

Uudenmaan virkistysalueyhdistys ry  
Föreningen Nylands friluftsområden rf

Liite 6/§6

## **OHJEELLINEN TALOUSSUUNNITELMA 2022-2026**

## **Tausta**

### ***Uudenmaan virkistysalueyhdistyksen strategiaperusta***

Uudenmaan virkistysalueyhdistyksen Uuvin tehtävänä on luoda puitteita hyvinvointia lisääville luonnossa liikkumisen kokemuksille. Uuvi edistää kansanterveyttä ja inhimillistä hyvinvointia luomalla monipuolisia mahdollisuuksia luonnossa virkistäytymiseen, liikkumiseen ja harrastamiseen, sekä omalla alueverkostollaan että viestimällä muiden julkisten toimijoiden tarjoamista ulkoilumahdollisuuksista. Uuvin palvelut on tarkoitettu kaikille ulkoilusta kiinnostuneille. Uuvin toiminnan tavoitteena on, että luonnossa liikkuminen ja harrastaminen tuovat hyvää fiilistä, positiivisia kokemuksia ja inhimillistä hyvää.

Uuvi on jäsenkuntiansa yhteinen maakunnallinen toimija, joka tuottaa erityisesti sellaisia luonnossa liikkumisen palveluita ja olosuhteita, joita kuntien ei ole tarkoituksenmukaista tai järkevää tuottaa yksinään, ja joita käytetään yli kuntarajojen. Uuvin oman seudullisesti kattavan noin 40 alueen verkoston kohteet toimivat lähivirkistyskohteina paikallisille, mutta niitä käytetään yli kuntarajojen ja monella vetovoimaisella alueella on myös maakunnallista merkitystä. Alueet ovat myös toimintaympäristöjä luontomatkailulle. Uuvin alueverkosto lisää ulkoilumahdollisuuksien tarjontaa, mikä on erittäin tärkeää, kun kaupunkiseudut tiivistyvät sekä maakunnan väestömäärä ja luonnossa liikkumisen suosio jatkuvasti kasvavat. Uuvin alueverkosto on olemassa nimenomaan virkistyskäyttöä varten, eikä se ole sidottu muihin tarkoituksiin. Uuvin toimintaa ohjaavat sen jäsenkunnat.

Uuvi on palveluorganisaatio, joka tekee asioita kävijöitensä varten. Tavoite hyvän kävijäkokemuksen tuottamiseen on keskeinen osa Uuvin toimintaa ja ohjaa vahvasti tekemistä. Hyvä kävijäkokemus syntyy laadukkaista toimivista palveluista, jotka on suunniteltu hyvin, toteutettu taidokkaasti ja ovat käytettäviä, tarkoituksenmukaisia ja lunastavat lupauksensa.

Uuvi tuottaa lisäarvoa tarjoamalla olosuhteita monenlaiselle luonnossa liikkumiselle ja harrastamiselle, sekä huomioimalla palveluissaan erilaiset käyttäjäryhmät ja näiden erityistarpeet. Esimerkiksi jo tällä hetkellä Uuvi on merkittävä vesillä liikkumisen toimija Suomenlahden merialueella, tarjoten veneilylle ja erilaisille vesillä liikkumisen muodoille kattavasti laadukkaita palveluita sekä laajan etappisatamaverkoston. Alueiden kehittämisessä otetaan huomioon ajassa muuttuva ulkoilu, kysynnän ja tarpeiden muuttuminen, esimerkiksi eri luonnossa liikkumisen muotojen näkökulmasta. Uuvi huomioi palveluissaan myös soveltavan luontoliikunnan ja esteettömyyden läpileikkaavana teemana, mahdollistaen yhä useammalle hyvän kävijäkokemuksen ja helpon pääsyn luontoon, edistäen inhimillisen hyvinvoinnin lisääntymistä.

Lisäksi Uuvi toteuttaa kuntien yhteisenä toimijana laajaa seudullista viestintää luonnossa liikkumisen mahdollisuuksista. Viestinnässä tarjotaan kattavasti tietoa eri toimijoiden hallinnoimista ulkoilualueista ja palveluista sekä niiden saavutettavuudesta. Seudulliselle viestinnälle on selkeä tarve, koska kävijän näkökulmasta alueiden omistajalla tai palveluiden tuottajalla ei ole lähtökohtaisesti merkitystä, vaan oleellista on löytää omiin tarpeisiin ja kiinnostuksiin soveltuvia ulkoilukohteita. Seudullinen viestintä parantaa olennaisesti tiedon saamista, joka aiemmin on ollut hajanaista ja vaikeasti löydettävää. Seudullisen viestinnän lisäksi Uuvi myös koordinoi ulkoilun olosuhteita kehittävää seudullista verkostoyhteistyötä, jolla pyritään lisäämään toimijoiden yhteistyötä sekä luomaan toimialarajat ylittäviä palvelukokonaisuuksien toimintamalleja.

