

# TALOUSARVIO 2022

---

Taloussuunnitelma 2023–2024

Kaupunginvaltuusto

20.12.2021



KRISTINESTAD  
KRISTIINANKAUPUNKI

## Sisällys

KRISTIINANKAUPUNGIN ALUEEN KEHITYS .....	4
TALOUELLISET LÄHTÖKOHDAT VUOSILLE 2022-2024.....	6
KRISTIINANKAUPUNGIN KUNTAKONSERNI .....	7
TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN OSAT .....	10
TULOS LASKELMA .....	12
RAHOITUSLASKELMA JA -SUUNITELMA .....	14
KÄYTTÖTALOUS .....	16
Kristiinankaupungin kaupunki yhteensä .....	16
Elinvoimaisuuden palvelualue .....	17
Koko palvelualue .....	17
Tulosalue 101, Keskusvaalilautakunta.....	18
Tulosalue 505, Tarkastuslautakunta.....	19
Tulosalue 510, Kaupunginvaltuusto .....	20
Tulosalue 520, Elinkeinotoiminto.....	21
Tulosalue 530, Kaupunginhallitus.....	22
Tulosalue 535, Maaseutuhallinto .....	24
Tulosalue 540, Yleinen hallinto .....	25
Tulosalue 545, Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä .....	27
Hyvinvoinnin palvelualue .....	28
Koko palvelualue .....	28
Tulosalue 8010, Hallinto .....	29
Tulosalue 8015, Museot .....	30
Tulosalue 8020, Kulttuuritoiminta .....	32
Tulosalue 8030, Kirjasto .....	34
Tulosalue 8040, Liikuntatyö .....	35
Tulosalue 8045, Nuorisotyö.....	36
Tulosalue 8050, Vapaa sivistystyö.....	38
Tulosalue 8055, Lapväärtin kansanopisto .....	40
Tulosalue 8060, Legato.....	42
Koulutuksen palvelualue .....	43
Koko palvelualue .....	43
Tulosalue 751, Ruotsinkielinen koulutoimi .....	44
Tulosalue 752, Suomenkielinen koulutoimi .....	46

Tulosalue 753, Yhteiset kustannukset.....	48
Tulosalue 754, Varhaiskasvatus .....	50
Tulosalue 756, Valmistava opetus.....	52
Tekninen palvelualue .....	53
Koko palvelualue .....	53
Tulosalue 1910, Tekninen palvelu .....	54
Tulosalue 1940, KRS-Katu.....	56
Tulosalue 1960, Kiinteistöt.....	58
Tulosalue 1965, Ravintohuolto.....	60
Tulosalue 1980, Jätehuolto .....	61
Tulosalue 1990, KRS-veden palkkasiirrot .....	62
Tulosalue 1995, Ympäristönsuojelu .....	62
Perusturvan palvelualue.....	63
Koko palvelualue .....	63
INVESTOINNIT.....	64
Kristiinankaupungin investoinnit yhteensä .....	64
Teknisen palvelualueen investoinnit.....	64
Hyvinvoinnin palvelualueen investoinnit .....	71
Koulutuksen palvelualueen investoinnit .....	72
TASEYKSIKKÖ KRS-VESI .....	74
Talousarvio 2022 .....	74
Tunnusluvut.....	75
Toimintaa koskevat tiedot.....	75
Tuloslaskelma .....	76
Rahoituslaskelma.....	77
INVESTOINNIT.....	78

## KRISTIINANKAUPUNGIN ALUEEN KEHITYS

### Muutoksia kuntien tehtävissä

Suomen historian suurin hallintouudistus kuntasektorilla tapahtuu, kun sosiaali- ja terveydenhuoltouudistusta koskevat lait astuvat voimaan. Uudistus koskee kaikkia kuntia ja se tarkoittaa, että 1.1.2023 alkaen siirtyy yli 200 kuntaorganisaatiosta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtäviä uusille hyvinvointikuntayhtymille. Kristiinankaupungin osalta muutos näkyy jo 1.1.2022 alkaen, kun sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämis- ja tuottamisvastuu siirtyy Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymälle. Vuoden 2022 aikana kaupunki vastaa asukkaidensa kustannuksista, mutta kansallisen uudistuksen myötä rahoitusvastuu siirtyy valtiolle. Tarkoituksena on toteuttaa rahoituksen siirto vähentämällä kunnilta peruspalvelujen valtionosuuksia sekä alentamalla kunnallisveroa, kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta ja veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvausta. Valtion ansiotuloverotusta ja valtion osuutta yhteisöveron tuotosta korotetaan kuntien verotulojen vähentämistä vastaavasti. Kuntalaisten ansiotuloverotuksen taso pysyy käytännössä ennallaan.

Sosiaali- ja terveydenhuoltouudistuksen lisäksi tehdään valtiovarainministeriön aloitteesta tulevaisuuden kuntapolitiikkatyötä. On asetettu joitakin työryhmiä, joille on annettu tehtäväksi ennen vuoden 2021 loppua valmistella vaihtoehtoisia kunnallispoliittisia toimenpidekokonaisuuksia poliittista päätöksentekoa varten. Vielä on epäselvää, millaiseksi lopputulos muodostuu ja mitä vaikutuksia siitä on kunnille. Toinen kuntien toimintaan vaikuttava muutos on se, että TE-toimiston työllistämistehtävät siirretään kunnille vuonna 2024. Myös tähän uudistukseen liittyvä työ on aloitettu. Kaikki nämä muutokset vaikuttavat myös Kristiinankaupungin kaupunkiin ja sen toiminnan järjestämiseen.

### Elinkeinoelämä ja työpaikat

Kristiinankaupungin elinkeinoelämä painottuu maa- ja metsätalouteen, logistiikkaan, hoitoon ja palveluihin. Suurin työnantaja on Kristiinankaupungin kaupunki.

Työttömien määrä Kristiinankaupungissa ei lisääntynyt mainittavasti pandemian aikana. Pohjanmaan ELY-keskuksen mukaan työttömiä oli vähemmän (-33,9 %) lokakuussa 2021 kuin lokakuussa 2020. Kokoaikaisten lomautusten määrä oli 85,5 % viime vuotta vähäisempi. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 33,2 % edellisvuotta vähäisempi. Avoimia työpaikkoja oli 66,2 % enemmän viime vuoteen verrattuna. Lokakuun 2021 lopulla Kristiinankaupungissa oli 106 työtöntä, joista 26 oli pitkäaikaistyöttömiä ja 22 pitkäaikaissairaita. Samaan aikaan oli 48 avointa työpaikkaa.

Sekä julkisella että yksityisellä sektorilla koetaan olevan yhä suurempia rekrytointihaasteita. Parhaillaan on käynnissä useita työvoimarekrytointiin keskittyviä yhteistyöhankkeita, jotta voitaisiin toisaalta lisätä työpaikkojen vetovoimaisuutta, ja toisaalta paremmin löytää sopivia henkilöitä avoimiin työpaikkoihin.

Kristiinankaupungin ikääntyvä väestö näkyy myös paikkakunnan yrittäjissä. Arviolta n. 30 prosenttia yrittäjistä on yli 60-vuotiaita. Ikärakenteen vuoksi se joukko, joka voi ryhtyä yrittäjäksi, joko yrityskaupan tai perheen sisäisen sukupolvenvaihdon kautta, on pienempi ja vähenee. Kaupungin kehittämismahdollisuuksien kannalta on äärimmäisen tärkeää, että yritystoiminnalle löytyy jatkajia.

Covid-19-pandemia on vaikuttanut eniten palveluun. Se on vaikuttanut myös valmistusteollisuuteen, jossa on ollut haasteita materiaalin saannissa, vierailukäynnit asiakkaiden luona ovat olleet hankalia toteuttaa jne. Pandemian aikana yrityksillä on ollut mahdollisuus saada erilaisia valtion tukia. Kristiinankaupungin yritykset on saaneet yhteensä n. 2 miljoonaa euroa tukea.

Kristiinankaupungissa on reilut 1120 yritystä. 1.1.2019 lähtien on perustettu 83 yritystä, ja 40 yritystä on lopettanut toimintansa.

## **Väestönkehitys**

Vuoden 2020 lopulla Kristiinankaupungissa oli 6 404 asukasta. Kaupungin asukasluku väheni 389 asukkaalla vuoteen 2015 verrattuna. Vuonna 2015 Kristiinankaupungissa syntyi 47 lasta, vuonna 2020 syntyi 40 lasta. Kristiinankaupungin väestönvähennys johtuu useista tekijöistä; väestönvähennys johtuu osittain siitä, että syntyvien määrä on kuolevia pienempi, ja osittain siitä, että kaupungista muuttaa enemmän ihmisiä kuin mitä kaupunkiin muuttaa. Ulkomaalaisten suhteen Kristiinankaupungissa on jonkin verran enemmän ulkomailta tulevia kuin kaupungista ulkomaille muuttavia.

Kielijakauma on muuttunut jonkin verran vuodesta 2015 vuoteen 2020. Suomenkielisten määrä vuonna 2015 oli 41,1 % ja vuonna 2020 41,3 %. Ruotsinkielisiä oli 55,4 % vuonna 2015 ja 54,4 % vuonna 2020. Vieraita kieliä puhuvien määrä lisääntyi vuoden 2015 3,5 %:sta 4,3 %:iin vuonna 2020.

Ikärakenteen kannalta 20–40-vuotiaiden määrän kehitys on olennaista. 20–40-vuotiaiden osuus vuonna 2015 oli 16,9 % väestöstä, kun se vuonna 2020 oli 16,7 %. Tämä ikäryhmä on erittäin oleellinen kaupungin elinvoimaisuuden kannalta. 65-vuotiaiden ja sitä vanhempien osuus lisääntyi 31,9 %:sta vuonna 2015 36,7 %:iin vuonna 2020. Ikääntyvän väestön lisääntyminen tulee asettamaan uusia haasteita perusturvan palvelujen sekä ja ns. hyvinvointipalvelujen kannalta. Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuu siirtyy 1.1.2023 alkaen Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymälle.

Vuosina 2019–2020 on panostettu houkuttelemaan kaupunkiin muuttajia sosiaalisen median Elämäni paras päätös -kampanjan avulla sekä olemalla yhteydessä kaupungista muuttaneisiin. Uudelle paikkakunnalle muuttaminen on iso päätös ja sen toteuttamiseksi tarvitaan useimmiten työpaikka, asunto sekä tietoa kyseisen paikkakunnan palvelutarjonnasta. Kyse on pitkäjänteisestä työstä. Kristiinankaupunki on mukana seutukaupunkiverkostossa, ja muun muassa sen kautta teemme tulevana vuonna etsivää työtä sekä paluumuuttajien keskuudessa että yritysten työvoiman tarpeisiin liittyen. Työ jatkuu myös muissa muodoissa.

## TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT VUOSILLE 2022-2024

Kesällä 2021 eduskunta hyväksyi sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistusta koskevan lainsäädäntöpaketin, joka tuli voimaan 1.7.2021. Sosiaali- ja terveydenhuollon tehtävät siirtyvät hyvinvointialueille 1.1.2023. Kristiinankaupunki on päättänyt siirtää sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestämis- ja tuottamisvastuun Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymälle 1.1.2022 lähtien. Tällä on vaikutuksia jokaisen palvelualueen talousarvioon. Vuodesta 2022 suurin osa perusturvan palvelualueen tehtävistä siirtyy kuntayhtymälle. Hyvinvoinnin palvelualueelle siirtyy työllistämistä edistävä monialainen yhteispalvelu (TYP) sekä integraation edistäminen. Teknisen palvelualueelle siirtyvät aiemmin perusturvan palvelualueen alaisuudessa olleet tukipalvelutoiminnot, eli keittiö- ja siivoustoiminnot.

Keskusvarastossa on ollut kolme henkilötyövuotta, joista yksi jää kaupungin palvelukseen ja siirtyy teknisen palvelualueen alaisuuteen. Elinvoimaisuuden palvelualueen talousarvioon siirtyy suurin osa perusturvan palvelualueen määrärahoista, koska Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän seurannasta vastaa kaupunginhallitus. Vuonna 2022 Kristiinankaupungin mahdollisuudet vaikuttaa talouteen ovat rajoitetummat kuin aikaisempina vuosina, koska toimintakatteesta 65,1 % on kuntayhtymän laskuttamaa.

Sote-uudistuksen arvioidaan helpottavan kuntatalouden ennustettavuutta tulevaisuudessa. Sosiaali- ja terveydenhuollon alalla tuotetaan palveluita, joita on vaikea ennustaa ja joiden kustannukset saattavat niin ison kuin pienen kunnan osalta olla mittavat. Erityisesti erikoissairaanhoidon ja lastensuojelu ovat palveluita, joissa ennustettavuus on heikkoa.

Ennusteiden mukaan verotulot kehittyvät vahvasti vuonna 2022. Vuonna 2023 kansallisen sote-uudistuksen yhteydessä kunnallisveroja leikataan keväällä 2022 vahvistettavan leikkurin mukaisesti. Myös valtionosuusjärjestelmää uudistetaan ja laskentaperusteista poistetaan sosiaali- ja terveydenhuoltoon liittyvät tekijät ja sen sijaan painotetaan mm. ennaltaehkäiseviä laskentaperusteita. Valtionosuuksien kehityksessä Kristiinankaupunki kuuluu häviäjien joukkoon ikärakenteensa ja väestökehityksen vuoksi. Valtionosuuksien leikkauksissa on kuitenkin ns. siirtymätasaukset, mikä tarkoittaa, että kuntien taloudellista tasapainotilaa ei heikennetä etupainotteisesti.

Kristiinankaupunkiin rakennettavat tuulivoimalat tulevat tulevaisuudessa tuottamaan kiinteistöverotuloja kunnalle. Uusien tuulivoimaloiden voidaan laskea tuottavan elinkaarensa alkuvaiheessa n. 20 000 euroa kiinteistöveroja vuodessa.

Kiinnostavan kysymyksen muodostaa kuntien tulevaisuuden rooli. Koulutus nousee kuntakentän suurimmaksi tehtäväalueeksi ja terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen kasvaa merkittävään asemaan. Sote-kiinteistöt jäävät kuntien omistukseen ja hyvinvointialueet sitoutuvat vuokraamaan tilat 3+1 vuodeksi. Kristiinankaupungin osalta riskinä on, että sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden tuottaminen tiivistetään pienemmälle pinta-alalle, mikä saattaa johtaa tyhjiin toimitiloihin. Monet kunnat pohtivatkin nyt, mikä on kiinteistöjen kohtalo ja onko kuntien järkevää omistaa sote-kiinteistöjä tulevaisuudessa. Kiinteistöjen osalta tulee kuntalain yhtiöittämisvelvoite vastaan.

## KRISTIINANKAUPUNGIN KUNTAKONSERNI

Omistuksilla tavoitellaan tuottavaa tapaa toteuttaa palveluja ja niiltä edellytetään vastaavaa kustannusvaikuttavuutta kuin emoyhtiöltä. Omistuksille tehdään säännöllisesti arviointi niiden toimivuudesta ja tehtävien suorittamisesta taloudellisesti ja vaikuttavasti. Epätarkoituksenmukaisista omistuksista irtaannutetaan ja päällekkäiset toiminnot puretaan.

Nykyiset yhteisöille annettavat avustukset ja rahoitussopimukset arvioidaan ja niiden tasoa tarkistetaan tarvittaessa. Omistajaohjauksella ja sopimusmenettelyillä varmistetaan, että kaupungin etu ei vaarannu, omaisuuden arvo ei laske tai aiheuta kaupungista riippumattomia, yllättäviä ja kohtuuttomia kustannuksia. Rahoitusrakenteilla varmistetaan, että kaupungin rahoituksella katetaan ainoastaan yhteisöille annettujen ydintehtävien hoitaminen.

