27 516,1	25 997,0	-1 519,1	-5,5 %
Verotuloihin perustuva tasaus	10 556,4	11 251,2	11 219,2	11 138,0	-81,2	-0,7 %
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-1 888,3	-2 178,5	-2 047,3	-1 976,0	71,3	-3,5 %
Verotulomenetysten kompensaatiot		7 212,0	7 260,8	7 844,0	583,2	8,0 %
Verotulojen maksun lykkäysmenettely, kompensatio		0,0	343,8	0,0	-343,8	-100,0 %
YHTEENSÄ	38 055,4	42 621,8	44 292,7	43 003,0	-1 289,7	-3,0 %

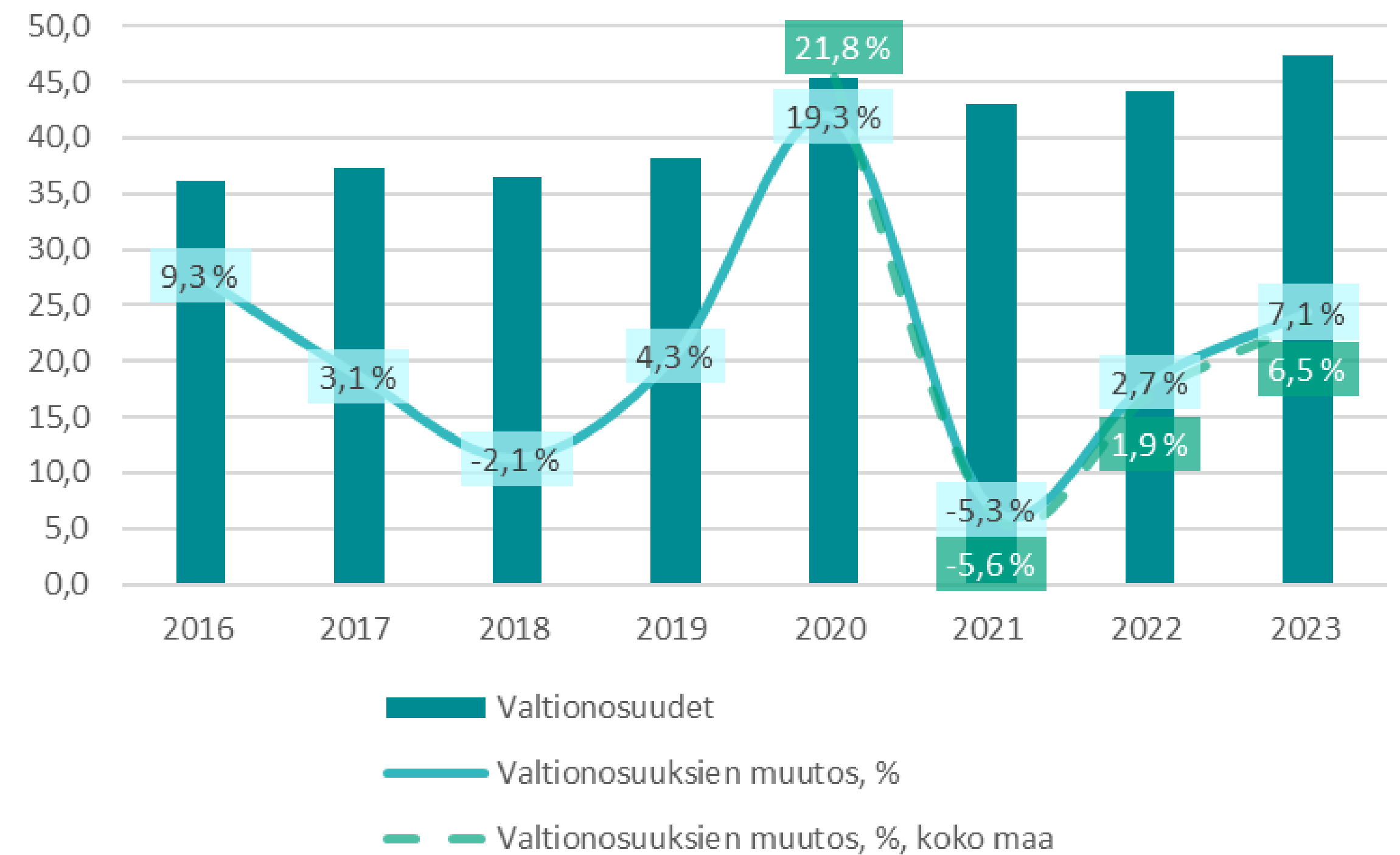
Verorahoituksen kehitys 2016-2023

Verotulot 2016-2023



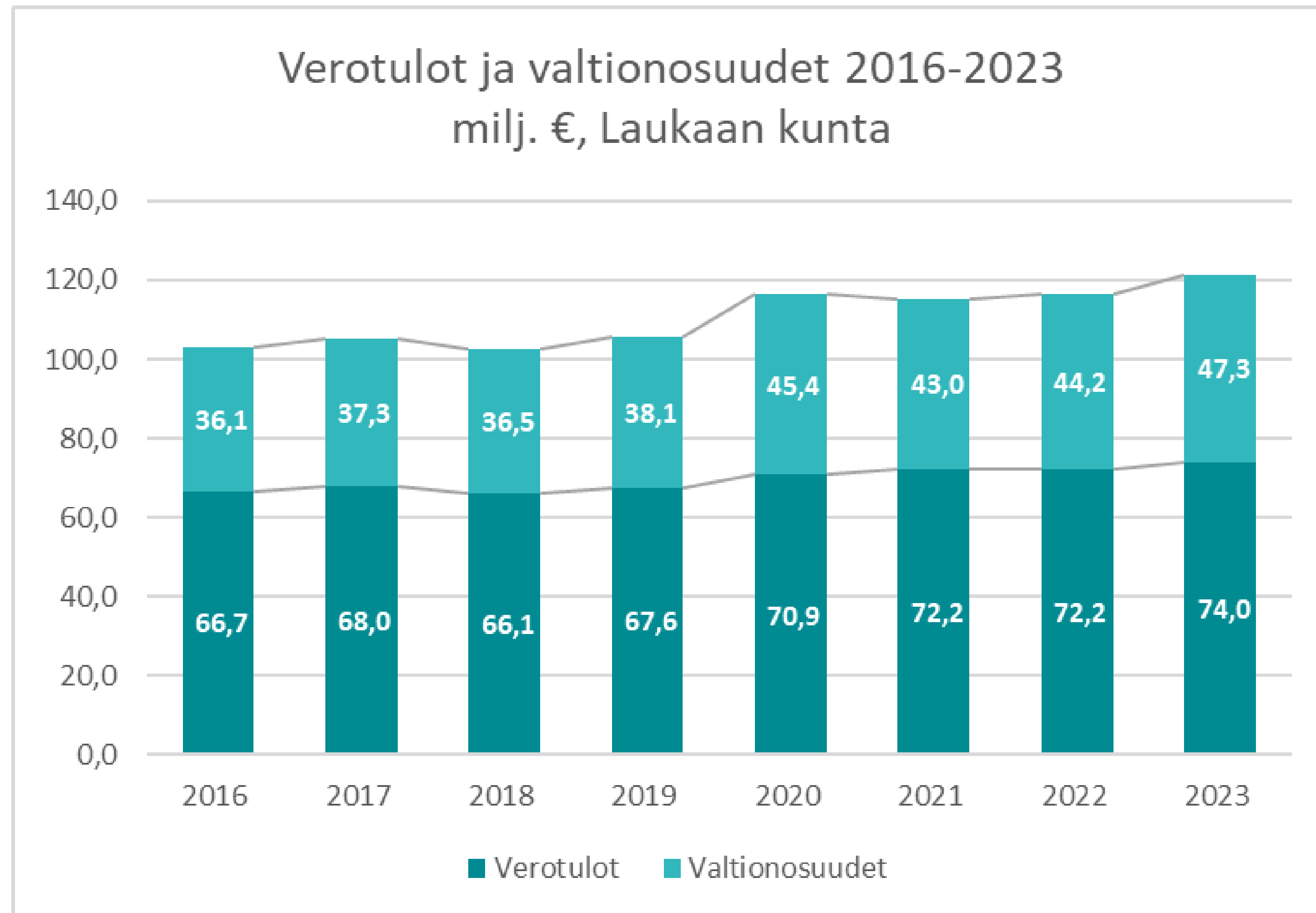
Verotulojen kehitys on taloussuunnitelmakaudella koko maan tasoa hitaampaa.

Valtionosuudet 2016-2023



Valtionosuudet kehittyvät taloussuunnitelmakaudella koko maan tasoa paremmin.

Verorahoituksen kehitys 2016-2023



Verorahoitus on pysytellyt lähes samalla tasolla vuodet 2016-2019.

Vuonna 2020 verorahoituksen taso kasvaa selvästi. Kasvu johtuu pääasiassa valtion koronatuesta, joka kanavoituu kunnille sekä verotulojen että valtionosuuksien kautta.

Taloussuunnitelmakaudella verorahoituksen taso on hyvin lähellä vuoden 2020 tasoa, mutta suunta on kasvava.

Käyttötalous

Kunnan varsinainen toiminta muodostaa käyttötalouden. Käyttötalouden kustannukset katetaan toimintatuotoilla sekä vero- ja valtionosuustuotoilla. Omaisuuden myynnistä saatavat myyntivoitot sisältyvät käyttötalouden tuottoihin.