Uuvi toimii kestävyyden periaatteiden mukaisesti. Uuvi toteuttaa toiminnassaan ekologisen kestävyyden periaatteita ja ottaa toiminnassaan huomioon ympäristöystävällisyyden sekä alueidensa luontoarvot ja huolehtii niistä. Uuvin toiminta on taloudellisesti kestävä, ja Uuvi käyttää rahoitustaan vastuullisesti ja kustannustehokkaasti. Uuvin toiminnan tuottamat hyvinvointihyödyt ovat suuremmat kuin toimintaan käytetty euromäärä.

Lisäksi Uuvi toteuttaa sosiaalisen kestävyysperiaatteita tuottamalla palveluita, jotka ovat kaikille avoimia ja käytettävissä matalalla kynnyksellä. Siten Uuvin toiminta edistää yhdenvertaisuutta sekä terveyteen ja hyvinvointiin liittyvää tasa-arvoa. Uuvi myös huolehtii kulttuurisen kestävyysperiaatteista omalta osaltaan tukemalla luonnon virkistyskäytön ja ulkoilun kehittymistä dynaamisina yhteiskunnallisina ja kulttuurisina ilmiöinä sekä osallistamalla niihin sosiaalistamiseen. Uuvi edistää aineettomaan kulttuuriperintöön kuuluvien jokamiehen oikeuksien säilymistä ja niiden vastuullista käyttöä.

### Toimintaympäristöstä

Monenlainen luonnossa liikkuminen on viime vuosien ajan tullut koko ajan suosittumaksi. Tämä käy ilmi mm. Metsähallituksen alueiltaan jo parikymmenen vuoden ajan keräämästä kävijätutkimusaineistosta, jonka mukaan kävijämäärät luontokohteissa ovat nousseet jatkuvasti. Sama trendi on nähtävissä myös Luonnonvarakeskuksen Luonnon virkistyskäytön valtakunnallinen inventointi LVVI3 -tutkimuksen ennakkotiedoista. Suosion kasvu on valtakunnallista ja pitkän ajan kehityksen tulosta.

Koronapandemia-aikana ulkoilun ja luonnossa liikkumisen suosio on kasvanut entisestään hyvin voimakkaasti, ja esimerkiksi LVVI3 -tutkimuksen mukaan luonnosta on tullut hyvin monelle yhä tärkeämpi paikka sekä liikunnan harrastamiselle että palautumiselle. Luontokohteiden kävijämäärissä on vuonna 2020 nähty suuria kasvuprosentteja, niin ennestään suosituilla kuin syrjäisemmillä ja rauhallisemmillakin kohteilla. Luonnonvarakeskuksen tutkimusdata sekä esimerkiksi erilaisista sovelluksista kerätty data kertoo muun muassa polkujuoksun, retkeilyn ja pyöräilyn vahvasta suosion noususta – samaa kieltä kertovat myös tiedot erilaisten ulkoiluvälineiden ja -varusteiden kaupasta. Trendin ei odoteta olevan vain ohimenevä ilmiö, vaan vapaa-ajanviettopaivoihin arvioidaan syntyneen pysyvää muutosta.

Myös Uuvin rakentuvan kävijäseurantajärjestelmän piirissä olevilla kohteilla kävijämäärät ovat korkeita. Uuvin alueverkostoon kuuluu useita kävijämäärältään suosittuihin kansallispuistoihin vertautuvia kohteita, joilla on luonnon virkistyskäytön ja luontomatkojen toimintaympäristönä maakunnallista merkitystä. Pienemmän kävijämäärän kohteilla on vahva seudullinen merkitys.



Uudenmaan maakunnassa väestömäärän ennustetaan kasvavan vahvasti myös tulevina vuosina, muuttovoiton ja erityisesti maahanmuuton johdosta. Kasvun ennakoitaan painottuvan vahvimmin pääkaupunkiseudulle. Vaikka maakunnan ikärakenteessa korostuvat nuoret ja työikäinen väestö, kasvaa vanhusväestön määrä sekä sen suhteellinen osuus, erityisesti yli 75-vuotiaiden osalta. Kielirakenteen osalta on huomattavaa, että vieraskielisten osuus erityisesti pääkaupunkiseudulla on merkittävä ja sen otaksutaan kasvavan edelleen.

Luontoon liittyvien harrastus- ja virkistysmahdollisuuksien arvostus kasvaa koko ajan. Kuitenkin ihmisten valmiudet liikkua luonnossa ovat vähentyneet, mikä lisää tarvetta turvallisiksi koetuille, rakennetuille ja helppokäyttöisille palveluille. Myös virkistyskäytön kysyntä elää ajassa ja erilaistuu. Erilaisten nykyisten ja tulevaisuuden käyttäjäryhmien erityistarpeet tulee huomioida palveluiden tarjonnassa. Luontomatkailevan osalta on otaksuttavissa, että pandemiarajoitusten väistyttyä luontomatkailu terveysturvallisena matkailun muotona tulee lisääntymään ja sen merkitys kasvamaan.