### Tytäryhtiöt

#### Ab Kristinestads näringslivscentral – Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy

Kunnan omistusosuus	100%
Konsernin omistusosuus	100%

Ab Kristinestads näringslivscentral – Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy on Kristiinankaupungin kaupungin omistama elinkeino- ja kehitysyhtiö. Sen tärkeimpiin tehtäviin lukeutuu neuvontapalvelujen tuottaminen yrityksille ja elinkeinoelämän toimintaedellytysten kehittäminen, elinkeinoelämään ja yrittäjyyteen sekä markkinointiin liittyvien kehityshankkeiden toteuttaminen sekä Kristiinankaupungin markkinoiminen, VisitKristinestadista vastaaminen, seutuviestinnän koordinointi sekä edunvalvonta yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Sen henkilöstö koostuu yhteensä 8 henkilöstä (2020: 9 henkilöä). Heistä 6 on hanketyöntekijöitä. Kesään 2021 asti matkailuneuvonnassa on ollut kaksi työntekijää.

#### Tavoite 2022

- Auttaa yrityksiä pätevän työvoiman rekrytoinnissa Employer brandingin kautta, joka voi houkutella työvoimaa
- Avustaa yrityksiä ja tarjota ajankohtaista tietoa ja neuvontaa
- Huolehtia sekä yrityksen kehittämiseen että investointitukiin liittyvistä hakemuksista
- VisitKristinestadin organisointi siten, että toiminta vastaa paremmin nykypäivän tarpeita

### **Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy**

Kunnan omistusosuus	100%
Konsernin omistusosuus	100%

Tarkoituksena on tarjota vuokra-asuntoja Kristiinankaupungissa laajasta ja monipuolisesta asuntokannasta, joka on sopeutettu paikallisen kysynnän mukaisesti. Yhtiö on Kristiinankaupungin vuokramarkkinoiden johtava toimija. Yhtiön menestys taataan päivittämällä asuntokantaa jatkuvasti kohtuullisin taloudellisin panostuksin.

Asuntojen lukumäärä:

Asuntoja 223 kpl

Liiketiloja 7 kpl

Asumisyksikköjä 1 kpl, jossa 13 huonetta

Omakotitaloja 1 kpl

Henkilöstövahvuus on kaksi henkilöä, toimitusjohtaja ja sihteeri.

#### **Tavoite 2022**

- Käyttöaste: 95 %
- Uudishankinnat: Kirkkotori, kaksikerroksinen talo, jossa 10 asuntoa
- Kiint. Mäntyrinne Oy Fastighets Ab fuusioidaan Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy:n kanssa
- Asunto AB Kirkkokatu 3 Kristiinankaupunki fuusioidaan Fastighets Ab Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy:n kanssa

### **Muut kiinteistöyhtiöt**

#### **Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken Mäntyrinne**

Kunnan omistusosuus	100%
Konsernin omistusosuus	100%

#### **Tavoite 2022**

- Yhtiö fuusioituu Fastighets Ab Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy:n kanssa

#### **Bostads Ab Kristinestads Kirkkokatu 3 Asunto Oy**

Kunnan omistusosuus	-
Konsernin omistusosuus	100%

#### **Tavoite 2022**

- Yhtiö fuusioituu Fast Ab Kristinestads bostäder Kiinteistö Oy:n kanssa

#### **Bostads Ab Alfina Kristinestad**

Kunnan omistusosuus	51,5%
Konsernin omistusosuus	51,5%



### Asunto Oy Metsälä Ömossa

Kunnan omistusosuus	70,1%
Konsernin omistusosuus	70,1%

### Fastighets Ab Sideby Solgård Kiinteistö Oy

Kunnan omistusosuus	40,6%
Konsernin omistusosuus	50,8%

#### Tavoite 2022

- Käyttöaste vähintään 90%
- Kiinteistöyhtiöt tarjoavat houkuttelevia tiloja, ja niitä hoidetaan kokonaistaloudellisesti edullisesti

### Bostads Ab Spararen i Kristinestad

Kunnan omistusosuus	-
Konsernin omistusosuus	97,3%

#### Tavoite 2022

- Tavoitteena on jatkuvan kunnossapidon avulla pyrkiä säilyttämään strategisella paikalla Kauppatorin ääressä sijaitsevan rakennuksen korkea taso.

### Kuntayhtymät

Kristiinankaupunki on osaomistaja seuraavissa kuntayhtymissä: Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä, Kårkulla samkommun, Pohjanmaan hyvinvointialue, Pohjanmaan liitto, Seinäjoen kouluskuntayhtymä, Suupohjan koulutuskuntayhtymä sekä Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur.

Kristiinankaupungin kaupunki varmistaa edustajiensa sekä kaupunginhallituksen antamien ohjeiden avulla, että toiminta on taloudellista ja että se antaa maksimaalisen hyödyn Kristiinankaupungin asukkaille.

## TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN OSAT

Talousarviossa on tuloslaskelma-, rahoitus-, käyttötalous- ja investointiosa sekä taseyksikkö KRS-Veden talousarvio, joka laaditaan liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmien mukaisesti. Taseyksikön talousarvio sisältää tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosan. Taseyksikön talousarvio yhdistetään osaksi kaupungin talousarviota ja suunnitelmaa.

Käyttötalousosa ohjaa kunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalle tavoitteet ja osoittaa määrärahat näiden saavuttamiseksi tulosaluetasolla. Valtuusto asettaa myös taseyksikkö KRS-Veden toiminnan tavoitteet sekä määrärahat.

Tuloslaskelma, joka laaditaan käyttötalousarvion pohjalta, osoittaa miten tilikauden tulorahoitus riittää käyttötalouden menoihin, korkoihin ja käyttöomaisuuden poistoihin. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti.

Rahoituslaskelmassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö.

### Talousarvion sitovuus

Tilivelvollisia ovat Kuntalain (410/2015) mukaisesti toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtävälueen johtava viranhaltija eli palvelualueen johtaja. Valtuuston vahvistamien määrärahojen ja tuloarvioiden noudattaminen kuuluu tilivelvollisuuden piiriin.

Talousarvion eri erille on määriteltävä valtuustoon nähden sitovat erät. Näitä ei erän luonteesta riippuen saa ilman valtuuston hyväksyntää ylittää tai alittaa.

Lautakunta ei saa ylittää valtuuston asettamaa tulosaluetason kokonaismäärärahaa ilman kaupunginvaltuuston hyväksyntää. Lautakuntien välisistä muutoksista päättää kaupunginhallitus.

Tuloslaskelmaosan sitovia eräitä ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot, satunnaiset erät sekä tilinpäätöserät. Rahoituslaskelmassa antolainojen ja lainakannan muutokset ovat sitovia valtuustoon nähden.

Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot palvelualueittain. Palvelualueiden investointimäärärahat ovat valtuustoon nähden sitovia omaisuusryhmittäin. Jos investoinnin toteutuminen kohdistuu kahdelle tai useammalle suunnitteluvuodelle, ilmoitetaan kokonaiskustannusarvio ja sen jaksotus suunnitteluvuosille. Hankkeen perusteluissa valtuusto voi esittää, että tekniselle johtajalle annetaan toimivalta tarkistaa hankintamenon jaksottaminen kokonaiskustannusarvion rajoissa.

### Talousarvion täytäntöönpano

Lautakuntien, ja elinvoimaisuuden palvelualueen osalta kaupunginhallituksen, on tammikuussa tarkastettava käyttösuunnitelmat sekä toiminnalliset tavoitteet vastaamaan valtuuston myöntämiä määrärahoja. Käyttösuunnitelmaa hyväksyessään lautakuntien on varmistettava, että lakisääteiset veloitteet pystytään hoitamaan.

Lautakunta ei saa talousarviovuoden aikana osoittaa määrärahoja sellaisen toiminnan aloittamiseen tai palvelun laajentamiseen, joka ei sisälly talousarvioon.

Jos vuoden aikana kokonaismäärärahoihin kohdistuu ylityspaineita, on lautakunnan välittömästi ryhdyttävä toimenpiteisiin toiminnan supistamiseen ja/tai sovittamiseen jäljellä olevan määrärahan puitteissa. Mikäli ylityspaineita ei näillä toimenpiteillä pystytä hillitsemään, on asia

tuotava viivytystä kaupunginhallituksen käsittelyyn kokonaistaloudellisten vaikutusten arvioimiseksi ja mahdollisten talouden tasapainotustoimenpiteiden käynnistämiseksi. Lautakuntien on tuotava mahdolliset määrärahan muutosesitykset kaupunginvaltuustolle talousarviovuoden aikana, jos sopeuttamistoimenpiteissä ei ole onnistuttu. Lautakunnan esityksen perusteluissa on tällöin selvitettävä, mihin toimenpiteisiin on ryhdytty lisämäärärahatarpeen välttämiseksi ja arvioitava määrärahan puutteen vaikutuksia.

### **Talousarvion seuranta**

Palvelualueen johtajan ja tulosalueiden vastuuhenkilöiden tulee seurata talousarvionsa ja asetettujen tavoitteiden toteutumista ja säännöllisesti valmistella niitä koskevat raportit lautakunnalle. Raportoinnissa annetaan selvitys talousarvion toteutumisasteesta sekä merkittävistä poikkeamista tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisessa.

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kaupunginvaltuustolle kolme kertaa vuoden aikana. Ensimmäinen raportti laaditaan 30.4. tilanteen mukaan ja siinä selostetaan vain talouden tulosta sekä mahdollisia olennaisia poikkeamia taloudessa ja toiminnassa. Toinen raportti laaditaan 30.8. tilanteen mukaan. Siihen sisältyy raportti tavoitteiden toteutumisesta sekä tilinpäätösennuste. Talousarvioraporteissa seurataan myös investointien toteutumista. Viimeisin raportti on käytännössä tilinpäätös. Talousarvion seurantaraportit käsitellään vastaavassa lautakunnassa ja saatetaan myös kaupunginhallitukselle sekä kaupunginvaltuustolle tiedoksi. Raportit koostaa elinvoimaisuuden palvelualue, jolla tulee olla palvelualueiden raportit seuraavan kuukauden aikana.

### **Tulojen seuranta**

Lautakuntien on huolehdittava, että kaupungin päätettävissä olevat maksut tarkistetaan kustannusten nousua vastaavasti ja kaupungille kuuluvat tulot peritään tehtyjen sopimusten ja annettujen ohjeiden mukaisesti.

Tulosalueiden vastuuhenkilöiden on huolehdittava toimintaan ja investointeihin saatavien valtionosuuksien ym. avustusten hakemisesta ja niiden oikeellisuudesta sekä toimitettava kopio avustushakemuksesta talousjohtajalle. Samoin vastuuhenkilöiden on huolehdittava myös muiden tulojen oikea-aikaisesta laskuttamisesta ja kertymisestä laskutus-, perimis- sekä maksusuunnitelman myöntämisohjeen mukaisesti.

# TULOSLASKELMA

## Budjetoitu tuloslaskelma

	Kaupunki 2022	Vesilaitos 2022	Yhteensä 2022
<b>Toimintatuotot</b>	<b>7 529 525</b>	<b>952 000</b>	<b>8 481 525</b>
Myyntituotot	2 736 475	952 000	3 688 475
Maksutuotot	546 250		546 250
Tuet ja avustukset	621 500		621 500
Muut toimintatuotot	3 625 300		3 625 300
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 813 007</b>	<b>-625 780</b>	<b>-53 438 787</b>
Henkilöstökulut	-13 949 960	-241 880	-14 191 840
Palvelujen ostot	-34 810 555	-260 000	-35 070 555
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 943 099	-120 000	-3 063 099
Avustukset	-501 000	0	-501 000
Muut toimintakulut	-608 393	-3 900	-612 293
<b>Toimintakate</b>	<b>-45 283 482</b>	<b>326 220</b>	<b>-44 957 262</b>
Verotulot	25 978 000		25 978 000
Valtionosuudet	22 912 000		22 912 000
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot			
Muut rahoitustuotot	40 000	500	40 500
Korkokulut	-360 000		-360 000
Muut rahoituskulut	-25 000		-25 000
<b>Vuosikate</b>	<b>3 261 518</b>	<b>326 720</b>	<b>3 588 238</b>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 200 000	-295 000	-3 495 000
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>61 518</b>	<b>31 720</b>	<b>93 238</b>

## Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 819 333</b>	<b>7 892 245</b>	<b>8 481 525</b>	<b>8 032 000</b>	<b>8 069 000</b>
Myyntituotot	3 015 758	2 760 825	3 688 475	3 502 000	3 507 000
Maksutuotot	2 501 504	2 668 230	546 250	586 000	603 000
Tuet ja avustukset	1 141 013	586 990	621 500	318 000	333 000
Muut toimintatuotot	2 161 059	1 876 200	3 625 300	3 626 000	3 626 000
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 846 977</b>	<b>-50 826 627</b>	<b>-53 438 787</b>	<b>-24 556 780</b>	<b>-24 684 780</b>
Henkilöstökulut	-23 439 620	-20 778 071	-14 191 840	-14 507 880	-14 623 880
Palvelujen ostot	-23 593 451	-24 789 736	-35 070 555	-5 837 000	-5 848 000
Aineet, tarvikk. ja tavarat	-3 727 948	-3 417 132	-3 063 099	-3 167 000	-3 167 000
Avustukset	-1 091 203	-1 085 825	-501 000	-470 000	-470 000
Muut toimintakulut	-994 755	-755 863	-612 293	-574 900	-575 900
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 027 643</b>	<b>-42 934 382</b>	<b>-44 957 262</b>	<b>-16 524 780</b>	<b>-16 615 780</b>
Verotulot	25 118 056	24 660 000	25 978 000	12 566 000	12 370 000
Valtionosuudet	23 001 873	22 130 000	22 912 000	8 250 000	8 401 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot					
Muut rah.tuotot	72 842	40 500	40 500	40 500	40 500
Korkokulut	-321 265	-370 000	-360 000	-360 000	-360 000
Muut rah.kulut	-166 631	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
<b>Vuosikate</b>	<b>3 677 232</b>	<b>3 501 118</b>	<b>3 588 238</b>	<b>3 946 720</b>	<b>3 810 720</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suun. muk. poistot	-3 594 177	-3 496 000	-3 495 000	-3 495 000	-3 495 000
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>83 055</b>	<b>5 118</b>	<b>93 238</b>	<b>451 720</b>	<b>315 720</b>

# RAHOITUSLASKELMA JA -SUUNNITELMA

## Budjetoitu rahoituslaskelma

	Kaupunki 2022	Vesilaitos 2022	Yhteensä 2022
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	3 261 518	326 720	3 588 238
Satunnaiset erät			
Tulorah. korjauserät			
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-4 871 500	-990 000	-5 861 500
Rahoitusosuudet investointimenoihin	726 000		726 000
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot			
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-883 982</b>	<b>-663 280</b>	<b>-1 547 262</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys			
Antolainasaamisten vähennys			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaik. lainojen lisäys	6 670 000		6 670 000
Pitkäaik. lainojen vähennys	-5 200 000		-5 200 000
Lyhytaik. lainojen muutos	77 262		77 262
Oman pääoman muutokset			
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>663 280</b>	<b>-663 280</b>	<b>0</b>

## Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	3 677 232	3 501 118	3 588 238	3 946 720	3 810 720
Satunnaiset erät					
Tulorah. korjaukset	-904 932	-320 000			
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-4 976 988	-5 395 500	-5 861 500	-6 375 000	-6 080 000
Rahoitusosuudet	60 000	472 500	726 000	1 357 000	885 000
investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien	1 664 015	320 000			
hyödykk.					
luovutustulot					
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-480 673</b>	<b>-1 421 882</b>	<b>-1 547 262</b>	<b>-1 071 280</b>	<b>-1 384 280</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-10 000				
Antolainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik.lainojen lis.	7 680 000	6 280 000	6 670 000	6 410 000	6 510 000
Pitkäaik.lain. väh	-4 984 217	-5 000 000	-5 200 000	-5 200 000	-5 200 000
Lyhytaik. lainojen muutos	364 393	141 882	77 262	-138 720	74 280
Muut maksuvalm. muutokset	855 711				
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>3 425 214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# KÄYTTÖTALOUS