TOIMINTAKATE 2019 - 2021



	TP 2019	TA/M 2020	TA 2021	Muutos 2020-2021	
1 000 euroa				euroa	%
Konsernihallinto	3 502,0	4 294,8	5 038,1	743,3	17,3 %
Hallintopalvelut	1 174,0	1 069,9	1 158,5	88,6	8,3 %
Talous- ja henkilöstöpalvelut*	1 839,2	1 945,4	1 965,9	20,5	1,1 %
Elinkeinopalvelut*	488,8	1 279,5	1 913,7	634,2	49,6 %
Perusturvapalvelut	56 992,1	56 593,9	57 906,4	1 312,6	2,3 %
Hallinto- ja terveystoiminnat	32 991,1	33 338,2	34 303,0	964,8	2,9 %
Sosiaalityö	5 807,5	5 236,1	5 651,3	415,2	7,9 %
Vanhus- ja vammaispalvelut	18 193,5	18 019,6	17 952,2	-67,4	-0,4 %
Sivistyspalvelut	42 080,2	43 208,6	44 704,2	1 495,6	3,5 %
Hallinto- ja sivistyspalvelut	371,1	382,8	359,3	-23,5	-6,1 %
Varhaiskasvatus	12 490,7	13 530,3	13 444,1	-86,2	-0,6 %
Perusopetuspalvelut	23 885,0	23 320,2	24 541,3	1 221,1	5,2 %
Lukio	1 625,3	1 913,2	2 081,5	168,3	8,8 %
Kansalaisopisto	538,9	523,8	545,5	21,7	4,1 %
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	939,3	955,7	989,5	33,8	3,5 %
Vatti*	1 663,6	1 932,8	2 056,7	123,9	6,4 %
Lasten ja nuorten hyvinvointikeskus	566,2	649,9	686,3	36,4	0,0 %
Tekniset palvelut	701,2	972,9	1 484,5	511,6	52,6 %
Hallinto, suunnittelu ja paikkatietopalvelut	2 734,1	3 111,8	3 113,5	1,7	0,1 %
Yhdyskuntatekniset palvelut	1 817,2	1 380,4	1 534,6	154,2	11,2 %
Tilapalvelut	-3 901,7	-3 997,1	-3 985,4	11,7	-0,3 %
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-407,3	-189,5	-117,0	72,4	-38,2 %
Ympäristövalvonta	458,9	667,3	938,8	271,6	40,7 %
YHTEENSÄ	103 275,5	105 070,1	109 133,1	4 063,0	3,9 %

*Vertailuvuodet päivitetty vuoden 2021 alussa muuttuvan organisaatorakenteen mukaiseksi

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

Taloudellisten tavoitteiden lisäksi valtuustoon nähden sitovia ovat palvelualueiden toiminnalliset tavoitteet.

Investoinnit

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

INVESTOINTIOHJELMA 2021-2025	koko hanke yht.	tot. Ennen 2021	T A 2021	2022	2023	2024	2025
KONSERNIHALLINTO							
lct; tietoliikenneverkko, tietokoneet, puhelimet, kopiokoneet			340 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Sopimushallinta, järjestelmähankinta			22 000				
Osakkeet ja osuudet			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Maan osto			700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
Maan myynti			-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
Asianhallinta- ja arkistointi, järjestelmähankinnat			25 000				
Henkilöstöhallinta, palkka- ja hr-järjestelmähankinta			35 000				
KONSERNIHALLINTO YHTEENSÄ			1 057 000	935 000	935 000	935 000	935 000
PERUSTURVAPALVELUT							
Asiakas- ja potilastietojärjestelmä	1 960 000	57 000	280 000	320 000	755 000	345 000	203 000
PERUSTURVAPALVELUT YHTEENSÄ			280 000	320 000	755 000	345 000	203 000
SIVISTYSPALVELUT							
Piha- ja leikkivälineet			20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Sivistystoimen tieto- ja viestintätek. 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			
Kirkonkylän koulun kalusto				1 000 000			
Kirkonkylän koulunmäen jääkiekkokaukalo				200 000			
Kirkonkylän koulunmäen lähiliikuntapaikka				200 000			
Lukion lähiliikuntapaikka			50 000				
Leppäveden liikuntapuisto							
- tekojääkentän jäähdytysputkisto			125 000				
- aktiviteettipuisto, voimaharjoittelualue	50 000	25 000	25 000				
- huoltorakennus	576 000	426 000	150 000				
- yleisurheilun suorituspaikat ja hiihtostadion	400 000			200 000	200 000		
- hiihtomaa					50 000		
- tennis- ja padelkentät			100 000				
Taidehankinnat							
Vihtavuoren koulurakennus			36 000				
Leppäveden liikuntapuisto			30 000				
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ			1 535 000	2 365 000	320 000	70 000	70 000

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

Investointiohjelma on sitova vuoden 2021 osalta ja suuntaa-antava vuosien 2022-2025 osalta.

