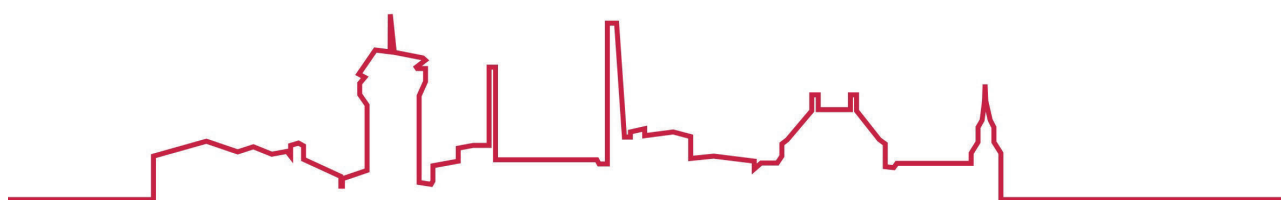




TALOUSARVIO 2022
TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

KAUPUNGINHALLITUS 29.11.2021
KAUPUNGINVALTUUSTO 13.12.2021



Sisällys

Sisällys

YLEISPERUSTELUT.....	3
Kaupunginjohtajan katsaus tulevaan.....	3
Julkisen talouden näkymät	4
Kuntatalouden näkymät.....	4
Mänttä-Vilppulan näkymät.....	5
Mänttä-Vilppulan kaupunkistrategia	7
Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta.....	12
Erityismääräykset.....	15
KÄYTTÖTALOUS.....	16
Kaupunginvaltuusto	16
Keskusvaalilautakunta	17
Tarkastuslautakunta.....	17
Konsernipalvelut	18
Sivistyspalvelut.....	24
Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut	37
Tekniset palvelut.....	47
Sosiaali- ja terveyspalvelut	55
INVESTOINTIOSA	62
.....	62
TULOSLASKELMAOSA	63
RAHOITUSOSA	67
MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNKIKONSERNI.....	70

YLEISPERUSTELUT

Kaupunginjohtajan katsaus tulevaan

Muutosten ja mahdollisuuksien vuosi

Tuleva vuosi 2022 on kuntien kannalta merkittävä aikajakson jakaja. Talousarviovuosi on viimeinen nykyisen palvelurakenteen mukainen vuosi ja vuoden 2023 alusta lukien kuntien suurin ja kustannusrakenteiltaan merkittävin palvelukokonaisuus eli sosiaali- ja terveyspalvelut poistuvat kuntien vastuulta. Kyseiset palvelut siirtyvät silloin hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Myös Mänttä-Vilppulan kaupunki elää asian suhteen murrosvaihetta. Merkittävä osuus käyttötalouden menoista eli noin 70 prosenttia poistuu, mutta samalla poistuu lähes puolet verotuloistamme ja valtionosuudet lähes kokonaan. Hyvinvointialueelle siirtyy myös sosiaali- ja terveyspalveluiden alainen henkilöstö sekä omaisuus ja sopimukset.

Talousarvion 2022 valmistelu on ollut haastavaa. Ennuste vuoden 2021 toteutumasta on, että se on alijäämäinen ja myös ensi vuoden 2022 talousarvioesitys on jouduttu laatimaan alijäämäisenä. Kaupungin taloudellinen kehitys on viimeisten vuosien ajan ollut alijäämäistä ja taloutta on pyritty tasapainottamaan kertaluontoisilla omaisuuden myyntierillä. Toimintarakenteita tuleekin nyt uudistaa siten, että se vastaa palvelun ja palvelutason tarpeisiin. Kaupungin tuottamia palveluita tulee tarkastella eri näkökulmista eli meidän tulee arvioida kustannusrakenteita, lakisääteisten palvelujen sekä ei-lakisääteisten palvelujen järjestämisen osuutta. Lähtökohta kunnallisten palvelujen järjestämisessä kuitenkin on, että riittävät peruspalvelut kuntalaisille tulee taata.

Pysyvä sopeutustarve kaupungin taloudessa on noin kolme miljoonaa euroa, jotta tulot ja menot olisivat tasapainossa. Keinoja tasapainon saamiseksi on jo aloitettu etsimään ja työ tulee jatkumaan edelleen. Jo nyt talousarvioon 2022 on voitu löytää puolen miljoonan säästöt toimintaa tarkastelemalla ja asettamalla tiukat taloudelliset velvoitteet konsernin sisäiselle toiminnalle. Työ on talousarviovuonna 2022 on suuri, mutta ei mahdoton.

Tulevan vuoden talousarvioesitys ensi vuodelle on 2 051 000 euroa alijäämäinen. Vuosikate on vain 487 680 euroa positiivinen. Vaikka toimintatuotot kasvavat 4,7 prosenttia edellisestä talousarvioista, toimintakulujen 1,76 prosentin kasvun vuoksi talousarvio muodostuu alijäämäiseksi. Talousarviossa on investointiesityksiä 2,2 miljoonan euron edestä, sillä muun muassa kaupungin rakennuskanta ei kestä korjausvelan kasvua. Investointien ja käyttötalouden kustannukset vuonna 2022 tullaan tämän vuoksi rahoittamaan lainarahoituksella.

Tiedossa onkin, että ensi vuonna kaupungin merkittävin työ on talouden tasapainotusohjelman laatiminen ja siinä sovittujen toimenpiteiden täytäntöön paneminen. Talouden tasapainotusohjelma antaa kuitenkin mahdollisuuden tarkastella kustannuksia ja palvelurakenteita uusin avoimin silmin ja myös mahdollistamaa kehityksen, kun toiminnat on saatu vakautettua ja peruspalvelut turvattua. Ensi vuosi on siis muutosten vuosi, mutta myös mahdollisuuksien vuosi. Meillä on aito mahdollisuus laatia strategia ja määritellä ne arvot ja tavoitteet, joiden varaan kestävä ja kehittyvä tulevaisuus kaupungissamme rakentuu.

Anne Heusala
kaupunginjohtaja

Julkisen talouden näkymät

Valtiovarainministeriö arvioi syyskuun talouskatsauksessaan bruttokansantuotteen kasvavan 3,3 % vuonna 2021. Talouden toipuminen covid-19-epidemiasta on ollut nopeaa kuluvin vuoden keväästä alkaen ja talouden elpyminen odotetaan jatkuvan varsinkin niillä toimialoilla, joita rajoitukset vielä tällä hetkellä koskevat. Elpymisen seurauksena talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu vuonna 2022. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 % vuonna 2022 ja 1,4 % vuonna 2023. Ennusteessa tautitilanteen heikentymisen ei oleteta rajoittavan talouden toipumista, vaikka yhteiskunnan avaaminen tapahtuisi hitaammin kuin aiemmassa kesän ennusteessa oletettiin. Taudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokote kattavuuteen liittyvä epävarmuus lisää kuitenkin ennusteen epävarmuutta ja kuluva syksy on osittanut, että epidemiankehitystä ei ole osattu ennakoita. Nähtäväksi siis jää pitääkö valtiovarainministeriön arvio BKT:n kasvun määrästä paikkaansa, vai vieläkö korona kurittaa talous kasvua uuden aallon myötä.

Työllisyyden kasvu nopeutui kuluvin vuoden aikana merkittävästi. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää ja talouden elpymisen odotetaan lisäävän työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023, varsinkin palvelutoimialoilla.

Julkisen talouden alijäämän odotetaan pienenevän tänä ja ensi vuonna voimakkaasti, kun talouden toipuminen ja nopea työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös covid-19-epidemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen väistyminen vahvistavat julkista taloutta. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa.

Kuntatalouden näkymät

Kuntaliiton pääekonomistin marraskuun katsauksen mukaan vuonna 2022 kunnallisvero nousee 16 kunnassa eli ja laskee 12 kunnassa. Tuloveroprosentti säilyy ennallaan 281 kunnassa. Tilanne on poikkeuksellinen, sillä yleensä suhdanne on toisinpäin. Korottajien määrä on 2000-luvun matalin, 23 kuntaa vähemmän kuin vuosi sitten. Monissa kunnissa taloustilanne on vaikea, mutta kunnat eivät ole ennakoineet sote-muutoksen rahoitusleikkauksia vuonna 2023 nostamalla veroprosenttiaan varmuuden vuoksi. Veroprosentti koetaan monissa kunnissa jo nykytasolla korkeaksi, eikä korotuksella ole haluttu leikata alueen kulutusta ja elinvoimaa. Talouskasvu on elpynyt koronapandemiaan liittyneen pudotuksen jälkeen ja vahvistanut kunnan verotulokertymiä. Valtion kunnille 2020–2021 myöntämät koronatuot ovat vakauttaneet kuntien taloutta ja ennaltaehkäisseet uusia sopeutuspaaineita. Niissä kunnissa, joissa veroa korotetaan, taustalla on muun muassa kuntien tehtävien ripeää laajentamista, väestön ikääntymistä ja heikosti kehittyviä verotuloja.

Keskimääräinen kunnallisveroprosentti on ensi vuonna 20,01 %. Käytännössä luku ei muutu viime vuodesta lainkaan. Manner-Suomen korkein kunnallisveroprosentti on Halsualla (23,50 %) ja matalin Kauniaisissa (17 %). Alhaisimman ja korkeimman veroprosentin ero on 6,5 prosenttiyksikköä. Koko maassa tyypillisin korotus, 0,5 prosenttiyksikkö, tehdään 11 kunnassa. Suurin korotus, 1 prosenttiyksikkö, tehdään 4 kunnassa. Suurin lasku veroprosentissa on Taivassalon 1 prosenttiyksikkö.

Kiinteistövero nousee yhteensä 14 kunnassa, ja korotukset ovat hyvin pieniä. Nostajia on alle puolet viime vuoden määrästä, ja laskijoita on epätavallisen monta. Yleistä kiinteistöveroa nostaa 11 ja laskee 5 kuntaa. Vakituisen asumisen kiinteistöveroprosentti nousee 9 kunnassa ja laskee 6 kunnassa. Muun kuin vakituisen asumisen kiinteistöveroprosentti nousee 9 kunnassa ja laskee 1 kunnassa.

Kiinteistöverojen yhteenlaskettu tuotto on ensi vuonna arviolta 2 miljardia euroa. Kuntien verotuloista se on noin 8 prosenttia. Veromuutokset eivät muuta kuntien kiinteistöverokertymää juuri lainkaan. Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa kuitenkin arviolta 229 miljoonalla eurolla vuonna 2022. Tästä 209 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksiin tarkistuksista. Arvioidut verotulomenetykset huomioidaan verotulojen menetyksien korvauksina. Ensi vuodelle ennustetaan myös hyvää kasvua joka muun muassa näkyy palkkasumman sekä ennakkoerojen suotuisissa kehitysarvioissa. Ensi vuodelle kunnallisveroja odotetaan kertyvän yhteensä arviolta noin 4 %: ia kuluvaan vuoteen enemmän.

Vuosille 2023-2025 veroennusteessa on huomioitu soteuudistuksen arvioituja vaikutuksia kunnallisverotuloihin. Ansiotulot eivät muutu uudistuksen myötä. Kunnallisveron vähennyksiin sen sijaan tulossa merkittäviä muutoksia, kun valtion- ja kunnallisverotuksen veropohjat yhdistetään uudistuksessa

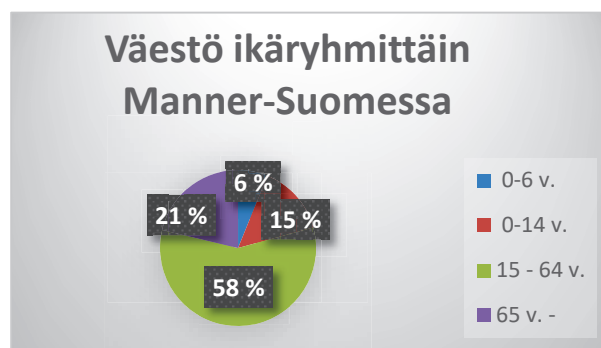
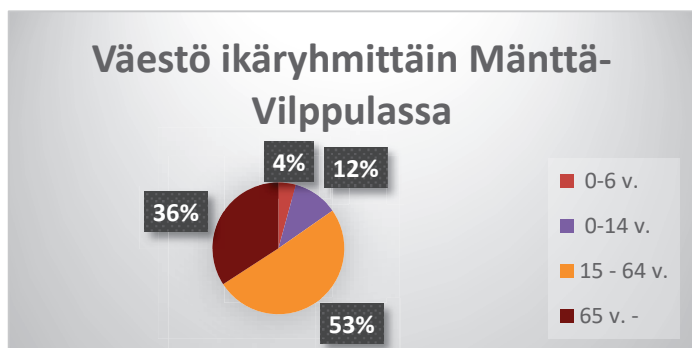
siten, että tulosta tehtävät vähennykset myönnettäisiin samoin perustein ja saman suuruisena sekä valtionverotuksessa että kunnallisverotuksessa. Uudistus koskee kunnallisverotuksen perusvähennystä, ansiotulovähennystä ja opintorahavähennystä. Eläketulovähennys myönnettäisiin myös samoin perustein. Verotuslaskenta tapahtuisi kuitenkin edelleen erikseen valtionverotuksen ja kunnallisverotuksen osalta. Tuloveroprosentin leikkaus verovuodelle 2023 (% -yksikköä) vuoden 2022 tasosta tehdään saman suuruisesti kaikilta Manner-Suomen kunnilta. Siirtolaskelmassa sovelletaan nyt leikkauksen osalta -12,39 % -yksikköä, mutta sen ennakoidaan muuttuvan valmistelun edetessä. Nykyistä suurempi osuus verosta tehtävistä vähennyksistä siirtyy valtion verosta tehtäviksi. Tästä johtuen kunnallisverosta vähennettävä osuus pienenee huomattavasti ja samalla kunnallisveron efektiivisyys myös paranee.

Mänttä-Vilppulan näkymät

Yleistä / väkiluku ja työttömyys

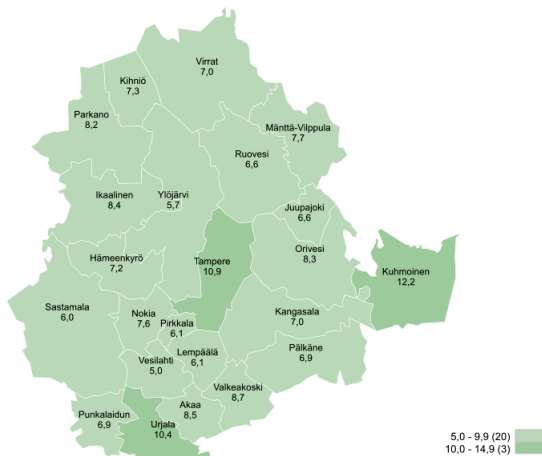
Mänttä-Vilppulan kaupungin asukasluku on laskenut noin 2 prosenttia vuosittain koko 2010-luvun ajan. Tilastokeskuksen syyskuun väestöennustetilaston arvion mukaan Mänttä-Vilppulan asukasluku olisi vuonna 2040 vain 7 361 asukasta. Suurinta lasku on ollut ikäryhmässä 15-64 vuotiaat ja vähiten on muuttunut yli 75-vuotiaiden määrä, mutta tilastojen perusteella nähdään kuitenkin, että Mänttä-Vilppulan alueella väestökehitys painottuu ikäihmisten määrän kasvuun ja työikäisten määrän vähentymiseen.

Alla esitetyt kuvaajat kuvaavat Mänttä-Vilppulan Tilastokeskuksen ilmoittamaa ikärakennetta ja vertailuna Manner-Suomen ikärakennetta 31.12.2020 tiedoilla. Tiedot ovat laskennalliset Tilastokeskuksen tietokannasta. Mänttä-Vilppulan väestöstä yli puolet eli 51% kuuluvat ikäryhmään 15-64 vuotiaat ja 34% yli 65-vuotiaisiin. Tästä yli 65-vuotiaiden osuudesta yli 75 vuotiaita puolestaan on 16% väestöstä. Väestöllinen huoltosuhde Mänttä-Vilppulassa on 89,4 ja Manner-Suomessa 61,9. Väestöllinen huoltosuhde kuvaa ei-työikäisten ja työikäisten määrien suhdetta eli sitä, kuinka monta ei-työikäistä kansalaista on kutakin työikäistä kohti. Ei-työikäisiksi luokitellaan kaikki alle 15-vuotiaat ja yli 64-vuotiaat. Väestöllisen huoltosuhteen ennakoidaan Tilastokeskuksen syyskuun 2021 ennusteen mukaan olevan 106,1. Vanheneva väestö näkyy kaupungin kustannusrakenteessa ja palvelutarpeessa.



Väkiluku ikäryhmittäin vuosina 2010-2020											
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Yhteensä	11413	11308	11122	10898	10723	10604	10448	10256	9983	9855	9673
0 - 14	1581	1562	1531	1437	1393	1364	1297	1239	1174	1145	1115
15 - 64	7025	6816	6564	6356	6148	5990	5874	5695	5453	5328	5106
65 - 74	1389	1483	1559	1612	1687	1734	1748	1840	1872	1884	1922
75 -	1418	1447	1468	1493	1495	1516	1529	1482	1484	1498	1530

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Pirkanmaan työttömyysaste lokakuussa 2021 oli 8,9 prosenttia ja koko maassa 9,8 prosenttia. Mänttä-Vilppulan kaupungin työttömyysaste oli 7,7 prosenttia ja lasku edellisvuoden 11,1 prosenttiin on merkittävä.

TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Taloudelliset lähtökohdat

Kaupungin talouden tasapainoa on tavoiteltu pitkään. Talousarviot ovat olleet edellisen viiden vuoden aikana vuosia 2017 ja 2020 lukuun ottamatta alijäämäiset. Taloutta on tasapainotettu useina vuosina kertaluonteisten erien avulla niin talousarvioissa kuin tilinpäätösten toteutumissakin. Kaupunki on ajautunut tilanteeseen, missä sillä on talousarviossa pysyvänä noin 3-4 miljoonan euron sopeuttamistarve tulojen ja menojen suhteessa ja edessä on talouden tasapainotusohjelman uudelleen laatiminen. Tilinpäätös 2020 vuodelta oli ylijäämäinen 169 000 euron edestä, ja tuo ylijäämä saavutettiin pitkälti valtionosuuksien koronakorotuksilla. Myös vuosi 2021 näyttäisi toteutuvan parempana kuin talousarviossa on ennakoitu, ja parempaan toteutumaan siivittävät ennakoitua paremmin kertyneet verotulot. Kaupungilla on ulkoistettujen sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden osalta kuitenkin selvitettävää erää yli 10 miljoonan euron edestä, ja näiden realisoituminen aiheuttaisi välittömästi lakisääteisen velvollisuuden kertyneiden alijäämien kattamisesta taseessa.

Talouden heikentyminen jatkuu myös vuonna 2022, sillä talousarvioesitys on 2, 051 miljoonaa euroa alijäämäinen ja 487 680 euron vuosikate ei riitä poistojen, saati lainojen lyhennysten kattamiseen. Talousarvio ei kestä yllätyksiä ja kaupungin taloudessa ei ole juuri liikkumavaraa ensi vuoden osalta.

Ensi vuonna on edessä jälleen uuden talouden tasapainotusohjelman laatiminen ja vahvistaminen. Taloudellisen tasapainon saavuttamiseksi toimintarakenteita tulee uudistaa vastaamaan tuloja ja palvelutason tarvetta vastaavaksi. Tämä tarkoittaa mm. palveluverkon uudistamista. Investointien pitää olla tuottavia ja harkittuja. Tulevina vuosina keskeistä on kaupungin tulorahoituksen turvaaminen sekä menojen hallinta, jotta pystytään turvaamaan lakisääteisten palvelujen riittävyys ja saatavuus. Jotta tulevaisuudessa pystytään myös kehittämään toimintaa, täytyisi kaupungin palvelut ja niiden tuottaminen saada tasolle, mikä kustannuksiltaan on hallittavissa ja ennakoitavissa.

Talouden ja toiminnan sopeuttamissuunnitelma

Kuntalaki tiukentui alijäämän kattamisvelvollisuuden osalta 1.5.2015 voimaan tullessa uudistuksessa. Kuntalain (410/2015) mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien

Alijäämien kattamisvelvollisuus ulotettiin kuntalain uudistuksessa koskemaan myös kuntayhtymiä. Arviointimenettelyä sovellettiin ensimmäisen kerran vuonna 2017 vuosien 2015 ja 2016 konsernitalinpäätöksiin kertyneisiin alijäämiin ja konsernitalinpäätöksistä laskettaviin tunnuslukuihin. Kuntalain mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, mikäli

kuntakonsernin taseessa on kertyneitä alijämiä vähintään -1000 euroa/asukas ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään -500 euroa/asukas tai jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
- 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Mänttä-Vilppulan kaupungin osalta tunnusluvut täytyivät edellisessä tilinpäätöksessä tuloveroprosentin osalta.

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 tasapainottamisohjelman laatiminen ja laadittiin tasapainotusohjelma vuosille 2018-2021. Kaupungin taseessa ylijäämää oli vuoden 2020 tilinpäätöksen jälkeen 1 053 203,55 euroa. Mikäli talousarvio vuodelta 2021 toteutuisi ennakoidusti taseessa olisi miljoonan verran alijäämää.

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 29.6.2020 163 §:ssä päättänyt käynnistää talouden tasapainottamisohjelman laatimisen vuosille 2022–2024. Tasapainotusohjelman laatiminen kuitenkin keskeytyi vuoden 2021 keväällä johtuen viranhaltijoiden vaihdoksista. Tasapainotustyön laatimista on jatkettu uudelleen syksyllä 2021 ja uusi tasapainotusohjelma tulee päätettäväksi vuoden 2022 aikana.

Vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2021–2024 taloussuunnitelman laadinta

Talousarvion 2022 valmistelu aloitettiin kaupunginhallituksessa 30.8.2021 § 240 päätetyllä talousarvioraamilla. Raamia tarkistettiin uudelleen 27.9.2021 § 269. Raami asetti talousarvion vaatimukseksi nollatalousarvion, jolloin sopeuttamistarve edellisvuoden talousarvioon oli noin 2 miljoonaa euroa. Pohjana taloussuunnittelussa tuli käyttää talousarviota 2021 ja huomioida talouden tasapainottamiseksi jo tehdyt päätökset ja toimenpiteet. Lautakunnat käsittelivät talousarvionsa syksyn aikana ja kaupunginhallitus kuuli alustavan talousarvioesityksen 8.11.2021 § 312 ja päätti tuolloin palauttaa talousarvion uudelleen viranhaltijoiden valmisteluun, koska esitys oli 3,5 miljoonaa alijäämäinen ja vuosikate oli negatiivinen. Veroihin ei tehty korotuksia, joten talouden sopeuttamisen edellytettiin löytyvät palvelualueiden säästöesityksistä. Palvelualueet ovat tarkastellut talousarviota uudelleen ja leikkausten myötä talousarvioesityksen negatiivinen vuosikate saatiin käännettyä positiiviseksi ja alijäämä kutistettua kahteen miljoonaan.

Mänttä-Vilppulan kaupunkistrategia

Mänttä-Vilppulan kaupunginvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 5.9.2016 Mänttä-Vilppulan kaupunkistrategian vuosille 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 kaupungissa. Kaupunkistrategian toteutumista valvotaan muun muassa talousarviossa määriteltujen toiminnallisten tavoitteiden kautta. Kaupunginhallitus puolestaan toteuttaa strategiaa ja ohjaa palvelualoja strategian osalta. Kaupungin viranhaltijajohto vastaa strategian käytännön toteutuksesta yhdessä esihenkilöiden 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

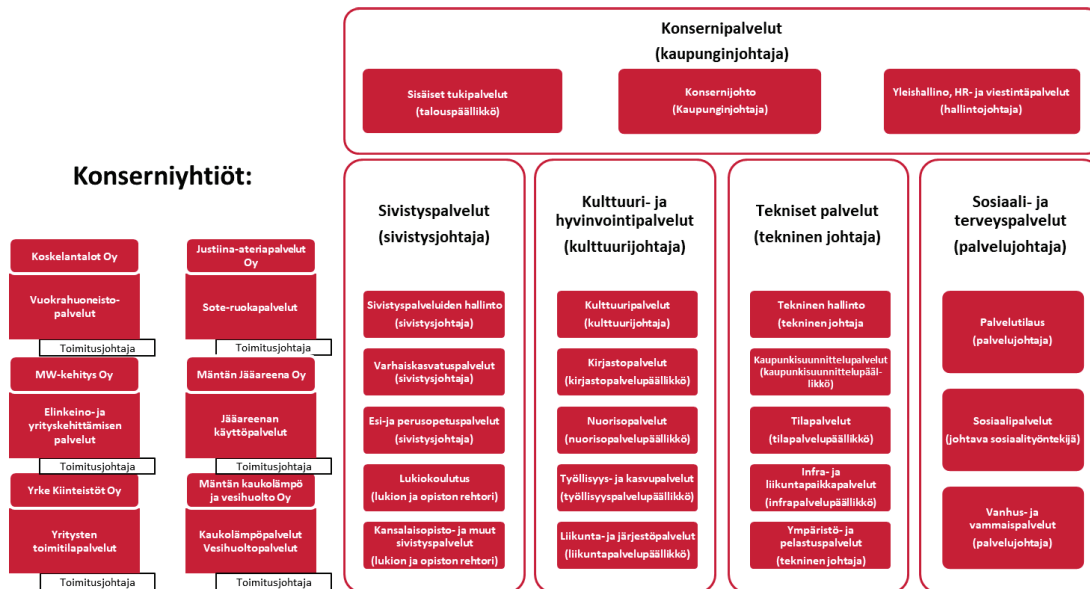
Palveluorganisaationa kaupunki toimii oikeudenmukaisesti ja kustannustehokkaasti. Päättöksenteko ja toiminta kaupungissa on läpinäkyvää, johdonmukaista ja kestävää.

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 1.8.2021 alkaen



Luottamushenkilöorganisaatio

Mänttä-Vilppulan toimielimet 1.8.2021 alkaen

Toimielin	Jäsenmäärä
Kaupunginvaltuusto	31
Keskusvaalilautakunta	5
Tarkastuslautakunta	5
Kaupunginhallitus	9
Peruspalvelulautakunta	7
Yksilöjaosto	3
Sivistyslautakunta	7
Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta	7
Tekninen lautakunta	7

Palvelualueorganisaatio

PALVELUALUE	VASTUUALUE	Vastuualueen esihenkilö
KAUPUNGINVALTUUSTO	Kaupunginvaltuusto	Kaupunginjohtaja
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Vaalit	Hallintojohtaja
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tilintarkastus	Talouspääliikö
KONSERNIPALVELUT	Kaupunginhallitus ja yleishallinto Hr- ja viestintäpalvelut Sisäiset tukipalvelut	

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	Palvelutilaus	Palvelujohtaja
	Sosiaalipalvelut	Johtava sosiaalityöntekijä
	Vanhus- ja vammaispalvelut	Palvelujohtaja
SIVISTYSPALVELUT	Varhaiskasvatuspalvelut	Sivistysjohtaja
	Esi- ja perusopetuspalvelut	Sivistysjohtaja
	Lukiokoulutus	Sivistysjohtaja
	Kansalaisopisto- ja muut sivistyspalvelut	Sivistysjohtaja
	Kasvatuksen yksilölliset palvelut	Sivistysjohtaja
KULTTUURI- JA HYVINVOINTIPALVELUT	Kulttuuri- ja matkailupalvelut	Kulttuurijohtaja
	Kirjastopalvelut	Kirjastopalvelupäällikkö
	Nuorisopalvelut	Nuorisopalvelupäällikkö
	Työllisyys- ja kasvupalvelut	Työllisyyspalvelupäällikkö
	Liikunta- ja järjestöpalvelut	Liikuntapalvelupäällikkö
TEKNISET PALVELUT	Kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut	Kaupunkisuunnittelupäällikkö
	Tilapalvelut	Tilapalvelupäällikkö
	Infra- ja liikuntapaikkapalvelut	Infrapalvelupäällikkö
	Ympäristö- ja pelastuspalvelut	Tekninen johtaja

Henkilöstösuunnitelma

Talousarvioon 2022 on varattu henkilöstökuluihin kaiken kaikkiaan -19 006 320 euroa ja henkilöstökulut ovat noin 1,43 prosenttia pienemmät kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Henkilöstökuluissa varauduttiin työehtosopimusmuutoksiin 1% palkankorotuksilla, mutta oikaisut henkilöstöeriin muodostivat vähennyksen edelliseen talousarvioon. Kaupungin henkilöstön määrä on vuonna 2022 on noin 370 henkilötyövuotta. Tarkkaa määrää ja muutosta aiempaan henkilöstösuunnitelmaan ei voida todentaa, koska kaupunki on vaihtanut henkilöstöhallinnon ohjelmaa kesken vuoden ja raportointi uudessa ohjelmassa ei ole vielä oikealla tasolla. Tarkemmat kuvaukset henkilöstömäärästä on esitetty vastualueiden yhteydessä ja talousarvion liitteenä on henkilöstöluettelo nimikkeittäin. Henkilöstövähennykset eivät johdu irtisanomisista. Alla esitetty taulukko on viimeisimmän henkilöstöraportin mukainen vertailu aiemmista vuosista.

Henkilöstömäärän kehitys 2010-2020

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
TP 31.12.2020	312	66	378	-11

Henkilöstömäärän kehitys 2010-2012 (Sote- henkilöstöstä vertailussa mukana on sosiaalihuollon henkilöstö.)

Vuoden 2022 tavoitteina on käyttää joustavasti ja säädöksiä noudattaen erilaisia työsuhdemuotoja, edistää etätyömahdollisuuksia ja panostaa henkilöstön työhyvinvointiin. Kaupungissa on aloitettu henkilöstöohjeiden päivitys ja laadinta esihenkilöiden työn tueksi ja suunnitelmissa on kehittää kehityskeskustelu- ja arviointilomakkeita sekä toteuttaa jollakin aikajänteellä säännölliset työhyvinvointikyselyt, joita käytetään mittarina työhyvinvointia tarkastellessa.

Vakinaisen henkilöstön määrää ja rekrytointitarvetta tarkastellaan aina työntekijän siirtyessä eläkkeelle tai palvelussuhteen päättyessä muusta syystä sekä organisaatiomuutosten yhteydessä, määräaikaisten henkilöstön väheneminen rakenteellisten ja toiminnallisten kehittämistoimien kautta ja varahenkilön varmistaminen erilaisissa poikkeustilanteissa on jatkuva tavoite. Myös poikkihallinnollisia työnkiertoja tai yhteistyötä hyödynnetään aina kun siihen on mahdollisuus.

Kaupunginhallitus myöntää täyttöluvan kaikkiin vakituisiin ja yli puolen vuoden määräaikaisiin virkoihin ja toimiin. Määräaikaisten virkojen ja toimien ei pysty ketjuttamaan vaan täyttöluvan hakemisperuste täyttyy aina, jos henkilön työ- tai virkasuhde on pidempi kuin 6 kuukautta. Määräaikaisten toimien täyttämisen edellytyksenä on, että tarvittava henkilöstöresurssi on varattu talousarvioon. Käyttötalousovosassa on esitetty jokaisen palvelualueen jälkeen kyseisen palvelualueen suunniteltu henkilöstömäärä. Henkilöstösuunnitelma on erillinen asiakirja mikä käsitellään henkilöstöjaostossa ja valtuustossa talousarvion yhteydessä. Henkilöstövertailut talousarvioon on mahdotonta tehdä, koska kaupunki on vaihtanut palkanlaskennan ohjelmaa toukokuussa 2021 ja edellisestä ohjelmasta ei ole siirretty vertailutietoja uuteen ohjelmaan.



Vuoden 2022 henkilöstösisivukustannukset on arvioitu seuraavasti:

- Työnantajan palkkaperusteinen eläkemaksu 16,85 %
- Sairausvakuutusmaksu 1,34 %
- Työttömyysvakuutusmaksu 1,90 %
- Tapaturmavakuutusmaksu 0,88 %
- Taloudellinen tuki 0,04 %

Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta

Talousarviota koskevat säännökset

Kuntalain 410/2015 14 §:n mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta ja käyttää kunnan päätösvaltaa. Kuntalain §:n 110 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.”

Kuntalaki pyrkii parantamaan suunnittelun asemaa kunnan päätöksenteossa toiminnan ja talouden ohjausvälineenä. Kuntalain mukaisessa taloussuunnittelussa korostetaan toiminnan ja talouden tiivistä yhteyttä, taloudellisten resurssien merkitystä sekä suunnittelun realistisuutta. Kunnan kokonaistaloutta kuvataan talousarvion ja – suunnitelman tuloslaskelmassa ja rahoituslaskelmassa.

Taloussuunnitelma ja talousarvio ovat valtuuston toiminnan ja talouden ohjausvälineitä. Muut toimielimet ohjaavat palvelu- ja viranomais toimintaa käyttösuunnitelmilla. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston talousarviossa ja – suunnitelmassa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Mänttä-Vilppulan kaupungin talousarvio on laadittu nettomääräisenä ja sitovuustasona käytetään ulkoisia toimintalukuja. Sisäiset kustannuksia ei talousarviossa poikkeuksellisesti ole budjetoitu, koska ne eivät valmistuneet talousarvion käsittelyyn mennessä. Sisäiset erät ovat aina laskennallisia eriä ja ne kirjataan toteutumaan todellisten kustannusten esittämiseksi.

Taloussuunnitelma on laadittu kolmeksi vuodeksi, joista ensimmäinen on talousarviovuosi. Talousarvio on laadittu sitovana ulkoisin erin ja esitetty lautakunnittain vastuualueitasoille vietyinä. Vastuualueet on esitetty talousarviossa lautakuntien yhteydessä, sekä organisaatiokaaviossa. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvio esitetään sekä tuloksen laskennan, että rahoituksen näkökulmasta.

Toimintatuotot ja toimintakulut (määrärahat ja tuloarviot)

Valtuusto vahvistaa käyttötalousosassa sitovana vastuualueiden toiminnalliset tavoitteet, määrärahan ja tuloarvion. Valtuusto vahvistaa investointiosassa sitovana määrärahan hankekohtaisena. Määrärahat ovat talousarviossa sitovina ulkoisin erin. Talousarviossa esitetään kuitenkin myös sisäiset erät ja näiden toteutumaa tulee seurata osavuositarkastuksien ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Määräraha on valtuuston toimielimelle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Tuloarvio on valtuuston toimielimelle asettama tulotavoite.

Lautakunnan ja investoinnin hankekohtainen määräraha on sitova valtuustoon nähden. Lautakunnan tai johtokunnan käyttösuunnitelmalla asettamat tavoitteet, osamäärärahat ja osatuloarviot sitovat toimielimen alaista viranhaltijaa ja työntekijää.

Vastuualueet ovat toimintatuloissaan ja –menoissaan sitovia kaupunginhallitukseen nähden

Kustannuspaikan/Vastuuyksikön toimintatulot- ja toimintamenot ovat sitovia lautakuntaan (tai kaupunginhallitukseen) nähden.

Toiminnalliset tavoitteet, perustelut ja tunnusluvut

Talousarvion yleisperustelut ovat informatiivisia. Sitovia ovat määritellyt toiminnalliset tavoitteet, määrätavoitteet tai tavoitteelliset toimenpiteet. Muilta osin talousarvion tiedot ovat perustelutietoja ja palvelualueiden tulee noudattaa perusteluissa kuvattua toimintalinjaa.

Palvelualueitasoinen sitovuus

Palvelualueiden sitovuustaso on vastuuyksikötaso. Toimielimen käyttötaloussuunnitelmalla hyväksymät tavoitteet, osamäärärahat ja osatuloarviot sitovat toimielimen alaista viranhaltijaa ja työntekijää.

Taloussuunnitelma

Talousarvion ensimmäinen vuosi on aina sitova. Muiden vuosien osalta taloussuunnitelma on ohjeellinen.

Talousarvion noudattaminen ja muuttaminen

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Kaupungin toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää sitovuustasojen mukaisesti lautakunta, kaupunginhallitus tai valtuusto. Talousarviomuutokset on tehtävä talousarviovuoden aikana.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosan avulla ohjataan kunnan toimintaa. Käyttötalousosassa valtuusto asettaa vastuualueille toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot tehtävien hoitamiseen.

Käyttösuunnitelmat

Valtuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kaupunginhallitus sen täytäntöönpano-ohjein lautakuntien ja muiden viranomaisten noudatettavaksi. Kaupunginhallitus tai lautakunta päättää sen jälkeen käyttösuunnitelmasta, jolla tarkistetaan asianomaisen toimielimen talousarvioehdotukseen sisältynyt alustava käyttösuunnitelma valtuuston päätöksiä vastaavaksi sekä päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä. Myös viranhaltijoiden tulee tarkistaa käyttötaloussuunnitelmaehdotuksensa vastaamaan toimielimen hyväksymää tulosityksikön käyttösuunnitelmaa. Mikäli toimialojen talousarvioehdotukseen ei ole tullut muutoksia, käyttötaloussuunnitelmaa ei tarvitse viedä uudelleen käsiteltäväksi. Hankinnoissa noudatetaan kaupunginhankintaohjetta.

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

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, miten kaupungin tulorahoitus muodostuu ja miten se riittää palvelutoiminnan menoihin, rahoitusmenoihin sekä poistoihin.

Investointiosassa osoitetaan hankekohtaiset määrärahat ja tuloarviot. Valtuusto hyväksyy investointiosan määrärahat ja tuloarviot hankkeittain.

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 perustellusta syystä. Rahoituslaskelmassa osoitetusta suuremmasta lainanotosta päättää valtuusto.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy omistajanohjauksen mukaiset tavoitteet talousarviossa ja -suunnitelmassa myös koko kaupunkikonsernille. Konserniin kuuluvat yhteisöt toimivat osaltaan valtuuston asettamien tavoitteiden toteuttajina. Määräämisvalta merkitsee kaupungin 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 esihenkilöiden 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 talousarvion 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 koostaa raporteista yhteenvedon, joka sisältää selvityksen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta ja merkittävistä tapahtumista, talouden toteumaraportit sekä ennusteet koko talousarviovuodelle. Lisäksi on esitettävä, mihin toimenpiteisiin on ryhdytty mahdollisten poikkeamien ehkäisemiseksi.

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.

Erityismääräykset

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

Hankinnat ja hankintarajat

Tavara- ja palveluhankinnoissa on noudatettava voimassa olevaa lakia julkisista hankinnoista, kaupungin hankintaohjetta sekä talousarvion täytäntöönpano-ohjetta. Hankinnaksi luetaan myös leasingsopimus. Kaikista irtaimistoon kohdentuvista leasing- ja vuokrasopimuksista, joiden kokonaiskustannus sopimusajalle ylittää 10.000 euroa, on pyydetty 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 pyydetty 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 nähdessä sitovia hankkeittain siihen käyttötarkoitukseen, johon ne on investointiosassa kohdennettu. Käyttötarkoitusten muutoksiin on saatava kaupunginvaltuuston lupa. Ehdollisten 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 käyttää ylintä päätösvaltaa ja vastaa kaupungin taloudesta ja toiminnasta, luoden puitteet ja perusteet kaupunkistrategian toteuttamiselle. Valtuusto valvoo kunnan taloutta ja sitä, että palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti, mutta kuitenkin mahdollisimman laadukkaasti, sopeuttaen palvelujentaso ja kaupungin tulot ja menot. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko konsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Tavoitteet

Vuonna 2022 valtuuston arvioidaan kokoontuvan seitsemän kertaa. Varsinaisten kokousten lisäksi valtuusto työskentelee myös seminaareissa ja iltakouluissa paneutuen syvällisemmin eri valmistelukokonaisuuksiin. Talousarviovuoden keskeisiä toimenpiteitä valtuustolla ovat talouden tasapainottamistoimet ja kaupunkistrategian laatiminen.

Käynnissä on parhaillaan valtakunnallinen sote-uudistus, joka sisältää palvelujen kehittämisen lisäksi rakenteiden uudistamisen. Nykyisin kunnat järjestävät sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimen, mutta 1.1.2023 lukien tarkoituksena on, että niistä vastaisivat itsehallinnolliset hyvinvointialueet. Suunnitelmien mukaan uudet hyvinvointialueet tuottavat palvelut pääosin julkisina palveluina ja yksityiset toimijat sekä kolmas sektori täydentävät niitä. Kunnat vastaavat jatkossakin terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä ja varhaiskasvatus, opetus, liikunta ja kulttuuri, yleishallinto ja tekniset palvelut pysyvät jatkossakin kunnilla. Uudistukseen valmistautuminen on huomioitava koko kaupungin strategisissa linjauksissa.

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	0		0
Toimintamenot	-62 112	-48 000	-48 000
Toimintakate	-62 112	-48 000	-48 000

- Sisäiset erät -40 716 euroa,

Keskusvaalilautakunta

Toiminnan kuvaus

Talousarviovuonna toimitetaan aluevaalit. Ensimmäisten aluevaalien varsinainen vaalipäivä on 23.1.2022 ja ennakkoäänestys kotimaassa 12.-18.1.2022. Aluevaltuuston koon määräävä hyvinvointialueen asukasluku on vahvistettu 31.8.2021. Uudet aluevaaleilla valitut valtuustot aloittavat työnsä 1.3.2021.

Vaalien toimittamisesta kaupungissa vastaa Mänttä-Vilppulan kaupungin 5-jäseninen keskusvaalilautakunta. Kaupungissa on 5 äänestysaluetta ja vaalilautakuntaa sekä vähintään yksi vaalitoimikunta. Tulevaisuudessa pohdittavaksi tulee 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	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot		500	500
Toimintamenot	-824	-22 845	-22850
Toimintakate	-824	-22 345	-22 350

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	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot			0
Toimintamenot	-27 419	-30 000	-33 000
Toimintakate	-27 419	-30 000	-33 000

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).

Kaupunginhallituksen ja yleishallinnon kustannukset koostuvat henkilöstö- ja kokouspalkkio kuluista 225 370 euroa, palvelujen ostoista 365 230 euroa ja avustuksista yhteisöille 508 000. Merkittävin osa avustuksista on kehitysyhtiön toiminta-avustusta. Jääareenan tytäryhtiöavustus on liikuntapalveluiden talousarviossa. Konserniavustuksia pienennettiin kollektiivisesti 20% talousarvioon 2022.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kaupunginhallituksen 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. Vuonna 2021 sisäistä tarkastusta ei sotepalveluna vielä ole käytetty.

Kaupungin ja ostopalveluntuottajan välisessä laskutuksessa on epäselvyyksiä, joihin mm. tilintarkastaja ja tarkastuslautakunta ovat kiinnittäneet huomiota jo ainakin vuosien 2018, 2019 ja 2020 tilintarkastusten yhteydessä. Laskutuksen selvittäminen on käynnistetty kesällä 2020 ja lokakuussa 2020 kaupunginhallitus on tehnyt asiaa koskevia linjauksia. Selvitystyö on jäänyt kesken keväällä 2021 viranhaltija- ja toimihenkilövaihdosten yhteydessä. Selvitystä on jatkettu syksyllä 2021. Epäselvät laskut ovat suuruusluokaltaan miljoonia ja aiheuttavat merkittävän riskin kaupungille.

Vastuualueen henkilöstö:

Kaupunginjohtaja 1htv

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	33 550	105 100	105 100	
Toimintamenot	-1597898	-1 387 011	-1765 952	-1 246 900
Toimintakate	-1564347	-1 281 911	-1 645 852	-1 246 900

Poistot ja arvonalentumiset	-19 242	-17 413	-17 413	-16 180
Tulos	-1 583 590	-1284324	-1 663 265	-1 263 080

*Sisäiset erät -32 277 euroa

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Kuntalaisosallisuuden kehittäminen	Asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään monipuolisesti osallisuusohjelman kautta	Osallisuusohjelman mukainen vaikutusten arviointi päätöksenteon yhteydessä, %/päätokeistä	Osallisuusohjelma osana päätöksentekoa
Asukaslähtöiset rakenteet ja prosessit, kunnossa oleva ja kestävä talous	Rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Sisäisen tarkastuksen lausunto päätösvalmistelusta	Hyvän hallinnon periaatteiden mukainen päätösvalmistelu

HR- ja viestintäpalvelut sekä yleishallinto

Vastuuhenkilö: hallintojohtaja

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluihin kuuluvat omina kustannuspaikkoinaan henkilöstöpalvelut, työterveyshuolto, 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
- 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 2022 työterveyshuollon toimintaa kehitetään aktiivisen tuen mallin prosessien mukaisesti. Työterveyshuollon kilpailutus on ollut tarkastelussa vuonna 2021 ja toteutetaan tarvittaessa vuonna 2022.