Yhdyskuntarakenteen näkökulmasta virkistysalueiden merkitys kasvaa tulevaisuudessa entisestään. Väestönkasvu sekä erityisesti pääkaupunkiseudun kaupunkirakenteen tiivistyminen tulevina vuosina lisäävät tarvetta vapaille vihreille ja sinisille alueille, sekä nostavat virkistysalueiden kysyntää ja käyttöpainetta.

Vapailla vihreillä ja sinisillä alueilla on suuri myönteinen vaikutus ihmisen hyvinvoinnille ja terveydelle. Luonnon terveyshyödyt tulevat monien kanavien kautta: luonto houkuttaa liikkumaan, edistää mm. stressistä ja kuormituksesta palautumista sekä tarjoaa foorumin sosiaalisille kontakteille. Terveydellisen tasa-arvon näkökulmasta hyvinvointiin vaikuttavien virkistyspalveluiden hyödyntämiseen tulisi kaikilla olla yhdenvertaiset mahdollisuudet. Pandemia-aikana tämä on korostunut entisestään, kun luonnossa liikkuminen on tarjonnut terveysturvallisen vaihtoehdon monelle muulle vapaa-ajanviettotavalle. Samalla erilaisen luonnossa liikkumisen hyvät puolet, kuten harrastamisen matala kynnys, maksuttomuus ja helppous sekä yhdenvertaisuus ja terveyden tasa-arvon edistäminen, ovat nousseet vahvasti esiin. Ajat ovat osoittaneet selkeästi monipuolisten, laadukkaiden ja saavutettavien virkistyskäyttöalueiden ja -palveluiden laajan ja välttämättömän tarpeen – mutta myös tuoneet esiin näiden palveluiden kustannustehokkuuden ja niihin käytettyjen eurojen laajat hyvinvointivaikutukset.

### ***Yhdistyksen tehtävästä ja roolista***

Uuvin tarjoamien palveluiden kysyntä kasvaa koko ajan, ja käyttäjämäärä lisääntyy joka vuosi. Tämä merkitsee lisääntyvää tarvetta alueiden ylläpidolle, mutta alueita ja palveluita on myös kehitettävä jatkuvasti vastaamaan nykyaikaisen luonnon virkistyskäytön tarpeisiin. Kehittämisessä on huomioitava yhä suurempi tarve erilaisille käyttäjäryhmille ja aktiviteeteille, sekä helppokäyttöisille palveluille ja soveltavan luontoliikunnan ympäristöille. Kasvavalla osuudella palveluiden käyttäjistä ei välttämättä ole kovin paljon aikaisempaa kokemusta luonnossa liikkumisesta. Uuvi panostaa alueillaan vahvasti kehittämiseen, ja pyrkii kehittämään myös alueverkostoaan erityisesti saavutettavuuden näkökulmasta.

Uuvilla on erityinen rooli luonnon virkistyskäytössä seudullisesta näkökulmasta, sekä olosuhteiden tuottajana että alan toimijoiden yhteisenä viestijänä ja yhteistyön koordinoijana. Kuntien yhteisenä toimijana Uuvin rooliin kuuluu erityisesti sellaisten luonnossa liikkumisen olosuhteiden ja palveluiden tuottaminen, joita käytetään yli kuntarajojen, ja joita sen vuoksi yksittäisen kunnan ei ole tarkoituksenmukaista tuottaa yksinään omalla rahoituksellaan. Lisäksi, Uuvin rooliin kuuluu tuottaa olosuhteita nimenomaisesti monenlaiselle luonnon virkistyskäytölle, ja Uuvin alueverkosto on olemassa nimenomaan tätä tarkoitusta varten. Tämä mahdollistaa ulkoilun tarpeiden edellä menemisen alueiden käytön suunnittelussa ja kehittämisessä.

Viestinnän osalta Uuvin rooli on toimia luonnon virkistyskäytön olosuhteita tarjoavien tahojen yhteisenä asiakaslähtöisenä viestijänä seudullisesti. Uuvin toteuttaman yhteisviestinnän myötä koko julkisen puolen tarjonta on löydettävissä yhdestä paikasta, mikä tarjoaa kuntalaisille helpon tavan löytää omiin tarpeisiin ja kiinnostuksiin soveltuvia luonnon virkistyskäytön ympäristöjä. Tämä parantaa olennaisesti tiedon saamista, joka aiemmin on ollut hajanaista ja vaikeasti löydettävää. Yhteisviestinnän myötä monet voivat löytää itselleen uusia ja mielenkiintoisia ulkoilukohteita, ja toisaalta taas tämän myötä virkistyskäytön käyttöpaine jakautuu aiempaa tasaisemmin eri kohteille, vähentäen oleellisesti virkistyskäytön aiheuttamia haittoja ja esimerkiksi ruuhkia alueilla.