TEKNISET PALVELUT							
Sivistyspalvelut, kiinteistöt:							
Sydän-Laukaan koulun vesikatto			200 000				
Sararannan kansalaisopisto			300 000				
Vihtavuoren koulukeskus	25 415 000	12 915 000	9 500 000	3 000 000			
- Vihtavuoren liikuntahalli, AVI avustus	-750 000	-600 000	-150 000				
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							
Parkonniemen saunarakennuksen vesikatto			50 000				
Ruokapalvelukeskus	2 100 000			100 000	2 000 000		
Kuntalan uudisrakennus*			100 000	100 000			
Pienet investoinnit:							
Kohdentamaton investointimääräraha			500 000	500 000	500 000	500 000	50 000
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
Hallaperäntie-Vaajakoskentie, Kauramaantie klv			950 000				
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ			14 915 000	7 280 000	5 580 000	3 580 000	3 130 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, NETTO			17 787 000	10 900 000	7 590 000	4 930 000	4 338 000
RAHOITUSOSAT JA MYYNTITULOT			825 000	675 000	675 000	675 000	675 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, BRUTTO			18 612 000	11 575 000	8 265 000	5 605 000	5 013 000
Toimitilojen vuokrahankkeet, rakentamiskustannukset							
Kirkonkylän koulu (leasing)**	19 000 000	5 000 000	12 000 000	2 000 000			
HANKKEET YHTEENSÄ, BRUTTO, SIS. LEASING			30 612 000	13 575 000			

*Uuden kuntalan hankesuunnittelu on käynnissä, mutta hankkeen toteutusaikataulusta ei ole päätetty

**Koulunmäen uudisrakennushanke rahoitetaan kiinteistöleasing -mallilla, kustannukset näkyvät käyttötaloudessa.

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

Investointiohjelma on sitova vuoden 2021 osalta ja suuntaa-antava vuosien 2022-2025 osalta.

Rahoitus ja lainat

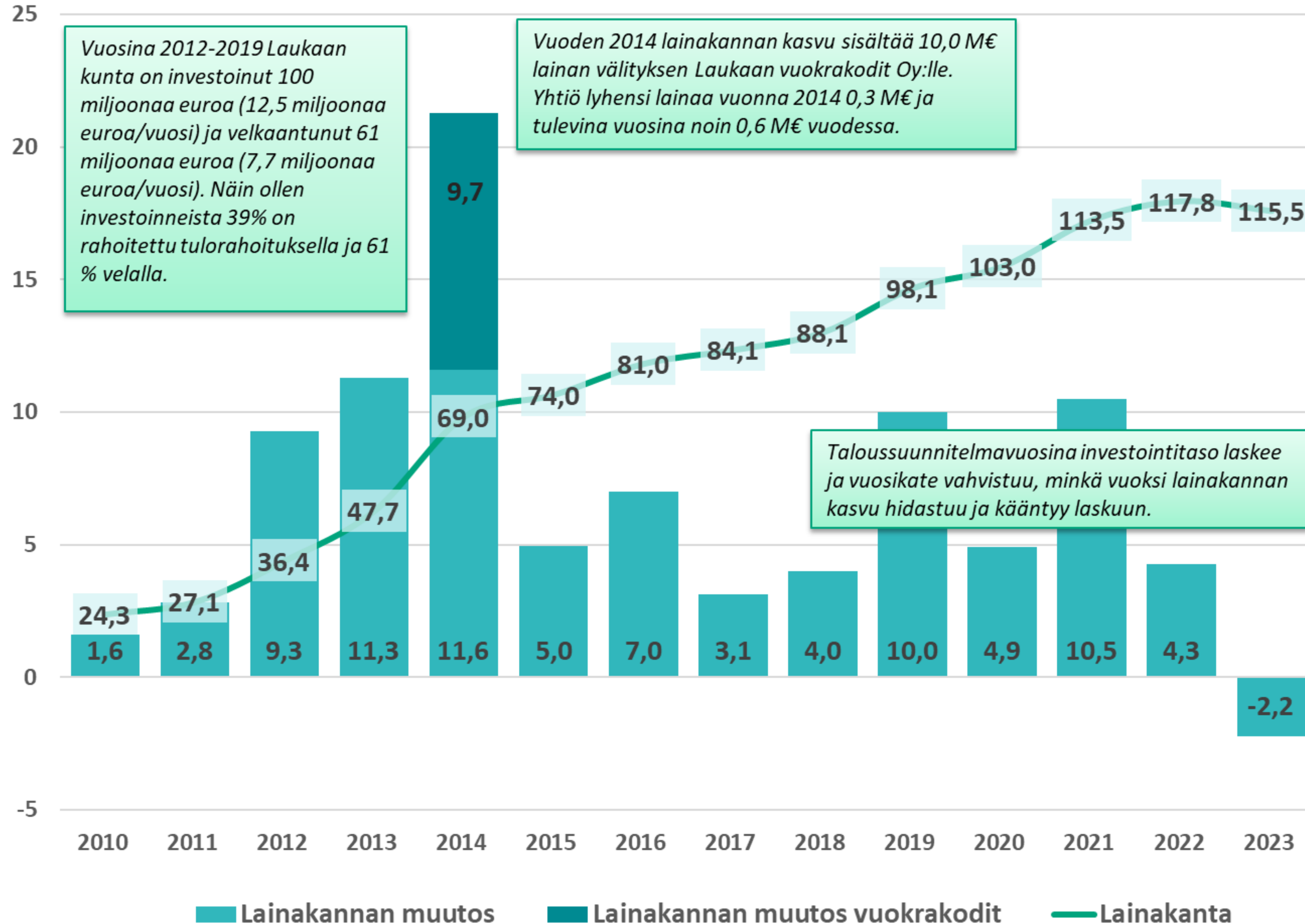
Toiminta ja investoinnit rahoitetaan
toimintatuottojen ja verotulojen lisäksi
lainarahalla