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 terveellisyttä 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.

Asiointipalveluiden päivittäisestä esihenkilötyöstä vastaa palveluesihenkilö. Tarkoituksena on osaltaan mahdollistaa valtion palvelujen säilyminen kaupungissa, tehostaa ja digitalisoida kaupungin palvelutuotantoa ja tarkastella kaupungin palveluita asiakasnäkökulmasta. Vuodelle 2022 haetaan kustannussäästöjä kaupungin muihin toimintoihin asiointipisteen palvelutuotantoa lisäämällä. Pitkällä aikavälillä suunnitellaan toimintaan tarvittavia tiloja ja palvelukonseptia.

Vastuualueen henkilöstö

1 HTV hallintojohtaja
0,4 HTV palkkasihteeri
1 HTV hallintosihteeri
1 HTV tiedottaja
3 HTV asiointipiste (1 palveluesihenkilö, 2 palveluneuvojaa)

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	147 533	132 800	163 800	135 070
Toimintamenot	-759 297	-675 205	-775 037	-790 770
Toimintakate	-611 764	-542 405	-611 237	-655 700
Tulos	-611 764	-542 405	-611 237	-655 700

- Sisäiset erät –22 958 euroa

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Toiminnallinen tavoite	Strateginen kytkös	Mittari	Tavoitetaso
Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen	Asukasdemokratia ja julkisuuskuva, osaamisen kehittäminen	Kuntalaiskysen tulokset	Viestintäsuunnitelmatehok kaassa käytössä, viestintä tavoittaa kaupunkilaiset
Kaupunkikonsernin osaamisen kehittäminen	Osaamisen kokonaisvaltainen ja luova kehittäminen koko kaupunkikonsernissa	Koulutuspäivien määrä/henkilö	Henkilöstö hyödyntää koulutusmahdollisuudet ja kehittää itseään aktiivisesti. Väh. 1 koulutuspäivä/työntekijä
Järjestelmien hyödyntäminen täysimääräisesti ja työaikasäästöjen saavuttaminen digitalisaation avulla	Digitalisaation optimaalinen hyödyntäminen kaikessa toiminnassa	Sähköisiä kokouksia kokouksista, %.	Kokoukset voidaan sujuvasti toteuttaa sähköisinä tai hybridimallisina ilman että päätöksenteko vaarantuu

Sisäiset tukipalvelut

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö

Toiminnan kuvaus

Sisäiset tukipalvelut tuottaa talous- palkka- ja tietohallinnon palveluita kaupunkiorganisaatiolle ja kaupunkikonsernin tytäryhtiöille. Tavoitteena on joustavat, kustannustehokkaat ja laadukkaat palvelut, mitkä osaltaan mahdollistavat toiminnan arvioimisen ja kehittämisen. Osa sisäisten tukipalveluiden tehtävistä on lakisääteisiä, jolloin sisäiset tukipalvelut vastaavat säädösten mukaisesta raportoinnista ja toiminnasta.

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.

Talouspalvelut

Talouspalveluiden tehtävänä on hoitaa keskitetysti kaupungin kirjanpito, ostolaskutus, maksuliikenne ja perintä sekä osa myyntilaskutuksesta. Taloushallinto tuottaa ajantasaisesti organisaatiolle oikeata ja riittävää tietoa. Talouspalvelut koostaa talousarvion sekä suunnitelmat, talouden seurannan ja raportoinnin ja tilinpäätöksen. Lisäksi talouspalvelut ohjeistavat ja neuvoa kilpailuttamiseen ja hankintoihin liittyvissä asioissa.

Talouspalveluihin on budjetoitu laskutus-kirjanpito ja henkilöstöhallinnonohjelmien lisäksi myös mm. kaupungin verotuskustannukset 220 000 euroa ja työpaikkaruokailun kustannukset.

Tietohallintopalvelut

Tietohallinto vastaa ICT-palveluista. Tietohallinnolla tarkoitetaan tukitoimintoa, jonka tehtävänä on järjestää tietojen käsittelyyn ja hallintaan välineitä sekä järjestelmiä organisaation toiminnan mahdollistamiseksi. ICT-on kokonaisuuden osatekijänä organisaatiossa.

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 2022 on:

- laajentaa O365 käyttöä henkilöstölle
- tukea O365 käytön lisäämistä kokouskäytännöissä
- kirkastaa ICT:n roolia organisaatiossa toimivan tiedonhallintamallin ja tietoturvastrategian kautta.

Vastuualueen henkilöstö

talouspäälikkö 1htv
laskentasihteeri 1htv
taloussihteeri 1,5htv
toimistos sihteeri 1htv
palkkakirjanpitäjä 2,5 htv
tietohallintopäälikkö 1htv
it-tukihenkilö 1htv
ict-suunnittelija 2htv

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	72 658	85 740	85 740	57 140
Toimintamenot	-1 245 893	-1185287	-1260 287	-1292 530
Toimintakate	-1173236	-1099547	-1174547	-1235390
Poistot ja arvonalentumiset	-40123	-24973	-24 973	-13 150
Tulos	-1213359	-1124520	-1 199 520	-1 248 540

- Sisäiset erät -31 721 euroa

TOIMINNALLISET TAVOITTEET			
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Digitalisaation optimaalinen hyödyntäminen kaikessa toiminnassa	Digitaalisuuteen panostetaan silloin kun se todellisuudessa tuo kustannus- ja työaikasäästöjä. Digia ei tehdä digin takia vaan todellisesta	Talouden ja palkkahallinnon ohjelmien ja laitteiden kustannukset vrt v. 2021	Olemassa olevat järjestelmät ovat tehokkaasti käytössä

	tarpeesta.		
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Toiminta- ja taloustilaston digitalisointuminen	Automaattisen raportoinnin käyttöönotto	Automaattinen raportointi toimii ilman manuaalista työtä.
Saavutettavuuden vahvistaminen ja liikenneyhteyksien parantaminen	Tietosuoja ja tietoturvallisuuden kehittäminen	Palvelupyyntöjen vastausaika ka alle 2 vrk	Ict mahdollistaa osaltaan organisaation työskentelyn ja palveluprosessin kehittämisen

KONSERNIPALVELUT YHTEENSÄ

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	253 741	323 640	323 640	192 210
Toimintamenot	-3 603 088	-3 309 385	-3 686 444	-3 330 200
Netto		-2 985 745	-3 362 804	-3 137 990
Poistot ja arvonalentumiset		-42 386	-42386	-29 330
		-2 951 249	-3 405 190	-3 167 320

Sivistyspalvelut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

Perustehtävä

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

Sivistystoimen hallinto

Vastuualueen esimies: Sivistysjohtaja

Perustehtävä

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

Sivistystoimen hallinto yhteensä

Henkilöstö:

2,5 htv (sivistysjohtaja 1 htv, hallintosihteeri 1 htv, koulukuljetussuunnittelija 0,5 htv). Hankkeet 1,95 htv. Lisäksi määräaikaista erityisavustuksilla palkattavia työntekijöitä.

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen	Ylläpitää sivistyspalveluiden toteutumista lähipalveluina	Lautakunnassa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden seuranta	Vastuualueiden tarkennetut toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Palvelualueen talouden ja toiminnan tasapaino	Lautakunnassa talousseuranta, osavuosikatsaukset, hankerahoitukset.	Talouden tasapaino. Hanke- ja muun toimintarahoituksen toteutuminen suunnitellulla tavalla.

Hankkeet ja avustukset

Haettujen ja saatujen avustusten tuella lisätään oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvointia kouluajana ja vapaa-ajalla. Kouluyhteisötaitojen monipuolinen harjoittelu on jäänyt pandemia-ajan rajoitusten vuoksi vähemmälle, jolloin kokonaisvaltaiselle kouluhyvinvoinnin vahvistamiselle ja oppilaan tarpeita vastaavalle kohtaamiselle on selkeä tarve. Lähikouluperiaatteen ja inklusiivisuuden ajattelun vahvistamiseen tarvitaan henkilöstön osaamisen, toiminnan arvioinnin ja tarvittavien tukitoimien jatkuvaa kehittämistä.

Harrastus- ja kerhotoiminnan avulla tuetaan syrjäytymisvaarassa olevien lasten ystävyyssuhteita ja pyritään löytämään jokaiselle mielekästä tekemistä vapaa-ajalle, mikä tukee oppilaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia ja heijastuu positiivisesti myös koulunkäyntiin ja oppilaan kasvuun.

Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2021 (1.8.2021-31.12.2022)

Koulupäivän yhteyteen järjestettävän kerhotoiminnan tavoitteena on luoda tasavertaiset osallistumismahdollisuudet kaikille, erityisesti asutuskeskusten ulkopuolella asuville oppilaille. Kerhot voivat olla myös lyhyempiaikaisia kokeilukerhoja. Mieluisa kerhotoiminta lisää oppilaiden taitoja, kouluhyvinvointia, kouluun kiinnittymistä sekä antaa rakennusaineita hyvän itsetunnon kehittymiselle. Tavoitteena on luoda kerhotoimintaa, jossa saadaan perusvalmiuksia omaan harrastamiseen. Keskellä koulupäivää toteutettavat kerhot tukevat oppilaan jaksamista. Oppilaiden osallisuutta kerhotoiminnan suunnitteluun korostetaan kouluilla. Kerhojen suunnittelussa käytetään hyväksi Harrastamisen Suomen mallin toteutuksesta ulkopuolelle jääneitä toivekerhoja. Kerhoista kerätään palautetta osallistujilta.

Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian (COVID-19) vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021–2022 (6.9.2021-31.12.2022)

Koronapandemian aiheuttamien oppimisen ja koulunkäynnin pulmatilanteiden ratkaiseminen esi- ja perusopetuksessa. Lisäämällä henkilöstöresurssia ja/tai työtunteja oppimisen tukeen, erityisopetukseen ja yhteisopettajuuteen mahdollistuu oppilaiden edellytykset osallistua täysipainoisesti opetukseen sekä vähennetään pandemian aiheuttamia negatiivisia heijastusvaikutuksia oppilaiden hyvinvointiin. Oppilaan henkilökohtainen kohtaaminen ja kuuleminen kouluarjessa mahdollistuu lisätyn resurssin turvin.

Tasa-arvoa ja kouluhyvinvointia lisäävien toimenpidekäytänteiden laadullinen kehittäminen (1.8.2021-31.12.2022)

Hankerahoituksen avulla tuetaan esi- ja perusopetuksen oppilaiden yksilöllisiä oppimispolkuja, tuetaan koulumyönteisyyttä, ehkäistään kouluikäkättömyyttä ja pystytään havaitsemaan tuen tarve varhaisessa vaiheessa sekä kohdentamaan tukitoimet ajoissa. Myönnetyllä avustuksella edistetään pysyvien toimintamallien, rakenteiden ja käytänteiden kehittämistä tukemalla opetuksen järjestäjien mahdollisuuksia palkata opettajia ja avustajia ensisijaisesti sellaisten esi- ja perusopetuksen opetusryhmien joustavaksi muodostamiseksi, joissa tehostetun tuen (oppilaalle on tehty perusopetuslain 16a §:n mukainen oppimissuunnitelma) tai erityisen tuen (oppilaalle tehty perusopetuslain 17 §:n mukainen kirjallinen päätös) piirissä olevan oppilaan/oppilaiden opetus järjestetään osittain tai kokonaan yleisopetuksessa tai joissa on erikoissairaanhoidon piirissä olevia oppilaita.

Harrastamisen Suomen malli (1.8.2021-30.6.2022)

Mänttä-Vilppulan Harrastamisen Suomen mallin tavoitteena on tuottaa jokaiselle peruskouluikäiselle lapselle mahdollisuus mieluiseseen maksuttomaan harrastukseen koulupäivän yhteydessä. Mieluisa harrastus lisää oppilaiden taitoja, kouluhyvinvointia, kouluun kiinnittymistä sekä antaa rakennusaineita hyvän itsetunnon kehittymiselle. Tavoitteena on luoda kerhotoimintaa, jossa saadaan perusvalmiuksia omaan harrastamiseen. Harrastustoimintaa toteutetaan jokaisen opetusyksikön yhteydessä. Hankkeeseen kuuluu myös huoltajille ja oppilaille tehtävä kysely.

Oikeus oppia! -Juupajoen, Kuhmoisten, Mänttä-Vilppulan ja Ruoveden yhteinen Oppimisen tuen ja inklusion kehittämishanke (1.6.2021-31.12.2022)

Käytänteiden yhtenäistäminen ja osaamisen vahvistaminen lisäävät oppimisen tuen ja inklusion kehittämiseen tarvittavia valmiuksia ja lisäävät kouluhyvinvointia. Hankkeen avulla kehitetään ja selkeytetään oppimisen ja koulunkäynnin tuen käytänteitä ja luodaan joustavia opetusjärjestelyjä. Ammatillista osaamista vahvistetaan lisäämällä henkilöstön valmiuksia suunnitelmallisella ja käytänteet juurruttavalla koulutusprosessilla ja luodaan uusia toimintamalleja monialaisen yhteistyön tekemiseen. Hankkeeseen kuuluu myös huoltajien ja oppilaiden kuuleminen oppimisen tuen järjestämisen näkökulmasta.

Valtion erityisavustus oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstömitoituksen laajentamisen vaatimiin toimenpiteisiin (yhdessä Juupajoen kunnan kanssa) (6.10.2021-31.12.2022)

Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen yhteinen oppilas- ja opiskelijahuollon henkilömitoituksen laajentaminen kohdistuu erityisesti yhteisöllisen opiskeluhoollon vahvistamiseen, kouluhyvinvoinnin ja kouluun kiinnittymisen lisäämiseen ja pandemian aiheuttamien oppimisen ja koulunkäynnin pulmatilanteiden ratkaisemiseen esi- ja perusopetuksessa ja lukiossa sekä Mäntän Seudun koulutuskeskuksessa. Lisäresursoinnin turvin vakiinnutetaan yhteisöllisen oppilashuollon interventioita ennaltaehkäisevään suuntaan.

Valtion erityisavustus lukiokoulutukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi (15.9.2020-31.1.2022)

Valtionavustuksella tuetaan lukiokoulutuksen järjestäjiä pitkittyneen koronavirustilanteen johdosta tarvittaviin tukitoimiin opiskelijoiden osaamisvajeiden paikkaamiseksi ja hyvinvoinnin vahvistamiseksi. Valtionavustus on tarkoitettu opetukseen, ohjaukseen, hyvinvointiin ja tukitoimiin liittyvien lisäresurssitarpeiden rahoittamiseen. Tavoitteena on parantaa lukio-opiskelijoiden edellytyksiä jatkaa opintojaan lukion opetussuunnitelman perusteiden mukaisessa opetuksessa sekä tukea heitä ylioppilastutkintoon valmistautumisessa ja jatko-opintoihin siirtymisessä.

Avustuksen nimi (avustus%/omavastuu%)	koko avustus	kaupungin omavastuu (koko hankeaika)	vuodelle 2022 siirtyvä avustus (arvio)	vuodelle 2022 siirtyvä omavastuu (arvio)
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2021 (70 %/30 %)	13 000 €	5 572 €	11 077 €	4 828 € (osoitetaan koulujen kustannuspaikoilta)
Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian (COVID-19) vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021–2022 (95 %/5 %)	56 000 €	2 947 €	29 208 €	2 121 € (osoitetaan koulujen kustannuspaikoilta)
Tasa-arvoa ja kouluhyvinvointia lisäävien toimenpidekäytänteiden laadullinen kehittäminen (80 %/20 %)	81 000 €	20 250 €	55 165 €	13 643 € (osoitetaan koulujen kustannuspaikoilta)
Harrastamisen Suomen malli (80 %/20 %)	169 000 €	42 250 €	101 380 €	32 930 €
Oikeus oppia! -Juupajoen, Kuhmoisten, Mänttä-Vilppulan ja Ruoveden yhteinen oppimisen tuen ja inklusion kehittämishanke (80 %/20 %)	155 000 €	21 731 €	113 748 €	0 €
Valtion erityisavustus oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstömitoituksen laajentamisen vaatimiin toimenpiteisiin (yhdessä Juupajoen kunnan kanssa) (70 %/30 %)	27 900 €	10 081 €	27 900 €	10 081 €
Valtion erityisavustus lukiokoulutukseen koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi (15.9.2020-31.1.2022) (95 %/5 %)	39928 €	2 102 €	5 537 €	0 €

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	0	206 895		345 890
Toimintamenot	-297 902	-481 412		-642 230
Toimintakate	-297 902	-274 517		-296 340
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos	-297 902	-274 517		-296 340

*Sisäiset erät yhteensä -5315 euroa

Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuualueen esimies: Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodissa ja perhepäivähoidossa. Varhaiskasvatuspalveluihin kuuluu myös vuorohoito, jota järjestetään Miinanhelmen päiväkodissa Mäntässä. Esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään koulujen yhteydessä yhteistyössä varhaiskasvatuksen kanssa. Tavoitteena on jatkaa pandemia-ajan keskeytyksessä olleen avoimen varhaiskasvatuksen tarjoamista 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.

Varhaiskasvatuslain 1.8.2021 voimaan tulleet muutokset edellyttävät riittävän henkilöstöresurssin varaamista suhteessa lasten lukumäärään – myös ennakoitavissa olevien poikkeamien varalle. Talousarviovuonna 2022 ammattitaitoisen kasvatusta ja hoitohenkilöstön lain mukainen määrä varmistetaan varaamalla riittävät henkilöresurssit sekä varautumalla ennakoitavissa oleviin poikkeamiin (vuosilomat, koulutukset, tasoittumisvapaat).

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakia on muutettu 1.8.2021 siten, että asiakasmaksuja on alennettu korottamalla maksujen perusteena olevia tuloarvoja 31 prosenttia. Lisäksi sisaruksilta perittäviä maksuja on alennettu siten, että toisesta lapsesta perittävä maksu on 40 prosenttia (aiemman 50:n sijaan) nuorimman lapsen laskennallisesta kokoaikaisen varhaiskasvatuksen maksusta. Maksujen perusteena oleva maksuprosentti säilyy ennallaan (10,7 prosenttia). Muutoksen johdosta kaupungin maksutuottojen arvioidaan hoitomaksujen osalta alenevan vuoteen 2021 verrattuna.

Ennusteiden mukaan lasten määrä vähenne. Vähennys ei heijastu samassa suhteessa varhaiskasvatuksen käyttäjämääriin, koska osallisuus on kasvussa valtakunnallisten tavoitteiden mukaisesti. Vuoteen 2025 mennessä päivähoidossa olevien lasten määrän ennustetaan olevan n. 71 lasta vähemmän kuin tällä hetkellä. Muutos edellyttää varhaiskasvatuksen palveluverkon tarkastelua. Vuoden 2022 talousarviossa muutosta on ennakoitu luopumalla kunnallisesta perhepäivähoidosta sekä ryhmäperhepäivähoidosta varhaiskasvatuksen palveluna ja muuttamalla Kolhon päiväkotitakaisin ryhmäperhepäivähoitoyksiköksi 1.8.2022 alkaen. Pohjaslahden osalta selvitetään kevään 2022 aikana mahdollisuutta vastata hoidon tarpeeseen yksityisellä perhepäivähoidolla.