Yhteisviestinnän lisäksi Uuvi koordinoi myös alan toimijoiden seudullista yhteistyötä, jonka tiivistämiselle on ollut pitkään tunnustettu tarve. Yhteistyöllä pyritään lisäämään toimijoiden yhteistyötä sekä luomaan toimialarajat ylittäviä palvelukokonaisuuksien toimintamalleja. Yhteistyöstä ja toimintaympäristön kehittymisestä syntyy suurempaa vaikuttavuutta, yhteisiä kehittämismahdollisuuksia sekä tehokkaampaa resurssien käyttöä. Kuntalaisnäkökulmasta yhteistyö näyttäytyy parantuneina palveluina. Uuville kuntien yhteisenä toimijana rooli yhteistyön moottorina on luonteva ja strategisesti tärkeä. Toisaalta taas yhteistyön koordinointiin nimenomaan tarvitaan Uuvin kaltainen yhteisö, jolla on mandaatti ja mahdollisuus toimia joustavasti yli kuntarajojen. Yhteistyön tavoitteiden saavuttamiseksi on tärkeää, että toimintaan ja sen koordinointiin varataan resursseja sen edellyttämällä tavalla.

Uuvilla on selkeä yhteiskunnallinen tehtävä ja rooli luonnon virkistyskäytön, luontoliikunnan sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistäjänä. Ketterä erikoistunut asiantuntijaorganisaatio pystyy huolehtimaan ulkoiluun liittyvien palveluiden järjestämisestä kustannustehokkaasti, ammattitaitoisesti ja vaikuttavasti.

## **Suunnitelmakausi 2022-2026**

### ***Toiminnan rahoitus suunnitelmakaudella***

Yhdistyksen toiminnan pääasiallinen tulonlähde on jäsenkuntien suorittamat vuotuiset palvelu- ja investointimaksut. Palvelumaksut kattavat n. 85 % yhdistyksen vuosittaisista operatiivisen toiminnan menoista. Käyttötalouden ulkopuolisella investointimaksulla rahoitetaan alueiden hankintaa sekä katetaan alueiden palveluvarustuksen rakentamisesta ja kehittämisestä aiheutuvia kuluja.

Kuntamaksutulojen ulkopuolta varainhankinta koostuu hankerahoituksen ohella luonnonhoidon tuotoista, vuokratuotoista sekä rahoitus- ja muista satunnaista tuotoista. Jälkimmäisten osuus kokonaisbudjetissa on pieni, ja niiden merkittävä kasvattaminen ei ole yhdistyksen perustehtävän ja strategisten tavoitteiden mukaista. Hankerahoituksen osalta ulkopuolisen rahoituksen saaminen on aina tilannekohtaista ja –sidonnaista, ja ylipäättään riippuvainen kulloinkin käytettävissä olevien rahoitusinstrumenttien tilanteesta. Näin ollen sen ennakoiminen taloussuunnittelussa kovin vahvasti ei ole järkevää, vaikkakin kehittämistoimintaa pyritään mahdollisuuksien mukaan hankkeistamaan.

Investointikulujen osalta suunnittelukautta leimaa palveluvarustuksen kehittämisestä aiheutuvat investointimenot. Monella yhdistyksen alueella palveluvarustus on uusimisen tarpeessa, ja palveluiden kehittäminen eri käyttäjäryhmille aiheuttaa myös investointipainetta. Vaikuttavuuden kannalta tarkoituksenmukaisten ja riittävän hyvätasoisten olosuhteiden ja palveluiden tuottaminen on kuitenkin erittäin tärkeää – tutkimusten mukaan ne ovat käyttäjille tärkeitä asioita.

Yhdistyksen alueverkostoa on lähivuosina tarvetta arvioida ja kehittää kasvavan ja muuttuvan käytön tarpeisiin nykyisiä alueita laajentamalla, uusia hankkimalla sekä tarvittaessa kohdentamalla verkostoa kysynnän ja tarpeiden mukaisesti. Myös muita kuin maanomistukseen tai maan vuokraamiseen perustuvia tapoja olosuhteiden ja palveluiden tarjoamiseen on syytä tarkastella. Verkostoon liittyvien investointien osalta on tärkeää toimia pitkäjänteisesti, jotta jatkuvan väestönkasvun luomiin tarpeisiin ja käyttöpaineen

