

PÖYTYÄ

Talousarvio 2020

Taloussuunnitelma 2020 -2022



Kunnanjohtajan katsaus

Pöytyän kunnanvaltuusto hyväksyi lokakuussa 2018 Pöytyän kunnalle strategian vuosille 2019-2025 "Tulevaisuuden kotipesä". Strategian mukaisesti Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuympäristössä 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 merkittävästi, sillä verotulokertymävaje koko vuoden osalta osoitti 600 miljoonaa. Pöytyän osalta tämä tarkoittaa, että talousarvioon nähden noin miljoona euroa verotuloja jää toteutumatta. Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtuu verokorttiudistuksesta ja tulorekisterinongelmat selittävät vain murto-osan vajeesta. Vuoden 2019 lopulla kunnanvaltuusto on hyväksynyt lähes 1,3 miljoonan lisämääräraha-anomukset toimialoilta. Lisäksi Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymältä on omistajakuntien valtuustoille osoitettu 470 000 lisämääräraha-anomus. Haasteenamme on, että menomme kasvavat merkittävästi nopeammin kuin tulomme.

Pöytyän kunta toteutti talouden suunnanmuutoksen vuosina 2016-2018 saavuttaen lähes 3 miljoonan ylijäämään taseeseen. Vuoden 2019 tulosennusteen mukaisesti merkittävä osa kertyneestä ylijäämästä sulautuu pois ja seuraavat vuodet kuluvat talouden tasapainottamisessa rakenteellisia uudistuksia toteuttaen. Talouden tasapainottamisessa keskeinen punainen lanka on toimintakatteen sopeuttaminen palvelutarpeiden muutokset huomioiden. Talouden uusi suunnanmuutos vaatii onnistuakseen johdon, toimialojen, luottamushenkilöiden sekä koko henkilöstön sitoutumista ja toimintojen uudelleen arviointia ja kehittämistä. Talouden sopeuttamisessa on kuitenkin myös kunnilla mahdollisuus tarkastella omaa toimintaansa luovastikin. Parhaimmillaan talouden sopeuttaminen luo kuntaan uusia työpaikkoja, mikäli esim. ostopalveluja on mahdollisuus muuttaa kunnan omaksi toiminnaksi.

Nopeasti heikentynyt taloustilanne vaatii talouden suunnanmuutoksen toteuttamista. Taloutta on pystyttävä ohjaamaan kestäväälle pohjalle, jotta kunnan elinvoiman edellytykset vahvan taloudenkin osalta pystytään turvaamaan. Kunnan peruspalveluiden kehittämiseksi toteutetaan vuosien 2018-2022 lähes 30 miljoonan elinvoimainvestoinnit. Pöytyälle valmistuu muun muassa uusi asuinalue, varhaiskasvatusyksikkö, keskuskeittiö, kaksi uutta yhtenäiskoulua ja lukio. Haluamme luoda kuntalaisille laadukkailla peruspalveluilla sujuvan arjen.

Me uskomme maaseudun tulevaisuuteen. Pöytyällä on hyvät edellytykset edistää hyvinvointia, elinvoimaa sekä kehittää kuntaorganisaatiota vastaanottamaan tulevaisuuden haasteita.

Meillä on kaikki se osaaminen, asenne ja resurssit, joita tulevaisuuden kuntana tarvitaan.

Pöytyällä 13. marraskuuta 2019

Anu Helin
kunnanjohtaja

VUODEN 2020 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2020 – 2022 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

Yleistä

Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaiseman Kuntatalousohjelman 2020 - 2023 mukaan kuten kevään 2019 kuntatalousohjelmassa arvioitiin kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviotietojen perusteella, kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Tilastokeskuksen kesäkuussa julkaisemien ennakkollisten tilinpäätöstietojen mukaiset tiedot kuntataloudesta eivät ole juuri muuttuneet kevään kuntatalousohjelman arvioista.

Kuntatalouden heikkenemisen taustalla oli se, että kuntatalouden toimintamenojen kasvu nopeutui ja investoinnit kasvoivat erityisesti kunnissa. Kuntataloutta heikensi myös se, että talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta verotulot kääntyivät laskuun muun muassa ennakoituja korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen.