Henkilöstö

61,28 htv (kanslisti 0,6 htv, päiväkodinjohtaja 2 htv, varhaiskasvatuksen opettaja 9,6 htv, varhaiskasvatuksen erityisopettaja 1 htv, varhaiskasvatuksen opettaja ma 4,16 htv, lastenhoitaja 31,02 htv, lastenhoitaja ma 4,64 htv, perhepäivähoitaja 4,1 htv, ryhmäperhepäivähoitaja 2 htv)

Varhaiskasvatuksen toiminnalliset tavoitteet

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Asiakastiedon kerääminen kerran vuodessa ja tiedon hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset	Laadukkaan varhaiskasvatustoiminnan toteuttaminen. Asiakastyytyväisyyskyselyn tulostavoite 3,5 (asteikolla 1-5)
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Päiväkotiyksiköiden käyttöasteen nosto	Käyttöaste %	Käyttöaste on vähintään päivämuotoisissa päiväkodeissa < 85 %
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Varhaiskasvatuksen luma-kasvatuksen suunnitelman laatiminen	Suunnitelma on laadittu	Vuoden 2022 aikana laaditaan varhaiskasvatuksen lumakasvatuksen toimintamalli

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	316 174	301 000	301 000	302 250
Toimintamenot	-2 889 062	-2 858 501	-3 017 773	-3 039 600
Toimintakate	-2 572 887	-2 557 501	-2 716 773	-2 737 350
Poistot ja arvonalentumiset	-3500			
Tulos	-2 576 387	-2 557 501	-2 557 501	-2 737 350

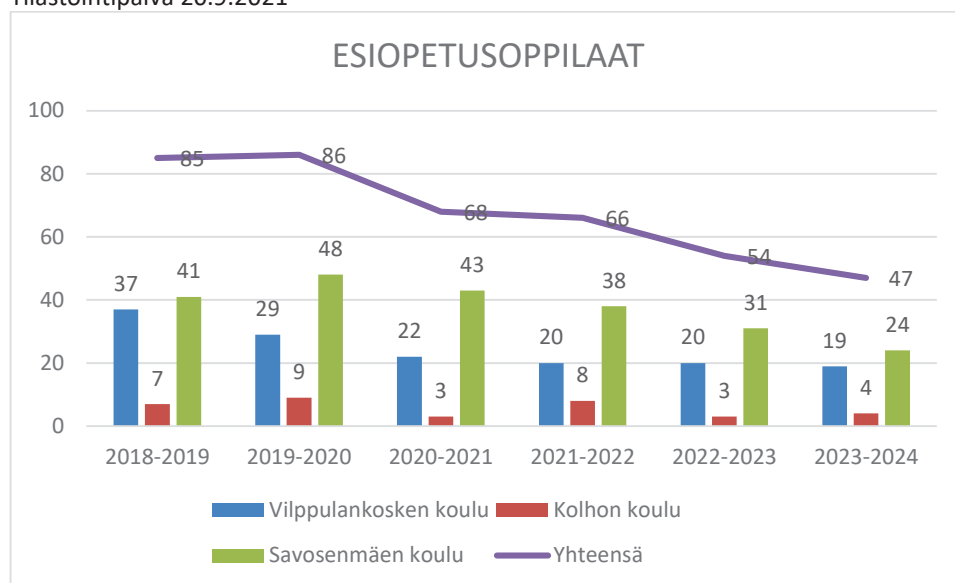
*Sisäiset erät – 983 775 euroa

Esi- ja perusopetuspalvelut

Vastuualueen esimies: Sivistysjohtaja

ESIOPETUSOPPILAAT

Tilastointipäivä 20.9.2021



Toiminnan kuvaus

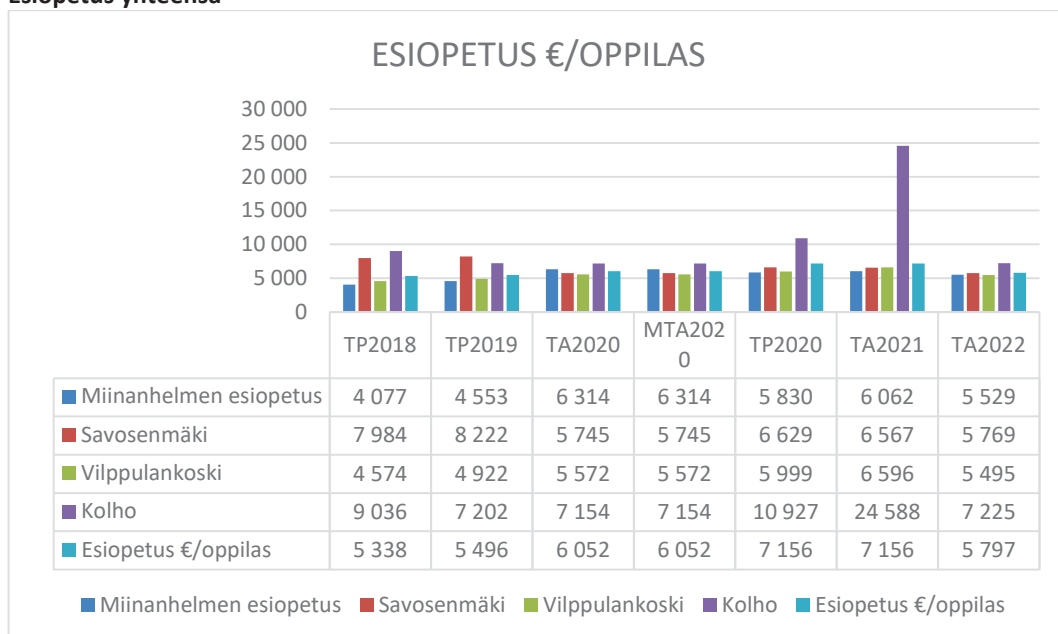
Esiopetus on osa Mänttä-Vilppulan kaupungin järjestämiä koulutuspalveluita. Esiopetus rakentuu valtakunnallisen opetussuunnitelman perusteiden pohjalle sekä paikallisiin opetussuunnitelmiin. Mänttä-Vilppulassa esiopetusta järjestetään peruskouluissa erillisryhmissä ja Miinanhelmen päiväkodissa vuorohoidossa oleville lapsille. 1.8.2021 alkaen myös esioppilaiden täydentävä varhaiskasvatus on järjestetty kouluilla.

Hallinnollisesti ryhmät kuuluvat Savosenmäen, Vilppulankosken ja Kolhon kouluihin. Kunta on velvollinen järjestämään alueellaan asuville lapsille esiopetusta oppivelvollisuuden alkamista edeltävänä vuonna. 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.

Esiopetuksen henkilöstö:

7,31 htv (esiluokanopettaja 5,35 htv, lastenhoitaja 1,96 htv)

Esiopetus yhteensä



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, TA2022 = 20.9.2021 oppilaat. Kulut laskettu ulkoisesta toimintakatteesta.

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 ruokailu, oppikirjat ja muu oppimateriaalit sekä työvälineet ja -aineet ovat maksuttomia. Tietyin edellytyksin oppilaalla on oikeus saada maksuton koulukuljetus.

Oppilaalla on myös oikeus saada maksutta opetukseen osallistumisen edellyttämä oppilashuolto. Vammaisella tai muulla erityistä tukea tarvitsevalle on henkilökohtaisen tarpeensa mukaan oikeus saada maksutta opetukseen osallistumisen edellyttämät apuvälineet ja monipuolista tukea oppimiseensa.

Mänttä-Vilppulan perusopetuksessa toimitaan inklusio –periaatteella. Perusopetuksen prosesseja ja toimintakulttuuria tarkastellaan edelleen ja kehitetään toimivammiksi, koska tuen tarve on muuttunut vaativammaksi ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden määrä opetusryhmissä on kasvanut. Lisäksi Savosenmäen koulussa toimii kaksi vaativan erityisen tuen pienryhmää kehitysvammaisille oppilaille. Pienryhmien 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 ovat kunnan vapaaehtoinen tehtävä. Haasteena aamu- ja iltapäivätoiminnan tehokkaalle toteuttamiselle on se, että käyttöaste vaihtelee lukuvuoden aikana. Aamu- ja iltapäivätoiminnan käyttöastetta seurataan kevään 2022 aikana ja tehdään tarvittaessa muutoksia palvelun tuottamiseen ennen seuraavan lukuvuoden alkua.

Alakoulujen osalta Savosenmäen perusopetuksesta vähenee 1 luokanopettajan virka eläköitymisen kautta. Lisäksi Kolhon iltapäivätoimintaa on mahdollista supistaa (ei poistaa kokonaan) vuonna 2022.

Yläkoulujen toimiminen kahtena erillisenä hallinnollisena yksikkönä on toiminnallisesti haastavaa. Yhdistämällä yläkoulut yhdeksi hallinnolliseksi kokonaisuudeksi, saadaan poistettua päällekkäistä työtä ja kustannuksia sekä yhtenäistämään yläkoulun toimintakulttuuria. Tämä on luontevaa myös sen vuoksi, että yläkouluilla on jo yksi yhteinen rehtori. Oppilasennusteen mukaan yläkouluikäisiä oppilaita on 249 oppilasta lukuvuonna 2024-2025. Tällöin toimintaedellytysten ja kouluyhteisön myönteisen kehittymisen varmistamiseksi, yläkoulun tulisi toimia yhdessä yksikössä. Lisäksi talousarviossa on huomioitu yläkoulun valmistavan opetuksen opettajan tehtävän lakkauttaminen.

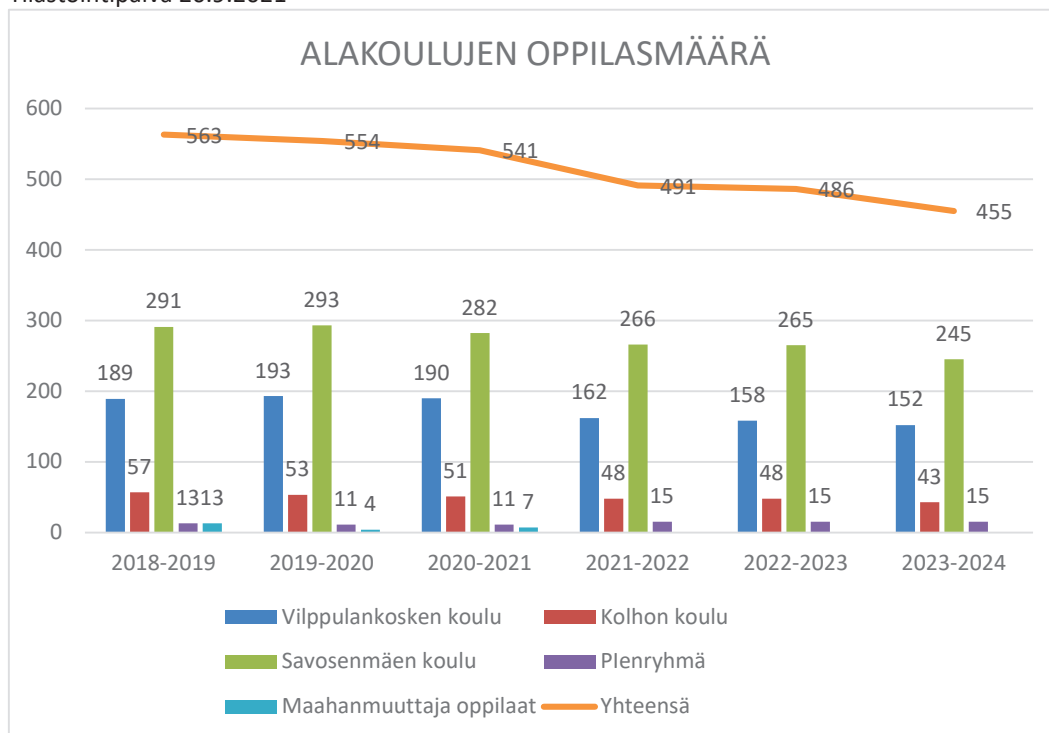
Edellä mainituilla toimenpiteillä perusopetuksen suunniteltu säästö olisi 71 252 euroa.

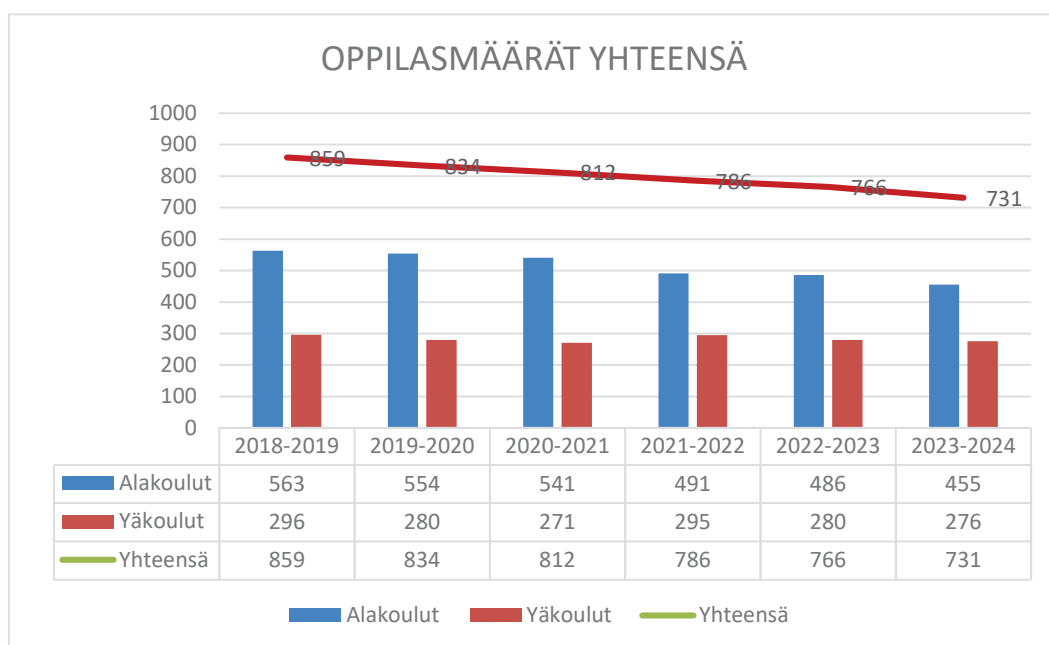
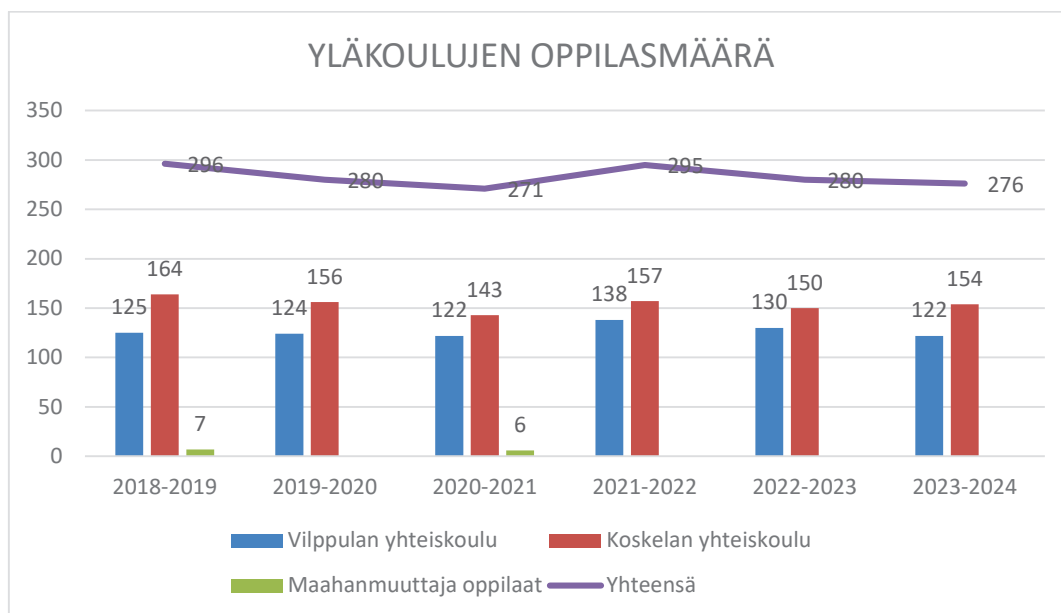
Perusopetuksen henkilöstö:

100,3 htv (rehtori 3,5 htv, koulusihteeri 2,55 htv, koulunkäynninohjaaja 9,96 htv, koulunkäynninohjaaja ma 1,6 htv, opinto-ohjaaja 2 htv, lehtori 23,4 htv, luokanopettaja 30,18 htv, erityisluokanopettaja 8,5 htv, erityisopettaja 3 htv, esikoulunopettaja 5,35 htv, S-2 opettaja 1 htv, tuntiopettaja 4 htv, opettaja muu 1 htv, henkilökohtainen avustaja 1,85 htv, henkilökohtainen avustaja ma 1,95 htv, htv, lastenhoitaja esiopetus 1,44 htv). Ip-toiminnan ohjaajat ovat mukana koulunkäynninohjaajien htv:ssä.

OPPILASMÄÄRÄT KOULUITTAIN

Tilastointipäivä 20.9.2021





Perusopetus yhteensä

Tunnusluvut	TP2018	TA2019	TA2020	TA2021	TS2022
Perusopetus €/oppilas	8 673	9 087	9 281	9 411	7308
Vilppulankosken koulu	7 333	7 707	8 065	8 219	6682
Kolhon koulu	9 320	9 513	9 507	9 824	6984
Savosenmäen koulu	7 084	7 323	7 507	7 961	6854
Vilppulan yhteiskoulu	11 047	11 988	11 447	11 088	7784
Koskelan yläkoulu	9 898	10 330	10 891	10 815	7430
Pienryhmät	21 773	23 172	29 558	28 419	17497

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. Kulut laskettu ulkoisesta toimintakatteesta ilman koulukuljetuksia.

Esi- ja perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Palautteen kerääminen huoltajilta oppimisen tuen toteutumisesta esi- ja perusopetuksessa. Tiedon hyödyntäminen palvelujen järjestämisessä	Palautekyselyn tulokset	Laadukkaan oppimisen tuen toteuttaminen yhteistyössä huoltajien kanssa. Palautekyselyn tulostavoite 3,5 (asteikolla 1-5)
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Resurssien tehokas ja tarkoituksenmukainen käyttäminen	€/ oppilas	Opetusryhmät muodostetaan tarkoituksenmukaisesti ja tehokkaasti
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Esi- ja perusopetuksen luma-opetuksen suunnitelman laatiminen	Suunnitelma on laadittu	Vuoden 2022 aikana laaditaan esi- ja perusopetuksen lumaopetuksen toimintamalli

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	538 708	289 990		449 190
Toimintamenot	-6 962 868	-7 170 676		-6 999 980
Toimintakate	-6 424 159	-6 880 686		-6 550 790
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos	-6 424 160	-6 880 686		-6 550 790

*Sisäiset erät – 1 980 092 euroa

Lukiokoulutus

Vastuualueen esimies: Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Lukiokoulutuksen tehtävänä on laaja-alaisen yleissivistyksen vahvistaminen. Lukiokoulutus 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 2021 lääketieteellinen-luonnontieteellinen linja ensimmäisenä lukiona Suomessa. Lukiossa toimii myös huippu-urheiluakatemia (HUA), 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.

Syksyllä 2021 tuli voimaan uusi oppivelvollisuuden laajentamista koskeva laki. Uuden lain mukaan Opiskelijalle maksuttomia ovat opetus ja päivittäinen ruokailu, opetuksessa tarvittavat oppikirjat ja muut materiaalit sekä työvälineet, -asut ja -aineet sekä ylioppilastutkinnon suorittamiseksi edellytettävät 5 koetta - myös hylättyjen uusiminen. Maksuttomuus jatkuu sen kalenterivuoden loppuun saakka, jona opiskelija täyttää 20 vuotta. Uudistus lisää lukion oppimateriaalikustannuksia noin 30 000 € edelliseen talousarvioon verrattuna.

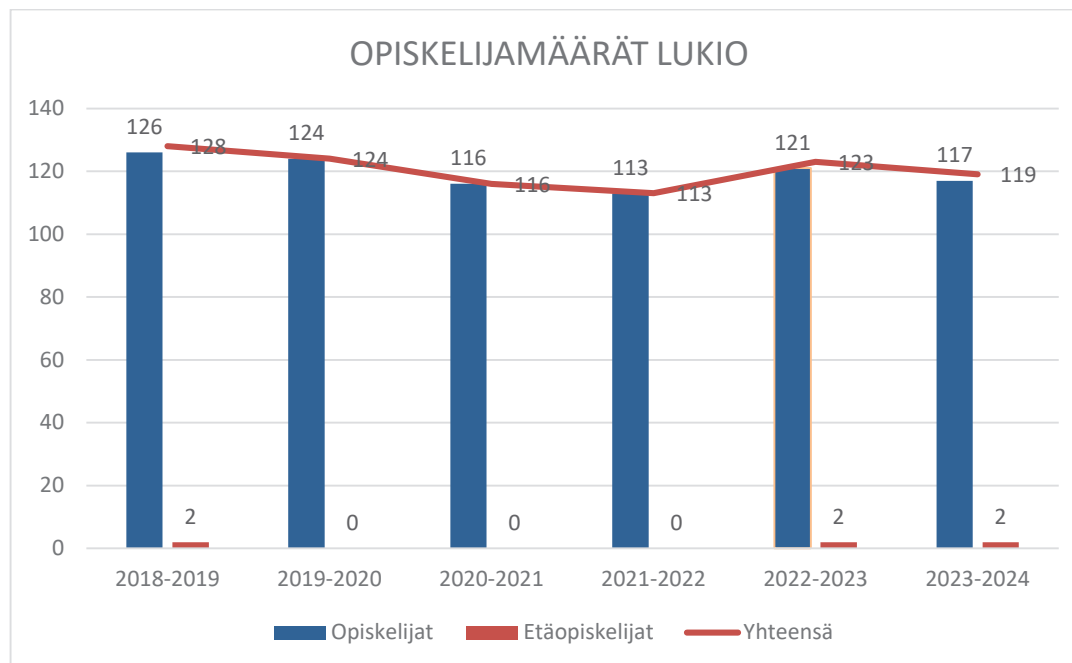
Lukion ja yläkoulujen osalta on suunniteltu rehtorin tehtävien yhdistäminen siten, että yläkouluilla ja lukiolla on yksi yhteinen rehtori. Toimenpide mahdollistaa nykyistä tehokkaamman henkilöstöresurssien yhteiskäytön. Lisäksi lukion eläköityvän

lehtorin virkaa ei täytetä, vaan tehtävän voidaan hoitaa tuntiopettajaresurssilla. Edellä mainituista toimenpiteistä suunniteltu säästö olisi 85 000 euroa.

Henkilöstö

10,74 htv (rehtori 0,5 htv, koulusihteeri 0,47 htv, lehtori 8,26, tuntiopettaja 0,93 htv, erityisopettaja 0,18 htv, opinto-ohjaaja 0,4 htv)

OPISKELIJAMÄÄRÄT LUKIO



Tilastointipäivä 20.9.2021

Lukiokoulutus yhteensä

Tunnusluvut	TP2018	TP2019	MTA2020	TP2020	TA2021	TS2022
€/opiskelija	9 941	10 265	10 533	10 066	10 219	8 535

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. TA2022=20.9.2021 oppilaat. Kulut laskettu ulkoisesta toimintakatteesta.

Lukiokoulutuksen toiminnalliset tavoitteet

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen	Opiskelijamäärän säilyttäminen ja vakauttaminen lisäämällä lukion vetovoimaa ja saavutettavuutta	Lukion aloittavien opiskelijoiden lukumäärä vähintään 50 opiskelijaa	Lukion markkinoinnin vahvistaminen, saavuttavuuden parantaminen sekä opiskelija-asumisen parantaminen yhteistyössä

			sidosryhmien kanssa.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Tasapainoinen talous	€/opiskelija	8 535 €/opiskelija
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Hyvät oppimistulokset ja riittävien jatko-opintovalmiuksien tarjoaminen	Sijoitus Pirkanmaan lukioiden vertailussa Ylioppilaskirjoitusten tulokset verrattaessa muihin lukioihin Pirkanmaalla	Sijoitus Pirkanmaan lukioiden joukossa sama kuin vuonna 2021

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	414			
Toimintamenot	-904 528	-880 322		-881 270
Toimintakate	-904 114	-880 322		-881 270
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos	-904 114	-880 322		-881 270

Sisäiset erät -364 765 euroa

Kansalaisopisto- ja muut sivistyspalvelut

Vastuualueen esimies: 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. Kansalaisopiston koulutukset vastaavat kaupungin asukkaiden omaehtoisin koulutustarpeisiin, tukevat arjessa selviytymistä ja perinteen siirtymistä paikkakunnalla. Sivistyspalveluiden tehtävänä on rakentaa yhdessä vapaan sivistystyön ja muiden kouluasteiden kanssa elinikäisen oppimisen Mänttä-Vilppulaa.

