

Konsernijohto

Toimiala: Konsernijohto

Toimielin Kaupunginhallitus

Palveluala: Hallintopalvelut

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus

Konsernijohto -toimiala sisältää kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan toiminnan sekä hallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät.

Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa toimintaa, hallintoa ja taloutta. Hallitus vastaa toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa hallituksen alaisena hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa.

Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta hallituksen käsiteltäväksi (Hallintosääntö 2§).

Hallintopalvelut -palveluala vastaa konsernijohtoon palvelujen, hallinnon ja muiden tehtävien järjestämisestä sekä palvelualansa kehittämisestä ja henkilöstön työnjaon yhteensovittamisesta.

Palveluala vastaa keskitetyistä hallinto-, henkilöstö-, talous- ja it-palveluista.

- *Hallintopalvelut –palvelualalla on seuraavat palveluyksiköt esimiehineen (sijaisineen):*
- *Talous- ja it-palvelut; talousjohtaja (taloussihteeri),*
- *Henkilöstöpalvelut; henkilöstöjohtaja (henkilöstösihteeri),*
- *Yleishallinto; hallintosihteeri (henkilöstöjohtaja).*

Palveluun sisältyy joukkoliikenne, verotuskustannukset, henkilöstön työterveyspalvelut sekä alueellisten palo- ja pelastuspalveluiden kulut. Varsinais-Suomen liiton, Kuntaliiton ja Kunnallisen työmarkkinalaitoksen maksusuudet.

Toimintaympäristön muutos

Kuntavaalit järjestettiin kesäkuussa 2021 ja vaaleissa valittu valtuusto sekä valtuuston valitsevat toimielimet aloittivat toimintansa elokuussa 2021.

Valtuuston tammikuussa 2019 hyväksymässä Loimaa-strategiassa 2019 - 2021 "Loimaalla kasvamme yhdessä - kasva kanssamme" asetetut tavoitteet ja toimenpiteet ohjaavat vuosittaista talousarvion valmistelua ja talousarviossa ja -suunnitelmassa asetettavia tavoitteita. Strategian toteutumista seurataan vuosittain tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä. Strategia päivitetään tai uudistetaan elokuussa 2021 alkaneella valtuustokaudella.

Eduskunta hyväksyi vuoden 2023 alusta voimaan tulevan sote-palveluiden ja pelastustoimen järjestämistä koskevan lain kesäkuussa 2021. Varsinais-Suomen hyvinvointialueen väliaikainen toimielin aloitti toimintansa elokuussa 2021. Se johtaa hyvinvointialueen toiminnan ja hallinnon käynnistämisen valmistelua ja käyttää sitä koskevaa päätösvaltaa sekä vastaa tehtäviinsä liittyvästä puhevallan käyttämisestä aluevaltuuston toimikauden alkuun asti. Aluevaalit järjestetään 23.1.2022.

Julkiset palvelut ovat hallitusohjelman mukaan digitaalisesti kansalaisten ja yritysten saatavilla vuoteen 2023 mennessä. Julkisen sektorin datan avaamista ja hyödynnettävyyttä laajennetaan ja edistetään reaaliaikataloutta rakenteisten sähköisten laskujen ja kuittien laajalla käyttöönotolla. Digipalveluilla (1.4.2019) edistetään digitaalisten palvelujen saatavuutta, laatua, tietoturvallisuutta, sisällön saavutettavuutta sekä mahdollisuutta käyttää

yhdenvertaisesti digitaalisia palveluita. Viranomaisen on suunniteltava ja ylläpidettävä digitaaliset palvelunsa siten, että niiden tietoturvasuojat, tietosuojat, löydettävyyden ja helppokäyttöisyyden on varmistettu.

Tiedolla johtamisen tarpeiden ja menettelytapojen uudistamisessa otetaan huomioon hyvinvointialueiden uudistuksen 2023 muutostarpeet.

