

# PÖYTYÄ

Tilinpäätös 2019



# **PÖYTYÄN KUNTA**

## **TILINPÄÄTÖKSEN SISÄLLYSLUETTELO**

<b>I</b>	<b>TOIMINTAKERTOMUS</b>	<b>2</b>
<b>II</b>	<b>TOTEUTUMISVERTAILU</b>	<b>31</b>
<b>III</b>	<b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b>	<b>83</b>
	- <b>Kunta</b>	
	- <b>Tuloslaskelma</b>	
	- <b>Rahoituslaskelma</b>	
	- <b>Tase</b>	
	- <b>Vesihuolto</b>	
	- <b>Tuloslaskelma</b>	
	- <b>Rahoituslaskelma</b>	
	- <b>Tase</b>	
	- <b>Konserni</b>	
	- <b>Tuloslaskelma</b>	
	- <b>Rahoituslaskelma</b>	
	- <b>Tase</b>	
<b>IV</b>	<b>LIITETIEDOT</b>	<b>95</b>
<b>V</b>	<b>ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT</b>	<b>107</b>
<b>VI</b>	<b>LUETTELO JA SELVITYKSET</b>	<b>109</b>



# ***TOIMINTAKERTOMUS***



# PÖYTYÄN KUNTA

## *Toimintakertomuksen ja talousarvion toteutumisen sisällysluettelo*

<b>1. TOIMINTAKERTOMUS</b> .....	<b>2</b>
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....	2
1.1.1. <i>Kunnanjohtajan katsaus</i> .....	2
1.1.2 <i>Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset</i> .....	3
1.1.3. <i>Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys</i> .....	5
1.1.4. <i>Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa</i> .....	11
1.1.5 <i>Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä</i> .....	12
1.1.6 <i>Kunnan henkilöstö</i> .....	14
1.1.7 <i>Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista</i> .....	15
1.1.8 <i>Ympäristötekijät</i> .....	16
1.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	17
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....	20
1.3.1 <i>Tilikauden tuloksen muodostuminen</i> .....	20
1.3.2 <i>Toiminnan rahoitus</i> .....	21
1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET .....	22
1.5 KOKONAISTULOT JA –MENOT .....	24
1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	25
1.6.1 <i>Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä</i> .....	25
1.6.2 <i>Konsernin toiminnan ohjaus</i> .....	25
1.6.3 <i>Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat</i> .....	26
1.6.4 <i>Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut</i> .....	26
1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET .....	30
<b>2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN</b> .....	<b>31</b>
2.1 KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN .....	31
<i>TULOSKORTTITAVOITTEET</i> .....	31
<i>TARKASTUSLAUTAKUNTA</i> .....	43
<i>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</i> .....	44
<i>KUNNANHALLITUS</i> .....	45
<i>PERUSTURVALAUTAKUNTA</i> .....	52
<i>SIVISTYSLAUTAKUNTA</i> .....	58
<i>YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA</i> .....	62
<i>TEKNINEN LAUTAKUNTA</i> .....	64
<i>RAKENNUSLAUTAKUNTA</i> .....	72
2.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN .....	74
2.3 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN .....	75
2.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN .....	79
2.5 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA.....	80

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

---

### 1.1.1. Kunnanjohtajan katsaus

#### Kuntatalouden kriisivuosi 2019

Pöytyän kunnanvaltuusto hyväksyi lokakuussa 2018 Pöytyän kunnalle strategian vuosille 2019-2025 "Tulevaisuuden kotipesä". Strategian mukaisesti Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuymäristössä sekä yrittäjäystävällinen kunta, joka tekee rohkeita valintoja paremman tulevaisuuden puolesta. Strategiamme kehittyvän kunnan näkökulman yhtenä tavoitteena on tasapainoinen konsernitalous.

Syksyllä 2019 kuntatalouden tilanne koko maassa heikkeni yllättäen merkittävästi, sillä verotulokertymävaje koko vuoden osalta osoitti 600 miljoonaa. Pöytyän osalta tämä tarkoitti, että elokuusta 2019 loppuvuoteen asti verotulotilitykset eivät toteutuneet talousarvioon arvioidun Kuntaliiton verotuloennusteen mukaisesti ja noin miljoona euroa verotuloja jäi toteutumatta. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtui verokorttiuudistuksesta ja tulorekisterinongelmat selittivät vain murto-osan vajeesta. Vuoden 2019 lopulla kunnanvaltuusto hyväksyi lähes 1,3 miljoonan lisämääräraha-anomukset toimialoilta. Lisäksi Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä osoitti omistajakuntien valtuustoille 470 000 lisämääräraha-anomuksen.

Pöytyän kunnalla on ollut 2010-luvulla kuten monilla muillakin kunnilla kuntatalouden osalta haasteita. Vuosina 2012-2015 kunta teki alijäämät ilinpäätökset ja alijäämien yhteenlaskettu summa ko. vuosilta oli yhteensä lähes viisi miljoonaa. Vuoden 2015 tilinpäätös osoitti, että taseeseen oli kertynyt alijäämää 818 405 euroa. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa kuntalain 110 §:n mukaisesti enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Talouden tasapainottaminen ei ole Pöytyällä uutta. Olemme jo aiemmin onnistuneet samassa tavoitteessa, sillä Pöytyän kunta toteutti talouden suunnanmuutoksen vuosina 2016-2018 saavuttaen lähes 3 miljoonan ylijäämän taseeseen. Vuosi 2019 muutti kuitenkin kuntataloudessamme olleen hyvän tilanteen; osittain tilanteeseen vaikutti jo aiemmin kuvattu verotulotilitysten aleneminen noin miljoonalla, mutta merkittävin osa talouden muutoksesta selittyy toimialojen suurista toimintakuluylytyksistä. Vuoden 2019 tilinpäätös osoittaa 3 040 206 euroa alijäämää.

Talouden raportointi uudistettiin Pöytyällä vuonna 2017. Kaikkien toimialojen tulee jatkossa huomioida toimintakulttuurissaan ja toimialan johtamisessa talouden johtaminen sekä raportointi entistä paremmin.

Talouden tasapainottamistyöskentelyn ohjausryhmän työskentely käynnistyi tammikuussa 2020. Talouden sopeuttamisohjelma laaditaan yhteistyössä Perlacon Oy:n kanssa. Tavoitteena on, että Pöytyän kunnanvaltuusto käsittelee talouden tasapainottamispaketin vuosille 2020-2022 huhtikuussa. Talouden tasapainottamisen ohjausryhmä linjasi, että vuosien 2020-2022 talouden sopeuttamistyön tavoitteena on saavuttaa kokonaisuudessaan 2,2 miljoonan säästöt (1 miljoona keskushallinnon, sivistyksen ja teknisen toimialan palvelut, 1,2 miljoonaa perusturvan toimiala sisältäen myös Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän toiminnan).

Talouden tasapainottaminen vaatii koko organisaatiolta ja yhteisöltä sitoutumista. Yhteistyöllä, yhdessä tekemällä ja kompromisseja hakemalla meillä on mahdollisuus saada talous kestävälle pohjalle.

Esitän parhaimmat kiitokset kaikille Pöytyän – Tulevaisuuden kotipesän eteen töitä tehneille!

Pöytyällä 19. maaliskuuta 2020

Anu Helin  
kunnanjohtaja

## 1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Nykyinen Pöytyän kunta on muodostunut kolmesta kunnasta. Vuoden 2005 alussa yhdistyivät Pöytyän ja Karinaisten kunnat ja muodostivat Pöytyä-nimisen kunnan. Vuonna 2009 yhdistyivät Pöytyän ja Yläneen kunnat ja taas muodostettiin uusi Pöytyän kunta. Valtuusto on hyväksynyt kunnalle hallintosäännön, jossa on määritelty mm. kunnan organisaatio, kokousmenettelyt ja eri viranomaisten toimivalta. Kunnanvaltuustoon valittiin valtuustokaudelle 2009 – 2012 poikkeuksellisesti 39 valtuutettua. Vuodesta 2013 alkaen valtuustossa on kuntalain mukaisesti 35 valtuutettua.

Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päätöksentekuelin, johon kuntalaiset valitsevat edustajansa välittömällä, salaisilla ja suhteellisilla vaaleilla. Valtuusto päättää kunnan hallinnon järjestämisen perusteista ja valitsee pääsääntöisesti jäsenet kunnan toimielimiin. Kunnan toimielimiä ovat valtuuston lisäksi kunnanhallitus, lautakunnat ja johtokunnat, niiden jaostot ja toimikunnat.

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio muodostuu valtuuston ja tarkastuslautakunnan lisäksi seuraavista toimielimistä, lautakunnista, jaostoista ja johtokunnista:

- 1 Hallinnon ja talouden toimiala
  - kunnanhallitus
  - kunnanhallituksen henkilöstöjaosto
  - kunnanhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto
  - keskusvaalilautakunta, muut vaalilainsäädännön mukaiset toimielimet
- 2 Perusturvan toimiala
  - perusturvalautakunta
- 3 Sivistyksen toimiala
  - sivistyslautakunta
  - yhteisöllisyyslautakunta
  - kansalaisopiston johtokunta (jäsenet Pöytyä 5, Aura 2, Marttila 2 ja Oripää 2)
- 4 Tekninen toimiala
  - tekninen lautakunta
  - teknisen lautakunnan tiejaosto
  - rakennuslautakunta
  - Pöytyän – Auran vesihuoltolautakunta (jäsenet Pöytyä 3, Aura 3)

Kukin toimielin vastaa hallintosäännössä sille annetuista tehtävistä ja toimialansa palveluiden järjestämisestä.

### KUNNANVALTUUSTO

Valtuuston puoluejakauma

Puolue	Valtuustopaikkoja
<b>Suomen keskusta</b>	<b>14</b>
<b>Kansallinen Kokoomus</b>	<b>10</b>
<b>Suomen Sosialidemokraattinen Puolue</b>	<b>4</b>
<b>Vasemmistoliitto</b>	<b>2</b>
<b>Perussuomalaiset</b>	<b>2</b>
<b>Suomen Kristillisdemokraatit</b>	<b>1</b>
<b>Vihreä liitto</b>	<b>1</b>
<b>Sitoutumaton ryhmä</b>	<b>1</b>

Valtuusto kokoontui vuonna 2019 yhteensä 7 kertaa ja käsitteli 65 asiaa (vuonna 2018: 59 ja 2017: 105 asiaa).

### Kunnanvaltuuston koulutukset ja seminaarit

Pvm	Koulutustilaisuus	Kouluttaja	Osallistujat kunta	Muut
21.3.2019	USO Seminaari, kehittämispäivä laivalla	FCG ja Kuntaliitto	21	6
3.4.2019	Some- ja viestintäkoulutus	Viestintäliiga	6	8
3.6.2019	Sote-hankkeen info kh+valt ryhmien pj		14	
22.10.2019	Elinvoimaohjelman työpaja		22	
6.11.2019	Talousseminaari	Perlacon Eero Laesterä	57	2

KUNNANVALTUUTETUT VUONNA 2019	Puolue	Osallistumiskerrat
<i>Puheenjohtaja</i>		
WÄRRI Pentti, maanviljelijä, urakoitsija	Kok	7
I varapuheenjohtaja		
AUTIO Markku, rikosylikonstaapeli, maanviljelijä	Kesk	7
II varapuheenjohtaja		
HARALA Farid, pienyrittäjä	Ps	7
III varapuheenjohtaja		
KUUSENOJA Johanna, asiakaspäällikkö	Vihr	5
IV varapuheenjohtaja		
NIITYMAA Veikko, toimittaja	Kesk	5
Jäsenet		
ALI-RONTTI Ilkka, maanviljelijä, eläkeläinen	Kesk	6
ARPONEN Eeva, yrittäjä	Kesk	7
ARVOLA Ulla-Riitta, terveydenhoitaja, sairaanhoitaja	Kok	6
FLEMMICH Mirjami, VTM, sosiaaliterapeutti	Vas	7
HAAPANIEMI Terhi, opettaja	Kesk	7
HUTKO Sinikka, talouspalvelusihteeri	KD	7
KAJANDER Rauno, maanviljelijä	Kesk	6
KAURILA Matti, myynti-ins., maanviljelijä	Kok	6
KELONIEMI Katri, kanttori	Ps	7
KETOLA Hannu, maanviljelijä	Kesk	7
KULLANMÄKI Reijo, varatuomari	Kok	4
LAHTI Vilja, isännöitsijä	Kesk	7
LALLI Juha, rikosylikonstaapeli, HTM	Kok	5
LEHTOVUORI Timo, aliupseeri evp.	Kesk	7
LINDGREN Hilka, talouspäällikkö	Sit.	7
LOPONEN Marika, IT-asiantuntija	Kesk	7
MIINALAINEN Toivo, lomittaja, eläkeläinen	SDP	7
NAIRE-KOIVISTO Laura, FM, matkailuyrittäjä	Kesk	7
OJALA Lauri, maanviljelijä	Kesk	7
PARKKILA Satu, ruokapalveluesimies	SDP	7
PITKÄNEN Sanna, yrittäjä, maanviljelijä	Kok	6
RAJALA Matti, veneenrakentaja	Vas	6
RANNIKKO Marjatta, lähihoitaja	SDP	7
RANTALA Joonas, FM, markkinointipäällikkö	Kok	6
RAUHANSUU Janne, maanviljelijä	Kesk	6
RAUTAJUURI Petri, eläkeläinen	SDP	6
SALONEN Matti, toimitusjohtaja, maanviljelijä	Kesk	7
TOIVONEN Aarno, yrittäjä	Kok	7
TUUPPA Esko, rahoituspäällikkö, agronomi	Kok	7
VARJONEN Valtteri, yrittäjä	Kok	3
<i>Kokouksiin osallistuneet varavaltuutetut</i>		
HAKANPÄÄ Vesa	Kesk	1
LYYTINEN Kati	Vihr	2
PAUNA Olli-Pekka	Kok	4
RANTANEN Anneli	Vas	1
RANTASALO Heikki	Kok	3
TOIVONEN Tero	Kok	4
TUUPPA Tauno	Kok	1
VESTU Olli	SDP	1
VIRTANEN Marja-Liisa	Kesk	2

### 1.1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Talouskasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvulle korostuu varsinkin ensi vuonna. Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2022–2023 talouskasvu hidastuu alle yhteen prosenttiin johtuen talouden rakenteellisista tekijöistä. Hidastuvan talouskasvun seurauksena työllisyyden koheneminen jää vähäiseksi.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva talouskasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

#### **Maailmankaupan kasvu hidastuu selvästi**

Maailmantalouden kasvu hidastuu kuluvana vuonna kauppakonflikteihin liittyvän epävarmuuden takia. Jo ensi vuonna kasvu elpyy pitkälti euroalueen, mutta myös monien kehittyvien talouksien vetämänä. Maailmankaupan kasvu on hitainta kuluvana vuonna, mutta sekin elpyy ensi vuodesta lähtien.

Euroalueella talousnäkyviä varjostaa tänä vuonna nopeasti hidastunut talouskasvu Saksassa. Kuitenkin näkymien odotetaan kirkastuvan ensi vuonna. Suhteellisen vahvana pysytellyt palveluiden kysyntä tukee elpymistä. Yhdysvaltojen talouden kasvu on ollut nopeaa vahvan kotimaisen kysynnän ja työllisyyden vetämänä.

Yhdysvaltain keskuspankki kevensi elokuussa rahapolitiikkaa vastauksena hidastuvaan inflaatioon ja talouskasvuun yleensä. Ison-Britannian talousnäkyvien keskeinen kysymys on ero Euroopan Unionista. Pidempään jatkunut epävarmuus on vähentänyt investointitoimintaa. Perusnäkyvän mukaan Iso-Britannia eroaa EU:sta järjestäytyneesti yhteisesti neuvotellun sopimuksen mukaisesti. Raakaöljyn hinta on pysytellyt melko matalana huolimatta Persianlahden jännittyneestä tilanteesta ja sen oletetaan kasvavan maltillisesti ennusteperiodilla. Lyhyiden markkinakorkojen ja valtionlainojen korkoympäristö on muuttunut kuluvan vuoden aikana perusteellisesti. Markkinakorot ovat painuneet yhä syvemmälle nollan alapuolelle, ja yhä useamman valtion pitkäaikaisten lainojen korot ovat nekin kääntyneet negatiiviseksi. Korkojen odotetaan kuitenkin nousevan hienoisesti ennusteperiodin lopulla.

#### **Talouskasvu jatkuu kotimaisen kysynnän tukemana**

Vuonna 2019 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 1,5 %. Suomen vientikysynnän kasvu hidastuu voimakkaasti v. 2019. Suomen tärkeimmistä vientimarkkinoista Saksan talouden näkymät ovat heikot. Vientiteollisuuden näkymät eivät ole merkittävästi heikentyneet, mutta tavaraviennin kasvu jää vaatimattomaksi muilla toimialoilla paitsi meriteollisuudessa.

Yksityisten investointien arvioidaan kääntyvän laskuun vuoden 2019 aikana. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ripeänä v. 2019, sillä kotitalouksien käytettävissä olevien reaalityulojen kasvu on lähes 2 %. Vuonna 2019 yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousu sekä työllisyyden koheneminen.

Työllisten määrä nousee 0,9 % v. 2019, joskin suuri osa tämän vuoden kasvusta tulee perintönä viime vuoden viimeiseltä neljännekseltä ja alkuvuonna 2019 työllisyys ei ole enää parantunut. Koko vuoden 2019 työllisyysasteen ennakoidaan nousevan 72,5 prosenttiin. Työttömyys on alentunut edelleen, mutta hitaasti. Työllisyyden kasvun vetämänä työttömien määrä vähenee myös v. 2019. Ennuste koko vuoden 2019 työttömyysasteeksi on 6,5 %.

Vuonna 2019 sopimuskorotukset nousevat ja niiden päälle tulevien palkkaliukumien ennakoidaan kasvavan nimellisansioiden noustessa 2,7 %. Työllisyyden yhä kasvaessa koko talouden palkkasumman ennakoidaan kasvavan tänä vuonna 3,7 %.

Ennuste vuoden 2019 inflaatioksi on 1,1 %. Ansiotason kehityksen myötä palveluiden hintojen odotetaan kasvavan viime vuotta nopeammin. Tavaroiden hintojen vaikutus inflaatioon jää selvästi negatiiviseksi, jonka seurauksena pohjainflaatio jää edelleen vain noin prosenttiin.

Vuonna 2020 talouskasvu hidastuu 1,0 prosenttiin. Viennin kasvu jatkuu maltillisella uralla seuraten vientikysynnän kehitystä. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

Kauppataseen ylijäämä nousee ennustejakson loppupuolella puoleentoista miljardiin euroon. Tuotannon-tekijäkorvausten ja tulonsiirtojen alijäämä ei pienene, joten vaihtotase pysyy alijämäisenä.



Suhdanneherkät talonrakennusinvestoinnit ovat lähinnä teollisuusrakennusinvestointien ja julkisten palvelurakennusinvestointien kasvun varassa. Osassa suunniteltuja suurhankkeita aikataulut ovat jonkin verran myöhentyneet. Julkiset investoinnit suuntautuvat pääsääntöisesti rakentamiseen syrjäyttäen jonkin verran näiden alojen yksityisiä investointeja. Investointien kasvu jää ennustekaudella vaatimattomaksi ja investointien osuus BKT:sta laskee.

Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu ennustejaksolla kotitalouksien säästämisasteen palautuessa hitaasti kohti normaalimpaa tasoaan. Reaalitulojen kasvu säilyy vakaana ansiotason nousun jatkuessa ja inflaation kiihtyessä maltillisesti. Julkisen kulutuksen kasvun kiihtyminen nostaa kotimaisen kysynnän osuutta.

Taloukasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työttömyysasteen laskeminen finanssikriisiä edeltävän suhdannehuipun lukemiin lisää työmarkkinoiden kireyttä, mikä puolestaan vahvistaa palkkojen nousupaineita.

Vuonna 2021 BKT kasvaa 0,9 %. Tuotannollisten investointien näkymät ovat pidemmällä ajalla varsin valoisat. Suomen taloudessa on valmisteilla monia suuria miljardin euron hankkeita.

Inflaatiopaineiden odotetaan kokonaisuutena kasvavan hitaasti ennustejakson seuraavina vuosina. Välillisen verotuksen kiristyminen kiihdyttää inflaatiota 0,1 prosenttiyksikköä v. 2020 ja 0,3 prosenttiyksikköä v. 2021. Ansiotason nousun odotetaan vähitellen heijastuvan laajemmin hintoihin ja kulutuskysyntä kasvaa tasaisesti.

Työttömyysasteen laskiessa ja työvoimakapeikkojen lisääntyessä ansiotason nousun arvioidaan lähestyvän lähivuosina 2000-luvun keskimääräistä, noin kolmen prosentin vuosittaista kasvuvauhtia. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä.

### **Julkinen talous on rakenteellisesti alijäämäinen**

Hyvä suhdannetilanne ja julkista taloutta vahvistavat sopeutustoimet ovat kohentaneet julkisen talouden rahoitusasemaa viime vuodet, mutta eivät ole poistaneet alijäämää. Koko korkeasuhdanteen ajan julkisen talouden menot ovat pysyneet tuloja suurempina.

Ennusteen mukaan julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino kasvaa lähivuosina. Julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen pysyy vuosikymmenen vaihteeseen saakka aivan 60 prosentin tuntumassa, mutta kääntyy sen jälkeen kasvuun. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva taloukasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Alhainen korkotaso pienentää julkisen velkasuhteen kasvupainetta lähivuosina, mutta ei helpota julkisen talouden tasapainottamista. Korkotason lasku pienentää valtion ja paikallishallinnon korkomenoja. Samalla työeläkelaitosten korkotulot kuitenkin supistuvat ja kansantalouden tilinpidon mukaisten omaisuustulojen kasvu hiipuu.

Julkinen talouden ennusteessa on huomioitu vain jo Julkinen talouden suunnitelmaan sisällytetyt hallitusohjelman mukaiset toimet. Julkinen talouden suunnitelmaan on toistaiseksi sisällytetty ns. tulevaisuusinvestointeja yhteensä 1,4 mrd. euroa, kun hallitusohjelman mukaan niitä voidaan toteuttaa enintään 3 mrd. eurolla vuosina 2020-2022. Kertaluonteisten menonlisäysten täysimääräinen toimeenpano muodostaa näin alasuuntaisen riskin julkisen talouden rahoitusasemaan.

### **Taloukehityksen riskit**

Ennusteeseen liittyy lähinnä alasuuntaisia riskejä. Riskit ovat lisäksi kasvaneet viime kuukausina. Kauppa-konfliktin syveneminen on keskeisin maailmantalouden näkymiä varjostava riski, jota lisää vielä mahdollinen kilpailullinen valuuttakurssien heikentäminen. Saksan vajoaminen taantumaan lykkäisi Euroopan talouden toipumista myöhemmäksi. Ison-Britannian lähtö EU:sta ilman sopimusta johtaisi väliaikaisiin häiriöihin tavarakaupassa ja heikentäisi monen muunkin EU-maan talousnäkymiä.

Yhdysvaltojen ja Kiinan kauppakonfliktin odotettua nopeampi ratkeaminen olisi merkittävin myönteinen riski maailmantalouden perusnäkökulmalle.

Ennusteen suurin riski lyhyellä ajalla on asuinrakennusinvestointien ennustettua nopeampi lasku. Pidemmällä ajalla suurhankkeiden merkitys ennusteen riskitekijänä korostuu. Ilman suurhankepäätöksiä investointien kasvu tulisi olemaan huomattavan paljon heikompaan.

*(Lähde: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, syyskuu 2019, julkaistu 7.10.2019)*

## Kuntatalouden kriisi jatkuu - kuntakenttä jakautui kahtia uudella tavalla

Kuntatalous näyttää vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden valossa edelleen synkältä. Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta, eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia.

Vuoden 2019 tilinpäätösarviot näyttävät uudella tavalla kahtia jakautuneen kuntakentän. Helsinki teki lähes 400 miljoonan euroa positiivisen tuloksen, kun taas muut isot kaupungit jäivät vahvasti miinukselle. - Kuntatalouden osalta Suomi näyttää jakautuneen kahtia linjassa Helsinki ja muu Suomi. Tilanne on kokonaisuuden kannalta kestävä, Kuntaliiton toimitusjohtaja Minna Karhunen toteaa vuoden 2019 kuntien tilinpäätösarvotiedoista.

Kuntatalouden tilanne ei ole kokonaiskuvassa niin paha, kuin vielä viime syksynä ennustettiin. Tilikauden tulos jäi 200 miljoonaa euroa miinukselle, vaikka negatiivisen tuloksen pelättiin painuvan jopa 900 miljoonaan euroon.

- Tulos sisältää kuitenkin merkittäviä kertaluonteisia tuottoja, kuten yhtiöiden myynnistä saatuja myyntivoittoja sekä kiky-leikkauksen kompensoinnin aikaistamiseen liittyvät valtionosuudet. Nämä antavat kuntatalouden tilasta tilapäisesti paremman kuvan, kuntatalouden kehityspäällikkö Mikko Mehtonen toteaa.

Ilman satunnaisia tuottoja tulos olisi ollut miinuksella useita satoja miljoonia ja olisi päädytty lähelle 2000-luvun heikointa tulosta.

### Suuret kaupungit, suuret tappiot

Suurinta voittoa tehneiden kuntien kärkipäässä ovat Helsingin lisäksi Kajaani (+142 milj. e.), Riihimäki (+55 milj. e.), Kuopio (+55 milj. e) ja Sotkamo (+ 50 milj. e.). Helsinkiä lukuun ottamatta edellä mainittujen kaupunkien tulosta paransivat kertaluonteiset myyntivoitot.

Isomman negatiivisen tuloksen tekivät Vantaa (-48 milj. e.), Lahti (-39 milj. e.), Oulu (-32 milj. e.) Pori (-29 milj. e.), Kouvola (-28 milj. e.), Turku (-27 milj. e.), Jyväskylä (-27 milj. e.), Järvenpää (-23 milj. e.), Tampere (-23 milj. e.) ja Seinäjoki (-21 milj. e.)

- Talousvaikeudet ravistelevat, Helsinkiä lukuun ottamatta, nyt myös isoja kaupunkeja. Kuntatalouden eriytymiskehitys näkyy siten myös isojen kaupunkien luvuissa, Karhunen toteaa.

Heikon tuloksen taustalla on toimintamenojen kasvu sekä verorahoituksen heikko kehitys. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 3,9 prosenttia, verotulot 2,6 prosenttia ja valtionosuudet 2,1 prosenttia. Verotulojen kasvua hidasti verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Verotulojen tilitysvajeen vuoksi kunnilta jäi saamatta arvion mukaan peräti 400 miljoonaa euroa verotuloja.

Verorahoituksen muutos ei riittänyt kattamaan toimintakulujen kasvua, joka näkyi muun muassa vuosikatteen voimakkaana heikkenemisenä. Tilinpäätösarvioiden mukaan peräti 56:ssa kunnassa päädyttiin negatiiviseen vuosikatteeseen.

### Investoinnit keskittyivät suuriin kaupunkeihin

Investoinnit kasvoivat edellisvuodesta 8,7 prosenttia. Kunnat ja kuntayhtymät investoivat vuonna 2019 yhteensä 5,25 miljardin euron edestä, joka on yli 400 miljoonaa enemmän kuin edellisvuonna.

Kuntien investoinneista reilu kolmannes tapahtui Helsingissä, Espoossa, Tampereella ja Vantaalla. 20 suurinta kaupunkia kattoi peräti 60 prosenttia kaikista kuntainvestoinneista.

Kuntayhtymien investoinneista valtaosa selittyi sairaanhoitopiirien investoinneilla, vaikka muidenkin kuntayhtymien investoinnit olivat viime vuonna kasvussa.

Kuntien ja kuntayhtymien käyttötulot eivät riittäneet kattamaan kasvaneita investointimenoja vaan investointimenot katettiin pääosin lainarahalla. Kunnat ja kuntayhtymät ottivat viime vuonna lisälainaa peräti 2,4 miljardia euroa. Verotulojen tilitysvajeen aiheuttama verotulojen maksun viivästyminen lisäsi myös tuntuvasti lyhytaikaista lainakantaa.

### Vuosi 2020 tuo hengähdystaun

Kuntatalouteen odotetaan helpotusta kuluvana vuonna kasvavien verotulojen ja valtionosuuksien muodossa. Verorahoituksen kasvu tasapainottaa käyttötaloutta vuoden 2020 aikana.

- Vanhat alijäämät on kuitenkin katettava ja sopeuttamistoimia on siten jatkettava systemaattisesti, toteaa pääekonomisti Minna Punakallio.

- Ikääntyvä väestö ja muuttoliike edellyttää kunnilta mittavia sopeutustoimia. Väestörakenteen muutokset näkyvät vuosi vuodelta enemmän kuntien talousluvuissa, muistuttaa kuntatalouden kehityspäällikkö Mikko Mehtonen.

(Lähde: Kuntaliiton tiedote 5.2.2020, Minna Karhunen, Mikko Mehtonen, Minna Punakallio, Timo Reina)

## Työllisyyskatsaus

Varsinais-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli joulukuun lopussa 21 600 työtöntä työnhakijaa. Joulukuun aikana työttömien määrä kasvaa - nyt se kasvoi 3 100 henkilöllä lomautettujen määrän kasvun myötä. Vuotta aiemmasta työttömien määrä pysyi jokseenkin samana: kasvua oli 0,4 prosenttia eli 80 henkilöä. Koko maassa työttömien määrä kasvoi koko lailla samaa tahtia (0,5 %).

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa Varsinais-Suomessa 9,5 %, mikä on sama kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli pienempi kuin koko maassa (9,8 %).

Joulukuussa työttömien määrä väheni viime vuodesta neljässä Varsinais-Suomen seutukunnassa. Ripeimmin työttömyys aleni Salon seudulla (6%), kun Vakka-Suomessa työttömien määrä kasvoi autotehtaan määräaikaisten lomautusten johdosta.

Työttömyysaste oli korkein Vakka-Suomessa (12,9 %) sekä Uudessakaupungissa (16,6 %). Pienin työttömyysaste oli Turunmaan saaristossa (6,2 %) sekä kunnista Ruskolla (4,4%).

Työttömien määrä kasvoi vuoden takaisesta useimpien ELY-keskusten alueilla. Poikkeuksen muodostivat Hämeen lisäksi useimmat Itä- ja Pohjois-Suomen ELY-keskukset.

Varsinais-Suomessa työttömyys väheni neljässä seutukunnassa ja kasvoi Vakka-Suomessa vuotta aiemmasta. Alin työttömyysaste oli Turunmaalla (6,2 %). Manner-Suomessa vain Vaasan naapuriseuduilla (Pietarsaaren seutu ja Suupohjan rannikkoseutu) työttömyys oli tätä alemmalla tasolla. Myös Loimaan seutu oli koko maan TOP10:ssä.

Nuorten työttömyys väheni vuoden takaiseen verrattuna Turunmaan saaristossa sekä Loimaan, Salon ja Turun seudulla (6%). Vakka-Suomessa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä kasvoi, kun lomautetut lasketaan työttömiin.

Pitkäaikaistyöttömyys alenee yhä ripeästi useimmissa alueen seutukunnissa. Eniten pitkäaikaistyöttömien määrä on vähentynyt vuoden takaisesta Turunmaan, Turun ja Salon seuduilla, joissa alenema on ollut yli 20 %. Vakka-Suomessa ja Loimaan seudulla on pitkäaikaistyöttömyys kasvussa.

Varsinais-Suomessa kuntien väliset erot työttömyydessä ovat merkittäviä. Työttömyysprosentti on korkein Uudessakaupungissa (12,6 %) ja alin Ruskolla (3,3 %). Työttömyyslukujen nousussa näkyy suoraan autotehtaan lomautukset. Verrattuna koko maan tasoon (9,8 %) on työttömyysaste sitä alempi 23 varsinais-suomalaisessa kunnassa. Vain Uudenkaupungin, Salon ja Turun kaupungeissa työttömyys on maan keskitasoa korkeampi. Kymmenessä kunnassa työttömyys jää alle 7 % tason.

*(Lähde: Varsinais-Suomen työllisyyskatsaus 12/2019)*

## Kunnan väestökehitys ja työllisyystilanne

Pöytyän kunnan asukasluku laski 63 hengellä vuonna 2019. Asukasluku 31.12.2019 oli 8 272, kun asukasluku vuodenvaihteessa 2017–2018 oli 8 335. Vuosina 2015 – 2019 väkiluku on laskenut 60 – 90 asukkaalla vuodessa.

Työttömyysaste Pöytyän kunnassa oli 8,1 % joulukuussa 2019 ja 7,6 % joulukuussa 2018. Avoimia työpaikkoja joulukuussa 2019 oli 21 (2018 joulukuussa 33). Yli vuoden oli ollut työttömänä 72 työnhakijaa (2018: 71) ja alle 25-vuotiaita työnhakijoita oli 31 (2018: 26).

## Operandi Oy:n katsaus talous- ja korkomarkkinatilanteeseen 3/2020

Euroalueen BKT kasvoi vuoden 2019 viimeisellä neljänneksellä 1,0 %:in vuosivauhtia. Kasvuvauhti hidastui vuoden 2019 kuluessa. Vaikka talouskasvu on selkeästi heikentynyt huipputasoiltaan, on se edelleenkin kohtuullisella tasolla. Tuorein koronavirusepidemia tulee kuitenkin heikentämään talouskasvua merkittävästi loppuvuoden 2020 kuluessa ja tähän on keskuspankki ehtinyt jo reagoidakin tuoreimmassa maaliskuun kokouksessaan.

Kuvaaja 1: Euroalueen BKT:n kasvu on jatkunut maltillisena Euroalueen BKT:n muutos, prosenttia vuodessa, 1995-2020

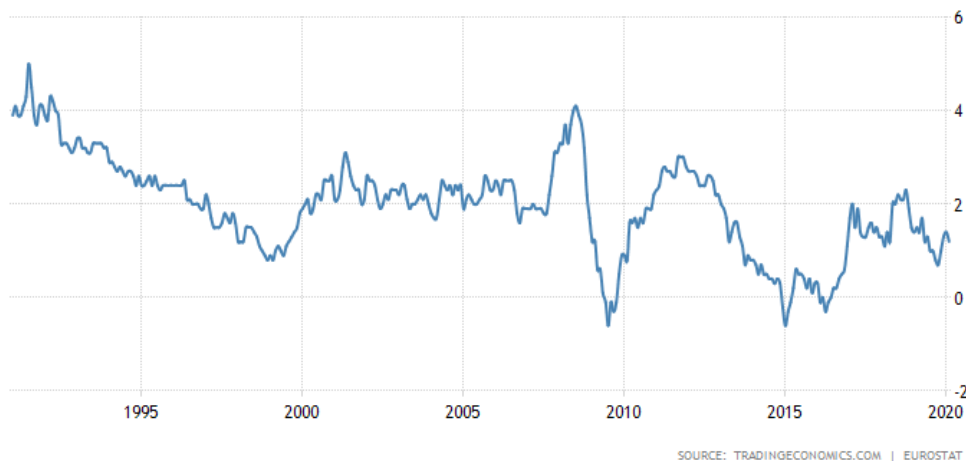


Globaali talouskasvu on perustunut jo pitkään hyvin elvyttävään rahapolitiikkaan – korot on pidetty pohjatasoilla – euroalueella nollassa (ohjauskorko) ja Yhdysvalloissa nyt 1,0 – 1,25 %. Rahan määrän kasvu on ollut voimakasta. Tämä on näkynyt mm. Euroopan keskuspankin taseessa, joka on miltei viisinkertaisunut 1,0 triljoonasta 4,68 triljoonaan vuoden 2008 finanssikriisin jälkeen! Huomioitavaa on lisäksi erityisesti se, miten nopeasti korko-odotukset muuttuivat loppuvuoden 2018 tilanteesta. EKP linjasi joulukuun 2018 kokouksessa, että koronnostot voivat alkaa vuoden 2019 jälkimmäisellä puoliskolla taloustilanne huomioiden. Maaliskuun 2019 kokouksessaan EKP oli kyyhkymäinen ja alensi sekä talouskasvu- että inflaatioennustettaan, sekä antoi uuden linjauksen mahdolliselle korkojen nostolle alkuvuonna 2020.

Sittemmin tilanne on pehmentynyt merkittävästi ja EKP leikkasi syyskuun 2019 kokouksessa korkotasoa 0,1 %:lla siten, että ohjauskorko pysyi nollassa, mutta pankkien talletuskorko laski -0,4 %:sta -0,5 %:iin. Loka- ja joulukuun 2019 kokouksissa korot pidettiin ennallaan. Tällä hetkellä näyttääkin siltä, että korkojen mahdollinen nosto siirtyy vuodelle 2021 tai kauemmaksi. Lisäksi keskuspankki on linjannut, että korot voidaan pitää nykyisillä tasoillaan kunnes inflaatio saavuttaa EKP:n asettaman kahden prosentin hintavaikustavoitteen. Näiden arvioiden jälkeen koronavirus iski kaikella voimallaan markkinahinnoitteluun. Keskuspankki tuleekin seuraamaan tiivistä talouskasvu – ja inflaatiokehitystä linjatukseen tulevaa korkopoliittikkaa. Painopiste on nyt selvästi elvyttävän rahapolitiikan puolella.

Euroalueella hintojen kasvuvauhti kiipesi kahden prosentin yläpuolelle keväällä 2018, mutta on sittemmin koko ajan hidastunut syyskuusta 2018 lähtien. Viimeisin inflaatioluku oli 1,2 % (helmikuu 2020). Ruoan, juomien, energian ja tupakan hinnan muutoksia huomioimaton inflaatio (ns. ydininflaatio) oli 1,2 %.

Kuvaaja 2: Euroalueen inflaatiovauhti on laskusuunnassa Euroalueen inflaatio, prosenttia vuodessa, 1995-2020



Työttömyysaste on kehittynyt jo pitkään positiivisesti, vaikkakin haasteena ovat edelleen Etelä-Euroopan työttömyysluvut sekä nuorisotyöttömyys. Työttömyyden lasku on tasaantunut 7,4 % tasoille (tammikuu 2020).

Kuvaaja 3: Euroalueen työttömyys on pysynyt laskutrendissä  
Euroalueen työttömyysprosentti, 1995-2020



USA:ssa Yhdysvaltain keskuspankki FED on jatkanut kesällä 2019 aloittamaansa korkoja laskevaa politiikkaa. Se laski ohjauskorkoaan ensin heinäkuussa, sen jälkeen syyskuussa ja lokakuussa 2019 ja nyt viimeisimpänä maaliskuussa 2020 puolella prosenttiyksiköllä 1,00-1,25-haarukkaan. Keskuspankki on perustellut päätöksensä globaaliin talouskasvuun liittyvillä epävarmuustekijöillä. Markkinoilta odotetaan lisää koronlaskuja koronavirusepidemian leviämisestä johtuen.

Euroopassa puolestaan EKP:n ohjauskorko on pysynyt jo pitkään nollassa. Pankkien talletuskorko taas on -0,5 %. Marraskuun alussa EKP aloitti arvopapereiden ostamisen markkinoilta uudelleen (20 mrd/kk). EKP ei ole ilmoituksensa mukaan aloittamassa koronnostoja ennen kuin inflaatiotavoite (2,0 %) saavutetaan. Myös EKP tulee seuraamaan talustilannetta tarkasti ja uusi pääjohtaja Christine Lagarde ilmoitti jo joulukuun kokouksessa (12.12.) tulevansa uudistamaan EKP:n toimintaa vuonna 2020. Koronavirus oli tärkeässä roolissa tuoreimmassa EKP:n maaliskuun 2020 kokouksessa, jossa osto-ohjelmaa kasvatettiin väliaikaisesti peräti 120 miljardilla eurolla vuoden loppuun ja samalla pankeille suunnattiin tukitoimenpiteitä lainanannon jatkumisen varmistamiseksi.

USA:n talouskasvu on laskenut selkeästi vuoden takaisilta huipputasoiltaan. Viimeisimmän tilaston (Q4/2019) mukaan USA:n talous kasvaa 2,3 %:in vuosivauhdilla. Kasvun hidastumisesta huolimatta USA:n taloustilanne on kuitenkin edelleen vahva. Työttömyysaste on pysynyt historiallisen alhaisella tasolla. Viimeisimmän tiedon mukaan työttömyysaste on 3,5 % (helmikuu 2020), mikä on erittäin hyvä luku. Tätä lukua varjostaa kuitenkin se tosiasia, että osallistumisaste laski pitkään merkittävästi eli yhä suurempi osa jäi työmarkkinoiden ulkopuolelle ja todellinen työllistyneiden osuus väestöstä ei kasvanut läheskään yhtä paljoa kuin em. luvuista voisi olettaa. Sitten osallistumisasteen lasku on pysähtynyt 63,4 %:in tasoille.

### Korkomarkkinatilanne

Korkomarkkinoilla pitkät korot hinnoittelevat erittäin matalia odotusarvoja tulevasta inflaation kehittymisestä sekä talouskasvusta. Normaalioloissa, missä korot ovat plussalla ja pitkät korot korkeammalla kuin lyhyet korot, laskeva tuottokäyrä ennakoii historiallisesti taantumaa.

Vallitsevat korkotasot ja tuottokäyrän muoto ennakoisi normaalioloissa massiivista talustaantumaa. Nyt ei eletä normaalissa korkomarkkinatilanteessa. Elämme täysin uudenlaisessa korkomarkkinatilanteessa missä vanhat talusteorioiden eivät enää päde. Tästä huolimatta talouskasvun merkittävä hidastuminen konkretisoituu jossain vaiheessa – ennusmerkit ovat olemassa (matala inflaatio, yritysten ja kuluttajien odotukset laskusuunnassa, investointikysynnän kasvu hidastunut ym.).