Kristiinankaupungin kaupunki yhteensä

## Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
435,46	313,10	317,10	318,10

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	7 920 594	6 952 245	7 529 525	7 080	7 117
Toimintakulut	-52 278 017	-50 204 227	-52 813 007	-23 931	-24 059
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 357 423</b>	<b>-43 251 982</b>	<b>-45 283 482</b>	<b>-16 851</b>	<b>-16 942</b>
Poistot	-3 271 488				
Laskennalliset kustann.	-2 294 604				
Kokonaiskustannukset	-49 923 512	-43 251 982	-45 283 482	-16 851	-16 942



## Elinvoimaisuuden palvelualue

### Koko palvelualue

#### Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
17	17	17	17

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	433 641	84 000	437 000	99	114
Toimintakulut	-2 605 599	-2 300 650	-32 156 000	-2 429	-2 459
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 171 958</b>	<b>-2 216 650</b>	<b>-31 719 000</b>	<b>-2 330</b>	<b>-2 345</b>
Poistot	-50 840				
Laskennalliset kustann.	-183 387				
Kokonaiskustannukset	-2 406 185	-2 216 650	-31 719 000	-2 330	-2 345

## Tulosalue 101, Keskusvaalilautakunta

Kustannuspaikka 010010, Yleiset vaalit

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Järjestää maakuntavaalit.	Vaalien järjestäminen varmalla ja laillisella tavalla.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Järjestää eduskuntavaalit vuonna 2023.	Vaalien järjestäminen varmalla ja laillisella tavalla.
Järjestää presidentinvaalit vuonna 2024.	Vaalien järjestäminen varmalla ja laillisella tavalla.
Järjestää EU-vaalit vuonna 2024.	Vaalien järjestäminen varmalla ja laillisella tavalla.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	0	0	15 000	15	30
Toimintakulut	0	-22	-30 000	-30	-60
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>-22</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15</b>	<b>-30</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset	0	-22	-15 000	-15	-30

Tulosalue 505, Tarkastuslautakunta  
Kustannuspaikka 050005, Tarkastuslautakunta

**Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille**

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Tarkastuslautakunnan työ perustuu hyväksytyyn vuosien 2021–2024 arviointisuunnitelmaan ja vuosien 2021–2024 työohjelmaan.	Tarkastuslautakunnan työ perustuu hyväksytyyn vuosien 2021–2024 arviointisuunnitelmaan ja vuosien 2021–2024 työohjelmaan.
Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen.	Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen.
Tarkastuslautakunta pitää rekisteriä luottamushenkilöiden sidonnaisuuksista.	Tarkastuslautakunta pitää rekisteriä luottamushenkilöiden sidonnaisuuksista.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Tarkastuslautakunnan työ perustuu hyväksytyyn vuosien 2021–2024 arviointisuunnitelmaan ja vuosien 2021–2024 työohjelmaan.	Tarkastuslautakunnan työ perustuu hyväksytyyn vuosien 2021–2024 arviointisuunnitelmaan ja vuosien 2021–2024 työohjelmaan.
Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen.	Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen.
Tarkastuslautakunta pitää rekisteriä luottamushenkilöiden sidonnaisuuksista.	Tarkastuslautakunta pitää rekisteriä luottamushenkilöiden sidonnaisuuksista.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatulot					
Toimintakulut	-31 310	-22 050	-33 050	-33	-33
<b>Toimintakate</b>	<b>-31 310</b>	<b>-22 050</b>	<b>-33 050</b>	<b>-33</b>	<b>-33</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-4 784				
Kokonaiskustannukset	-36 094	-22 050	-33 050	-33	-33

**Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille**

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Kaupunginvaltuusto vahvistaa keskeiset tavoitteet ja strategiat, jotka kaupunginhallitus valmistelee ja panee täytäntöön.	Hyväksytyt strategiat ja ohjelmat.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Työskentelee Kristiinankaupungin strategian mukaisesti vuoteen 2025 asti, ja erityisenä painopisteenä on kehitys, jonka avulla Kristiinankaupungista tehdään entistäkin vetovoimaisempi asuinpaikkakunta.	Hyväksytyt strategiat ja ohjelmat.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-37 505	-32 200	-32 200	-32	-32
<b>Toimintakate</b>	<b>-37 505</b>	<b>-32 200</b>	<b>-32 200</b>	<b>-32</b>	<b>-32</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-1 441				
Kokonaiskustannukset	-38 946	-32 200	-32 200	-32	-32

## Tulosalue 520, Elinkeino toiminta

Kustannuspaikka 052010, Elinkeino toiminta

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Avustaa elinkeinoelämää pätevän työvoiman rekrytointiin liittyvissä kysymyksissä.	Perustettujen ja lopetettujen yritysten määrä.
Järjestää aktiivista yritysneuvontaa.	Aiempiä useammat yritykset ovat tyytyväisiä palveluun.
Enemmän yhteyksiä kaupungin ja yritysten välille.	Kuukausittaiset kaupungin viranhaltijoiden ja yrittäjien väliset tapaamiset.
Hankehakemuksia elinkeinoelämän kehittämiseen henkilöstökustannukset mukaan lukien.	Hyväksytyt hankehakemukset.
VisitKristiinankaupungin uudelleenorganisointi.	Uudelleenorganisointi toteutettu.
Elinkeinokeskuksen toimeksianto tarkistetaan.	Tarkastus toteutettu.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Vuonna 2024 TE-toimiston palvelut siirretään kunnille, ja elinkeinokeskus tulee aktiivisesti työskentelemään näiden kysymysten kanssa ja selvittämään, mikä rooli elinkeinokeskuksella voisi olla näiden palvelujen uudelleenorganisoinnin osalta sekä sen varmistamisessa, että muutoksista on hyötyä Kristiinankaupungin yrityksille.	Toimiva yhteistyö kunnan TE-palvelujen ja elinkeinokeskuksen välillä.
Lisätä läsnäoloa sekä seutu- että kansallisella tasolla luomalla vahvempia verkostoja muiden kehitysorganisaatioiden sekä Team Finlandin ja Seutukaupunkiverkoston kanssa.	Kehityshankkeet sekä niiden yhteistyötahot.
Kehittää matkailua, lisätä yhteistyötä VisitFinlandin kanssa.	Matkailijoiden määrä, VisitFinlandin kautta varattujen vierailupakettien määrä.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-378 740	-370 000	-370 000	-370	-370
<b>Toimintakate</b>	<b>-378 740</b>	<b>-370 000</b>	<b>-370 000</b>	<b>-370</b>	<b>-370</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-84 835				
Kokonaiskustannukset	-463 575	-370 000	-370 000	-370	-370

## Tulosalue 530, Kaupunginhallitus

Kustannuspaikka 050030, Kaupunginhallitus

Kustannuspaikka 050031, Kaupunginhallituksen kaavoitusjaosto

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Kaupunginhallitus pyrkii kehittämään Kristiinankaupunkia elinvoimaiseksi ja palveluhenkiseksi kunnaksi, jolla on toimivat peruspalvelut koko kunnan alueella ja monipuolinen elinkeinoelämä. Innovatiivista yhteistyötä yksityisen sektorin, kunnan ja muiden julkisten organisaatioiden välillä.	Nettomuutto.  Asukkaiden tyytyväisyys kaupungin palvelutasoon.
Asukkaiden tulee voida osallistua merkittäviin kaavoitusprosesseihin.	Järjestetään yleisötilaisuuksia, joissa kaavoja esitellään. Kaavoja esitellään kaupungin verkkosivulla ja Facebookissa.
Kristiinankaupungin rantayleiskaavan päivitystyö jatkuu.	Päivitystyö jatkuu.
Skatan ja Sisäsataman asemakaavat saatetaan valmiiksi.	Asemakaavat ovat saaneet lainvoiman.
Aktiivinen konsernijohto joka koordinoi konsernin toimintaa. Tytäryhteisö, jonka palvelu on vaikuttava ja talous vahvalla pohjalla.	Tilinpäätöksen tulos.
Aktiivista yhteistyötä naapurikuntien, kuntayhtymien ja valtion viranomaisten kanssa.	Osallistuminen eri yhteistyöelimiin.
Valmistaa organisaatiomuutoksen vuodelle 2023.	Organisaatiomuutos toteutettu.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Kristiinankaupungin rantayleiskaavan päivitystyö jatkuu.	Päivitystyö jatkuu.
Kaupunginhallitus pyrkii kehittämään Kristiinankaupunkia elinvoimaiseksi ja palveluhenkiseksi kunnaksi, jolla on toimivat peruspalvelut koko kunnan alueella ja monipuolinen elinkeinoelämä. Innovatiivista yhteistyötä yksityisen sektorin, kunnan ja muiden julkisten organisaatioiden välillä.	Nettomuutto.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Kaupunginjohtaja	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	275 949				
Toimintakulut	-514 272	-218 500	-289 500	-360	-360
<b>Toimintakate</b>	<b>-238 323</b>	<b>-218 500</b>	<b>-289 500</b>	<b>-360</b>	<b>-360</b>
Poistot	-1 569				
Laskennalliset kustann.	-17 495				
Kokonaiskustannukset	-257 387	-218 500	-289 500	-360	-360

## Tulosalue 535, Maaseutuhallinto

Kustannuspaikka 051010, Maataloustoimisto

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Asiakkaiden palvelut säilyvät samalla tasolla uudessa organisaatiossa.	Asiakastytyvyisyys.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Maaseutuhallinnon tehtävät perustuvat suurimmaksi osaksi maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa annettuun lakiin (30.3.2010/210).	Edellä mainittujen tehtävien seuranta toteutetaan sopimuksen mukaisesti.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-107 399	-120 000	-100 000	-100	-100
<b>Toimintakate</b>	<b>-107 399</b>	<b>-120 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset	-107 399	-120 000	-100 000	-100	-100



## Tulosalue 540, Yleinen hallinto

Kustannuspaikka 050040, Hallinto

Kustannuspaikka 050045, Palvelupiste

Kustannuspaikka 050080, Muu hallinto

Kustannuspaikka 050090, Tilinpäätöskirjaukset

Kustannuspaikka 050098, Työkyvyn ylläpitäminen

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Uusia vuorovaikutuskanavia kehitetään	Kanavat sekä käyttöaste.
IT-infrastruktuurin yhtenäistäminen sekä tukevien kansliatoimintojen kehittäminen digitaaliseen suuntaan jatkuu.	Kaupungilla on palautelomake verkossa, ja se on myös sosiaalisessa mediassa, jossa tulee olla helppoa olla yhteydessä kuntaan. Tavoitteena on saada enemmän seuraajia ja vastauksia.
Yleishallinto on sopeutettava organisaatiomuutokseen, jonka kaupunki toteuttaa, koska perusturva siirretään uudelle hyvinvointialueelle.	Yleishallinnosta tulee tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas suhteessa uuteen organisaatioon.
Tunnusomaista työpaikan työkuultuurille on tasa-arvoisuus, kunnioitus ja arvostus.	Elinvoimaisuuden palvelualueella on säännöllisiä henkilöstökokouksia, noin joka kolmas viikko.
Laaditaan rekrytointiohjeet.	Ohjeet hyväksytään.
Palkataan hankekoordinaattori, jonka tehtävänä on avustaa muita palvelualueita hankehakemusten sekä hankeselvitysten tekemisessä.	Hyväksytyjen hankehakemusten määrä, hankerahoituksen osuus.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Hallinnon kehittäminen jatkuu vuoden 2021 tavoitteiden mukaisesti.	Seurataan strategiassa asetettujen tavoitteiden toteutumista.
Elinvoimaisuuden palvelualue jatkaa sopeutumista niihin tarpeisiin, joita syntyy uuden hyvinvointialueen aloittaessa toimintansa vuonna 2022.	Yleishallinnosta tulee tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas suhteessa uuteen organisaatioon.
Viestintää kehitetään edelleen, ja painopisteinä ovat myönteiset asiat kuten elinympäristö, kaksikielisyys, Cittaslow-teema ja Kristiinankaupungin profiloituminen ainutlaatuisena ja elinvoimaisena kaupunkina, jossa on kokonsa nähden monipuolisia ja asiakaskeskeisiä palveluja.	Yleishallinnosta tulee tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas suhteessa uuteen organisaatioon.
Palkataan Ilmastokoordinaattori.	Ilmastokoordinaattori on palkattu, ilmastotyö on järjestelmällisempää ja strukturoidumpaa.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Johtaja	1	1	1	1
Talousjohtaja	1	1	1	1
Henkilöstöpäällikkö	1	1	1	1
Kansliapäällikkö	1			
Hankekoordinaattori		1	1	1
Hallintosihteeri	1	1	1	1
Sihteeri	1	1	1	1
ICT-vastaava	1	1	1	1
ICT-suunnittelija	1	1	1	1
Palkanlaskija	1	1	1	1
Taloussihteeri	4	4	3	3
Palvelupisteen neuvoja	1	1	1	1
Kielenkääntäjä	2	2	2	2
Ilmastokoordinaattori			1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>16</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	157 692	84 000	84 000	84	84
Toimintakulut	-1 536 432	-1 510 500	- 1 504 250	-1 504	-1 504
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 378 740</b>	<b>-1 426 500</b>	<b>-1 420 250</b>	<b>-1 420</b>	<b>-1 420</b>
Poistot	-49 271				
Laskennalliset kustann.	-74 833				
Kokonaiskustannukset	-1 502 843	-1 426 500	-1 420 250	-1 420	-1 420

## Tulosalue 545, Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä

Kustannuspaikka 054010, Erikoissairaanhoido

Kustannuspaikka 054015, Avohoito ml. fysioterapia

Kustannuspaikka 054020, Hammashuolto

Kustannuspaikka 054025, Kuntoutus ja palveluasuminen

Kustannuspaikka 054030, Kotihoito

Kustannuspaikka 054035, Yksilö- ja perhehuolto

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Palvelu säilyy laadukkaana uudessa organisaatiossa.	Asiakastyytyväisyys.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot			338 000	0	0
Toimintakulut			-29 797 000	0	0
<b>Toimintakate</b>			<b>-29 459 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset			-29 459 000	0	0

## Hyvinvoinnin palvelualue

### Koko palvelualue

#### Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
23,35	23,35	24,35	25,35

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	573 277	532 800	503 900	561	583
Toimintakulut	-2 147 743	- 2 032 800	-2 286 900	-2 327	-2 425
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 574 466</b>	<b>-1 500 000</b>	<b>-1 783 000</b>	<b>-1 766</b>	<b>-1 842</b>
Poistot					
Laskenn. kustann.	-60 088				
Kokonaiskustannukset	-1 634 554	-1 500 000	-1 783 000	-1 766	-1 842

## Tulosalue 8010, Hallinto

Kustannuspaikka 801005, Hallinto

Kustannuspaikka 804090, Työllistämispalvelut

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Edistää henkilöstön hyvinvointia.	Sairauspoissaolo, työviihtyvyykselyt.
Talousarvion hallinta, jotta rahat saataisiin käytettyä mahdollisimman hyödyllisesti.	Toiminnan sisältö ja laajuus.
Lisätä kunnan vetovoimaa tarjoamalla runsaasti kulttuuria, vapaata sivistystoimintaa sekä vapaa-ajan aktiviteetteja.	Tapahtuma-, kurssi- ja vapaa-ajanaktiviteettien tarjonta. Osallistujien määrä.
Edistää kuntalaisten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä mielekkäällä sivistystä ja terveyttä edistävällä toiminnalla.	Vähemmän sairauspoissaoloja, vähemmän hyvinvointisairauksia, lisääntynyt työkyky, vähemmän sosiaalista syrjäytymistä.
Maahanmuuttajien ja kuntalaisten kaksisuuntainen kotoutuminen.	Maahanmuuttajat, jotka jäävät asumaan kuntaan, lisääntynyt kaupunkiin muutto.
Lisätä vuorovaikutusta kaupungin asukkaiden kanssa.	Osallisuuskeskusteluja/-tapaamisia kuntalaisten kanssa.
Edistää pitkäaikaistyöttömien työllistämistä yhteistyössä Pohjanmaan hyvinvointialueen, TE-toimiston ja Kelan kanssa.	Työllistämispoliittisten toimenpiteiden piirissä olevien henkilöiden määrä.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Edistää henkilöstön hyvinvointia, lisätä tulosalueen sisäistä yhteistyötä, kehittää palvelualueen palveluja ja niiden tarjontaa kuntalaisille.	Sairauspoissaolo, työviihtyvyys, yhteistyöhankkeet, palvelualueen uudistukset.
Lisätä henkilöstön osaamista.	Henkilöstökoulutuksiin osallistuminen.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Johtaja	0,40	0,40	0,40	0,40
Sihteeri	0,40	0,40	0,40	0,40
<b>Yhteensä</b>	<b>0,80</b>	<b>0,80</b>	<b>0,80</b>	<b>0,80</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-38 741	-35 432	-232 459	-201	-201
<b>Toimintakate</b>	<b>-38 741</b>	<b>-35 432</b>	<b>- 232 459</b>	<b>-201</b>	<b>-201</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-1 269				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-40 011</b>	<b>-35 432</b>	<b>- 232 459</b>	<b>-201</b>	<b>-201</b>