Korona-epidemia laajeni alkuvuodesta ja kevään 2020 aikana Suomessa oltiin valmiuslain mukaisissa poikkeusoloissa. Vaikutukset ovat olleet ennakoimattomat ja velvoitteet ja rajoitukset ovat vaikuttaneet ja vaikeuttaneet toimintaan ja palveluihin. Tartunnat pystyttiin alkuvuoden 2020 aikana pitämään hallinnassa. Valmiuslain soveltaminen päättyi kesäkuussa 2020. Tilanne oli uudelleen syksyllä 2020 epävakaa, joten rajoitteita ja erityistoimenpiteitä jouduttiin ottamaan käyttöön elo-syyskuussa 2020 varauduttaessa epidemian toiseen vaiheeseen. Sosiaali- ja terveysministeriö antoi 20.9.2021 uudistetun hybridistrategian toimintasuunnitelman. Se on voimassa toistaiseksi. Ministeriö on 23.9.2021 ohjannut alueita luopumaan epidemian alueellisiin vaihekuvauksiin liitetystä valtakunnallisista toimenpidesuosituksista sekä mahdollisista voimassa olevista erillissuosituksista tai rajoituksista, jotka kohdistuvat tilaisuuksiin ja toimintaan, joissa on vähäinen tartunnan ja taudin leviämisen riski. Rokotusten kohdeväestöstä on lokakuun 2021 alussa saanut vähintään yhden rokoteannoksen 84 % ja 73,7 % kaksi rokoteannosta 74 %. Uusien koronavirustartuntojen määrä on kuitenkin kääntynyt huolestuttavaan kasvuun ja painottuu rokottamattomaan väestöön.

Paikallisen tai alueellisen epidemiatilanteen heikentyessä tartuntojen leviämistä ja sen aiheuttamia haitallisia vaikutuksia estetään ottamalla oikea-aikaisesti käyttöön tarvittavia toimenpiteitä alueellisesti tai kuntakohtaisesti.

Kaupunginhallituksen nimeämä työryhmä valmisteli syksyn 2020 aikana erityisesti asumiseen, yleiseen työelämään, väestömuutokseen ja palvelutarpeisiin kohdistuvien muutosten edellyttämiä toimenpiteitä. Työryhmä esitti tammikuussa 2021 esitellyssä raportissa asumiseen, koulutukseen ja osaavaan työvoimaa sekä ennakoitiin painottuvia toimenpiteitä.

Maan hallituksen puoliväli – ja kehysriihen (29.4.2021) linjauksiin sisältyy TE-palveluiden siirto kuntiin. Uudistuksella tavoitellaan 7000 – 10.000 henkilön työllisyysvaikutusta. Uudistuksen sekä keväällä 2021 käynnistyneiden työllisyyden kuntakokeilujen tavoitteena on työllisyyspalvelujen vaikuttavuuden lisääminen.

Ilmastomuutoksen vaikutukset ovat aiempaa merkittävämpiä. Tietoon perustuva päätöksenteko edellyttää riittävästi tietoa toimenpiteiden päästövaikutuksista, kustannuksista sekä oheisvaikutuksista. Ilmastovaikutukset on aiempaan kattavammin syytä ottaa huomioon maankäyttöä, liikennettä, rakentamista, energia- ja jätehuoltoa sekä palveluiden järjestämistä koskevassa päätöksenteossa. Ratkaisut kytkeytyvät yhteiskunnan rakenteisiin, talouteen, teknologiaan sekä elämäntapoihin. Muutoksen tähtäävät ratkaisut ovat monitasoisia ja ne muodostuvat tekojen, toimijoiden ja ympäristökäyttäjien verkostoissa ja yhteisvaikutuksesta. Tämänhetkinen tieto monista ratkaisuista ei vielä riitä ennakoimaan niitä vaikutuksia, joita ratkaisujen käyttöönotto laajemmin aiheuttaa. Ilmastovaikutusten toimeenpanon seuranta on mahdollista kytkeä muuhun talouden- ja toiminnan seurantaan. Asetettavien tavoitteiden toteutumista voidaan seurata päästölaskennalla.

Hyvinvointialue uudistuksen 2023 sekä mm. valmisteilla olevan TE-palvelujen uudistuksen 2024 vuoksi kaupungin palvelut, toiminnat, hallinto ja henkilöstö ovat vuosina 2022 – 2024 suuressa muutostilanteessa.

Talouden ja toiminnan arviointiin kytkeytyy monia epävarmuustekijöitä, jotka ovat lokakuussa 2021 ensi vuoden talousarviota ja vuosien 2023 – 2024 taloussuunnitelmaan valmisteltaessa avoimia. Talousarvioita ja taloussuunnitelmaa varaudutaan tarkistamaan ja muuttamaan alkuvuoden 2022 aikana.