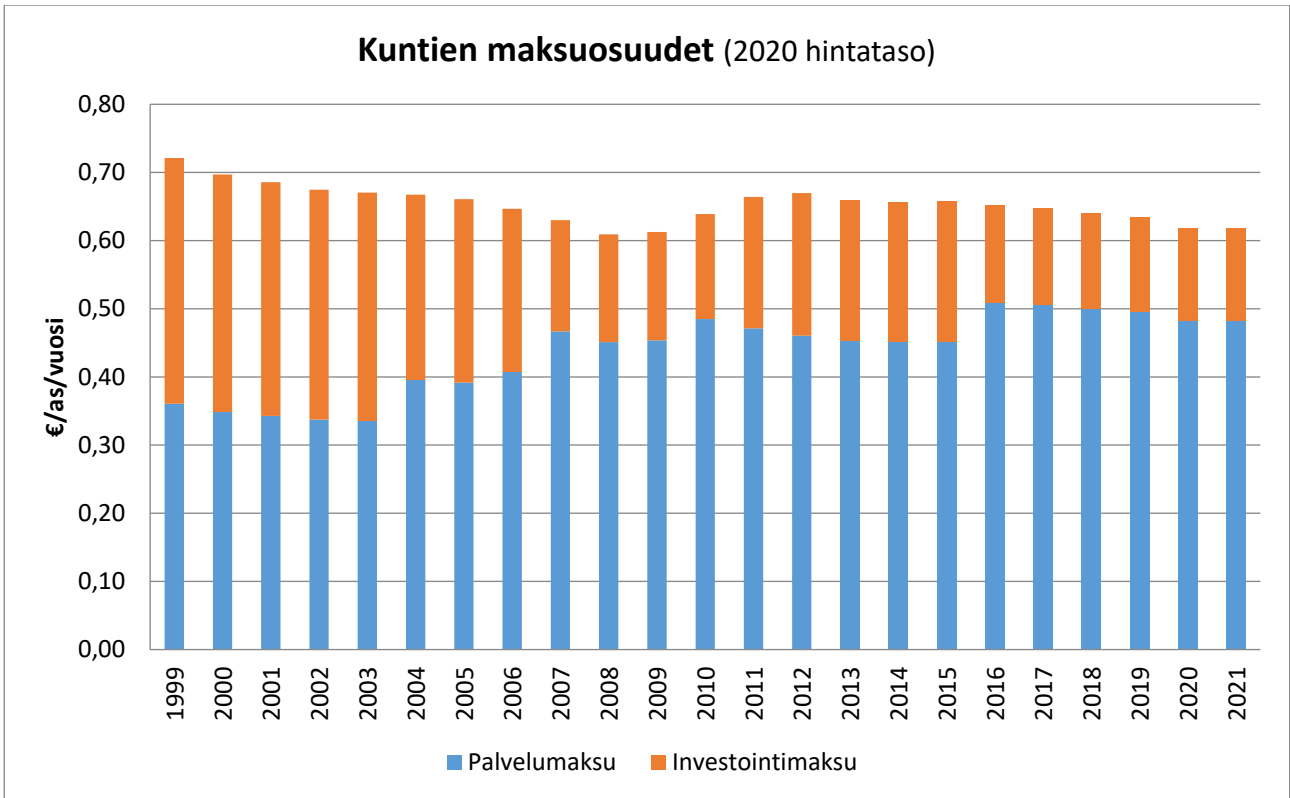
lisääntymiseen pystytään vastaamaan myös tulevaisuudessa. Valtion tukea seudullisten virkistysalueiden hankintaan hyödynnetään, jos sitä on mahdollista saada.

Kuntien maksutuloperusta yhdistykselle on pysynyt samalla tasolla vuodesta 2012 lähtien. Suhteellisesti kuntien maksut yhdistykselle ovat siten vähentyneet maksutulotason pysyessä ennallaan jo kymmenettä vuotta. Maakunnan väestönkasvu on kuitenkin kompensoinut maksutulojen reaalista kokonaiskertymää; tosin vastaavasti väestönkasvun myötä palveluiden käyttäjämäärä ja sitä myöten toiminnan operatiiviset kulut ovat luonnollisesti nousseet samassa suhteessa, tähän vaikuttaa myös luonnossa liikkumisen suosion jatkuva lisääntyminen.