## Tulosalue 8015, Museot

Kustannuspaikka 801510, Museotoiminta

Kustannuspaikka 801520, Carlsro

Kustannuspaikka 801525, Kokonaissuunnitelma Carlsro

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Kristiinankaupungin kaupunginmuseossa Carlsrossa tehtävän määrätietoisin museotyön jatkuvuuden ja kulttuuriperinnön säilymisen sekä saatavuuden turvaaminen.	Tarkoituksenmukaiset ja vaatimusten mukaiset työ- ja museotilat. Vierailijat ja palaute.
Museokokoelmien digitalisoinnin edistäminen, kokoelmatyön jatkaminen ja kehittämistyö. Digitaalisen materiaalin tarjoaminen Finnassa ja MuseumPlus RIA:ssa sekä oppimateriaalin tarjoaminen kouluille.  Kokoelmien saavutettavuuden edistäminen tutkimuksessa, näyttelytoiminnassa ja erilaisessa yhteistyössä muiden museoiden kanssa.	Digitalisoitujen esineiden lukumäärä.  Digitaalisen materiaalin käyttöaste.  Koulujen opetusmateriaalin käyttöaste.
Museoammatillisten palveluiden tarjonta, yhteistyö- ja kehittämishankkeet.	Kehittämishankkeiden ja museoalan palvelujen määrä.
Kokonaissuunnitelman 2022–2025 käyttöönotto ja toteutus.  Kokonaissuunnitelman osioiden laatiminen: <ul style="list-style-type: none"><li>- palvelumuotoilu &amp; markkinointi</li><li>- hallinto &amp; talous</li></ul>	Toimenpiteiden ja niiden vaikutusten arviointi.  Kokonaissuunnitelman palvelumuotoilu & markkinointi, hallinto & talous on hyväksytty lautakunnassa
Carlsron osalta saattaa päätökseen työ liittyen kokoelmapoliittiseen ohjelmaan sekä monivuotiseen suunnitelmaan, josta ilmenee museon tavoitteet, toiminta ja talous.	Kokoelmapoliittinen suunnitelma hyväksytty lautakunnassa. Monivuotinen suunnitelma hyväksytty lautakunnassa.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Kristiinankaupungin erityisen rakennetun, esineellisen ja aineettoman kulttuuriperinnön ylläpitäminen, tallentaminen ja käyttö. Museotoiminnan palvelujen ja yhteistyöverkoston suunnitelmallinen kehittäminen.	Henkilö- ja määräraharesurssit, varusteet ja puitteet työn suorittamiseen. Valtakunnallinen näkyvyys ja vetoisuus kulttuurimatkailun näkökulmasta.
Kaupunginmuseo Carlsron hakeutuminen valtionosuuksien ja valtionavustusten piiriin edellyttäen, että museo täyttää museolain 5 §:ssä säädetyt edellytykset. Seuraavan kerran valtionosuuksia voi hakea vuonna 2024.	Carlsro täyttää museolain 5 §:n vaatimukset. Myönnetty valtionosuudet ja valtionavustukset.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Museoalan työntekijät	1	1	1	2
<b>Yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	10 088	8 000	8 000	10	15
Toimintakulut	-64 415	-42 707	-61 500	-62	-133
<b>Toimintakate</b>	<b>-54 328</b>	<b>-34 707</b>	<b>-53 500</b>	<b>-52</b>	<b>-118</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-4 707				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-59 034</b>	<b>-34 707</b>	<b>-53 500</b>	<b>-52</b>	<b>-118</b>

## Tulosalue 8020, Kulttuuritoiminta

Kustannuspaikka 802010, Yleinen kulttuuritoiminta

Kustannuspaikka 802020, Kotiseututoiminta

Kustannuspaikka 802030, Muu kulttuuritoiminta

Kustannuspaikka 802035, Avoimet portit

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Toimia monimuotoisen taide- ja kulttuuritoiminnan tuottajana, tukijana ja mahdollistajana.	Kulttuuritoiminnan ja -tapahtumien sekä osallistujien/vierailijoiden lukumäärä, oma toiminta ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
Taide- ja kulttuuritoiminnan tukeminen kumppanuuksin ja avustuksin.	Näkyvyys kulttuurin markkinointikanavissa.
Kohdennettuun markkinointiviestintään panostaminen ja luovien toimijoiden verkostojen vahvistaminen.	Näkyvyys kulttuurin markkinointikanavissa.
Läntisen tullituvan toiminnan ja palvelujen uusiminen sekä ympäröivän kulttuuriympäristön esille nostaminen kulttuurimatkailun näkökulmasta. Tuoda esiin interaktiivisen näyttelyn keinoin ainutlaatuisia tullitupia ja niiden toimintaan liittyvää historiaa Kristiinankaupungissa, kulttuurimesenaatti ja talousneuvos Frans Henriksonia, paikallisia museoita ja Ulrika Eleonoran kirkon, Frans Henriksonin puiston, raatihuoneen ja Kristinestads gymnasiumin arvokasta kulttuuriympäristöä.	Palvelutarjonta ja kävijämäärä.
Kristiinankaupungin kulttuuriohjelman laatiminen yhteistyössä kulttuuritoimijoiden ja asukkaiden kanssa.	Asukkaiden ja kulttuuritoimijoiden osallisuus ja lukumäärä. Vaiheittain toteutettujen tavoitteiden lukumäärä/vuosi.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Kulttuuriohjelman toteuttaminen.  Omarahoitusosuuden lisääminen vuosina 2023–2024 kulttuuriohjelman ja läntisen tullituvan hankkeen tavoitteiden toteuttamiseksi.	Tilastot, näkyvyys, kävijöiden ja kehityshankkeiden määrä, kulttuuritapahtumien määrä.



## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Kulttuurisihteeri	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	3 700	28 000	20 000	35	35
Toimintakulut	-170 830	-175 716	-178 000	-193	-193
<b>Toimintakate</b>	<b>-167 130</b>	<b>-147 716</b>	<b>-158 000</b>	<b>-158</b>	<b>-158</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-6 999				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-174 129</b>	<b>-147 716</b>	<b>-158 000</b>	<b>-158</b>	<b>-158</b>

## Tulosalue 8030, Kirjasto

Kustannuspaikka 803010, Pääkirjasto  
Kustannuspaikka 803020, Kirjastoauto  
Kustannuspaikka 803030, Lapväärtin kirjasto

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Monipuolinen lainattavan materiaalin tarjonta, myös e-aineisto.	Tilastot: lainojen määrä, käyttöprosentti ja käyttäjien määrä.
Lisätä kirjaston tilojen maksutonta käyttöä asukkaille erilaisia kokouksia ja tilaisuuksia varten.	Varausten määrä.
Yhteistyö Fredrika-kirjastojen kanssa: tietokoneohjelmat sekä yhteiset hankkeet.  Anoa ulkopuolista rahoitusta, jotta voidaan kehittää kirjastotoimintaa hankkeiden kautta.	Kehitetyt verkkopalvelut.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Palvelupisteet säilytetään Henkilöstön määrä pidetään samana.	Palvelupisteiden ja työntekijöiden määrä.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Kirjastoimenjohtajan virka	1	1	1	1
Kirjastonhoitaja	2	2	2	2
Kirjastovirkailija	1	1	1	1
Kirjastoauton kuljettaja	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	8 954	7 000	7 000	7	7
Toimintakulut	-380 561	-336 272	-385 500	-386	-386
<b>Toimintakate</b>	<b>-371 607</b>	<b>-329 272</b>	<b>-378 500</b>	<b>-379</b>	<b>-379</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-12 242				
Kokonaiskustannukset	-383 849	-329 272	-378 500	-379	-379

## Tulosalue 8040, Liikuntatyö

Kustannuspaikka 804010, Liikuntatyö

Kustannuspaikka 804070, Uimahalli

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Lisätä väestön liikunta-aktiivisuutta.	Tilastoseuranta. Osallistujamäärä.
Tukea ja kannustaa urheiluseurojen toimintaa.	Tyytyväisten ja hyvinvoivien yhdistysten määrä. Järjestetyt tapaamiset. Kyselyjen vastausprosentti sekä niiden kautta saatu palaute. Järjestettyjen mestaruuskilpailujen määrä. Urheiluseurojen menestys mestaruuskisoissa.
Verkostoituminen valtakunnallisten urheilujärjestöjen ja muiden kuntien kanssa.	Yhteydet tulosalueen seutu- ja valtakunnallisen tason toimijoihin. Kokoukset organisaatioiden kanssa. Tiedon ja ideoiden jakaminen verkostojen välillä.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Määrätietoinen panostus ehkäisevään työhön kuntalaisten keskuudessa.	Järjestettyjen tilaisuuksien ja osallistujien määrä.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Toiminnanjohtaja	1	1	1	1
Uinninvalvoja/uimaopettaja	1,50	1,50	1,50	1,50
Uinninvalvoja	1,25	1,25	1,25	1,25
<b>Yhteensä</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	64 938	103 000	82 100	82	82
Toimintakulut	-207 555	-215 400	-231 100	-235	-240
<b>Toimintakate</b>	<b>-142 617</b>	<b>-112 400</b>	<b>-149 000</b>	<b>-153</b>	<b>-158</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-6 410				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-149 027</b>	<b>-112 400</b>	<b>-149 000</b>	<b>-153</b>	<b>-158</b>

## Tulosalue 8045, Nuorisotyö

Kustannuspaikka 804040, Nuorisotyö  
Kustannuspaikka 804050, Nuorisovaltuusto  
Kustannuspaikka 804075, Nuorisotyöpaja  
Kustannuspaikka 804080, Etsivä nuorisotyö

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Säilyttää toiminta-avustus nuorisoseuroille.	Toiminnan ja tapahtumien määrä, nuorten oma toiminta, yhdistysten määrä.
Ylläpitää nuorisotiedotusta ja neuvontapalveluja. Ostopalvelu <a href="http://www.decibel.fi">www.decibel.fi</a> .	Nuorten asettamien kysymysten ja niihin annettujen vastausten määrä. Tietoa etsivien nuorten määrä Kristiinankaupungissa. Vertailu aikaisempiin vuosiin.
Ylläpitää ja edistää nuorten osallisuutta nuorisovaltuuston ja pikkuparlamentin avulla.	Lausuntojen ja aloitteiden määrä, läsnäolo lautakuntien ja kaupunginvaltuuston kokouksissa.
Kehittää ohjattua vapaa-ajantoimintaa ja järjestää tapahtumia ja toimintaa.	Nuorisotalon käyttöaste/ kävijämäärä.
Kehittää ja tehostaa sektorirajat ylittävää yhteistyötä.	Kokousten ja yhteistyöryhmien määrä.
Löytää tukea tarvitsevat nuoret, auttaa heitä oikean palvelun löytämisessä sekä edistää nuorten henkilökohtaista kasvua luomalla edellytykset aktiiviselle kansalaisuudelle. Ennaltaehkäisevä ja korjaava nuorisotyö.	Opinnot aloittaneiden tai työpaikan saaneiden nuorten määrä. Nuorten ympärille muodostettujen verkostojen määrä (yhteydet sosiaali- ja terveydenhuoltoon, yrityksiin ja organisaatioihin).
Vahvistaa ja kehittää koulujen ja oppilaitosten nuorisotyötä.	Osallistumismäärät kouluissa ja luokissa. Opetushenkilöstön ja oppilashuollon kanssa järjestettyjen yhteistyötapaamisten määrä. Hankkeen puitteissa järjestettyjen ohjausryhmän kokousten määrä.
Toteuttaa Harrastamisen Suomen malli -hanketta yhdessä koko hyvinvoinnin palvelualueen sekä muiden toimijoiden kanssa.	Kerhojen määrä ja niiden osallistujamäärä. Hankkeen puitteissa järjestettyjen ohjausryhmän kokousten määrä.
Kehittää sosiaalisen median käyttöä, jotta pystytään vastaamaan nuorten tarpeisiin, joita syntyy yhteiskunnallisten muutosten seurauksena. Lisätä nuorten osallisuutta ja hyvinvointia sosiaalisen median kautta.	Sosiaalisen median ryhmien/kanavien määrä. Niiden kautta saavutettavien nuorten määrä.
Tehdä yhteistyötä eri nuorisopalveluja tarjoavien toimijoiden kanssa.	Osallistuminen eri työryhmiin.
Tehdä yhteistyötä seudun kuntien kanssa seututason toiminnan vahvistamiseksi.	JobCenterin ohjausryhmän kokousten määrä. Eri verkostoryhmien kokousten määrä.
Vahvistaa nuorisotyön seututason roolia muiden tahojen kanssa tehtävässä yhteistyössä uuden Hyvinvointialueen alaisuudessa.	Kokousten ja yhteistyöryhmien määrä.
50 nuorta osallistuu nuorisotyöpajan toimintaan.	Tilastoseuranta.

Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Ylläpitää vuoden 2022 tavoitteita, kehittää palveluja, järjestelmiä ja hankkeita.	Toiminnan, lausuntojen, aloitteiden, osallistujien ja kävijöiden määrä.
Kehittää toimintaa siten, että se on joustava ja pystyy nopeasti reagoimaan JobCenterin kohderyhmää koskeviin muutoksiin ja sopeuttaa toimintaa siten, että järjestetään säännöllisiä suunnittelukokouksia sekä osallistutaan seudun verkostotapaamisiin.	Kokousten määrä, joista on laadittu muistio ja ohjausryhmän kokousten määrä. Asiakkaiden määrä. Yhteistyötahojen yhteydenotot.
Ehkäistä alle 29-vuotiaiden nuorten syrjäytymistä ja edistää heidän osallisuuttaan yhteiskunnassa.	Työn saaneiden, oppisopimuskoulutuksen tai koulutuksen aloittaneiden tai eläkettä saavien nuorten määrä. Itse ohjausta etsivien nuorten määrä.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Nuorisosihteeri	1	0	0	0
Nuorisotyön toiminnanjohtaja	0	1	1	1
Nuorisotyöpaja JobCenterin toiminnanjohtaja	0,1	0,1	0,1	0,1
Etsivä nuorisotyöntekijä	1,9	2	2	2
Yksilöllinen ohjaaja	2	1,9	1,9	1,9
<b>Yhteensä</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	153 952	162 000	162 000	162	162
Toimintakulut	-289 692	-301 051	-309 000	-309	-309
<b>Toimintakate</b>	<b>-135 740</b>	<b>-139 051</b>	<b>-147 000</b>	<b>-147</b>	<b>-147</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-5 961				
Kokonaiskustannukset	-141 701	-139 051	-147 000	-147	-147

## Tulosalue 8050, Vapaa sivistystyö

Kustannuspaikka 805050, Kansalaisopisto

Kustannuspaikka 805055, Toimeksiantokoulutus

Kustannuspaikka 805060, Taiteen perusopetus

Kustannuspaikka 805075, Peruskoulun alkuvaihe

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Säilyttää kurssitoiminta ja kehittää sitä.	Järjestettävien kurssien määrä, osallistujamäärä
Lisätä kurssiosallistujien määrää tehokkaammalla markkinoinnilla.	Osallistujia kohti kurssia, kuinka monta kurssia järjestetään.
Järjestää kustannustehokkaampia kursseja. Osallistujien enimmäismäärää ja kurssimaksua on korotettava, jos järjestämiskustannukset ovat korkeat.	Lisää maksutuottoja/kurssin kustannuksia
Säilyttää maahanmuuttajien koulutus ja kehittää sitä osittain alkuvaiheen ja osittain hankkeiden kautta.	Osallistujien, koulutustilaisuuksien ja kurssien määrä, myönnetyt kohdeavustukset.
Säilyttää toimeksiantokoulutus nykyisellä tasolla.	Toimeksiantokoulutuksesta saatavat tulot, osallistujamäärä.
Aloittaa kuvataiteen opetus taiteen perusopetuksen puitteissa.	Riittävä osallistujamäärä.
Luoda kuntalaisille osallisuusmahdollisuuksia kurssien, kansalaisfoorumin ja koulutustilaisuuksien kautta.	Järjestettävien tilaisuuksien määrä, Eri tilaisuuksien osallistujamäärä.
Pyrkiä järjestämään kurssitarjontaa kaikissa kunnan osissa.	Miten monta kurssia järjestetään kunnanosissa.

Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Palkata opintosihteeri, joka työskentelee 60 % kurssisuunnittelun parissa ja 40 % muiden kansalaisopiston sihteerintehtävien parissa, koska kansalaisopiston ja hyvinvointilautakunnan hallinnon työtaakka on liian suuri yhdelle sihteerille. Uuden opintosihteerin palkkaamisen myötä toimintaa voidaan kehittää, kuntalaisten palveluja parantaa ja saada lisää tuloja.	Opintosihteerin palkkaaminen.
Lisätä online-opetuksen tarjontaa, jotta voidaan saada osallistujia maantieteellisesti laajemmalta alueelta.	Online-kurssien määrä. Osallistujien määrä.
Saada lisää nuoria kurssitoimintaan, käydä kouluissa esittelemässä kansalaisopiston toimintaa.	Alle 29-vuotiaiden osallistujien määrä.
Lisätä kurssitarjontaa ja sen monipuolisuutta.	Tilastot. Kurssitarjonta.
Löytää uusia yhteistyökumppaneita toimeksiantokoulutukseen.	Yhteistyötahot
Ottaa käyttöön mahdollisuus syöttää opiskelijoiden opintosuoritukset KOSKI-palveluun, osan kursseista osalta.	Niiden kurssien määrä, joiden osalta tämä on mahdollista, mahdollisuutta hyödyntävien osallistujien määrä.
Kehittää maahanmuuttajien koulutusmahdollisuuksia.	Osallistujien, koulutustilaisuuksien ja kurssien määrä.
Ylläpitää ja kehittää taiteen perusopetusta.	Osallistujamäärä.
Ylläpitää kuntalaisten osallisuusmahdollisuuksia.	Tilaisuuksien, osallisuuden määrä.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Rehtori	0,60	0,60	0,60	0,60
Sihteeri	0,60	0,60	1	1
Käsityön opettaja	1	1	1	1
Opintosihteeri			0,60	0,60
<b>Yhteensä</b>	<b>2,20</b>	<b>2,20</b>	<b>3,20</b>	<b>3,20</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	152 596	91 000	98 500	135	152
Toimintakulut	-455 207	-418 567	-394 041	-443	-460
<b>Toimintakate</b>	<b>-302 612</b>	<b>-327 567</b>	<b>-295 541</b>	<b>-308</b>	<b>-308</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-9 585				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-312 196</b>	<b>-327 567</b>	<b>-295 541</b>	<b>-308</b>	<b>-308</b>

## Tulosalue 8055, Lapväärtin kansanopisto

Kustannuspaikka 805510, Kansanopiston kehitys, talous ja hallinto

Kustannuspaikka 805520, Kansanopiston vapaa sivistystyö ja opetus

Kustannuspaikka 805530, Kansanopiston keittiö

Kustannuspaikka 805540, Kansanopiston tilat ja asuntola

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Taloudellinen tasapaino tuloja lisäämällä ja toimintaa laajentamalla.	Kurssitoiminnan määrä ja osallistujamäärä.
Tarjota musiikkialan koulutusta uusille kohderyhmille.	Osallistujien määrä, valmiit kurssisuunnitelmat. Aineiston levittämistä ja näkyvyyden lisäämistä mitataan tilastoilla (some) ja olemalla suoraan yhteydessä toimialaan.
Kehittää edelleen yhteistyömuotoja ja hanketoimintaa sekä ylläpitää ja kehittää vapaata sivistystyötä. Innovatiivisten pedagogisten ratkaisujen kautta luoda musiikkikoulutus-, taide- ja käsityöalan johtava konsepti.	Opiskelijoiden määrä. Näkyvyys somessa ja eri yhteysverkostoissa. Kehityshankkeisiin osallistuminen. Yhteistyösopimukset muiden koulutusorganisaatioiden ja toimijoiden kanssa.
Yhteishanke musikutbildning i Finland ja studiestigar kehittävät edelleen toimintaansa keväällä 2022 järjestettävän kiertueen, tiiviimmän yliopistojen ja korkeakoulujen kanssa tehtävän yhteistyön sekä erilaisten infopakettien levittämisen avulla.	Kiertuetoiminnan arviointi ja infopakettien jakaminen sekä opiskelijoiden opintopolkujen seuraaminen.
Lisätä tilojen ja asuntolan vuokrausta lukuvuoden ulkopuolella.	Majoitusluetteloiden seuranta.
Lafo Songwriters Academy tarjoaa laulunkirjoitus- ja musiikintuottamiskursseja vakiintuneille lauluntekijöille ympäri maailman. Sekä lähi- että etäopintoina.	Kurssiohjelma sekä osallistujaluettelot. Alan vaatimusten arviointi ja koulutuksen vastaavuus.
Lafon kansanmusiikkikeskus tarjoaa pelimannimusiikki-, kansanlaulu- ja kansantanssikursseja ja luo podcastin ja konserttitoimintaa sisältävän alustan. Tämä kansanmusiikin tunnettuuden lisäämiseksi ja uusien potentiaalisten kurssilaisten löytämiseksi.	Kursseille osallistujat. Taloudellinen tasapaino. Näkyvyys sosiaalisessa mediassa ja yhteysverkostojen arviointi, uudet kansanmusiikkialan yhteistyökumppanit ja toimijat.
Tarjota kursseja ja pitkien linjojen opetusta pidennetyn oppivelvollisuuden puitteissa.	Valmis musiikkilinjan-pidennetyn oppivelvollisuuden opetussuunnitelma sekä Koski-, Valpa-, ja Primus-järjestelmien toiminta.
Kehittää edelleen yhteishanketta Songwriters of Kvarken osaksi Lafon kurssitoimintaa.	Osallistujaluettelot, seuraajat ja yhteistyö sekä koulutus- että hanketoiminnan kanssa.



Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Talousarviovuosien 2023–2024 tavoitteena on kehittää yhteistyömuotoja ja hanketoimintaa sekä ylläpitää ja kehittää vapaata sivistystyötä. Innovatiivisten pedagogisten ratkaisujen avulla luomme musiikkikoulutuksen, taiteen ja käsityön toimialan johtavia konsepteja.	Opiskelijoiden määrä. Näkyvyys sosiaalisissa medioissa. Osallistuminen kehityshankkeisiin. Yhteistyösopimukset muiden koulutusorganisaatioiden kanssa.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Opettaja, paikkavastaava	1	1	1	1
Opettaja	2	2	2	2
Opintosihteeri	0,60	0,60	0,60	0,60
Emäntä	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>4,60</b>	<b>4,60</b>	<b>4,60</b>	<b>4,60</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	105 630	133 800	126 300	130	130
Toimintakulut	-424 057	-478 655	-466 300	-470	-475
<b>Toimintakate</b>	<b>-318 426</b>	<b>-344 855</b>	<b>-340 000</b>	<b>-340</b>	<b>-345</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-8 186				
Kokonaiskustannukset	-326 612	-344 855	-340 000	-340	-345

## Tulosalue 8060, Legato

Kustannuspaikka 806010 Legato

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Käynnistää Upptakten-toiminta Kristiinankaupungin esikouluissa.	Legatossa kirjoilla olevien määrä.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Käynnistää Karusellen-toiminta Kristiinankaupungin peruskouluissa (2023), ei muutoksia toiminnassa (2024).	Legatossa kirjoilla olevien määrä.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-24 373	-29 000	-29 000	-29	-29
<b>Toimintakate</b>	<b>-24 373</b>	<b>-29 000</b>	<b>-29 000</b>	<b>-29</b>	<b>-29</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset	-24 373	-29 000	-29 000	-29	-29

## Koulutuksen palvelualue

### Koko palvelualue

#### Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
196,11	197,75	200,75	200,75

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	1 236 432	1 230 200	1 282 675	1 114	1 114
Toimintakulut	-9 903 547	-9 932 870	-10 162 917	-10 557	-10 557
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 667 115</b>	<b>-8 702 670</b>	<b>-8 880 242</b>	<b>-9 443</b>	<b>-9 443</b>
Poistot	-153 005				
Laskennalliset kustann.	-167 950				
Kokonaiskustannukset	-8 988 069	-8 702 670	-8 880 242	-9 443	-9 443

## Tulosalue 751, Ruotsinkielinen koulutoimi

Kustannuspaikka 751105, Förvaltning  
Kustannuspaikka 751002, Krs förskola  
Kustannuspaikka 751004, Lappfjärds förskola  
Kustannuspaikka 751008, Härkmeri förskola  
Kustannuspaikka 751015, Härkmeri skola  
Kustannuspaikka 751017, Härkmeri skolas kök  
Kustannuspaikka 751020, Kristinestads skola  
Kustannuspaikka 751022, Kristinestads skolas kök  
Kustannuspaikka 751025, Lappfjärds skola  
Kustannuspaikka 751027, Lappfjärds skolas kök  
Kustannuspaikka 751060, Specialundervisning  
Kustannuspaikka 751112, Krs Högstadium  
Kustannuspaikka 751117, Krs högstadium kök  
Kustannuspaikka 751115, Krs Gymnasium  
Kustannuspaikka 751120, Krs-gym-erhållna bidrag och kostnader

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Tasokas opetus, turvallinen ja oppimista tukeva opetus.	Resursoidaan siten, että opetus säilyy tasokkaana, oppimisympäristö on turvallinen ja oppilaat saavat sen tuen, johon he ovat lainsäädännöllisesti oikeutettuja.
Syrjäytymisen ennaltaehkäisy.	Oppilashuoltoa kehitetty. Aikainen puuttuminen sekä moniammatillinen yhteistyö korostuvat.
Koronavaikutusten tasoittaminen. Palkataan henkilökuntaa; erityisopettaja, avustajia ja koulukoutsit kouluhin tueksi.	Hankerahaa anottu ja saatu. Erityisopetuksen arviointi.
Digitaalisten taitojen kehittäminen.	Digitaalisten työkalujen käyttöaste opetuksessa. Kehitetään edelleen digiopetusta/oppimista, jotta voimme olla entistä valmiimpia tukemaan oppilaita. Henkilökuntaa koulutetaan ja ohjelmia sekä laitteita hankitaan.
Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen.	Tuetaan oppilaiden hyvinvointia ja tuetaan psyykkistä kuormittavuutta moniammatillisesti.
Henkilökunnan hyvinvoinnin edistäminen.	Kehityskeskustelut, jatkuvaa seuranta ja tarjotaan työnohjausta. Henkilökuntaa on tuettava työssään.
Valmius etäopetukseen.	Päivitetään tarvittaessa suunnitelmia poikkeuksellisten opetusjärjestelyiden varalta.

Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen. Erityisopetustunteja lisätään, lisää erityisopettajia palkataan ja avustajat palkataan toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen.	Erityisoppilaiden tuen tarpeeseen kiinnitetään erityistä huomiota. Mittareina käytetään valtakunnallisia oppimistuloksia sekä hyvinvointiraportteja.
Digitalisointia kehitetään edelleen. Uudet digitalisaatiolaitehankinnat siirretään käyttötalouspuolelle. Kaksikielisyyden kehittäminen. Laaditaan kielistrategia peruskouluun ja lukioon.	Valmiutta digi-oppimismahdollisuuksiin ja digi-opetukseen kehitetään.  Koulutuslautakunta on laatinut ja hyväksynyt kielistrategian.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Hallinto	1,40	1,40	1,40	1,40
Opettajavirat	37,06	40	40	40
Esiopetuksen opettajat	2	2,5	3	3
Avustajat/koulukoutsit	11,37	11,37	11,37	11,37
Koulusihteerit	1	1	1,5	1,5
Keittiöhenkilökunta	6	6	6	6
<b>Yhteensä</b>	<b>58,83</b>	<b>62,27</b>	<b>63,27</b>	<b>63,27</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma20 24
Toimintatuotot	-6 388	21 000	5 000	10	10
Toimintakulut	-3 249 300	-3 206 700	-3 344 800	-3 453	-3 453
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 255 688</b>	<b>-3 185 700</b>	<b>-3 339 800</b>	<b>-3 443</b>	<b>-3 443</b>
Poistot	-83 509				
Laskennalliset kustann.	-47 010				
Kokonaiskustannukset	-3 386 207	-3 185 700	-3 339 800	-3 443	-3 443

## Tulosalue 752, Suomenkielinen koulutoimi

Kustannuspaikka 752105, Hallinto  
Kustannuspaikka 752110, Kantakaupungin koulu  
Kustannuspaikka 752115, Kantakaupungin koulun keittiö  
Kustannuspaikka 752150, Kristiinanseudun koulu  
Kustannuspaikka 752155, Kristiinanseudun koulun keittiö  
Kustannuspaikka 752170, Erityisopetus  
Kustannuspaikka 752190, Yhteiset kustannukset  
Kustannuspaikka 752196, Aikuisten perusopetus  
Kustannuspaikka 752210, Kantakaupungin esikoulu  
Kustannuspaikka 752225, Valmistava opetus 6-vuotiaille  
Kustannuspaikka 752180, Lukio

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Tasokas, turvallinen ja oppimista tukeva opetus.	Resursoidaan siten, että opetus säilyy tasokkaana, oppimisympäristö on turvallinen ja oppilaat saavat sen tuen, johon he ovat lainsäädännöllisesti oikeutettuja.
Syrjäytymisen ennaltaehkäisy.	Oppilashuoltoa on kehitetty. Aikainen puuttuminen sekä moniammatillinen yhteistyö painottuvat lähivuosina.
Korona vaikutusten tasoittaminen. Palkataan henkilökuntaa; erityisopettaja ja avustaja.	Hankerahaa anottu ja saatu. Erityisopetukseen kiinnitetään erityistä huomiota.
Digitaalisten taitojen kehittäminen.	Hyödynnetään digitaalisia oppimisvälineitä opetuksessa. Kehitetään edelleen digiopetusta/oppimista, jotta voimme olla entistä valmiimpia mahdollisen etäopetukseen. Henkilökuntaa koulutetaan ja ohjelmia hankitaan.
Valmius etäopetukseen.	Päivitetään tarvittaessa suunnitelmia poikkeuksellisten opetusjärjestelyiden varalta.
Henkilökunnan hyvinvoinnin edistäminen	Kehityskeskustelut, jatkuvaa seurantaa ja työnohjausta tarjotaan. Henkilökuntaa on tuettava työssään.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen. Erityisopetustunteja lisätään, lisää erityisopettajia palkataan ja avustajat palkataan toistaiseksi voimassa olevaan työsuhteeseen.	Erityisoppilaiden tuen tarpeeseen tulee kiinnittää erityistä huomiota. Mittareina käytetään valtakunnallisia oppimistuloksia sekä hyvinvointiraportteja.
Digitalisointia kehitetään. Uudet digitalisaatiolaitteet siirretään käyttötalosuolelle. Kaksikielisyyden kehittäminen. Laaditaan kielistrategia peruskouluun ja lukioon.	Valmiutta digi-oppimismahdollisuuksiin ja digi-opetukseen kehitetään.  Koulutuslautakunta on laatinut ja hyväksynyt kielistrategian.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Hallinto	1,40	1,40	1,40	1,40
Opettajavirat	38,35	38,35	38,35	38,35
Esiopetuksen opettajat	2	2	2	2
Avustajat/koulukoutsit	15,11	15,11	15,11	15,11
Koulusihteerit	1	1	1,5	1,5
Keittiöhenkilökunta	5,34	5,34	5,34	5,34
<b>Yhteensä</b>	<b>63,20</b>	<b>63,20</b>	<b>63,70</b>	<b>63,70</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	26 179	2 500	11 500	10	10
Toimintakulut	-3 255 531	-3 258 950	-3 314 650	-3 396	-3 396
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 229 353</b>	<b>-3 256 450</b>	<b>-3 303 150</b>	<b>-3 386</b>	<b>-3 386</b>
Poistot	-25 958				
Laskennalliset kustann.	-48 483				
Kokonaiskustannukset	-3 303 793	-3 256 450	-3 303 150	-3 386	-3 386