Strategian uudistamisen / päivittämisen yhteydessä päätettävillä strategisilla tavoitteilla ohjataan suunnitelmavuosien 2023 – 2024 toimintaa ja taloutta.

Strateginen tavoite ja toimenpide	Arviointiväline, jolla tavoitteen toteutumista arvioidaan	Toiminnallinen tavoite 2022	Mittarin arvo / yksikkö ja vertailutiedot
A1.1. Huolehdimme sujuvista palveluista	Yritys- ja asukaskysely / Toimialojen sisäinen arviointi.	Palvelujen ja toiminnan arviointi tehdään osana kk- ja vuosiraportointia. Toteutetaan tarvittaessa erilliset asukaskyselyt.	

A1.3. Kehitämme sähköisten palvelujen saatavuutta	Uusien sähköisen asioinnin palvelujen määrä Yritys- ja asukaskyselyt	Sähköistä palvelua lisätään sähköisten lomakkeiden käyttönotolla.	
B3.2. Kehitämme toimintatapoja ja viestintää tiedonkulun parantamiseksi ja yhteistyön tukemiseksi.	Sisäinen itsearviointi	Sisäisessä viestinnässä hyödynnetään kattavasti vuonna 2021 päivitettyä viestintäohjetta. Lisäksi laaditaan viestinnän modernisoimiseksi ns sähköisten työkalujen pelikirja.	
B3.2. Kehitämme toimintatapoja ja viestintää tiedonkulun parantamiseksi ja yhteistyön tukemiseksi.	Sisäinen itsearviointi	Tiedolla johtamisen hankkeen käynnistäminen Oikean ja tarvittavan tiedon saannin turvaaminen sekä sähköistäminen	
B4.2. Parannamme palvelujemme tuloksellisuutta, vakautamme talouttamme ja turvaamme toimintamme jatkuvuutta sopeuttamalla palvelurakenteita.	Seuranta ja säännöllinen raportointi, Talouden tunnusluvut.	Seuranta, arviointi ja raportointi vuosittain osana osavuosikatsausta ja toimintakertomusta. Palvelujen jatkuva suunnitelmallinen ja vaikuttava uudistaminen.	
C2.1. Turvaamme peruspalvelut	Palvelutarjonnan, -tason ja alueellisen tarjonnan -vertailut.	Palvelujen suunnitelmallisen ja vaikuttavan uudistamisen seuranta ja toimenpiteet.	Raportointi osana talous- ja toimintaraportointia, osavuosikatsauksia ja tilinpäätösraportointia.

Asukkaiden terveys- ja hyvinvointivaikutukset

Hyvinvointikertomuksen 2017- 2020 (KV 11.6.2018 §39) tietojen säännöllinen seuranta ja arviointi sekä niiden mukaiset toimenpiteet. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2017 - 2021 (KV 5.3.2018 § 12) säännöllinen seuranta ja arviointi sekä toimenpiteet.

Hyvinvointikertomuksen uudistaminen 2022 – 2023 osana asukkaiden hyvinvoinnin edistämistä sekä hyvinvointialue-uudistusta. .

Ikääntymissuunnitelman 2021–2024 (KV 21.6.2021) linjaukset, tavoitteet ja toimenpiteet otetaan huomioon palvelujen ja toimintojen suunnittelussa ja valmistelussa.

Korona-epidemian vaikutusten arviointi asukkaiden terveyteen ja hyvinvointiin sekä palvelutarpeisiin.

Koronankriisin jälkihoito ja taloudellinen taantuma lisäänee sosiaalisten ongelmien riskiä ja painetta hyvinvointipalvelujen järjestämiseen.

Asukkaiden osallistamiseen ja vaikuttamismahdollisuuksiin liittyvät perustelutiedot

- Keskustelu- ja kuulemistilaisuudet

- Mielipiteiden selvittäminen ennen merkittäviä päätöksiä ja mahdollisuudet osallistua talouden suunniteluun

Kuntalakiin sekä ja kaupungin omiin toimintatapoihin perustuvat osallistamista, osallistumista ja vaikuttamismahdollisuuksia koskevat menettelytavat.