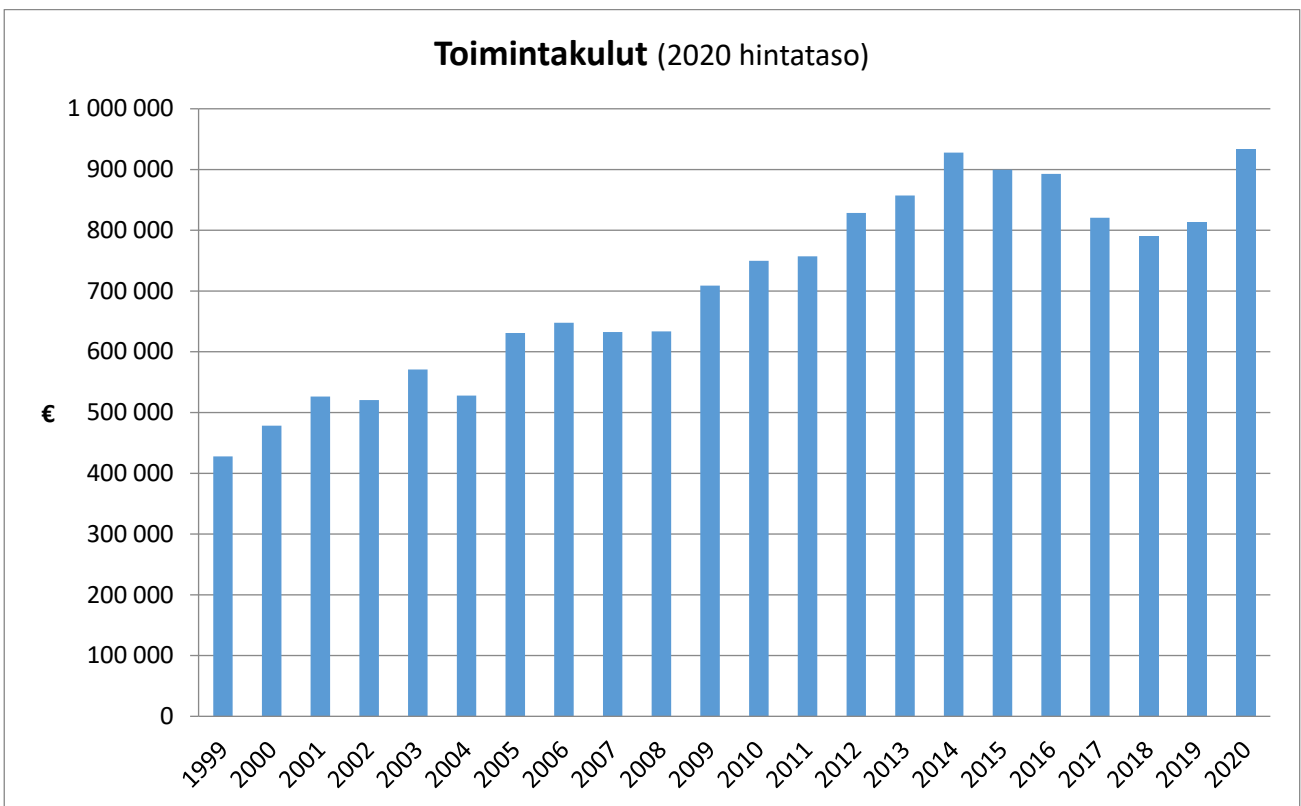
Julkisen talouden näkymissä on lähivuosina monista syistä epävarmuutta. Vaikka poikkeusolojen vuosi 2020 paikoin hieman yllätti taloudellisessa mielessä positiivisesti ainakin ennakointiin nähden, ovat koronapandemian lopulliset taloudelliset kokonaisvaikutukset kuntatalouteen vielä epäselvät. Tämän ja muiden epävarmuustekijöiden vuoksi yhdistyksen kuntamaksuihin kohdistuu tällä hetkellä vähentämispainetta. Tästä syystä suunnitelmakauden taloussuunnittelun lähtökohtana on kuntamaksutason leikkaaminen siten, että reaalin maksurasitus kunnille vähenee. Tilanne on kuitenkin paradoksaalinen, koska yhdistyksen tuottamien palveluiden käyttäjämäärät ja siten palveluiden järjestämisen kustannukset ovat vahvasti kasvaneet; vuonna 2020 alueiden ylläpitokulut olivat yli 40% suuremmat kuin edellisenä vuonna. On hyvä muistaa, että luonnon virkistyskäyttöön liittyvien palveluiden tuottaminen on kuitenkin verrattain edullista ja yksittäisen suoritteiden kustannus jää pieneksi, samalla kun palveluilla aikaansaatu yhteiskunnallinen hyöty on suuri niin ihmillisen hyvinvoinnin kuin laajemmin kansanterveyden näkökulmasta.