Pitkien korkojen voimakas lasku on taittunut. Poikkeuksellisen alhaiset korkotasot huomioiden laskuvaraa ei pitäisi enää juurikaan olla. Saksan 10-vuoden valtionlainan korko on historiallisen alhaalla n. -0,6-0,8 % tasoilla (ref. maaliskuu 2020). Vastaavanlainen kehitys on nähty pitkissä swap-koroissa, jotka ovat myös ennätysalhaalla (5 vuotta -0,40 % ja 10 vuotta -0,20%). Myös lyhyet euribor-korot ovat viime aikoina laskeneet, tasot per 12.3.2020 olivat: 3kk euribor-korko -0,47% ja 6 kk -0,43%.

### 1.1.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2019 talousarvio hyväksyttiin vuosikatteeltaan 2,6 miljoonaa euroa positiiviseksi. Tilinpäätöksessä vuosikate on kuitenkin negatiivinen 233 000 euroa. Vuosikatteella ei siis saada katettua poistoja kuten pitäisi ja tuloslaskelma näyttää poistojen ja korjauserien jälkeen jopa 3 miljoonaa euroa alijäämää.

Toimintatuotot kertyivät alkuperäisessä talousarviossa arvioitua paremmin 295 000 euroa eikä tilivuoden aikana haettu lainkaan tulojen alitusta, ainoastaan hankerahoituksen vuoksi korjattiin alkuperäisen talousarvion tuloja hieman suuremmaksi. Toimintakuluihin haettiin tilivuoden aikana ylityksiä n. 1,3 miljoonan euron verran ja ne ylittyivät vielä siitäkkin reilulla miljoonalla. Korkotaso pysyi edelleen alhaisena ja korkokulut toteutuivat talousarvion nähden n. 16 000 euroa pienempänä, korkotuotot kertyivät talousarvion mukaisina. Rahoituskulut olivat n. 47 000 euroa suuremmat kuin rahoitustuotot. Talousarviossa oli arvioitu rahoituksesta muodostuvan nettomenoa n. 90 000 euroa.

Talouden tilanteeseen vaikuttivat mm. seuraavat asiat:

- ✓ talousarvioon kirjattu 8 miljoonan euron pitkäaikainen laina nostettiin (Auranmaan Osuuspankki). Tilinpäätökseen sisältyy pitkäaikaista lainaa 17,9 miljoonaa euroa.
- ✓ kassassa on ollut ajoittain käytössä lyhytaikaista kuntatodistustalainaa, lainamäärä on vaihdellut pitkin vuotta nollassa ja 2,8 miljoonan välillä. Tilinpäätösvaiheessa lyhytaikaista lainaa oli 2,5 miljoonaa euroa.
- ✓ verotulot kertyivät alle talousarviossa arvioitun 969 000 euroa. Verotulojen kertymä oli 96,61 %
- ✓ Valtionosuuksien kertymä oli 101,19 %, mikä tarkoittaa, että valtionosuuksien määrä ylitti talousarviossa arvioitun n. 249 000 eurolla. Ylitys johtuu siitä, että vuodelle 2020 alun perin suunnattu kompensatioerä päätettiin maksaa kunnille jo vuonna 2019.
- ✓ Toimintatuotot ylittivät alkuperäisen talousarvion 259 800 eurolla. Toimintatuottoihin sisältyy 120 686 euroa kunnan omaisuuden myynnistä muodostunutta myyntivoittoa.
- ✓ Toimintakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion 2,4 miljoonalla eurolla (muutetun talousarvion 1 miljoonalla eurolla). Myyntitappiota kirjattiin 65 630 euroa.
- ✓ Korko- ja rahoituskulut jäivät alle arvon n. 22 800 euroa; korko- ja rahoitustuotot kertyivät yli arvon 19 000 euroa.
- ✓ Kilpailukykysovimuksen mukaiset muutokset työaikaan ja palkkoihin olivat edelleen voimassa
- ✓ Maksuosuuksien palautusta vuodelta 2019 tuli V-S sairaanhoitopiiriltä 126 555 e ja toteuma talousarvion nähden oli -368 538 e
- ✓ Pöytyän kansanterveysyön ky:n ilmoittamasta vuoden 2019 alijäämästä tehtiin pakollinen varaus, jonka suuruus on 181 939,01 e, perusterveydenhuollon toteuma oli 343 125 e talousarviota huonompi
- ✓ kertaluonteista lisäpoistoa kirjattiin 457 906 euroa purettavaksi tulevasta osasta Elisenvaaran koulu-kiinteistöä
- ✓ Tilikauden alijäämä 3 040 205,75 euroa vaihtoi kertyneen ylijäämän 60 212,42 euron alijäämään

Merkittäviä asioita vuodelta 2019

- ✓ perusturvajohtaja irtisanoutui elokuussa ja tehtäviä jaettiin muille viranhaltijoille
- ✓ Elinvoimajohtaja aloitti vuoden alusta
- ✓ hallintosihteerin toimi perustettiin ja uusi hallintosihtööri aloitti toukokuussa
- ✓ atk-päällikön virka muutettiin digipäälliköksi ja uusi digipäällikkö aloitti marraskuun lopussa
- ✓ toinen atk-tukihenkilö jäi pois kunnan palveluksesta vuoden alusta ja atk-tukea hankittiin ostopalveluna kesäkuun alusta alkaen (Kuntien Tiera Oy)
- ✓ talouden raportoinnin, talousarvion ym. toimintojen kehittäminen ja talousajattelun vahvistaminen organisaatiossa jatkui edelleen
- ✓ 2017 alkaneita säännöllisiä esimiesfoorumeita pidettiin edelleen
- ✓ Vuonna 2017 solmittiin toistaiseksi voimassa oleva sopimus vakuutusmeklarin palveluista Semita Oy:n kanssa ja vuonna 2018 korkoriskien hallintapalvelusopimus Operandi Oy:n kanssa
- ✓ henkilöstömenoihin kohdistuneet toimet jatkuivat (tuntikehys, sijaisten käytön ohjeistus, talkoo-vapaat)
- ✓ Asemakaavoista valmistuivat: Kroopinsuon alueen asemakaavan laajennus ja muutos (10 ha, kvalt 10.6.2019) sekä korttelien 46 ja 49 asemakaavan muutos (3,1 ha, kvalt 10.6.2019)
- ✓ kesäbussikokeilu keskiviikkoisin toriaikaan Yläneen ja Kyrön välillä jatkui
- ✓ 2018 kokeiluna aloitettu Fölin jatkettu reitti Kuhankuonolle asti ja sieltä kahtena päivänä viikossa jatkokuljetus Luontokapinettiin ja Yläneen torille jatkui tänäkin vuonna
- ✓ kunnan lainamäärä on noussut huomattavasti ja lähestyy jo kuntien keskiarvoa
- ✓ kunnan asukasluku jatkoi laskua 63 hengellä

### 1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pöytyän kunnan tilinpäätös vuodelta 2019 on alijäämäinen. Vuoden 2019 tilinpäätös huomioiden taseeseen vuoden 2018 jälkeen kertynyt ylijäämä 2 979 993,33 euroa muuttui alijäämäksi 60 212,42 euroa. Tämän myötä kunnan taloudessa hetken vaikuttanut liikkumavara on nyt kokonaan mennyt ja talouden ohjaamiseen sekä sen seurantaan ja raportointiin tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota. Vuoden 2020 talousarvion sisältyvässä investointiohjelmassa 2020 – 2022 uudisrakentamiseen on varattu määrärahoja vain 570 000 euroa ja tästäkin Yläneen varhaiskasvatusyksikön rakentamiseen varattu 500 000 euroa on myöhemmin päätetty rahoittaa kiinteistöleasingillä.

Kunnassa tehdään palveluprosessien kehittämistä sekä palveluiden kytkentää palvelutarpeiden muutoksiin nähden. Kyläkoulujen vähentämisen ja kolmen yhtenäiskoulun mallin sekä keskuskeittiön valmistumisen vaikutukset tulevat kokonaisuudessaan näkymään muutaman vuoden sisällä. Vaikutukset näkyvät kustannusten alentumisena paitsi perusopetuksessa myös kiinteistöpalveluissa sekä ateria- ja puhtauspalveluissa.

Pöytyän kunnassa on keväällä 2015 hyväksytty suunnitelma perusopetuksen järjestämisen kehittämiseksi. Suunnitelman toteuttamisessa on edetty sekä yhtenäiskoulujen suunnittelun ja rakentamisen osalta että sivistystoimen toimintaa suuntaamalla. Elisenvaaran ja Riihikosken yhtenäiskoulujen toiminta on käynnistynyt hallinnollisesti yhtenäisinä oppilaitoksina 1.8.2018. Riihikosken yhtenäiskoulu on aloittanut toimintansa uusissa tiloissa elokuussa 2019. Elisenvaaran yhtenäiskoulun suunnittelu on käynnissä ja se jatkaa edelleen hallinnollisesti yhtenäisenä oppilaitoksena uuden koulun valmistumiseen asti. Koulurakenteen muutoksella saavutetaan pysyvien koulutilojen valmistuttua kustannussäästöjä käyttömenojen osalta. Investointitarpeet ovat aluksi kuitenkin huomattavat. Yläneen yhtenäiskoulun toiminta jatkuu nykyisessä muodossaan.

#### **Koronavirusepidemia kurittaa kuntataloutta ja aiheuttaa epävarmuutta niin menoihin kuin tuloihin**

Koronavirusepidemian laajentuminen ja sen aiheuttamat toiminnalliset muutokset ja poikkeustilajärjestelyt kohdistuvat kuntatalouteen useaa vaikutuskanavaa pitkin sekä menoja lisäten, tuloja vähentäen että enustamista vaikeuttaen.

Välittömät koronaviruspotilaiden hoitoon liittyvät kustannukset kohdistuvat sosiaali- ja terveystoimeen, erityisesti erikoissairaanhoidon. Sairaushoito, varallaolo, poikkeusjärjestelyt ja esimerkiksi puhtaanapidon lisääntynyt tarve lisää kustannuksia kuitenkin myös muilla toimialoilla, kuten sivistystoimessa, pelastustoimessa ja tukipalveluissa. Toisaalta joissakin kunnan palveluissa kustannukset voivat pienentyä tai ajoittua myöhemmäksi. Näin voi tapahtua esimerkiksi silloin kun toimintoja suljetaan kokonaan, kiiretöntä hoitoa lykätään tai henkilöstöä lomautetaan.

Heikentynyt kysyntä pienentää palkkasummaa ja sitä kautta kunnallisverotuloja. Yritysten yt-neuvottelut ja uhka lomautuksista vaikuttavat sekä verotuloihin että esimerkiksi perustoimeentulotuen menoihin, joista kunnat rahoittavat puolet. Tuloja vähentävät myös maksutuottojen menetykset, jotka syntyvät liikunta- ja kulttuurilaitosten sulkemisten takia mutta myös päätökset esim. varhaiskasvatuksen maksuhojennuksista vähentävät asiakasmaksutuloja.

Koronaviruksen merkittävimmät taloudelliset vaikutukset muotoutuvat sen perusteella, kuinka pitkään epidemiaan liittyvät rajoitustoimet ja epävarmuus kehityksen kulusta jatkuvat. Vaikutukset ovat sitä vakavampia ja pitkäkestoisempia, mitä enemmän ne vaikuttavat kuluttajien luottamukseen ja kysyntäkäyttäytymiseen. On myös mahdollista, että koronakriisi laukaisee uuden konkurssiaallon ja rahoitusmarkkinakriisin, sillä yritysten kannattavuus erityisesti heikosti kasvaneissa ja velkaantuneissa Euroopan maissa on heikko.

Hallituksen tiedotustilaisuudessa 16.3.2020 kerrottiin, että hallitus varautuu koronaviruksen taloudellisten vaikutusten helpottamiseen niin yrityksissä kuin kuntataloudessa. Yhtenä toimenä kerrottiin, että kuntien yhteisöverosuutta tullaan korottamaan.

Keskeisin toimi on se, että hallitus seuraa kuntien verotulojen ja menojen kehitystä ja varautuu tukemaan kuntia niiden äkillisen heikkenemisen tilanteessa.

Hallituksen tiedotusmateriaalissa 16.3.2020 olleet kohdat liittyen kuntatalouden vakauttamiseen

- Vielä toistaiseksi koronan vaikutuksia kuntien talouteen voidaan pitää suhteellisen rajoitettuna ja kuntien maksuvalmiustilannetta vakaana
- Tilanne voi kuitenkin muuttua nopeasti, ja yhdistettynä monen kunnan jo nykyisellään vaikeaan tilanteeseen aiheuttaa suuria haasteita kunnan talouteen.
- Hallitus varautuu tarvittaessa tukemaan kuntia koronavirustilanteen aiheuttaman menojen kasvun tai verotulokehityksen äkillisen heikkenemisen tilanteessa.
- Sikäli kuin valtion toimenpiteistä aiheutuu kuntien yhteisöverotulokertymän alenemista/siirtymistä, kuntien yhteisöveron jako-osuutta korotetaan vastaavasti määräaikaista.

### **Veroennusteisiin liittyvät oletukset muuttuvat päivittäin**

Koronaviruspandemian takia veroennusteiden laatiminen on tällä hetkellä epävarmaa ja oletukset muuttuvat lähes päivittäin. Perjantaina 13.3. päivitetty koko maan veroennustekehikko sisälsi jo seuraavana maanantaina 17.3. lähinnä hallituksen uusien linjausten takia vanhentuneita, liian optimistisia arvioita. Tästä syystä päätimme, ettei tuoteta kuntakohtaisia veroennusteita, jotka pohjautuisivat viime perjantain arviioon.

Uusimpien arvioiden mukaan Suomen talous tulee vajoamaan taantumaan. Suomen Pankin arvion mukaan Suomen BKT supistuu kuluvana vuonna 1,5–4 prosenttia koronaviruspandemian sekä heikentyneen suhdanteen vuoksi. Koronaviruksen merkittävimmät taloudelliset vaikutukset liittyvät siihen, kuinka pitkään epävarmuus kehityksen kulusta jatkuu ja kuinka laajoja ja pitkiä rajoituksia koti- ja ulkomailta asetetaan. Suomen Pankin arvion mukaan heikomman skenaarion kaltainen kehitys näyttää yhä todennäköisemmältä.

Koronaviruksen vaikutukset näkyvät viiveellä kunnallisveron ja yhteisöveron heikompana tuottona. Osa tästä heikennyksestä tulee työllisyyden, ja sitä kautta palkkasumman, oletettua hitaamman kehityksen ja yritysten oletettua heikomman kannattavuuden myötä. Ensi vaiheessa vaikutukset näkyvät matkailu- ja ravintola-alalla liikkumista koskevien rajoitteiden lisääntyessä sekä tehdasteollisuudessa tuotantoseisokien ja kansainvälisten tuotantoketjujen katkoksien myötä.

### **Rahoituksen saatavuus poikkeuksellisessa tilanteessa**

Koronavirusepidemian ja sen vastaisilla toimilla on vaikutusta myös kuntien rahoitukseen ja sen saatavuuteen. Rahoitusmarkkinoiden liikkeet ja hintojen vaihtelut ovat olleet viime viikkoina voimakkaita, ja tässäkin asiassa tilanne elää koko ajan. Markkinoilla on aloitettu tukitoimia, mutta niiden vaikutuksista ei pysty sanomaan mitään varmaa, koska itse epidemian tilanne on avoin.

Kunnille ja muille kuntatoimijoille rahoituksen arvioinnin tarve koskee sekä pitkäaikaista rahoitusta (ennen kaikkea erääntyvien lainojen jälleen rahoitus) että maksuvalmiuden hoitoa eli pääsääntöisesti kuntatodistusmarkkinaa. Poikkeuksellisen tilanteen vuoksi kuntien tulee mitoittaa kuntatodistusten käyttö todellisen likviditeettitarpeen mukaan. Näin ollen ainakin edellä mainituissa tilanteissa kuntien on hyvä käydä rahoituslaitosten kanssa keskustelu ja pyrkiä löytämään ratkaisut sekä erääntyville lainoille että tarvittaessa saamaan käyttöön muita lyhytaikaisia rahoitusmuotoja.

Kannattaa myös huomata, että luottokäsittelyaikataulut ovat poikkeuksellisessa tilanteessa pidentyneet. Omia rahoittajia on syytä lähestyä mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.

Kuntaliiton arvio on, että kuntatalouteen kohdistuisi 1,5 mrd menojen kasvu vuonna 2020 koronavirusepidemian johdosta. Tällä hetkellä arviona on, että kuntakohtaisesti työlukuna voidaan käyttää kustannusta 300 euroa/asukas. Pöytyän osalta tämä tarkoittaisi yli 2 milj. euron kustannusten nousua. Koronavirusepidemian vaikutukset kunnan talouden tasapainottamiseen on tunnistettava ja otettava huomioon tasapainottamistyössä.

Huomioitavaa on, että koronavirusepidemia aiheuttaa seuraaviin kokonaisuuksiin menojen kasvua:

#### Sote-menojen kasvu:

- henkilöstökustannusten kasvu
- pandemiaosaston kustannukset
- hoitotarvikkeiden kustannusten kasvu
- syksyn sijaiskustannukset kun keväältä siirtyviä lomaa pidetään

#### Maksutuotot:

- alenema maksutuottoihin toimintojen keskeydyttyä/toimintojen sulkeminen/asiakasmäärien pieneneminen

#### Yhteisöveron tuotto:

- alenema, yritysten vaativa taloustilanne

#### Kunnallisveron tuotto:

- yritysten ja/tai julkisen sektorin lomautukset, irtosanomiset yms.

#### Henkilöstömenojen kasvu:

- jos epidemia laajenee ja henkilöstöä sairastuu, toteutuu henkilöstömenojen kasvu

Koronavirusepidemiatilanteessa kunnassa on kartoitettu henkilöstön koulutustiedot. Työnantaja on huolehtinut siitä, että henkilöstöä suunnataan heidän koulutuksensa mahdollistaessa myös toisiin työyksiköihin työskentelemään erityisesti perusturvan toimialalle, jotta henkilöstöresurssit toteutuu mahdollisimman vahvana epidemiatilanne ja sen eri vaiheet huomioiden.



## 1.1.6 Kunnan henkilöstö

Henkilöstön määrä vuoden lopussa 2018 – 2019

	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Hallinto- ja talous (sis. lomituspälv., työll.pälv)*	50	49	12	12	62	61
Perusturva	122	126	28	46	150	172
Sivistys	184	185	36	29	220	214
Tekninen	60	63	10	9	70	72
<b>Yhteensä</b>	<b>416</b>	<b>423</b>	<b>86</b>	<b>96</b>	<b>502</b>	<b>519</b>

\*Vuoden 2018 alusta työllistämispalvelut siirtyivät perusturvalta keskushallinnon alle.

Taulukon luvuissa ei ole mukana kansalaisopiston sivutoimisia opettajia, luvut sisältävät oppisopimusharjoittelijat.

Henkilötyövuosia kertyi yhteensä 473 (v. 2018; 473), josta vakituisten osuus oli 77,8 % (77,4%).

Palkat	2017	2018	2019
- maksettuja palkkoja, €	16 434 683	16 710 583	16 991 735
- palkkaperusteiset henkilösivukulut, €	3 724 261	3 543 682	3 597 205
- palkkaperusteiset sivukulut palkkasummasta, %	22,67	21,21	21,17
Eläkemenoperusteiset eläkemaksut, €	598 400	575 929	613 658
Eläkemenoperusteiset eläkemaksut palkkasummasta, %	3,64	3,45	3,61

Budjetoiduista 16,71 milj. euron palkkakuluista toteutui 16,99 milj. euroa (101,69 %). Kulut ovat noin 281 200 euroa suuremmat kuin edellisenä vuotena.

Kunnassa laaditaan erillinen henkilöstöraportti.

## 1.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

### Strategiset riskit

Kunnan pitkän aikavälin strategisessa suunnittelussa epävarmuutta aiheuttaa mahdollinen sote-uudistus, jonka toteuttamisajankohta on vielä auki. Tästä huolimatta kunnan tulee aktiivisesti valmistautua sote-uudistukseen kehittämällä ja valmistelemalla palvelutuotanto siihen muotoon, että maakunnan toimiessa järjestäjänä paikkakunnan palvelutuotanto säilyy. Helmikuussa 2017 kunnanhallitus hyväksyi Pöytyän kunnan kehittämissuunnitelman vuosille 2017 – 2018. Kehittämissuunnitelma sisältää toimenpiteitä, joiden avulla organisaatio valmistautuu tuleviin valtakunnallisiin muutoksiin. Kehittämissuunnitelman painopisteet ovat johtaminen, talous, toimitilat, strategia, tiedottaminen, ICT-palvelut sekä palveluverkon uudistaminen. Vuoden 2018 aikana ko. toimintoja on kehitetty merkittävästi. Muutosjohtaminen organisaatiossa korostuu valmistautuessa sote-uudistuksen jälkeiseen aikaan. Muutoksia seuraa kaikille. Onnistunut muutosjohtaminen edellyttää onnistumisia esimiestyössä sekä aktiivista kehittämisotetta koko työyhteisön osalta. Toimielimissä käsitellään säännöllisesti mahdollisten sote-uudistuksien ajankohtaistilannetta.

### Toiminnalliset riskit

Sijaisuusjärjestelyjen puutteet aiheuttavat riskin erityisosaamista vaativien tehtävien hoidon jatkuvuudessa, mikäli erityisosaaja on äkillisesti ja pitkähkön ajan estynyt hoitamasta tehtävänsä. Merkittävä riski tulevaisuudessa on ammattitaitoisen henkilökunnan saatavuus ja sitouttaminen. Myös henkilöstön ikärakenne aiheuttaa riskejä suurten ikäluokkien eläköitymisen takia. Ikääntyminen vaikuttaa myös työkykyyn ja sairastumisriskit kasvavat. Vuoden 2019 aikana rekrytointihaasteita on ollut erityisesti lyhytaikaisten hoitotyöntekijöiden saatavuudessa, lastentarhanopettajien sekä erityisopettajien rekrytoinnissa. Kesästä 2019 alkaen perusturvan toimialalle on rekrytoitu useita vakinaisia varahenkilöitä hoitotyöhön, millä pyritään turvaamaan ko. palveluiden tuottaminen. Helmikuusta 2020 alkaen kuntatyöhön otettavat lyhytaikaiset sijaiset hoidetaan Sarastia Rekry Oy:n kanssa. Osana muutosjohtamisprosessia tulee kiinnittää huomiota myös työn henkiseen kuormittavuuteen. Pöytyän kunnassa suoritettiin keväällä 2018 työhyvinvointitutkimus. Pitkän aikavälin tavoitteet kunnalle on määritelty Pöytyän kunnan strategiassa vuosille 2019 – 2025, joka on hyväksytty lokakuussa 2018.

Tietojärjestelmien toimivuuteen ja tietoturvallisuuteen liittyviä riskejä on olemassa ja ne voivat aiheuttaa viivästyksiä tärkeidenkin tehtävien hoitoon. Pääosin tietojärjestelmien hallinta ja ylläpito hoidetaan omana toimintana. Vähäinen osa valvonnasta on ulkoistettu. Erilaisten sopimusten ja vastuiden hallinta on haastavaa isohkossa organisaatiossa. Vuonna 2017 on otettu käyttöön asianhallintaohjelmistoon kuuluva sopimushallintaosio, joka osaltaan helpottaa tilannetta. Vuoden 2016 loppupuolelta alkaen kunta on ostanut projektiluontoisena työnä tietohallinnon järjestelmien ja hallinnan ajantasaistamisen, mikä jatkui edelleen elokuun loppuun 2018 asti, kun kunta osti tietohallintojohtajuuden Kuntien Tiera Oy:ltä. Kuntien Tieran kautta kunnassa työskenteli osa-aikainen tietohallintopäällikkö ostopalveluna 2018 syksyyn asti. Loppuvuonna 2019 kunnassa aloitti digipäällikkö. Kevään 2020 aikana kuntaan laaditaan ICT-toimintojen kehittämissuunnitelma. Joulukuuhun 2018 asti kunnassa työskenteli 3 IT-tukihenkilöä, joista kaksi siirtyi toisen työnantajan palvelukseen. Kesäkuusta 2019 alkaen tammikuuhun 2020 kunta osti Kuntien Tiera Oy:ltä henkilöstövuokrauksena IT-tukihenkilön työpanoksen.

Pitemmän aikaa kestävä sähkökatko sekä vesikatko lamauttavat pahasti kunnan toimintoja. Kunnassa on tunnistettu ko. asioihin varautuminen ja tekninen toimi on ottanut käyttöön vesihuollon tiedottamisvälineeksi Key Aqua -järjestelmän. Vesijohtoverkostojen sulkuventtiileitä on uusittu ja verkostokarttoja päivitetty sekä muutettu sähköisiksi. Kunnassa on lähdetty edistämään varautumisasioita sekä niihin koulutautumista.

Vuoden 2019 aikana kunnan toimitiloissa suoritettiin 10 kpl sisäilmatutkimuksia:

- Riihikosken yhtenäiskoulu. Sisäilmatyöryhmän kokouksia 3 kertaa. Annettu selvitys AVI:lle sisäilmakantelun johdosta. Laadittu korjaussuunnitelmat 90-luvun rakennuksen sisäilmakorjaukseen.
- RYK, Auvaisten yksikkö. Sisäilmatutkimus ja luokahuoneen lattiakorjaus.
- Riihikoti palvelukeskus. Alapohjan rakenteiden kosteustekninen selvitys, päivitys ja korjausohjeita.
- Riihikodin rivitalo. Kotihoitajien tilan vuosittainen seurantatutkimus.
- Yläneen päiväkotitoiminta. Yläpohjan kuntoselvitys vesivuodon johdosta.
- Elisenvaaran yhtenäiskoulu. Toksiinimittaustutkimus. Ruokalasiiven ilmastoinnin tarkastus. Sisäilmatyöryhmän kokouksia 2 kertaa.
- Elisenvaaran yhtenäiskoulun väistötila C-rakennuksen ilmastoinnin tarkastus (valitus huonosta sisäilmasta)
- EYK Heikinsuon – Karinaisten yksikkö. Karinaisten koulun sisäilman laadun parantaminen ilmastoinnin lisäilman tulopuhaltimella.
- Kyrön toimipiste. Atk-tilan pesuhuoneen korjaus viemärihajun poistamiseksi. Vesikatkon korjauskatselmus ja korjaussuunnitelmien laadinta AVI:n työsuojelutarkastuksen johdosta.
- Riihikosken virastotalo. Julkisivun ja osittaisen sisäpuolisen korjaussuunnitelman laatiminen sisäilmaongelman poistamiseksi.

Kunta pyrkii aktiivisesti reagoimaan sisäilmaongelmiin ja tarjoamaan väistötiloja sekä korjaamaan ongelma-kohteita. Sisäilmaongelmia käsitellään kunnan sisäilmatyöryhmässä. Lisäksi terveystarkastajan kanssa ollaan aktiivisesti yhteydessä sisäilmaongelma-asioissa.

Pöytyän kunnassa on kolme ympärivuorokautisen hoivan yksikköä (palvelukeskukset), joissa kunta tuottaa palvelun. Kaksi pöytyäläistä yhdistystä, Karinaisten Palvelukotiyhdistys ry (y-tunnus 1628852-0) sekä Pöytyän Asunto- ja Palvelutaloyhdistys ry (y-tunnus 0477004-5), toimivat vuokranantajina osassa tiloista. Yhdistysten omistamat rakennukset ja palveluasumisyksiköt ovat käytettävissä olevan virallisaineiston mukaan Riihikoti-palvelukeskus sekä Palvelutalo Kotikarpalo. Kunnanhallitus on päättänyt 10.2.2020 ostaa kiinteistöt itselleen.

### **Rahoitusriskit**

Vuosien 2018 – 2022 aikana kunnan investointitaso nousee merkittävästi, jopa 30 miljoonaan euroon. Aiemmin taso on ollut vuosittain korkeintaan parin miljoonan luokkaa. Kunnan velkojen korkotaso on ollut vuodesta 2012 alkaen erityisen alhainen, mihin liittyy riski siltä osin, että korot voivat nousta. Vuoden 2019 tilinpäätösennuste on 3,2 miljoonaa alijäämäinen, mikä tarkoittaa taseeseen syntyvää alijäämää ja kattamisvelvollisuutta Kuntalain 110 §:n mukaan. Kuntatalous näyttää vuoden 2019 tilinpäätösarvioiden valossa synkältä. Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Tilinpäätösarvot näyttävät uudella tavalla kahtiajakautuneen kuntakentän.

### **Vahinkoriskit**

Suurimmat vahinkoriskit liittyvät kunnan lomitusyksikköön. Kunnan henkilöriskit, omaisuusriskit, toiminnan riskit ja ajoneuvojen riskit on vakuutettu. Omavastuu kiinteistövakuutuksissa on 10 000 € ja irtaimistovakuutuksissa 5 000 €, kuitenkin atk-ohjelmissa, laitteissa, palvelimissa ja palautuskustannuksissa 2 000 €, samoin vieraassa omaisuudessa ja työntekijöiden henkilökohtaisessa omaisuudessa. Metsävakuutuksissa omavastuu on 1 000 €. Julkisyhteisön, toiminnan ja hallinnon vastuuvakuutusten omavastuu on 2 000 €. Vapaaehtoisissa ajoneuvovakuutuksissa omavastuu on henkilöautoilla 200 €, pakettiautoilla 500 €, perävaunuilla ja työkoneilla 1 000 €. Vapaaehtoisessa ryhmätapaturmavakuutuksessa ei ole omavastuuta. Pöytyän kunta on solminut 28.8.2017 vakuutusmeklarisopimuksen Vakuutusmeklariliike Semitan kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Omaisuusvakuutukset on kilpailutettu 2017 ja uudet vakuutukset ovat tulleet voimaan vuoden 2018 alusta. Henkilövakuutukset tulivat voimaan 1.3.2018 alkaen. Pöytyän kunta siirtyi vuonna 2020 käyttämään 3Step IT:n linkkaarenhallintapalveluja kunnan IT-laitekannan osalta. Tätä kautta käyttöön saadaan kattava laiterekisteri ja laitteiden hävitys tapahtuu tietoturvallisesti ja ekologisesti. Leasinglaitteet saadaan myös hankittua niin, ettei kunnalle koidu kustannuksia leasinglaitteisiin kohdistuneista vahingoista, esim. kolhiintumisista. Syksyn 2019 aikana kuntaan on hankittu toistakymmentä leasingautoa, mikä vähentää työntekijöiden oman auton käyttöä ja siihen liittyviä riskejä.

## **1.1.8 Ympäristötekijät**

Varsinais-Suomen pelastuslaitos on kartoittanut ympäristöön liittyviä yllättäviä riskejä. Riskialttiit kuljetukset liikenteessä aiheuttavat riskejä myös ympäristölle. Vesistöjä voi kohdata öljyvahinko. Näiden riskien toteutumiseen pelastuslaitos on varautunut.

Kyrön ja Riihikosken jätevedenpuhdistamot ovat täyttäneet lupaehtonsa. Yläneen jätevedet käsitellään Säkylän puhdistamolla, jonka puhdistustulokset ovat niin ikään täyttäneet lupaehdot.

Valtuuston päättämä siirtoviemärihanke valmistui 2015. Siirtoviemäri kulkee Oripäästä Pöytyän kirkonkylän ja Riihikosken kautta Auraan. Nyt Pöytyän jätevedet käsitellään Turun Seudun Puhdistamo Oy:n Kakolan jätevedenpuhdistamolla, jonka puhdistustulokset ovat huippuluokkaa. Laitoksella on jatkuva valvonta ja riittävästi ammattitaitoista henkilökuntaa. Mahdolliset toimintahäiriöt pystytään korjaamaan nopeasti. Siirtoviemäriin rakentamisen yhteydessä on liitetty Aurajokilaaksosta useita haja-asutuksen kiinteistöjä viemäriverkostoon. Riihikosken puhdistamon toiminta on päättynyt 2015.

Jäteveden siirtopumppaamoiden ja myös keräilypumppaamoiden toiminta voi jostain syystä keskeytyä (esim. sähkökatko), jolloin on vaarana viemäriveresien joutuminen vesistöön. Pumppaamoiden valvontaan on kiinnitetty huomiota. Valvontajärjestelmiä on parannettu ja muutoinkin valvonta on säännöllistä. Haittaa voi aiheutua myös viemäriverkostoon liittyneille kiinteistöille. Kiinteistöille tulevat haitat voidaan korvata vakuutuksista omavastuun ylittävältä osalta.

Haja-asutusalueella olevien kunnan kiinteistöjen jätevesien puhdistuksen saattaminen lainsäädännön edellyttämälle tasolle vaatii kunnalta toimivien ratkaisujen löytämistä ja taloudellisia resursseja.

Kunnan omat kiinteistöt kuuluvat kaukolämmön piiriin kaikissa keskustaajamissa. Polttoaineena käytetään pääosin haketta ja pellettiä.

Jätehuolto on toiminut hyvin sekä Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n että Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy:n alueilla. Yhteistoiminta Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy:n kanssa on päättynyt 2015. Yhtiön osakkeet on lunastettu yhtiölle takaisin. Lounais-Suomen Jätehuolto Oy vastaa jätehuollosta koko Pöytyän alueella. Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta on aloittanut 1.9.2015 toimintansa 17 kunnan yhteisenä toimielimenä jätelain 23 §:n mukaisesti. Vastuukuntana toimii Turku. Lautakunta kuuluu Turun organisaatioon ja on Turun kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen alainen. Kiinteistöjen jätehuollossa on huomioitu muutoinkin jätteiden lajittelu.

Lisäksi on toteutettu seuraavia kestäväan kehitykseen liittyviä toimenpiteitä:

- puhtauspalveluissa käytetään pääasiassa Joutsen-tuotteita
- kunnan ostama sähkö tuotetaan 100 % uusiutuvilla energialähteillä
- kaikki keittiöt ovat tehneet kestäväan kehityksen mukaiset toimintasuunnitelmat
- tavoitteena on sähköisen viestinnän lisääminen ja toimistojen paperin käytön vähentäminen
- hankitaan mahdollisimman vähän ympäristöä kuormittavia laitteita, tarjouksiin tulee liittää kuvaus ympäristöasioiden huomioonottamisesta
- sähköinen kokousjärjestelmä on käytössä kunnanhallituksessa, kunnanvaltuustossa ja lautakunnissa.
- 3StepIT:n atk-laitteiden elinkaarenhallintapalvelu otetaan käyttöön vuonna 2020.

## 1.2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

---

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista,
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa,
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä
- omaisuus ja voimavarat turvataan

Sisäisen valvonnan osatekijät jaotellaan Pöytyän kunnassa seuraavasti:

- 1) päätöksentekoprosessin sisäinen valvonta
- 2) henkilöstöasioiden sisäinen valvonta
- 3) taloussuunnittelun sisäinen valvonta
- 4) kirjanpidon ja maksuliikenteen sisäinen valvonta
- 5) talousraportointi
- 6) omaisuuden hallinnoinnin sisäinen valvonta
- 7) tietohallinnon ja tietoturvan sisäinen valvonta
- 8) avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen
- 9) sopimushallinta
- 10) hankkeiden (projektien) hallinnointi

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut on määritelty hallintosäännössä, jossa todetaan, että kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen alaisuudessa toimii sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto, jonka tehtävinä ovat konserniohjaus sekä sisäinen valvonta ja riskien hallinta.

Kunnanhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeet. **Sisäinen valvonta** on riskien hallintaa. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sitä osaa johtamisesta, jolla riskejä

- tunnistetaan
- ennaltaehkäistään
- hallitaan.

Sisäinen valvonta on sekä ennalta ohjaavaa toimintarutiineihin sisältyvää jatkuvaa toimintojen ja varojen käytön seurantaan että jälkikäteen tapahtuvaa valvontaa.

Valvonnan tehokkuus perustuu reaaliaikaisuuteen ja resurssien käytön joustavuuteen. Sisäinen valvonta on osa operatiivista johtamista eikä sitä voi siirtää ulkopuolisten tarkastajien tehtäväksi. Vastuutahoina on kunnan toimiva johto ja tilivelvolliset.

Kunnan riskit ovat hyvin moninaisia. Riskit voivat kohdistua

- toiminnan organisointiin
- rakennettuun ympäristöön
- henkilöstöön
- yhteiskunnan muutoksiin
- sidosryhmiin
- kuntalaisiin
- kunnan talouteen
- elinkeinoelämään

Riskien arvioinnin tulee olla systemaattista yhteisesti sovittujen periaatteiden mukaisesti tapahtuvaa. Tätä tavoitetta tukee Kuntalakiin vuonna 2012 tehdyt muutokset. Kuntalain mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Tämä säännös tuli voimaan vuoden 2014 alusta. Lakimuutos edellyttää käytännössä ohjeiden päivittämistä, omistajaohjauksen sekä konserniohjauksen ja -valvonnan terävöittämistä ja valvontajärjestelmän kytkemistä muuhun toimintaan ja päätöksentekoon sekä sen jatkuvaa kehittämistä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto on 26.2.2018 hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeen. Valtuusto on käsitellyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet osana hallintosääntöä.

Sisäisen valvonnan koulutusta on tehostettu vuonna 2018. Alkuvuonna 2018 pidettiin omistajaohjauskoulutusta (kouluttajana Riitta Ekuri), sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutusta (kouluttajana BDO Audiator Oy:n Sami Salonen) sekä kiinteistökauppakoulutusta (kouluttajana Lakimaa Oy:n Susanna Ijäs).

Kunnassa on olemassa vuonna 2010 valmistunut henkilöstön perehdyttämisohje ja myös opas uudelle työntekijälle. Keväällä 2020 koko kuntaorganisaatiossa otetaan käyttöön Intro-perehdyttämistyökalu. Lisäksi vuodesta 2019 alkaen on vuosittain järjestetty uusille työntekijöille perehdyttämistilaisuus. Keväällä 2017 käynnistyi säännönmukaiset esimiesfoorumit ja esimiesten kouluttaminen, jotka otettiin pysyväksi toimintatavaksi esimiesten johtamisvalmiuksien kehittämiseksi. Pöytyän kunnan kehittämistä on toteutettu kunnanhallituksen 13.2.2017 hyväksymän Pöytyän kunnan kehittämisohjelman 2017 – 2018 mukaisesti. Uuden kuntastrategian valmistelu alkoi syksyllä 2017 ja kunnanvaltuusto hyväksyi lokakuussa 2018 Pöytyän kunnalle uuden strategian vuosille 2019 – 2025. Strategian valmistelun aikana järjestettiin kunnanvaltuustolle sekä muille sidosryhmille lukuisia työpajoja, joiden toteuttamisesta vastasi osittain FCG. Lisäksi Pöytyän kunta on helmikuusta 2017 alkaen kuulunut FCG:n ja Kuntaliiton USO (Uuden sukupolven organisaatiot) –verkostoprojektiin. Kunnanhallitus päätti lokakuussa 2018 jatkaa verkostoprojektissa mukanaoloa vuosina 2019 – 2020. Kunnassa käynnistyy keväällä 2020 n. kaksi vuotta kestävä Kunnari-muutosjohtamisohjelma, jossa koulutetaan laaja-alaisesti kunnan henkilöstöä, esimiehiä ja luottamushenkilöitä muutosjohtamisen eri kokonaisuuksissa.

Syksyllä 2017 ja 2018 Pöytyän kunta on kouluttanut yhdessä Pelastusopiston kanssa yli 30 varautumistehtävien kannalta avainasemassa olevaa henkilöä. Vuonna 2017 ko. ryhmälle järjestettiin varautumisen peruskurssi ja 2018 varautumisen jatkokurssi. Elokuussa 2017 kunnanhallitus nimesi kiinteistöpäällikön kunnan valmiuskoordinaattoriksi (oto), joka on kouluttautunut valmiussuunnitteluun. Lisäksi syksyllä 2018 osa kunnan johtoryhmää osallistui myös lähikunnissa olleisiin varautumiskoulutuksiin. Valmiussuunnitelman yleinen osa on hyväksytty kunnanhallituksessa 9.4.2018. Toimialakohtaisia valmiussuunnitelmia tulee säännönmukaisesti päivittää. Pöytyän kunta osallistui marraskuussa 2019 TAISTO-kyberturvallisuusharjoitukseen osallistaen n. 20 työntekijää harjoitukseen. Keväällä 2020 huhtikuussa toteutetaan maakunnallinen valmiusharjoitus.

Pöytyän kunnalla on merkittävä kiinteistöomaisuus toteutuneiden kuntaliitosten johdosta. Osana kiinteistöriskien hallintaa kunnassa toimii toimitilastrategian ohjausryhmä, jonka puheenjohtajana toimii kiinteistöpäällikkö. Kevään 2020 aikana päätöksentekoon tulee hyväksyttäväksi Pöytyän kunnan kiinteistöstrategia.

Talouden seurannassa on raportointijärjestelmä, joka mahdollistaa määrärahojen käytön likimäärin ajantasaisen seurannan. Automaattisesti raportit toimitetaan taloushallinnosta heti kauden sulkemisen jälkeen sekä vuodesta 2018 alkaen järjestelmän lähettämät automaattiraportit on toimitettu joka maanantai. Pyydettyä raportteja toimitetaan muunakin aikana. Vuoden aikana hallinnonalat raportoivat toiminnastaan huhtikuun ja elokuun lopun tilanteista laajemmilla osavuosi- ja vuosiraporteilla sekä maalisk. ja lokakuun tilanteista pienemmällä raporteilla. Kaikilla hallinnonaloilla tulee taloutta arvioida kokonaisuutena eikä yksittäisen tilin toteutumana kautta. Hallinnonaloilta vaaditaan raporttien yhteydessä myös loppuvuoden ennustamista, jotta tulossa olevat mahdolliset riskit tulevat huomioitua ajoissa.