## Tulosalue 753, Yhteiset kustannukset

Kustannuspaikka 753010, Koulukuljetukset

Kustannuspaikka 753015, Psykologi-/ Kuraattoripalvelut

Kustannuspaikka 753020, Kuntaosuudet

Kustannuspaikka 753025-26, Tutor-toiminta

Kustannuspaikka 753050-60, Kerhotoiminta

Kustannuspaikka 753066, Covid-19, erikoistuki

Kustannuspaikka 753068, Corona 2, Småbarnsped. och grundundervisning

Kustannuspaikka 753069, Covid -21, Gymnasier-Lukiot

Kustannuspaikka 753071, Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa

Kustannuspaikka 753072, Tasa-arvo 4 - 2021

Kustannuspaikka 753075, Asiakaspalvelut

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Jatketaan yhteistyötä naapurikuntien kanssa.	Muiden kuntien kanssa tehtävän yhteistyön kautta voidaan laajentaa kurssitarjontaa, jolloin koulutuksesta tulee tasa-arvoisempi.
Edistää muista kunnista tulevien oppilaiden opiskelumahdollisuuksia.	Naapurikunnista tulevien oppilaiden määrä Kristiinankaupungissa. Suurempi oppilasmäärä mahdollistaa laajemman kurssitarjonnan.
Seurata psykologipalvelujen saatavuutta.	Psykologipalvelut siirtyvät maakunnan tasolle 1.1.2022 alkaen. Lakisääteiset vaatimukset koskien oppilaiden psykologipalveluja toteutetaan mahdollisesti edelleen ostopalvelujen kautta.
Hankerahoitusta haetaan, kun se on mahdollista.	Hankerahointi mahdollistaa oppilaiden oppimisen tukemisen, henkilöstön ammattitaidon edistämisen sekä oppilaiden ja henkilöstön hyvinvoinnin edistämisen edellyttämät järjestelyt ja toimenpiteet. Ajankohtaisten hankkeiden arviointi, mm. -Koronapandemian vaikutusten tasoittaminen -Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoisuus Hankkeen puitteissa voidaan mahdollisesti palkata avustajia ja opettajia oppilaiden tueksi.
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Hankerahoitusta haetaan, kun se on mahdollista	Hankerahointi mahdollistaa oppilaiden ja henkilöstön tukemiseen vaadittavat järjestelyt ja toimenpiteet.
Jatketaan yhteistyötä naapurikuntien kanssa	Muiden kuntien kanssa tehtävän yhteistyön avulla voidaan laajentaa kurssitarjontaa, jolloin koulutuksesta tulee tasa-arvoisempi.



## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Erityisopettajat	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	950 090	945 700	1 086 175	914	914
Toimintakulut	-775 518	-742 800	-759 467	-767	-767
<b>Toimintakate</b>	<b>174 573</b>	<b>202 900</b>	<b>326 708</b>	<b>147</b>	<b>147</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-53 262				
Kokonaiskustannukset	121 310	202 900	326 708	147	147

## Tulosalue 754, Varhaiskasvatus

Kustannuspaikka 758900, Varhaiskasvatus  
Kustannuspaikka 759000, Erityispäivähoito  
Kustannuspaikka 759001, Kristiinankaupungin päiväkoti  
Kustannuspaikka 759002, Lapväärtin päiväkoti  
Kustannuspaikka 759003, Dagsmark päiväkoti  
Kustannuspaikka 759004, Härkmeri päiväkoti  
Kustannuspaikka 759005, Aamu- ja iltapäivähoito  
Kustannuspaikka 759006, Kodinhoidontuki  
Kustannuspaikka 759015, Dagsmark päiväkoti keittiö  
Kustannuspaikka 759016, Kristiinankaupungin päiväkoti keittiö  
Kustannuspaikka 759017, Lilliput päiväkoti keittiö  
Kustannuspaikka 759101, Perhepäivähoito  
Kustannuspaikka 759104, Myllybacken  
Kustannuspaikka 759105, Lilliput

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Varhainen puuttuminen asetetaan etusijalle.	Kieli- ja toimintakartoituksia tehdään kaikille lapsille ja seuranta tehdään erityispedagogiikan puitteissa.
Enemmän lastenhoitajia osallistuu täydennyskoulutukseen voidakseen jatkaa opiskelua varhaiskasvatuksen opettajaksi. Pedagogisen toiminnan laadun arvioidaan paranevan.	Henkilöstömitoitus muuttuu varhaiskasvatusta koskevan lain mukaisesti, kun lastenhoitajia koulutetaan opettajiksi.
Perheet kokevat varhaiskasvatuksen vetovoimaisemmaksi ja päättävät pitää lapset päiväkodissa.	Varhaiskasvatuksen menot kotihoidontukeen pienenevät.
Varhaiskasvatuksesta tulee käyttäjille taloudellisesti edullisempaa.	Varhaiskasvatuksen lapsimäärä kasvaa, kun siitä tulee taloudellisesti edullisempaa perheille.
Pyritään edelleen koko toiminnan digitalisointiin.	Sekä hallinnollisten että pedagogisten tehtävien digitalisointi helpottaa kaikkien työntekijöiden työtaakkaa sekä vähentää huomattavasti postin määrää ja paperin käyttöä. Perheiden osallisuus toimintaan ja lapsen arkeen lisääntyy. Pedagoginen suunnittelu, lakisääteinen arviointi, päivähoitoanomuksen tekeminen sekä seuranta helpottuvat.
Lapväärtin päiväkodin laajennus johtaa toiminnan keskittämiseen ja tuo säästöjä henkilöstökustannuksiin.	Väistötiloja ei enää käytetä. Yhteistyö eri osastojen henkilöstön välillä tuo säästöjä.

Tavoitteet 2023–2024	Mittari / arviointikriteerit
Perustetaan kaksivuotinen maksuton esikoulu. 5-vuotiaat siirtyvät esikoulutoimintaan.	Tulot pienenevät. Perheet hyötyvät siitä, että kaikilla lapsilla on samat oppimisen ja kehityksen perusedellytykset.
Panostetaan edelleen varhaiseen puuttumiseen.	Tukee tasa-arvoista kehitystä ja yhdenvertaisuutta.
Digitalisointia ylläpidetään.	Arjen työ helpottuu ja työntekijöiden työtaakka vähenee.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Johtaja, esimies, siht.	4	4	4	4
Varhaiskasv.opettaja	12,30	17	20	20
Lastenhoit. varhaiskasv	23,06	21	18	18
Avustajat, iltis ja muut	19,44	15	17	17
Perhepäivähoitaja	4	4	3	3
Keittäjät	7	7	7	7
Erityisopettajat, varh.	1,50	1,50	2	2
<b>Yhteensä</b>	<b>71,30</b>	<b>69,50</b>	<b>71</b>	<b>71</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	266 552	261 000	180 000	180	180
Toimintakulut	-2 553 141	-2 652 620	-2 712 000	-2 877	-2 877
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 286 589</b>	<b>-2 391 620</b>	<b>-2 532 000</b>	<b>-2 697</b>	<b>-2 697</b>
Poistot	-43 538				
Laskennalliset kustann.	-18 881				
Kokonaiskustannukset	-2 349 008	-2 391 620	-2 532 000	-2 697	-2 697

## Tulosalue 756, Valmistava opetus

Kustannuspaikka 752195, Valmistava opetus

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Tarjota laadukasta opetusta tarpeiden mukaisesti sekä tarjota tukea sitä tarvitseville oppilaille.	Valmistavan perusopetuksen tulee antaa oppilaille hyvä pohja heidän jatkokoulunkäynnilleen. Oppilaiden määrä vaihtelee rajusti vuodesta toiseen eikä sitä voida ennustaa, mutta on oltava valmius voida ottaa vastaan oppilaita. Opettajia ja avustajia palkataan tarpeen mukaan.
Tavoitteet 2023–2024	Mittarit / arviointikriteerit
Saada lisää maahanmuuttajaoppilaita.  Tarjota laadukasta opetusta sekä tarjota tukea sitä tarvitseville oppilaille.	Yhteistyön lisääminen ylikuntarajojen sekä punaisen kanssa  Valmistavan perusopetuksen tulee antaa oppilaille hyvä pohja heidän jatkokoulunkäynnilleen. Oppilaiden määrä vaihtelee rajusti vuodesta toiseen eikä sitä voida ennustaa, mutta valmius on tärkeä. Opettajia ja avustajia palkataan tarpeen mukaan.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Opettajavirat	1	1	1	1
Avustajat/koulukoutsit	0,78	0,78	0,78	0,78
<b>Yhteensä</b>	<b>1,78</b>	<b>1,78</b>	<b>1,78</b>	<b>1,78</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-70 058	-71 800	-32 000	-64	-64
<b>Toimintakate</b>	<b>-70 058</b>	<b>-71 800</b>	<b>-32 000</b>	<b>-64</b>	<b>-64</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-315				
Kokonaiskustannukset	-70 372	-71 800	-32 000	-64	-64

## Tekninen palvelualue

### Koko palvelualue

#### Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
53	75	75	75

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	2 129 148	2 151 000	5 305 950	5 306	5 306
Toimintakulut	-6 768 974	-6 783 662	-8 207 190	-8 617	-8 617
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 639 826</b>	<b>-4 632 662</b>	<b>-2 901 240</b>	<b>-3 311</b>	<b>-3 311</b>
Poistot	-2 847 299				
Laskennalliset kustann	-780 248				
Kokonaiskustannukset	-8 267 373	-4 632 662	-2 901 240	-3 311	-3 311

## Tulosalue 1910, Tekninen palvelu

Kustannuspaikka 191010, Hallinto  
Kustannuspaikka 191020, Pelastustoiminta  
Kustannuspaikka 191030, Metsänhoito  
Kustannuspaikka 191040, Satama  
Kustannuspaikka 191060, Kalastusjaosto

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Asiakaslähtöinen toiminta, tiedotuskanavien kehittäminen.	Käytetyt tiedotuskanavat (mitkä, miten usein, mikä sisältö).
Ostopalveluja käytetään huomioiden kaikki käytettävissä olevat resurssit ja laadukkaan tuloksen varmistamiseksi.	Ostopalvelun tyyppi, kustannukset.
Sektoreiden väliset rajat ylittävän yhteistyön kehittäminen.	Muiden palvelualueiden kanssa järjestettyjen kokousten/tapaamisten määrä.
Sisäistä yhteistyötä tulosalueiden kesken tehostetaan kestäväen kehityksen varmistamiseksi.	Henkilöstökokoukset.
Asiakkaat saavat hyvää ja joustavaa palvelua.	Asiakastyytyväisyys.
Metsäsuunnitelmaa noudatetaan.	Hakkuumäärä, tulot.
Hyvin kohdistettu markkinointi sekä asuntotonttien aktiivinen myynti.	Myytyjen tonttien määrä.
Kiinteistönmuodostustoiminnan tavoitteena on laatia sitovat tonttijaot ja suorittaa uudisrakennustoiminnalle - vaadittavat toimitukset kiireellisessä järjestyksessä.	Tonttijakojen ja toimitusten määrä.
Uudisrakennukset merkitseminen ja sijaintikatselmuksen suorittaminen myönnettyjen rakennuslupien mukaisesti.	Lukumäärä.
Sähköisten palvelujen kehittäminen, asiakaslähtöisen tiedotuksen kehittäminen.	Digitalisoidut palvelut ja niiden käyttöaste
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö.	Toteutettujen kehityskeskustelujen määrä. Koulutuspäivät.
Lupien tehokas valmistelu (rakennusluvut, poikkeusluvut).	Käsittelyaika.
Luvattoman rakentamisen valvonnan tehostaminen.	Luvattomien rakennusten määrä.
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Digitalisoidut palvelut ja niiden käyttöaste.	Palaute kuntalaisilta.
Asuntotonttien hyvin kohdistettu markkinointi.	Myytyjen tonttien määrä.
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö.	Toteutettujen kehityskeskustelujen määrä. Koulutuspäivät.

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Tekninen johtaja	1	1	1	1
Rakennustarkastaja	1	1	1	1
Maankäyttöpäällikkö	1	1	1	1
Mittausteknikko	1	1	1	1
Kansliasihteeri	1	1	1	1
Sihteeri	1	1	1	1
Tekninen assistentti	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	1 084 617	928 000	772 000	772	772
Toimintakulut	-1 108 500	-1 186 902	-1 137 840	-1 138	-1 138
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 882</b>	<b>-258 902</b>	<b>-365 840</b>	<b>-366</b>	<b>-366</b>
Poistot	-99 980				
Laskennalliset kustann.	-51 419				
Kokonaiskustannukset	-175 282	-258 902	-365 840	-366	-366

## Tulosalue 1940, KRS-Katu

Kustannuspaikka 194010, Liikenneväylät  
Kustannuspaikka 194015, Katuvalaistus  
Kustannuspaikka 194020, Talvikunnossapito  
Kustannuspaikka 194210, Julkiset alueet  
Kustannuspaikka 194220, Leirintäalue  
Kustannuspaikka 194310, Urheilukentät  
Kustannuspaikka 194320, Pyhävuori

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Teiden ja katujen kunnossapitotaso toteutetaan myönnettyjen resurssien puitteissa.	Kunnossapidetyt tiet ja kadut, minkälaisesta kunnossapidosta on kyse.
Ostopalveluja (hankintaa/kilpailutusta) käytetään ja kolmas sektori otetaan mukaan.	Ostopalvelun tyyppi, kustannukset.
Katuja rakennetaan sitä mukaa kuin kaava-alueita laajennetaan.	Katuja saatetaan valmiiksi.
Laitosten kunnossapidosta huolehditaan siten, ettei omaisuuden arvo laske.	Toteutunut kunnossapito.
Nykyisen tievalaistuksen saneerauksia toteutetaan myönnettyjen resurssien puitteissa.	Saneeratun tievalaistuksen määrä.
Tiedotusta käynnissä olevista hankkeista lisätään kaupungin viestintäkanavien kautta.	Julkaisujen määrä.
Keskustellaan tieviranomaisen kanssa Henriksdalintien hoidosta	
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Vuoden 2022 kokonaisvaltaisen tavoitteen mukaisesti.	



## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Tierakennusmestari	1	1	1	1
Sihteeri	1	1	1	1
Työnjohtaja	1	1	1	1
Ammattimies	2	2	2	2
Ammattimies/Hitsaaja	1	1	1	1
Ammattimies/Metsuri	1	1	1	1
Kuljettaja	1	1	1	1
Kenttävahtimestari	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot	121 509	130 000	130 000	130	130
Toimintakulut	-1 323 135	-1 457 830	- 1 425 100	-1 425	-1 425
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 201 626</b>	<b>-1 327 830</b>	<b>- 1 295 100</b>	<b>-1 295</b>	<b>-1 295</b>
Poistot	-1 313 529				
Laskennalliset kustann.	-184 789				
Kokonaiskustannukset	-2 699 944	-1 327 830	-1 295 100	-1 295	-1 295

## Tulosalue 1960, Kiinteistöt

Kustannuspaikka 196005, Hallinto  
Kustannuspaikka 196006, Kiinteistöhoitajien korvaus  
Kustannuspaikka 196007, Siistijöiden korvaus  
Kustannuspaikka 196110, KRS Päiväkotikoti Läntinen Pitkäkatu  
Kustannuspaikka 196111, KRS Päiväkotikoti Myllybacken  
Kustannuspaikka 196115, Hallintorakennukset  
Kustannuspaikka 196130, Lapväärtin päiväkotikoti  
Kustannuspaikka 196140, Dagsmarkin päiväkotikoti  
Kustannuspaikka 196160, Härkmeren päiväkotikoti  
Kustannuspaikka 196210, Kristiinakoti  
Kustannuspaikka 196215, Kansliatalo  
Kustannuspaikka 196220, Åldersro  
Kustannuspaikka 197110, Dagsmark skola  
Kustannuspaikka 197115, Härkmeri skola  
Kustannuspaikka 197120, Kristinestads skola  
Kustannuspaikka 197125, Lappfjärd skola  
Kustannuspaikka 197150, Tjöck skola "Lilliputt"  
Kustannuspaikka 197160, Krs Högstadium  
Kustannuspaikka 197180, Krs Gymnasium  
Kustannuspaikka 197210, Kantakaupungin koulu  
Kustannuspaikka 197220, Lapväärtin koulu "Satelliten"  
Kustannuspaikka 197250, Kristiinanseudun koulu  
Kustannuspaikka 197280, Kristiinankaupungin lukio  
Kustannuspaikka 197285, Lafo  
Kustannuspaikka 197310, Pääkirjasto  
Kustannuspaikka 197340, Siipyn terveysasema  
Kustannuspaikka 197410, Terveyskeskus  
Kustannuspaikka 197415, Selkämeren sairaala  
Kustannuspaikka 197420, Lapväärtin terveysasema  
Kustannuspaikka 197510, Kristiinahalli  
Kustannuspaikka 197515, Uimahalli  
Kustannuspaikka 197520, Nuorisotalo  
Kustannuspaikka 197530, Kurssitalo  
Kustannuspaikka 197540, Carlsron museo  
Kustannuspaikka 197570, Muut rakennukset  
Kustannuspaikka 197575, Helenasjukhuset  
Kustannuspaikka 197578, Rautatien rakennukset  
Kustannuspaikka 197590, Högåsen päärakennus

## Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Kiinteistöjä hoidetaan palvelualueelle myönnettyillä varoilla, tavoitteena omaisuuden arvon säilyminen.	Kunnossapidettyjen kiinteistöjen määrä, minkälaista kunnossapitoa, kustannukset.
Kiireellisiä toimenpiteitä suoritetaan jälkivahinkojen ehkäisemiseksi.	Toimenpiteiden määrä, tyyppi, kustannukset.
Korjaustarpeen kartoitus jatkuu ja korjaustoimenpiteiden yhteydessä huomioidaan myös esteettömyysseikat.	Valmistettujen suunnitelmien määrä.
Käyttämättömät rakennukset kartoitetaan ja päätöstä varten tarvittavat toimenpiteet toteutetaan.	Valmistuneet kartoitukset. Teknisen lautakunnan päätökset toimenpiteistä.
Taloudellinen sähkönkulutus ja lämmitys.	Lämmityksen ja sähkönkulutuksen kustannukset.
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Palkataan kiinteistöpäällikkö.	Kiinteistöpäällikkö palkattu.
Vuoden 2022 yleisen tavoitteen mukaisesti.	

## Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Kiinteistöpäällikkö		1	1	1
Työnjohtaja	1	1	1	1
Palveluesimies	1	1	1	1
Sihteeri	1	1	1	1
Lähettilä		1	1	1
Kiinteistöhoitaja	11	11	11	11
Siistijä	23	28	28	28
<b>Yhteensä</b>	<b>37</b>	<b>44</b>	<b>44</b>	<b>44</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Toimintatuotot	923 021	1 093 000	3 433 100	3 433	3 433
Toimintakulut	-4 144 668	-3 946 930	-4 453 100	-4 899	-4 899
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 221 646</b>	<b>-2 853 930</b>	<b>-1 020 000</b>	<b>-1 466</b>	<b>-1 466</b>
Poistot	-1 433 790				
Laskennalliset kustann.	-541 178				
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-5 196 614</b>	<b>-2 853 930</b>	<b>-1 020 000</b>	<b>-1 466</b>	<b>-1 466</b>

## Tulosalue 1965, Ravintohuolto

Kustannuspaikka 196510, Kristiinakodin keittiö

Kustannuspaikka 196515, Åldersro keittiö

Kustannuspaikka 196520, Kahviautomaatti

Kustannuspaikka 196525, Keskuskeittiö

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Keittiöiden ateriapalvelun tyytyväiset käyttäjät.	Asiakaspalaute.
Ruoka on ravitsevaa ja ravintosuositusten mukaista.	Asiakastyytyväisyys.
Hyvinvoiva henkilöstö.	Kehityskeskustelut.

### Henkilöstösuunnitelma

	2021	2022	2023	2024
Ravitsemyksiesimies		1	1	1
Keittiöhenkilökunta		14	14	14
<b>Yhteensä</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot			970 850	971	971
Toimintakulut			- 973 850	-937	-937
<b>Toimintakate</b>			<b>-3 000</b>	<b>33</b>	<b>33</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset			-3 000	33	33

## Tulosalue 1980, Jätehuolto

Kustannuspaikka 198030, Lapväärtin kaatopaikka

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Lålbyn kaatopaikan kunnostaminen jatkuu.	Vuosittaiset toimenpiteet.
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Vuoden 2022 yleisen tavoitteen mukaisesti.	

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut					
<b>Toimintakate</b>					
Poistot					
Laskennalliset kustann.	-2 862				
Kokonaiskustannukset	-2 862				

## Tulosalue 1990, KRS-veden palkkasiirrot

Kustannuspaikka 199950, Jakeluverkostojen palkkasiirrot  
Kustannuspaikka 199960, Vesilaitoksen hallinnon palkkasiirrot  
Kustannuspaikka 199970, Pumppuasemien palkkasiirrot  
Kustannuspaikka 199980, Puhdistuslaitoksen palkkasiirrot  
Kustannuspaikka 199990, Palkan varauksien palkkasiirrot

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-8 886				
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 886</b>				
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset	-8 886				

## Tulosalue 1995, Ympäristönsuojelu

Kustannuspaikka 19909, Ympäristönsuojelu  
Kustannuspaikka 19910, Ympäristö- ja terveystalvonta

### Tulosalueen tavoitteet talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille

Tavoitteet 2022	Mittarit / arviointikriteerit
Kaupunki laatii ympäristöselvityksiä tarpeen mukaan.	
Tavoitteet 2023-2024	Mittarit / arviointikriteerit
Vuoden 2022 yleisen tavoitteen mukaisesti.	

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Toimintatuotot					
Toimintakulut	-183 785	-192 000	-217 300	-217	-217
<b>Toimintakate</b>	<b>-183 785</b>	<b>-192 000</b>	<b>-217 300</b>	<b>-217</b>	<b>-217</b>
Poistot					
Laskennalliset kustann.					
Kokonaiskustannukset	-183 785	-192 000	-217 300	-217	-217

## Perusturvan palvelualue

### Koko palvelualue

#### Henkilöstösuunnitelma

2021	2022	2023	2024
145,3	0	0	0

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
Toimintatuotot	3 548 096	2 954 245	0	0	0
Toimintakulut	-30 852 154	-29 154 245	0	0	0
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 304 058</b>	<b>-26 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Poistot	-220 344				
Laskennalliset kustann	-559 589				
Kokonaiskustannukset	-28 083 991	-26 200 000	0	0	0

## INVESTOINNIT

### Kristiinankaupungin investoinnit yhteensä

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-4 871 500	-5 785 000	-5 500 000
Investointitulot	726 000	1 357 000	885 000
Netto	-4 145 500	-4 428 000	-4 615 000

### Teknisen palvelualueen investoinnit

#### Yhteensä

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-4 646 500	-5 785 000	-5 500 000
Investointitulot	726 000	1 357 000	885 000
Netto	-3 920 500	-4 428 000	-4 615 000

#### Irtain omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-50 000	-65 000	-65 000
Investointitulot	0	0	0
Netto	-50 000	-65 000	-65 000

	Kustannusarvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Tekninen keskus 999191</b>						
Menot	-90 000	0	0	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-90 000	0	0	-30 000	-30 000	-30 000
<b>Kunnossapitovarus 999276</b>						
Menot	-90 000	-42 844	-65 000	-20 000	-35 000	-35 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-90 000	-42 844	-65 000	-20 000	-35 000	-35 000



### Kiinteä omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-100 000	- 10 000	-10 000
Investointitulot	0	0	0
Netto	-100 000	-10 000	-10 000

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Maa-alueiden ostot/ myynnit 999xxx</b>						
Menot	-120 000	0	0	-100 000	-10 000	-10 000
Tulot		0	0	0	0	0
Netto	-120 000	0	0	-100 000	-10 000	-10 000

### Julkinen omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-1 637 500	-2 285 000	-1 785 000
Investointitulot	332 000	1 015 000	815 000
Netto	-1 305 500	-1 270 000	-970 000

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Kadut ja tiet, 999243 mm. Satamakadun pyörätien rakentaminen (100 000 €)</b>						
Menot	-1 350 000	- 718 949	-550 000	-550 000	-450 000	-450 000
Tulot	0	0	0	82 000	0	0
Netto	-1 350 000	-718 949	-550 000	-448 000	-450 000	-450 000
<b>Siltojen kunnossapito ja korjaus, 999226 Lillsundintie (2022) kävelysilta Storholmen (2023)</b>						
Menot	-90 000	-214 338	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot		0	0	0	0	0
Netto	-90 000	-214 338	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>Katuvalaistus, mm. Uttermossa 40 000 €, 999214</b>						
Menot	-130 000	-17 253	-30 000	-70 000	-30 000	-30 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-130 000	-17 253	-30 000	-70 000	-30 000	-30 000
<b>Valaisimien uusiminen, 999244</b>						
Menot	-300 000	-91 640	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot		0	0	0	0	0
Netto	-300 000	-91 640	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Puistot ja yleiset alueet, 999211</b>						
Menot	-75 000	-24 666	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-75 000	-24 666	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Liikuntalaitokset, 999245</b>						
Menot	-60 000	-22 698	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-60 000	-22 698	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Pakkahuoneentorin vierasvenelaiturin huoltorakennus, 999xxx</b>						
Menot	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	0	0	-100 000	0	0
<b>Kristiinakenttä, 999286</b>						
Menot		-268 525	0	0	0	0
Tulot		60 000	0	0	0	0
Netto		-208 525	0	0	0	0
<b>Lähiliikuntalaitosten kehittäminen, skeittiramppi, Dagsmarkin liikunta-areena, 999287</b>						
Menot	-120 000	0	0	-60 000	-30 000	-30 000
Tulot	50 000	0	0	20 000	15 000	15 000
Netto	-70 000	0	0	-40 000	-15 000	-15 000
<b>Pyhävuori: alueen jatkuva kehittäminen 50 000 € (2022), kolmannen laskettelumäen rakentaminen, valaistus, kaapelointi 999288</b>						
Menot	-150 000	-60 239	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-60 239	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>Itäpuolen urheilukenttä, pukuhuone/huoltorakennus/wc 999289</b>						
Menot	0	0	-40 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	-40 000	0	0	0
<b>Vesialueiden ruoppaus ja kunnostus (Paviksensillalta Hiekkasärkän uimarannalle, Novello), 999294</b>						
Menot	-230 000	-9 316	-210 000	-20 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-230 000	-9 316	-210 000	-20 000	0	0
<b>Långgrundsvikenin ja Gropenin ruoppaus, 999236</b>						
Menot		-1 000	0	0	0	0
Tulot		-1 645	0	0	0	0
Netto		-2 645	0	0	0	0
<b>Leirintäalue, uusi mökki, 999206</b>						
Menot	-150 000	-64 448	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-64 448	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>Lapväärtinjoen ruoppaus vaihe III, yht. 800 000 € kaupunki/ely (50/50 %). Määrärahat siirretään v. 2022 ja 2023, koska AVI:n päätöksestä jätetty valitus, 999278</b>						
Menot	-840 000	-17 041	-200 000	-400 000	-400 000	0
Tulot	400 000	0	0	200 000	200 000	0
Netto	-440 000	-17 041	-200 000	-200 000	-200 000	0

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Tiukanjoki, kunnossapitoperkaus, 999247</b>						
Menot	-130 000	0	-130 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-130 000	0	-130 000	0	0	0
<b>Novellokujan laituri, valmiiksi rakentaminen 999283</b>						
Menot	-121 000	-40 941	-70 000	-10 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-121 000	-40 941	-70 000	-10 000	0	0
<b>Kopiston rannan laiturin uudistaminen 999xxx</b>						
Menot	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	0	0	-100 000	0	0
<b>Pohjoislahden kunnostus, suunnittelukustannukset 50/50 % Ely/kaupunki yht. 90 000 €. Toteutukseen haetaan avustusta 80 %, 999326</b>						
Menot	-2 050 000	-18 544	-37 500	-37 500	-1 000 000	-1 000 000
Tulot	1 640 000	0	22 500	30 000	800 000	800 000
Netto	-410 000	-18 544	-15 000	-7 500	-200 000	-200 000
<b>Karhusalmen kalaväylän kunnostus, 999327</b>						
Menot	-15 000	-429	-15 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	-429	-15 000	0	0	0
<b>Antilan venesataman suunnittelu/toteutus, 999328</b>						
Menot	-115 000	-559	-15 000	-15 000	-100 000	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-115 000	-559	-15 000	-15 000	-100 000	0
<b>Kantakaupungin koulu (koulupiha muutetaan lähiliikunta-alueeksi), 999330</b>						
Menot	0	-60 732	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	0	-60 732	0	0	0	0

## Talonrakennus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-2 849 000	-3 825 000	-3 630 000
Investointitulot	394 000	342 000	70 000
Netto	-2 455 000	-3 483 000	-3 560 000

	Kustannusarvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Kristinestads Högstadium, 999193</b>						
Menot	-5 200 000	0	-50 000	-150 000	-2 000 000	-3 000 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-5 200 000	0	-50 000	-150 000	-2 000 000	-3 000 000
<b>Svenska Gymnasiet, julkisivun korjaus, 999250</b>						
Menot	-100 000	-3 046	-100 000	0	-100 000	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	-3 046	-100 000	0	-100 000	0
<b>Kantakaupungin koulu, räystäiden vaiheittainen vaihto, 999347</b>						
Menot	-80 000	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-80 000	0	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Kaupunginkirjasto, torinpuolesten ikkunoiden vaihto, kirjaston portin uusiminen, 999331</b>						
Menot	-65 000	0	0	-65 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-65 000	0	0	-65 000	0	0
<b>Lapväärtin päiväkotia, laajennus, 999273</b>						
Menot	-1 450 000	0	-600 000	-850 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 450 000	0	-600 000	-850 000	0	0
<b>Åldersron päiväkeskus (ARA avustusmahd. 40-50 %), 999268</b>						
Menot	-1 455 000	-14 900	-710 000	-700 000	-755 000	0
Tulot	542 000	0	300 000	270 000	272 000	0
Netto	-913 000	-14 900	-410 000	-430 000	-483 000	0
<b>Åldersro, palvelutalon kattouudistus (mineriitti vaihdetaan peltikatoksi), 999344</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	-30 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	0	-30 000	-30 000	0	0
<b>Åldersro, lämpökeskus, uusi tieliittymä, 999347</b>						
Menot	-270 000	0	0	-270 000	0	0
Tulot	54 000	0	0	54 000	0	0
Netto	-216 000	0	0	-216 000	0	0
<b>Sairaala, perhekeskus, ilmastoinnin saneeraus, 999348</b>						
Menot	-270 000	0	-50 000	-220 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-270 000	0	-50 000	-220 000	0	0