-Seuranta, arviointi ja raportointi vuosittain osana osavuositarkastuksia ja toimintakertomusta.

-Osallistamisen, osallistumisen ja vaikuttamismahdollisuuksien toimivuuden itsearviointi sekä palaute osana asukaskyselyitä.

Vuoden 2022 aikana järjestetään osallistamistilaisuuksia mm.:

- Hyvinvointialueiden uudistuksen 2023 valmistelu.

- Talousarvion 2023 valmistelu

-Palvelualueiden merkittäviin palveluiden muutos- ja kehittämistoimienpiteisiin sekä niiden valmisteluun liittyvät osallistamistilaisuudet.

Yritys- ja asukaskyselyt vuosina 2022 - 2023

Yritys- ja elinkeinovaikutukset ja niihin liittyvät perustelutiedot

Kuntien päätösten ennakoarviointimenettelyssä (EVA) arvioidaan valmisteltavan päätöksen vaikutuksia ennalta. Päätöksiä valmisteltaessa ja tehtäessä tulee ottaa huomioon, miten ne vaikuttavat kuntalaisiin, ympäristöön, organisaatioon ja henkilöstöön sekä talouteen.

- *Kuntalaisvaikutuksilla* eli ihmisiin kohdistuvilla vaikutuksissa tarkastellaan hyvinvoinnin ja terveyden edellytyksiä sekä niiden jakaantumista.
- *Ympäristövaikutukset* kohdistuvat ihmisten elinoloihin, terveyteen ja viihtyvyyteen, maaperään, luonnon monimuotoisuuteen, ilmastoon, maisemaan, kaupunkikuvaan tai kulttuuriperintöön.
- *Organisaatio- ja henkilöstövaikutukset* kohdistuvat eri organisaatioiden välisiin suhteisiin, organisaation tehtäviin tai menettelytapoihin, luottamuselinten toimintaan, henkilöstöön tai hallintoon.
- *Taloudelliset vaikutukset* kohdistuvat kunnan tuloihin tai menoihin joko niitä lisäämällä tai vähentämällä.
- *Yritys- ja elinkeinovaikutukset*
- Taloudellisiin vaikutuksiin kuuluvat myös yritysvaikutukset, eli se miten kunta mahdollistaa alueellaan yritystoimintaa.
- Vaikutuksia tulee arvioida sekä lyhyellä että pitkällä aikajänteellä. Ennakoarvioinnissa tulee pääsääntöisesti keskittyä arvioimaan ennalta sellaisia päätöksiä, joilla on merkittäviä vaikutuksia.

Kuntaliiton suositus (2011) kunnissa sovellettavasta menettelystä. Erityislainsäädäntö velvoittaa kuntia erikseen arvioimaan päätösten vaikutuksia.

Kestäväan kasvuun, ympäristöön ja ilmastovaikutuksiin liittyvät perustelutiedot

Loimaan ilmasto- ja energiaohjelman (Kv 8.12.2014 § 54) mukaan kaupunki pyrkii vähentämään kasvihuonepäästöjä omassa toiminnassaan. Loimaa on ollut vuoden 2016 alusta mukana CO2-raportissa, josta saadaan säännöllisesti tietoa ja raportti kasvihuonepäästöistä.

CO2-raportin vuosiraportti, Loimaa	2017	2018	2019*
Kasvihuonekaasujen päästöt ilman teollisuutta (kt CO2-ekv)	175,3	179,7	167,6
kuluttajien sähkönkulutuksesta (kt CO2-ekv)	8,4	9,7	8,2
kuluttajien sähkölämmityksestä (kt CO2-ekv)	5,4	6,4	5,4
kuluttajien kaukolämmityksestä (kt CO2-ekv)	0,3	0,3	0,3
kuluttajien erillislämmityksestä (kt CO2-ekv)	29,3	29,2	28,5
Tieliikenteen päästöt (kt CO2-ekv)	48,9	49,8	47,7
Maatalouden päästöt (kt CO2-ekv)	79,9	81,2	74,5
Jätehuollon päästöt (kt CO2-ekv)	2,9	2,9	2,9
Kuluttajien päästöt asukasta kohden (t CO2-ekv/asukas)	10,9	11,2	10,5