Taloussuunnitelmassa ei esitetä kuntamaksutason leikkaamista palvelumaksutasosta, koska operatiivisen toiminnan kulut nousevat palveluiden käyttäjämäärien jatkuvasti kasvaessa, ja resurssien vähentäminen operatiivisesta toiminnasta aiheuttaisi välittömästi palveluiden huonontumisen sekä alueiden virkistyskäyttö- ja luontoarvojen heikentymisen. Sen sijaan maksutason leikkaamista esitetään investointimaksutasoon, joka suunnitelmassa pudotetaan koko suunnitelmakauden ajaksi 50%:lla vuoden 2021 tasosta. Leikkaus vähentää kuntien maksurasitusta väestönkasvuennuste huomioiden ensimmäisenä suunnitelmavuonna 2022 reilut 8,6% edellisen vuoden tasosta. Investointimaksun leikkaaminen esitetyllä tavalla kohdistaa resurssien vähenemisen ensi sijassa alueverkoston laajentamistavoitteeseen, mutta verkoston nykyinen palvelutaso pystytään ylläpitämään ja alueille tekemään palvelutason ylläpitämisen vaatimia palveluvarustusinvestointeja. Leikatulla investointimaksun tasolla investointivaroja ei jää tulevaa kehitystä silmällä pitäen rahastoitavaksi uusien alueiden hankintaa varten, mutta taloudellisessa epävarmuustilanteessa on tärkeintä priorisoida verkoston ylläpitoa ja välttämätöntä kehittämistä.

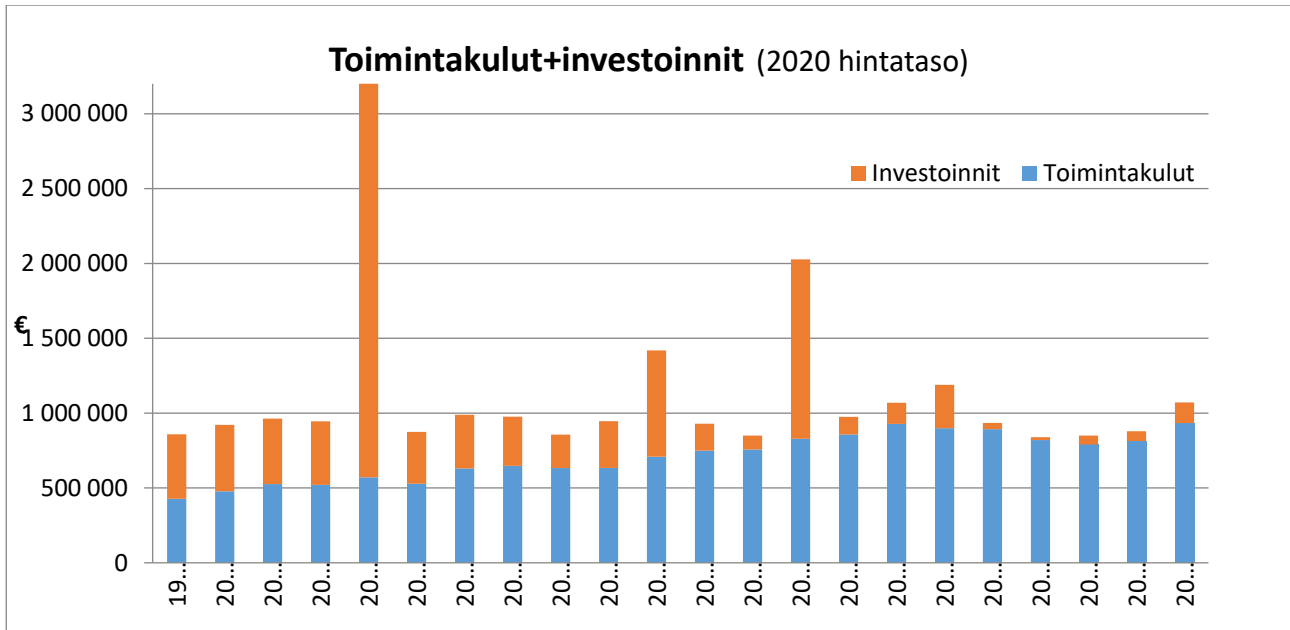
## Kuntamaksutason kehitys 1999-2021



## Toimintakulujen kehitys 1999-2020



## Toimintakulut + investoinnit 1999-2020



### Toiminnan organisointi suunnitelmakaudella

Yhdistyksen hallinto koostuu sääntöjen mukaisesti luottamushenkilöistä koostuvasta valtuuskunnasta ja hallituksesta. Yhdistyksen operatiivisesta toiminnasta vastaa yhdistyksen toimisto, jossa työskentelee koko yhdistyksen palkattu henkilökunta.

Yhdistyksen operatiivisen toiminnan keskeisimpiä tehtäväalueita ovat:

- alueiden käytön ja hoidon suunnittelu
- alueiden ja niiden palveluiden kehittäminen
- alueiden ylläpidon järjestäminen
- alueiden hallinta sekä alueverkoston kehittäminen
- viestintä sekä seudullinen yhteisviestintä
- seudullisen toimijayhteistyön koordinointi

Yhdistyksen tuottamien palveluiden käyttäjämäärien kasvamisen, palveluiden kehittämisen sekä yhdistyksen kasvavan roolin seudullisessa viestintä- ja koordinaatioyhteistyössä myötä taloussuunnitelmakaudelle ennakoidaan tarvetta maltilliselle henkilöstöresurssin kasvattamiselle. Lisäksi mahdolliset erillishankkeet voivat tuoda lisää suunnitelmassa ennakoimatonta henkilötyösuoritetta.