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Kone-/Varastohalli, KRS-Katu, 999453</b>						
Menot	-295 000	-14 028	-70 000	-260 000	-20 000	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-295 000	-14 028	-70 000	-260 000	-20 000	0
<b>Hiekoitushiekkavarasto KRS-Katu, 999454</b>						
Menot	-740 000	-220	-10 000	0	-320 000	-410 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-740 000	-220	-10 000	0	-320 000	-410 000
<b>Högåsenin päärakennus, vesikaton kunnostus (2021), ilmastointi + lämmöntalteenotto (2022), 999279</b>						
Menot	-44 000	-23 500	-30 000	-44 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-44 000	-23 500	-30 000	-44 000	0	0
<b>Carlsron museo, julkisivu, ulko-ovet, RHS-selvitys, puutarhan suunnittelu, vesiliittymä. Avustus: Museovirasto, Ely-keskus, 999336</b>						
Menot	-600 000	0	-50 000	-200 000	-200 000	-200 000
Tulot	210 000	0	0	70 000	70 000	70 000
Netto	-390 000	0	-50 000	-130 000	-130 000	-130 000
<b>Myllybacken päiväkotiki, pihalle auringonsuoja, 999229</b>						
Menot	-4 267 000	-1 711 583	0	-40 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-4 267 000	-1 711 583	0	-40 000	0	0
<b>Kantakaupungin koulu, lisärakennus, 999333</b>						
Menot	-1 120 000	-761 497	-260 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 120 000	-761 497	-260 000	0	0	0
<b>Raatihuoneen henkilöhissi (2020), kellon korjaus (2021), 999332</b>						
Menot	-40 000	-40 050	-15 000	0	0	0
Tulot	0			0	0	0
Netto	-40 000	-40 050	-15 000	0	0	0
<b>Sairaala röntgenosasto, 999347</b>						
Menot	-190 000	0	-190 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-190 000	0	-190 000	0	0	0
<b>Kristiinakoti, kylmäkone, 999331</b>						
Menot	-110 000	-39 790	-70 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-110 000	-39 790	-70 000	0	0	0
<b>Tullituvan katto, Närpiöntie, 999335</b>						
Menot	0	-17 136	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	0	-17 136	0	0	0	0

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Myllymäen mylly, pohjan korjaus, 999334</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	0	-30 000	0	0	0
<b>Hissi-sairaala, peruskorjaus, 999343</b>						
Menot	-55 000	0	-55 000	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-55 000	0	-55 000	0	0	0
<b>Koulukatu 11, julkisivun korjaus, 999345</b>						
Menot	-25 000	0	-25 000	0	0	0
Tulot	0			0	0	0
Netto	-25 000	0	-25 000	0	0	0
<b>Kuntoutusosasto, lasikaton vaihto, 999346</b>						
Menot	-45 000	0	-45 000	0	0	0
Tulot	0			0	0	0
Netto	-45 000	0	-45 000	0	0	0

#### Vesihuolto (sitova valtuustoon nähden)

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Palopostit, 999195</b>						
Menot	-10 000	0	-10 000	-10 000	-10 000	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-10 000	0	-10 000	-10 000	-10 000	0

## Hyvinvoinnin palvelualueen investoinnit

### Irtain omaisuus yhteensä (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-20 000	0	0
Investestointitulot	0	0	0
Netto	-20 000	0	0

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>IT-hankinnat, tietokoneet ja ipadit kansalaisopistolle</b>						
Menot	- 10 000		- 10 000	0	0	0
Tulot	0		0	0	0	0
Netto	-10 000		- 10 000	0	0	0
<b>Huonekalujen, kahviautomaatin ja sisustusesineiden ostot suunniteltuun uimahallin kahvilan kokoushuoneeseen</b>						
Menot	- 20 000			-20 000	0	0
Tulot	0			0	0	0
Netto	-20 000			-20 000	0	0

### Huonekalujen, kahviautomaatin ja sisustusesineiden ostot suunniteltuun uimahallin kahvilan kokoushuoneeseen

Tavoitteena on houkutella enemmän väkeä uimahalliin ja uimahallin kahvilaan. Kokoustila on tarkoitus erottaa muusta tilasta sermeillä ja kokous- ja kokoontumistilaan hankitaan huonekaluja luomaan viihtyvyyttä. Kokoushuonetta voivat käyttää yhdistykset ja kansalaisopisto kansalaisten osallisuuskursseihin, jne. Kahviautomaatti hankitaan, jotta kokoukseen osallistujat ja kahvilassa käyvät saavat kahvia. Investointi lisää palvelutuotantoa ja parantaa palvelukykyä sekä lisää yhteistyömahdollisuuksia muiden toimijoiden kanssa.

## Koulutuksen palvelualueen investoinnit

### Irtain omaisuus yhteensä (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	- 205 000	0	0
Investointitulot	0	0	0
Netto	- 205 000	0	0

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>IT-investoinnit</b>						
Menot	-60 000			-60 000	0	0
Tulot					0	0
Netto	-60 000			-60 000	0	0
<b>Uuden päiväkodin kalusteet</b>						
Menot	-80 000			-80 000	0	0
Tulot					0	0
Netto	-80 000			-80 000	0	0
<b>VESA-hallinto-ohjelma</b>						
Menot	-10 000			-10 000	0	0
Tulot					0	0
Netto	-10 000			-10 000	0	0
<b>Uuden päiväkodin IT-verkosto</b>						
Menot	-5 000			-5 000	0	0
Tulot					0	0
Netto	-5 000			-5 000	0	0
<b>Käsityökasvatuksen koneet</b>						
Menot	-50 000			-50 000	0	0
Tulot	0			0	0	0
Netto	-50 000			-50 000	0	0

### Hallinnon investoinnit, IT-investoinnit 60 000 €

- Oheislaitteiden uusiminen sekä lisälaitteiden osto (45 000 €)  
Kouluilta ja päiväkodeilta on kysytty investointitarvetta. Uusi opetussuunnitelma on tuonut digitaalisen oppimisen sekä varhaiskasvatukseen että kouluihin ja siihen vaadittavia oheisohjelmia hankkimaan sekä tarvittavia it-välineitä uusitaan ja ostetaan tarpeen mukaan lisää. Etäopetus on ollut mahdollista suorittaa niinkin hyvin kuin se onnistui, koska välineitä oli tarjota oppilaille ja henkilökunnalle. Lisätarve on kuitenkin ilmeinen ja laitteita tullaan ostamaan lisää. Investoidaan lähinnä projektoreita, dokumenttikameroita sekä oppilaiden laitehankintoja.
- Verkon kehittäminen ja uusiminen (5 000 €)  
Kouluissa ja päiväkodeissa on tehty laajempi verkon kartoitus, mutta puutteita on edelleen ja verkoston kehittämiseen ja kiinteiden it-kalusteiden sekä välineiden hankintaan on varattava investointirahaa.
- Henkilökunnan työvälineet (10.000 €)  
Etäopetusaika osoitti, että on ilmeinen tarve hankkia henkilökunnalle it-välineitä, jotka



helpottavat kommunikointia oppilaisiin ja koteihin. Henkilökunnalla on oltava väline, jonka avulla opetusta voidaan järjestää etänä. Esim. työpuhelimia tullaan hankkimaan sekä kouluihin että varhaiskasvatukseen.

Uusien puhelimien on oltava Titania ja Vaka-ohjelmiin sopivia.

#### **Varhaiskasvatuksen investoinnit, 95 000 €**

- Uuden Lapväärtin päiväkodin kalusteet (80 000 €)
- VESA-hallinto-ohjelman hankinta (10 000 €)  
VESA-lisäosan hankinta digitaaliseen Vaka Mukana -työkaluun, joka on käytössä varhaiskasvatuksessa. Hankinta helpottaa ja nopeuttaa opettajien pedagogista työtä ja lisää vanhempien osallisuutta lastensa pedagogisessa kehityksessä ja oppimisprosessissa.
- Uuden Lapväärtin päiväkodin it-verkosto (5 000 €)  
Aktiivilaitteiden hankinta kuten reitittimet, kytkimet ja WLAN-tukiasemat. (Sähköurakkaan kuuluvat sisäverkon kiinteä kaapelointi).

#### **Koulujen investoinnit, 50 000 €**

- Käsityökasvatuksen koneiden uusiminen (50 000 €)  
Kaikissa kuudessa kouluissa tullaan turvallisuussyistä uusimaan tekstiilityön ja puukäsityön koneita siltä osin kun, on tarvetta.

## TASEYKSIKKÖ KRS-VESI

Taseyksikkö KRS-Vesi tuottaa toimialueellaan yhteiskunnan vedenhankintaan ja jäteveden puhdistukseen kuuluvia palveluja liikemäiset periaatteet huomioon ottaen. Taseyksikkö kehittää toimintaansa muun yhteiskuntakehityksen asettamien vaatimusten pohjalta ja kestävä kehityksen huomioon ottaen.

### Toiminnan painopistealueet

KRS-Vesi kehittää vedenhankintaa, laatuvaatimukset täyttävän talousveden käsittelyä ja jakelua. Talousveden laatuvaatimukset noudattavat STM:n asetusta 461, 19.5.2000.

Korsbäckin ja Kallträskin pohjavedenottamot täyttävät pohjavedelle asetetut hyvän laadun vaatimukset. Korsbäckistä otettavan veden pH-arvo täyttää nykyiset vaatimukset, mutta tulevaisuudessa on rakennettava alkalointilaitos veden aggressiivisuuden vähentämiseksi. Korsbäckin ja Kallträskin vedenottamoiden tarkkailuohjelmia noudatetaan.

Uusi vedenottamo on suunnitteilla Kallträskiin vedenjakelun turvaamiseksi.

Neuvottelut HSH-Vatten:in kanssa jatkuvat.

Jäteveden käsittely hoidetaan siten, että asetetut vaatimukset täyttyvät. Jäteveden johtamista koskevat lupaehdot noudattavat Länsi-Suomen ympäristölupaviraston päätöstä 12.4.2006. Sen mukaan jätevesi on ennen mereen johtamista käsiteltävä siten, että BOD7ATU O2 -arvo on korkeintaan 15 mg/l ja kokonaisfosfori P enintään 0,5 mg/l. Puhdistustehon on molempien arvojen osalta oltava vähintään 93 %.

Teollisuusyrittäjä Oy Dagsfood Ab:n kanssa on laadittu erillinen sopimus teollisuuden jäteveden puhdistuksesta sekä esipuhdistusvaatimuksista.

## Talousarvio 2022

### Sitovat erät

Kaupunginvaltuusto päätti 16.6.2008, § 56, että toiminnalliset tavoitteet sekä peruspääoman korvaus ovat sitovia eriä liikelaitoksen talousarviossa ja taloussuunnitelmassa.

### Toiminnan tavoitteet

- Vesi- ja viemärijohtoja rakennetaan nykyisille toiminta-alueille
- Talousveden laatuvaatimukset täyttyvät ja vertailu perustuu vesianalyysiin.

### Korvaus peruspääomasta

Kaupunginvaltuusto päätti 21.12.2015, että peruspääoman korvaus on yhteensä 1 %. Vuodeksi 2022 ei ole annettu uusia suosituksia. Peruspääoma on 2 979 421 euroa ja peruspääoman korvaus siten 29 795 €.

## Yleistä vuonna 2022

KRS-Vesi investoi vuonna 2022 yhteensä 990 000 euron edestä. Investointeja toteutetaan pääasiassa rakentamalla vesi- ja viemärijohto asemakaavoitetuilla alueilla sijaitseville kaupungin myymille tonteille. Pääosa investoinneista käytetään uuden vedenottaman rakentamiseen ja vesijohtoverkoston laajentamiseen.

Kallträskiin suunnitellaan uusi vedenottamo, 410 000 euroa.

## Tunnusluvut

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Suoritteet</b>					
Pumpattu vesimäärä m <sup>3</sup>	400 098	300 000	300 000	300 000	300 000
Laskutettu vesimäärä m <sup>3</sup>	311 566	260 000	260 000	260 000	260 000

## Toimintaa koskevat tiedot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
<b>Henkilökunta</b>					
Vakinainen	5	5	5	5	5
Osa-aikainen	2	2	2	2	2

## Tuloslaskelma

	Tilin- päättös 2020	Talous- arvio 2021	Talous- arvio 2022	Suun- nitelma 2023	Suun- nitelma 2024
Liikevaihto	970 369	900 000	952 000	952 000	952 000
Liiketoiminnan muut tulot		40 000			
Materiaali, tarvikkeet ja tavarat	-118 171	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Palvelujen ostot	-287 309	-260 000	-260 000	-260 000	-260 000
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-164 911	-190 000	-191 080	-191 080	-191 080
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-26 948	-40 000	-42 600	-42 600	-42 600
Muut hlösivukulut	-7 361	-9 000	-8 200	-8 200	-8 200
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelmapoistot	-322 689	-296 000	-296 000	-296 000	-296 000
Arvonalentumiset					
Liiketoiminnan muut kulut	-35 889	-3 400	-3 900	-3 900	-3 900
<b>Liikeylijäämä/-alijäämä</b>	<b>7 090</b>	<b>21 600</b>	<b>30 220</b>	<b>30 220</b>	<b>30 220</b>
Rahoitustulot ja -kulut					
Korkotulot (sisäiset)					
Muut rahoitustulot	14 621	500	500	500	500
Korkomenot (sisäiset)					
Korvaus peruspääomasta	-29 794	-29 795	-29 800	-29 800	-29 800
Muut rahoitusmenot					
<b>Ylijäämä/Alijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>-8 083</b>	<b>-7 695</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
Satunnaiset tulot ja menot					
<b>Ylijäämä/Alijäämä ennen varauksia</b>	<b>-8 083</b>	<b>-7 695</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>
Tilinpäätössiirrot					
Tuloverot					
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-8 083</b>	<b>-7 695</b>	<b>920</b>	<b>920</b>	<b>920</b>

## Rahoituslaskelma

	Talousarvio 2022	Talousarvio 2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	30 220	21 600
Poistot	296 000	296 000
Rahoitustulot ja -menot	-29 300	-29 295
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-990 000	-975 000
Investointimenojen rahoitusosuudet	0	150 000
Omaisuuksien luovutustulot		
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-693 080</b>	<b>-536 695</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Kaupungin lyhyt- ja pitkäaikaisten velkojen muutokset	693 080	536 695
Korottomien velkojen muutos		
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>693 080</b>	<b>536 695</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## INVESTOINNIT

### Irtain omaisuus

	Talousarvio 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
Investointimenot	-990 000	-590 000	-580 000
Investointitulot	0	0	0
Netto	-990 000	-590 000	-580 000

	Kustannus- arvio	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2020	Talousarvio 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
<b>Jakeluverkko, 999100</b>						
Menot	-1 200 000	-149 314	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000
Tulot	0	0	150 000	0	0	0
Netto	-1 200 000	-149 314	-250 000	-400 000	-400 000	-400 000
<b>Pumppaamojen saneeraus, 999104</b>						
Menot	-180 000	0	-100 000	-60 000	-60 000	-60 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-180 000	0	-100 000	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Puhdistamo, 999107</b>						
Menot	-150 000	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<b>Vesi- ja viemärisuunnittelu, 999105</b>						
Menot	-70 000	0	-75 000	-30 000	-20 000	-20 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	0	-75 000	-30 000	-20 000	-20 000
<b>Kallträskin uusi vedenottamo, 999106</b>						
Menot	-410 000	0	-300 000	-400 000	-10 000	0
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-410 000	0	-300 000	-400 000	-10 000	0
<b>Ennakoimattomat investoinnit, 999150</b>						
Menot	-150 000	-26 428	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot	0	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	-26 428	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

Kristiinankaupunki 12.11.2021

Taseyksikkö KRS-Veden johtaja