Vuonna 2018 on uusittu vuonna 2014 ensimmäisen kerran tehty strategiakartoitus korkoriskienhallintaan. Kartoitus koski myös kunnan tytäryhteisöjä. Lisäksi on tehty arvonlisäveroista selvitys, jossa on tarkasteltu arvonlisäverokäytäntöjen oikeellisuutta ja selvitetty, onko kunta saanut asianmukaisesti sille kuuluvat verojen palautukset ja vähennykset. Selvitys on tehty vuoteen 2017 asti. Helmikuusta 2018 alkaen Pöytyän kunta on tehnyt yhteistyötä korkoriskien hallinnan osalta Operandi Oy:n kanssa. Kunnassa toteutetaan

vuosien 1918 – 2022 aikana lähes 30 miljoonan investoinnit. Näin mittavien investointien asettuessa lyhyelle aikajänteelle on päädytty käyttämään rahoitusmuotona myös kiinteistöleasingiä (Elisenvaaran yhteiskoulu ja lukio sekä Yläneen päiväkotijärjestö).

Vuodesta 2019 alkaen toiminnan tavoitteellisuutta on seurattu tuloskorttiohjauksen avulla. Talousarviossa asetettavien tavoitteiden sisällön mitattavuutta on pystytty jonkin verran parantamaan, jolloin toiminnan tuloksellisuutta ja vaikuttavuutta voidaan selkeämmin arvioida. Määrärahojen seuranta tulee täydentää kustannusten ja tuloksellisuuden seurannalla. Sopimuksien hallintaan on hankittu asianhallintaohjelmaan sopimushallintaosio, johon on viety uudet sopimukset ja sähköinen sopimushallintaohjelma tulee täydentämään sopimuksia uudistettaessa.

Kevään 2020 aikana intranetin sisällöllistä osuutta tullaan uudistamaan toimialojen toimesta. Tavoitteena on, että sisäinen tiedotus tulevaisuudessa hoidetaan intranetin välityksellä. Uudet kotisivut otettiin käyttöön joulukuussa 2018. Tällä uudistuksella pyritään nykyaikaiseen ja parempaan tiedottamiseen, jossa on huomioitu myös eri sosiaalisen median tiedotuskanavat.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto esittää kannanottonaan, että sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä kunnan johtamiselle perustan luotettavasta ja riittävästä toiminnallisesta ja taloudellisesta informaatiosta. Sisäinen valvonta ei kuitenkaan perustu vielä systemaattiseen riskien tunnistamiseen, arviointiin ja hallintaan, joten on mahdollista, että sisäisellä valvonnalla ei riittävästi hallita riskejä eikä taata toiminnan tuloksellisuutta. Jaoston työskentelyn alettua ja ohjeistuksen päivittämisen myötä sisäistä valvontaa tullaan edelleen tehostamaan ja sitä myös koulutetaan esimiestasolla.

Kuntakonserniyhteisöjen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus/sisäisen valvonnan jaosto, joka on kokoontunut 3 kertaa vuoden 2019 aikana ja käsitellyt yhteensä 25 asiaa. Konserniohjausta on tehostettu vuodesta 2018 alkaen ja jaosto on kuullut tytäryhteisöjen edustajia kokouksissaan. Konserniohjeen mukaan ohje käsitellään ja hyväksytään myös kuntakonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen hallituksessa ja yhtiökokouksessa. Konserniohje on käsitelty kaikissa tytäryhteisöissä.

Konsernitavoitteiden asettaminen on toistaiseksi ollut varsin suppeaa, minkä vuoksi toteutumisen arviointi tilinpäätöksen yhteydessä ei anna tällä hetkellä riittävää kuvaa tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuudesta ja taloudellisesta asemasta tai riskienhallinnasta. Konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tulisi raportoida toiminnastaan elokuun lopun tilanteen pohjalta. Pääosalta tytäryhteisöjä saadaan raportit, ei kuitenkaan kaikilta. Konserniohjauksessa ja -valvonnassa on edelleen kehitettävää ja osin jopa suuria haasteita.

## 1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

### 1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Tuloslaskelma (ulkoinen), 1000 €

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Toimintatuotot</b>	9 609	9 125	9 220	8 849	9 264
<b>Toimintakulut</b>	-56 081	-55 746	-55 117	-55 407	-58 171
<b>Toimintakate</b>	-46 472	-46 621	-45 898	-46 558	-48 907
<b>Verotulot</b>	26 438	26 989	27 700	27 222	27 649
<b>Valtionosuudet</b>	21 366	22 382	22 404	21 952	21 073
<b>Korkotuotot</b>	0	0	0	0	0
<b>Muut rahoitustuotot</b>	39	45	36	41	47
<b>Korkokulut</b>	-151	-92	-106	-94	-84
<b>Muut rahoituskulut</b>	-24	-24	-21	-21	-11
<b>Vuosikate</b>	1 196	2 679	4 115	2 542	-233
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-1 957	-2 071	-2 304	-2 091	-2 837
<b>Satunnaiset tuotot</b>	0	0	0	0	0
<b>Satunnaiset kulut</b>	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	-760	608	1 812	451	-3 070
<b>Poistoeron lisäys (-), vähennys (+)</b>	82	56	57	55	-897
<b>Suunnitelman ylittävät poistot</b>	0	0	0	0	
<b>Varausten lisäys (-), vähennys (+)</b>	0	0	0	0	927
<b>Rahastojen lisäys (-), vähennys (+)</b>	0	0	0	0	
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	-678	664	1 868	506	-3 040

*Toimintakate* on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

*Vuosikate* osoittaa tulo- ja kulueroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja kulueroa riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja kuluero on riittävä.

*Tilikauden tulos* on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulo- ja kulueroa riittävyttä ei voida määritellä sen perusteella.

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	<b>17,19</b>	<b>17,13</b>	<b>16,37</b>	<b>16,73</b>	<b>15,97</b>	<b>15,93</b>
Vuosikate/Poistot, %	<b>20,01</b>	<b>61,11</b>	<b>129,4</b>	<b>178,6</b>	<b>121,8</b>	<b>-8,22</b>
Vuosikate, €/asukas	<b>47</b>	<b>140</b>	<b>315</b>	<b>489</b>	<b>305</b>	<b>-28</b>
Asukasmäärä	<b>8618</b>	<b>8559</b>	<b>8494</b>	<b>8424</b>	<b>8335</b>	<b>8272</b>

Johtopäätökset tunnusluvuista

- Toiminnan kuluista saadaan katettua myyntivoitoilla, myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla 15,93 %. Tunnusluku on hieman alhaisempi vuosina 2018 ja 2019 kuin aiempina vuosina, mutta pysynyt kuitenkin 2019 vielä samalla tasolla vuoden 2018 kanssa johtuen siitä, että vaikkakin kulut ovat kasvaneet oleellisesti ovat myös tuotot nousseet huomattavasti. (Vuonna 2011 tunnusluku on miljoonan euron yhdistymisavustuksen vuoksi ollut jopa 21,40.)
- Vuosikatteen määrä vuonna 2019 on alijäämäinen, mitä se ei ole ollut kertaakaan aiemmin nykyisen Pöytyän historiassa. Siinä missä vuosi 2017 oli niin Pöytyällä kuin koko maassa poikkeuksellisen hyvä, oli vuosi 2019 poikkeuksellisen huono. Vuosikatella ei siis nyt saada katettua poistoja, joihin kuului suunnitelman mukaisten poistojen lisäksi kertapoistoa Elisenvaaran purettavista kiinteistöistä 457 906 euron verran. Tunnuslukujen osalta vuosi 2019 on hyvin huonolla tasolla. Vuosikate/Poistot, % -tunnusluku on -8,22 % (hyvä tunnusluku on 100 %, jolloin poistot saadaan katettua).

### 1.3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma, 1000 €

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
<b>Tulorahoitus</b>					
<b>Vuosikate</b>	1 196	2 679	4 115	2 542	-233
<b>Satunnaiset erät, netto</b>	0	0	0	0	0
<b>Tulorahoituksen korjaukset</b>	-359	-36	300	-349	127
<b>Investointien rahavirta</b>					
<b>Investointimenot</b>	-2 636	-1 223	-2 133	-7379	-9 521
<b>Rahoitusosuudet investointeihin</b>	445	190	0	0	153
<b>Pysyvien vastaavien luovutustulot</b>	806	146	33	67	379
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	-548	1 755	2 315	-5 119	-9 095
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
<b>Antolainojen lisäys</b>	0	0	0	-100	0
<b>Antolainojen vähennys</b>	32	32	44	29	42
<b>Lainakannan muutokset</b>					
<b>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</b>	0	0	0	8024	8 000
<b>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</b>	-857	-598	-605	-2808	-1 313
<b>Lyhytaikaisten lainojen muutos</b>	2 100	-700	-1 400	-1000	2 500
<b>Oman pääoman muutokset</b>	0	0	0	0	0
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	-685	-420	469	1337	-336
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	590	-1 685	-1 492	5 481	8 893
<b>Rahavarojen muutos</b>	42	70	823	362	-202
<b>Rahavarat 31.12.</b>	102	172	995	1 358	1 155
<b>Rahavarat 1.1.</b>	60	102	172	995	1 358

Rahoituksen tunnusluvut

	2015	2016	2017	2018	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	<b>-7 700</b>	<b>-4 746</b>	<b>-134</b>	<b>-4 256</b>	<b>-10 691</b>
Investointien tulorahoitus, % (100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno)	<b>54,61</b>	<b>259,2</b>	<b>192,9</b>	<b>34,5</b>	<b>-2,4</b>
Pääomamenojen tulorahoitus, % 100 * Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	<b>39,67</b>	<b>116,5</b>	<b>100,5</b>	<b>22,8</b>	<b>-1,8</b>
Lainanhoitokate (Vuosikate + korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	<b>1,34</b>	<b>1,99</b>	<b>2</b>	<b>0,68</b>	<b>-0,04</b>
Rahavarat 31.12, 1000 €	<b>102</b>	<b>172</b>	<b>995</b>	<b>1 358</b>	<b>1 155</b>
Rahan riittävyys, pv	<b>0,62</b>	<b>1,09</b>	<b>6,37</b>	<b>7,53</b>	<b>6,10</b>
Asukasmäärä	<b>8559</b>	<b>8494</b>	<b>8424</b>	<b>8335</b>	<b>8272</b>

Johtopäätökset tunnusluvuista:

- Tulorahoitus ei ole riittänyt investointien omahankintamenojen rahoittamiseen, koska prosenttiosuus on peräti negatiivinen (riittävä on 100 %). Tunnusluku on ollut investointien vähyden vuoksi hyvä vuosina 2016 – 2017, mutta on isojen investointien myötä laskenut reippaasti jo vuonna 2018. Vuonna 2019 vuosikatteen mentyä negatiiviseksi ei siitä riittäisi kattamaan pieniäkään investointeja.



- Myös pääomamenojen tulorahoitus -tunnusluku on mennyt negatiiviseksi negatiivisen vuosikatteen vuoksi. Tunnusluku on hyvä, jos se on 100 % tai enemmän.
- Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten mak-suun. Tulorahoitus ei ole tähän riittänyt. Korkokulujen ja pitkäaikaisten lainojen lyhennysten määrä on ollut 3 896 561 €. Tunnuslukuna 1-2 on tyydyttävä ja yli 2 oleva tunnusluku on hyvä. (Kuntien ja kuntayhtymien keskiarvo oli 1,1 vuonna 2018.)
- Rahavarojen määrä oli vuoden lopussa 1 155 382 €, joka on varsin hyvä viimevuosiin nähden. Rahan riittävyys on 6,10 päivää. Ennen vuoden vaihdetta on tarvinnut nostaa lyhytaikaista lainaa ja sen suuruus oli hieman yli tarpeen (edullisempaa korkojen suhteen), joten tämä vaikuttaa n. 2 päivän verran rahan riittävyyteen.

## 1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Tase, 1000 €

<b>VASTAAVAA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>A. PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	39 670	40 190	45 524	51 690
<b>I. Aineettomat hyödykkeet</b>	97	173	1 104	948
1. Aineettomat oikeudet	0	16	10	4
2. Muut pitkävaikutteiset menot	97	157	1 095	944
3. Ennakkomaksut	0	0	0	0
<b>II. Aineelliset hyödykkeet</b>	29 626	30 115	34 445	41 041
1. Maa- ja vesialueet	4 814	5 650	5 747	5 767
2. Rakennukset	19 547	18 295	19 067	28 440
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 790	4 454	4 325	5 747
4. Koneet ja kalusto	171	220	307	976
5. Muut aineelliset hyödykkeet	19	6	5	5
6. Ennakkomaksut ja keskener. han-kinnat	284	1 489	4 994	106
<b>III. Sijoitukset</b>	9 947	9 903	9 975	9 701
1. Osakkeet ja osuudet	9 001	9 001	9 001	8 770
2. Joukkovelkakirjasaamiset	0	0	0	0
3. Muut lainasaamiset	896	867	938	896
4. Muut saamiset	50	35	35	35
<b>B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	63	45	40	40
1. Valtion toimeksiannot	0	0	0	0
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	63	45	40	40
3. Muut toimeksiantojen varat	0	0	0	0
<b>C. VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	2 008	2 785	2 940	2 774
<b>I. Vaihto-omaisuus</b>	65	64	56	41
1. Aineet ja tarvikkeet	0	0	0	0
2. Keskeneräiset tuotteet	0	0	0	0
3. Valmiit tuotteet	65	64	56	41
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0	0	0
5. Ennakkomaksut	0	0	0	0
<b>II. Saamiset</b>	1 771	1 726	1 526	1 578
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	7	7	7	7
1. Myyntisaamiset	0	0	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	0	0
3. Muut saamiset	7	7	7	7
4. Siirtosaamiset	0	0	0	0
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	1 764	1 718	1 519	1 571
1. Myyntisaamiset	1 053	892	721	868
2. Lainasaamiset	0	0	0	0
3. Muut saamiset	242	378	478	325
4. Siirtosaamiset	468	448	320	378
<b>III. Rahoitusarvopaperit</b>	0	0	0	0
<b>IV. Rahat ja pankkisaamiset</b>	172	995	1 358	1 155
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>41 741</b>	<b>43 021</b>	<b>48 504</b>	<b>54 504</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>A. OMA PÄÄOMA</b>	-23 579	-26 208	-26 714	-23 674
<b>I. Peruspääoma</b>	-23 734	-23 734	-23 734	-23 734
<b>II. Arvonkorotusrahasto</b>	0	0	0	0
<b>III. Muut omat rahastot</b>	0	0	0	0
<b>IV. Edellisten tilikausien yli-/alijäämä</b>	818	-606	-2 474	-2 980
<b>V. Tilikauden yli-/alijäämä</b>	664	-1 868	-506	3 040
<b>B. POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	-1 456	-1 399	-1 344	-1 314
<b>1. Poistoero</b>	-529	-472	-418	-1 314
<b>2. Vapaaehtoiset varaukset</b>	-927	-927	-927	0
<b>C. PAKOLLISET VARAUKSET</b>	0	-307	0	-182
<b>1. Eläkevaraukset</b>	0	-307	0	0
<b>2. Muut pakolliset varaukset</b>	0	0	0	-182
<b>D. TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	-448	-406	-414	-518
<b>1. Valtion toimeksiannot</b>	0	0	0	0
<b>2. Lahjoitusrahastojen pääomat</b>	-448	-406	-414	-518
<b>3. Muut toimeksiantojen pääomat</b>	0	0	0	0
<b>E. VIERAS PÄÄOMA</b>	-16 259	-14 701	-20 032	-28 816
<b>I Pitkäaikainen</b>	-8 107	-7 503	-12 433	-17 962
<b>1. Joukkovelkakirjalainat</b>	0	0	0	0
<b>2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</b>	-6 456	-5 904	-10 886	-16 469
<b>3. Lainat julkisyhteisöiltä</b>	-436	-385	-332	-278
<b>4. Lainat muilta luotonantajilta</b>	0	0	0	0
<b>5. Saadut ennakot</b>	0	0	0	0
<b>6. Ostovelat</b>	0	0	0	0
<b>7. Liittymismaksut ja muut velat</b>	-1 215	-1 215	-1 215	-1 215
<b>8. Siirtovelat</b>	0	0	0	0
<b>II. Lyhytaikainen</b>	-8 152	-7 198	-7 600	-10 854
<b>1. Joukkovelkakirjat/kuntatod.</b>	-2 400	-1 000	0	-2 500
<b>2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</b>				
<b>3. Lainat julkisyhteisöiltä</b>	-552	-552	-838	-1 996
<b>4. Lainat muilta luotonantajilta</b>	-56	-55	-55	-55
<b>5. Saadut ennakot</b>	-154	-180	-140	-144
<b>6. Ostovelat</b>	-2 183	-2 649	-3 166	-2 868
<b>7. Muut velat</b>	-642	-551	-832	-571
<b>8. Siirtovelat</b>	-2 166	-2 211	-2 569	-2 720
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	-41 741	-43 021	-48 504	-54 504

## Taseen tunnusluvut

	<b>31.12. 2016</b>	<b>31.12. 2017</b>	<b>31.12. 2018</b>	<b>31.12. 2019</b>
Omavaraisuusaste, % 100 * (Oma pääoma+Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma- Saadut ennakot)	<b>60,2</b>	<b>64,44</b>	<b>58,01</b>	<b>45,97</b>
Suhteellinen velkaantuneisuus-% 100* (Vieras pääoma – Saadut ennakot)/Käyttötulot	<b>27,53</b>	<b>24,48</b>	<b>34,28</b>	<b>49,45</b>
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	<b>-155</b>	<b>2 474</b>	<b>2 980</b>	<b>-60</b>
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as	<b>-18</b>	<b>294</b>	<b>358</b>	<b>-7</b>
Lainakanta 31.12, 1000 € Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)	<b>9 901</b>	<b>7 896</b>	<b>12 111</b>	<b>21 298</b>
Lainat €/asukas	<b>1 166</b>	<b>937</b>	<b>1453</b>	<b>2 575</b>
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 € Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + vuokravastuut				<b>22 095</b>

Lainat ja vuokravastuut €/asukas				<b>2 671</b>
Lainasaamiset 31.12, 1000 €				
Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset	<b>896</b>	<b>867</b>	<b>938</b>	<b>896</b>
Asukasmäärä	<b>8494</b>	<b>8424</b>	<b>8335</b>	<b>8272</b>

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta. Johtopäätökset tunnusluvuista:

- Omavaraisuusasteella mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuusaste on laskenut aiempiin tilinpäätöksiin verrattuna, ollen nyt 45,97 %. Kuntatalouden keskimääräinen omavaraisuus 2018 oli 59,6 %, missä on pientä laskua edelliseen vuoteen nähden. Hyvänä pidetään 70 %.
- suhteellinen velkaantuneisuus kääntyi laskuun vuonna 2016, mutta on nyt lainamäärän kasvun myötä noussut. Tunnusluvun mukaan noin puolet eli 49,45 % kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.
- aiemman alhaisen tason jälkeen lainamäärä on suurien investointien myötä noussut. Uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 8 miljoonaa euroa vuonna 2019. Maksuvalmiutta on hoidettu vuoden aikana jonkun verran lyhytaikaisin lainoin, jota vuoden vaihtuessa oli 2,5 miljoonaa euroa.
- lainat 2 575 €/as on edelleen alle kuntien keskiarvon, muttei enää kovin paljon. Vuonna 2018 kaikkien kuntien lainakannat keskimäärin olivat 3 039 €/as.
- Kaksi vuotta tunnuslukuna ollut velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista on poistettu ja tilalle on tullut uutena tunnuslukuna lainat ja vuokravastuut 31.12. sekä tämän suuruus asukasta kohden. Tällä rinnastetaan vieraaseen pääomaan myös vuokravastuut, joihin kuuluvat mm. leasingvastuut.

## 1.5 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma vuodelta 2019 on laadittu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

<b>TULOT</b>	<b>1000 €</b>	<b>%</b>
<b>Toiminta</b>		
Toimintatuotot	9 264	13,42
Verotulot	27 649	40,04
Valtionosuudet	21 073	30,52
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	47	0,07
Satunnaiset tuotot	0	0
Tulorahoituksen korjaukset		
- Pysyvien vastaavien myyntivoitot (-)	-55	-0,08
<b>Investoinnit</b>		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	153	0,22
Pysyvien vastaavien luovutustulot	379	0,55
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten vähennykset	42	0,06
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000	11,59
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 500	3,62
Oman pääoman lisäykset	0	0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>69 052</b>	<b>100</b>

<b>MENOT</b>	<b>1000 €</b>	<b>%</b>
<b>Toiminta</b>		
Toimintakulut	58 171	84,41
Korkokulut	84	0,12
Muut rahoituskulut	12	0,02
Satunnaiset kulut	0	0
Tulorahoituksen korjaukset		
- +/- Pakollisten varausten muutos	-182	13,81
- Pysyvien vastaavien luovutustappiot (-)	0	0
<b>Investoinnit</b>		
Investointimenot	9 521	13,81
<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 313	1,90
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0
Oman pääoman vähennykset	0	0
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>68 918</b>	<b>100,0</b>

Kokonaistulot – kokonaismenot = 69 052 – 68 918 = 134

Muut maksuvalmiuden muutokset – rahavarojen muutos = [336] - [202] = [134]

## 1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Pöytyän kuntakonserniin kuuluu tytäryhtiöitä, joissa kunnan omistusosuus on yli 50 % sekä kuntayhtymiä. Lisäksi kunnalla on osakkuusyhtiöitä, joissa omistusosuus on 20 – 50 %.

Kuntakonsernista laaditaan konsernitaseen lisäksi konsernituloslaskelma ja konsernirahoituslaskelma.

### 1.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Kuntayhtymät	Omistusosuus %
• Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	2,27 %
• Pöytyän kansanterveystyön ky	73,75 %
• Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	3,05 %
• Loimaan koulutuskuntayhtymä	12,00 %
• Varsinais-Suomen Liitto ky	1,53 %
<b>Tytäryhteisöt</b>	
<b>Asunto-osakeyhtiöt</b>	
✓ As Oy Karinaisten Faarinhovi	100,0
✓ As Oy Pöytyän Riihiniitty	100,0
✓ As Oy Pöytyän Sankarinrivi	100,0
✓ As Oy Talonpojan kartano	100,0
✓ As Oy Faarinkujanrivi	84,7
<b>Kiinteistöosakeyhtiöt</b>	
✓ KOY Kyrön Tapiola	100,0
✓ KOY Pöytyän Yritystalo	66,8
✓ KOY Pöytyän Talonpojanpuisto	56,92
✓ KOY Pöytyän Liiketalo Oy	51,4
<b>Muut yhtiöt</b>	
✓ Pöytyän lämpökeskus Oy	100
<b>Osakkuusyhteisöt</b>	
✓ As Oy Manttaalinrinne	45,9
✓ KOY Manttaalinrivi	45,5
✓ KOY Pikkumylly	35,2
✓ KOY Koskenranta	36,97
✓ Parravahan Vesi Oy	41,5
✓ As Oy Riihikosken keskuspuisto	40,56

### 1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 18.6.2018 konserniohjeen, joka tuli voimaan 1.8.2018. Uusi konserniohje noudattelee Kuntaliiton kesäkuussa 2017 antamaa suositusta konserniohjeesta. Kunnan konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kunnan strategian ja tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhteinäisin periaattein ja kunnan kokonaisuuteen huomioon ottaen. Aktiivinen omistajaohjaus edellyttää avoimuutta ja hyvää ja säännöllistä tiedonkulkua ja vuorovaikutusta konsernijohdon ja yhtiöiden johdon välillä. Vuorovaikutus voi olla sekä muodollista että epämuodollista. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kunnan yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

Konserniohje käsitellään ja hyväksytään kunnan tytäryhteisön yhtiökokouksessa ja hallituksessa sekä muiden kunnan määräysvallassa olevien yhteisöjen vastaavissa toimielimissä. Samalla tytäryhteisö sitoutuu konserniohjeen noudattamiseen kokonaisuudessaan.

Kunnan hallintosäännössä on määritelty, että konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto sekä kunnanjohtaja. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto on nimennyt kunnan edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin. Konserniohjeessa on ohjeet myös konserniraportoinnista. Tytäryhtiöiden tuli raportoida toiminnastaan ja taludestaan elokuun lopun tilanteessa.

### 1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kaikki konsernin tytäryhteisöjen tilinpäätökset on yhdistetty kunnan konsernitilinpäätökseen eikä olennaisia konsernia koskevia tapahtumia ollut.

### 1.6.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

#### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma, 1000 €

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
Toimintatuotot	30 418	30 365	33 048	31 205	32 445
Toimintakulut	-77 350	-76 561	-77 035	-77 880	-81 797
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	4	1	4	11	28
Toimintakate	-46 929	-46 195	-43 983	-46 664	-49 324
Verotulot	26 409	26 952	27 664	27 182	27 610
Valtionosuudet	23 689	24 572	22 616	24 024	23 163
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	2	0	0	0	1
Muut rahoitustuotot	16	34	39	-50	-31
Korkokulut	-309	-199	-227	-203	-184
Muut rahoituskulut	-33	-29	-24	-28	-18
<b>Vuosikate</b>	<b>2 845</b>	<b>5 136</b>	<b>6 007</b>	<b>4 262</b>	<b>1 217</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 440	-3 663	-3 990	-3 618	-4 237
Tilikauden yli- ja alipariarvot	0	0	0	0	3
Arvonalentumiset	-2	-12	-21	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	-16	-5
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-597</b>	<b>1 461</b>	<b>1 996</b>	<b>633</b>	<b>-3 022</b>
Tilinpäätössiirrot, laskennalliset verot	-12	-8	-7	-12	-14
Vähemmistöosuudet	-4	-3	7	5	16
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-613</b>	<b>1 449</b>	<b>1 996</b>	<b>626</b>	<b>-3 020</b>

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	<b>39,33</b>	<b>39,66</b>	<b>42,9</b>	<b>40,07</b>	<b>39,67</b>
Vuosikate/Poistot, %	<b>82,7</b>	<b>140,2</b>	<b>150,53</b>	<b>117,81</b>	<b>28,73</b>
Vuosikate, €/asukas	<b>332</b>	<b>605</b>	<b>713</b>	<b>511</b>	<b>147</b>

**Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

Rahoituslaskelma, 1000 €

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
<b>Vuosikate</b>	2 845	5 136	6 007	4 262	1 217
<b>Satunnaiset erät, netto</b>	0	0	0	-16	-5
<b>Tilikauden verot</b>				-2	-9
<b>Tulorahoituksen korjauserät</b>	-236	-77	92	-303	-94
<b>Investointien rahavirta</b>					
<b>Investointimenot</b>	-3 417	-2 025	-3 542	-8 518	-10 487
<b>Rahoitusosuudet investointeihin</b>	458	198	27	45	164
<b>Pysyvien vastaavien luovutustulot</b>	845	168	157	101	514
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	495	3 399	2 742	-4 432	-8 700
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
<b>Antolainojen lisäys</b>	-1	0	-11	-4	0
<b>Antolainojen vähennys</b>	32	13	28	12	4
<b>Lainakannan muutokset</b>					
<b>Pitkäaikaisten lainojen lisäys</b>	189	168	774	8 591	8 026
<b>Pitkäaikaisten lainojen vähennys</b>	-1 765	-1 699	-1 713	-4 021	-2 182
<b>Lyhytaikaisten lainojen muutos</b>	1 989	-747	-1 419	-1 046	2 676
<b>Oman pääoman muutokset</b>	44	148	-287	494	94
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
<b>Toimeksiantojen varojen ja po:n muutokset</b>	125	-185	-27	17	109
<b>Vaihto-omaisuuden muutos</b>	15	-42	-36	10	73
<b>Saamisten muutokset</b>	-105	-536	66	-121	-381
<b>Korottomien velkojen muutokset</b>	-510	-250	977	1 060	194
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	13	3 131	-1 648	4 992	8 613
<b>Rahavarojen muutos</b>	508	268	1 094	560	-87
<b>Rahavarat 31.12.</b>	1 898	2 220	3 301	3 871	3 783
<b>Rahavarat 1.1.</b>	1 391	1 952	2 207	3 310	3 871

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-9 880	-3 727	3 236	670	-6 496
Investointien tulorahoitus, % (100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno)	96,2	281,1	170,9	50,3	11,79
Pääomamenojen tulorahoitus, % 100 * Vuosikate/(Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)	59,8	146,2	114,5	34,1	9,7
Laskennallinen lainanhoitokate (Vuosikate + korkokulut)/(Korkokulut + laskennall. lainanlyhennykset eli korolliset lainat/8)	1,52	2,8	3,2	1,1	0,4
Lainanhoitokate (Vuosikate + korkokulut)/(Korkokulut + Lainanlyhennykset)	1,52	2,8	3,2	1,1	0,6
Kassan riittävyys, pv	7,1	10,3	14,8	14,8	13,7

**Konsernitase ja sen tunnusluvut**

Tase, 1000 €

<b>VASTAAVAA</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	52 274	52 787	51 571	64 731	62 113
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	282	208	270	1 146	994
- Aineettomat oikeudet	25	23	36	30	23
- Muut pitkävaikutteiset menot	248	176	224	1 116	971
- Ennakkomaksut	9	9	10	0	0
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	49 116	50 072	48 663	52 676	58798
- Maa- ja vesialueet	5 306	5 438	6 212	6 298	6313
- Rakennukset	35 833	37 063	33 713	34 364	43291
- Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 273	4 864	4 530	4 502	5956
- Koneet ja kalusto	2 251	2 079	2 161	2 119	2 648
- Muut aineelliset hyödykkeet	52	45	27	21	20
- Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	402	583	2 020	5 372	570
<b>Sijoitukset</b>	2 707	2 507	2 638	2 563	2 321
- Osakkuusyhteisöosuudet	1 038	1 014	1 084	970	1007
- Osakkeet ja osuudet	973	971	1 027	1 074	800
- Joukkovelkakirjasaamiset	0	0	0	0	0
- Lainasaamiset	449	437	445	432	465
- Muut saamiset	86	86	82	86	49
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	168	191	202	221	244
- Toimeksiantojen varat	168	191	202	221	244
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	5 485	6 401	7 452	8 126	8 347
<b>Vaihto-omaisuus</b>	342	384	419	409	337
<b>Saamiset</b>	3 245	3 797	3 732	3 846	4 227
- Pitkäaikaiset saamiset	30	240	343	433	509
- Lyhytaikaiset saamiset	3 215	3 557	3 389	3 412	3 718
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	290	381	381	378	473
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	1 608	1 839	2 919	3 493	3 310
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	57 759	59 379	59 225	64 731	70 704

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>	<b>1 000 €</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	-24 660	-27 472	-29 448	-30 248	-27 154
<b>Peruspääoma</b>	-23 734	-23 732	-23 734	-23 734	-23 734
<b>Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä</b>	0	0	0	0	0
<b>Muut omat rahastot</b>	-395	-532	-974	-1 145	-1 075
<b>Edellisten tilikausien yli-/ali- jäämä</b>	-1 145	532	-2 744	-4 742	-5 365
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	613	1 449	-1 996	-626	3020
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	-439	-662	-268	-276	-428
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOI- SET VARAUKSET</b>	-657	0	0	0	0
- Poistoero	0	0	0	0	0
- Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0	0	0
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	-657	-627	-743	-809	-801
- Eläkevaraukset	-4	-4	-4	-4	-3
- Muut pakolliset varaukset	-653	-623	-739	-805	-798
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	-783	-621	-606	-641	-773
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-31 220	-29 997	-28 161	-32 757	-41 548
<b>Pitkäaikainen</b>	-16 660	-16 382	-14 889	-19 607	-24 298
- Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	-15 059	-16 458	-13 277	-17 978	-22 627
- Pitkäaik. koroton vieras pääoma	-1 601	-1 549	-1 612	-1 627	-1 671

<b>Lyhytaikainen</b>	-14 560	-13 615	-13 271	13 150	-17 250
- <b>Lyhytaik. korollinen vieras pääoma</b>	-4 692	-2 866	-2 627	-1 433	-5 333
- <b>Lyhytaik. koroton vieras pääoma</b>	-9 868	-10 388	-10 644	-11 717	-11 917
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-57 759</b>	<b>-59 379</b>	<b>-59 225</b>	<b>64 731</b>	<b>-70 704</b>

## Konsernitaseen tunnusluvut

	<b>31.12. 2015</b>	<b>31.12. 2016</b>	<b>31.12. 2017</b>	<b>31.12. 2018</b>	<b>31.12. 2019</b>
Omavaraisuusaste, % 100 * (Oma pääoma + Konsernireservi + Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset)/(Koko pääoma- Saadut ennakot)	<b>42,8</b>	<b>47,55</b>	<b>50,4</b>	<b>47,32</b>	<b>39,16</b>
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	<b>38,55</b>	<b>36,37</b>	<b>33,48</b>	<b>39,48</b>	<b>49,61</b>
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	<b>532</b>	<b>1 981</b>	<b>4 740</b>	<b>5 366</b>	<b>2 347</b>
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	<b>62</b>	<b>233</b>	<b>563</b>	<b>644</b>	<b>284</b>
Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €					
Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)	<b>19 751</b>	<b>18 746</b>	<b>15 905</b>	<b>19 412</b>	<b>27 960</b>
Konsernin lainat €/asukas	<b>2 308</b>	<b>2 207</b>	<b>1 888</b>	<b>2 329</b>	<b>3 380</b>
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 €					
Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + vuokravastuut					<b>32 750</b>
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/asukas					<b>3 959</b>
Lainasaamiset 31.12, 1000 €					
Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset	<b>449</b>	<b>437</b>	<b>445</b>	<b>432</b>	<b>465</b>
Kunnan asukasmäärä	<b>8 559</b>	<b>8494</b>	<b>8424</b>	<b>8335</b>	<b>8272</b>

- konsernin lainat €/as on selvästi alhaisempi kuin koko maan kuntakonserneissa. Vuonna 2018 oli konsernin lainakanta koko maan kunnissa 6 540 €/as.



## 1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASA-PAINOTTAMISTOIMENPITEET

---

### Tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 70 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Tilikauden 2019 tulos on 3 070 191,40 € alijäämäinen. Alkuperäisessä talousarviossa tulos arvioitiin positiiviseksi 20 077 €. Tilikausi on ylijäämäinen 3 040 205,75 €. Poistoerojen vähennyksistä johtuu, että ylijäämä on suurempi kuin tilikauden tulos. Poistoeron vähennykset liittyvät investointivarauksella toteutettuihin investointihankkeisiin ja määrältään perustuvat suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tilinpäätöksen 2019 yhteydessä on päätetty purkaa kunnan taseessa pitkään ollut vapaaehtoinen varaus, jonka suuruus on 926 598,33 €. Pöytyän kunnan aloittavassa taseessa 1.1.2019 oli kertynyttä ylijäämää 2 979 993,33 €.

*Kunnanhallitus ehdottaa tilikauden 3 070 191,40 euron alijäämäisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:*

- 1) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 29 985,65 euroa
- 2) Tilikauden alijäämä 3 040 205,75 euroa kirjataan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Talouden tasapainottamisen pääasialliset keinot ovat tulojen lisäys ja/tai menojen vähennys. Tuloja voidaan lisätä nostamalla veroprosenttia tuloverotuksessa ja kiinteistöverotuksessa ja nostamalla kunnan palveluista perittäviä maksuja. Veroprosentin korotus yhdellä prosenttiyksiköllä merkitsee n. 1 milj. euron lisäystä verotuloihin. Menojen vähennyksen tulisi ensisijaisesti kohdistua käyttötalouteen ja keinojen tulisi olla pitkäkestoisia. Tuottavia investointeja kannattaa tehdä huonoinakin aikoina. Monilla investoinneilla saadaan aikaan positiivisia vaikutuksia käyttötalouteen ja julkiset investoinnit tukevat elinkeinoelämää taantuman aikana. Veroprosenttia on korotettu vuosille 2014 ja 2016 ja se on jo kipurajoilla. Kiinteistöveroja on hieman alennettu vuodelle 2019 kahden perättäisen korotusvuoden jälkeen. Kiinteistöinventointi on aloitettu ja sitä jatketaan kunnes koko kunta on läpikäyty. Sitä kautta saadaan kiinteistöveropohjaa korjattua todenmukaiseksi ja vuosittaisia kiinteistöverotuloja kasvatettua. Kunnassa on myös aloitettu vuoden 2020 puolella talouden tasapainotus Perlacon Oy:n johdolla. Tähän liittyvät säästötoimenpiteet tulevat päätöksentekokeleliimiin huhtikuun aikana, päätettävillä toimenpiteillä on tarkoitus saada vuosien 2020 – 2022 aikana 2,2 miljoonan euron säästö kunnan vuosittaisiin kustannuksiin (mukana näissä laskelmissa on myös Pöytyän kansanterveystyön ky).

Vuosi 2018 toteutui suuressa osassa kuntia selkeästi edellistä vuotta huonommin. Pöytyän kunnan tilinpäätös oli tuolloin kuitenkin vielä ylijäämäinen. Vuoden 2019 aikana tilanne on muuttunut täysin, kun kaikki kunnan kertynyt ylijäämä on syöty yhden vuoden aikana ja Pöytyän kunta siirtyy kuntalain mukaiseen alijäämän kattamisvelvoitteen piiriin. Vielä ei alijäämä ole suuri, mutta kulurakenteen on muututtava jo vuoden 2020 aikana, jotta se ei pääse kasvamaan entisestään.

Kunnassa on päätetty mm. seuraavista toimenpiteistä:

- koulurakenteen muutos, jonka mukaan lähivuosien aikana perustetaan kuntaan kolmen yhtenäiskoulun ja lukion kattava kouluverkko
- palveluverkon tarkastelu
- maanomaisuuden ja kunnalle tarpeettomien rakennettujen kiinteistöjen sekä muun omaisuuden myyminen
- henkilöstömenoihin kohdistuneet toimet (täyttölupamenettely, tuntikehys, sijaisten käytön ohjeistus, talkoovapaat)

Viime vuosina menojen lisäys on kohdentunut erityisen voimakkaasti terveyspalveluihin, vanhusten palveluihin, sosiaalityöhön sekä kiinteistömenoihin. Haasteena jatkossakin on talouden sovittaminen pienentyviin tuloihin, varsinkin sote-uudistuksen mahdollisesti toteutuessa. Toimintaympäristön muuttuessa voimakkaasti talousohjauksen ennakointi korostuu.



# ***TOTEUTUMISVERTAILU***



## **2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.

### **2.1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN**

---

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalousosan toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat ja niiden syyt siltä osin kuin valtuusto ei ole niitä hyväksynyt talousarviomuutoksina.

### ***TULOSKORTTITAVOITTEET***

---

Pöytyän kunnassa on otettu käyttöön tuloskorttitavoitteet vuoden 2019 alusta. Koko kunnan strategia valmistui syksyllä 2018 ja se hyväksyttiin talousarviovalmisteluun nähden liian myöhään. Tästä syystä tarkat tuloskorttitavoitteet vuodelle 2019 eivät tulleet käsittelyyn talousarvion yhteydessä vaan ne käsiteltiin vuoden 2019 käyttösuunnitelmien yhteydessä.

Tuloskorttitavoitteita on seurattu vuoden aikana osavuosisiraporttien yhteydessä eli huhtikuun ja elokuun raporttien yhteydessä.