Yhdistyksen hoidossa olevien alueiden säännöllinen ylläpito toteutetaan pääosin alueiden lähellä toimivien huoltoyrittäjien toimesta ostopalveluina. Yhdistyksen oman henkilöstön rooli on suunnitella ja ohjata ylläpitoa sekä vastata palveluvarustuksen suuremmista kunnostuksista ja uusien rakenteiden suunnittelusta ja rakentamisesta. Alueille tehtävien investointien painopiste on palveluvarustuksen peruskunnostuksessa ja välttämättömässä kehittämisessä. Kehittämistä pyritään hankkeistamaan silloin kuin se on mahdollista.

Alueiden virkistyskäyttöä tukeva luonnonhoito suunnitellaan osana alueiden käytön ja hoidon kokonaissuunnittelua. Luonnonhoidon toteutuksessa hyödynnetään pääasiassa ostopalveluita ulkopuolisilta palveluntarjoajilta sekä jonkin verran yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa.

Yhdistyksen alueverkostoa pyritään mahdollisuuksien mukaan kehittämään. Ensisijaisia muotoja verkoston kehittämiseksi ovat erilaiset käyttöoikeussopimukset, mutta myös maan vuokraus tai ostos voivat tulla kyseeseen taloudellisten edellytysten niin salliessa kokonaistaloudellisesti järkevimpänä ratkaisuna.



*Taloussuunnitelmataulukko vertailutietoineen*

**TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2022-2026**

	TP2019	TP2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TS2025	TS2026
<i>Investointimaksu €/as</i>	0,14	0,14	0,14	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
<i>Palvelumaksu €/as</i>	0,50	0,50	0,50	0,51	0,53	0,53	0,53	0,53
<b><i>Kuntamaksu yhteensä €/as</i></b>	<b>0,64</b>	<b>0,64</b>	<b>0,64</b>	<b>0,58</b>	<b>0,60</b>	<b>0,60</b>	<b>0,60</b>	<b>0,60</b>
<b>TUOTOT (t€)</b>								
<b>Palvelumaksutuotot</b>	795	802	811	835	877	886	894	903
<b>Muut tuotot</b>	73	106	127	99	92	118	118	117
	<b>868</b>	<b>908</b>	<b>938</b>	<b>934</b>	<b>969</b>	<b>1004</b>	<b>1012</b>	<b>1020</b>
<b>KULUT (t€)</b>								
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-299</b>	<b>-319</b>	<b>-354</b>	<b>-357</b>	<b>-383</b>	<b>-401</b>	<b>-404</b>	<b>-407</b>
<i>Palkattu henkilöstö</i>	-278	-299	-332	-336	-361	-378	-381	-384
<i>Työsuorite htv (ilman lh-hallintoa)</i>	4,2	4,8	5,2	5,2	5,5	5,75	5,75	5,75
<i>Luottamushenkilöhallinto</i>	-21	-20	-22	-21	-22	-23	-23	-23
<b>Muut kulut</b>	<b>-447</b>	<b>-543</b>	<b>-519</b>	<b>-510</b>	<b>-517</b>	<b>-530</b>	<b>-533</b>	<b>-536</b>
<i>Toimisto</i>	-113	-119	-141	-116	-120	-123	-124	-125
<i>Luottamushenkilöhallinto</i>	-10	-2	-10	-4	-4	-5	-5	-5
<i>Virkistysalueet</i>	-324	-422	-368	-390	-393	-402	-404	-406
<b>Poistot</b>	<b>-66</b>	<b>-71</b>	<b>-70</b>	<b>-72</b>	<b>-74</b>	<b>-78</b>	<b>-80</b>	<b>-82</b>
<b>Rahoituskulut/tuotot</b>	<b>45</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
	<b>-767</b>	<b>-925</b>	<b>-938</b>	<b>-934</b>	<b>-969</b>	<b>-1004</b>	<b>-1012</b>	<b>-1020</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>101</b>	<b>-17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kustannuspaikat yht</b>								
<i>Toimisto + virkistysalueet</i>	-715	-840	-841	-842	-874	-903	-909	-915
<i>Luottamushenkilöhallinto</i>	-31	-22	-32	-25	-26	-28	-28	-28

	TP2019	TP2020	TA2021	TS2022	TS2023	TS2024	TS2024	TS2024
<b>INVESTOINNIT ilman aluehankintoja</b>								
Palveluvarustus yms	65	137	300	150	150	150	120	120
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>65</b>	<b>137</b>	<b>300</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>120</b>	<b>120</b>
Investointimaksu	220	222	225	115	116	117	118	119
Vaikutus omaan pääomaan	155	85	-75	-35	-34	-33	-2	-1