Teollisuuden sähkönkulutuksen päästöt (kt CO₂-ekv)

2,4

2,7

** Vuoden 2019 ennakkotiedot**(Hiilidioksidi-ekvivalentti (CO₂-ekv) kuvaa ihmisen tuottamien [kasvihuonekaasujen](#) ilmastovaikutusta)**Lähde: Loimaan kasvihuonepäästöt 2014 – 2018 / ennakkotieto 2019; CO₂-raportti Benviroc Oy***Kuntien kasvihuonepäästöt vuosille 2005 – 2020 (Suomen ympäristökeskus SYKE): https://hiilineutraalisuomi.fi/fi-FI/Paastot_ja_indikaattorit/Kuntien_ja_alueiden_kasvihuonekaasupaastot**

Loimaan kaupunki on liittynyt Hinku-kuntiin vuonna 2017 (Kv 14.11.2016 § 56). Hinku-kunnat ovat sitoutuneet tavoittelemaan 80 prosentin päästövähennystä vuoteen 2030 mennessä. Vähennys lasketaan vuoden 2007 tasosta. Kunnat pyrkivät vähentämään ilmastopäästöjään lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä ja parantamalla energiatehokkuutta. Kunnat kannustavat myös paikallisia yrityksiä ja asukkaita ilmastotekoihin.

Palvelujen, palvelurakenteiden ja toimintojen uudistamisen vaikutukset ja perustelutiedot

Hyvinvointialueiden perustamiseen ja liikkeenluovutukseen liittyvien henkilöstömuutosten valmistelu ja toteutus vuosina 2021 – 2022.

Sähköisten palvelujen suunnitelma ja toimenpiteet sähköisten palvelujen laajentamiseksi vuosina 2021 – 2023.

Henkilöstövaikutukset ja henkilöstöön liittyvät perustelutiedot

Henkilöstörakenne ja -määrä	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Kaupunginjohtaja	1	1	1
Hallintosihteeri	1	1	1
Henkilöstöjohtaja	1	1	1
Henkilöstösihteeri	1	1	1
Talousjohtaja	1	1	1
Taloussihteeri	1	1	1
Arkistosihteeri	1	1	1
Laskentasihteeri	2	2	2
Palkkasihteerit	4	3	4
Palvelusihteerit	2	1,5	2
It-päällikkö / Digipalvelupäällikkö (8/2020 alkaen)	1	1	1
It-asiantuntija	2	2	2
Henkilöstömäärä yhteensä	18	16,5	18

Muut olennaiset perustelutiedot	
Toimitilat	<p>Tarvittavat toimitilat ja niiden olennaiset muutokset</p> <p>Konsernijohdon toimitiloina ovat kevästä 2020 alkaen väistötiloina Ylistaronkatu 36 sekä Alastaron entisen kunnantalon tilat. Kauppalankatu 3 –tiloissa on edelleen keskusarkisto.</p> <p>Kauppalankatu 3 (kaupungintalo) jatkokäyttö ja toimenpiteet. Kiinteistöjen ylläpito-ohjelman käsittely ja päätökset.</p>
Palvelujen ostot	<p>Merkittävimmät palvelujen ostot ja niiden muutokset</p> <p>Aluepelastuslaitos /Turun kaupunki, It-palvelut (palvelimet, koneiden ja laitteiden leasing -sopimukset, ohjelmistolisenssit), työterveyshuolto sekä verotuspalvelut.</p>
Muut toiminnan edellyttämät resurssit	<p>Muut merkittävimmät toiminnan edellyttämät resurssit ja niiden muutokset</p>
Talouden ja toiminnan tunnusluvut ja vertailutiedot	<p>Muut olennaiset tunnusluvut ja vertailutiedot.</p>
Palveluihin ja toimintaan liittyvät olennaiset riskit ja niiden hallinta	<p>Valtuusto päättää kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (Kuntalaki 14 §). Se määrittelee sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja vastuut, toimintatavat sekä raportointivelvoitteet. Talousarviossa valtuusto asettaa kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, joiden toteutumista sen tulee valvoa. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimintana kytkeytyvät siten talousarvioprosessiin ja kattaa kunnan koko tehtäväkentän.</p> <p>Hallintosäännön 9. luvussa on määräykset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kaupungin riskienhallintapolitiikka on vahvistettu valtuustossa 21.3.2011 ja uudistettu 27.9.2021.</p> <p>Kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, sekä hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat, valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja</p>