## Elinvoima

### Elinvoimaa asukkaista ja yrityksistä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toimialan tavoite	Toteuma
<b>Yrittäjämönönteinen kunta</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Lisäämme vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, oppilaitokset, työllistymispalvelut)</li> <li>▪ Lisäämme yrityslähtöisyyttä päätöksenteossa ja kunnan toiminnassa (mm. hankinnat, yritysneuvonta, toimitilat, tontit)</li> <li>▪ Elinkeinopoliittisen ohjelman laadinta</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yritysvaikutusten arviointimalli on käytössä</li> <li>• Laaditaan elinkeinopoliittinen ohjelma</li> <li>• Käynnistetään vuoden aikana yrityskäynnit, yritysneuvontapalvelut, alkavien yritysten neuvonta ja yritystapahtumat/-infot</li> <li>• yhteistyön lisääminen eri sidosryhmien kanssa (Ely, TE-palvelut, oppilaitokset, korkeakoulut, yrittäjyhdistyksset, Kaupakamari, Nuorkaupakamari, Varsinais-Suomen liitto, Turku Science Park, lähialueiden elinkeinovastaavat)</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yritysvaikutusten arviointi otetaan käyttöön päätöksenteossa</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yritysvaikutusten arviointimalli otetaan käyttöön</li> <li>• Varhaiskasvatuspalveluissa kehitetään lasten ennakkoluulotonta ajattelua, tehdään yhteistyötä palvelusetelipalveluimittajien kanssa, ja järjestetään kuntalaisia palvelevat varhaiskasvatuspalvelut</li> <li>• Perusopetuksen yhteydessä annettavaa yrittäjyyskasvatusta jatketaan ja kehitetään osana opetussuunnitelman mukaista opetuksen kehittämistä</li> <li>• Lukion oppilaanohjausta kehitetään yhteistyössä yritysten kanssa</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Yritysvaikutusten arviomalli on otettu käyttöön.</li> <li>▪ Elinkeinopoliittisen ohjelman 2019-2025 laadinta aloitettiin syyskuussa 2019 ja hyväksyttiin kunnanvaltuustossa helmikuussa 2020. Elinkeinopoliittisen laadinnassa hyödynnettiin muun muassa USO-verkostoon liittyviä työpajoja, laajasti eri sidosryhmiä. Ohjelma laadittiin vahvasti osallistaen.</li> <li>▪ Yrityskäynnit, aloittavan yrittäjän ja yritysten neuvontapalvelut ja yritysinfot ovat käynnistetty</li> <li>▪ Yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa on tehty mm. yhteistilaisuuksien järjestämisellä ja yhteistyömahdollisuuksien kartoittamisessa</li> <li>▪ Yhteistyökontakteja oppilaitosten, yliopiston, ym. sidosryhmien kanssa on luotu aktiivisesti.</li> <li>▪ Yrittäjyhdistyksen, yrittäjäkummien, elinkeinopalveluiden ja yrittäjyyskasvatusopettajien kanssa aloitettu yhteistyö</li> <li>▪ Palvelu- ja matkailualan kehittämishanke Loimaan kanssa haettu Leader Jokivarsikumppanit ry:ltä.</li> <li>▪ Elinkeinoelämän hankemahdollisuuksia kartoitettu Varsinais-Suomen muiden kuntien kanssa.</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yritysvaikutusten arviointi otettu käyttöön</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yritysvaikutusten arviointimalli on otettu käyttöön</li> <li>• Toteutetaan jatkuvana työnä.</li> <li>▪ Yrittäjyyskasvatus on jatkunut, ja tätä kehitetään osana opetussuunnitelman mukaista opetuksen kehittämistä.</li> <li>• Lukion oppilaanohjausta on kehitetty yhteistyössä yritysten kanssa muun muassa järjestämällä kesätyömessut, kutsuen yrittäjiä oppilaanohjauksen tunneille sekä tutustuen yrityksissä työskentelevien tehtäviin.</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli on käytössä</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli otetaan käyttöön</li> <li>Paikallisten yrittäjien tasapuolinen käyttäminen oman osaamisen ammattitehtävissä</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli otetaan käyttöön.</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli on käytössä, mutta yhteisöllisyyslautakunnalla ei ole ollut yrityksiin liittyviä arvioitavia asioita.</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli otettu käyttöön</li> <li>Paikallisia toimijoita ja urakoitsijoita käytetty eri työtehtävissä</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yritysvaikutusten arviointimalli on otettu käyttöön.</li> </ul>
<p><b>Vetovoimainen kunta</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lisäämme tunnettavuutta sekä kehitämme media- ja markkinointitaitoja</li> <li>Kehitämme kaavoitusta ja maapolitiikkaa</li> <li>Pöytyä tutuksi — edistämme uusien asukkaiden kotiutumista</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Näkyvyys eri medioissa (mediaseuranta)</li> <li>Tonttien määrä ja laatu (lkm, pinta-ala, sijoittuminen) /myyntikelpoisten tonttien määrä – vertailu maakunnan tasolla</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Otettu käyttöön Meltwater-mediaseurantapalvelu</li> <li>Tervetulokirje ja –tapaaminen uusille asukkaille</li> <li>Kotipesän karnevaali/kuntastrategian lanseeraamistilaisuuden järjestäminen</li> <li>Some-koulutuksen järjestäminen henkilöstölle ja kuntalaisille</li> <li>Myytävien tonttien määrää pyritään lisäämään edellisvuoteen verrattuna</li> <li>Laurilantien rakentamisen myötä tulee n. 15 myyntikelpoista tonttia vuonna 2019</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan.</li> <li>Uusia kotisivuja päivitetään ja kehitetään</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sivistystoimen tehtäväalueiden ajankohtaisista asioista tiedotetaan aktiivisesti</li> <li>Tehtäväaluetta koskevaa mediaviestintää seurataan vastaten tiedotukseen/keskusteluun tarpeen mukaisesti</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Meltwater mediaseuranta on käytössä. Vuoden aikana todettiin, että työkalusta luovutaan tammi-kuusta 2020 alkaen.</li> <li>Kuntastrategian lanseeraus Kotipesän Kevätkarnevaalit järjestettiin 17.3.Osallistujia tilaisuudessa oli lähes 700.Tilaisuus toteutettiin vahvasti osallistaen.</li> <li>Keväällä 2019 järjestettiin uusille kuntalaisille tervetuloilaisuus. Tilaisuuteen osallistui kaksi henkilöä. Lisäksi jo usean vuoden ajan kunnasta on lähetetty uusille kuntalaisille tervetulokirje, jota on uudistettu vuosittain.</li> <li>Some-koulutus järjestetty Viestintäliigan toimesta niin henkilöstölle kuin luottamushenkilöille.</li> <li>Teollisuustonttien kysyntä, 1 tarjous. Mainostaminen Yrittäjä-lehdessä.</li> <li>Osallistuminen Okraan, teemana Tervetuloa Kylään!</li> <li>Kirjoitusjulkaisuja eri medioissa mm. Elyn-verkkolehdeissä, paikallislehdessä, Some-kanavat</li> <li>Kotipesien lähettiläät -videot, Visit Turku</li> <li>Yhteistyö Pesäpallon ottelun isännöinti</li> <li>Auran aallot -kuntaautiset</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Uudet kotisivut tehty ja niitä päivitetään tarvittaessa</li> <li>Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sivistystoimen tehtäväalueiden ajankohtaisista asioista on tiedotettu eri kanavien kautta.</li> <li>Tehtäväaluetta koskevaa mediaviestintää on seurattu vastaten tiedotukseen/keskusteluun tarpeen mukaisesti.</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sivistystoimen tehtävälueiden ajankohtaisista asioista tiedotetaan aktiivisesti</li> <li>Tehtäväluetta koskevaa mediaviestintää seurataan vastaten tiedotukseen/keskusteluun tarpeen mukaisesti</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Teknisen toimen tehtävälueiden ajankohtaisista asioista tiedotetaan aktiivisesti</li> <li>Tekniset palvelut osallistuu kunnan vetovoiman ja viihtyvyyden lisäämiseen omalta osaltaan</li> <li>Riittävä valmius kunnallistekniikan osalta taata monipuolinen tonttitarjonta</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Rakennusvalvonnan tehtävälueiden ajankohtaisista asioista tiedotetaan aktiivisesti.</li> <li>Rakennusvalvonta osallistuu omalta osaltaan kunnan viihtyisyyden ja vetovoiman lisäämiseen</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Vapaa-aikatoimi jakaa aktiivisesti tietoa palveluistaan eri medioiden kautta ja toimintaa muokataan resurssien ja kysynnän mukaan</li> <li>Pöytyän kunnassa julkaistaan 4 tiedotuslehteä, jotka jaetaan jokaiseen kotitalouteen, sosiaalinen media osa viestintää</li> <li>Kotisivuja markkinoidaan yhteistyökumppaneille</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tiedotettu kunnan kotisivuilla, Auranmaan viikkolehdestä sekä kunnan omassa tiedotuslehdessä ajankohtaisista asioista</li> <li>Osallistuttiin maaliskuussa kotipesän Karnevaaleihin</li> <li>Järjestettiin Laurilantiellä tonttiesittelytilaisuus</li> <li>Kunnallistekniikkaa rakennetaan Kyrön Laurilantien alueelle parhaillaan</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tiedotettu kunnan kotisivulla, Auranmaan viikkolehdestä sekä kunnan omassa tiedotuslehdessä ajankohtaisista asioista.</li> <li>Osallistuimme Kotipesän Karnevaaleihin maaliskuussa</li> <li>Lupien hakeminen ja käsittely pyritään pitämään mahdollisimman jouhevana.</li> </ul>
<p><b>Mahdollisuuksien polun luominen kuntalaisille</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lisäämme ja kehitämme moniammatillista työllisyystoimintaa</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Työllisyyden edistämisen yhteisen foorumin toiminta käynnistynyt</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>johtoryhmän asialistalle joka toinen kuukausi työllisyyskatsaus ja sen esittely</li> <li>työllisyyspalveluiden esittely kunnanvaltuustolle vuoden aikana</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Perusturvan toimiala on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä. Uusia kotisivuja päivitetään.</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Osallistuminen työllisyyden edistämisen foorumin toimintaan</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Osallistuminen työllisyyden edistämisen foorumin toimintaan</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Työllisyyskatsaus pidetty johtoryhmälle, ajantasainen tieto työllisyysasioista elinvoimajohtajan kautta johtoryhmässä</li> <li>Yhteistyön syventäminen muiden työllisyyspalveluiden tarjoajien kanssa aloitettu, mm. Paimio.</li> <li>Työllistämispalveluiden palveluiden tarjoaminen esim. logistiikkapalveluiden parissa (ruokakuljetukset Yläneellä ja oppisopimustyöpaikka)</li> <li>TYP-toiminnan ja TE-palveluiden jalkautuminen Taitotaloon.</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Perusturvan toimiala on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä. Uusia kotisivuja päivitetään.</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Työllisyyden edistämisen foorumin toimintaan on osallistuttu, ja henkilöitä työllistetty tarpeen ja mahdollisuuksien mukaan</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Arvottiin 40 nuorten kesätyöpaikkaa</li> <li>kunta palkkasi 2 nuorta Kotipesän lähettiläiksi</li> <li>etsivä nuorisotyö tekee töitä erityisnuorten ja työllisyyspalvelujen kanssa</li> </ul>

Hyvinvointi				
Hyvinvointia asiakaslähtöisistä palveluista ja aktiivisesta yhteisöstä				
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toimialan tavoite	Toteuma
Hyvinvoivat asukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Edistämme ennaltaehkäiseviä palveluja vauvasta vaariin sekä palveluohjausta</li> <li>▪ Kehitämme kuntalaisten arkiasiointia ja perustamme kuntalaisten asioinnin palvelutorin (esim. seniorineuvola)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Kuntalaistyytyväisyys (kyseilyt)</li> <li>▪ Palvelutoritoiminta käynnistetty</li> <li>▪ Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön</li> <li>▪</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Asiakastyytyväisyyskyselyt vuosittain lomituspalveluihin oikeutetuille kotieläintuottajille</li> <li>▪ arvioidaan vuoden 2019 aikana keskushallinnon palveluiden palveluajatarve ja chat-palvelun mahdollinen käyttöönottokeilu vakiinnutetaan ja kehitetään kunnan some-viestintää</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Asiakaskyselyt on tehty ja käsitelty perusturvalautakunnassa</li> <li>▪ Palvelutoritoiminta on käynnistetty</li> <li>▪ Joustavat asiakaslähtöiset palveluajat on otettu käyttöön</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Varhaisen tuen tarjoaminen sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille</li> <li>▪ Palvelujen asiakaslähtöisyyden kehittäminen</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lomituspalveluiden asiakastyytyväisyyskyselyt tehdään aina loppuvuodesta</li> <li>• Kunnalla omia some-sivuja (FB, Instagram, Twitter), Some-viestinnässä elinvoimajohtajalla myös oma FB-päivitys</li> <li>• Keskushallinnon palveluaika on pidetty ennallaan, virastot ovat auki arkisin 9-15. Lisäksi kesällä virastot ovat kiinni kolme viikkoa.</li> <li>• Kotipesälähteläät tulevat päivittämään kunnan tapahtumia some-kanavissa kesällä 2019</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Asiakaskyselyt tehdään syksyllä 2019</li> <li>• Palvelutoria on pidetty eri järjestöjen tilaisuuksissa</li> <li>• Joustavat asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille on tarjottu varhaista tukea tarpeen ja käytettävissä olevien resurssien mukaisesti. Alkuvuoden aikana on osallistuttu LAPE-hankkeeseen.</li> <li>• Kansalaisopiston tuottamissa vapaan sivistystyön palveluissa on panostettu aiempaa runsaammin hyvinvointiaineisiin, joilla tutkimusten mukaan voidaan merkittävästi ennaltaehkäistä kuntalaisten sairastuvuutta, henkistä pahoinvointia ja syrjäytymistä</li> <li>• Kirjaston palveluajat ovat kasvaneet huomattavasti omatoimikirjastojen myötä ja e-aineistojen tarjoaminen sekä verkkokirjaston käyttö on luonut riippumattomuutta kirjaston palveluajoista</li> <li>• Palvelujen asiakaslähtöisyyttä on kehitetty ja kehitetään jatkuvana työnä.</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Varhaisen tuen tarjoaminen sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille</li> <li>Palvelujen asiakaslähtöisyyden kehittäminen</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tarpeen vaatiessa ja poikkeusoloissa tekniset palvelut toimii joustavasti ja tehokkaasti</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tarpeen vaatiessa rakennusvalvonta toimii joustavasti</li> <li>Sähköiset palvelut helpottavat rakennuslupa-asioita</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Vapaa-aikatoimi on matalan kynnyksen toimisto ja palaute tulee suoraan työntekijöille</li> <li>Toiminta aina asiakaslähtöistä kustannukset huomioiden.</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Varsinkin vesiputkirikotilanteissa toimittu tavoitteen mukaisesti.</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tarpeen vaatiessa olemme käyneet katselmuksilla ennen tai jälkeen työajan.</li> <li>Lupapiste-palvelu on otettu käyttöön.</li> </ul>
<p><b>Turvallinen ja viihtyisä maaseutuymppäristö</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kylien vahvuudet profiloidaan ja yhteistyötä lisätään kylien neuvottelukunnan kanssa.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Profilointi suoritettu, kylien neuvottelukunnan kokoontumiset (lkm) ja yhteistyö kunnan kanssa</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>keskushallinto voi toimia eri tapah- tumissa koordinaattorina kylien suuntaan yhdessä kylien neuvotte- lukunnan kanssa</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ollaan aktiivisesti mukana kylien kehittämistoiminnassa</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Uusi esite Pöytyän kylistä ja kylävi- deo, viisi kokousta</li> <li>Kaikki vaikuttajaryhmät ovat esillä ja näkyvissä: lapsi- ja perheneu- vosto ja nuorisovaltuusto</li> <li>Vaikuttajaryhmät luovat yhtenäistä kuntakuvaa</li> <li>Osallisuuden ja vaikuttamisen tulee perustua todellisiin ja konkreettisiin mahdollisuuksiin tehdä ja toimia</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Uusi esite Pöytyän kylistä ja kylävi- deo</li> <li>Kaikki vaikuttajaryhmät luovat yhtenäistä kuntakuntaa ja toimivat aktii- visesti</li> <li>Osallisuuden ja vaikuttamisen tulee perustua todellisiin ja konkreettisiin mahdollisuuksiin tehdä ja toimia</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ollaan aktiivisesti mukana kylien kehittämis- toiminnassa</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Osallisuutta on edistetty ja edistetään jatku- vana työnä kaikilla sivistystoimen tehtävälä- eilla.</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Uusi Pöytyän kylät –esite valmistui OKRA- messuille, mutta sitä hiotaan vielä kylien neu- vottelukunnassa.</li> <li>Pöytyän kylät –video on julkaistu (Varsinais- Suomen kylät ry).</li> <li>Kaikki vaikuttajaryhmät toimivat aktiivisesti ja säännöllisesti.</li> <li>Nuorisovaltuusto oli valtakunnallisessa Iltä- lehdessä esillä</li> </ul>



			<p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Mahdollistetaan turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö kylillä ja kylätaajamissa</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Mahdollistetaan turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö kylillä ja kylätaajamissa.</li> </ul>	<p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Parannettu liikenneturvallisuutta hankkimalla nopeusnäyttötauluja.</li> <li>Osallistutaan liikenneturvallisuustyöryhmän toimintaan.</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ympäristökatselmuksissa ja muutenkin tarpeen vaatiessa rakennuslautakunta puuttuu roskaamiseen ja epäsiisteihin rakennuksiin ja kiinteistöihin.</li> </ul>
<p><b>Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tunne ja turvataitojen kasvattaminen yhteistyössä varhaiskasvatuksen, vanhempien ja perhetyön kanssa</li> <li>Investoimme moderneihin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kurssitarjontaa</li> <li>Nostamme perusopetuksen tuntimäärää pitkäjänteisesti</li> <li>Kehitämme ja otamme käyttöön poikkihallinnollisen Nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi koulusosionomi, työllisyystoiminta, perhetyö)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Lukio säilyy</li> <li>Lukion käyttäjämäärät</li> <li>Vahvistettu tuntijako (perusopetuksen aikana saatu opetusmäärä)</li> <li>Poikkihallinnollinen toimintatapa otettu käyttöön</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>työllisyystoiminnan uudet toimitilat mahdollistavat moniammatillisen yhteistyön kehittämisen (Auvaisten koulun tiloihin sijoittuminen yhdessä kansalaisopiston kanssa).</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Perusturvan toimiala on aktiivisesti mukana poikkihallinnollisesti toteutettavassa kehitystyössä (LAPE –akatemia ja paikallinen LAPE –kehittäminen)</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Jatketaan kehittämistyötä lasten, nuorten ja aikuisten mahdollisuuksien polun tukemiseksi</li> <li>Kiusaamisen ennaltaehkäisyyn sekä tunne- ja turvataitojen kehittämiseen panostetaan</li> <li>Perusopetuksen tuntijakoa nostetaan 1.8.2019 alkaen</li> <li>Lukion toimintaa ja tehtäväalueen palveluja kehitetään jatkuvana työnä</li> <li>Lukion toiminnasta ja tarjottavista palveluista tiedotetaan aktiivisesti</li> <li>Jatketaan yhteistyötä SISOTEn perhekeskustoiminnan aloittamiseksi, alkuvaiheessa mukana erityisesti varhaiskasvatus</li> <li>Poikkihallinnollista työskentelyä kehitetään edelleen</li> <li>Riihikosken yhtenäiskoulun ensikertaisen kalustamisen ja varustamisen sekä muut hankinnat</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Työllisyystoiminta ja kansalaisopisto ovat yhdessä suunnitelleet syksyn toiminnan käynnistämisen Auvaisten koulussa, josta syntyi Taitotalo.</li> <li>Riihikosken yhtenäiskoulu otettu käyttöön syksyllä 2019, joka toteuttaa modernia oppimisympäristöä.</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>LAPE-toiminta jatkuu ja paikallinen poikkihallinnollinen kehittäminen jatkuu</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Kehittämistyötä on toteutettu ja toteutetaan jatkuvana työnä kaikilla sivistystoimen tehtäväalueilla.</li> <li>Kiusaamisen ennaltaehkäisyyn sekä tunne- ja turvataitojen kehittämiseen on panostettu.</li> <li>Sivistyslautakunta on 13.3.2019 § 16 päättänyt perusopetuksen tuntijaon nostamisesta 1.8.2019 alkaen.</li> <li>Lukion toimintaa ja tehtäväalueen palveluja on kehitetty ja kehitetään jatkuvana työnä.</li> <li>Lukion toiminnasta ja tarjottavista palveluista on tiedotettu.</li> <li>Perhekeskustoiminta on käynnistetty kaikissa kunnan varhaiskasvatusyksiköissä ja kaikilla kouluilla perhetyön kanssa tehtävällä yhteistyöllä</li> <li>Poikkihallinnollista yhteistyötä on jatkettu ja kehitetty.</li> <li>Sivistyslautakunta on vuoden 2019 aikana päättänyt Riihikosken yhtenäiskoulun ensikertaisen kalustamisen ja varustamisen hankinnoista sekä yhtenäiskoulujen tieto- ja viestintätekniikan hankinnoista/tilauksista. Samoin hankintoja on tehty viranhaltijatyönä.</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Jatketaan kehittämistyötä lasten, nuorten ja aikuisten mahdollisuuksien polun tukemiseksi</li> <li>▪ Poikkihallinnollinen toimintatapa</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Osallistutaan työllisyystoimintaan</li> <li>▪ Toteutetaan modernit oppimisympäristöt</li> <li>▪</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vapaa-aikatoimen yhteistyö on laajaa ja moninaista</li> <li>• Riihikoskelle avattiin koko perheen toimintapuu, joka valmisteltiin yhteistyössä teknisen ja paikallisyhdistysten kanssa. Lapsi- ja perheneuvosto hankkeen takana</li> <li>• Etsivä nuorisotyö tavoittanut kauden aikana 27 nuorta. Näistä 7 nuorta on päättänyt asiakkuuden kokonaan opiskelu- tai työpaikan johdosta. 9 on töissä tai koulussa, mutta jatkavat edelleen satunnaista asiakkuutta.</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riihikosken yhtenäiskoulu otettu käyttöön, rakentaminen viivästyí urakoitsijasta johtuen</li> <li>• Elisenvaaran yhtenäiskoulun suunnittelu käynnissä</li> <li>• Yläneen päiväkodin suunnittelutyö käynnissä</li> </ul>
--	--	--	---	--

Kehittyvä kunta				
Organisaation menestys syntyy arjen hyvästä johtamisesta				
Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Toimialan tavoite	Toteuma
<b>Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hyödynnämme verkostoja ja kumppanuuksia muutostoiminnan tukena</li> <li>▪ Uudistamme viestintäämme osallistavaksi, vuorovaikutteisemmaksi ja nykyaikaisemmaksi.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Seudulliset ja valtakunnalliset yhteistyökumppanuudet/-hankkeet, lkm (luottamushenkilöt ja työntekijät; kunta ja toimialat)</li> <li>▪ Viestintäohje laadittu</li> <li>▪ Some-strategia laadittu ja toteutetaan</li> <li>▪ Uudet osallistumiskanavat ja niiden käyttö</li> <li>▪ Kotisivut uudistettu</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Olemme mukana USO5-kaudella</li> <li>• seudullisessa yhteistyössä mukana olemisen ja yhteistyö asioissa, jotka hyödyttävät kaikkia osapuolia</li> <li>• Viestintäohje laadittu</li> <li>• Some-strategia laadittu ja toteutetaan</li> <li>• Uusien osallistumistapojen arviointi toteutetaan vuonna 2019 kunnan eri kehittämishankkeissa</li> <li>• Kotisivut uudistettu</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan</li> <li>• Uusia kotisivuja päivitetään ja kehitetään</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimintakulttuuria kehitetään edelleen positiiviseen yhteistyöhön ja kuntalaisten osallisuuden tukemiseen keskittyen</li> <li>• Seudullista ja valtakunnallista yhteistyötä jatketaan ja kehitetään</li> <li>• Viestintää kehitetään ohjeistuksen ja kunnan strategian mukaisesti</li> <li>• Eri osallistumiskanavia hyödynnetään monipuolisesti toiminnan kannalta perustellulla tavalla</li> <li>• Uusien kotisivujen sisältöä kehitetään</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimintakulttuuria kehitetään edelleen positiivisen yhteistyöhön ja kuntalaisten osallisuuden tukemiseen keskittyen</li> <li>• Seudullista ja valtakunnallisesta yhteistyötä jatketaan ja kehitetään</li> <li>• Viestintää kehitetään ohjeistuksen ja kunnan strategian mukaisesti</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Olemme mukana USO5-kaudella</li> <li>• Kotisivut on uudistettu</li> <li>• Varsinais-Suomen yhteiset lomituksen hallinnon kehityspäivät kahden kuukauden välein</li> <li>• Viestintäohjetta ei laadittu vuonna 2019, tarkoitus toteuttaa vuonna 2020.</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan</li> <li>• Uudet kotisivut on tehty ja niitä päivitetään</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimintakulttuuria on kehitetty edelleen asetetun tavoitteen suuntaisesti.</li> <li>• Seudullista ja valtakunnallista yhteistyötä on jatkettu ja kehitetään edelleen.</li> <li>• Viestinnässä on huomioitu ohjeistus ja kunnan strategia.</li> <li>• Osallistumiskanavia on hyödynnetty monipuolisesti toiminnan kannalta perustellulla tavalla.</li> <li>• Uusien kotisivujen sisältöä on kehitetty.</li> </ul> <p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toiminnasta tiedotetaan myös sosiaalisen media kautta (Facebook, Twitter, instagram) ja kunnan tiedotuslehdessä</li> <li>• Kuntalaiset ovat yhteydessä puhelin ja sähköpostin lisäksi myös Messengerin kautta</li> <li>• vapaa-aikatoimi käyttää ja päivittää kunnan kotisivuja aktiivisesti</li> </ul>

			<ul style="list-style-type: none"> <li>Eri osallistumiskanavia hyödynnetään monipuolisesti toiminnan kannalta perusteluilla tavalla</li> <li>Uusien kotisivujen sisältöä kehitetään</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tekniset palvelut pitää yllä ja kehittää omalta osaltaan kotisivuja</li> <li>Kehitetään toimintatapoja yhteistyön lisäämiseksi kuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa</li> <li>Jatketaan ja kehitetään seudullista yhteistyötä</li> <li>Työyhteisön viestintäjärjestelmä on kokonaisuus, joka muodostuu käytönotetuista viestintäkanavista, viestinnän järjestelyistä ja viestinnän säännöistä</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Rakennusvalvonta ylläpitää ja kehittää omalta osaltaan kotisivuja</li> <li>Jatketaan ja kehitetään seudullista yhteistyötä.</li> <li>Työyhteisön viestintäjärjestelmä on kokonaisuus, joka muodostuu käytönotetuista viestintäkanavista, viestinnän järjestelyistä ja viestinnän säännöistä.</li> </ul>	<p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Pidetty yllä omalta osalta</li> <li>Kehitetty ja uudistettu mm. leikkikenttiä yhteistyössä kuntalaisten kanssa</li> <li>Seudullista yhteistyötä tehty mm. liikenneturvallisuus ja vesihuoltoasioissa</li> <li>Otettu käyttöön mm. teknisen toimen oma WhatsApp-ryhmä</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Omalla osalla kehitetään ja ylläpidetään</li> <li>Seudun rakennusvalvonnat ovat tiiviissä yhteistyössä mm. rakennusvalvontaohjelmien hankinnassa ja niiden käytön vertais-tukineuvonnassa. Pöytyä hoitaa myös Oripään rakennustarkastajan tehtäviä.</li> <li>Rakennusvalvonta on mukana teknisen toimen WhatsApp-ryhmässä.</li> <li>Rakennustarkastajat ovat jäseniä Turun alueen rakennustarkastajat- yhteisössä sekä Rakennustarkastajat- Facebook-ryhmässä ja muissa vastaavissa.</li> </ul>
<p><b>Tasapainoinen konsernitalous</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Laadimme strategiaa tukevan investointiohjelman, jossa hyödynnetään eri tulo-rahointusratkaisuja (mm. hankerahoitus)</li> <li>Kehitämme omistajaohjaustamme, arvioimme toimitilojen omistustarpeet ja luovumme tarpeettomista kiinteistöistä</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %)</li> <li>Investointiohjelma on laadittu ja tarkistettu vuosittain</li> <li>Toimitilojen käyttöaste</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>jatketaan yhteistyötä Operandi Oy:n kanssa ja toteutetaan/arvioidaan vuoden aikana heiltä tulevia suosituksia korkoriskien hallitsemiseksi</li> <li>investointiohjelman kehittäminen yhteistyössä eri toimialojen kanssa</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimitilat ovat optimaalisessa käytössä</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimitiloja ja niiden käyttöä suunnitellaan käyttöastetta perustellun mukaisesti lisäten</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Yhteistyötä Operandi Oy:n kanssa on tehty korkoriskien hallinnassa sekä lainojen kilpailuttamisprosessien avustamisessa.</li> <li>investointiohjelma laaditaan toimialojen kanssa yhdessä.</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimitilat ovat optimaalisessa käytössä</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimitiloja ja tilojen käyttöä on suunniteltu käyttöastetta perustellusti lisäten</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimitiloja ja niiden käyttöä suunnitellaan käyttöastetta perustellun mukaisesti lisäten</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Kiinteistöhoitopalveluiden tuottajalla palvelujen laadulla on merkitystä kiinteistön elinkaariajattelussa</li> <li>Tehdään asioita järkevästi ja kustannustehokkaasti asiakkaalle arvoa tuottaen</li> <li>Toteutetaan investoinnit laaditun ohjelman mukaisesti</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tehdään asioita ja hankintoja kustannustehokkaasti ja tuottavasti asiakkaalle ja työntekijöille arvoa tuottaen.</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Vapaa-aikatoimella haasteena säilytystilojen puute, kun Kyrön Nuokkari tyhjenetään</li> <li>Talotoiminta Kyrön osalta jatkuu Helahovissa lukion kanssa samassa tilassa</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toteutettu investointeja ohjelman mukaisesti</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toteutettu hankintoja, jotka tuottavat asiakkaille arvoa ja helpottavat sekä tehostavat työtä</li> </ul>
<p><b>Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vahvistamme esimiestyön ja oman työn kehittämistä</li> <li>Kehitämme henkilöstön hyvinvointia (liukuva työaika, etätö, kuntoutus, työn ja perheen yhteensovittaminen, varhainen tuki yms.)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Säännölliset esimiesfoorunit ja yhteiset koulutuspäivät</li> <li>Strateginen työhyvinvointisuunnitelma laadittu ja toteutetaan (mm. etätömalli)</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Säännölliset esimiesfoorunit ja yhteiset koulutuspäivät</li> <li>Strateginen työhyvinvointisuunnitelma laadittu</li> <li>Etätömallin laadinta</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Esimieskoulutuksia järjestetään</li> <li>Työnohjausta tarvittaessa tarjotaan</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Esimiesfoorumeilta ja yhteisistä koulutuspäivistä saadun tiedon hyödyntäminen toiminnassa</li> <li>Koulutusten järjestäminen ja koulutukseen osallistumisen mahdollistaminen toimialalla</li> <li>Sivistyslautakunnan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen muutostilanteita varten esittämien ja kunnanhallituksen henkilöstöjaoston hyväksymien täydennyskoulutuksen tukemisen periaatteiden toteuttaminen ja kouluttautumiseen kannustaminen</li> <li>Sivistystoimen tutkimus- ja opintoryhmän toiminnan jatkaminen</li> </ul>	<p><b>Kunnanhallitus</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Esimiesfoorumeita on pidetty säännöllisesti</li> <li>Etätömalli laadittu</li> <li>Strateginen työhyvinvointisuunnitelma laadittu ja Kunnari-muutosjohtamisohjelma käynnistetty maaliskuussa 2019</li> </ul> <p><b>Perusturvalautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Työnohjausta on saatavilla</li> <li>Arviointi- ja kuntoutustiimiä sekä Kuntoutuskotia kehitetty konsultin kanssa</li> </ul> <p><b>Sivistyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Esimiesfoorumeilta ja yhteisissä koulutuspäivistä saatua tietoa on hyödynnetty toiminnassa.</li> <li>Koulutuksia on järjestetty ja koulutukseen osallistuminen mahdollistettu käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa.</li> <li>Sivistyslautakunnan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen muutostilanteita varten esittämien ja kunnanhallituksen henkilöstöjaoston hyväksymien täydennyskoulutuksen periaatteita on toteutettu kannustaen henkilöstöä kouluttautumiseen.</li> <li>Sivistystoimen tutkimus- ja opintoryhmän toiminta jatkuu.</li> </ul>

			<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Esimiesfoorumeilla ja yhteisistä kouluspäivistä saadun tiedon hyödyntäminen toiminnassa</li> <li>• Koulutusten järjestäminen ja koulutukseen osallistumisen mahdollistaminen toimialalla</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Esimiesfoorumista saadut tiedot ja taidot hyödynnetään koko tekniselle sektorille</li> <li>• Järjestetään koulutusta ja mahdollistetaan henkilökunnan osallistuminen oman osaamisalansa kehittämiseen</li> <li>• Kehitetään työn tuottavuutta ja tarjotaan yksilöityjä tuoteratkaisuja käyttäjien tarpeeseen</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Esimiesfoorumissa saatuja tietoja ja taitoja hyödynnetään myös rakennusvalvonnassa.</li> <li>• Järjestetään koulutusta ja mahdollistetaan henkilökunnan osallistuminen oman osaamisalansa kehittämiseen.</li> <li>• Kehitetään työn tuottavuutta ja tarjotaan yksilöityjä tuoteratkaisuja käyttäjien tarpeisiin.</li> </ul>	<p><b>Yhteisöllisyyslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstö osallistuu koulutuksiin ja kehittää alaa omatoimisesti</li> </ul> <p><b>Tekninen lautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Osallistuttu koulutustilaisuuksiin mm. Carunan järjestämään työturvallisuuskoulutukseen, vesihuolto- ja kiinteistönhallintakoulutuksiin, sisäilma-asiakoulutuksiin sekä ensiapukurssille</li> <li>• Granlund Manager ohjelma käytössä ja käyttöä tehostetaan ja kehitetään</li> </ul> <p><b>Rakennuslautakunta</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Olemme osallistuneet omien osaamisalojen täydentävissä koulutuksissa, mm. Carunan järjestämässä työturvallisuuskoulutuksessa, ensiapukoulutuksessa, TART:in järjestämässä seminaareissa, rakennusvalvonnan vastuuasioita käsittelevässä koulutuksessa.</li> <li>• Lupapiste-palvelu on käytössä, sen käyttöön yritetään kannustaa ja rohkaista asiakkaita. Palvelulla haetaan lupia ja kysytään neuvoja sähköisesti.</li> </ul>
--	--	--	--	---

# TARKASTUSLAUTAKUNTA

## TEHTÄVÄ: TARKASTUSTOIMINTA (10)

TARKASTUSLAUTAKUNTA	
Jäsenet	Osallistumiskerrat
Autio Markku, pj	6
Keloniemi Katri, vpj	6
Kinisjärvi Karri	6
Lahtinen Veikko	7
Naire-Koivisto Laura	5
Riikonen Pirkko 30.4.2019 asti	0
Vestu Olli	4
Säylä Tiina 1.5.2019 alkaen	3
Varajäsenet:	
Ojala Lauri	1
Rautajuuri Petri	1
Kokouksia 7	

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Valtuusto on delegoinut tarkastuslautakunnalle hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestämisen sekä arvioinnin, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Valtuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa vastaavasti kunnan kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.

Tavoitteiden toteutuminen

- Tilintarkastuspäiviä oli budjetoitu 10 ja niitä toteutui 8,5. Näistä 4 päivää oli varsinaisen tilintarkastajan työtä ja 4,5 päivää avustavan tilintarkastajan työtä. Varsinaisena tilintarkastajana toimi Sinikka Niitynperä BDO Auditor Oy:ltä ja avustavana tilintarkastajana Leena Ahonen BDO Auditor Oy:ltä. Tilintarkastaja Sinikka Niitynperä on toiminut tarkastuslautakunnan sihteerinä 4 pv.
- Lautakunta käytti yhden päivän toimialojen johtavien viranhaltijoiden haastatteluihin.

### Talous/Tarkastustoiminta

Tarkastuslautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintamenot, ulkoiset	-16 789	-16 500	0	-16 500	-12 666	-3 834
Netto, ulkoiset	-16 789	-16 500	0	-16 500	-12 666	-3 834
Toimintamenot, sisäiset	-164	-100	0	-100	-111	11
Netto, sisäiset	-164	-100	0	-100	-111	11
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 952	-16 600	0	-16 600	-12 777	-3 823
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-666	0	0	0	-689	689
Muut laskennalliset, netto	-666	0	0	0	-689	689
Tehtävän kokonaiskustannukset	-17 618	-16 600	0	-16 600	-13 466	-3 134

## **KESKUSVAALILAUTAKUNTA**

### **TEHTÄVÄ: VAALIT (12)**

<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>	
Jäsenet	Osallistumiskerrat
Kulmala Hellevi, pj	3
Lehtinen Unto, vpj	3
Aalto Tuija	3
Kantola-Pöllänen Tuire	3
Mäki Tauno	3
Kokouksia 3, käsiteltyjä asioita 25	

Vuonna 2019 järjestettiin EU-vaalit ja eduskuntavaalit. Maakuntavaalit eivät toteutuneet. Äänestysalueita oli kolme ja ennakoäänestys järjestettiin kunnan toimesta.

Vaaleja järjestävä keskusvaalilautakunta kokoontui kolme kertaa.

### **Talous/Vaalit**

Keskusvaalilautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	13 784	30 000	0	30 000	27 713	2 287
Toimintamenot, ulkoiset	-15 828	-30 500	0	-30 500	-27 642	-2 858
Netto, ulkoiset	-2 044	-500	0	-500	71	-571
Toimintamenot, sisäiset	-2 604	-100	0	-100	-451	351
Netto, sisäiset	-2 604	-100	0	-100	-451	351
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 649	-600	0	-600	-379	-221
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-1 343	0	0	0	-2 785	2 785
Muut laskennalliset, netto	-1 343	0	0	0	-2 785	2 785
Tehtävän kokonaiskustannukset	-5 992	-600	0	-600	-3 164	2 564



## KUNNANHALLITUS

**Toiminta-ajatus:** Myötävaikuttaa valtuuston hyväksymän strategian toteutumiseen niin, että valtuuston vahvistama visio toteutuu. Työllisyystoiminta siirtynyt 1.1.2018 keskushallinnon alaisuuteen.

KUNNANHALLITUS	
<i>Jäsenet</i>	Osallistumiskerrat
Kajander Rauno, pj.	19
Flemmich Mirjami	17
Hutko Sinikka	19
Kaurila Matti	19
Lahti Vilja	14
Miinalainen Toivo	19
Pitkänen Sanna	14
Rantala Joonas	12
Salonen Matti	16
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</i>	
Arvola Ulla-Riitta	2
Haapaniemi Terhi	4
Ketola Hannu	2
Kullanmäki Reijo	7
Rantanen Anneli	1
Kokouksia 19, käsiteltyjä asioita 344 julkisella listalla	

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto	
<i>Jäsenet</i>	Osallistumiskerrat
Pitkänen Sanna, pj	3
Kajander Rauno	4
Lahti Vilja	4
Miinalainen Toivo	4
Rantala Joonas	2
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</i>	
Kaurila Matti	1
Kokouksia 4, käsiteltyjä asioita 39	

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto	
<i>Jäsenet</i>	Osallistumiskerrat
Niittymaa Veikko, pj.	3
Loponen Marika	3
Miinalainen Toivo	3
Pitkänen Sanna	1
Wärri Pentti	2
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</i>	
Kaurila Matti	1
Kokouksia 3, käsiteltyjä asioita 25	

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
<b>Perustelutiedot</b>			
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
Henkilöstön määrä yht. 31.12		61	
- sis.lomituspalv. 34 hlöä			

**TALOUS: Kunnanhallitus**

Kunnanhallitus	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	2 784 753	2 651 810	0	2 651 810	2 743 928	-92 118
Toimintamenot, ulkoiset	-5 418 515	-5 401 960	0	-5 401 960	-5 433 913	31 953
Netto, ulkoiset	-2 633 762	-2 750 150	0	-2 750 150	-2 689 985	-60 165
Toimintatulot, sisäiset	7 150	4 300	0	4 300	4 961	-661
Toimintamenot, sisäiset	-171 651	-168 000	0	-168 000	-179 607	11 607
Netto, sisäiset	-164 501	-163 700	0	-163 700	-174 646	10 946
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 798 263	-2 913 850	0	-2 913 850	-2 864 631	-49 219
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-10 258	-36 450	0	-36 450	-19 346	-17 104
Muut laskennalliset tulot	685 659	0	0	0	708 711	-708 711
Muut laskennalliset menot	-81 737	0	0	0	-70 729	70 729
Muut laskennalliset, netto	603 922	0	0	0	637 982	-637 982
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 204 599	-2 950 300	0	-2 950 300	-2 245 995	-704 305

**TEHTÄVÄ: HALLINNON JA TALOUDEN PALVELUT (14)****Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:**

- ✓ Kunnanjohtaja (luottamushenkilöhallinto, keskushallinto, yhteistyö)
- ✓ Hallintojohtaja (talous-, hallinto- ja henkilöstöpalvelut, tietohallintopalvelut)
- ✓ Elinvoimajohtaja (työllisyystyöt)

**Toiminta-ajatus:** Hallinnon ja talouden palvelut: Myötävaikuttaa valtuuston hyväksymän strategian toteutumiseen niin, että valtuuston vahvistama visio toteutuu. Työllisyystoiminta siirtynyt 1.1.2018 keskuhallinnon alaisuuteen.

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, talouden hoitoa ja muuta toimintaa. Johtamisella luodaan kuntaan edellytykset peruspalvelutuotannon onnistuneeseen toteuttamiseen ja tarjotaan elinkeinotoiminnalle suotuisa ilmapiiri ja yleiset edellytykset.

Hallinnon ja talouden palvelut tuottavat toimistopalveluita, joiden tarkoituksena on tukea kunnan varsinaista palvelutuotantoa hoitamalla palvelutoimintaan liittyvät henkilöstö-, talous- ja tietohallinnon, arkitonhoidon yms. tehtävät. Lisäksi osallistutaan keskushallinnon (kunnanvaltuusto, kunnanhallitus) käsiteltäväksi tulevien asioiden valmisteluun. Vanhusneuvoston toiminta siirtyi kunnanhallituksen alaisuuteen omalle kustannuspaikalleen vuonna 2015.

**Toimialajohtajan yleiskatsaus**

Kunta luo itse tulevaisuuttaan ja muokkaa toimintoillaan, teoillaan ja valinnoillaan toimintaympäristöään ja sen kehitystä. Itsehallinnolliset kunnat ovat merkittäviä toimijoita suomalaisessa yhteiskunnassa myös tulevaisuudessa. Ne edistävät paikallista yhteisöllisyyttä, hyvinvointia ja elinvoimaa.

Kuntien tulevaisuuteen vaikuttavat kuntalaisten tarpeita ja käyttäytymistä muuttavat globaalit trendit, esimerkiksi älykkään teknologian murros, ilmastonmuutos, väestöllinen ja alueellinen erilaistuminen sekä monikulttuuristuminen. Nämä haastavat kunnan toimintaa ja toimintatapoja. Lisäksi maakuntauudistuksen tehtävien ja vastuiden uusjako vaikuttaa monella eri tavalla kunnan rooliin, tehtävien toteuttamistapoihin, rahoitukseen, kuntajohtamiseen, kuntademokratiaan, henkilöstöön ja toimintatapoihin.

Kunnan tulevaisuus on monin tavoin avoin ja sen roolit sekä toimintatavat ovat muuttumassa. Tulevaisuus on tekemisen kysymys. Jokaisessa kunnassa on vahvuuksia ja ominaisuuksia menestyvän kunnan tulevaisuuteen. Keskeistä on löytää oikeat painopisteet ja sopivat toimintatavat. Menestyminen edellyttää omien vahvuuksien löytämistä sekä strategista ja pitkäjänteistä päätöksentekoa.

Pöytyän kunnanhallitus hyväksyi 13.2.2017 § 27 Pöytyän kunnan kehittämissuunnitelman vuosille 2017 - 2018 "Yhteistyössä ja yhdessä tekemällä". Kehittämissuunnitelmasta muodostui kuntaorganisaation kehittämisen punainen lanka, joka näkyi merkittävästi vuoden 2017-2018 kunnanhallituksen päätöksissä. Vuonna 2019 saatiin päätökseen vuonna 2017 käynnistetty tuotekehittäjän erikoisammattikoulutus.

Pöytyän voimassaoleva kuntastrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 22.10.2018. Vuoden 2019 kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet hyväksyttiin joulukuun 2018 kunnanvaltuustossa ja toimialat johdivat omat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet tästä ja hyväksyttivät ne käyttötaloussuunnitelmissa.

Kunnanhallituksen alaisena toimii henkilöstöjaosto sekä 1.6.2017 alkaen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto.