Rahoituslaskelma	TP 2018	TP 2019	TA/M 2020	TPE 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kunnan toiminta							
Tulorahoitus							
Vuosikate	1 799 206	3 159 509	4 992 611	11 208 000	6 549 971	5 885 255	9 059 625
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjauserät	-478 824	-1 224 195					
Investoinnit							
Käyttöomaisuuksien investoinnit	7 182 672	6 891 745	19 462 000	18 262 000	18 612 000	11 575 000	8 265 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin	3 271	44 100	702 900	702 900	150 000		
Käyttöomien myyntituotot	874 725	588 526	700 000	700 000	675 000	675 000	675 000
Vars. toiminta ja investoinnit netto	-4 984 293	-3 099 610	-13 066 489	-5 651 100	-11 237 029	-5 014 745	1 469 625
Rahoitustoiminta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainojen lisäys	-101 091	-29 564					
Antolainojen vähennys	664 488	828 847	730 000	730 000	740 000	745 000	750 000
Lainakannan muutokset	3 989 406	9 989 407	12 336 489	4 921 100	10 497 029	4 269 745	-2 219 625
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-5 632	-10 005 632	12 344 900	10 000 000	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 962	-4 961	-8 411	-10 000	-11 000	-11 000	-11 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 000 000	20 000 000		-5 068 900	10 508 029	4 280 745	-2 208 625
Oman pääoman muutokset							
Vaikutus maksuvalmiuteen	-407 062	-3 902 634	0		0		
Lainakanta 31.12.	88 090 611	98 080 018	110 416 507	103 001 118	113 498 147	117 767 893	115 548 268
Lainakanta €/asukas	4 642	5 189	5 841	5 429	5 982	6 184	6 046
Investointien tulorahoitus %	25,1 %	46,1 %	26,6 %	63,8 %	35,5 %	50,8 %	109,6 %

Sitova erä valtuustoon nähden

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

Lainakanta ja lainojen vuosimuutos



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 2018	TP 2019	TA /M2020	TPE 2020	TA2021	TS 2022	TS 2023
Toimintatuotot	27 280 361	28 236 691	28 150 450	28 253 500	28 869 310	28 580 617	28 294 811
Myyntituotot	9 900 549	9 616 683	9 027 630		9 038 990	9 100 000	9 100 000
Maksutuotot	4 168 757	3 912 201	3 770 000		3 931 530	4 000 000	4 000 000
Tuet ja avustukset	1 794 213	1 657 312	1 510 680		1 976 750	1 700 000	1 700 000
Muut tuotot	11 416 842	13 050 495	13 842 140		13 922 040	13 800 000	13 500 000
Toimintakulut	129 449 744	131 512 204	133 159 639	133 790 500	138 002 339	139 382 362	140 776 186
Henkilöstökulut	41 046 098	42 742 378	43 566 669		46 061 093	46 982 315	47 687 050
Palvelujen ostot	63 913 503	62 755 632	61 127 350		62 811 115	63 439 226	64 073 618
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 496 557	5 680 559	5 538 660		5 572 593	5 672 593	5 672 593
Avustukset	9 842 724	9 669 272	10 278 820		10 091 000	10 091 000	10 091 000
Muut menot	9 150 863	10 664 363	12 648 140		13 466 538	13 197 228	13 251 925
Toimintakate	-102 169 383	-103 275 513	-105 009 189	-105 537 000	-109 133 029	-110 801 745	-112 481 375
Verotulot	66 129 728	67 579 609	66 954 000	70 923 000	72 235 000	72 154 000	73 993 000
Valtionosuudet	36 587 295	38 055 441	42 621 800	45 396 000	43 003 000	44 153 000	47 275 000
Rahoitustuotot ja -kulut:							
Korkotuotot	562 049	506 085	453 000	453 000	445 000	435 000	428 000
Muut rahoitustuotot	711 945	311 387	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Korkokulut	15 685	15 474	222 000	222 000	195 000	250 000	350 000
Muut rahoituskulut	6 743	2 026	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Vuosikate	1 799 206	3 159 509	4 992 611	11 208 000	6 549 971	5 885 255	9 059 625
Suunnitelman mukaiset poistot	5 814 134	6 107 832	6 403 000	6 284 000	6 700 000	7 500 000	8 500 000
Lisäpoistot	0	1 000 000	592 241	595 000	600 000		
Tilikauden tulos	-4 014 928	-3 948 323	-2 002 630	4 329 000	-750 029	-1 614 745	559 625
Tavoitteet ja tunnusluvut							
Toimintatulot/toimintamenot, %	21 %	21 %	21 %	21 %	21 %	21 %	20 %
Vuosikate/Poistot, %	30,9 %	44,5 %	71,4 %	162,9 %	89,7 %	78,5 %	106,6 %
Vuosikate, euro/asukas	95,06	167,14	263,14	590,73	343,96	307,92	472,27
Kertynyt yli-/alijäämä	4 941 247	992 924	-1 009 706	5 321 924	4 571 895	2 957 150	3 516 774