Toiminnallinen tavoite on tarjottujen tuntien määrä ja yksikköhinta asukasta kohden. Kurssiosallistujia on vuositasolla yhteensä n. 2 400 (brutto), joista opiskelijamäärä on n. 1 300 (netto).

Kansalaisopiston tarjonnan monipuolistamiseksi ja palvelun kustannustehokkaamman tuottamisen toteuttamiseksi selvitetään kevään 2022 aikana mahdollisuutta seutuyhteistyöhön naapurikuntien kanssa.

Henkilöstö 1 htv (rehtori 0,5 htv, kurssisihteeri 0,5 htv).

Kansalaisopiston toiminnalliset tavoitteet

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen	Monipuolisen opetustarjonnan toteuttaminen tehokkaasti	Opetustuntien määrä	5 800 h/vuosi
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Tasapainoinen talous	Osallistujamäärät kursseille/vuosi Yksikköhinta € /asukas	2 400 hlöä/vuosi 29 €/asukas

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	84 988	76 700		78 200
Toimintamenot	-397 863	-443 533		-433 520
Toimintakate	-312 875	-366 833		-355320
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos	-312 875	-366 833		-355320

* Sisäiset erät -313 307 euroa

Musiikinopetus

Musiikkiopetuspalvelut ostetaan Virtain kaupungin omistamalta Merikanto-opistolta 80 000 eurolla. Lisäksi Mänttä-Vilppulan kaupunki vastaa musiikkiopiston käyttämien opetustilojen vuokra ym. kiinteistömenoista. Nämä kulut ovat noin 43 400 euroa vuodessa, poikkeuksena pandemiavuosi 2020. Kevään 2022 aikana tarkastellaan musiikinopetuksen järjestämistä koskevaa sopimusta Virtain kaupungin kanssa.

Sivistyspalvelut yhteensä:

Sivistystoimen henkilöstö vakinainen ja määräaikainen henkilötyövuosina

Henkilötyövuodet	TA2017	TA2018	TA2019	TA2020	TA2021	TA2022
Varhaiskasvatus	68,27	62,65	58,82	66,15	59,2	61,28
Sivistystoimen hallinto	2,90	2,60	2,77	3,20	2,50	2,5
Esiopetus	8,19	8,47	8,41			7,31
Perusopetus	101,78	102,58	100,36			100,3
Valmistava opetus	1,91	1,93	2,57			
Muut yhteiset (kuraattori 2013-2014)	1,27	1,27	1,27			
Tuki- ja ostopalvelut (kuraattorit 2015-2019)	2,00	2,00	2,00			
Muut sivistys- ja opetuspalvelut	12,29			0,27		
Lukiokoulutus	11,42	11,62	11,52	11,07	10,91	10,74
Esi- ja perusopetuspalvelut 2020-				112,01	110,28	107,61
Kansalaisopisto ja muut				1,50	2	1

sivistyspalvelut 2020-						
Kasvatuksen ja opetuksen yksilölliset palvelut 2020				2,00		0
Yhteensä	213,03	193,12	187,75	196,20	185,60	183,13

Sivistyspalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
Toimintatuotot	940 878	984 585		1 175 530
Toimintamenot	-11 531 083	-11 834 444		-11 996 600
Toimintakate	-10 593 715	-10 959 859		-10 821 070
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos	-10 593 715	-10 959 859		-10 821 070

Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelut

Vastuuhenkilö: kulttuurijohtaja

Tilivelvollinen: Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta

(huom. talousarvion vertailuluvuissa huomioitu vain ulkoiset tulot ja menot)

Kulttuuri – ja hyvinvointipalveluiden hallinto

(lautakunta ja hallinto)

Palvelualuejohtaja: Kulttuurijohtaja

Toiminnan kuvaus

Kulttuuri- ja hyvinvointilautakunta vastaa palvelualueen hallintotyöskentelystä ja päätöksenteosta. Lautakunta päättää myös kaupungin taidehankintamäärärahojen käytöstä.

Hallintotyöskentelyn kautta johdetaan koko palvelualueen toimintaa, henkilöstöä ja toiminnan kehittämistä sekä päätöksentekoon tuotavien asioiden valmistelua.

Henkilöstö

1 htv (kulttuurijohtaja 0,5 htv, toimistos sihteeri 0,5 htv).

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukas- demokratian aktiivinen kehittäminen	Edistää osallistumista ja asukas- demokratiaa toteuttavien asiantuntija- ja työryhmien toteuttamista	Hyvinvointityöryhmä Ehkäisevän päihdetyön työryhmä Nuorisovaltuusto KH asettamat muut asiantuntijaryhmät Vastuualueiden muiden moni- alaisten työryhmien määrä ja toiminnan toteutuminen	Toiminnan toteutuminen suunnitellulla tavalla.
Lähipalveluiden turvaaminen	Ylläpitää kulttuuri-, vapaa- aika- ja työllisyys- palveluiden toteutumista lähipalveluina	Lautakunnassa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden seuranta	Vastuualueiden tarkennetut toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022.
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Palvelualueen talouden ja toiminnan tasapaino	Lautakunnan talousseuranta, osavuositarkastukset, hankerahoitukset	Talouden tasapaino ja hanke- rahoituksen toteutuminen suunnitellulla tavalla

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot		33 620	63 620	
Toimintamenot		-99 235	-137 041	-74 250
Netto		-65 615	-73 421	-74 250
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos		-65 615	-73 421	-74 250

*Sisäiset erät -20 992 euroa

Kulttuuri- ja matkailupalvelut

Vastuualueen esihenkilö: Kulttuurijohtaja

Toiminnan kuvaus

Mänttä-Vilppulan kulttuuri- ja matkailupalvelut tukee ja kehittää alueen kulttuuritoimintaa, matkailun kehittämistä sekä tarjoaa kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia kulttuuriharrastuksiin ja oman hyvinvoinnin edistämiseen. Kunnan kulttuuritoiminnan monipuolinen ylläpito, edistäminen ja eri toimijoiden kanssa tehtävä yhteistyö 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 tapahtumia erillisten sopimusten kautta, kuten Mäntän kuvataideviikkoja, Mäntän Musiikkijuhlia, Kevyttä Klassista -tapahtumaa ja Mänttä-Vilppulan kotiseutumuseotoimintaa. Myös teatteri- ja kuorotoimintaa ja muita pienempiä tapahtumia avustetaan vuosittain haettavien kulttuuriavustusten kautta. Kaupungin omana toimintana toteutetaan Kuvataiteen valtakunta -näyttely kuvataidetta opettavien ammattikorkeakoulujen yhteistyöllä.

Taidekaupunki on aktiivisesti mukana koko maakunnan kattavassa Operaatio Pirkanmaa 2022-2024 – kulttuuriohjelmassa. Siinä hyödynnetään Tampereen kulttuuripääkaupunki 2026 –haussa suunniteltuja tapahtumasisältöjä sekä kuntayhteistyön, kulttuurituotanto-osaamisen ja kansainvälistymisen kehittämistä. Mänttä-Vilppulan toteutusosuus maakunnallisessa ohjelmassa toteutetaan erillisellä hankkeella, jonka osarahoittajana on Serlachius-museot.

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, verkkosivupalveluita ja osallistumalla messu- ja markkinointitapahtumiin. Matkailuyhteistyötä ja -näkyvyyttä toteutetaan lisäksi Visit Tampereen ja Suomen Matkailuorganisaatioiden yhdistyksen (Suoma) kumppanuuksilla sekä lähikuntien ja matkailutoimijoiden yhteisesti rahoittamalla Matkalla Suomen Sydämessä -verkostohankkeella (Orivesi, Juupajoki, Jämsä, Keuruu, Mänttä-Vilppula, Ruovesi, Virrat).

Kulttuuri- ja matkailupalvelut toimii yhdistävänä tekijänä kolmannen sektorin, yrittäjien ja eri hallinnon alojen kesken. Paikkakunnan toimijoiden välistä yhteistyötä ja palveluiden kehittämistä sekä niiden toteuttamista edistetään 3-4 kertaa vuodessa tapahtuvissa kokoontumisissa ja foorumeissa.

Henkilöstö

2,4 htv (kulttuurijohtaja 0,5 htv, suunnittelija 0,5 htv, matkailupalveluiden tuottaja 1 htv, kulttuurihankkeen ma. tuottaja 0,4 htv)

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen	Kulttuuritoimijoiden ja kaupungin välisen yhteistyön tiivistäminen	Kulttuurin ja matkailun palveluiden yhteistyömallit yritysten ja 3. sektorin kanssa	Esitetyt palveluiden kehittämis- ja tehostamis-ehdotukset sekä uudet yhteistyömallit > 3 ehdotusta
Elinkeinoelämän kehittäminen	Matkailupalveluiden ja kaupunkimarkkinoinnin toteuttaminen yritysverkosto- ja kuntayhteistyöllä	Markkinointitapahtumien ja messujen määrä. Verkosto- ja koulutus-tilaisuuksien määrä. Yhteistyö-hankkeiden määrä.	Messut ja myyntitilaisuudet 4 Verkostotilaisuuksia väh. 3 Verkostohankkeita 2
Taidekaupungin tunnettuuden vahvistaminen ja vetomaisuuden lisääminen.	Kulttuuri- ja matkailutapahtumien kehittäminen ja näkyvyyden edistäminen.	Tapahtumien ja osallistujien määrä. Operaatio Pirkanmaa 2022-2024 kulttuuriohjelman toteuttaminen.	20 tapahtumaa > 20.000 osallistujaa kaupungin tukemissa tapahtumissa Kulttuuriohjelman yhteistyön toteuttaminen Serlachius-museoiden ja Tampereen kanssa.

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	28 036	67 400	74 400
Toimintamenot	-231 575	-381 069	-337 210
Netto	-203 539	-313 669	-262 810
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-203 539	-313 669	-262 810

*Sisäiset erät -8519 euroa

Kirjastopalvelut

Vastuualueen esihenkilö: 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- ja Merikanto-opistojen, kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntapalveluiden sekä monien yhdistysten ja toimijoiden kanssa.

Kirjastolla on yhteinen asiakas- ja aineistotietokanta sekä Piki-verkkokirjasto Pirkanmaan kunnallisten kirjastojen kanssa. Yhteistoiminta perustuu Piki-yhteistoimintasopimukseen. Piki-kirjastoilla on yhteinen koordinaattori, joka vastaa kuntien välisestä kehittämisyhteistyöstä. Esimerkiksi e-aineistot hankitaan yhdessä ja kulut jaetaan asukasluvun suhteessa.

Henkilöstö

7,87 htv (kirjastopalvelupäällikkö 1 htv, kirjastohenkilöstö 6,87 htv).

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Lähipalveluiden turvaaminen	Kirjastopalveluiden aktiivinen käyttö	Lainamäärät	Lainat 140 000
Saavutettavuus ja sujuva asiointi	Laadukas asiakaspalvelu toimipisteissä, sujuva omatoimiasiointi ja monipuoliset verkkopalvelut	Aukioloajat ja palvelut suhteutettu resursseihin ja kävijämääriin	Uudistunut Piki-verkkokirjasto käytössä Asiakaspalaute
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Lukutaidon- ja harrastuksen edistäminen	Aineistohankinnat Kirjallisuus- ym. tilaisuudet kaikenikäisille Kouluyhteistyö	Kirjojen ja muun aineiston hankinta 4100 teosta Kirjallisuusaiheisia tilaisuuksia väh. 20 Tiedonhaun opastusten ja kirjavinkkausten ryhmäkäyntejä väh. 20

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	10 380	11 500	11 500
Toimintamenot	-523 828	-512 613	-496 050
Netto	-513 448	-501 113	-484 550
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-513 448	-501 113	-484 550

*Sisäiset erät -118 131 euroa

Nuorisopalvelut

Vastuualueen esihenkilö: Nuorisopalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Toiminnassa keskitytään ohjattuun kerhotoimintaan sekä jokaiselle nuorelle tarjottavaan turvalliseen avoimeen toimintaan nuorisotiloissa. Mäntän, Vilppulan ja Kolhon nuorisotilojen kävijämäärät pidetään vähintään nykyisellä tasolla (8000 käyntikertaa/vuosi). Nuorisopalvelujen tavoitteena on saada Mäntän nuorisotila muutettua paremmin toiminnallisia vaatimuksia täyttäviin tiloihin. Vilppulan nuorisotalon soittotilojen käyttöastetta lisätään innostamalla nuoria aloittamaan bändiharrastus uudistetuissa tiloissa.

Erilaisia tapahtumia, kuten diskoja tai muita toiminnallisia tilaisuuksia järjestetään yhteistyössä nuorten ja kolmannen sektorin tahojen kanssa. Järjestelyissä noudatetaan matalaa kustannustasoa. Lisäksi yhdistyksille annetaan asiantuntija- ja järjestelyapua mm. äänentoistolaitteiden sekä videolaitteiden käytössä eri tapahtumissa.

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

Nuorisopalveluissa toimii kolme nuorisotyöntekijää ja ma. koulunuoriso-ohjaaja. Tämä koulujen nuorisotyön edistäminen toteutetaan AVI:n tukirahoituksen kautta vuosina 2021-2022.

Nuorisovaltuuston toimintaa aktivoidaan ottamalla nuorisovaltuusto mukaan erilaisten poikkiphallinnollisten ja kolmannen sektorin kanssa järjestettävien tapahtumien suunnitteluun ja toteuttamiseen. Nuorisovaltuuston nimetyt edustajat ovat mukana kaupungin palvelualueiden lautakuntien kokouksissa. Nuorisovaltuuston omien kokousten määrää lisätään ja toiminnan ohjausta aktivoidaan. Nuorisovaltuuston ohjaajan (nuorisopalvelupäällikkö) roolina on toimia kumppanina, joka avaa nuorille erilaisia osallisuuden mahdollisuuksia ja tukee nuorten luomien tavoitteiden toteuttamista.

Henkilöstö

3,83 htv (nuorisopalvelupäällikkö 1 htv, nuoriso-ohjaajat 2 htv, ma. koulujen nuoriso-ohjaaja 0,83 htv).

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen	Nuorten vaikutusmahdollisuuksien parantaminen.	Osallistuminen lautakuntien ja työryhmien kokouksiin ja aloitteiden määrä.	Nuorisovaltuuston jäsenten osallistumisaktiivisuus ja läsnäolo

			lautakunta- kokouksissa väh. 75 %.
			Nuorilta tulleiden aloitteiden ja toiminnallisten ideoiden määrä väh. 3.
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Nuorisopalvelujen toimintaan osallistuminen ja toiminnan kehittäminen nuorten toiveet huomioiden.	Osallistujamäärä ja tapahtumien määrä.	Toimintaan osallistuneiden käyntikerrat vuodessa 8000.
			Kohdennettuja tapahtumia vuodessa 30.
Lähipalveluiden turvaaminen	Nuorisotilojen uudistaminen sekä toimintojen kehittäminen järjestöyhteistyöllä.	Kyllä/Ei	Mäntän nuorisotilojen uudistaminen toteutettu.
			Palveluiden Järjestöyhteistyön toteuttaminen väh. 3 eri toimijan kanssa.

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	1 141	22 500	20 460
Toimintamenot	-124 345	-174 669	-169 610
Ulkoiset	-124 345	-174 669	-169 610
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-124 345	-174 669	-169 610

*Sisäsiet erät -60 563 euroa

Työllisyys- ja kasvupalvelut

Vastuualueen esihenkilö: Työllisyyspalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Työllisyys- ja kasvupalveluiden tehtävänä on hillitä rakennetyöttömyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden kasvua järjestämällä asiakkaiden palvelutarpeiden mukaisia työllisyyspalveluita Mänttä-Vilppulassa. Lisäksi palveluilla tuotetaan myös Juupajoen työllisyyspalvelut erillisen tilaussopimuksen mukaisesti.

Työllisyys- ja kasvupalveluiden ydintehtäviin kuuluvat työllisyyspalvelut (nuorten ja pitkäaikaistyöttömien palveluohjaus, kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen, AVI:n osarahoittamat nuorten työpaja ja etsivä nuorisotyö) ja maahanmuuttopalvelut erityisesti kotouttamispalvelujen ja työllistymisen näkökulmasta. Lisäksi koko kaupunkia koskeva hyvinvointikoordinaattorin tehtävä ja ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilön tehtävä kuuluvat vastuualueen palveluihin.

Vuoden 2021 keväällä käynnistyi työllisyyden edistämisen kuntakokeilu, jossa Mänttä-Vilppula muodostaa Pirkanmaan 22 kunnan kanssa yhteisen kokeilualueen. TE-toimiston sijaan kunta vastaa asiakkaaksi ohjatun työnhakijan palveluprosessista ja TE-palvelujen tarjoamisesta. Kokeilun kautta kunnan tulee huolehtia mm. työnhakijan haastattelusta, palvelutarpeen arvioinnista sekä työllistymis-, kotoutumis- ja aktivointisuunnitelmien laatimisesta ja seurannasta JTYP-lain, kotouttamislain, monialaisen yhteispalvelulain ja kuntouttavasta työtoiminnasta annetun lain mukaisesti. Vuoden 2022 keväällä astuu lisäksi voimaan pohjoismainen työvoimapalvelumalli.

Kuntakokeilun kohderyhmää ovat tällä hetkellä 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. Vuonna 2022 valmistellaan myös tulevia muutoksia ja yhdyspintoja, sillä vuonna 2023 aktivointisuunnitelmat ja kuntouttava työtoiminta ovat siirtymässä hyvinvointialueiden palveluvastuulle sekä vuonna 2024 TE-palvelut ovat siirtymässä suurelta osin kuntiin.

Tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttömien työnhakijoiden työllistymistä, koulutukseen ohjautumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen.

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

Nuorten eli alle 29-vuotiaitten työttömien asiakkaiden aktivoimiseksi kehitetään uusia palvelumalleja kuten esim. nuorten starttivalmennusta.

Henkilöstö

10,63 htv (työllisyyspalvelupäällikkö 1 htv, palveluohjaajat Mänttä-Vilppula 3 htv ja Juupajoki 1 htv, etsivä nuorisotyöntekijä 1 htv ja ma. nuorten yksilövalmentaja 1 htv, palveluohjaaja (sis. nuorten yksilövalmennus ja maahanmuuttaja-asiakkaiden ohjaus) 1 htv, työpajoilla 2,63 htv.) Oman henkilöstön lisäksi TE-hallinnon henkilöstöä 3 htv työllisyyspalvelujen työnjohton alla. Lisäksi määräaikaaisia palkkatukityöntekijöitä eri palvelualueilla ohjaustyössä, velvoitetyössä ja muussa palkkatukityötehtävissä 5,73 htv.

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla	Asiakaspalautteiden määrän nostaminen vuoteen 2021 verrattuna	Palautteen määrän noustessa asiakastyytyväisyys > 70 (suositteluindeksi NPS 1-99)
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Työttömyyden tunnuslukujen lasku vertailukuntien keskiarvon alapuolelle	Työmarkkinatuen kuntaosuuden vertaileva seuranta. Työttömien määrä	Työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannusten lasku Rakennetyöttömien ja nuorten työttömien määrän lasku

Saavutettavuus ja sujuva asiointi	Asiakkaat ja yhteistyökumppanit tietävät, kuinka saavat tarvitsemansa palvelut ja kehen ovat yhteydessä	Yhden luukun opastusperiaatteen toteuttaminen. Verkkosivujen ja some-tiedottamisen selkeyttäminen ja määrä	Viive yhteydenotto-pyyntöissä pienenee Asiakas-tiedottamisen ja somejulkaisuiden määrän kasvu
-----------------------------------	---	---	--

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	538 430	767 744	586 840
Toimintamenot	-1 237 240	-1 723 077	- 1 532 560
Netto	-698 810	-955 333	-945 720
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-698 810	-955 333	-945 720

*Sisäiset erät -32 655 euroa

Liikunta- ja järjestöpalvelut

Vastuualueen esihenkilö: Liikuntapalvelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Henkilöstö

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.

Uimahallilla toimintaa kehitetään kampanjoilla, tapahtumilla ja kuntoneuvontaa antamalla. Uimataidon edistämisessä tehdään yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa. Vauva- ja perheutia kehitetään yhteistyössä palveluntarjoajien kanssa.

Jäähalli tarjoaa kaupunkilaisille tilat monipuolisia jääliikuntapalveluita varten. Jäähalli mahdollistaa lisäksi myös muiden tapahtumien järjestämisen (konsertit, kulttuuritapahtumat, messut). Jäähallin toimintaa kehitetään kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti kaupungin omana toimintana ja hallin käytön vuoraustoimintaa edistetään.

Liikunta- ja järjestöpalvelut toimii yhdistävänä tekijänä kolmannen sektorin ja eri hallinnon alojen kesken. Onnistunut liikuntapolitiikka lisää asukasviihtyvyyttä, kuntalaisten elämänlaatua ja yhdistysten toimintaedellytyksiä. Toimijoiden välistä yhteistyötä ja palveluiden kehittämistä sekä niiden toteuttamista edistetään 3-4 kertaa vuodessa tapahtuvissa kokoontumisissa ja foorumeissa.

Liikunta on myös nähtävä vahvana matkailu- ja vetovoimatekijänä, sillä paikkakunnalle suuntautuu merkittävästi peli- ja kilpailumatkailua. Lisäksi ulkoilu ja liikkuminen luonnossa on kaikissa muodoissaan noussut liikuntatrendeissa entistä näkyvämpään rooliin. Ulkoilukohteita tuodaankin entistä tehokkaammin esille hyvinvoinnin monipuolisena edistäjänä niin asukkaille kuin kaupungissa vieraileville. Viestintä ja markkinointiyhteistyötä ulkoliikuntakohteiden esiin tuomiseksi tehdään aktiivisesti 3. sektorin toteuttajien kanssa.