### TALOUS: Hallinnon ja talouden palvelut

Hallinnon ja talouden palvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	242 980	232 500	0	232 500	243 212	-10 712
Toimintamenot, ulkoiset	-2 517 667	-2 531 380	0	-2 531 380	-2 487 645	-43 735
Netto, ulkoiset	-2 274 687	-2 298 880	0	-2 298 880	-2 244 433	-54 447
Toimintatulot, sisäiset	7 150	4 300	0	4 300	4 961	-661
Toimintamenot, sisäiset	-117 970	-103 000	0	-103 000	-100 337	-2 663
Netto, sisäiset	-110 819	-98 700	0	-98 700	-95 376	-3 324
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 385 506	-2 397 580	0	-2 397 580	-2 339 809	-57 771
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-10 258	-36 450	0	-36 450	-9 937	-26 513
Muut laskennalliset tulot	685 659	0	0	0	708 711	-708 711
Muut laskennalliset menot	-50 043	0	0	0	-45 384	45 384
Muut laskennalliset, netto	635 616	0	0	0	663 327	-663 327
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 760 148	-2 434 030	0	-2 434 030	-1 686 419	-747 611

## TEHTÄVÄ: ELINVOIMA JA MARKKINOINTI (16)

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** Elinvoimajohtaja

**Palveluajatus:** Palveluajatuksena on aktiivisella maanhankinnalla, kaavoituksella ja viestinnällä sekä markkinoinnilla tarjota hyviä elinvoiman edellytyksiä yritystoiminnalle ja asumiselle kunnassa. 1.1.2018 alkaen Pöytyän kunta tuottaa itse elinkeinojen neuvonta- ja kehittämispalveluita. Kunnan päätöksenteon yritysälähtöisyyttä tulee edistää. Yrittäjien sekä kunnan johdon ja luottamushenkilöjohdon säännölliset tapaamiset ja yrityskäynnit.

Vuorovaikutuksen lisääminen toimivien, aktiivisten kyläyhdistysten kanssa niin, että yhdessä rakennamme kunnan elinvoimaisuutta.

### Toimialajohtajan yleiskatsaus

Rakennustonttien kysyntä on edelleen pysynyt vähäisenä. Vuoden 2019 aikana myytiin yksi pientalojen tontti Kyröstä. Yritystontteja myytiin kaksi. Ne sijalsivat Lallin teollisuusalueella ja Kyrön taajamassa.

Kunnalla on edelleen hyvä tilanne asuin- ja yritystonttien suhteen. Kyrön taajamassa sijaitsevan Laurilantien uuden asuntoalueen markkinointi aloitettiin loppuvuoden 2019 aikana. Alueella on järjestetty tonttien esittelytapahtuma ja tontit ovat olleet esillä mm. Okrassa ja Kyrön joulumarkkinoilla. Ensimmäisessä rakennusvaiheessa tarjolla on 19 omakotitaloille soveltuvaa tonttia. Pöytyän kunnan omistamia, asemakaavoitettuja pientalotontteja voidaan tarjota Kyrön, Riihikosken ja Yläneen taajama-alueilta sekä Auvaisen kylästä. Tonttivarantoa on yhteensä noin 350 kpl (tammikuu 2020), josta noin puolet on kunnallistekniikan piirissä. Yritystontteja on Kyrön, Lallin, Riihikosken, Ristinummen ja Yläneen asemakaava-alueilla.

Pöytyällä aloitti vuonna 2019 yhteensä 60 yritystä ja lopetti 45, jolloin nettolisäys oli 15 kpl (edellisenä vuonna nettolisäys oli 33 kpl, huomioitavaa näissä lopettaneiden luvussa on tilastojen "siivoaminen"). Vuoden 2019 aikana PK-yritykset ovat hakeneet tukea Elyn maaseuturahastolta investointi- ja kansainvälistymisrahoituksista. Yrityksille on järjestetty erilaisia verkostoitumis- ja yritysinfotilaisuuksia sekä alkavien yrittäjien infoja. Tilaisuuksia on järjestetty yhteistyössä oppilaitosten, Loimaan ja Auran elinkeinopalveluiden kanssa. Pöytyän ja Yläneen yrittäjäyhdistysten sekä Varsinais-Suomen yrityskummien kanssa on aloitettu yhteistyö. Hyvänä alkuna Pöytyän koulujen yrittäjäyryskasvatusta opettavien opettajien ja yrittäjäyhdistysten kanssa järjestettiin yhteispalaveri ja yhteistyö käynnistettiin. Yritysvierailut ja aktiivinen yhteydenpito yritysliin on näkynyt useana yrityskehitysprojektin käynnistymisenä. Yrityksille on lähetetty tietoa sähköpostilla, puhelimella ja Some-kanavien välityksellä. Elinvoimajohtajalla on oma FB-sivu. Elinvoimapaalvelut ovat kartoittaneet hankemahdollisuuksia elinkeinoelämän kehittämishankkeiden käynnistämiseksi seudulla. Keskusteluissa muiden Varsinais-Suomen kuntien ja Varsinais-Suomen Ely-keskuksen kanssa on käyty mm. teollisuus- ja palvelu-matkailuyrittäjyyden kehittämiseksi tulevina vuosina.

### Elinvoimapolitiittinen ohjelma 2019-2025 laadinta

Elinvoimapolitiittisen ohjelman laatiminen aloitettiin syksyllä 2019. Työskentelytapana olivat erilaiset työpajat ja Workshopit. Ohjelman laadintaan osallistuivat päättäjien ja virkamiesten lisäksi laajasti muita sidosryhmiä kuten mm. yrittäjiä, oppilaitosten ja yhdistysten edustajia. Ohjelman laadinnan työpajat ja muut tapahtumat alla listattuna. Ohjelma tullaan esittämään kunnan hallitukselle ja valtuustolle heti vuoden 2020 helmikuussa.

pvm.	Tilaisuus	Osall.määrät
20.9.2019	Elinvoima Foorumi	43
30.9.2019	Elinvoima Seminaari	55
22.10.2019	Elpo työpaja 1	23
31.10.2019	Elpo työpaja 2	26
7.11.2019	Elpo työpaja 3	16
22.1.2020	Elpo työpaja 4	14
	Elpo webropol-kysely	8 vastaajaa

### Työllisyystoiminta

Työllisyystoiminta siirtyi perusturvalta keskushallinnon alle 1.1.2018. Työllistämispalvelut siirtyivät Auranmaan Taitotaloon (entinen Auvaisten koulu) tiloihin 9.9.2019 alkaen. Tilat mahdollistavat uuden tavan toimia ja yhä vahvemmin verkostoitua kunnan muihin toimialoihin tekemään yhteistyötä. Auranmaan Taitotaloa käyttävät työllistämispalveluiden lisäksi Auranmaan kansalaisopisto, Auvaisten kyläyhdistys, liikuntaseurat sekä yksityiset henkilöt. Pääkäyttäjänä on Pöytyän työllistämispalvelut.

Työllistämispalveluiden palveluita ovat mm. Taitotalon siivouksen ja kiinteistöhuolto ja -kunnossapito omana resurssina. Teknisten palveluiden kanssa on tehty sopimukset mm. Leirirannan, Kalikan ja muiden ranta-alueiden siivouksesta ja pihanhoitotyöstä, ruuan jakelusta Yläneellä, Kurjenrahkan parkkialueen siivouksesta ja leikkikenttien hoidosta koko kunnan alueella.

Yhteistyö etsivään nuorisotyöntekijän kanssa on syvennetty. On luotu mm. nuorten kohtaamispäiviä sekä kutsuttu haastatteluihin nuoria verkostoituen te-palveluihin. Yhteistyötä perusturvan kanssa on kehitetty mm. luotu sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä, jossa yhteisiä asiakkaita voidaan kohdata. Sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä kokoontuu kerran viikossa. Ruokapalveluihin on luotu oppisopimuslogistiikkaopiskelijan paikka ja yhteistyö ruokapalveluiden ja seurakunnan kanssa kehitetty mm. hävikkiruoan jakamisessa työtömille.

Te-palveluiden kiinnittyminen Pöytyän kunnan työllistämispalveluihin on kehitetty niin, että Te-palveluiden virkailija jalkautuu Taitotalolle 2-3 päivää kuukaudessa. Lisäksi yhteistyö terveydenhuollon kanssa jatkunut ja tiivistynyt. TYP asiakasyhteistyö ryhmä toimii ja asiakasprosesseja saatu etenemään niin kuntoutuksen eläköitymisasioissa. Kunnan osuus vuoden 2019 työmarkkinatuesta pitkäaikaistyöttömille oli 338 963 € (vuonna 2018 osuus oli 411 000 €).

### Työmarkkinatuen piirissä olevat

	300 – 999 pv	1000 -	yht. yli 300 pv
joulukuu 2019	36	28	64
joulukuu 2018	40	28	68
joulukuu 2017	49	37	86
joulukuu 2016	55	40	95

### Työmarkkinatuen maksusuudet

	2017	2018	2019
300 pv, 50%	227 802 €	204 584 €	154 313 €
1000 pv, 70%	268 668 €	206 416 €	184 650 €
<b>Yhteensä</b>	<b>496 470 €</b>	<b>411 000 €</b>	<b>338 963 €</b>

**Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat**

	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
Työvoima	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824	3824
Avoimet työpaikat	29	38	69	20	43	33	54	70	69	13	15	21
Työnhakijat	289	281	272	248	242	288	308	248	265	245	255	310
Työttömät -miehet	146	149	144	128	127	137	136	127	135	123	131	164
Työttömät -naiset	143	132	128	120	115	151	172	121	130	122	124	146
Alle 20 vuotiaat työt.	0	5	0	0	6	8	7	8	13	11	10	10
Alle 25 vuotiaat työt.	20	24	23	19	22	25	27	24	31	27	27	31
Yli 50 vuotiaat työt.	117	111	112	96	94	112	124	101	110	108	112	140
Pitkäaikaistyött.	65	67	65	66	58	56	58	59	63	62	65	72
Vamm. ja pitkäaik.sair.	61	61	60	58	58	63	65	53	62	63	62	70
Työttömyys %	7,6 %	7,3 %	7,1 %	6,5 %	6,3 %	7,5 %	8,1 %	6,5 %	6,9 %	6,4 %	6,7 %	8,1 %

**Talous/Elinvoima ja markkinointi**

Elinvoima ja markkinointi	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	8 423	0	0	0	1 200	-1 200
Toimintamenot, ulkoiset	-437 622	-492 380	0	-492 380	-529 262	36 882
Netto, ulkoiset	-429 199	-492 380	0	-492 380	-528 062	35 682
Toimintamenot, sisäiset	-42 574	-53 000	0	-53 000	-62 790	9 790
Netto, sisäiset	-42 574	-53 000	0	-53 000	-62 790	9 790
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-471 773	-545 380	0	-545 380	-590 852	45 472
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	-9 409	9 409
Muut laskennalliset menot	-10 583	0	0	0	-4 973	4 973
Muut laskennalliset, netto	-10 583	0	0	0	-4 973	4 973
Tehtävän kokonaiskustannukset	-482 357	-545 380	0	-545 380	-605 234	59 854

**TEHTÄVÄ: LOMITUSPALVELUT (17)****Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** Hallintojohtaja**Palvelualueen esimies:** Lomitusasiamies

**Toiminta-ajatus:** Edistää ja ylläpitää maatalousyrittäjien työkykyä ja terveyttä sekä luoda edellytyksiä työssä menestymiselle ja viihtymiselle. Maatalousyrittäjien lakisääteiset lomituspalvelut mahdollistavat yrittäjien vuosilomat, perhevapaat sekä tapaturmista ja sairauksista toipumisen.

**Palveluajatus:** Maatalousyrittäjien lomituspalveluissa määriteltyjen palvelujen toteuttaminen tasapuolisesti ja yhdenmukaisesti käyttäjien lähtökohdat huomioiden noudattaen lainsäädännön, työehtosopimuksen sekä Melan lomitushjeiden linjaa Auran, Loimaan kaupungin, Oripään ja Pöytyän kuntien alueella. Riittävä ja ammattitaitoinen henkilöstö on toimivien lomituspalvelujen ehdoton edellytys sekä hallinnossa että käytännön lomitustyössä.

**Toimintaympäristön muutos**

Lomituspalveluissa vuosi 2019 toteutui suurin piirtein entiseen tapansa.

Vuosilomaan oikeutettujen tuotantoeläintilojen määrä väheni ainoastaan neljällä. Vuoden aikana lopettaneita tiloja oli yhteensä kuusi. Lopettaneista tiloista sikatiloja oli 2 kpl, lypsykarjatiloja 3 kpl ja yksi munituskanala. Uusia tilojakin saatiin lomituspalveluiden piiriin 2 kpl, mikä on nykyisin todella harvinaista.

Vuosilomaan oikeutettujen henkilöiden lukumäärä väheni 10:llä. Sukupolvenvaihdoksia tehtiin ennätysmäärä yhteensä 8 kpl.

Lomituspäivien määrä väheni 535 pv vuoteen 2018 verrattuna. Itse järjestetyn lomituksen valinneet yrittäjät jättivät käyttämättä yhteensä 109 vuosilomapäivää.

Asiakaskyselyssä hallinnon saama arvosana nousi hieman viime vuoteen verrattuna, mutta maatalouslomittajien arvosana laski jostakin syystä.

Vuodelle asetetut tavoitteet saavutettiin onnistuneesti.

Tavoite	Mittari	TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
<i>Kysyntää vastaavasti riittävästi ammattitaitoista työvoimaa</i>	Lomitettujen päivien määrä	11 500	11 484	- 16
<i>Hyvä asiakaspalvelu</i>	Tehdyt valitukset Melaan: oikaisuvaatimuksia Melaan paikallisyksikön tekemiin lomituspäätöksiin koskien lomituspäivän kestoa. Mela katsonut kaikissa tapauksissa lomitusasiamiehen tekemän päätöksen oikeaksi.	0	3	+ 3
<i>Melan tulokortti: tavoite 4 = hyvä</i> <i>Arvosana asteikolla 1-5</i> - <i>Hallinnon arvosana</i> - <i>Maatalouslomittajien arvosana</i>	Asiakastyytyväisyyskysely: Vastausprosentti 15	4,00 4,00	4,34 4,29	+ 0,34 + 0,29
<b>Kysyntä – ja laajuustiedot</b>		TA 2019	Toteutuma	Poikkeama
<b>Palvelujen käyttäjät/kohderyhmän laajuus</b> Vuosilomaan oikeutetut yrittäjät Maatalouslomituspalveluja voivat käyttää pakollisesti MYEL-vakuutetut maatalousyrittäjät harjoittaessaan maatalousverotuksen piiriin kuuluvaa kotieläintaloutta		300	295	- 5

<b>Perustiedot (tuotannontekijät/suoritteet)</b>	TA 2019	Toteu- tuma	Poik- keama
<b>Suoritteet</b>			
Vuosilomaan oikeutetut eläintilat	200	200	
<b>Taloudellisuus/tuottavuus</b>			
Lomitetut päivät	11 500	11 484	- 16
Lomituspäivän hinta, euroa		198,49	
<b>Henkilöstö</b>			
Lomitusohjaaja	2	2	
Toimistosihteerit	0,5	0,5	
Lomitusasiamies	1	1	
Kuukausipalkkaiset maatalouslomittajat:	34	30	- 4
- Kokoaikaiset : 100,00 %		18	
- osa-aikaiset : 90,00 %		4	
80,00 %		5	
70,00 %		1	
50,00 %		2	
Lyhytaikaiset määräaikaiset kk-palkkaiset maatalouslomittajat (sisältäen tuntipalkkaiset)	2	4	+ 2

### Talous/Lomituspalvelut

Lomituspalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutok- sen jälkeen	Toteuma	Poik- keama
Toimintatulot, ulkoiset	2 533 350	2 419 310	0	2 419 310	2 499 516	-80 206
Toimintamenot, ulkoiset	-2 463 226	-2 378 200	0	-2 378 200	-2 417 006	38 806
Netto, ulkoiset	70 123	41 110	0	41 110	82 510	-41 400
Toimintamenot, sisäiset	-11 107	-12 000	0	-12 000	-16 480	4 480
Netto, sisäiset	-11 107	-12 000	0	-12 000	-16 480	4 480
Toimintakate (netto, ulk+sis)	59 016	29 110	0	29 110	66 031	-36 921
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-21 111	0	0	0	-20 372	20 372
Muut laskennalliset, netto	-21 111	0	0	0	-20 372	20 372
Tehtävän kokonaiskustannukset	37 905	29 110	0	29 110	45 659	-16 549

## PERUSTURVALAUTAKUNTA

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija:** Perusturvajohtaja

### Lautakunnan toiminta-ajatus:

Perusturvapalvelujen toiminta-ajatuksena on kuntalaisten hyvinvoinnin, elämänhallinnan ja terveyden edistäminen ja ylläpitäminen järjestämällä lainsäädäntöön perustuvat asiakaslähtöiset, laadukkaat ja taloudelliset sosiaali- ja terveyspalvelut ja tukitoimet riittävässä laajuudessa.

PERUSTURVALAUTAKUNTA	
<i>Jäsenet</i>	Osallistumiskerrat
Haapaniemi Terhi, pj	11
Arvola Ulla-Riitta, vpj	5
Arkila Ville	7
Arponen Eeva	9
Keloniemi Katri	8
Ketola Hannu	11
Lalli Juha	10
Lehtovuori Timo	10
Parkkila Satu	11
<i>Kokouksiin osallistuneet varajäsenet</i>	
Juva, Jaakko	1
Lehtonen Miia	1
Lehtonen Teija	1
Lehtonen Tommi	2
Kokouksia 11, käsiteltyjä asioita 133 julkisella listalla, 48 salaisella	

### Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Sosiaalityön toimintaympäristössä on vuoden 2019 aikana perustettu uusi sosiaalityöntekijän virka. Kaiken kaikkiaan kolme sosiaalityöntekijän ja yksi sosiaalityön johtajan virkoja on saatu täytettyä ja siten toimintaa tehostettua ja kehitettyä. Lastensuojelun siirtymistä systeemiseen malliin on valmisteltu ja varauduttu tarpeellisiin henkilökunnan koulutuksiin siltä osin.

### Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Perusturvajohtajan tehtävät on jaettu eri henkilöille oman viran ohella hoidettaviksi kevästä 2019 alkaen. Tämä on tuonut haastetta toiminnan kehittämistyöhön.

Epävarmuustekijänä ovat ammattitaitoisen henkilökunnan rekrytointi, erityisesti lähihoitajat, sekä työntekijöiden sairauslomat ja työssä jaksaminen ikääntyneiden palveluissa ja tämän tuoma erilainen palvelutarve sekä moniongelmaiset asiakkaat

Haasteena koko perusturvapalveluissa ovat olleet sote-uudistuksen valmisteluun liittyvä epävarmuus ja selvitystehtävät. Haasteena on nykyisten tehtävien organisointi ja palveluverkoston turvaaminen Pöytyän alueella.

Tavoitteena on palvella entistä paremmin tuen tarpeessa olevia asiakkaita myös virastoajan ulkopuolella mahdollistaen jatkossa tarvittaessa iltavastaanottoja. Perhetyön erityisosaamista on edelleen ostettu, mikäli perheiden tarpeet vaativat erityisosaamista.

Voimavarojen riittävyyttä (henkilöstöresurssit, toimitilat ym.) seurataan ja pyritään muokkaamaan tarpeen mukaan.

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
<b>Perustelutiedot</b>			
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
Tukipalveluasiakkaat		282	
Kotihoidon asiakkaat		591	
Omaishoidontukiasiakkaat		72	
<b>Henkilöstön määrä yht. 31.12</b>		167	



Perusturvan toimialan toteuma vuonna 2019 oli 29 060 186e. Perusturvan toimialalle haettiin lisämäärärahaa 980 000e, joka ylittyi edelleen loppuvuonna 1 013 561e. Ylitykset johtuivat ikäihmisten palveluissa määräaikaisten sijaisten palkkakuluista. Talousarviossa palkkakuluihin oli varattu 814 000e. Lisämäärärahaa haettiin 206 000e, joka ylittyi edelleen vielä loppuvuonna 346 854e. Kaikkiaan toteuma oli 1 367 354e.

Sosiaalipalveluissa palvelujen ostoon oli varattu kaikkiaan 1 449 050e. Lisämäärärahaa haettiin 470 000e. Siitä huolimatta ylitystä tuli edelleen 275 000e. Palvelujen ostot sisältävät avo- ja laitossijoituksia, tukitoimia perheille kotiin, vanhemmuuden arviointia ja tukihenkilö- ja -perhetyötä sekä kuntoutusta.

Vammaisille annettuihin avustuksiin oli varattu määrärahaa 559 000e. Lisämäärärahaa haettiin 260 000e, joka ylittyi edelleen 224 677e.

### Talous/Perusturvalautakunta

Perusturvalautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	2 123 210	2 032 100	0	2 032 100	2 304 610	-272 510
Toimintamenot, ulkoiset	-28 013 776	-27 684 825	-980 000	-28 664 825	-29 779 237	1 114 412
Netto, ulkoiset	-25 890 566	-25 652 725	-980 000	-26 632 725	-27 474 627	841 902
Toimintatulot, sisäiset	2 886	0	0	0	4 631	-4 631
Toimintamenot, sisäiset	-1 397 292	-1 405 000	0	-1 405 000	-1 433 795	28 795
Netto, sisäiset	-1 394 405	-1 405 000	0	-1 405 000	-1 429 164	24 164
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-27 284 971	-27 057 725	-980 000	-28 037 725	-28 903 791	866 066
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-15 701	-8 900	0	-8 900	-3 925	-4 975
Muut laskennalliset tulot	417 000	0	0	0	387 000	-387 000
Muut laskennalliset menot	-570 176	0	0	0	-539 470	539 470
Muut laskennalliset, netto	-153 176	0	0	0	-152 470	152 470
Tehtävän kokonaiskustannukset	-27 453 848	-27 066 625	-980 000	-28 046 625	-29 060 186	1 013 561

## **TEHTÄVÄ: TERVEYSPALVELUT (30)**

**Toiminta-ajatus:** Turvata laadukkaiden ja riittävien terveyspalvelujen saatavuus palveluja tuottavilta kuntayhtymiltä joustavasti ja asiakaslähtöisesti. Palvelujen järjestämistä varten kunta kuuluu Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymään sekä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymään. Kunta ostaa ympäristöterveydenhuollon palvelut Liedon kunnalta.

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä vastaa kunnan väestön terveydentilan seurannasta, terveyden edistämisestä (sisältäen terveysneuvonnan ja terveystarkastukset), suun terveydenhuollosta, lääkinnällisestä kuntoutuksesta, avosairaanhoidosta, sairaalahoidosta sekä mielenterveystyöstä. Lisäksi Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä hankkii yksityisiltä toimijoilta ostopalveluina mm. radiologian, ihotautien, neurologian, geriatrian sekä sisätautilääkärin konsultaatioita sekä erikoishammaslääkäripalveluja. Erikoissairaanhoidon palvelut tuottaa puolestaan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri.

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymällä on Pöytyän kunnan alueella kolme (3) terveysasemaa (Kyrö, Riihikoski, Yläne). Vastaanotto palvelee Riihikosken pääterveysasemalla ma-pe klo 8-16, muilla terveysasemilla ma-to klo 8-16 ja pe klo 8-15. Arkisin kello 16-18 Riihikosken pääterveysasemalla järjestetään kiirevastaanottoa. Arkipäivinä kello 16-08, viikonloppuina sekä arkipyhinä päivystyspalvelut toteuttaa EPLL. Välittömästi erikoissairaanhoidon palveluja tarvitsevat potilaat hoidetaan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin yksiköissä sovittujen hoitoketjujen mukaisesti.

Suun terveydenhuollon kiireellinen hoito järjestetään arkisin kello 8-16 ja perjantaisin kello 8-15 Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän terveysasemilla. Iltaisin, arkipyhinä ja viikonloppuisin suun terveydenhuollon kiireellinen hoito järjestetään Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin alueellisen hammaslääkäri-päivystyksen kautta Turussa.

Päihdepoliklinikkapalveluita Pöytyän kunnalle järjestää Loimaan sosiaali- ja terveyspalvelukeskus. Kunta käyttää lisäksi myös Turun ja Salon päihdepalveluiden katkaisuhuolto- ja selviämisasemia.

Työterveyshuolto järjestetään ostopalveluna, jonka tuottajana toimii Terveystalo Oy.

Kunta ostaa ympäristöterveydenhuollon palvelut Liedon kunnan järjestämältä yhteistoiminta-alueelta, johon kuuluvat Pöytyän lisäksi Aura, Kaarina, Kemiönsaari, Koski TI, Lieto, Loimaa, Marttila, Oripää, Paimio, Parainen ja Sauvo.

### Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Epävarmuustekijänä ja haasteena on väestön ikääntymisen vaikutus terveyspalveluiden käyttöön sekä hoitoprosessien toimivuus.

Hallinnollisena haasteena on Sote-lainsäädännön ja siihen liittyvien organisatoristen ratkaisujen keskenäisyys.

Toiminnan painopisteenä on ollut aktiivinen osallistuminen terveyspalveluiden järjestämisen suunnitteluun. SAP-toimintaa jatketaan ja yhteistyötä kehitetään perusterveydenhuollon kuntayhtymän kanssa.

### Talous/Terveyspalvelut

Terveyspalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintamenot, ulkoiset	-16 365 205	-17 107 000	0	-17 107 000	-17 071 512	-35 488
Netto, ulkoiset	-16 365 205	-17 107 000	0	-17 107 000	-17 071 512	-35 488
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 365 205	-17 107 000	0	-17 107 000	-17 071 512	-35 488
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-942	0	0	0	-860	860
Muut laskennalliset, netto	-942	0	0	0	-860	860
Tehtävän kokonaiskustannukset	-16 366 147	-17 107 000	0	-17 107 000	-17 072 372	-34 628

## **TEHTÄVÄ: HALLINTO, VANHUSTEN JA KEHITYSVAMMAISTEN PALVELUT (34)**

**Toiminta-ajatus:** Toiminta-ajatuksena on tuottaa tarpeenmukaisia oikeaan aikaan ja oikeassa paikassa yksilön hyvinvointia, itsenäistä selviytymistä, toimintakykyä ja elämänlaatua edistäviä, tukevia ja ylläpitäviä palveluita ikääntyneille ja kehitysvammaisille kuntalaisille taloudellisesti koko kunnan alueella.

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Tuotetaan asiakaslähtöisiä yksilön hyvinvointia, itsenäistä selviytymistä, toimintakykyä ja elämänlaatua edistäviä, tukevia ja ylläpitäviä palveluita oikea-aikaisesti ikääntyneille ja kehitysvammaisille kuntalaisille taloudellisesti koko kunnan alueella.

### Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Vanhuspalveluissa on vuoden 2019 aikana rekrytoitu uusia lähihoitajia vakituiseen varahenkilöjärjestelmään. Jokaisessa palvelukeskuksessa on oma vakituinen varahenkilö sijaistamassa vuosilomia. Lisäksi kiertävien sijaispooliin on rekrytoitu kolme uutta vakituista työntekijää niin, että heitä on nyt kaikkiaan neljä. Sijaispoolin avulla tavoitteena on tulevana vuonna kattaa sairauslomien sijaistarve mahdollisimman kattavasti.

Vanhuspalveluiden kehittämistyötä on myös jatkettu siten, että lääkkeiden koneellinen annosjakelukokeilu on aloitettu yhdessä Riihikodin osaston, Taitokodin ja osassa kotihoidon asiakkaita. Annosjakelun käyttöönottoa koko vanhustenhuollon osalta arvioidaan vuoden 2020 aikana.

### Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Ikääntyvien asiakkaiden määrä lisää palvelujen tarvetta. Palvelutarve on osin vaikeasti ennustettavaa hoitoisuusvaihtelujen vuoksi. Kunnan strategian ja vanhuspalvelulainsäädännön mukaan kotiin annettavat palvelut ovat ensisijaiset, mikä merkitsee lisääntyvää palvelu- ja henkilöstötarvetta. Välittömän työn osuus on saatu kasvamaan kotihoidossa ja kotihoidon optimointi Hilikka-toiminnanohjausjärjestelmän avulla on käynnistetty.

Kehittämisen painopisteenä on ollut myös palvelun laatu ja tässä on käytetty Laatuhoiva Oy:n selvitystä apuna. Tuotekehittäjäkoulutuksen avulla on luotu uusia toimintamalleja vanhustenhuoltoon.

Hallituksen I&O-kärkihanke & maakunnan KomPassi-hanke (2016-2019): Pöytyä on mukana maakunnallisessa puhelinringissä edelleen.

Varahenkilöitä on lisätty vanhustenhuoltoon. Sijaispoolissa työskentelee neljä vakituista lähihoitajaa. Tällä järjestelyllä pyritään vähentämään lyhytaikaisten sijaisten käyttöä.

Vuoden 2019 aikana tehostetun palveluasumisen paikkoja on ollut tarpeeseen nähden liian paljon ja paikkoja on ollut täyttämättä. Paikkoja on otettu intervallitoiminnan käyttöön.

SAP-toimintaa on kehitetty niin, että kunnan iäkkäiden palvelut voidaan toteuttaa oikea-aikaisina ja oikeissa paikoissa asiakastarpeen mukaisesti.

<b>Tunnusluvut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TP 2018</b>
<b>Suoritteet</b>		
Asumispäivät		
- Riihikoti-palvelukeskus	12 988	12 380
- Palvelutalo Kotikarpalo	12 158	12 620
- Kartanokoti	11 148	10 442
- Ikääntyneiden ostopalveluissa	1 078	1 129
- KV-asuntolat	5 591	5 262

### Talous/Hallinto, vanhusten ja kehitysvammaisten palvelut

Hallinto, vanhus- ja kehitysvam	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	2 003 402	1 944 500	0	1 944 500	2 182 093	-237 593
Toimintamenot, ulkoiset	-8 495 561	-7 723 225	-250 000	-7 973 225	-8 604 628	631 403
Netto, ulkoiset	-6 492 158	-5 778 725	-250 000	-6 028 725	-6 422 535	393 810
Toimintatulot, sisäiset	2 886	0	0	0	4 631	-4 631
Toimintamenot, sisäiset	-1 354 680	-1 356 000	0	-1 356 000	-1 394 617	38 617
Netto, sisäiset	-1 351 793	-1 356 000	0	-1 356 000	-1 389 986	33 986
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-7 843 951	-7 134 725	-250 000	-7 384 725	-7 812 521	427 796
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-15 701	-8 900	0	-8 900	-3 925	-4 975
Muut laskennalliset tulot	417 000	0	0	0	387 000	-387 000
Muut laskennalliset menot	-453 917	0	0	0	-424 375	424 375
Muut laskennalliset, netto	-36 917	0	0	0	-37 375	37 375
Tehtävän kokonaiskustannukset	-7 896 569	-7 143 625	-250 000	-7 393 625	-7 853 821	460 196

## **TEHTÄVÄ: SOSIAALITYÖ JA TUKITOIMINTA (36)**

**Tilivelvollinen:** Perusturvajohtaja  
**Palvelualueen esimies:** Johtava sosiaalityöntekijä

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Kuntalaisten hyvinvoinnin ja elämänhallinnan edistäminen. Sosiaalityön ja tukitoiminnan palveluiden tuominen kuntalaisille. Yhteistyötä tehdään muiden toimijoiden kanssa.

### **Toimintaympäristön olennaiset muutokset**

Sosiaalityön toimintaympäristössä on vuoden 2019 aikana perustettu uusi sosiaalityöntekijän virka. Kaiken kaikkiaan kolme sosiaalityöntekijän ja yksi sosiaalityön johtajan virkoja on saatu täytettyä ja siten toimintaa tehostettua ja kehitettyä. Lastensuojelun siirtymistä systeemiseen malliin on valmisteltu ja varauduttu tarpeellisiin henkilökunnan koulutuksiin siltä osin.

### **Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen**

Sosiaalityössä on saatu yksi uusi sosiaalityöntekijän virka. Kaikki virat on saatu täytettyä pätevillä henkilöillä.

Mielenterveyskuntoutujien ja päihdehuollon asiakkaiden määrän kasvu heijastuu myös muuhun palvelutarpeeseen.

Sote-uudistuksen etenemiseen liittyvät epävarmuustekijät heijastuvat paikalliseen toimintaan ja sen kehittämiseen mm. pätevän työvoiman saannin hankaluutena.

Toiminnan painopistealueina olivat ennaltaehkäisevän lapsi- ja perhetyön toiminnan laajentaminen poikihallinnollisesti. Olemme mukana lapsi- ja perhepalvelujen (Lape) ohjelmassa, jossa kehitetään lasten, nuorten ja perheiden palveluja. Pöytyällä on ollut käytössä vuodesta 2018 alkaen Pyydä apua-nappi.

Kunnan oman mielenterveys- ja päihdetyötä on kehitetty. Tavoitteena on ollut päihdeasiakkaiden vastaanotto kaikissa kuntakeskuksissa oman työntekijän tuottamana palveluna.

Kunnan tuottamat sosiaalityön ja tukitoiminnan palvelut ovat kuntalaisten saatavilla pääsääntöisesti ajanvarauksella. Puhelinpalveluajat ja toimipisteiden yhteystiedot löytyvät kunnan verkkosivuilta. Sosiaalityötä tehdään yhteistyössä mm. muiden terveydenhuollon ja sivistystoimen toimijoiden kanssa.

Pöytyä kuuluu maakunnallisesti toimivaan, aktiiviyöhön perustuvaan yksikköön, joka vastaa keskitetysti sosiaalipäivystyksen tarpeeseen koko Varsinais-Suomen alueella ja joka toimii päivystysasetuksen edellyttämällä tavalla yhteistyössä terveydenhuollon päivystyksen kanssa. Vuonna 2017 alkanut yhteistoiminta on järjestetty siten, että virka-ajan ulkopuolinen, puhelimitse tapahtuva sosiaalipäivystys on keskitetty Turun sosiaalipäivystykseen, joka toimii 24/7. Asiakkaiden yhteydenotot yksikköön tulevat hätäkeskuksen kautta. Virka-aikainen päivystys jää uudistuksen ulkopuolelle ja kunnat vastaavat siitä toistaiseksi itsenäisesti tai kuntien välisten keskinäisten sopimusten mukaisesti.

Olemme mukana sosiaalialan osaamiskeskuksen Kansa-koulu -hankkeeseen, joka koskee sosiaalihuollon asiakasasiakirjalain toimeenpanoa. Hankkeen tarkoituksena on tukea kansallisten luokitusten ja asiakirjarakenteiden toimeenpanoa sosiaali- ja terveydenhuollon tuotanto-organisaatioiden asiakastietojärjestelmiin niin, että ne noudattavat sosiaalihuollon asiakastietomallin mukaisia asiakasasiakirjalain vaatimuksia. Tavoitteena on kehittää sosiaalialan henkilöstön osaamista ja valmiuksia tuottaa sosiaalihuollon asiakastietomallin mukaisia asiakastyön dokumentteja ja tukea sosiaalialan organisaatioiden valmiutta liittyä valtakunnalliseen sosiaalihuollon asiakastietovarantoon.

<b>Tunnusluvut</b>	<b>TP 2019</b>	<b>TP 2018</b>
Toimeentulotukea saaneet ruokakunnat (täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki)	185 (haetut)	78
Perheneuvolan asiakkaat/perheitä	23	43
Perheneuvolan käynnit	65	286
Perhetyön piirissä/lapsia	74	60
Vammaispalveluasiakkaat	128	150
Kuljetuspalveluasiakkaat	88	124
Päihdehuollon avokäynnit (Loimaa, Turku, Salon päihdepl)	207	218

**Talous/Sosiaalityö ja tukitoiminta**

<b>Sosiaalityö ja tukitoiminta</b>	<b>TP 2018</b>	<b>TA 2019</b>	<b>TA muutos</b>	<b>TA muutoksen jälkeen</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Poikkeama</b>
Toimintatulot, ulkoiset	119 808	87 600	0	87 600	122 516	-34 916
Toimintamenot, ulkoiset	-3 153 011	-2 854 600	-730 000	-3 584 600	-4 103 096	518 496
Netto, ulkoiset	-3 033 203	-2 767 000	-730 000	-3 497 000	-3 980 580	483 580
Toimintamenot, sisäiset	-42 612	-49 000	0	-49 000	-39 178	-9 822
Netto, sisäiset	-42 612	-49 000	0	-49 000	-39 178	-9 822
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-3 075 815	-2 816 000	-730 000	-3 546 000	-4 019 758	473 758
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-115 317	0	0	0	-114 235	114 235
Muut laskennalliset, netto	-115 317	0	0	0	-114 235	114 235
Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 191 132	-2 816 000	-730 000	-3 546 000	-4 133 993	587 993

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

**Toiminta-ajatus:** Sivistyslautakunnan tehtävänä on yksilöiden kasvun, kouluttautumisen ja hyvinvoinnin tukeminen järjestämällä tehtäväaluetta koskevan lainsäädännön mukaiset palvelut kunnassa.

SIVISTYSLAUTAKUNTA	
Jäsenet:	Osallistumiskerrat
Loponen Marika, pj	11
Tuuppa Esko, varapj	9
Haltsonen Annika	10
Ketola Anne	7
Lehtisalo Jussi	8
Ojala Lauri	11
Rajala Matti	9
Savinen Nina	7
Toivonen Tero	8
Kulmanen Matti, Oripään kunnan edustaja	2
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:	
Flemmich Dieter	2
Halinen Marjaana	1
Parkkila Satu	1
Tulonen Jalo	3
Varjonen Valtteri	2
Salama Maarit, Oripään kunnan edustajan varajäsen	1
Kokouksia 11, käsiteltyjä asioita 164	

### Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Koko sivistystoimialan toimintaan vaikuttaneena ja edelleen vaikuttavana tekijänä on lasten ja nuorten moninaisen tuen tarve kasvanut. Tilanteen myötä on resursointia tuen antamiseksi lisätty.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Sivistyslautakunta on toteuttanut tehtävänsä kunnan ja sivistystoimen strategioiden mukaisesti. Kunnan strategiassa asetetut tavoitteet ja tavoitteiden toteutuminen näkyvät jäljempänä olevissa taulukoissa.

Kunnan tasolla asetettuihin tavoitteisiin kytkeytyvässä sivistystoimen strategiassa visiona on:

- Mahdollisuuksien polku
- oppien, innostuen, oivaltaen
  - yhdenvertaisesti kaikille
  - yhteisenä työnä

Sivistyslautakunnan vuoden 2019 talouden toteutuma on pääosin suunnitellun mukainen. Yleissivistävän koulutuksen arvioitua suurempiin henkilöstömenoihin ja koululaiskuljetuksista johtuneisiin kustannuksiin on käyttösuunnitelma-muutoksella päätetty vuoden aikana määrärahasiirroista, mutta sivistyslautakunnan tasolla ei lisämäärärahasitystä tarkoitukseen ole tehty. Hankkeisiin, joiden avustuspäätökset on saatu vuoden 2019 talousarvion valmistelun jälkeen, on kunnanvaltuuston päätöksellä lisätty sekä tulo- että menomäärärahat.

### TALOUS/Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	837 228	882 310	35 854	918 164	991 408	-73 244
Toimintamenot, ulkoiset	-12 841 540	-13 499 619	-39 880	-13 539 499	-13 226 240	-313 259
Netto, ulkoiset	-12 004 312	-12 617 309	-4 026	-12 621 335	-12 234 832	-386 503
Toimintatulot, sisäiset	4 470	0	0	0	628	-628
Toimintamenot, sisäiset	-3 462 959	-3 633 710	0	-3 633 710	-3 208 201	-425 509
Netto, sisäiset	-3 458 489	-3 633 710	0	-3 633 710	-3 207 573	-426 137
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-15 462 801	-16 251 019	-4 026	-16 255 045	-15 442 406	-812 640
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-56 135	-159 700	0	-159 700	-118 037	-41 663
Muut laskennalliset tulot	114 938	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset menot	-395 980	0	0	0	-316 755	316 755
Muut laskennalliset, netto	-281 042	0	0	0	-316 755	316 755
Tehtävän kokonaiskustannukset	-15 799 979	-16 410 719	-4 026	-16 414 745	-15 877 198	-537 547

**Toimintaa ja tavoitteiden toteutumista kuvaavia tietoja / sivistyslautakunta**

<b>Tunnusluku</b>	<b>Talousarvio**</b>	<b>Toteutuma 2019</b>	<b>Poikkeama</b>
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
Perusopetuksen oppilasmäärä / 20.9. tilastointipäivä	985	996	+11
Lukion opiskelijamäärä / 20.9. tilastointipäivä	131	124	-7
Kirjaston lainausten määrä yhteensä		132 306	
Lainat/asukas	15	15,88	+0,88 (+5,9 %)
Käynnit/asukas	6,3	8,79	+ 2,49 (+39,5 %)
Kansalaisopiston opetustunnit (kaikki kunnat yhteensä)	7250	7017	-233
Kansalaisopiston opiskelijamäärät			
- netto	2250	2074	-176
- brutto	4400	4656	+256
Varhaiskasvatuspalveluja käyttävien lasten lukumäärä 31.12.19	431	420	- 11
- josta esiopetuksen oppilaita	119	100	- 19
Hoitopaikkojen määrä			
- Kyrö	185	160	-25
- Riihikoski	204	178	-26
- Yläne	84	72	-12
- muut	5	14	+ 9
- yhteensä	478	424	- 54
Henkilöstön määrä yhteensä 31.12.2019		193,25	

\*\*Talousarviovaiheessa ei syötetty lukuja.

**TEHTÄVÄ: OPETUS- JA KIRJASTOPALVELUT (40)**

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** Sivistysjohtaja

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Sivistyslautakunta järjestää monipuoliset perusopetus- lukiokoulutus- sekä vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palvelut kunnassa. Perusopetusta annetaan Elisenvaaran, Riihikosken ja Yläneen yhtenäiskouluissa, ja lukiokoulutusta Elisenvaaran lukiossa. Vapaan sivistystyön opetusta ja taiteen perusopetusta järjestetään Pöytyän kunnan ylläpitämässä, seudullisesti toimivassa Auranlaakson kansalaisopistossa. Sivistyslautakunnan tavoitteena on myös järjestää laadukkaat kirjastopalvelut Kyrön, Riihikosken ja Yläneen kirjastoissa. Luonto- ja ympäristökasvatusta ja tähän liittyvää tietoutta tarjoaa Luontokapinetti.