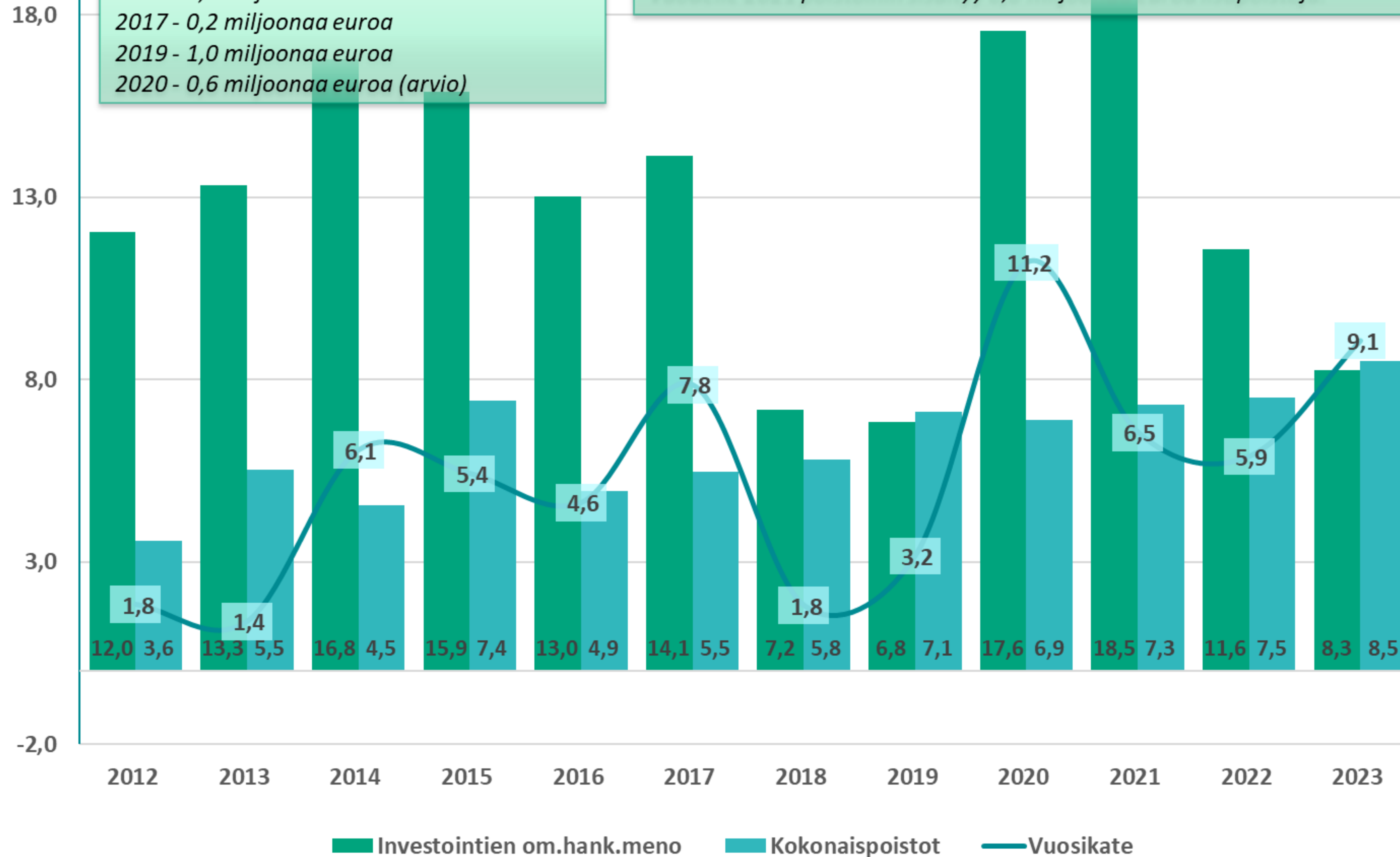
Tuloslaskelmassa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet, rahoituserät, suunnitelman mukaiset poistot ja tilikauden tulos.