Henkilöstö

5 htv (liikuntapalvelupäällikkö 1 htv, uinninvalvojat/liikunnanohjaajat 3 htv, uimahallin laitoshenkilö 1 htv).

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen	Seuratoimijoiden ja kaupungin välisen yhteistyön tiivistäminen	Palveluiden yhteistyömallit yritysten ja 3. sektorin kanssa	Esitetyt palveluiden kehittämis- ja tehostamis- ehdotukset sekä uudet yhteistyömallit > 3 ehdotusta
Lähipalveluiden turvaaminen	Liikuntatilojen ja – paikkojen aktiivinen käyttö	Käyntikertojen seuranta halleissa ja kuntosaleissa	Liikuntatilojen ja jäähallin käyttömäärien kasvu 5 % vuoden 2019 tasosta Uimahallin kävijämäärätavoite > 45.000
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Palveluiden tehokkaat tuottamis- ja varausmallit	Laskutuskierroksen nopeutuminen ja suoralaskutusmäärät verkossa Varausmyynnin kasvu	Sähköinen tilavarausjärjestelmä käytössä sisältäen asiakkaan suoralaskutuksen Jäähallin varausmyynnin kasvattaminen

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	147 989	220 000	220 000
Toimintamenot	-565 376	-796 327	-697 300
Netto	-417 387	-576 327	-477 300
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-417 387	-576 327	-477 300

*Sisäiset erät -561 943 euroa

KULTTUURI- JA HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ

Kulttuuri- ja hyvinvointipalvelujen henkilöstö henkilötövuosina

Henkilötövuodet	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Kultt. ja hyvinvointipalv. hallinto (lautakunta/hallinto ja ma. hankehlö)				2	1,75	1
Kulttuuripalvelut		0,97	1,2	1,1	1,1	1
Kulttuurihanke (ma. tuottaja)			0,5	1	1	0,4
Matkailu ja kaupunkimarkkinointi					1	1
Kirjastopalvelut		9,23	9,23	9,1	8,1	7,87
Nuorisopalvelut (vakainainen henkilöstö ja ma. hanketyöntekijä)		3	3	3	4	3,83
Työllisyyspalvelut (vakainainen henkilöstö ja ma. hanketyöntekijä)				9,65	10,63	10,63
Työllisyyspalvelut (palkkatuetut ohjaajat eri palvelualueilla)				5,1	6,34	5,73
Liikuntapalvelut (liikuntapalv.pääl. ja uimahallin työntekijät)				1	5	5
Yhteensä		15,29	15,03	32,15	38,92	36,46

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	759 597	1 152 764	913 200
Toimintamenot	-2 781 599	-3 724 796	-3 306 980
Netto	-2 022 002	-2 572 032	-2 393 780
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-2 022 002	-2 572 032	-2 393 780

Tekniset palvelut

Palvelualueen johtaja: Tekninen johtaja

Tekniselle lautakunnalle kuuluvat vastualueet: 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.

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen	Rakennusrekisterin tietojen ajan tasalle saattaminen (kiinteistöveroselvitys)	Tarkistettujen kiinteistöjen määrä	Projektisuunnitelman tavoite/valmiusaste
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Rakennusvalvonnan sujuva ja nopea lupakäsittely sekä ennakoiva ohjaus Tilojen koetusta sisäilmalaadusta tehdään sisäilmakysely tilojen käyttäjille	Käsittelyaika Sisäilman laatu vastaa sisäilmaluokituksen S1 arvoja.	Käsittelyaika 1 kk Terveelliset ja turvalliset tilat kaikille
Asuin ympäristön viihtyisyyden ja elinympäristön turvallisuuden edistäminen	Vireillä olevien kaavojen laadinta ja osallistaminen	Kaavojen valmistuminen Valitusten määrä	Kaavojen eteneminen osallistumis- ja arviointisuunnitelmien mukaisesti
Elinkeinoelämän kehittäminen	Valtateiden 56 ja 58 risteysalueen kehittäminen maankäytöllisin keinoin	Tehdyt toimenpiteet	Mustalahden teollisuusalueen laajennuksen käynnistäminen
Yrittäjyyden ja työpaikkakehityksen edistäminen	Nykyisten yritys-/työpaikkatonttien markkinointi yhteistyössä MW-Kehitys Oy:n kanssa	Myytyjen/vuokrattujen uusien tonttien määrä	Teollisuustonttipörssin päivittäminen Tonttien houkuttelevuus (puuston harvennus yms)
Toiminnan ja talouden tiukka yhteys	Palveluprosessien kehittäminen taloustilannetta vastaaviksi, jotta rakenteet ja prosessit ovat tarkoituksenmukaisia, toimivia ja tehokkaita	Talouden toteumaa seurataan mahdollisimman reaaliaikaisesti ja ennakoivasti. Toteutuminen	Vuoden 2022 toteuma talousarvion mukainen Taksojen päivittäminen seutukunnan tasolle

	Taksojen tarkistamiset ja päivittämiset vuosittain		
Saavutettavuus ja sujuva asiointi	Teknisten palveluiden toimintoja ja toimintaympäristöä kehitetään kokonaisvaltaisesti, sisäiset palvelut digitalisoidaan vaiheittain	Tekninen palvelukeskus ottaa käyttöönsä uuden toiminnanohjausjärjestelmän Karttapalvelujen toteutuminen	Teknisten palveluiden tuotannonohjausjärjestelmä Karttapalvelujen saatavuus kaupungin sivuilta

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	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	2707		
Toimintamenot	-195 783	-269 298	-208 170
Netto	-193 078	-269 298	-208 170
Poistot ja arvonalentumiset			
Tulos	-193 078	-269 298	-208 170

Kaupunkisuunnittelu- ja joukkoliikennepalvelut

Vastuualueen esimies: Kaupunkisuunnittelupäällikkö

Toiminnan kuvaus

Kaupunkisuunnittelun ja joukkoliikennepalvelujen vastuualueen tehtävänä on vastata kaupunkiympäristön yleis- ja toteutussuunnittelusta, kaavoituksesta, kiinteistö- ja mittauspalveluiden tuottamisesta, paikkatietopalveluista, rakennusvalvonnasta, maaomaisuuden hallinnoinnista, tonttien markkinoinnista ja myynnistä, poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelusta sekä joukkoliikenteen järjestämisestä. Kaupunkisuunnittelu osallistuu myös maakunnalliseen ja seudulliseen kaavoitustyöhön ja vastaa kaupungin maankäytön strategisesta suunnittelusta.

Kiinteistö- ja mittauspalvelut ylläpitävät ja kehittää erilaisia kartta-aineistoja kaupungin eri yksiköiden ja kaupunkilaisten käyttöön sekä tuottaa maastoon liittyvää sijainti- ja ominaisuustietoja, joita ylläpidetään kaupungin paikkatietojärjestelmässä. Yksi tärkeimmistä aineistoista on vuonna 2013 uusittu pohjakartta-aineisto, joka palvelee kaikkea maankäytön suunnittelua ja rakentamista (infrarakentaminen, kaavoitus, kiinteistönmuodostus, rakennuspaikkojen merkintä).

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.

Kiinteistö- ja mittauspalvelut myy Mäntän Kaukolämpö- ja Vesihuolto Oy:lle kunnallistekniikan mittaus- sekä johtotietojen ylläpitopalvelun.

Vastuualue osallistuu kaupungin maapolitiikan suunnitteluun ja toteuttamiseen. Maankäyttö- ja rakennuslain § 20 mukaan kunnan on huolehdittava maapolitiikan harjoittamisesta ja että kunnalla tulee olla käytettävissään tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus. Tavoitteen toteuttamiseksi maapoliittisen ohjelman laatiminen on ollut monen vuoden tavoitteena.

Vastuualueelle sisältyvät maa- ja vesialueiden vuokratulot sekä maa-alueiden myyntivoitot.

Kaupunki omistaa maata noin 1 300 hehtaaria. Kaupungin maaomaisuus käsittää määraaloja n. 50 ha. Maaomaisuus on luetteloitu vuoden 2016 aikana maaomaisuuden arvon määrittämistä varten. Vastuualue ylläpitää ja päivittää maaomaisuusluetteloita sekä maanomistuskarttoja. Tonttien varaus ja myynti sekä maa-alueiden hankinta, myynti ja vuokraaminen valmistellaan ja hoidetaan vastuualueen toimesta. Kaupungin tontit ovat nähtävissä kaupungin nettisivuilla toimivassa paikkatietojärjestelmässä, tonttipörssissä, jonka uusiminen ja yhdistäminen karttapalveluun on suunnitteilla.

Kiinteistörekisterin pitäjänä toimii kiinteistöinsinööri osa-aikaisesti (35%). Vuoden 2022 aikana selvitetään kiinteistörekisterin ylläpidon siirtäminen maanmittauslaitoksen palveluihin. Mikäli palvelu siirrytään ostamaan maanmittauslaitokselta, niin kiinteistöinsinöörin virka lakkautetaan. Mittamiehiä on 2 henkeä, joista toinen eläköityy vuoden 2022 alussa ja toisen tehtävänkuvaa muutetaan tukemaan paikkatietojärjestelmään liittyviä tehtäviä. Toimenkuva muuttuu kartoittajaksi.

Henkilöstö 3,35 htv: maankäyttöinsinööri, paikkatietosuunnittelija, kiinteistörekisterin pitäjä (35%), kartoittaja

Kaavoituspalvelut

Maankäyttö- ja rakennuslain 20 §:n mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta. Kaavoituspalveluiden vastuualueen tehtävänä on huolehtia yleis- ja asemakaavoituksesta sekä osallistua muuhun alueiden käyttöön liittyvään suunnittelu- ja strategiatyöhön.

Vuosittain laadittavassa kaavoituskatsauksessa käydään läpi kaupungin tämän hetkinen kaavoitustilanne, kerrotaan mitkä kaavat ovat vireillä ja mitkä ovat vireille tulossa. Kaavoituskatsauksessa tarkastellaan myös tonttireservitilanne.

Osa tehtävistä hoidetaan omana työnä. Ulkopuolista konsulttia tarvitaan suunnittelutehtävissä ja erilaisten selvitysten laadinnassa (esim. luontoselvitykset, kulttuuriympäristöselvitykset, tie- ja liikennesuunnitelmat). Kaavoitukseen liittyvät toimet edellyttävät entistä parempaa luonnon, kulttuuriympäristön, maiseman, kaupunkilaisten, eri viranomaisien ja ympäristövaikutusten huomioonottamista.

Kaavoituspalvelut vastaa poikkeamislupien ja suunnittelutarveratkaisujen valmistelusta tekniselle lautakunnalle sekä erilaisten lausuntojen antamisesta viranomaisille. Lisäksi vastuualue osallistuu kaupunkikuvallisesti merkittävien hankkeiden suunnitteluun, maapolitiikkaan ja asumisen markkinointiin.

Vuonna 2022 jatketaan Parkkivuoren asemakaavan laatimista sekä Tehtaan alueen osayleiskaavoitusta. Parkkivuoren alueelle suunnitellaan rantatontteja. Vireillä olevia yksityisten rantayleiskaavamuutoksia viedään eteenpäin. Uutena kaavoituskohteena käynnistetään Mustalahden teollisuusalueen kaavoitus.

Henkilöstö 2 htv: kaupunkisuunnittelupäällikkö ja kaupunkisuunnittelija (työvapaa 1.8.2021-28.2.2022).

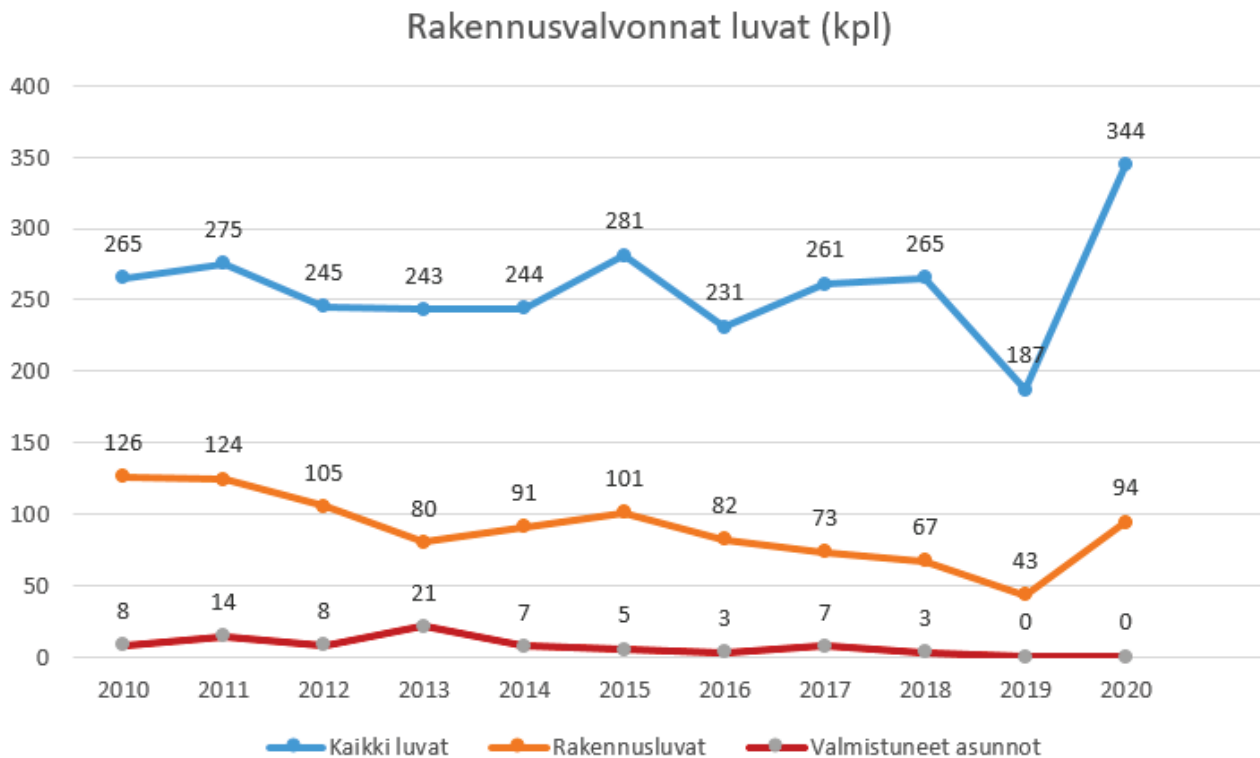
Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonta valvoo rakennushankkeeseen ryhtyvän ja hänen asiantuntijoidensa suorittamaa rakennustyötä ja myöntää hankkeille vaadittavat luvat. Rakennusvalvonta edistää hyvän ympäristön ja kaupunkikuvan muodostumista valvomalla maankäyttö- ja rakennuslain sekä kaavojen toteutumista. Erilaisten lupakäsittelyiden lisäksi rakennusvalvonnan tavoitteena on auttaa ja neuvoa asiakkaita rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä ja lupa-asioissa ennakoivasti. Rakennusvalvonnalla on käytössään sähköinen Lupapiste.fi – palvelu.

Rakennusvalvonta vastaa rakennus- ja huoneistorekisterin pitämisestä ja tietojen toimittamisesta muille viranomaisille sekä ylläpitää osoitejärjestelmää. Lupasihteeri toimii 60 % rakennusvalvonnan valmistelevissa tehtävissä ja 40 % teknisen lautakunnan sihteerinä.

Rakennusrekisterin tarkistustyö on käynnistetty vuonna 2020. 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. Tuloja kertyy kiinteistöverotuloista vuodesta 2021 lähtien, sekä rakennus- ja toimenpideluvista sitä mukaa, kun niitä käsitellään. Kiinteistönomistajien kannalta rakennusten luvallisuus ja ajantasaiset tiedot helpottavat muun muassa kiinteistön myyntiä ja vaikuttavat mahdollisiin vakuutuskorvauksiin. Projektityöntekijä vaihtui kesän 2021 alussa, mikä vaikuttaa hankkeen aikatauluun.

Henkilöstö 2,60 htv: rakennustarkastaja ja lupasihteeri (60%) sekä projektityöntekijä (määräaikainen).



Joukkoliikennepalvelut

Joukkoliikennepalvelut käsittää asiointi- ja palveluliikenteen, ostetut linja-autovuorot sekä ELY-keskuksen järjestämän joukkoliikenteen. Kaupunkistrategian mukaisesti saavutettavuuden vahvistaminen on yksi painopistealue, joten liikenneyhteyksien kehittäminen ja parantaminen on kaupungin vetovoimaisuudelle tärkeä tekijä tulevaisuudessa. Palvelutaso pidetään nykyisellään. Kaupunki voi hakea ELY-keskukselta tukea palvelusopimusasetuksen mukaisen liikenteen järjestämiseen.

Asiointi- ja palveluliikenne

Asiointi- ja palveluliikenne hoidetaan suunniteltujen reittien mukaisesti, mutta reittejä voidaan muutella 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. Reittejä on 5 kpl. Palvelu ostetaan Mäntän Tilausliikenne Oy:ltä. Reitit tulevat kilpailutukseen kesällä 2022 ellei optiovuotta käytetä.

Ostetut linja-autovuorot

Kaupunki ostaa koulupäivisin linja-autovuorot välille Mänttä-Kolho ja Mänttä-Pohjaslahti Matka Mäkelä Oy:ltä. Reitit tulevat kilpailutukseen kesällä 2022 ellei optiovuotta käytetä.

Joukkoliikenne

ELY-keskuksen järjestämää joukkoliikennettä on 5 reitillä; Mänttä-Ruovesi (Vekka Group), Tampere-Orivesi-Juupajoki-Mänttä-Vilppula (Valkeakosken Liikenne), Keuruu-Mänttä (Matka Mäkelä), Mänttä-Jämsä ja Mänttä-Halli (Jyväskylän liikenne). Näistä kustannuksista 30 % tulee kaupungin maksettavaksi. Jämsän ja Hallin reitillä tehdään yhteistyötä Keski-Suomen ELY-keskuksen

ja Jämsän kaupungin kanssa. Reitit tulevat kilpailutukseen kesällä 2022 (optiovuosi käytetty).

Kaupunkisuunnittelu ja joukkoliikennepalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	370 525	298 959	313400
Toimintamenot	-759 260	-944161	-871 010
Netto	-388735	-645211	-557 610
Poistot ja arvonalentumiset	-5333	-5333	-2670
Tulos	-394068	-650544	-560 280

*Sisäiset erät -68 195 euroa

Tilapalvelut

Vastuualueen esimies: Tilapalvelupäällikkö

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

Kiinteistönhoitopalvelut huolehtivat päivittäisen kiinteistöjen toimivuuden, tekevät ennakkohuollot sekä huolehtivat piha- ja viheralueista. Piha- ja viheralueiden hoitotyöt toteutetaan osittain infrapalvelut-vastuualueen resursseilla.

Kiinteistöjen 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

Siivouspalvelut luo 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. Valmistuskeittiötä on seitsemän ja yksi jakelupiste (Kolhon päiväkot).

Siivous- ja ruokapalvelut keskittyvät mm. vuoden 2022 aikana työntekijöiden jaksamiseen työtehtävissä ja kohteissa. Myös yhteistyötä sivistyspalveluiden kanssa jatketaan ja kehitetään.

Tilapalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	691 796	605 000	595 000
Toimintamenot	-5 050 093	-5 568 751	-5 375 910
Netto	-4 358 297	-4 963 751	-4 780 910
Rahoitustuotot ja -kulut	-11		
Poistot ja arvonalentumiset	-5 842 630	-1 452 029	-1 440 090
Tulos	-5 842 630	-6 415 780	-6 221 000

*Sisäiset erät 6 161 783 euroa

Infra- ja liikuntapaikkapalvelut

Vastuualueen esimies: 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) määäävät 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 2022 on arvioitu metsänmyyntituloksi 90 000€. Kaupungin hankintahakkuut ja hoitotyöt tehdään ostopalveluina. 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

Kustannuspaikka vastaa siitä, että kaupungin eri liikuntapaikat ovat asiakkaiden käytettävissä turvallisesti ja asianmukaisesti. Kustannuspaikka myy lisäksi Mäntän Jääareena Oy:lle eri palveja. Liikunnan kehittämishankkeet ja hyvinvointityö on siirretty pääasiassa kulttuuri- ja hyvinvointipalveluille.

Infra- ja liikuntapaikkapalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	130 234	181 000	205 500
Toimintamenot	-1525 537	-1 471 096	-1 452 220
Netto	-1 395 303	-1 290 096	-1 246 720
Poistot ja arvonalentumiset	-1 187 596	-1 087 152	-1 066 720
Tulos	-2 582 899	-2 377 248	-2 313 440

*Sisäiset erät -391 195 euroa

Ympäristö- ja pelastuspalvelut

Vastuualueen esimies: 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 kestäväenä, 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.

Pelastuspalvelut (Pirkanmaan pelastuslaitos)

Pelastuspalveluista (palo- ja pelastustoimi) huolehtii Pirkanmaan pelastuslaitos. Kuntien maksosuudet perustuvat asukaslukupohjaiseen kustannusjakoon pelastuslaitoksen budjetin mukaisesti.

Ympäristö- ja pelastuspalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintamenot	-1 023 929	-1 090 963	-1 095 460
Netto	-1 023 929	-1 090 963	-1 095 460
Tulos	-1 023 929	-1 090 963	-1 095 460

Tekniset palvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	1 195 260	1 084 950	1 113 900
Toimintamenot	-8 554 602	-9 344 269	-9 002 770
Netto	-7 359 342	-8 259 319	-7 888 870
Poistot ja arvonalentumiset	-2 677 250	-2 544 514	-2 509 480
Tulos	-10 036 604	-10 803 833	-10 398 350

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Vastuuhenkilö: Palvelujohtaja

Kaupunki on järjestänyt sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ulkoistettuna ostopalveluna 1.1.2013 alkaen. Voimassa oleva palvelusopimus on tehty ajalle 1.8.2016-31.6.2031. Palvelujen vastuullisena tuottajana toimii Pihlajalinna konserniin kuuluva Mäntänvuoren Terveys Oy, joka on Mänttä-Vilppula kaupungin ja Pihlajalinna Oy:n perustama yhtiö. Vuoden 2015 alusta on käynnistetty 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.