**Toimintaympäristön olennaiset muutokset**

Riihikosken yhtenäiskoulun uudet tilat ovat syksyn 2019 aikana valmistuneet ja otettu käyttöön. Aiemmin käytössä ollut Mustanojan koulukiinteistö on myyty ja Auvaisten koulukiinteistö otettu työllisyyspalvelujen ja Auranlaakson kansalaisopiston käyttöön. Kunnanvaltuuston 27.4.2015 § 39 hyväksymän perusopetuksen kehittämissuunnitelman toteutusta on samoin viety eteenpäin jatkaen Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion tilojen suunnittelua. Kevätlukukauden 2020 alusta lukien on otettu käyttöön vuoden 2019 lopulla valmistuneet loput viipaleväistötilat. Yhtenäiskoulujen suunnittelu- ja rakennusprosessien ohella on toteutettu rakenteellisia muutoksia vastaavat toiminnalliset muutokset, ja kehitetty koulujen ja lukion toimintaa. Riihikosken yhtenäiskoulun ensikertainen kalustaminen ja varustaminen on toteutettu suunnittelun mukaisesti. Perusopetuksen oppilasmäärä on lasten syntyvyyden laskusta huolimatta lähi vuosien ajan ennusteen mukaan edelleen nousussa.

Elisenvaaran lukion oppimateriaali- ja opiskeluvälinekirjaston toiminta on käynnistynyt 1.8.2019 alkaen. Lukion opetussuunnitelmatyö on käynnissä.

Auranlaakson kansalaisopisto on siirtänyt osan toiminnastaan Auranmaan Taitotalolle, ja viettänyt 50-vuotisjuhlavuottaan. Osana juhlavuoden toimintaa laadittiin juhla julkaisu Sivistyksen äärellä.

Omatoimikirjastojen toiminta kaikissa Pöytyän kunnan kirjastoissa on vakiintunut ja saanut runsaasti myönteistä palautetta. Riihikosken yhtenäiskoulun valmistuminen on tuonut luokat 7 – 9 Riihikosken kirjaston kouluyhteistyön piiriin, minkä vuoksi henkilöstön kouluyhteistyöhön liittyviä tehtäviä on järjestelty uudelleen. Kyrön koulun 5. ja 6. luokkien siirtyminen Elisenvaaran koulun yhteyteen on osaltaan tiivistänyt kouluyhteistyötä.

### Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet pääosin talousarviossa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Kunnanvaltuuston 23.4.2015 § 39 hyväksymää perusopetuksen kehittämissuunnitelmaa ja suunnitelmassa asetettuja toiminnallisia tavoitteita on viety eteenpäin taloudellisten resurssien puitteissa. Erityisopetusta on kehitetty osana perusopetuksen kehittämisprosessia. Syrjäytymisen ennaltaehkäisyyn on panostettu osana koulujen toimintaa ja yhteistyössä eri toimijoiden kesken.

Elisenvaaran lukion opiskelijamäärää on pyritty kasvattamaan muun muassa aktiivisella tiedottamisella sekä opetuksen, toimintatapojen ja oppilaitosten välisen yhteistyön kehittämisellä. Lukion oppimateriaali- ja opiskeluvälinekirjaston toiminta on käynnistynyt 1.8.2019 alkaen, minkä myötä opiskelijoille on tarjottu ja tarjotaan mahdollisuus maksuttoman oppimateriaalin ja opiskeluvälineiden käyttöön. Opiskelijoille on myös tarjottu/tarjotaan maksuttomat kuljetukset oppilaitokselle ja takaisin sivistyslautakunnan hyväksymien periaatteiden mukaisesti.

Kirjasto on toteuttanut vuoden 2019 kuluessa hankkeen, jossa jokaiselle kuntaan muuttaneelle on postitettu tervetuloitovotus sekä kirjaston materiaaleja. Osallistavaa ja asiakaslähtöistä kirjastotyötä on kehitetty aloittamalla lukupiiritoiminta Kyrön kirjastossa sekä kehittämällä Riihikosken kirjaston lukupiirin toimintaa. Yläneen kirjaston tapahtumatuotanto on jatkunut viikkaana ja koululaisille suunnattuja tapahtumia on järjestetty entistä enemmän. Kirjaston tapahtumamarkkinointiin on panostettu sekä kehitetty kirjaston kotisivuja ja visuaalista ilmettä. Koulu yhteistyöhön liittyviä tehtäviä on keskitetty eri kirjastoihin siten, että kukin toimipiste mahdollisimman hyvin pystyy vastaamaan oman taajaman koulun tarpeisiin. Digitukea on tarjottu opistojen Digitaidot tarjottimelle -yhteishankkeen muodossa. E-aineistojen hankintaa on jatkettu ja niiden suosio on kasvanut.

Auranlaakson kansalaisopisto on jatkanut vapaan sivistystyön koulutuksen järjestämistä kuntien välisten sopimusten mukaisesti. Yleisen oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta on annettu musiikissa ja kuvataiteissa. Lähiopetuksen rinnalla enenevissä määrin on ollut myös verkkovälitteisiä luentoja ja kursseja. Opiston opetusta on annettu kaikkiaan 45 eri toimipisteessä ja siinä laajuudessa kuin se talousarvion puitteissa on ollut mahdollista. Uusina opetuspaikkoina vuonna 2019 tulivat Auraamo Aurassa, Oripään opistotila sekä Auranmaan taitotalo Auvaisissa ja Mäkiäisten talo Riihikoskella. Vuosi 2019 oli kansalaisopiston 50-vuotisjuhlavuosi, joten siihen liittyi erilaisia tavallisuudesta poikkeavia tapahtumia ja toimia.

### TALOUS/Opetus- ja kirjastopalvelut

Opetus- ja kirjastopalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	483 466	531 910	35 854	567 764	589 151	-21 387
Toimintamenot, ulkoiset	-8 855 715	-9 433 307	-239 880	-9 673 187	-9 390 270	-282 917
Netto, ulkoiset	-8 372 249	-8 901 397	-204 026	-9 105 423	-8 801 119	-304 304
Toimintatulot, sisäiset	4 470	0	0	0	628	-628
Toimintamenot, sisäiset	-2 832 573	-3 013 010	0	-3 013 010	-2 509 571	-503 439
Netto, sisäiset	-2 828 103	-3 013 010	0	-3 013 010	-2 508 943	-504 067
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-11 200 351	-11 914 407	-204 026	-12 118 433	-11 310 062	-808 371
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-56 135	-159 700	0	-159 700	-118 037	-41 663
Muut laskennalliset tulot	114 938	0	0	0	0	0
Muut laskennalliset menot	-356 194	0	0	0	-263 895	263 895
Muut laskennalliset, netto	-241 256	0	0	0	-263 895	263 895
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 497 743	-12 074 107	-204 026	-12 278 133	-11 691 994	-586 139



**TEHTÄVÄ: VARHAISKASVATUS (41)****Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** Sivistysjohtaja**Tulosaluejohtaja:** Varhaiskasvatuspäällikkö

**Palvelusuunnitelman kuvaus:** Sivistyslautakunta järjestää monipuoliset ja laadukkaat varhaiskasvatus- ja esiopetuspalvelut kunnassa. Palveluja annetaan Kyrön, Metsälauhan (Riihikoski) ja Yläneen varhaiskasvatussyksiköissä sekä perhepäivähoitona. Perheet voivat myös valita palvelusetelin varhaiskasvatuspalvelujen hankkimisen muotona. Esiopetusta järjestetään varhaiskasvatussyksiköissä sekä Elisenvaaran yhtenäiskoulun uusien tilojen käyttöönottoon saakka yhtenäiskoulun Heikinsuon yksikössä silloin, kun tämä toiminnallisesti ja taloudellisesti on perusteltua.

**Toimintaympäristön olennaiset muutokset**

Lasten syntyvyys on viime vuosina ollut laskussa, mutta varhaiskasvatuspalveluja käyttäneiden osuus ikäluokasta on kasvanut. Yläneen päiväkodin suunnittelua on vuoden 2019 aikana jatkettu.

**Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen:**

Varhaiskasvatuspalveluissa ovat erityisesti olleet kehittämisen kohteena toimintavuoden aikana:

- tunne- ja turvataitojen opetus esiopetus- ja varhaiskasvatusikäisille lapsille
- lasten osallisuuden lisäämisen toiminnan suunnittelussa
- lasten vanhempien osallisuus vaikuttaa varhaiskasvatuksen arkeen
- tiimityön kehittäminen

Haasteena toimintavuoden aikana on ollut pätevien työntekijöiden saaminen avoimna oleviin vakansseihin.

Lasten syntyvyyden lasku ei toimintavuoden aikana ole vielä vaikuttanut lapsiryhmien kokoon. Vanhempien työllistyminen on lisännyt etenkin alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvua kaikissa yksiköissämme.

**TALOUS/Varhaiskasvatuspalvelut**

Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	353 762	350 400	0	350 400	402 257	-51 857
Toimintamenot, ulkoiset	-3 985 825	-4 066 312	200 000	-3 866 312	-3 835 970	-30 342
Netto, ulkoiset	-3 632 064	-3 715 912	200 000	-3 515 912	-3 433 713	-82 199
Toimintamenot, sisäiset	-630 386	-620 700	0	-620 700	-698 630	77 930
Netto, sisäiset	-630 386	-620 700	0	-620 700	-698 630	77 930
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 262 450	-4 336 612	200 000	-4 136 612	-4 132 344	-4 268
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-39 786	0	0	0	-52 861	52 861
Muut laskennalliset, netto	-39 786	0	0	0	-52 861	52 861
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 302 236	-4 336 612	200 000	-4 136 612	-4 185 204	48 592

## YHTEISÖLLISYSLAUTAKUNTA

### TOIMINTA-AJATUS

Yhteisöllisyyslautakunnan tehtävänä on kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelujen järjestäminen, kylien kehittämiseen osallistuminen sekä kansalaisvaikuttaminen tehtäväaluetta koskeissa asioissa lapsi- ja perheneuvoston, nuorisovaltuuston ja kylien neuvottelukunnan osalta.

YHTEISÖLLISYSLAUTAKUNTA	
Jäsenet	Osallistumiskerrat
Jari Nieminen, pj	8
Piia Pihlava (Pyöli), varapj	5
Timo Jytälä	9
Manne Klemetti	3
Timo Kosonen	6
Miia Lehtonen	6
Marjatta Rannikko	9
Marja-Liisa Virtanen, varajäsen	2
Muut	
Sinikka Hutko, khall edustaja	7
Ilian Kichukov, NUVA	5
Joona Aaltonen, NUVA varajäsen	1
Jonna Mäkinen, NUVA	1
Martta Tenhunen, NUVA	1
Kokouksia 9, käsitellyjä asioita 77	

### TEHTÄVÄ: MUU SIVISTYSTYÖ

**Tilivelvollinen ja tulosaluejohtaja:** Kulttuurisihteeri

#### Palveluajatus:

Vapaa-aikapalvelut ovat kunnan elinvoimaisuuden ja hyvinvoinnin merkkejä. Vapaa-aikapalvelut tukevat kolmannen sektorin toimintaa tiedotusavulla, neuvonnalla ja avustuksilla. Yhdessä ja yhteistyössä tekeminen on vapaa-aikatoimen resurssi ja eri sidosryhmät ovat voimavara.

Yhteisöllisyyslautakunnan tehtävänä on kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelujen järjestäminen, kylien kehittämiseen osallistuminen sekä kansalaisvaikuttaminen tehtäväaluetta koskeissa asioissa lapsi- ja perheneuvoston, nuorisovaltuuston ja kylien neuvottelukunnan osalta.

Yhteisöllisyyslautakunnan alla on kolme vaikuttajaryhmää

1. Kylien neuvottelukunnan tehtävänä on Pöytyän kunnan ja kylien välisen yhteistyön vahvistaminen ja mahdollistaminen sekä kylien keskinäisen yhteistyön ja tuntemisen edistäminen. Neuvottelukunta on niin kunnan kuin kylien välisen keskinäisen tiedottamisen väline. Kylien neuvottelukunta on kokoontunut kolme kertaa.
2. Lapsi- ja perheneuvosto on kunnan, sen alueella asuvien ja toimivien lasten, heidän perheidensä, järjestöjensä ja muiden tahojen yhteistyöelin. Neuvoston tarkoituksena on seurata lasten ja heidän perheidensä hyvinvointia, lapsiperheiden palveluja ja harrastusmahdollisuuksia sekä tehdä ehdotuksia kunnan viranhaltijoille, lautakunnille sekä muille toimielimille ja tahoille toimintojen kehittämiseksi. Lapsi- ja perheneuvosto kokoontui neljä kertaa.
3. Pöytyän nuorisovaltuusto (Nuva) on pöytyäläisten nuorten virallinen asiantuntijaelin, joka valvoo nuorten etuja. Se edistää heidän osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Se on kaikkien pöytyäläisten nuorten asialla. Nuva kehittää Pöytyää vetovoimaisena nuorisopalvelujen kuntana. Nuorisovaltuustossa on edustus Pöytyän kunnan yläkoulujen ja lukion lisäksi ammattioppilaitoksesta. Nuorisovaltuuston edustaja osallistuu yhteisöllisyyslautakunnan kokouksiin ja nuorisovaltuusto kokoontui seitsemän kertaa.

### Tulosaluejohtajan yleiskatsaus

Yhteisöllisyyslautakunnan vuosi 2019 toteutui suunnitelman mukaisesti ja suuria muutoksia ei ollut. Haasteena on kunnan kolminapaisuus, joka hajottaa toimintaa ja lisää kustannuksia.

Aktiiviset ja näkyvät kunnan vaikuttajaryhmät ovat vahvistamassa yhteistä kuntaa. Kylien neuvottelukunta uusi Kylien Pöytyä -esitteen, ja uusi nuorisovaltuusto aloitti aktiivisesti toimintakautensa. Lapsi- ja perheneuvoston osalta suunniteltu hanke, jossa kehitetään Pöytyälle oma hahmo niin markkinointia kuin lasten leikkipuistoja/nuorten toimintapuistoja varten, ei toteutunut. Samoin lapsi-vaikutusten arviointia ei aloitettu.

Pöytyän kulttuurihistoriallinen polku –hanke päättyi ja kartta, maastotaulut ja verkkokartta saatiin valmiiksi.

Liikuntatoimen osalta Riihikosken ulkosalibandyalusta hankittiin suunnitelman mukaisesti ja sopimusperusteisten avustusten ennakoitu arvio toteutui.

Kesäkäpälet seikkailevat Kisariihessä –päiväleiri vaihtui Minikäpälet päiväleiriin. Kesäkäpälet toimintamallin korvasi Liikkuva nuoriso -mallin, jota testattiin kesällä 2019. Yksilöohjaus aloitettiin uutena toimintamallina. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön koordinoinnin hankkeessa.

	Talousarvio, htv	Toteutuma, htv	Poikkeama, htv
<b>Perustelutiedot</b>			
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
<b>Henkilöstön määrä yht. 31.12. (vakinaiset)</b>	8	8,7	0,7
- Vapaa-aikatoimistossa 5 vakinaista henkilöä (kulttuurisihteeri, liikunnanohjaaja, 2 nuoriso-ohjaajaa ja etsivä nuorisotyöntekijä)			
- Tämän lisäksi tarvitaan useita tilapäisiä tuntityöntekijöitä nuorisotiloille, eri tapahtumiin ja tilaisuuksiin.			

### Talous/Yhteisöllisyyslautakunta

Yhteisöllisyyslautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	81 682	69 400	0	69 400	78 456	-9 056
Toimintamenot, ulkoiset	-584 791	-639 000	0	-639 000	-631 766	-7 234
Netto, ulkoiset	-503 109	-569 600	0	-569 600	-553 310	-16 290
Toimintatulot, sisäiset	5 647	5 000	0	5 000	3 570	1 430
Toimintamenot, sisäiset	-381 665	-366 230	0	-366 230	-133 238	-232 992
Netto, sisäiset	-376 018	-361 230	0	-361 230	-129 668	-231 562
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-879 127	-930 830	0	-930 830	-682 978	-247 852
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-17 968	0	0	0	-9 494	9 494
Muut laskennalliset, netto	-17 968	0	0	0	-9 494	9 494
Tehtävän kokonaiskustannukset	-897 095	-930 830	0	-930 830	-692 472	-238 358

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

**Toiminta-ajatus:** Tekninen toimi vastaa kunnan teknisen toimialan kunnossapidosta ja ylläpitotehtävistä sekä rakentamisesta ja toimialueensa kehittämisestä. Teknisen toimen vastuulla ovat myös ruoka- ja puh-tauspalvelut.

TEKNINEN LAUTAKUNTA	
Jäsenet:	Osallistumiskerrat:
Toivonen Aarno, pj	9
Ali-Rontti Ilkka, varapj	9
Hakonen Matti	9
Halinen Marjaana	7
Keloniemi-Hurttila Elina	3
Naire-Koivisto Laura	8
Pöllänen Eero	7
Rantala Leena-Maija	9
Takatalo Taneli	5
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:	
Lehtonen Teija	1
Tammenlaakso Ann-Mari	2
Hartikka Reijo	1
Kokouksia oli 9 ja käsiteltyjä asioita 131	

### Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Riihikosken yhtenäiskoulu vastaanotettiin elokuussa ja valmistui viimeistelytyöineen marraskuussa. Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion uudisrakennuksen suunnittelu alkoi keväällä. Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion toiminta tapahtuu suurelta osin väistöiloissa. Väistöilojen hankinnan vaihe 3 valmistui joulukuussa. Keskuskeittiö on toiminut tammikuusta alkaen. Kyrön Laurilantien alueen kunnallistekniikka valmistui syyskuussa. Kyrön torin perusparantaminen toteutettiin elokuun ja marraskuun välisenä aikana. Tori toimi saneerauksen aikana Salen parkkipaikalla.

### Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Teknisen toimen henkilöstöä on osallistunut tuotekehittäjän erikoisammattitutkinnon oppisopimuskoulutukseen, joka päättyi viimeistenkin osalta kesällä.

Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja työhön sitoutuminen

- Työajanseurantajärjestelmä käytössä. Henkilökunta on osallistunut erinäisiin koulutuksiin. Osa henkilöstöstä suoritti tuotekehittäjän erikoisammattitutkinnon oppisopimuskoulutuksena.

Tehtävien tasainen jakautuminen ja tarvittaessa ulkoistaminen tai lisätyövoiman palkkaus

- Oman työvoiman lisäksi on palkattu kesätyöntekijöitä, työllistettyjä sekä palkkatuen piirissä olevia henkilöitä.

Henkilöstön jaksaminen

- Erillistä tyky-toimintaa ei järjestetty. Sisäilmaongelmat ovat tuoneet haasteita henkilöstön jaksamiseen.

Työterveyshuolto auttaa tarpeen mukaan.

Organisaation vahvistaminen, työnjohto

- Päivittäiset työrutiinit tehdään itsenäisesti ja omatoimisuutta on pyritty lisäämään. Osallistuttu johtamiskoulutuksiin.

Talousarvio on ylittynyt tulojen osalta n. 100 000 eur ja menojen osalta n. 180 000 € .

Suurin ylitys on kiinteistöpalveluissa ja liikenneväylien ja alueiden hoidossa. Lisäksi ylitystä on viemärlaitospalveluissa.

	Talousarvio, htv	Toteutuma, htv	Poikkeama, htv
<b>Perustelutiedot</b>			
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
<b>Henkilöstön määrä yht. 31.12.</b>		17,25	

**Talous/Tekninen lautakunta**

Tekninen lautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	2 889 711	2 804 720	0	2 804 720	2 906 801	-102 081
Toimintamenot, ulkoiset	-7 612 375	-7 299 430	-380 000	-7 679 430	-7 912 957	233 527
Netto, ulkoiset	-4 722 664	-4 494 710	-380 000	-4 874 710	-5 006 156	131 446
Toimintatulot, sisäiset	5 967 169	6 089 480	0	6 089 480	5 607 349	482 131
Toimintamenot, sisäiset	-551 228	-508 640	0	-508 640	-655 900	147 260
Netto, sisäiset	5 415 941	5 580 840	0	5 580 840	4 951 450	629 390
Toimintakate (netto, ulk+sis)	693 277	1 086 130	-380 000	706 130	-54 706	760 836
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-2 009 052	-2 433 300	0	-2 433 300	-2 695 782	262 482
Muut laskennalliset tulot	115 593	0	0	0	120 560	-120 560
Muut laskennalliset menot	-258 348	0	0	0	-269 788	269 788
Muut laskennalliset, netto	-142 755	0	0	0	-149 228	149 228
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 458 530	-1 347 170	-380 000	-1 727 170	-2 899 716	1 172 546

**TEHTÄVÄ: HALLINTO, HUOLTOHENKILÖSTÖ, KONEET (50)****Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja**Palvelualueen esimies:** Tekninen johtaja**Palveluajatus:** Teknisen toimen tavoitteena on taloudellisten resurssien sallimissa puitteissa tuottaa kuntalaisille teknisen toimen palvelut.**Toimintaympäristön olennaiset muutokset**

Henkilöstövaihdoksia eläköitymisen kautta ei ollut.

Logistiikkatyöntekijä aloitti uutena työntekijänä joulukuussa.

**Talous/ Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet**

Hallinto, ammattimiehet, koneet	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	11 955	11 000	0	11 000	15 922	-4 922
Toimintamenot, ulkoiset	-669 276	-637 500	-70 000	-707 500	-774 144	66 644
Netto, ulkoiset	-657 321	-626 500	-70 000	-696 500	-758 223	61 723
Toimintatulot, sisäiset	335 317	283 500	0	283 500	356 824	-73 324
Toimintamenot, sisäiset	-27 198	-26 000	0	-26 000	-85 917	59 917
Netto, sisäiset	308 119	257 500	0	257 500	270 907	-13 407
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-349 202	-369 000	-70 000	-439 000	-487 316	48 316
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-32 633	-45 000	0	-45 000	-35 191	-9 809
Muut laskennalliset menot	-46 366	0	0	0	-26 790	26 790
Muut laskennalliset, netto	-46 366	0	0	0	-26 790	26 790
Tehtävän kokonaiskustannukset	-428 201	-414 000	-70 000	-484 000	-549 297	65 297

**TEHTÄVÄ: KIINTEISTÖPALVELUT (52)****Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja**Palvelualueen esimies:** Kiinteistöpäällikkö**Palveluajatus:** Tekninen toimi vastaa kiinteistöjen ja toimitilojen kunnosta siten, että palvelut ja toiminnot voidaan hoitaa niissä toimitilojen mukaan, keskeytyksettä ja turvallisesti. Vuokra-asunnot ja liikehuoneistot täyttävät asumisen ja liiketoiminnan edellyttämät välttävät vaatimukset.**Toimintaympäristön olennaiset muutokset**

Kunta pyrkii aktiivisesti reagoimaan sisäilmaongelmiin ja tarjoamaan väistötiloja sekä korjaamaan ongelmakohteita. Sisäilmaongelmia käsitellään kunnan sisäilmatyöryhmässä. Lisäksi terveystarkastajan kanssa ollaan aktiivisesti yhteydessä sisäilmaongelma asioissa.

Elisenvaaran koulu toimii suurelta osin väistötiloissa.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun suunnittelu aloitettu.

Riihikosken yhtenäiskoulu valmistui.

## Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Vuokra-asuntoja on kunnostettu niiden vapautuessa ja investointiohjelman mukaiset kiinteistöjen peruskorjauksia on tehty.

Sisäilmatutkimuksia ja kuntotutkimuksia on tehty seuraavasti:

- Riihikosken yhtenäiskoulu. Sisäilmatyöryhmä kokouksia 3 kertaa. Annettu selvitys Aville sisäilman kantelun johdosta. Laadittu korjaussuunnitelmat 90 – luvun rakennuksen sisäilmakorjaukseen.
- RYK, Auvaisten yksikkö. sisäilmatutkimus ja luokkahuoneen lattiakorjaus.
- Riihikoti palvelukeskus. Alapohjan rakenteiden kosteustekninen selvitys, päivitys ja korjausohjeita.
- Riihikodin rivitalo. Kotihoitajien tilan vuosittainen seurantatutkimus.
- Yläneen päiväkot. Yläpohjan kuntoselvitys vesivuodon johdosta.
- Elisenvaaran yhtenäiskoulu. Toksiinimittaustutkimus. Ruokalasiiven ilmastoinnin tarkastus. Sisäilmatyöryhmän kokouksia 2 kertaa.
- Elisenvaaran yk:n väistötila C-rakennuksen ilmastoinnin tarkastus (valitus huonosta sisäilmasta)
- EYK Heikinsuon – Karinaisten yksikkö. Karinaisten koulun sisäilman laadun parantaminen ilmastoinnin lisäilman tulopuhaltimella.
- Kyrön toimipiste. Atk tilan pesuhuoneen korjaus viemärihajun poistamiseksi. Vesikaton korjauskatselmuks ja korjaussuunnitelmien laadinta Avin työsuojelutarkastuksen johdosta.
- Riihikosken virastotalo. Julkisivun- ja osittaisen sisäpuolisen korjaussuunnitelman laatiminen sisäilmaongelman poistamiseksi.

Kiinteistöjen toimintastrategian työryhmä on kokoontunut kolme kertaa.

Vanhojen rakennusten peruskorjausvelka kasvaa vuosi vuodelta. Kyrön koulun palloiluhallin päädyssä sähkökeskus syttyi palamaan maaliskuussa. Kiinteistöhoitajan ripeän toiminnan ansiosta palovauriot jäivät vähäisiksi. Koulun palovauriokorjaus tehtiin yhteistyössä vakuutusyhtiön kanssa.

Rakennukset, niiden kiinteät koneet ja laitteet pidetään tyydyttävässä kunnossa.

- Vuokralaisen vaihtuessa on huoneisto tarkastettu ja tarvittaessa kunnostettu. Käyttötalouden raameissa on haasteellista pitää rakennukset edes tyydyttävässä kunnossa.

Kiinteistöjen energiahuoltoa parannetaan mahdollisuuksien mukaisesti.

- Energiahuoltoa ja seurantaa on suoritettu. Vanha kiinteistökanta estää automaatiojärjestelmien käytön ja sen tuoman mahdollisuuden energiakustannusten säästölle.

Riittävä tiedottaminen kiinteistöjä koskevista muutoksista ja kiinteistöjen korjaustoimenpiteet kunnon ylläpitämiseksi.

- Kiinteistöjä koskevista muutoksista on tiedotettu riittävän ajoissa ja tarpeeksi laajalti. Elisenvaaran koululla on kokoontunut sisäilmatyöryhmä kolme kertaa ja Riihikosken koulussa kaksi kertaa.

Kiinteistöjen huolto- ja korjaustoimenpiteiden kirjaus huoltokirjaohjelmaan

- Kiinteistöhuoltokirjaan tilojen käyttäjät tekevät sähköisesti palvelupyynnöt ja huoltohenkilöstö suorittaa tehtävien töiden kuittaukset.

## Talous: Kiinteistöpalvelut

Kiinteistöpalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	1 448 720	1 451 620	0	1 451 620	1 489 750	-38 130
Toimintamenot, ulkoiset	-3 246 607	-3 033 120	-270 000	-3 303 120	-3 343 051	39 931
Netto, ulkoiset	-1 797 887	-1 581 500	-270 000	-1 851 500	-1 853 301	1 801
Toimintatulot, sisäiset	3 168 895	3 293 000	0	3 293 000	2 705 397	587 603
Toimintamenot, sisäiset	-431 324	-419 240	0	-419 240	-454 384	35 144
Netto, sisäiset	2 737 571	2 873 760	0	2 873 760	2 251 013	622 747
Toimintakate (netto, ulk+sis)	939 684	1 292 260	-270 000	1 022 260	397 712	624 548
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-1 255 010	-1 338 200	0	-1 338 200	-1 770 754	432 554
Muut laskennalliset tulot	25 735	0	0	0	27 916	-27 916
Muut laskennalliset menot	-60 887	0	0	0	-77 465	77 465
Muut laskennalliset, netto	-35 153	0	0	0	-49 549	49 549
Tehtävän kokonaiskustannukset	-350 479	-45 940	-270 000	-315 940	-1 422 591	1 106 651

**TEHTÄVÄ: RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT (53)****Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja**Palvelualueen esimies:** Palvelupäällikkö**Palveluajatus:** Tekninen toimi vastaa

1. Pöytyän kunnan laadukkaiden ruokapalveluiden tuottamisesta turvallisesti ja tehokkaasti koko kunnan alueelle sekä
2. Puhtauspalveluiden tuottamisesta tehokkaasti, käyttäjiä palvelevasti ja pintamateriaalien elinkaaret pidentävästi

**Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen**

Keskuskeittiön toiminnan valmistuminen ja sen toiminnan käynnistäminen laadukkaasti ja taloudellisesti.

Ruunkuljetuksen siirtäminen omaksi työksi, henkilöstön rekrytointi ja leasingauton vuokraus on tehty joulukuussa 2019

Puhtauspalveluiden siirtäminen vaiheittain omaksi työksi rakenteellisten muutosten (yhtenäiskoulujen valmistumisen) myötä.

Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen.

Keittiöverkon tehostaminen, kustannusten alentaminen ja logistiikkakustannusten aleneminen.

- Riihikosken keskuskeittiön toiminnan aloittaminen laadukkaasti ja tehokkaasti Riihikosken ja Kyrön alueen kouluihin ja päiväkoteihin.
- Logistiikkatyöntekijä ja oppisopimusopiskelija logistiikka-alaa opiskelemaan on rekrytoitu joulukuussa 2019 ja leasingauto on vuokrattu ruunkuljetuksia varten joulukuussa 2019.
- Keskuskeittiöstä ruunkuljetus omana työnä aloitetaan 2020 alusta.

Puhtauspalveluiden ostopalvelun siirtäminen osittain omaksi toiminnaksi

- Ostopalveluita on käytetty täydentämään omaa palvelutuotantoa siivouksessa. Riihikosken yhtenäiskoulun valmistuttua siivous koulussa omana työnä.

Hyvä puhtaustaso ja laadukkaat ateriat

- Ruokapalveluissa on pidetty asiakastytyväisyyskysely.

**Tunnuslukuja**

Toiminta	2019	2018
Ateriasuoritteet, kpl	532 420	540 204
Ateriasuoritteet, €/kpl	2,90-3,90 (1)	2,90-4,40
Siivousala-m <sup>2</sup>	32 011	32 125
Siivous, €/m <sup>2</sup>	18,00 -58,00 (2)	18,00- 57,00

- 1) Ruoka-annosten todellinen hinta vaihtelee valmistuspaikan mukaan.
- 2) Siivousneliöiden hinta kohteitten mukaan laskettuna. Hinnan eroihin vaikuttaa mm. kohteessa olevat erilliset kiinteistöt ja kerrokset (siirtymäaika) v. 2019 erilaiset väistötilat

	Talousarvio, htv	Toteutuma, htv	Poikkeama, htv
<b>Perustelutiedot</b>			
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
<b>Henkilöstön määrä yht. 31.12.</b>		44	

**Talous/ Ruoka- ja puhtauspalvelut**

Ruoka- ja puhtauspalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	109 707	111 100	0	111 100	115 996	-4 896
Toimintamenot, ulkoiset	-2 434 638	-2 470 150	-15 000	-2 485 150	-2 503 579	18 429
Netto, ulkoiset	-2 324 931	-2 359 050	-15 000	-2 374 050	-2 387 583	13 533
Toimintatulot, sisäiset	2 377 870	2 417 780	0	2 417 780	2 457 305	-39 525
Toimintamenot, sisäiset	-7 623	-2 300	0	-2 300	-13 133	10 833
Netto, sisäiset	2 370 247	2 415 480	0	2 415 480	2 444 172	-28 692
Toimintakate (netto, ulk+sis)	45 316	56 430	-15 000	41 430	56 589	-15 159
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset tulot	89 858	0	0	0	92 644	-92 644
Muut laskennalliset menot	-133 249	0	0	0	-149 205	149 205
Muut laskennalliset, netto	-43 391	0	0	0	-56 561	56 561
Tehtävän kokonaiskustannukset	1 925	56 430	-15 000	41 430	28	41 402

## **TEHTÄVÄ: LIIKENNEVÄYLÄT JA ALUEET (54)**

**Tilivelvollinen ja:** Tekninen johtaja

**Palvelualueen esimies:** Tekninen johtaja

**Palveluajatus:** Tekninen toimi vastaa

1. Kaavateiden, kevyen liikenteen väylien, puistojen ja muiden yleisten alueiden hoitamisesta ja ylläpidosta ottaen huomioon liikenneturvallisuuden ja ympäristön viihtyvyyden asettamat vaatimukset.
2. Yhteistyöstä jätehuoltopalveluja tuottavien yhteisöjen kanssa.
3. Kunnan metsien hoitamisesta yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa ja suoalueiden vuokraukseen liittyvistä toimenpiteistä.

### **Toimintaympäristön kehittämistavoitteet ja olennaiset muutokset**

Teiden ja puistojen viimeistelyssä on painotettu maisemallisia arvoja. Metsäalueiden raivaus- ja harvennustyöt on teetetty metsänhoitoyhdistyksellä metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Puistometsien, teiden pientareiden ja näkemäalueiden raivauksia teetettiin. Ojanperkaustöitä tehtiin taajama-alueilla. Katuvalojen saneeraustöitä on tehty. Elohopeavalaisimia on vaihdettu led-valaisimiksi.

Pienet huolto- ja hoitotyöt on tehty muun työn ohella omana työnä 2-3 huoltomiehen voimin. Viheralueiden hoitotyössä on käytetty kunnan kesätyöntekijöitä. Kesäaikana oli puistometsien raivaaja töissä Kyrossä, Riihikoskella ja Yläneellä.

Urakoitsijat ovat suorittaneet esim. seuraavia töitä:

- puistojen hoito
- isojen nurmialueiden leikkaus
- sorateiden ja pihojen lanaukset sekä pölynsidonta
- liikenneväylien ojanpientareiden niitto
- liikenneväylien suuremmat korjaustyöt
- viheralueiden rakentamistyöt
- puistojen metsänhakuut
- talvikunnossapito
- katuvalaistusten rakentaminen ja kunnossapito

Liikunta-alueiden kunnossapitotyöt on ulkoistettu paikallisille urheiluseuroille.

### **Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen**

Liikenneolosuhteiden ja turvallisuuden parantaminen.

- Uusia katuvalaistuksia on rakennettu ja vanhoja saneerattu uusien määräysten mukaisiksi. Kaavateiden asfaltointeja on parannettu. Risteysalueiden näkemäalueita raivattiin.

Uusien kaavateiden toteuttaminen kaavojen vahvistuttua.

Tievalaistusta korjataan ja rakennetaan myönnettyjen määrärahojen puitteissa.

- Kyrön Laurilantien alue rakennettiin asemakaavan mukaiseksi. Vanhoja huonokuntoisia katuja päällystettiin.
- Katuvalaistusta uusittiin asemakaava-alueilla.

Kustannustehokas kunnossapito

- Yksityistieavustukset on myönnetty avustusperusteiden mukaisesti.
- Osa kunnossapidosta hoidetaan omana työnä ja osa ostopalveluna.

### **Tunnuslukuja**

	2019	2018	2017
Kunnossa pidettäviä kaavateitä, km	78	75	72,8
Avustettavia yksityisteitä, km	354	354	354
Tievalaistuspisteet, kpl	n. 2050	n. 2000	n. 1800
Puistoja, ha	15	15	15
Turvetuotantoalueet, ha	205	205	205
Metsiä, ha	n.810	n.810	750

### **Talous/Liikenneväylät ja alueet**

Liikenneväylät ja alueet	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	159 376	112 000	0	112 000	134 803	-22 803
Toimintamenot, ulkoiset	-507 917	-498 060	-25 000	-523 060	-560 329	37 269
Netto, ulkoiset	-348 541	-386 060	-25 000	-411 060	-425 527	14 467
Toimintamenot, sisäiset	-58 573	-35 800	0	-35 800	-59 591	23 791
Netto, sisäiset	-58 573	-35 800	0	-35 800	-59 591	23 791
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-407 114	-421 860	-25 000	-446 860	-485 117	38 257
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-378 982	-699 300	0	-699 300	-578 688	-120 612
Muut laskennalliset menot	-4 312	0	0	0	-3 943	3 943
Muut laskennalliset, netto	-4 312	0	0	0	-3 943	3 943
Tehtävän kokonaiskustannukset	-790 408	-1 121 160	-25 000	-1 146 160	-1 067 748	-78 412



## **TEHTÄVÄ: VESIHUOLTOPALVELUT (55)**

**Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja

**Tulosvastuullinen esimies:** Tekninen johtaja

**Palveluajatus:** Varmistaa asiakkaille keskeytymätön talousvedelle asetetut laatuvaatimukset täyttävän talousveden jakelu ja jätevesien käsittelypalvelu kilpailukykyiseen hintaan.

### **Toimintaympäristön kehittämistavoitteet ja olennaiset muutokset**

Vesihuollon verkostokarttojen digitalisointityötä ja varautumissuunnitelman päivitys tehty yhteistyössä Sweco Ympäristö Oy:n kanssa. Desinfiointisuunnitelman vesilaitoksille aloitettu. Pöytyä-Aura -runkove-siputken saneerauksen esiselvitys aloitettu. Käytetty putkirikkotilanteissa Key Aqua -tekstiviestitiedotus-palvelua.

Henkilöstön määrä on ennallaan. Erikoisosaamista vaativat työtehtävät tilataan tapauskohtaisesti ulkopuo-lisilta palveluntuottajilta.

### **Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen**

Veden laatureuranta valvontatutkimusohjelman mukaisesti

- Lounais-Suomen vesi- ja ympäristötutkimus Oy on tehnyt veden laatureuranta valvontatutkimus-ohjelman mukaisesti.

Lupien edellyttämien puhdistusvaatimusten saavuttaminen

- Lounais-Suomen vesi- ja ympäristötutkimus Oy on tarkkaillut jätevedenpuhdistamojen puhdistustu-loksia valvontatutkimusohjelman mukaisesti. Vedenottamoiden uv-laitteet varmistavat veden laatua.

Verkostojen, pumppaamojen ja puhdistamoiden riittävät huolto- ja kunnossapitotoimenpiteet

- Jatkuvaa seurantaa ja tarkkailua. Havaitut viat on korjattu välittömästi. Pumppujen huoltotyötä on ostettu huoltoyritykseltä.

Asianmukainen jätevesien keräys ja käsittely

- Ympäristöluvan vaatimukset jätevesien käsittelyn tehokkuudesta on saavutettu.

Verkoston toimivuuden parantaminen

- Vesijohtoverkostoissa ilmenneitä vuotoja on korjattu. Yläneellä puhdistettiin vesijohtolinjoja ele-menttipuhdistuksella (possutus).

Vuotovesien vähentäminen, kaivojen korjaukset, runkoventtiilien vaihto, vesijohtoverkoston parantami-nen

- Vuotovesitarkkailua on tehty Riihikosken alueella.
- Tehtiin jätevesipumppaamoiden kartoitus.