Poistot, investointien omahankintameno ja vuosikate

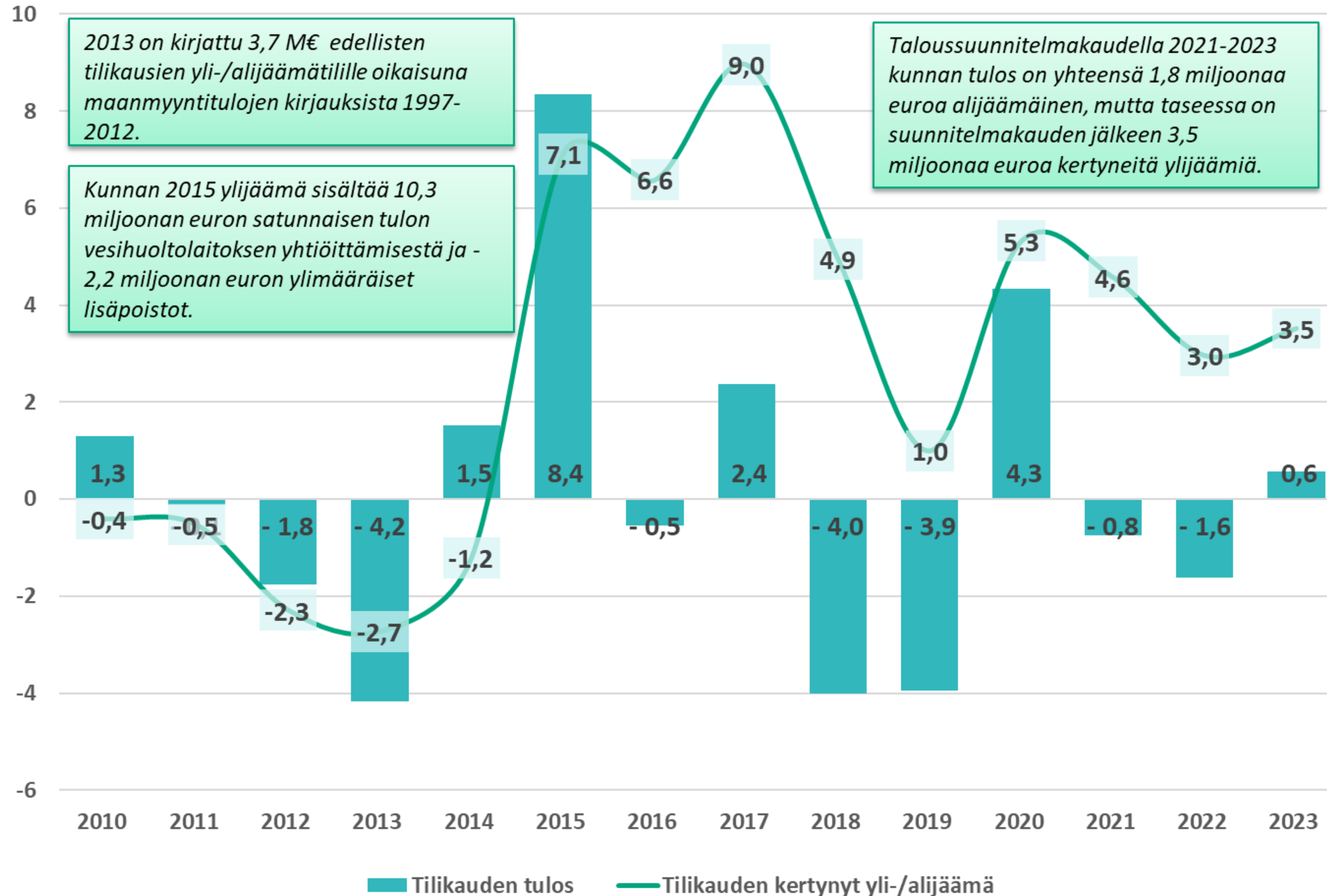
Lisäpoistoja on toteutettu seuraavasti:

2013 - 1,5 miljoonaa euroa
2015 - 2,2 miljoonaa euroa
2017 - 0,2 miljoonaa euroa
2019 - 1,0 miljoonaa euroa
2020 - 0,6 miljoonaa euroa (arvio)

Taloussuunnitelmakaudella 2021-2023 investointitaso laskee ja vuosikate pysyy vahvana. Poistojen taso jatkaa kasvuaan, mutta kasvu hidastuu. Vuodelle 2021 poistoihin sisältyy 0,6 miljoonaa euroa lisäpoistoja.