	<p>keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.</p> <p>Kaupunginjohtaja, liikelaitoksen johtaja sekä palvelualajohtajat ja johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja palvelualallaan, ohjeistavat alaisia toimintayksiköitä sekä raportoivat hallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan johtoryhmänä toimii kaupungin johtoryhmä (Hallintosäätö 78 -82 §).</p> <p>Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta seurataan säännöllisesti kuukausiraportoinnissa ja osavuositarkastuksissa. Johtoryhmä käsittelee säännöllisesti riskienhallintaa mm. palvelujen jatkuvuuden turvaamisen sekä turvallisuuden riskienhallinnan näkökulmasta.</p> <p>Palvelualoja ohjeistetaan ylläpitämään ja päivittämään omien toimialojensa riskienhallintaan ja palvelujen jatkuvuuden hallintaan liittyvät suunnitelmat (mm. pelastussuunnitelmat sekä vesihuollon toimivuuteen liittyvät suunnitelmat).</p> <p>Sopimusten hallinta ja valvonta on keskeinen osa riskienhallintaa.</p> <p>Osallistuminen ”Turvallinen ja kriisinkestävä kunta” –asiantuntijaverkostoon. Vuonna 2018 perustetun verkoston tavoitteena on kuntien turvallisuus-, varautumis- ja riskienhallinnan yhteistyö. Toimenpiteinä on seminaareja, työpajoja, koulutuksia sekä monipuolista viestintää. Viestintä ja tiedon jakaminen muodostavatkin keskeisen perustan verkoston toiminnalle.</p> <p>Talousarvion käyttösuunnitelmien valmistelussa, kehityskeskusteluissa ja palvelualojen toiminnan ohjauksessa ja menettelytavoissa painotetaan ennakoivaa riskien hallintaa – riskien tunnistamista ja vaikutusten arviointia.</p> <p>Kaupunginhallituksen tunnistamat olennaisimmat konsernia ja koko kaupunkia koskevat riskit ovat:</p> <p>Strateginen riski: Asukasmäärän lasku ja ikärakenteen muutoksen tuomat haasteet</p> <p>Taloudelliset riskit: Verotulojen ja valtionosuuksien äkilliset muutokset</p> <p>Toiminnallinen riski: Soten siirtymisen vaikutus jäljellä olevan kunnan toimintojen ja rahoituksen turvaamisen kannalta. Valtionosuuksien muutokset lakiperusteisuuteen liittyen ja niiden kompensointi täysimääräisesti.</p>
Muut perustelutiedot	Hyvinvointialueiden vaalit järjestetään tammikuussa 2022. Pohjoismaiden ystävyyskunta -konferenssi järjestetään vuonna 2022 Norjan Skienissä.

Talousvaikutukset ja talouden tasapainotukseen liittyvät perustelut

Vuosi 2022

Vuosi 2023

- Puhelinvaihteen tarve ja vaihtoehtoiset järjestämistavat arvioidaan mm. osana hyvinvointialueiden perustamiseen liittyvää palvelu- ja tukipalveluselvitystä. Tavoitteena on ollut vuositasolla noin 30.000 euron kustannusvähennys.

Käyttösuunnitelma

KONSERNIJOHTO	TP 2020	TA 2021	TPE 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	261 550	339 090	289 090	293 570	293 570	293 570
Toimintakulut	-4 698 134	-4 469 307	-4 649 307	-4 773 460	-3 451 985	-3 451 985
TOIMINTAKATE (netto)	-4 436 584	-4 130 217	-4 360 217	-4 479 890	-3 158 415	-3 158 415
Sisäiset						
Toimintatuotot	2 145 685	1 915 821				
Toimintakulut	-108 931	-89 882		-46 100	-46 100	-46 100
Vyörytyserät, tulot						
Vyörytyserät, tulot				2 286 853	2 286 853	2 286 853
Vyörytyserät, menot						
Vyörytyserät, menot				-10 211	-10 211	-10 211
Poistot ja arvonalentumiset						
Poistot ja arvonalentumiset	-35 721	-42 600		-22 000		