Palvelusopimuksen lisäksi sosiaali- ja terveyspalvelut sisältää Mänttä-Vilppulan kaupungin tuottamia palveluja. Asiakas- ja potilasmaksutulot kertyvät Mänttä-Vilppulan kaupungille.

Palveluiden tilaus

Vastuualueen esimies: Palvelujohtaja

Mänttä-Vilppulan kaupungin organisaatiossa toimii peruspalvelulautakunta, joka on kuntalain 77§:n mukainen Mänttä-Vilppulan ja Juupajoen sote-yhteistoiminta-alue. 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 eläkemenoperusteiset maksut kaupungin omista ja purettujen kuntayhtymien työsuhteista sekä kaupungille kertyvät terveyspalvelujen tulot.

Henkilöstöstä vastuualue sisältää palvelujohtajan, hallintoylilääkärin, toimistosihteerin ja kouluttajalääkärin sekä koulutuksessa olevien lääkäreiden palkat. Lääkärien palkat peritään Mäntänvuoren Terveys Oy:ltä.

Hallintoylilääkärin palvelujen myynti Parkanon kaupungille on huomioitu tulona. Lisäksi on huomioitu hallintoylilääkärin sijaistaminen tartuntatautilääkärin tehtävien osalta.

Palvelutilaukseen on huomioitu indeksikorotuksena Mänttä-Vilppulan osalta 1,94% ja Juupajoen osalta 2,1%. Ateriapalvelut (Juustiina Oy) on talousarvioon sisällytetty palvelusopimuksen lisäksi. Talousarvioesitykseen on sisällytetty menojen vähennyksenä 200 000€ kohdentuen kiirevastaanoton supistamiseen (yöaika) ja neuvolatoiminnan supistamiseen.

ICT-palvelut on budjetoitu vuoden 2021 talousarvion tasolla.

Vuoden 2022 toiminta painottuu hyvinvointialueelle siirtymisestä aiheutuviin tehtäviin.

Toimintaa kehitetään edelleen osallistumalla PirSOTE-hankkeisiin yhteistyössä muiden Pirkanmaan kuntien kanssa. Projektiin on varauduttu projektisuunnittelijalla, sillä edellytyksellä, että hankkeen rahoitus varmistuu (100%:n valtionosuus).

Palveluiden tilaus, Mänttä-Vilppula

Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Asukasdemokratian aktiivinen kehittäminen	Otetaan asiakkaat mukaan tasavertaisiksi toimijoiksi	Asiakasfoorumien ja -neuvostojen kokoontumiskerrat. Tehtyjen suuntimien lukumäärä	Määrä kasvaa Määrä kasvaa
Asiakastyytyväisyyden kohentaminen	Asiakkaat pitävät palvelua hyödyllisenä ja kohtelua sekä toimintaa hyvänä	Tehdyt kantelut ja muistutukset. Potilas- ja asiakastyytyväisyysmittausten tulokset, NPS-luku	Määrä vähenee NPS-luku yli 70
Saavutettavuus ja sujuva asiointi	Digitalisaation suomaa mahdollisuuksia hyödynnetään	Elintapaohjauksen digitaalinen palvelutarjotin otetaan käyttöön. Palvelun sisältöjä laajennetaan ja lisätään. Terveyssovelluksen latausten ja etävastaanottojen määrä	Sisältöjen laajeneminen ja lisääntyminen. Määrä kasvaa

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	1 190 706	1 172 520	1 336 272
Toimintamenot	-45 140 055	-44 121 021	-45 813 015
Netto	-43 949 349	-42 948 501	-44 476 743

Palveluiden tilaus, Juupajoki

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	6 870 254	6 700 323	7 159 281
Toimintamenot	-7 015 349	-6 892 853	-7 182 276
Netto	-145 095	-192 530	-22 995

Palveluiden tilaus yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	8 060 960	7 872 843	8 495 553
Toimintamenot	-52 155 404	-51 013 874	-52 995 291
Netto	-44 094 444	-43 141 031	-44 499 738

*Sisäiset erät -51 736 euroa

Sosiaalipalvelut

Vastuualueen esimies: Johtava sosiaalityöntekijä

Vastuualue sosiaalipalvelut sisältää lastensuojelun, sosiaalityön, sosiaalipäivystyksen, asumisen ostopalvelujen tulot, sosiaalihuoltolain mukaiset tukipalvelut perheille ja toimeentulotuen ja koulukuraattorit.

Henkilöstö: johtava sosiaalityöntekijä, 4 sosiaalityöntekijää (3 sosiaalityöntekijää lapsiperheiden sosiaalityössä, 1 sosiaalityöntekijä aikuissosiaalityössä ml. vammaispalvelut), 2 sosiaaliohjaajaa (1 lapsiperheiden palveluissa ja 1 aikuisten palveluissa), 2,6 kuraattoria.

Lastensuojelun osalta vuoden 2022 alusta edellytetään, että sosiaalityöntekijän asiakasmäärä on enintään 35 asiakasta/työntekijä. Tämä edellyttää sosiaalityön työntekijäresurssin lisäämistä.

Vastuualueelle esitetään lastenvalvojan palvelujen ulkoista ostoa (noin 0,5 työntekijää) tai henkilöstön lisäämistä vastaavasti sekä etuuskäsittelijän virkaa.

Vastuualueen henkilöstössä tulee lisäksi huomioida hyvinvointialueen aiheuttamat tehtävämuutokset kuten kuntouttavan työtoiminnan siirto työvoimapalveluista sosiaalipalveluihin ja välitystilien siirto asiointipisteen palveluista sosiaalitoimiston palveluihin.

Lastensuojelun sijoituksissa on varauduttu 22 sijoitukseen, joista toteutuu 10 sijaisperheissä sekä 12 ammatillisissa perhekodeissa ja lastensuojelulaitoksissa. Lisäksi jälkihuollon sijoituksia perheissä on kaksi. Juupajoen osalta lastensuojelu sisältyy Juupajoen palvelutilaukseen lukuun ottamatta lastensuojelun viranomaispalveluja.

Sosiaalipalvelut, Mänttä-Vilppula

TOIMINNALLISET TAVOITTEET				
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Lähipalveluiden turvaaminen	Varhaisen tuen aktiivinen lisääminen sosiaalipalveluissa	Perhekeskusmallin mukainen toiminta käynnissä. Lastensuojelun asiakkaiden määrä Varhaisen perhetyön piirissä olevien lasten määrä	Toiminta on käynnissä ja toimintaa kehitetään. Asiakkaiden määrä vähenee Määrä säilyy ennallaan tai kasvaa	
Osaamisen kehittäminen ja luovuuteen kannustaminen	Moniammatillisen työn kehittäminen.	Moniammatillisesti tehtyjen asiakassuunnitelmien määrä	Määrä kasvaa	

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	183 033	200 380	503 320
Toimintamenot	-2 294 966	-2 515 431	-2 901 376
Netto	-2 111 933	-2 315 051	-2 398 056

Sosiaalipalvelut, Juupajoki

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot		29 328	30 500	31 200
Toimintamenot		-140 904	-134 189	-153 527
Netto		-111 576	-103 689	-122 327
Poistot ja arvonalentumiset				
Tulos ennen laskennallisia eriä				

Sosiaalipalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	212 361	230 880	534 520
Toimintamenot	-2 435 870	-2 649 620	-3 054 903
Netto	-2 223 509	-2 418 740	-2 520 383

*Sisäiset erät -51 736 euroa

Vanhus- ja vammaispalvelut

Vastuualueen esimies: Palvelujohtaja

Vastuualue sisältää vanhusten- ja vammaisten omaishoidon tuen, vammaisten taloudelliset tukitoimet, vaikeavammaisten palvelut (taloudelliset tukitoimet, asunnon muutostyöt, henkilökohtaisen avun ja kuljetuspalvelut), kehitysvammaisten asumispalvelut, Pihlajakodin kehitysvammaisten vaativan asumisen yksikön, kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnan, kehitysvammaisten ja ikäihmisten perhehoidon, kotihoidon tulot ja vuokramenot, tukipalvelujen tulot, sotainvalidien- ja veteraanien palveluja, kuntouttavan päivätoiminnan asiakasmaksutulot sekä vanhusten palveluasumisen ja tehostetun palveluasumisen asiakasmaksutulot.

Henkilöstö: palveluvastaava ja 9 lähihoitajaa (Pihlajakoti), 3 palveluohjaajaa (1 vammaisten palveluohjaaja ja 2 vanhusten palveluohjaajaa).

Vanhus- ja vammaispalvelut Mänttä-Vilppula

TOIMINNALLISET TAVOITTEET				
Strateginen kytkös	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso	Toteutuma
Asuinympäristön viihtyisyyden ja elinympäristön turvallisuuden edistäminen	Osallistuminen ikäihmisten asuntojen kehittämishankkeeseen ja kotona asumisen tukeminen -hankkeeseen	Kotona asuvat 75 – vuotta täyttäneet.	Kotona asuvien 75 – vuotta täyttäneiden %-osuus kasvaa	
Lähipalveluiden turvaaminen	Parannetaan ikäihmisten ja vammaisten toimintakykyä	Kotikuntoutukseen osallistuneet	Määrä kasvaa	
		Vammaisten kuntouttavan toiminnan asiakkaat	Määrä kasvaa	
		Kuntouttavan päivätoiminnan asiakkaat	Määrä kasvaa	

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	5 201 365	4 388 610	4 234 690
Toimintamenot	-4 685 934	-4 009 610	-4 141 908
Netto	515 431	379 000	92 782

Vanhus- ja vammaispalvelut Juupajoki

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	674 822	614 940	665 720
Toimintamenot	-418 150	-318 721	-421 853
Netto	256 672	296 219	243 867

Vanhus- ja vammaispalvelut yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot		5 876 187	5 003 550	4 900 410
Toimintamenot		-5 104 084	-4 328 331	-4 563 761
Netto		772 103	675 219	336 649

*Sisäiset erät -807 482 euroa

Sosiaali- ja terveystalvet Mänttä-Vilppula yhteensä

Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	6 575 104	5 761 510	6 074 282
Toimintamenot	-52 120 955	-50 646 062	-52 856 299
Netto	-45 545 851	-44 884 552	-46 782 017

Sosiaali- ja terveystalvet Juupajoki yhteensä

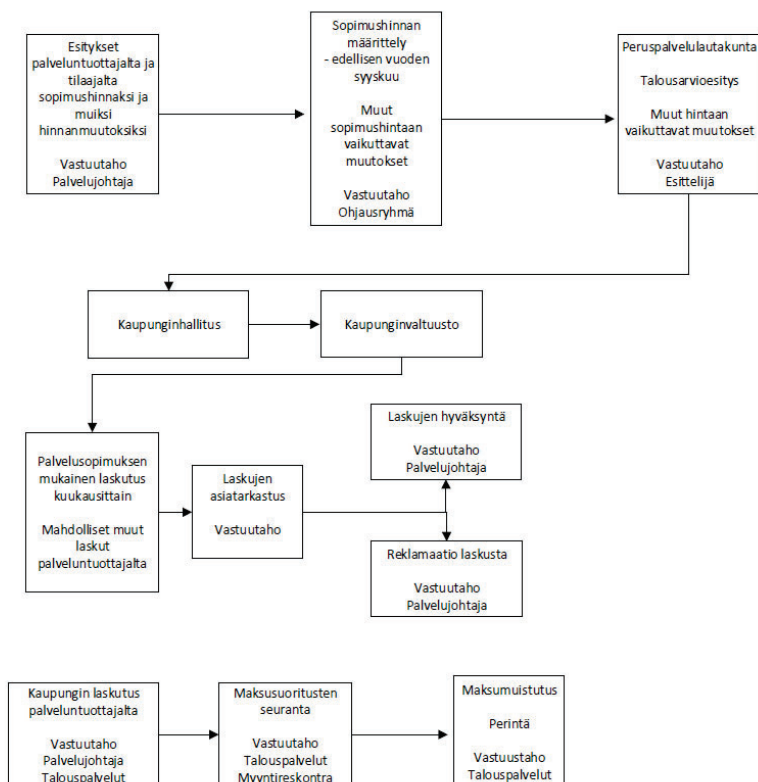
Valtuuston sitovuustaso	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot	7 574 404	7 345 763	7 856 201
Toimintamenot	7 574 404	7 345 763	-7 757 656
Netto	0	0	98 545

Sosiaali- ja terveystyö yhdessä

Valtuuston sitovuustaso	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022
Toimintatuotot		14 149 508	13 107 723	13 930 483
Toimintamenot		-59 695 359	-57 991 825	-60 613 955
Netto		-45 545 851	-44 884 552	-46 683 472

*Sisäiset erät -1 124 66 euroa

Sote-palvelujen laskutuksen vastuutaulukko



INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT	Kokonais kust.arvio	Toteutuma- arvio 2022	2022 tuotot	2022 kulut	2022 netto	Ts 2023-2024
Aineettomat hyödykkeet						
Dynasty kokoushallinta	-15 000	-15 000		-15 000	-15 000	
Maa- ja vesialueet						
Osakkeet ja osuudet						
Coxa		50 000	50 000		50 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Mustalahden kiertoliittymä	-270 000		0		0	-270 000
Katiskalahdenkatu ja Rusinniementie	-640 000		0	0	0	-640 000
Länsitie	-380 000		0	0	0	-380 000
Tehtaankadun silta	-530 000		0	0	0	-500 000
Katuvalaistus	-110 000		0	0	0	-530 000
Teeripolku	-12 570	-12 570	0	-12 570	-12 570	
Hulevesiverkoston ja jätevesiverkoston eriyttäminen, jatkuva investointi	-100 000	-60 000	0	-60 000	-60 000	-40 000
* edelliseltä vuodelta siirtyvä hulevesiviemärinti		-4 000		-4 000	-4 000	
Pumptrack-rata * jatkuu vuodelta 2021	-120 000	-120 000	30 000	-120 000	-90 000	
Skeittiparkki * jatkuu vuodelta 2021	-190 000	-190 000	30 000	-190 000	-160 000	
Kolhon ja Pohjaslahden kenttien pp	-45 000	-25 000		-25 000	-25 000	-20 000
Senioripuistot (2 kpl)	-50 000					-50 000
Taidehankinnat	-20 000					-20 000
Ratakadun liityntäpysäkki	-80 000					-80 000
Myllyrannan alue	-130 000	-30 000		-30 000	-30 000	-100 000
Fresbeegolf radan laajennus Parkkivuoreen	-25 000	-25 000	12 500	-25 000	-12 500	
Kuntoratojen rakentaminen	-275 000	-20 000		-20 000	-20 000	-255 000
Autereen polku ja melontareitit	-30 000	-30 000		-30 000	-30 000	
Mäntän kirjaston jäähdytyskoneiston saneeraus	-10 000					-10 000
Kolhon luistelukaukalon pinnoite	-10 000					-10 000
Satamien ja uimarantojen laiturit (Rusinlahti 1 kpl)	-200 000					-200 000
Urheilukeskuksen ulkoalueen kaukalon häkitys ja valaistus	-60 000					-60 000
Vilppulankosken koulun IV	-750 000	-750 000		-750 000	-750 000	-750 000
Savosenmäen koulun LTO	-360 000	-360 000		-360 000	-360 000	
Rakennukset						
Kolhon koulun aidan uusiminen	-20 000	-20 000		-20 000	-20 000	
Kolhon koulu sisääntulokatoksen saneeraus	-10 000					-10 000
Vilppulankosken koulu, neljän luokkahuoneen saneeraus	-70 000					-70 000
Vilppulankosken koulun avainjärjestelmän uusinta	-30 000					-30 000
Punatulkun ja terveysaseman liikenne- ja piha-alueiden suunnittelu	-15 000					-15 000
Koskelan puukoulun julkisivun saneeraus ja maalaus	-45 000					-45 000
Kirkonpellon päiväkodin saneeraus	-100 000	-100 000		-100 000	-100 000	
Yläkoulun ja lukion tiivistyskorjaukset, kellaritila	-100 000	-100 000		-100 000	-100 000	
Uimahallin peruskorjaussuunnittelu	-75 000					-75 000
Kaupungintalon peruskorjaussuunnittelu	-75 000					-75 000
Kompustalon alakerran riskirakenteen poistaminen ja tilojen rakentaminen	-75 000	-75 000		-75 000	-75 000	
Hangaari hanke Sassi, avustus 70 % * jatkuu vuodelta 2021	-690 000	-180 000	483000*	-180 000	-180 000	
Koneet ja kalusto						
Infrapalveluiden huoltoauto	-60 000					-60 000
Kiinteistöhuollon päivystysauto	-30 000	-30 000		-30 000	-30 000	
Infrapalveluiden mönkijä telavarustuksella	-25 000	-25 000		-25 000	-25 000	
Infrapalveluiden taajamakone						-200 000
Moottorikelkka	-15 000					-15 000
Taidehankinnat						
Taidehankinnat (muraalikorjaus)	-27 000	-12 000		-12 000	-12 000	-15 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-5 874 570	-2 133 570	122 500	-2 183 570	-2 061 070	-4 525 000

*Kuntoratojen investointi on ehdollinen hankerahoitukseen.

** Hangaari-hanke on vuodelta 2021 keskeneräisenä siirtyvä hanke. Hankkeen kustannusennuste on tällä hetkellä 491 000 € jolloin avustus 70% olisi 343 700 €.

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.

Talousarvion toimintatuotot ja toimintakulut

Toimintatuotot muodostuvat myynti- ja maksutuotoista, tuista ja avustuksista, vuokratuotoista ja muista toimintatuotoista. Toimintatuotot kasvavat 4,7 prosenttia edellisestä talousarviosta ja ovat talousarvioesityksessä 17 325 820 euroa.

Toimintakulut muodostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostosta, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostosta, avustuksista, vuokrista ja muista kuluista. Toimintakulut nousevat 1,57 prosenttia edellisestä muutetusta talousarviosta ja ovat -87 016 610 euroa.

Vuoden 2021 muutettuun talousarvioon verrattuna ulkoisten toimintatulojen kasvua on 0,8 milj. euroa. Toimintakulujen kasvu puolestaan on 1,3 milj. euroa. Henkilöstömenot ovat yhteensä 19 milj. euroa eli 21,84 prosenttia kaikista toimintamenoista. Henkilöstömenot laskevat edellisen vuoden muutettuun talousarvioon verrattuna 0,28 milj. euroa.

Palvelujen ostoihin on varattu 60,5 milj. euroa eli 69,59 prosenttia kokonaismenoista. Palvelujen ostoista suurin erä on sosiaali- ja terveyspalvelujen palvelujen ostot, yhteensä

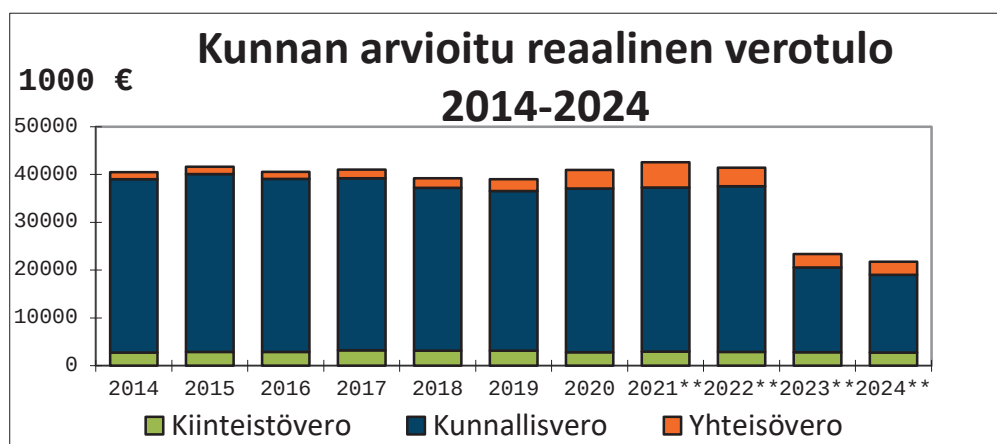
Verotulot

Verotulot koostuvat kunnan tuloverosta, osuudesta yhteisöveron tuotosta sekä kiinteistöverosta. Kaupungin tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentteihin ei tullut muutosta talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelma vuodelle 2023. Tuloveroprosenttia korotettiin edellisen kerran vuonna 2020 vuodelle 2021, 22,00 prosentista 22,50 prosenttiin.

Vuonna 2022 Mänttä-Vilppulan kaupungin kiinteistöveroprosentit ovat: yleinen kiinteistövero 1,10 %, vakituinen asuinrakennus 0,60 %, muut kuin vakituiset asuinrakennukset 1,15 %, yleishyödylliset yhteisöt 0,00 % ja voimalaitokset 1,40 %. Kiinteistöveroprosentit ovat samat kuin vuonna 2021.

Verotulojen määrä tulee puolittumaan vuoden 2023 alusta, kun osa rahoituksesta siirtyy hyvinvointialueille palvelujen tuottamisvastuun mukaisesti.

Verotulojen arvioinnissa on käytetty hyväksi Kuntaliiton veroennustekehikkoa. Mänttä-Vilppulan kunnallisveroaste eli ansiotuloista kunnalle saatava veron osuus on vuonna 2022 noin 15,94 %.



Valtionosuudet

Valtionosuudet perustuvat valtiovarainministeriön tekemiin laskelmiin. Valtionosuuslaskelmissa on huomioitu verotuloihin perustuva tasaus ja veromenetyksen korvaus. Valtionosuuksien yhteydessä huomioidaan ja maksetaan tai peritään myös kotikuntakorvauksen netto-osuus. Vuodelle 2023 valtionosuudet laskevat Mänttä-Vilppulan osalta merkittävän paljon. Valtionosuuksien ennakkolaskelmien mukaan 25 miljoonan valtionosuudet putoavat 1,5 miljoonaan.