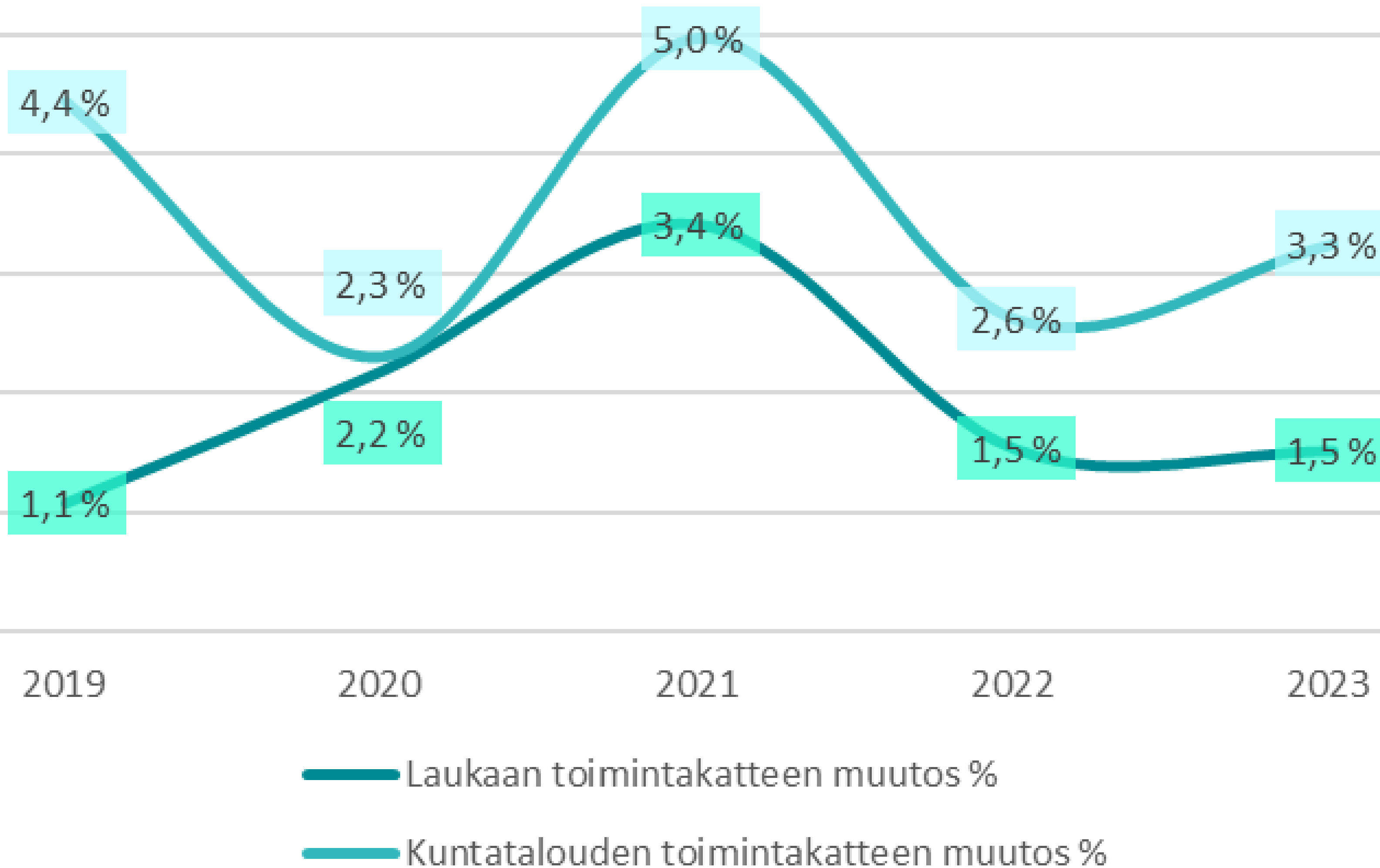
Yli-/alijäämä vuosittain ja kumulatiivisesti



Talouden tasapainottaminen

- Talousarvioesitys sisältää noin 3,2 miljoonaa euroa käyttötalouden sopeutuksia normaaliin kustannuskehitykseen nähden.
- Talousnäkymät paranivat valmisteluprosessin aikana huomattavasti raamin asettamisesta
- Tasapainottamistyöskentely jatkuu talousarviosta irrallisena prosessina
- Suunnitelmavuosille lisää sopeutettavaa nykytiedon mukaan: 2022 noin 3,5 miljoonaa ja 2023 noin 2,7 miljoonaa euroa → muutoksia seurataan
- Skenaario tuloennusteiden pettämisen varalle
- Tavoitteena uudelle valtuustolle tasapainoisen talouden tiekartta

Toimintakatteen muutos

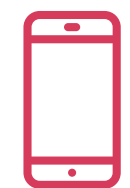


Laukaan toimintakate kasvaa VM:n kuntatalousohjelman mukaista kuntatalouden ennustetta hitaammin vuosina 2019-2022.

Tämä vaatii talouden sopeutustoimia normaaliin kustannusten kasvuun verrattuna.

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:



18 903

31.12.2019