## **Tunnuslukuja**

	2019	2018	2017
Vesilaitoksen liittyjät, kpl	637 (Yläne) 1 474 (Riihikoski) 880 (Kyrö)	634 (Yläne) 1 471 (Riihikoski) 868 (Kyrö)	628 (Yläne) 1 466 (Riihikoski) 863 (Kyrö)
Viemärlaitoksen liittyjät, kpl	433 (Yläne) 569 (Riihikoski) 700 (Kyrö)	433 (Yläne) 567 (Riihikoski) 694 (Kyrö)	429 (Yläne) 564 (Riihikoski) 691 (Kyrö)
Laihian ottamon talousvesi, m <sup>3</sup>	91 890	75 643	82 224
Oripään kunnalta ostettu talousvesi, m <sup>3</sup>	15 582	33 176	26 245
Pihlavan ottamon talousvesi, josta Riihikoskelle ja Kyröön, m <sup>3</sup> (%)	567 373 322 644 (61,5)	589 999 362 971 (61,5)	604 970 341 861 (56)
Parravahan Vesi Oy:ltä ostettu talousvesi (Kyrö) arvioitu	219 985	205 000	225 090
Verkostoon pumpattu talousvesi, m <sup>3</sup> Kyrö: Vaaralan kautta 13 932 + Parravaha arvioitu n. 205 000	107 472 (Y) 314 413 (R) 225 784 (K)	108 819 (Y) 349 039 (R) 218 932 (K)	108 469 (Y) 321 165 (R) 245 786 (K)
Laskutettu talousvesi, m <sup>3</sup>	86 356 (Y) 239 611 (R) 184 558(K)	84 579 (Y) 236 286 (R) 184 009 (K)	84 207 (Y) 245 030 (R) 181 641 (K)
Laskuttamaton talousvesi, m <sup>3</sup> (hävikki- %)	21 116 (20) (Y) 74 802 (24) (R) 41 226 (18) (K)	24 240 (22) (Y) 112 753 (32) (R) 34 923 (16) (K)	24 262 (22) (Y) 76 135 (24) (R) 64 145 (26) (K)

Säkylään johdetut jätevedet	101 043	82 305	74 587
Riihikosken puhdistamo (toim. loppunut)	-	-	-
Kakolan puhdistamolla käsitellyt jätevedet m <sup>3</sup>	163 285	153 338	162 556
Kyrön puhdistamolla käsitellyt jätevedet m <sup>3</sup>	198 055	163 084	156 402
Jäteveden laskutus, m <sup>3</sup>	55 342 (Y) 101 658 (R) 76 439 (K)	54 143 (Y) 95 647 (R) 79 482 (K)	57 076 (Y) 97 886 (R) 80 397 (K)
Vuotovesimäärä, m <sup>3</sup> (%)	45 701 (45) (Y) 61 627 (38) (R) 121 616 (61) (K)	28 162 (34) (Y) 57 691 (38) (R) 83 602 (51) (K)	17 511 (23) (Y) 64 670 (39) (R) 76 005 (48) (K)

**Pihlavan vedenottamo ja osaa runkoverkostosta hallinnoi oma lautakunta:**

PÖYTYÄN-AURAN VESIHUOLTOLAUTAKUNTA	
Jäsenet	Osallistumiskerrat
Hakonen Matti, pj	2
Mäkelä Mika, vpj	2
Alanko Jyrki	1
Juva Jaakko	1
Lehtonen Lea	2
Lindgren Hilikka	2
Kokouksiin osallistuneet varajäsenet:	
Koho Pekka	1
Kokouksia 2, käsiteltyjä asioita 12	

**Talous/Vesihuoltopalvelut**

Vesihuoltopalvelut	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	1 159 953	1 119 000	0	1 119 000	1 150 331	-31 331
Toimintamenot, ulkoiset	-753 937	-660 600	0	-660 600	-731 853	71 253
Netto, ulkoiset	406 016	458 400	0	458 400	418 478	39 922
Toimintatulot, sisäiset	85 087	95 200	0	95 200	87 823	7 377
Toimintamenot, sisäiset	-26 510	-25 300	0	-25 300	-42 875	17 575
Netto, sisäiset	58 577	69 900	0	69 900	44 948	24 952
Toimintakate (netto, ulk+sis)	464 593	528 300	0	528 300	463 426	64 874
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Suunnitelmapoistot	-342 427	-350 800	0	-350 800	-311 149	-39 651
Muut laskennalliset menot	-13 533	0	0	0	-12 385	12 385
Muut laskennalliset, netto	-13 533	0	0	0	-12 385	12 385
Tehtävän kokonaiskustannukset	108 633	177 500	0	177 500	139 892	37 608

## Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	2016	2017	2018	2019
<b>LIIKEVAIHTO</b>	1 090 974	1 096 987	1 234 787	1 214 200
Liiketoiminnan muut tuotot	21 695	10 989	10 254	0
Materiaalit ja palvelut	-610 668	-589 003	-692 495	-596 350
Henkilöstökulut	-81 368	-92 968	-80 349	-86 150
Poistot ja arvonalentumiset	-478 704	-392 028	-342 427	-350 800
Liiketoiminnan muut kulut	-13 907	-13 860	-21 136	-3 400
<b>LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	-71 977	20 118	108 633	177 500
Rahoitustuotot ja -kulut	45	502	433	0
<b>YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	-71 932	20 620	109 066	177 500
Satunnaiset tuotot ja kulut				
<b>YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA</b>	-71 932	20 620	109 066	177 500
Poistoeron lisäys/vähennys	15 059	16 034	14 297	11 050
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	-56 873	36 654	123 363	188 550

- vesihuoltolaitoksesta on muodostettu 2010 taseyksikkö eli laitokselle muodostuu jatkuva tase
- hulevedet on käsitelty 2016 alkaen osana teknisen toimen yleisiä alueita irrallaan vesihuoltolaitoksesta.
- vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma 2019 osoittaa ylijäämää 188 550 €

## Vesihuoltolaitoksen tase

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<b>VASTAAVAA</b>				
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	3 257 808	3 128 453	2 843 439	2 654 036
Aineettomat hyödykkeet	96 205	85 515	74 826	64 136
Muut pitkävaikutteiset menot	96 205	85 515	74 826	64 136
Aineelliset hyödykkeet	3 257 808	3 001 059	2 726 734	2 548 021
Maa- ja vesialueet	20 557	20 557	20 557	23 541
Rakennukset	58 466	51 157	43 849	36 541
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 163 242	2 929 345	2 662 328	2 487 939
Koneet ja kalusto	15 544	0	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	0	0	0	0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0	0	0
Sijoitukset	41 879	41 879	41 879	41 879
Osakkeet ja osuudet	41 879	41 879	41 879	41 879
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	1 025 203	1 330 030	1 737 409	2 077 498
Saamiset	139 340	196 540	193 814	293 948
Lyhytaikaiset saamiset	139 340	196 540	193 814	293 948
Myyntisaamiset	122 074	169 881	187 552	266 531
Siirtosaamiset	17 266	26 659	6 262	27 417
Rahat ja pankkisaamiset	885 863	1 133 490	1 543 595	1 783 549
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>4 421 094</b>	<b>4 458 483</b>	<b>4 580 848</b>	<b>4 731 533</b>
<b>VASTATTAVAA</b>				
<b>OMA PÄÄOMA</b>	-2 882 900	-2 919 555	-3 042 917	-3 191 527
Peruspääoma	-3 267 108	-3 267 108	-3 267 108	-3 267 108
Edellisen tilikauden alijäämä	327 335	384 208	347 553	224 191
Tilikauden alijäämä	56 873	-36 654	-123 363	-148 610
<b>POISTOERO JA VAPAAHT. VARAUKSET</b>	-125 212	-109 178	-94 881	-87 170
Poistoero	-125 212	-109 178	-94 881	-87 170
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-1 412 982	-1 429 751	-1 443 049	-1 452 837
Pitkäaikainen	-1 214 505	-1 214 505	-1 214 505	-1 214 505
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0	0
Liittymismaksut ja muut velat	-1 214 505	-1 214 505	-1 214 505	-1 214 505
Lyhytaikainen	-198 477	-215 246	-228 545	-238 332
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-4 421 094</b>	<b>-4 458 483</b>	<b>-4 580 848</b>	<b>-4 731 533</b>

## **RAKENNUSLAUTAKUNTA**

**Toiminta-ajatus:** Kunnan rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on yleisen edun kannalta valvoa rakennustoimintaa, sekä osaltaan huolehtia, että rakentamisessa noudatetaan mitä maankäyttö- ja rakennuslaissa tai sen nojalla säädetään ja määrätään. Rakennusvalvonnan tehtävänä on myös huolehtia kunnassa tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta.

Ympäristönsuojelu huolehtii sille laissa säädetyistä lupa- ja valvontatehtävistä.

Varsinais-Suomen pelastuslaitoksen tehtävänä on tuottaa laadukkaat palvelut lähellä käyttäjiä aluepelastuslautakunnan tekemän palvelutasopäätöksen mukaisesti.

<b>RAKENNUSLAUTAKUNTA</b>	
Jäsenet	Osallistumiskerrat
Kulju Tero, pj	3
Lehtonen Miia, vpj	3
Flemmich Dieter	4
Hakanpää Vesa	3
Rautajuuri Petri	3
Susi Riikka	3
Tammenlaakso-Anttonen Ann-Mari	2
Rajala Matti	
Lehtonen Teija	
Kunnanhallituksen edustaja:	
Miinalainen Toivo	3
Kokouksia 4 Käsiteltyjä asioita 29	

### **TEHTÄVÄ: YMPÄRISTÖ- JA PELASTUSPALVELUT**

**Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:** Johtava rakennustarkastaja

**Palveluajatus:** Rakennuslautakunnan tavoitteena on lupakäsittelyn joustava hoitaminen, tarvittaessa lomake- ja asiakirjaopastaminen ja yleisesti rakentamisen laadukkaan lopputuloksen saavuttaminen rakentamisen eri osa-alueilla. Palvelun rungon muodostavat erilaiset määräykset, tarkastukset ja neuvontapalvelut.

#### **Toimintaympäristön muutokset**

Rakennusvalvontaohjelmalla käytetään edelleen Facta –ohjelmaa. Hankinta tehtiin yhteishankintana Auran, Loimaan, Marttilan, Oripään ja Ruskon kuntien kanssa. Rakennusvalvonta on ottanut käyttöön Solita Oy:n tarjoamaan Lupapiste –palvelun. Lupapisteen käyttöönotto tapahtui huhtikuussa 2017. Facta otettiin käyttöön syyskuussa 2017.

Rakennusvalvontayhteistyö Oripään kunnan kanssa on syventynyt siten, että Pöytyän kunta myy Oripään kunnalle entistä laajempaa rakennustarkastajan työtä sisältäen myös rakennus- ja toimenpidelupien kirjaamisen Facta-kuntarekisteriin.

Ympäristönsuojelupalvelujen hallinto jatkuu Kosken TI kunnan hallinnoimana toimintana, jossa on mukana Koski TL, Pöytyän, Auran ja Marttilan kunnat. Kosken ympäristönsuojelupalveluyksikön kanssa tehdään yhteistyötä ympäristöterveydenhuoltoon liittyvissä asioissa.

Palo- ja pelastustoimesta vastaa Varsinais-Suomen aluepelastuslaitos.

Rakennusvalvonnan resurssina on 1,5 rakennustarkastajaa ja 0,75 toimistosihteerä. Rakennusvalvonnan toimipiste on Riihikoskella. Molemmat rakennustarkastajat tekevät rakennuslupapäätöksiä. Asiakkaiden tasapuolinen kohtelu on tärkeää, minkä vuoksi yhteisiä tulkintoja on edelleen hiottu vuoden aikana.

#### **Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen**

Rakentamista ohjataan niin, että rakentaminen täyttää yleisesti lujuuden, paloturvallisuuden ja terveellisyysvaatimukset, eikä aiheuta ympäristön saastumista tai haittaa asukkaille tai terveydelle. Lupa-asiakirjojen tasoon kiinnitetään edelleen jatkossakin huomiota. Myös lupapiirustuksilta vaadittavaa selkeyttä ja tasoa tullaan pitämään lain vaatimalla tasolla. Luvattomaan rakentamiseen ja rauenneisiin rakennuslupiin myös jatkossa kiinnitetään huomiota.

Lautakunta on pyrkinyt vaikuttamaan maaseutuympäristöön sopeutuvan rakennuskannan luomiseen ja yleisesti ympäristön huomioimiseen rakentamisessa.

Pöytyällä on aloitettu koko kunnan kattavaa kiinteistöinventointi, jossa tarkastetaan koko Pöytyän kunnan rakennuskanta. Kiinteistöinventoinnin avulla saadaan kunnan rakennusrekisteri ja kiinteistöverorekisteri ajan tasalle turvaamaan kuntalaisten ja yritysten tasapuolinen kohtelu. Kiinteistöinventointia on jatkettu Elijärven, Lampsijärven ja Vaskijärven ranta-alueilla sekä Yläneen kirkonkylässä ja Kyrön taajamassa.

Valtion asuntorahaston korjausavustuksien käsittely on siirtynyt kokonaisuudessaan ARA:aan. Avustusten haku aika on muuttunut jatkuvaksi. Korjausavustusten haussa opastettiin kuntalaisia mahdollisuuksien mukaan.

Opastustyötä on tehty haja-asutusalueiden jätevesijärjestelmäratkaisuissa yhteistyössä Kosken ympäristönsuojelun kanssa. Jätevesiasetuksen jatkoajan päättymisen takia jätevesijärjestelmien saneerauksia tehdään kiihtyvää tahtia.

### Rakentaminen 2019

Kysyntä- ja laajuustiedot	Rakennusluvut 2019	Kokonaisala
<b>Palvelujen käyttäjät/kohderyhmän laajuus</b>		
Uudet rakennukset		
- asuinrakennukset	6	1186
- liikerakennukset	0	0
- teollisuusrakennukset	2	483
- maatalousrakennukset	11	13315
- vapaa-ajan asuinrakennukset	2	118
Lisärakentaminen		
- asuinrakennukset	6	145
- liikerakennukset	0	0
- teollisuusrakennukset	2	523
- maatalousrakennukset	5	2218
- vapaa-ajan asuinrakennukset	0	0
Myönnetty rakennusluvut yhteensä	61	21014
Toimenpideluvat	109	
Ilmoitukset	14	
Rakennusluvan jatko	5	
<b>Perustiedot (tuotannontekijät/suoritteet)</b>		
<b>Henkilöstö 31.12.</b>	2,25	

### TALOUS/Ympäristö- ja pelastuspalvelut

Rakennuslautakunta	TP 2018	TA 2019	TA muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot, ulkoiset	76 529	98 000	0	98 000	90 414	7 586
Toimintamenot, ulkoiset	-903 762	-1 124 829	0	-1 124 829	-1 080 946	-43 883
Netto, ulkoiset	-827 232	-1 026 829	0	-1 026 829	-990 532	-36 297
Toimintamenot, sisäiset	-19 761	-17 000	0	-17 000	-9 837	-7 163
Netto, sisäiset	-19 761	-17 000	0	-17 000	-9 837	-7 163
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-846 993	-1 043 829	0	-1 043 829	-1 000 369	-43 460
<b>Laskennalliset kustannukset</b>						
Muut laskennalliset menot	-6 972	0	0	0	-6 561	6 561
Muut laskennalliset, netto	-6 972	0	0	0	-6 561	6 561
Tehtävän kokonaiskustannukset	-853 965	-1 043 829	0	-1 043 829	-1 006 930	-36 899

## 2.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Nimi	Ta 2019	Ta muutos	Ta muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	4 013 110	0	4 013 110	4 280 382	-267 272
Maksutuotot	2 375 000	0	2 375 000	2 537 728	-162 728
Tuet ja avustukset	296 610	35 854	332 464	352 038	-19 574
Muut toimintatuotot	2 283 620	0	2 283 620	2 093 869	189 751
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>8 968 340</b>	<b>35 854</b>	<b>9 004 194</b>	<b>9 264 017</b>	<b>-259 823</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
<b>Henkilöstökulut</b>					
Palkat ja palkkiot	-16 767 429	-259 000	-17 026 429	-17 206 661	180 232
<b>Henkilösivukulut</b>					
Eläkekulut	-3 571 995	-43 085	-3 615 080	-3 655 841	40 761
Muut henkilösivukulut	-619 609	-15 004	-634 613	-596 893	-37 720
Palvelujen ostot	-26 365 535	-787 791	-27 153 326	-27 387 834	234 508
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 123 360	-35 000	-3 158 360	-3 087 392	-70 968
Avustukset	-3 792 600	-210 000	-4 002 600	-4 606 358	603 758
Muut toimintakulut	-1 456 135	-50 000	-1 506 135	-1 630 017	123 882
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-55 696 663</b>	<b>-1 399 880</b>	<b>-57 096 543</b>	<b>-58 170 996</b>	<b>1 074 453</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-46 728 323</b>	<b>-1 364 026</b>	<b>-48 092 349</b>	<b>-48 906 979</b>	<b>814 630</b>
Verotulot	28 618 000	0	28 618 000	27 648 981	969 019
Valtionosuudet	20 824 000	0	20 824 000	21 072 596	-248 596
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	750	0	750	767	-17
Muut rahoitustuotot	28 000	0	28 000	46 942	-18 942
Korkokulut	-100 100	0	-100 100	-83 766	-16 334
Muut rahoituskulut	-18 100	0	-18 100	-11 642	-6 458
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 624 227</b>	<b>-1 364 026</b>	<b>1 260 201</b>	<b>-233 101</b>	<b>1 493 302</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunn.mukaiset poistot	-2 638 350	0	-2 638 350	-2 379 185	-259 165
Kertaluontoiset poistot	0	0	0	-457 906	457 906
<b>Satunnaiset erät</b>					
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-14 123</b>	<b>-1 364 026</b>	<b>-1 378 149</b>	<b>-3 070 191</b>	<b>1 692 042</b>
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	34 200	0	34 200	-896 613	930 813
Varausten lis.(-)tai väh.(+)	0	0	0	926 598	-926 598
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ</b>	<b>20 077</b>	<b>-1 364 026</b>	<b>-1 343 949</b>	<b>-3 040 206</b>	<b>1 696 257</b>

### Verotulojen erittely, €

	TA	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnan tulovero	24 957 000		24 957 000	23 905 417	1 051 583
Osuus yhteisöverosta	1 797 000		1 797 000	1 862 159	-65 159
Kiinteistövero	1 864 000		1 864 000	1 881 405	-17 405
<b>Yhteensä</b>	<b>28 618 000</b>	<b>0</b>	<b>28 618 000</b>	<b>27 648 981</b>	<b>969 019</b>

### Kiinteistövero, %

Verovuosi	Yleinen	Vakituinen asuinrakennus	Muu asuinrakennus	Yleishyödyllinen yhteisö
2014	0,80	0,38	0,98	0,00
2015	0,80	0,38	0,98	0,00
2016	0,90	0,40	1,00	0,00
2017	0,95	0,45	1,05	0,00
2018	1,10	0,50	1,10	0,00
2019	1,05	0,50	1,10	0,00

**Valtionosuuksien erittely, €**

	TA	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Peruspalveluvaltionosuus	15 108 000	0	15 108 000	15 115 044	-7 044
Verotuloihin perustuva tasaus	6 050 000	0	6 050 000	6 049 812	188
Harkinnanvaraisen vo:n korotus	0	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-334 000	0	-334 000	-456 092	122 092
Verotulomenetyksen kompensatiot	0	0	0	363 832	-363 832
<b>Yhteensä</b>	<b>20 824 000</b>	<b>0</b>	<b>20 824 000</b>	<b>21 072 596</b>	<b>-248 596</b>

## 2.3 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

---

**40 Kunnanhallitus****75 Kiinteä omaisuus**

Talousarviossa on varauduttu kiinteän omaisuuden hankintoihin 80 000 eurolla. Hankintoja ei ole tehty.

Myynteihin on varauduttu talousarviossa 60 000 euroa. Myyntien määrä oli 92 541 euroa, mihin eivät sisälly kohteista muodostuneet luovutusvoitot. Myyntivoittoa saatiin 120 686 euroa ja tappiota 65 630 euroa.

Omakotitontteja myytiin 1 kpl Kyröstä. Yritystontteja myytiin 2 kpl, toinen Riihikosken Lallin alueelta ja toinen Kyrön taajamasta.

**76-77 Aineeton käyttöomaisuus ja irtain omaisuus**

Talousarviossa oli varauduttu aineettoman käyttöomaisuuden hankintaan 100 000 eurolla. Hankintoja suoritettiin 94 090 euroa (kuituverkon kehittäminen). Myyntituloihin oli talousarviossa varauduttu 50 000 euroa ja niitä toteutui 231 630 euroa.

**78 Julkinen käyttöomaisuus**

Kuhankuonon portti –hankkeen avustus saatiin vasta vuonna 2019 ja se oli 41 790 euroa.

**60 Sivistyslautakunta****82 Irtain omaisuus**

Talousarviossa on varauduttu irtaimen omaisuuden hankintoihin 945 000 eurolla. Hankintoja on suoritettu 856 837 eurolla. Riihikosken yhtenäiskoulun ensikertaisen kalustamisen osuus tästä oli 743 999 euroa ja siihen käytettiin 108 498 euroa testamenttivaroja.

**Uudisrakennushankkeet:**

Uudisrakennukset yhteensä 5 261 336 €

Määrärahavaraus 6 500 000 €.

**Hanke 130 Riihikosken yhtenäiskoulun laajennus**

Ulkoiset kustannukset 5 261 336 €.

Riihikosken yhtenäiskoulun suunnittelu ja rakentaminen.

**Hanke 132 Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion suunnittelu**

Toteutetaan kiinteistöleasinghankkeena. Rahoitus Kuntarahoitus Oyj.

Yhtenäiskoulun suunnittelu.

**Perusparannushankkeet:**

Määrärahavaraus 130 000 €.

Ulkoiset kustannukset 1 607 694,89 €.

**Hanke 202 Virastotalo Riihikoski**

Ulkoiset menot olivat 14 654,38 €.

Saneerauksen suunnittelu.

**Hanke 212 Yläneen päiväkot**

Ulkoiset menot olivat 16 209,82 €.

Päiväkodin suunnittelu.

**Hanke 235 Kyrön koulu**

Ulkoiset menot olivat 5 076 €.

Erytysluokan suunnittelu.

**Hanke 238 Riihikosken koulun saneeraus**

Ulkoiset menot olivat 1 513 762,27 €.

Noppa-koulun saneeraus.

**Hanke 265 Kyrön varikko**

Ulkoiset menot olivat 51 592,41 €.

Kyrön varikon lämmöneristys ja lattia.

**Julkinen käyttöomaisuus**

Määrärahavaraus 1 130 000 €.

Ulkoiset kustannukset 1 121 153,24 €.

**8400 Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen**

Määrärahavaraus 1 130 000 €

Ulkoiset kustannukset 1 121 153 €.

**Hanke 310 Kyrön kaava-alueet teiden rakentaminen**

Ulkoiset menot olivat 61 696,90 €.

**Hanke 315 Laurilantien rakentaminen**

Ulkoiset menot olivat 971 052,98 €.

Katurakennustyöt.

**Hanke 330 Yläneen kaava-alueet teiden rakentaminen**

Ulkoiset menot olivat 7168 €.

Hovilanmäentien alueen suunnittelu.

**Hanke 340 Kyrön kaava-alueiden teiden päällystäminen**

Ulkoiset menot olivat 8232,94 €.

Asfaltointeja.

**Hanke 345 Riihikosken kaava-alueiden teiden päällystäminen**

Ulkoiset menot olivat 73 002,42 €.

Asfaltointeja.

**8500 Tievalaistus**

Määrärahavaraus 100 000 €.

Ulkoiset kustannukset 76 458 €.

**Hanke 360 Kaavateiden valaistus**

Ulkoiset menot olivat 86 806,70 €.

Tievalaistuksen rakentamista ja uusimista. Tievalokartoitus.

**8630 Liikuntapaikkojen rakentaminen**

Määrärahavaraus 30 000 €

**Hanke 371 Kuntopolut ja reitit**

Ulkoiset menot olivat 57 242,80 €. Avustus 44 154,40 €.

Yläneen kuntorata.



**Hanke 372 Kentät**

Ulkoiset menot olivat 17 285,08 €.

Yläneen jääkiekkokaukalon laitojen uusiminen.

**8660 Muu julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen**

Määrärahavaraus 220 000 €.

Ulkoiset menot olivat 269 092,26 €.

**Hanke 381 Leikkikentät, torit ja puistot**

Ulkoiset menot olivat 269 092,56 €.

Leikkikenttien kunnostusta sekä puistojen raivausta.

Kyrön torin saneeraus.

**Irtain omaisuus****8680 Irtain omaisuus**

Määrärahavaraus 250 000 €.

Ulkoiset menot olivat 79 682,74 €.

Kyrön kiinteistötraktorin vaihto ja Riihikosken keskuskeittiön aggregaatin hankinta.

**Aineeton käyttöomaisuus****8680 Osuudet valtion tiehakkeisiin**

Määrärahavaraus 0 €.

Ulkoiset kustannukset 0 €.

**Vesilaitos**

Määrärahavaraus 200 000 €.

Ulkoiset kustannukset 40 000 €.

**8710 Vesijohtolinjat****Hanke 400 Kyrön kaava-alueen vesijohdot**

Ulkoiset menot olivat 40 000 €.

Laurilantien vesijohtolinjat

**Viemärlaitos**

Määrärahavaraus 200 000 €.

Ulkoiset kustannukset 41 969 €.

**8800 Viemäriinjat****Hanke 450 Kyrön kaava-alueen viemäriinja**

Ulkoiset menot olivat 41 969 €.

Laurilantien viemäriinjat

**8870 Pumppaamot**

Määrärahavaraus 60 000 €.

Ulkoiset menot olivat 39 777,05 €.

**Hanke 470 Kyrön pumppaamot**

Ulkoiset menot olivat 7 112,90 €.

**Hanke 471 Riihikosken pumppaamot**

Ulkoiset menot olivat 23 714,15 €.

**Hanke 472 Yläneen pumppaamot**

Ulkoiset menot olivat 8 950€.

**Investointeihin oli varattu vuonna 2019 yhteensä 9 110 000 €. Vuoden loppuun mennessä määrärahoista oli käytetty 8 567 536,62 € eli 94 %.**

	Kustannus- arvio	Kustannus- arvion muu- tokset, €	Talousarvio, €	Toteutunut, €	Poikkeama, €	TA-muutok- set, €
<b>Kunnanhallitus</b>						
<b>Kiinteä omaisuus</b>						
Menot			80 000	0	80 000	
Tulot			-60 000	-92 541	32 541	
Netto			20 000	-92 541	112 541	0
<b>Aineeton käyttöomaisuus</b>						
Menot			100 000	94 090	5 910	
Tulot			-50 000	-231 630	181 630	
Netto			50 000	-137 540	187 540	0
<b>Julkinen käyttöomaisuus</b>						
Menot						
Tulot				-41 790	-41 790	
Netto			0	-41 790	41 790	0
<b>Perusturvalk</b>						
<b>Irtain omaisuus</b>						
Menot			47 000	0	47 000	
Tulot			0	0	0	
Netto			47 000	0	47 000	0
<b>Sivistyslk</b>						
<b>Irtain omaisuus</b>						
Menot			945 000	856 837	88 163	
Tulot			-100 000	-108 498	8 498	
Netto			845 000	748 339	96 661	0
<b>Tekninen lk</b>						
<b>Talonrakennus</b>						
Menot			7 190 000	6 869 031	320 969	
Tulot			0	0	0	
Netto			7 190 000	6 869 031	320 969	0
<i>Uudisrakennukset</i>			6 500 000	5 261 336	1 238 664	
- Riihikosken yhtenäiskoulu			6 500 000	5 261 336	1 238 664	
- Elisenvaaran yhtenäiskoulu						
<i>Perusparannushankkeet</i>			690 000	1 607 695	-917 695	0
- Peruspar.hankkeet yleensä			20 000	0	20 000	
- Kunnantalo Kyrö			0	6 400	-6 400	
- Virastotalo Riihikoski			20 000	14 654	5 346	
- Yläneen päiväkoti			500 000	16 210	483 790	
- Riihikoti			20 000	0	20 000	
- Kyrön koulu			40 000	5 076	34 924	
- Riihikosken yhtenäiskoulu			0	1 513 762	-1 513 762	
- Haukkavuori			30 000	0	30 000	
- Kyrön varikko			0	51 592	-51 592	
- Marjamäen rivitalot			30 000	0	30 000	
- Vanhustentalot, Kyrö			30 000	0	30 000	
<b>Julkinen käyttöomaisuus</b>						
Menot			1 800 000	1 541 232	258 768	0
Tulot			-150 000	-44 154	-105 846	
Netto			1 650 000	1 497 077	152 923	0
<i>Kaavateiden rakentaminen</i>			1 130 000	1 121 153	8 847	0
- Laurilantie, Kyrö			1 000 000	971 053	28 947	
- Kaava-al. rakentaminen, Kyrö			0	61 697	-61 697	
- Kaava-al. rakentaminen, Yläne			70 000	7 168	62 832	
- Kaavatiet, Kyrö			20 000	8 233	11 767	
- Kaavatiet, Yläne			20 000	0	20 000	
- Kaavatiet, Riihikoski			20 000	73 002	-53 002	
<i>Tievalaistus</i>			100 000	76 458	23 542	
<i>Liikuntapaikkojen rakentaminen</i>			350 000	74 528	275 472	0
- Liikunta-alueet			30 000	0	30 000	
- Kuntopolut ja reitit			80 000	57 243	22 757	
- Kentät			240 000	17 285	222 715	
<i>Muu julkinen käyttöomaisuus</i>			220 000	269 093	-49 093	

<b>Irtain omaisuus</b>						
Menot			250 000	79 683	170 317	
Tulot			0	0	0	
Netto			250 000	79 683	170 317	0
<b>Osuudet valtion tiehankkeisiin</b>						
Menot			20 000	0	20 000	
Tulot			0	0	0	
Netto			20 000	0	20 000	0
<b>Vesilaitos</b>						
Menot			260 000	40 000	220 000	
Tulot			0	0	0	
Netto			260 000	40 000	220 000	0
<i>Vesijohtolinjat</i>			<i>260 000</i>	<i>40 000</i>	<i>220 000</i>	<i>0</i>
- Kyrön kaava-alue			200 000	40 000	160 000	
- R:kosken kaava-alue			30 000	0	30 000	
- Yläneen kaava-alue			30 000	0	30 000	
<i>Vedenottamot</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<b>Viemärlaitos</b>						
Menot			300 000	81 746	218 254	0
Tulot			0	0	0	
Netto			-290 000	-41 759	-248 241	
<i>Viemärlinjat</i>			<i>240 000</i>	<i>41 969</i>	<i>198 031</i>	<i>0</i>
- Kyrön kaava-alue			200 000	41 969	158 031	
- R:kosken kaava-alue			20 000	0	20 000	
- Yläneen kaava-alue			20 000	0	20 000	
<i>Pumppaamot</i>			<i>60 000</i>	<i>39 777</i>	<i>20 223</i>	
<b>INVESTOINTIMENOT</b>			10 992 000	9 520 828	1 471 172	0
<b>INVESTOINTITULOT</b>			-360 000	-476 823	116 823	0
<b>INVESTOINNIT NETTO</b>			10 632 000	9 044 006	1 587 994	0

## 2.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Ta-2019	Ta muutos	Ta+muutos	Toteuma	Poikkeama
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	2 624 227	-1 364 026	1 260 201	-233 101	1 493 302
Tulorahoituksen korjaukset	-400 000	0	-400 000	126 882	-526 882
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-10 992 000	0	-10 992 000	-9 520 828	-1 471 172
Rah.osuudet investointimenoiksi	250 000	0	250 000	152 653	97 348
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	510 000	0	510 000	379 227	130 773
Toiminnan ja invest.rahavirta	-8 007 773	-1 364 026	-9 371 799	-9 095 168	-276 631
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	10 000	0	10 000	41 900	-31 900
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaik.lainojen lisäys	8 000 000	0	8 000 000	8 000 000	0
Pitkäaik.lainojen vähennys	-1 670 500	0	-1 670 500	-1 312 795	-357 705
Lyhytaik.lainojen muutos	2 000 000	0	2 000 000	2 500 000	-500 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	0	0	103 851	-103 851
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	15 000	-15 000
Saamisten muutos	0	0	0	-52 203	52 203
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-402 850	402 850
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>8 339 500</b>	<b>0</b>	<b>8 339 500</b>	<b>8 892 903</b>	<b>-553 403</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>331 727</b>	<b>-1 364 026</b>	<b>-1 032 299</b>	<b>-202 264</b>	<b>-830 035</b>

## 2.5 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

Seuraavissa taulukoissa on yhteenveto talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista, niiden toteutuma ja poikkeama. Kaikissa tehtävissä sitovuus on bruttomääräinen.

	Määrärahat				Tuloarviot			
	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymämuutos	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymämuutos
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>								
<b>Tarkastuslk</b>								
Tarkastustoiminta	16 500	12 666	-3 834	0	0	0	0	0
<b>Keskusvaalilk</b>								
Vaalit	30 500	27 642	-2 858	0	30 000	27 713	-2 287	0
<b>Kunnanhallitus</b>								
Hallinnon ja talouden palvelut	2 531 380	2 487 645	-43 735	0	232 500	243 212	10 712	0
Elinvoima ja markkinointi	492 380	529 262	36 882	0	0	1 200	1 200	0
Lomituspalvelut	2 378 200	2 417 006	38 806	0	2 419 310	2 499 516	80 206	0
<b>Perusturvalk</b>								
Terveyspalvelut	17 107 000	17 071 512	-35 488	0	0	0	0	0
Hallinto, vanhus- ja kehitysvammapalvelut	7 723 225	8 604 628	881 403	250 000	1 944 500	2 182 093	237 593	0
Sosiaalityö ja tukitoiminta	2 854 600	4 103 096	1 248 496	730 000	87 600	122 516	34 916	0
<b>Sivistyslk</b>								
Opetus- ja kirjastopalvelut	9 433 307	9 390 270	-43 037	239 880	531 910	589 151	57 241	35 854
Varhaiskasvatuspalvelut	4 066 312	3 835 970	-230 342	-200 000	350 400	402 257	51 857	0
<b>Yhteisöllisyyslk</b>								
Muu sivistystyö	639 000	631 766	-7 234	0	69 400	78 456	9 056	0
<b>Tekninen lk</b>								
Hallinto, henkilöstö, koneet	637 500	774 144	136 644	70 000	11 000	15 922	4 922	0
Kiinteistöpalvelut	3 033 120	3 343 051	309 931	270 000	1 451 620	1 489 750	38 130	0
Ruoka- ja puhtauspalvelut	2 470 150	2 503 579	33 429	15 000	111 100	115 996	4 896	0
Liikenneväylät ja alueet	498 060	560 329	62 269	25 000	112 000	134 803	22 803	0
Vesihuoltopalvelut	660 600	731 853	71 253	0	1 119 000	1 150 331	31 331	0
<b>Rakennuslk</b>								
Ympäristö- ja pelastuspalvelut	1 124 829	1 080 946	-43 883	0	98 000	90 414	-7 586	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>55 696 663</b>	<b>58 105 365</b>	<b>2 408 702</b>	<b>1 399 880</b>	<b>8 568 340</b>	<b>9 143 330</b>	<b>574 990</b>	<b>35 854</b>

	Määrärahat				Tuloarviot			
	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymämuutos	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymämuutos
<b>TULOSLASKELMA</b>								
Verotulot					28 618 000	27 648 981	-969 019	
Valtionosuudet					20 824 000	21 072 596	248 596	
Korkotuotot					750	767	17	
Muut rahoitustuotot					28 000	46 942	18 942	
Korkokulut	100 100	83 766	-16 334					
Muut rahoituskulut	18 100	11 642	-6 458					

	Määrärahat				Tuloarviot			
	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymä muutos	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymä muutos
<b>INVESTOINTIOSA</b>								
<b>Kunnanhallitus</b>								
Kiinteä omaisuus	80 000	0	80000		60 000	92 541	32 541	
Irtain omaisuus	0	0	0					
Aineeton käyttöomaisuus	100 000	94 090	5 910		50 000	231 630	181 630	
Julkinen käyttöomaisuus	0	41 790	41 790					
<b>Perusturvalk</b>								
Irtain omaisuus	47 000	0	47 000					
<b>Sivistyslk</b>								
Irtain omaisuus	945 000	856 837	88 163		100 000	108 498	8 498	
<b>Tekninen lk</b>								
<i>Uudisrakennushankkeet</i>	<i>6 500 000</i>	<i>5 261 336</i>	<i>1 238 664</i>					
Riihikosken yht.koulu	6 500 000	5 261 336	1 238 664					
<i>Perusparannushankkeet</i>	<i>690 000</i>	<i>1 607 695</i>	<i>917 695</i>					
Kunnantalo Kyrö	0	6 400	6 400					
Virastotalo Riihikoski	20 000	14 654	5 346					
Yläneen päiväkot	500 000	16 210	483 790					
Riihikoti	20 000	0	20 000					
Kyrön koulu	40 000	5 076	34 924					
Riihikosken yht.koulu	0	1 513 762	1 513 762					
Haukkavuori	30 000	0	30 000					
Kyrön varikko	0	51 592	51 592					
Marjamäen rivitalo	30 000	0	30 000					
Vanhustentalot, Kyrö	30 000	0	30 000					
<i>Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen</i>	<i>1 130 000</i>	<i>1 121 153</i>	<i>8 847</i>					
- Laurilantie, Kyrö	1 000 000	971 053	28 947					
- Kyrön kaava-alue	20 000	69 960	49 930					
- Yläneen kaava-alue	90 000	7 168	82 832					
- Riihikosken kaava-alue	20 000	73 002	53 002					
<i>Tievalaistus (355, 360)</i>	<i>100 000</i>	<i>76 458</i>	<i>23 542</i>					
<i>Liikuntapaikat</i>	<i>350 000</i>	<i>74 528</i>	<i>275 472</i>					
<i>Muu julkinen käyttöomais</i>	<i>220 000</i>	<i>269 093</i>	<i>49 093</i>					
<i>Irtain omaisuus</i>	<i>250 000</i>	<i>79 683</i>	<i>170 317</i>					
<i>Osuudet valtion tiehankk.</i>	<i>20 000</i>	<i>0</i>	<i>20 000</i>					
<i>Vesijohtolinjat</i>	<i>260 000</i>	<i>40 000</i>	<i>220 000</i>					
<i>Vedenottamot</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>					
<i>Viemärlinjat</i>	<i>240 000</i>	<i>41 969</i>	<i>198 031</i>					
Pumppaamot (470-473)	60 000	39 777	20 223					
<b>Yhteensä</b>	10 992 000	9 520 828	1 471 172		360 000	476 823	116 823	

	Määrärahat				Tuloarviot			
	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymä muutos	TA	Toteutuma	Poikkeama	Valtuuston hyväksymä muutos
<b>RAHOITUSOSA</b>								
Antolainauksen muutokset	0	0	0		10 000	41 900	-31 900	
Lainakannan muutokset	1 670 500	1 312 795	-357 705		10 000 000	10 500 000	500 000	
Oman pääoman muutokset	0	0	0		0	0	0	
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 670 500	1 312 795	-357 705	0	10 010 000	10 541 900	468 100	0



# ***TILINPÄÄTÖS- LASKELMAT***


## ***✓ Kunta***

- ✓ Tuloslaskelma***
- ✓ Rahoituslaskelma***
- ✓ Tase***

## ***✓ Vesihuolto***

- ✓ Tuloslaskelma***
- ✓ Rahoituslaskelma***
- ✓ Tase***

## ***✓ Konserni***

- ✓ Tuloslaskelma***
  - ✓ Rahoituslaskelma***
  - ✓ Tase***
- 

PÖYTYÄN KUNTA  
TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2019

	2019	2018
<b>TULOSLASKELMA</b>		
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		
* Myyntituotot	4 280 381,54	4 106 175,64
* Maksutuotot	2 537 728,40	2 440 480,19
* Tuet ja avustukset	352 037,71	351 739,89
* Muut toimintatuotot	2 093 868,97	1 950 330,28
** TUOTOT YHTEENSÄ	9 264 016,62	8 848 726,00
<b>TOIMINTAKULUT</b>		
<b>Henkilöstökulut</b>		
* Palkat ja palkkiot	-17 206 661,08	-16 560 598,09
<b>Henkilösivukulut</b>		
* Eläkekulut	-3 655 840,95	-3 533 308,05
* Muut henkilösivukulut	-596 893,19	-622 913,98
* Palvelujen ostot	-27 387 833,93	-26 081 447,36
* Aineet,tarvikkeet, tavarat	-3 087 391,76	-2 882 915,60
* Avustukset	-4 606 357,74	-4 213 315,42
* Muut toimintakulut	-1 630 017,33	-1 512 878,07
** KULUT YHTEENSÄ	-58 170 995,98	-55 407 376,57
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-48 906 979,36</b>	<b>-46 558 650,57</b>
* Verotulot	27 648 981,44	27 222 258,333
* Valtionosuudet	21 072 596,00	21 952 195,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		
* Korkotuotot	767,17	17,76
* Muut rahoitustuotot	46 942,40	40 731,08
* Korkokulut	-83 766,21	-93 585,76
* Muut rahoituskulut	-11 642,23	-20 677,42
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-233 100,79</b>	<b>2 542 288,42</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		
* Suunn.mukaiset poistot	-2 379 184,83	-1 966 146,53
* Kertaluontoiset poistot	-457 905,78	-125 000,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 070 191,40</b>	<b>451 141,89</b>
* Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	-896 612,68	54 808,06
* Varausten lis.(-)tai väh.(+)	926 598,33	0,00
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-3 040 205,75</b>	<b>505 949,95</b>

PÖYTYÄN KUNTA  
RAHOITUSLASKELMA  
01.01.-31.12.2019

	2019	2018	
<b>KUNNAN TOIMINTA</b>			
Toiminnan rahavirta			
**	Vuosikate	-233 100,79	2 542 288,42
**	Tulorahoituksen korjaukset	126 882,22	-349 094,96
Investointien rahavirta			
*	Investointimenot	-9 520 828,49	-7 378 661,42
*	Rah.osuudet investointeihin	152 652,50	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
*	luovutustulot	379 227,00	66 585,00
***	Toiminnan ja invest.rahavirta	-9 095 167,56	-5 118 882,96
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
*	Antolainojen lisäykset	0,00	-100 000,00
*	Antolainojen vähennykset	41 900,00	28 900,00
Lainakannan muutokset			
*	Pitkäaik.lainojen lisäys	8 000 000,00	8 023 812,00
*	Pitkäaik.lainojen vähennys	-1 312 795,13	-2 808 360,88
*	Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500 000,00	-1 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset			
*	Toimeksiant.var ja po:n muut.	103 851,02	13 824,99
*	Vaihto-omaisuuden muutos	15 000,00	8 286,20
*	Saamisten muutos	-52 202,68	199 299,07
*	Korottomien velkojen muutos	-402 850,07	1 115 427,50
***	Rahoituksen rahavirta	8 892 903,14	5 581 188,88
*****	RAHAVAROJEN MUUTOS	-202 264,42	362 305,92
*	RAHAVAROJEN MUUTOS	202 264,42	-362 305,92



PÖYTYÄN KUNTA  
TILINPÄÄTÖSTASE 31.12.2019

	2019	2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
* Aineettomat oikeudet	3 604,41	9 783,33
* Muut pitkävaikuttiset menot	944 004,14	1 094 604,28
** Aineettomat hyödykkeet yht.	947 608,55	1 104 387,61
Aineelliset hyödykkeet		
* Maa- ja vesialueet	5 766 831,78	5 747 335,35
* Rakennukset	28 440 304,42	19 066 708,60
* Kiinteät rakenteet ja laitt	5 747 160,68	4 325 090,07
* Koneet ja kalusto	975 379,37	306 982,53
* Muut aineelliset hyödykkeet	5 164,26	5 492,51
* Ennakkomaksut ja kesk.er.h.	105 868,29	4 993 775,91
** Aineelliset hyödykkeet yht.	41 040 708,80	34 445 384,97
Sijoitukset		
* Osakkeet ja osuudet	8 769 869,06	9 001 498,66
* Lainasaamiset tryhteisöiltä	475 647,74	505 347,74
* Muut lainasaamiset	420 135,86	432 335,86
* Muut saamiset	35 400,00	35 400,00
** Sijoitukset yht.	9 701 052,66	9 974 582,26
***** Pysyvät vastaavat yhteensä	51 689 370,01	45 524 354,84
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
* Lahjoitusrahastojen varat	39 491,80	39 608,02
***** Toimeksiantojen varat yhteensä	39 491,80	39 608,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
** Muu vaihto-omaisuus	41 060,86	56 060,86
*** Vaihto-omaisuus yht.	41 060,86	56 060,86
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
* Muut saamiset	7 118,54	7 101,37
** Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	7 118,54	7 101,37
Lyhytaikaiset saamiset		
* Myyntisaamiset	867 485,46	721 079,49
* Muut saamiset	325 389,04	478 082,52
* Siirtosaamiset	378 422,27	319 949,25
** Lyhytaikaiset saamiset yht.	1 571 296,77	1 519 111,26
*** Saamiset yht.	1 578 415,31	1 526 212,63
Rahat ja pankkisaamiset		
*** Rahat ja pankkisaamiset yht.	1 155 382,22	1 357 646,64
***** Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 774 858,39	2 939 920,13
***** VASTAAVAA YHTEENSÄ	54 503 720,20	48 503 882,99