Toimintakate

Toimintakate on toimintatuottojen ja toimintakulujen summa. Käytännössä se kertoo, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuoden 2022 toimintakate on -69,7 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut esitetään ennen vuosikatetta. Rahoituserissä merkittävimmän erän muodostavat korkokulut. Tulopuolella kirjataan kuntayhtymistä tulevat peruspääoman korot. Korkotason arvioidaan pysyvän edelleen alhaisella tasolla. Korkokulut on talousarvioon arvioitu 465 000 euron suuruisina. Yhteensä rahoitustuottojen kanssa rahoitustuottojen ja -menojen netto on arviolta 135 000 euroa.

Mänttä-Vilppulan lainakannan arvioidaan nousevan ensi vuonna. Koska vuosikate on riittämätön, tulee lainalla rahoittaa investoinnit ja lyhytaikaiseen rahoitukseen turvaudutaan myös kassanriittävyyden turvaamiseksi. Lainojen korkokuluja kuitenkin hillitsee edelleen matalaksi ennustettu korkotaso, vaikka viitteitä korkotason noususta on ennustettavissa.

Vuosikate

Vuosikate on tuloslaskelman toimintakatteen, verotulojen, valtionosuuksien ja rahoitustuottojen ja -kulujen summa. Jotta kunnan talous olisi tasapainossa vuosikatteella tulisi pystyä kattamaan poistot ja lainan lyhennykset. Jos vuosikate on negatiivinen, tulorahoitus ei riitä kattamaan menoja vaan ne tulee rahoittaa vieraalla pääomalla.

Talousarvioesityksessä vuosikatteeksi muodostuu ulkoisten erien osalta 490 680. euroa.

Poistot

Poistot ovat kaupungin käyttöomaisuuden jaksotettuja vuosikuluja. Poistot on laskettu kaupunginvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistot on kirjattu kustannuspaikoille. Poistojen kokonaismäärä on talousarviossa noin 2,5 milj. euroa. Mänttä-Vilppulan kaupungin purettavien kiinteistöjen poistuminen tuo tähän vähennystä vuositasolla, mutta purkuvuonna rasittaa tulosta enemmän. Kyseisiä toimenpiteitä ei ole vielä viety lopulliseen päätöksentekoon, joten näiden tarkkaa vaikutusta ei talousarvion laadinnan yhteydessä tiedetä.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos kertoo tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotuksen poistojen jälkeen.

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Näiden jälkeen muodostuu tilikauden ylijäämä/alijäämä. Positiivinen tulos lisää kaupungin vapaata omaa pääomaa tai kaupungin varauksia. Negatiivinen tulos syö omaa pääomaa eikä varauksia ole mahdollista tehdä.

Tilikauden alijäämäksi talousarviossa 2022 muodostuu -2 052 129 euroa.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma esitetään talousarviossa ulkoisin luvuin ja sisältäen Mänttä-Vilppulan kaupungin menot, sekä Juupajoen kunnan menot joiden vastaava osuus näkyy kunnilta saaduissa maksusuosuksissa tuloina.

TULOSLASKELMA, ulkoinen (sis. Juupajoki)

	TP2020	TA2021	MTA2021	TA2022
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	9 783 092	8 713 983	8 713 983	9 630 790
Maksutuotot	5 118 206	5 127 520	5 127 520	5 035 400
Tuet ja avustukset	765 825	916 039	916 039	840 190

Muut toimintatuotot	1 631 862	1 786 170	1 786 170	1 819 440
TOIMINTATUOTOT	17 298 984	16 543 712	16 543 712	17 325 820
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-18 447 559	-18 668 111	-19 281 324	-19 006 320
Palvelujen ostot	-58 836 494	-58 742 587	-58 742 587	-60 553 760
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 013 860	-3 239 426	-3 239 426	-3 229 440
Avustukset	-2 799 219	-3 409 960	-3 409 960	-3 206 440
Muut toimintakulut	-1 978 683	-994 665	-994 665	-1 020 650
TOIMINTAKULUT	-85 075 816	-85 054 749	-85 667 962	-87 016 610
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67 776 832	-68 511 037	-69 124 250	-69 690 790
Verotulot	41 715 908	43 289 000	43 289 000	43 500 000
Valtionosuudet	28 690 488	25 978 424	25 978 424	26 543 471
Korkotuotot	134 203	130 000	130 000	130 000
Muut rahoitustuotot	449 154	470 000	470 000	470 000
Korkokulut	-305 101	-465 000	-465 000	-465 000
Muut rahoituskulut	-2 869			
Rahoitustuotot ja -kulut	275 387	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	2 904 951	891 387	278 174	490 681
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 740 116	-2 586 900	-2 586 900	-2 538 810
TILIKAUDEN TULOS	164 835	-1 695 513	-2 308 726	-2 051 129
Poistoeron muutos	4 150			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	168 985	-1 695 513	-2 308 726	-2 051 129

Taloussuunnitelma 2022 – 2024

TULOSLASKELMA, ulkoinen (sis. Juupajoki)

	TA2022	TS2023	TS2024
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	9 630 790	1 422 040	1 422 040
Maksutuotot	5 035 400	435 000	435 000
Tuet ja avustukset	840 190	840 190	840 190
Muut toimintatuotot	1 819 440	698 110	698 110
TOIMINTATUOTOT	17 325 820	3 395 340	3 395 340
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-19 006 320	-16 407 299	-16 488 523
Palvelujen ostot	-60 553 760	-6 080 340	-6 080 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 229 440	-3 036 190	-3 036 190
Avustukset	-3 206 440	-1 700 500	-1 700 500
Muut toimintakulut	-1 020 650	-675 630	-675 630
TOIMINTAKULUT	-87 016 610	-27 899 959	-27 981 183

TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-69 690 790	-24 504 619	-24 585 843
Verotulot	43 500 000	25 087 000	23 750 000
Valtionosuudet	26 543 471	1 576 677	361 000
Korkotuotot	130 000	130 000	130 000
Muut rahoitustuotot	470 000	470 000	470 000
Korkokulut	-465 000	-465 000	-465 000
Muut rahoituskulut			
Rahoitustuotot ja - kulut	135 000	135 000	135 000
VUOSIKATE	490 681	2 294 059	-339 843
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 538 810	-2 538 810	-2 538 810
TILIKAUDEN TULOS	-2 051 129	-244 752	-2 878 653
Poistoeron muutos			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 051 129	-244 752	-2 048 129

Sote- ja maakuntauudistusta on suunniteltu toteutettavaksi vuodesta 2023 lähtien. Suunnitelmavuosissa on huomioitu vähennyksinä hyvinvointialueelle siirtyvät tulot ja menot sekä vähennykset verotuloihin ja valtionosuuksiin.

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 tulo-rahoituksen 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 kaupungin toiminnan ja sen investointien rahavirran ylijäämäisyys tai alijäämäisyys. **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, vaihto- omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutokset tilikauden aikana.

Vuosikate rahoituslaskelmassa on tulo-rahoituserä, joka on siirretty tuloslaskelmasta rahoituslaskelmaan. Vuosikate osoittaa kaupungin oman tulo-rahoituksen 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 2022 on 2 061 070 euroa. Kaupungin tulo-rahoitus eli vuosikate on 487 680 euroa.

Ulkopuolinen rahoitus ja lainanottovaltuudet

Hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta valtuuston talousarviossa päättämän periaatteen mukaisesti yli vuoden pituisella takaisinmaksuajalla. Hallintosäännön mukaan talouspäällikkö päättää tilapäisluoton ottamisesta talousarviossa määriteltyn enimmäismäärään asti ja kaupungin lainakantaa koskevista korkosuojaussopimuksista talousarviossa määritellyn periaatteen mukaisesti.

Lainaa ennakoidaan ensi vuonna tarvittavan lyhytaikaisena rahoituksena käyttötalouden menojen kattamiseen ja pitkäaikaisena rahoituksen ainvestointimenojen kattamiseen.

Kaupunginhallituksella on oikeus vuonna 2022 ottaa pitkäaikaista, laina-aika vähintään vuosi ja enintään 25 vuotta, lainaa enintään 20.000.000 euroa. Kaupunginhallitus saa talousarviovuonna 2022 myöntää korkeintaan 1.000.000 euron suuruisia antolainoja.

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 100.000 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 kassanriittävydestä, esim. lomarahojen maksuista, tulojen epäsäännöllisyydestä ja verotilitysten oikaisujen maksukuukausina tai konsernitilin käyttöasteesta

RAHOITUSLASKELMA

	TP2020	TA2021	Ulkoinen TA2022
Toiminnan rahavirta			
<i>Vuosikate</i>	2 904 950	891 387	487 681
<i>Satunnaiset erät</i>			
<i>Tulorahoituksen korjauserät</i>	-	100 000	
	20 634		
<i>Toiminnan rahavirta yht.</i>		991 387	487 681
<i>Investointimenot</i>	-1 278 142	-6 031 000	-2 183 570
<i>- Rahoitusosuudet investointimenoihin</i>	7 176	772 000	122 500
<i>Pysyvien vastaav. hyöd. luovutustulot</i>	32	3 400 000	50 000
	896		
<i>Investointien rahavirta yht.</i>	-	-1 859 000	-2 011 070
	1 238 070		
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-1 646 246	-867 613	-1 523 389
Rahoituksen rahavirta			
<i>Antolainauksen muutokset</i>			
<i>Antolainasaamisten vähennykset</i>	93 333	93 333	93 333
<i>Lainakannan muutokset</i>			
<i>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</i>			7 000 000

<i>Pitkääaikaisten lainojen vähennys</i>	-4 615 744	-4 615 744	-9 615 744
<i>Lyhytaikaisten lainojen muutos</i>	-7 000 000	2 500 000	3 500 000
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>			
<i>Toimeksiant. varat ja PO muutokset</i>	-31 842	300 000	
<i>Vaihto om. muutos</i>			
<i>Saamisten muutos</i>	-404 137	-1 525 166	
<i>Korottomien velkojen muutos</i>	3 605 801	3 542 992	-3 500 000
<i>Rahoituksen rahavirta</i>	-8 352 590	295 415	-2 522 411
<i>Rahavarojen muutos</i>	-6 706 343	-572 198	-4 042 800

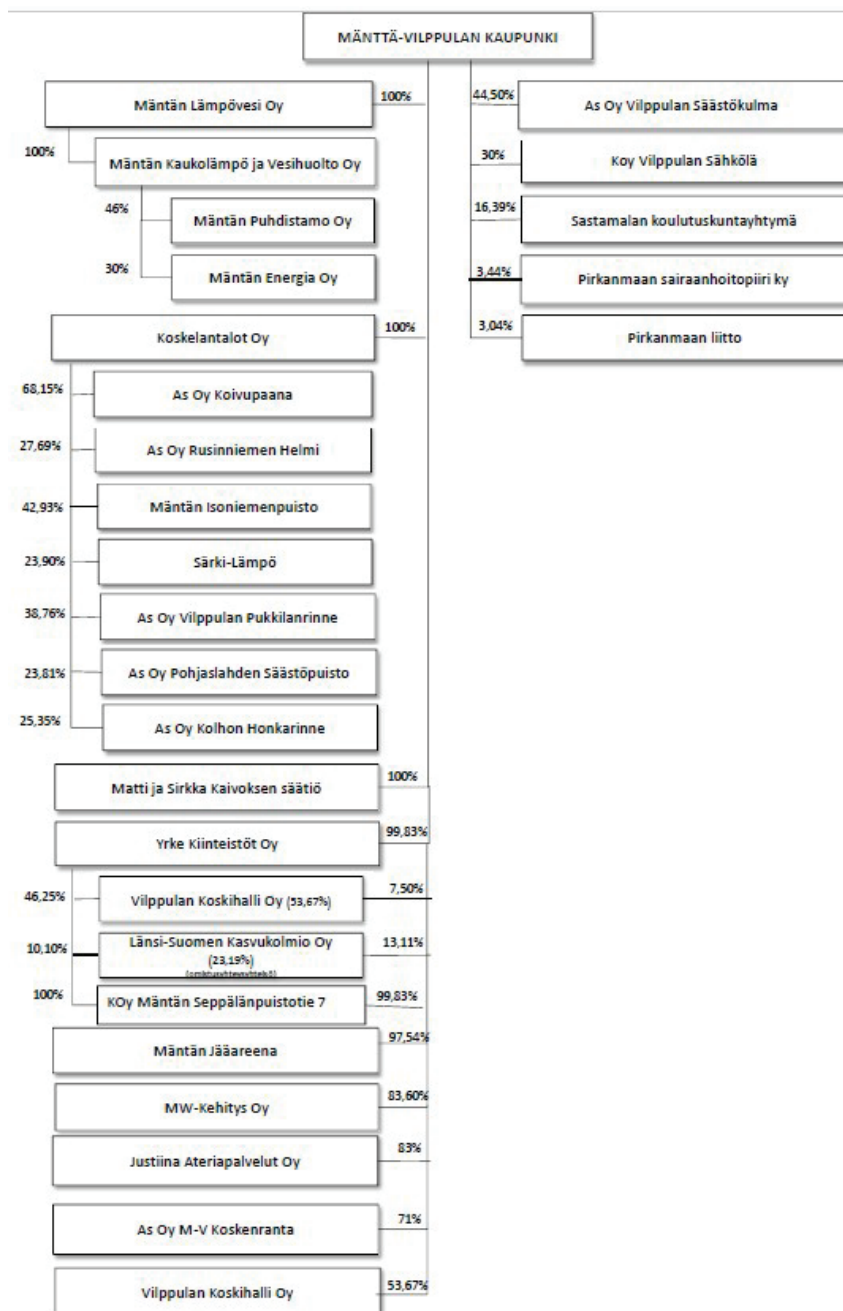
Avainluvut	TP 2018	TP 2019	TP 2020	MTA 2021 arvio	TA 2022 arvio
Asukasluku	9 985	9 861	9 686	9 462	9 288
Tulovero %	22,00 %	22,00 %	22,00	22,50 %	22,50 %
Yli-/alijäämä	- 1,2 m€	- 1,9 m€	0,169m€	- 2, m€	- 2 m€
Vuosikate	1,7 m€	0,7 m€	2,9 m€	0,3 m€	0,5 m€
Poistot	3,2 m€	2,6 m€	2,7m€	2,6 m€	2,5m€
Investointimenot	1,9 m€	2,1 m€	1,3 m€	2,5 m€	2,2m€
Toimintamenot/asukas	7 864 €	9 173 €	8 783 €	8 989€	9368 €
Vuosikate/asukas	601 €	77 €	300 €	94 €	52 €
Lainakanta/asukas	4 140 €	5509 €	4409 €	4513 €	4410 €

MÄNTTÄ-VILPPULAN KAUPUNKIKONSERNI

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:



Kunnan määräysvallassa olevia yhtiöitä ohjataan konserniohjeella. Konserniohje on Mänttä-Vilppulassa laadittu vuonna 2016 ja vaati ensi vuoden aikana päivityksen. Mänttä-Vilppulan kaupungin konserniin kuuluville yhteisöille valtuusto voi asettaa tavoitteita talousarvion yhteydessä. Talousarviossa asetetaan merkittäville tytäryhteisöille yhteisökohtaiset tavoitteet. Nämä valtuustoon nähden sitovat tavoitteet on määritelty jäljempänä yhteisön kohdalla. Muut yhteisöä koskevat tiedot ovat informatiivisia.

Keskeisten konserniyhteisöjen toiminnasta ja taloudesta raportoidaan kaupungin osavuosisikatsausten yhteydessä. Kaupungin edustajien tulee toimia tytäryhteisöjen päätöksentekokelemissä 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.

Kaikille kaupungin tytäryhtiöille asetetaan yhteisiksi tavoitteiksi seuraavat taloudelliset tavoitteet:

- Mänttä-Vilppulan kaupungin omistuksessa olevien yhtiöiden toiminta on tarkoituksenmukaista ja liiketaloudellisesti kannattavaa.
- Yhtiön tehtävät suoritetaan taloudellisesti ja tehokkaasti
- Tilikauden tulos on ylijäämäinen

Tämän lisäksi yhtiöille asetetaan omaan toimialaansa kytkeytyviä tavoitteita.

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 jätevesipuhdistamo. 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 liittyvät vesihuollon ”korjausvelan” hoitamiseen ja mittavaan lainakantaan, mitä yhtiö ei ole pystynyt pienentämään.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2022
Vesimaksut suhteutetaan muiden Pirkanmaan kuntien maksujen keskiarvoon	Vesimaksun määrä	Vesimaksun määrä vastaa Pirkanmaan ka vesimaksujen € määrää
Kaukolämmön ja vesihuollon liiketoiminnan tulevaisuuden varmistaminen	Tilikauden tulos	Häiriötön lämmönjakelu ja lämmönjakelun valmiuden sekä kaukolämpöliittymien mahdollisimman korkea aste. Perusliiketoiminnan tuloksellisuus ja investoinneilla mahdollistetaan tuloksen kasvu.

Koskelantalot Oy

Koskelantalojen taloudellisia tavoitteita vuodelle 2022 ovat sekä lyhyen että pidemmän aikavälin maksuvalmiuden parantaminen. Toiminnallisista tavoitteista keskeisimpänä on edelleen asuntojen käyttöasteen nosto. Olemassa olevaa asuntokantaa kehitetään ja korjataan yhtiön kehittämisohjelman mukaan.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso 2022
Yhtiön tehtävät suoritettu taloudellisesti ja tehokkaasti. Liiketoiminta mahdollistaa korjausinvestoinnit	Käyttöaste % Vieraan pääoman määrä	Asuntojen käyttöaste on hyvä ja käyttöasteessa tavoitellaan 90% käyttöä Korjausinvestoinnit pystytään toteuttamaan liiketoiminnan tuloksella
Toiminnan näkyvyyden parantaminen asukaskyselyn toteuttamisella	Asukaskyselyn tulos	Asukaskyselyn tulos on asteilla 1-5, vähintään 4 =hyvä
Vapaiden asuntojen markkinointia tehostetaan	Käyttöasteen kasvu	Näkyvyyttä saadaan parannettua esimerkiksi nettimarkkinointia tehostamalla

Mäntän Jääareena Oy

Yhtiö on perustettu 2014 ja rekisteröity 2016. Yhtiön omistavat Mänttä-Vilppulan kaupunki pääomistajana ja yksityishenkilöt ja yritykset vähemmistöosakkaina. Yhtiön tehtävänä on kiinteistön hallinta ja tilojen vuokraus jää- ja liikuntatoimintaan sekä tapahtumiin.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Yhtiö tuottaa laadukkaita palveluita kuntalaisille ja yhteistyökumppaneille.	Palvelusopimus käytössä. Palvelut kuvattu.	Yhtiön palvelusopimus tarkistetaan ja päivitetään ajan tasalle. Palvelut on kuvattu ja kaupungin ja yhtiön toiminta on läpinäkyvää.
Yhtiön toiminta eriytetään kaupungin toiminnasta	Yhtiön todelliset kustannukset on erotettu kaupungin toteutumasta.	Yhtiön toiminta on tuloksellista ja läpinäkyvää
Yhtiön markkinointia tehostetaan	Jäävuorojen käyttöasteen nousu; %	Yhtiö laatii konkreettisen markkinointistrategian

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. Yrkeissä tehdään myös kehittämishankkeiden suunnittelutyötä. Toiminta on vahvasti kytkeytynyt MW-Kehitys Oy:n toimintaan. Yhtiön omistaa Mänttä-Vilppulan kaupungin kanssa kolme seudun suurinta yritystä.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Yhtiön tehtävät suoritettu taloudellisesti ja tehokkaasti.	Tilikauden tulos	Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa. Tilikauden tulos ylijäämäinen/nolla siten, että poistot huomioidaan verotuksessa hyväksyttävien poistojen mukaan. Taseen kertynyttä alijäämää saadaan katettua
Yhtiö tuottaa laadukkaita palveluita yrityksille ja yhteistyökumppaneille.	Palvelusopimus käytössä ja palvelut kuvattu	Kaupungin kanssa laaditaan sopimus palveluiden tuottamisesta. Palvelut on kuvattu ja kaupungin ja yhtiön toiminta on läpinäkyvää.

MW-Kehitys Oy

Elinkeinoyhtiö 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. Yhtiön keskeiset sidosryhmät ovat paikallinen Mänttä-Vilppulan kaupunki, yrittäjäverkosto, lähiseudun kunnat sekä alueen muut kehittäjäorganisaatiot. Yhtiössä työskennellään myös korkeakouluverkoston ja kansainvälisten yhteyksien parissa.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Yhtiö tuottaa laadukkaita palveluita yrityksille ja yhteistyökumppaneille.	Palvelusopimus käytössä. Palvelut kuvattu.	Kaupungin kanssa laaditaan sopimus palveluiden tuottamisesta. Palvelusopimuksen palvelut on kuvattu ja kaupungin ja yhtiön toiminta on läpinäkyvää.
Pirkanmaan elinvoimakuntakilpailun sijoituksen parantaminen.	Elinvoimakunta kilpailun sijoitus.	Kaupungin elinvoimaisuuden ja yrittäjyyden edistäminen.
Palvelusopimus on konkreettisesti määritelty ja tukee yhtiön toiminnan tuloksellisuutta	Palvelusopimuksessa määritellyt tavoitteet	Palvelusopimuksen toteutumista tarkastellaan osavuosisikatsauksen yhteydessä ja avustusraha suhteutetaan toteutuneiden toimenpiteiden mukaisesti

Justiina Ateriapalvelut Oy

Yhtiö on perustettu 1.1.2019 ja sen omistavat Mänttä-Vilppulan kaupunki 83% ja Juupajoen kunta 17%.

Justiinan kaikki keittiöt ovat valmistuskeittiöitä. Yhtiön toiminta perustuu pääsääntöisesti olemassa oleviin asiakassuhteisiin. Jatkossa yhtiö voi osallistua valikoiden tarjouskilpailuihin ja tarjotapalvelujaan paikkakunnilla tai lähiympäristössä oleviin tarpeisiin.

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

TOIMINNALLISET TAVOITTEET		
Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitetaso
Kaupungin myöntämät lainat lyhennetään sopimuksen mukaisesti.	Lainan määrä 31.12	Yhtiön taloudellinen tilanne on vakaa
Yhtiö toimii tuloksellisesti osana sote-palveluiden palvelukokonaisuutta	Konsernitilin käyttöaste <50 000e/kk	Yhtiön toiminta on taloudellisesti kannattavaa