## PÖYTYÄN KUNTA

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
* Peruspääoma	-23 733 647,19	-23 733 647,19
* Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-2 979 993,33	-2 474 043,38
* Tilikauden yli-/alijäämä	3 040 205,75	-505 949,95
*** Oma pääoma yhteensä	-23 673 434,77	-26 713 640,52
POISTOERO JA VAPPAEHT.VARAUK.		
* Poistoero	-1 314 278,20	-417 665,52
* Vapaaehtoiset varaukset	0,00	-926 598,33
*** Poistoero ja vapaaeht.var.yht	-1 314 278,20	-1 344 263,85
PAKOLLISET VARAUKSET		
Pakollinen varaus	-181 939,01	0,00
Pakolliset varaukset yht.	-181 939,01	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
* Lahjoitusrahastojen pääomat	-517 550,56	-413 815,76
*** Toimeksiantojen pääomat yht.	-517 550,56	-413 815,76
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
* Lainat vakuutus- ja rah.lait	-16 468 841,31	-10 885 902,56
* Lainat julkisyhteisöiltä	-278 342,65	-332 133,69
* Muut velat	-1 214 504,92	-1 214 504,92
** Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-17 961 688,88	-12 432 541,17
Lyhytaikainen		
* Joukkovelkakirjalainat	-2 500 000,00	0,00
* Lainat rahoitus- ja vak.lait	-1 996 008,61	-838 114,33
* Lainat julkisyhteisöiltä	-54 998,44	-54 835,56
* Saadut ennakot	-144 198,62	-139 778,25
* Ostovelat	-2 868 175,53	-3 166 060,24
* Muut velat	-571 237,32	-831 503,49
* Siirtovelat	-2 720 210,26	-2 569 329,82
** Lyhytaikainen vieras pääoma	-10 854 828,78	-7 599 621,69
*** Vieras pääoma yhteensä	-28 816 517,66	-20 032 162,86
***** VASTATTAVAA	-54 503 720,20	-48 503 882,99

PÖYTYÄN KUNTA  
TULOSLASKELMA, VESIHUOLTO  
01.01.-31.12.2019

	2019	2018
** LIIKEVAIHTO	1 227 487,41	1 234 786,50
** Liiketoiminnan muut tuotot	10 666,19	10 253,54
Materiaalit ja palvelut		
* Aineet, tarvikkeet ja tavara	-261 444,54	-230 759,00
* Palvelujen ostot	-426 264,52	-461 735,94
**	-687 709,06	-692 494,94
Henkilöstökulut		
* Palkat ja palkkiot	-70 934,20	-66 638,11
Henkilösivukulut		
* Eläkekulut	-12 066,46	-11 371,96
* Muut henkilösivukulut	-2 395,78	-2338,51
**	-85 396,44	-80 348,58
Poistot ja arvonalentumiset		
** Suunnitelman mukaiset poistot	-311 149,16	-342 427,11
** Liiketoiminnan muut kulut	-14 007,36	-21 136,45
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	139 891,58	108 632,96
Rahoitustuotot ja -kulut		
* Muut rahoitustuotot	1 472,56	1 374,99
* Muille maksetut korkokulut		
* Muut rahoituskulut	-465,96	-942,02
**	1 006,60	432,97
YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	140 898,18	109 065,93
Satunnaiset tuotot ja kulut		
YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	140 898,18	109 065,93
** Poistoeron lis.(-) tai väh.(+)	7 711,37	14 296,66
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	148 609,55	123 362,59

PÖYTYÄN KUNTA  
RAHOITUSLASKELMA, VESIHUOLTO  
01.01.-31.12.2019

---

	2019	2018	
KUNNAN TOIMINTA			
Toiminnan rahavirta			
**	Liikelylijäämä	139 891,58	108 632,96
**	Poistot ja arvonalentumiset	311 149,16	342 427,11
**	Rahoitustuotot ja -kulut	1 006,60	432,97
	Toiminnan rahavirta	452 047,34	451 493,04
Investointien rahavirta			
*	Investointimenot	-121 746,05	-57 412,61
*	Rah.osuudet investointeihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
*	luovutustulot	0,00	0,00
***	Toiminnan ja invest.rahavirta	330 301,29	394 080,43
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
*	Antolainojen lisäykset	0,00	0,00
*	Antolainojen vähennykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset			
*	Pitkäaik.lainojen lisäys	0,00	0,00
*	Pitkäaik.lainojen vähennys	0,00	0,00
*	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00
	Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset			
*	Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0,00	0,00
*	Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
*	Saamisten muutos	-100 134,44	2 726,29
*	Korottomien velkojen muutos	9 787,42	13 298,32
***	Rahoituksen rahavirta	-90 347,02	16 024,61
*****	RAHAVAROJEN MUUTOS	239 954,27	410 105,04
*	RAHAVAROJEN MUUTOS	239 954,27	410 105,04

PÖYTYÄN KUNTA  
TASE, VESIHUOLTO 31.12.2019

	2019	2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
* Muut pitkävaikutteiset menot	64 136,19	74 825,67
** Aineettomat hyödykkeet yht.	64 136,19	74 825,67
Aineelliset hyödykkeet		
* Maa- ja vesialueet	23 540,55	20 556,68
* Rakennukset	36 541,20	43 849,32
* Kiinteät rakenteet ja laitt	2 487 938,90	2 662 328,28
* Koneet ja kalusto	0,00	0,00
* Ennakkomaksut ja kesk.er.h.	0,00	0,00
** Aineelliset hyödykkeet yht.	2 548 020,65	2 726 734,28
Sijoitukset		
* Osakkeet ja osuudet	41 878,79	41 878,79
** Sijoitukset yhteensä	41 878,79	41 878,79
*** Pysyvät vastaavat yhteensä	2 654 035,63	2 843 438,74
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
* Myyntisaamiset	266 531,40	187 551,72
* Muut saamiset	27 416,79	6 262,03
** Lyhytaikaiset saamiset yht.	293 948,19	193 813,75
*** Saamiset yht.	293 948,19	193 813,75
Rahat ja pankkisaamiset	1 783 549,46	1 543 595,19
*** Vaihtuvat vastaavat yhteensä	2 077 497,65	1 737 408,94
***** VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 731 533,28	4 580 847,68
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
* Peruspääoma	-3 267 108,00	-3 267 108,00
Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	224 190,78	347 553,37
Tilikauden yli-/alijäämä	-148 609,55	-123 362,59
*** Oma pääoma yhteensä	-3 191 526,77	-3 042 917,22
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.</b>		
*** Poistoero	-87 169,62	-94 880,99
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen		
* Liittymismaksut ja muut velat	-1 214 504,92	-1 214 504,92
** Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-1 214 504,92	-1 214 504,92
Lyhytaikainen		
* Ostovelat	-87 520,29	-102 551,05
* Muut velat	-117 655,88	-105 949,68
* Siirtovelat	-33 155,80	-20 043,82
** Lyhytaikainen vieras pääoma	-238 331,97	-228 544,55
*** Vieras pääoma yhteensä	-1 452 836,89	-1 443 049,47
***** VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-4 731 533,28	-4 580 847,68

PÖYTYÄN KUNTA  
TULOSLASKELMA, KONSERNI  
01.01.-31.12.2019

	2019	2018
<b>TULOSLASKELMA</b>		
Toimintatuotot	32 445 147,64	31 204 5556,14
Toimintakulut	-81 797 007,67	-77 879 698,32
Osuus osakkuusyritysten voitosta	27 927,86	10 922,85
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-49 323 932,17</b>	<b>-46 664 219,33</b>
Verotulot	27 609 596,81	27 182 085,31
Valtionosuudet	23 163 033,08	24 024 283,84
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		
Korkotuotot	1 282,53	263,15
Muut rahoitustuotot	-30 617,80	-49 568,63
Korkokulut	-184 244,35	-202 623,17
Muut rahoituskulut	-17 671,94	-27 899,50
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 217 446,16</b>	<b>4 262 321,67</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		
Suunn.mukaiset poistot	-4 237 139,87	-3 617 862,28
Omistuksen eliminointi	3 084,57	0,00
Arvonalentumiset	-327,10	5 439,35
Satunnaiset erät	-5 062,44	-16 451,61
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 021 998,70</b>	<b>633 447,13</b>
Tilikauden verot	-9 066,26	-2 194,30
Laskennalliset verot	-4 676,44	-10 255 27
Vähemmistöosuudet	16 155,38	5 240,63
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-3 019 586,02</b>	<b>626 238,19</b>

PÖYTYÄN KUNTA  
RAHOITUSLASKELMA, KONSERNI  
01.01.-31.12.2019

	2019	2018
<b>KUNNAN TOIMINTA</b>		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 217 446,16	4 262 321,67
Satunnaiset erät	-5 062,44	-16 451,61
Tilikauden verot	-9 066,26	-2 194,30
Tulorahoituksen korjaukset	-93 789,69	-303 029,84
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 109 527,76	3 940 645,92
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-10 487 106,86	-8 517 995,17
Rahoitusosuudet investointeihin	163 806,44	44 883,46
Pysyvien vast. luovutustulot	514 303,57	100 749,24
Investointien rahavirta yhteensä	-9 808 996,85	-8 372 362,48
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 699 469,09	-4 431 716,56
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainojen lisäykset	0,00	-4 282,32
Antolainojen vähennykset	3 547,60	12 111,54
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen lisäys	8 026 327,22	8 590 859,75
Pitkäaik.lainojen vähennys	-2 182 213,25	-4 021 298,11
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 676 379,78	-1 046 041,44
Oman pääoman muutokset	94 000,00	493 850,46
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	108 697,56	16 984,89
Vaihto-omaisuuden muutos	72 753,90	10 036,22
Saamisten muutos	-381 327,59	-120 905,93
Korottomien velkojen muutos	194 142,34	1 060 455,34
Rahoituksen rahavirta yhteensä	8 612 307,56	4 991 770,40
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-87 161,53</b>	<b>560 053,84</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-87 161,53</b>	<b>560 053,84</b>

PÖYTYÄN KUNTA  
KONSERNITASE 31.12.2019

	2019	2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
* Aineettomat oikeudet	22 930,78	30 070,61
* Muut pitkävaikuttiset menot	970 820,35	1 115 964,26
** Aineettomat hyödykkeet yht.	993 751,13	1 146 034,86
Aineelliset hyödykkeet		
* Maa- ja vesialueet	6 313 040,22	6 297 619,24
* Rakennukset	43 290 796,06	34 364 280,49
* Kiinteät rakenteet ja laitt	5 955 907,33	4 501 722,34
* Koneet ja kalusto	2 648 276,30	2 118 888,18
* Muut aineelliset hyödykkeet	19 505,11	21 103,43
* Ennakkomaksut ja kesk.er.h.	570 241,39	5 372 398,09
** Aineelliset hyödykkeet yht.	58 797 766,41	52 676 011,77
Sijoitukset		
* Tytäryhtiösakkeet	0,00	0,00
* Osakkuusyhteisöosuudet	1 006 608,36	970 252,77
* Muut osakkeet ja osuudet	800 286,04	1 073 845,86
* Muut lainasaamiset	465 535,86	432 335,86
* Muut saamiset	49 172,32	86 209,69
** Sijoitukset yht.	2 321 609,59	2 562 644,17
***** Pysyvät vastaavat yhteensä	62 113 120,13	56 384 690,80
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
* Valtion toimeksiannot	56 074,28	85 442,25
* Lahjoitusrahastojen varat	71 065,74	73 158,84
* Muut toimeksiantojen varat	116 776,64	62 103,57
***** Toimeksiantojen varat yhteensä	243 916,66	220 704,65
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
* Aineet ja tarvikkeet	266 975,10	281 303,82
* Keskeneräiset tuotteet	28 521,60	71 946,79
* Valmiit tuotteet	41 060,86	56 060,86
*** Vaihto-omaisuus yht.	336 557,57	409 311,47
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
* Muut saamiset	9 404,88	10 149,82
* Siirtosaamiset	499 287,85	423 097,08
** Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	508 692,73	433 246,90
Lyhytaikaiset saamiset		
* Myyntisaamiset	2 177 731,44	1 892 291,99
* Muut saamiset	740 988,39	870 200,75
* Siirtosaamiset	799 589,29	649 934,63
** Lyhytaikaiset saamiset yht.	3 718 309,12	3 412 427,37
*** Saamiset yht.	4 227 001,85	3 845 674,26
Rahoitusarvopaperit		
* Osakkeet ja osuudet	6,66	6,66
* Sijoitukset rahamarkkinainstr.	449 844,26	354 564,26
* Muut arvopaperit	23 510,31	23 146,20
** Rahoitusarvopaperit yht.	473 361,23	377 717,12
*** Rahat ja pankkisaamiset	3 310 009,21	3 492 814,86
***** Vaihtuvat vastaavat yhteensä	7 873 568,63	8 125 517,71
***** VASTAAVAA YHTEENSÄ	70 703 966,65	64 730 913,16



## PÖYTYÄN KUNTA

	2019	2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
* Peruspääoma	-23 733 647,19	-23 733 67,19
* Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	-953,71	0,00
* Muut omat rahastot	-1 074 630,72	-1 145 051,52
* Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-5 364 778,31	-4 742 185,73
* Tilikauden yli-/alijäämä	-3 019 586,02	-626 238,19
*** Oma pääoma yhteensä	-27 154 423,90	-30 247 972,63
*** VÄHEMMISTÖOSUUDET	-428 317,31	-275 953,38
PAKOLLISET VARAUKSET		
* Eläkevaraukset	-2 753,58	-3 851,39
* Muut pakolliset varaukset	-797 542,29	-804 897,72
*** Pakolliset varaukset yhteensä	-800 295,87	-808 749,11
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
* Valtion toimeksiannot	-68 746,79	-95 051,58
* Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	-586 609,60	-483 153,09
* Muut toimeksiantojen pääomat	-117 765,83	-63 007,99
*** Toimeksiantojen pääomat yht.	-773 122,22	-641 212,66
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
* Lainat vakuutus- ja rah.lait	-22 366 559,83	-17 644 275,65
* Lainat julkisyhteisöiltä	-278 342,65	-332 133,69
Lainat konsernin sisältä	20 050,00	50,00
* Lainat muilta luotonantajilta	-1 865,97	-1 865,97
* Saadut ennakot	-15 480,00	-15 480,00
* Liittymismaksut ja muut velat	-1 652 570,26	-1 613 212,26
* Laskennalliset verovelat	-3 075,79	0,00
** Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-24 297 844,50	-19 606 917,57
Lyhytaikainen		
* Joukkovelkakirjalainat	-2 500 000,00	0,00
* Lainat rahoitus- ja vak.lait	-2 778 362,73	-1 378 575,84
* Lainat julkisyhteisöiltä	-54 998,44	-54 835,56
* Saadut ennakot	-250 632,23	-206 562,16
* Ostovelat	-4 754 502,77	-4 412 945,78
* Muut velat	-826 133,22	-1 324 322,97
* Siirtovelat	-5 993 022,08	-5 686 317,04
* Laskennalliset verot	-92 311,38	-86 548,46
** Lyhytaikainen vieras pääoma	-17 249 962,84	-13 150 107,81
*** Vieras pääoma yhteensä	-41 547 807,34	-32 757 025,38
***** VASTATTAVAA	-70 703 966,65	-64 730 913,16



# ***LIITETIEDOT***



# TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

## Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät
  - 1.1. Jaksotusperiaatteet  
Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.
  - 1.2. Pysyvät vastaavat  
Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Vuonna 2019 on tehty 457.905,78 euron suuruinen kertaluonteinen poisto Elisenvaaran koulusta, koska tämä osa puretaan uuden koulurakennuksen tieltä. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.
  - 1.3. Sijoitusten arvostus  
Pysyvien vastaavien osakkeet ja osuudet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.  
  
Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.
  - 1.4. Saamisten ja velkojen arvostus  
Saamiset on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon:
    - Luottotappio on kirjattu, kun sen syntyminen on käynyt ilmeiseksi
    - Jos saamisesta ei odoteta enää lainkaan suoritusta, se on poistettu kokonaan luottotappiona, kun velallinen on ulosotossa todettu maksukyvyttömäksi tai saatavaa ei ole perimistöimiston toimesta saatu perityksi.
 Velat:
    - Velat on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon.
  - 1.5. Rahoitusomaisuuden arvostus  
Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoarvoonsa.  
  
Johdannaispöytäkirjojen käsittely  
Johdannaiset sisältävät kaksi koronvaihtosopimusta. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa.  
Kunta on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Sopimukset ovat voimassa 16.02.2022, 17.10.2024 ja 19.04.2027 asti.
  - 1.6. Menojen ja tulojen jaksotus  
Tulojen jaksotus:
    - Tuottojen kirjausperusteena on ollut suoritteiden luovuttaminen.
 Menojen jaksotus:
    - Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivänä sisältää myös palkkojen sivukulut ja on laskettu lomakorvauksen laskemista koskevien periaatteiden mukaan henkilötasolla.
    - Palvelujen ja tavaroiden ostojen kirjausperusteena on ollut palvelun tai tavaran vastaanottaminen.
    - Korkomenot on jaksotettu korkopäivien perusteella.
    - Pysyvien vastaavien hankintamenot on aktivoitu ja kirjattu vaikutusaikanaan suunnitelman mukaan poistoina kuluksi.

Liitetiedot on numeroitu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista antaman yleisohjeen mukaisesti. Mikäli yleisohjeen mukaiseen liitetietoon ei tule mitään tietoa ei kyseistä liitetietoa esitetä. Kunnalla ei ole liitetietoina ilmoitettavaa seuraavien liitetietojen osalta: 3, 5, 10, 14, 16, 17, 18, 26, 28, 34, 35, 36, 37.

2. Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus  
Tuloslaskelma ja tase ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.
4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus  
Tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

## Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### Konsernitilinpäätöksen laajuus:

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt.

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty konsernitilinpäätökseen osakkuusyhteisöjä koskevien ohjeiden mukaisesti. Pöytyän Kulttuurisäätiötä ei ole yhdistelty.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet:

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Pöytyän kunta ei aktivoi hankintamenoihin rakennusaikaisia korkomenoja. Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiiriin luvuissa korkomenot on aktivoitu, näitä ei ole konsernitilinpäätöksessä oikaistu.

#### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset:

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotuserusteiset varaukset ja poistoerot on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi:

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

#### Vähemmistöosuudet:

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu:

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden pysyvien vastaavien poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmil- le tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi.

#### Osakkuusyhteisöt:

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

## Tuloslaskelman liitetiedot

6. Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksina

	2019	2018
Yleishallinto	2 771 641,33	2 798 56,78
Perusturvalautakunta	2 304 609,85	2 123 210,10
Koulutuslautakunta	991 408,23	837 227,95
Vapaa-aikalautakunta	78 455,93	81 681,83
Tekninen lautakunta	2 906 801,05	2 889 711,45
Rakennuslautakunta	90 413,84	76 529,41
	9 143 330,23	8 806 897,52
Kunnanhallitus tuloslaskelmasta	120 686,39	41 828,48
	9 264 016,92	8 848 726,00

## 7. Verotuloerittely

	2019	2018
Kunnan tulovero	23 905 417,32	23 668 931,37
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 862 159,03	1 677 287,84
Kiinteistövero	1 881 405,10	1 876 039,12
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>27 648 981,44</b>	<b>27 222 258,33</b>

## 8. Valtionosuudet

	2019	2018
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	21 528 688,00	22 371 711,00
Siitä:Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	6 049 812,00	6 202 025,00
Siitä:Verotulomenetyksen kompensatio	363 832,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionos	-456 092,00	-419 516,00
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>21 072 596,00</b>	<b>21 952 195,00</b>

## 9. Palvelujen ostojen erittely

	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	20 267 039,80	19 218 540,65
Muiden palvelujen ostot	7 120 794,13	6 862 906,71
<b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>27 387 833,93</b>	<b>26 081 447,36</b>

## 11.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan pysyvien vastaavien hyödykkeiden hankintamenosta enintään arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Valtuusto on hyväksynyt suunnitelman mukaisten poistojen perusteet 26.10.2009.

Kunnanhallitus on käsitellyt poistosuunnitelmaa 4.12.2017 ja hyväksynyt perustelut erälle poistonalaisille hyödykkeille, joiden suunnitelmanmukainen poisto-aika ylittää suositellun alarajan.

**PYSYVÄT VASTAAVAT****Aineettomat hyödykkeet**

Kehittämismenot	3 – 5 vuotta	
Aineettomat oikeudet	5 – 20 vuotta	
Liikearvo	3 - 5 vuotta	
Muut pitkävaikutteiset menot		
➤ Atk-ohjelmistot	3 vuotta	
➤ Muut	3 – 5 vuotta *)	

**Aineelliset hyödykkeet**

Maa- ja vesialueet	ei poisto-aikaa	
Rakennukset ja rakennelmat		
➤ Hallinto- ja laitosrakennukset	30 - 50 vuotta	
➤ Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 - 30 vuotta	
➤ Talousrakennukset	10 - 20 vuotta	
➤ Vapaa-ajan rakennukset	20 - 30 vuotta	
➤ Asuinrakennukset	30 – 40 vuotta	
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
➤ Kadut, tiet, torit ja puistot		20 %
➤ Sillat, laiturit ja uimalat		25 %
➤ Muut maa- ja vesirakenteet		20 %
➤ Vedenjakeluverkosto		10 %
➤ Viemäriverkko		10 %
➤ Kaukolämpöverkko	25 vuotta	
➤ Kaukolämpölaitos	15 vuotta	
➤ Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet		20 %
➤ Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset		20 %
➤ Maakaasuverkko		15 %

**Tasapoisto****Menojäännös poisto**

➤ Muut putki- ja kaapeliverkot	20 %
➤ Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	20 %
➤ Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	20 %
➤ Liikenteen ohjauslaitteet	25 %
➤ Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	25 %

## Koneet ja kalusto

➤ Rautaiset alukset	15 – 20 vuotta
➤ Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 – 15 vuotta
➤ Muut kuljetusvälineet	4 – 7 vuotta
➤ Muut liikkuvat työkoneet	5 - 10 vuotta
➤ Muut raskaat koneet	10 - 15 vuotta
➤ Muut kevyet koneet	5 – 10 vuotta
➤ Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 – 15 vuotta
➤ Atk-laitteet	3 – 5 vuotta
➤ Muut laitteet ja kalusteet	3 – 5 vuotta

## Muut aineelliset hyödykkeet

➤ Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
➤ Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat ei poistoaikaa

**Pysyvien vastaavien sijoitukset**

Osakkeet ja osuudet ei poistoaikaa

\*) erityisestä syystä enintään 20 vuotta

## 12. Pakollisten varausten muutos

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	804 900,91	738 537,33	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	635,55	66 363,59	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	7 991,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	797 545,46	804 900,91	0,00	0,00
KVTEL:n ulkopuolisten eläkkeiden eläkevas- tuu 1.1.	3851,40	4 236,98	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	1 097,81	385,59	0,00	0,00
KVTEL:n ulkopuolisten eläkkeiden eläkevas- tuu 31.12.	2 753,59	3 851,39	0,00	0,00
Pöytyän TK:n alijäämä v.2019 1.1.	0,00	307 266,48	0,00	307 266,48
Lisäykset tilikaudella	181 939,01	0,00	181 939,01	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	307 266,48	0,00	307 266,48
Varaus 31.12.	181 939,01	0,00	181 939,01	0,00

## 13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja – tappiot

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
- Maa-alueiden myyntivoitto	0,00	43 853,94	22 271,36	41 812,57
- Kiinteistöjen myyntivoitto	12 113,83	11 112,18	98 415,03	0,00
- Muut myyntivoitot	5 105,75	3 078,82	0,00	15,91
<b>Myyntivoitot yhteensä</b>	<b>17 219,58</b>	<b>58 044,94</b>	<b>120 686,39</b>	<b>41 828,48</b>
Muut toimintakulut				
- Maa-alueiden myyntitappio	0,00	0,00	0,00	0,00
- Kiinteistöjen myyntitappio	16 177,42	5 521,75	0,00	0,00
- Muut myyntitappiot	0,00	13,36	65 629,60	0,00
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>	<b>16 177,42</b>	<b>5 535,11</b>	<b>65 629,60</b>	<b>0,00</b>



PYSYVIEN VASTAAVIEN SIIJOITUKSET					
	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet, Konserniyhtiöt	Osakkeet, omis-tusyhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Poistamaton hankintam. 1.1.	940 994,24	985 277,95	6 113 515,23	961 711 24	9 001 498,66
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilik. aikana	0,00	0,00	0,00	231 629,60	231 629,60
Hankintameno 31.12.	940 994,24	985 277,95	6 113 515,23	730 081,64	8 769 869,06
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	940 994,24	985 277,95	6 113 515,23	730 081,64	8 769 869,06
	JVK- lainasaamiset	Saamiset, konserniyhteisö	Saamiset, kuntayhtymä	Saamiset, muut yhteisöt	Yhteensä
Jvk-, muut lainasaamiset ja muut saamiset					
Poistamaton hankintam. 1.1.	0,00	505 347,74	0,00	467 735,86	973 083,60
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilik. aikana	0,00	29 700,00	0,00	12 200,00	41 900,00
Hankintameno 31.12.	0,00	475 647,74	0,00	455 535,86	931 183,60
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	475 647,74	0,00	455 535,86	931 183,60

Jäsenkunnassa kuntayhtymän peruspääoman jäsenkuntauosuuden valtionosuuden muutosta ja potilasvaikutuksen vastuuvараusta ei kirjata tuloslaskelmaan eikä taseeseen. Lisäksi sairaanhoitopiiri on kirjannut vuonna 2006 tapahtuneen psykiatrian tulosalueen muodostamisesta johtuvan jako-osuuden muutoksen peruspääomaa vastaan. Kuntayhtymän taseeseen merkitty jäsenkunnan peruspääomaosuus ei tämän jälkeen vastaa jäsenkunnan taseeseen merkittyä kuntayhtymäosuutta.

Kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset						
	Tasearvo 1.1.	Lisäykset Tilikaudella	Vähennykset Tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n perus po:sta	Ero
Varsinais-Suomen SHP	4 002 330,19	0,00	0,00	4 002 330,19	3 911 653,00	90 677,06

## Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20,21,22

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt

	Koti-paikka	Kunnan omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kuntakonsernin osuus Euroa		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Pöytyän Lämpökeskus Oy	Paimio	100,0	100,0	213 494	1 555 021	27 723
As Oy Karinaisten Faarinhovi	Pöytyä	100,0	100,0	119 339	637 896	20
As Oy Pöytyän Riihiniitty	Pöytyä	100,0	100,0	135 152	153 819	18
As Oy Pöytyän Sankarinrivi	Pöytyä	100,0	100,0	196 137	233 290	25
As Oy Talonpojan kartano	Pöytyä	100,0	100,0	162 415	87 602	23
KOy Kyrön Tapiola	Pöytyä	100,0	100,0	12 693	75 293	24
As Oy Faarinkujanrivi	Pöytyä	84,7	84,7	71 873	63 427	19
KOy Pöytyän Yritystalo	Pöytyä	66,8	66,8	124 075	0	13
KOy Pöytyän Liiketalo	Pöytyä	51,4	51,4	354 912	1 686	13
KOy Pöytyän Talonpojanpuisto	Pöytyä	56,92	56,92	497 266	258 852	10
<b>Yhteensä</b>				1 887 356	3 066 885	27 889



<b>Kuntayhtymät</b>						
Varsinais-Suomen SHP	Turku	2,27	2,27	4 241 260	7 498 213	7 008
Pöytyän Seudun KTT ky	Pöytyä	73,75	73,75	1 319 327	1 286 261	-251 692
Varsinais-Suomen EHP ky	Paimio	3,05	3,05	171 861	712 484	20 555
Lounais-Suomen koulutus ky	Loimaa	12,0	12,0	2 103 809	325 966	23 814
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	1,53	1,53	27 955	20 936	10 866
<b>Yhteensä</b>				7 864 212	9 843 861	-189 428
<b>Osakkuusyhteisöt</b>						
Koy Pöytyän Koskenranta	Pöytyä	36,97	36,97	448 321	104 904	7
Koy Manttaalinrinne	Pöytyä	45,9	45,9	212 336	5 686	11
Koy Pöytyän Pikkumylly	Pöytyä	35,2	35,2	503 395	1 471	303
As Oy Riihik. Keskuspuisto	Pöytyä	40,5	40,5	257 518	202 604	0
Kiint. Oy Manttaalinrivi	Pöytyä	45,5	45,5	48 198	1 292	5 348
Parravahan Vesi Oy	Marttila	41,5	41,5	57 644	108 237	3 175
<b>Yhteensä</b>				1 527 411	424 194	8 844

## 23. Saamiset tytäryhteisöiltä ja kuntayhtymiltä

	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>				
Myyntisaamiset	0,00	7 998,11	0,00	7 372,53
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	0,00	7 998,11	0,00	7 372,53
<b>Saamiset kuntayhtymiltä</b>				
Myyntisaamiset	0,00	598,77	0,00	12 777,33
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	127 495,00	0,00	70 375,65
<b>Yhteensä</b>	0,00	128 093,77	0,00	83 152,98
<b>Saamiset yhteensä</b>	0,00	136 091,88	0,00	90 525,51

## 24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Liedon kunta, ympäristöterv.	9 297,00	7 050,00	9 297,00	7 050,00
OP vakuutus	0,00	40 302,94	0,00	40 302,94
V-S SHP, loppulaskutus	336 954,14	222 962,66	126 555,00	60 736,00
Kela/työterveyshuolto	115 264,33	171 491,65	86 129,07	109 449,76
Turun kaupunki, pelastustoimi	7 093,62	12 034,66	7 093,62	12 034,66
TVR	17 647,35	18 690,13	9 414,51	11 750,05
Palkkatuet	9 608,97	25 486,63	9 608,97	25 486,63
Ympäristönsuojelu	7 713,02	14 946,86	7 713,02	14 946,86
Pöytyän ktt ky, loppulaskutus	0,00	9 639,83	0,00	9 639,83
Ely-keskus, Kurjenrahka	41 790,00	0,00	41 790,00	0,00
Naantalin kaupunki, lastensuojelu	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00
Oripään kunta, RYK	10 169,03	0,00	10 169,03	0,00
Muut siirtosaamiset	135 486,88	163 067,06	38 652,05	28 552,52
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	723 023,34	685 672,42	378 422,27	319 949,25

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

## 25. Oma pääoma

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19
Muut omat rahastot 1.1	1 145 051,52	974 285,27	0,00	0,00
Lisäykset	953,71	170 766,25	0,00	0,00
Vähennykset	70 420,80	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	1 075 584,43	1 145 051,52	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	4 742 185,73	2 743 522,37	2 474 043,38	605 965,05
Siirto tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilik. ylijäämä 31.12.	5 364 778,31	4 742 185,73	2 979 993,33	2 474 043,38
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 019 586,02	626 238,19	-3 040 205,75	505 949,95
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>27 154 423,91</b>	<b>30 247 972,63</b>	<b>23 673 434,77</b>	<b>26 713 640,52</b>

27. Pitkäaikainen vieras pääoma  
Pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvat velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluessa.

	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 912 065,96	6 480 968,00
Lainat julkisyhteisöiltä	145 807,09	159 435,23
Muut velat, liittymismaksut	1 214 504,92	1 214 504,92
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>10 272 377,97</b>	<b>7 854 908,15</b>

## 29. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2018	2018
Potilasvakuutusvastuuvaraus	797 475,14	804 829,94	0,00	0,00
KVTEL:n ulkopuolisten eläkkeiden eläkevastuu	2 753,35	3 851,06	0,00	0,00
Pöytyän TK:n alijäämä 2019	181 939,01	0,00	181 939,01	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>982 167,50</b>	<b>808 681,01</b>	<b>181 939,01</b>	<b>0,00</b>

## 30. Vieras pääoma

	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Ostovelat	0,00	68 625,50	0,00	64 462,57
<b>Yhteensä</b>	0,00	68 625,50	0,00	64 462,57
<b>Velat kuntayhtymille</b>				
Ostovelat	0,00	95 812,72	0,00	92 289,88
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	0,00	95 812,72	0,00	92 289,88
<b>Velat osakkuusyhteisöille</b>				
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	0,00	164 438,22	0,00	156 752,45

## 31. Sekkilimiitti

	2019	2018
Luotollisen sekkitilin sekkilimiitti 31.12.	100 000,00	100 000,00
- siitä käyttämättä oleva määrä	100 000,00	100 000,00

## 32. Erittely Muut velat –erän jakautumisesta liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

	2019	2018
Muut velat		
Liittymismaksut	1 214 504,92	1 214 504,92
<b>Muut velat yhteensä</b>	1 214 504,92	1 214 504,92

## 33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Mela, lomituspalvelut	141 603,43	123 561,75	141 603,43	123 561,75
Tasaerälaskutus	156 931,26	141 776,74	0,00	0,00
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	4 181 068,59	2 489 265,33	2 400 739,75	2 105 067,84
Korkojaksotukset	17 242,52	16 869,77	15 630,82	15 030,09
Opetus/kultt.v-o	81 323,00	85 674,00	81 323,00	85 674,00
Erytisopetus, sairaalakoulu	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Joulukuun verotilitys	0,00	188 876,87	0,00	188 876,87
Muut siirtovelat	737 728,23	2 022 412,57	50 913,26	21 119,27
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	5 345 897,04	4 505 976,05	2 720 210,26	2 569 329,82

## 38. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Vuokravastuut yhteensä	4 149 597	3 299 601	584 562	1 154 658
-seuraavalla tilikaudella maks.	675 537	599 132	378 162	449 361
Leasingvastuut yhteensä	640 377	154 811	212 427	29 166
-seuraavalla tilikaudella maks.	371 110	60 872	74 553	14 972
<b>Yhteensä</b>	4 789 974	3 454 412	796 989	1 183 824

39-40.

Muut kunnan antamat vastuusitoumukset

Vastuusitoumukset	2019	2018
<b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b>		
As Oy Faarinkujanrivi	33 500,00	39 500,00
As Oy Karinaisten Faarinhovi	635 404,00	658 936,00
As Oy Pöytyän Riihiniitty	36 328,60	53 281,94
Kiinteistö Oy Pöytyän Koskenranta	281 077,83	305 160,43
KOy Pöytyän Talonpojanpuisto, täytetäkaus	453 330,24	480 804,82
Pöytyän Lämpökeskus Oy, 2 kpl	719 064,00	900 014,00
Parravahan Vesi OY	150 000,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>2 308 704,67</b>	<b>2 437 697,19</b>
<b>Takaukset muiden puolesta</b>		
Heikinsuon yksityistie	22 166,60	26 599,94
Pöytyän asunto- ja palvelukotiyhdistys, 2 kpl	236 384,86	278 050,40
Turun Seudun Puhdistamo Oy		
- Osuus vieraasta pääomasta	438 790,07	336 141,63
- Osuus leasingpääomista	124 116,95	137 041,80
<b>Yhteensä</b>	<b>821 458,48</b>	<b>891 940,44</b>

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	50 167 115	48 080 580
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk. rahastoista	33 007	30 890

41.

Muu taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen

Kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparantamisen menot

	Arvonli- säverot	Oman käytön veron peruste	Oman käytön ALV	ALV-vastuut	
				2019	2018
2011 valmistuneet	797 254	0	0	79 725	159 451
2012 valmistuneet	984 508	0	0	196 902	295 352
2013 valmistuneet	123 035	0	0	36 911	49 214
2014 valmistuneet	641 656	0	0	256 662	320 828
2015 valmistuneet	93 837	0	0	44 473	53 367
2016 valmistuneet	20 338	0	0	12 203	14 237
2017 valmistuneet	39 547	0	0	27 683	31 638
2018 valmistuneet	470 324	0	0	423 292	470 324
2019 valmistuneet	2 691 192	0	0	2 691 192	
<b>Yhteensä</b>				<b>3 769 042</b>	<b>1 409 221</b>

## Koronvaihtosopimukset

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Koronvaihtosopimus, Kuntarahoitus Oyj Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 17.10.2024 Nimellisarvo	2 023 812	2 500 000	2 023 812	2 500 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-84 550	-88 222	-84 550	-88 222
Koronvaihtosopimus, Nordea Pankki Suomi Oyj Koronvaihtosopimus Nordea Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 16.03.2022 Nimellisarvo	909 091	1 363 636	909 091	1 363 636
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-26 246	-36 782	-26 246	-36 782
Koronvaihtosopimus, Pohjola Suomi Oyj, 3 kpl Koronvaihtosopimus Pohjola Oy:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä ja koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Nimellisarvo	665 280	1 065 960		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-53 595	-63 464		
Koronvaihtosopimus, Kuntarahoitus Oyj, 3 kpl Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi. Yksi sopimuksista on jatko-oikeudellinen ja yksi purkuoikeudellinen. Nimellisarvo	1 587 600	1 587 600		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-200 001	-211 504		

**Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

42. Henkilöstön lukumäärä

	2019	2018
Hallinto ja taloustoimi	27	27
Lomituspalvelut	34	35
Perusturva	172	150
Sivistys ja yhteisöllisyys	214	220
Teknientoimi	51	48
Ruoka- ja siivouspalvelut	51	48
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>519</b>	<b>502</b>

43.

## Henkilöstökulut

	2019	2018
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	17 384 060	16 857 338
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	3 655 841	3 533 308
Muut henkilösivukulut	596 893	622 913
Henkilöstökorvaukset ja muut korjausevät	177 399	296 739
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	21 459 395	20 716 820
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	1 050	4 025
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>21 460 445</b>	<b>20 720 845,12</b>

44.

## Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2019	2018
Suomen Keskusta	4 263,60	4 382,50
Kansallinen Kokoomus	3 901,52	4 487,67
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	1 715,91	1 677,77
Suomen Kristillisdemokraatit	556,13	484,88
Vasemmistoliitto	333,00	780,01
Vihreä liitto	684,00	389,50
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>11 454,16</b>	<b>12 202,33</b>

45.

## Tilintarkastajan palkkiot

	2019	2018
BDO Auditor Oy		
-Tilintarkastuspalkkiot	4 011,95	7 079,24
-Tilintarkastusk:n sihteerin tehtävät	2 490,00	1 162,49
- Koulutus+asiantuntijapalvelut	0,00	1 943,66
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>6 501,95</b>	<b>10 185,39</b>



***ALLEKIRJOITUKSET  
JA  
MERKINNÄT***



Pöytyällä 30. päivänä maaliskuuta 2020

<i>Arja Flama</i>	<i>Antti</i>
<i>Raimo Korhonen</i>	<i>Matti</i>
<i>Toivo Mäkeläinen</i>	<i>Jouko</i>
<i>Antti</i>	<i>HT</i>
<i>Matti</i>	<i>Jouko</i>

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Pöytyällä 17. päivänä huhti kuuta 2020

BDO Audiator Oy

*Sinikka Niityperä*  
Sinikka Niityperä  
JHT, HT





***LUETTELOT JA  
SELVITYKSET***



**LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA**

Pääkirja	ATK-listoina
Päiväkirja	ATK-listoina
Palkkakirjanpito	ATK-listoina
Ostoreskontra	ATK-listoina
Myyntireskontra	ATK-listoina
Käyttöomaisuuskirjanpito	ATK-listoina

**LUETTELO TOSITTEIDEN LAJEISTA**

- 1 Pankkitositteet
- 3-5 Kassatositteet
- 9 Palkkatositteet
- 10 KP Laskennalliset
- 11 SL Laskennalliset
- 20 Ostolaskujen maksut
- 21 Ostolaskut
- 22 Ostolaskut, vesihuolto
- 26 Ostolaskut, investoinnit
- 30 Myyntireskontran suoritukset
- 31 Vuokrat
- 32 Lomituspalvelut
- 33 Päivähoitolaskut
- 34 Vanhushuoltolaskut
- 35 Sosiaalitoimen yleislaskut
- 36 Koulutoimen laskut
- 37 Kansalaisopiston laskut
- 38 Vapaa-aikatoimen laskut
- 39 Vesi- ja jätevesilaskutus
- 40 Liittymismaksut
- 41 Yleislaskut Riihikoski
- 42 Kaukolämpölaskut
- 43 Rakennusvalvonta
- 44 Teknisen toimen yleislaskut
- 45 Aamu- ja iltapäivätoiminta
- 46 Yleislaskut Yläne
- 47 Välitetyt lainat
- 92 Muistiot
- 94 ALV:n veroperusteen jako
- 96 Kirjanpidon tulos
- 97 Kirjanpidon tulos laskennallinen
- 98 Sisäisen laskennan tulos
- 99 Sisäisen laskennan tulos laskennallinen

**KIRJANPITOAINIESTON SÄILYTYS**

Kirjanpitoaineisto säilytetään Pöytyän kunnan arkistosäännön mukaisesti:

- Tilitositteet	10 vuotta
- Tiliotteet	2 vuotta
- Valtuuston hyväksymät määrärahatasoiset toteutusvertailut/koko vuosi	Säilytetään pysyvästi
- Päiväkirjat	10 vuotta
- Pääkirjat	10 vuotta
- Tase-/vuosikirjat sisältää myös tase-erittelyt	10 vuotta
- Tilinpäätöskertomukset	Säilytetään pysyvästi
- Luettelot kirjanpidon tileistä ja hierarkioista	10 vuotta