Vuonna 2018 negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvoi selvästi. Vuonna 2018 vuosikate oli negatiivinen 43 kunnassa, kun edellisvuonna tällaisia kuntia oli vain neljä. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla. Kuntatalouden heikentyminen näkyi myös kuntayhtymien ja kuntakonsernien tilinpäätöksissä. Sekä alijäämäisten kuntayhtymien määrä että kuntayhtymien taseeseen kertyneen alijäämän määrä lähtivät vuonna 2018 jälleen kasvuun. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni puolestaan lähes 1,2 mrd. eurolla edellisvuoteen verrattuna ja vuosikate oli negatiivinen 13 konsernilla, kun vuotta aikaisemmin se oli positiivinen kaikilla kuntakonserneilla.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn (ns. kriisikuntamenettely) tunnusluvut täyttyivät viidessä kunnassa. Kaksi tunnusluvut täyttävää kuntaa olivat kuitenkin arviointimenettelyssä jo vuonna 2017, joten vuonna 2019 aloitetaan kolme uutta arviointimenettelyä.

Kuntatalous heikkenee edelleen vuonna 2019 – verotulojen kehitys heikompaa kuin keväällä ennakoitiin

Tilastokeskuksen kuntien neljännesvuositulaston perusteella kuntatalouden menojen kasvu on ollut ensimmäisen vuosipuolikkaan aikana odotettua nopeampaa. Verotulojen kasvu näyttää puolestaan jäävän odotettua vaimeammaksi.

Verotulojen kertymään ovat viime aikoina vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakointi on ollut hankalaa. Kuluvana vuonna veroennustetta alentaa suhdannenäkymien heikentymisen lisäksi verotuksen järjestelmämuutokset. Jo keväällä oli tiedossa, että siirtyminen verotuksen joustavaan valmistumiseen vaikuttaa verojen kertymisrytmiin. Tuloverojen kertymistä hidastavat tänä vuonna myös ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin käyttöönottoon liittyvät ilmoitusongelmat, jotka siirtävät verojen kertymistä vuodelle 2020 ja joita kumpaakaan ei pystytty riittävästi ennakoimaan. Veroennustetta on heikennetty kevään kuntatalousohjelmaan verrattuna lähes 900 milj. eurolla.

Edellä esitetyn seurauksena kuntatalouden tuloksen arvioidaan heikkenevän selvästi, kun kevään kuntatalousohjelmassa sen arvioitiin hieman paranevan edellisvuodesta. Toiminnan ja investoinnin rahavirta muodostuu 3 mrd. euroa negatiiviseksi, ja lainakanta kasvaa huomattavasti.

Kuntatalouden rahoitusasematavoite ja kuntatalouden menorajoite

Pääministeri Antti Rinteen hallitus on sitoutunut siihen, että normaalin kansainvälisen talouden tilanteessa julkinen talous on tasapainossa vuonna 2023. Hallitus on asettanut julkiselle taloudelle ja sen alasektoreille rahoitusasematavoitteet kansantalouden tilinpidon käsittein. Paikallishallinnon (kuntatalouden) rahoitusaseman tulee olla vuonna 2023 korkeintaan puoli prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon.

Tavoitteen saavuttaminen edellyttäisi kuntatalouden tilanteen kohenemista. Julkisen talouden ennusteen perusteella rahoitusasematavoitteen saavuttaminen edellyttäisi paikallishallinnon sopeutusta noin 1,8 mrd. eurolla vuoden 2023 tasolla. Hallitusohjelma tukeutuu 75 prosentin työllisyysastetavoitteen saavuttamiseen. Työllisyyttä edistävät toimet hyödyttävät myös kuntataloutta, mutta kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös rakenteellisia uudistuksia sekä kuntien omia sopeutustoimia.

Rahoitusasematavoitteen saavuttamisen tukemiseksi hallitus asettaa kuntatalouden sitovan euromääräisen menorajoitteen, jolla rajoitetaan valtion toimenpiteistä kuntatalouden toimintamenoihin aiheutuvaa painetta. Menorajoite koskee valtion toimista kuntatalouteen aiheutuvaa menojen muutosta. Sen toteutumista seurataan vuosittaisissa julkisen talouden suunnitelman tarkistuksissa.

Menorajoitteen mitoituksessa otetaan huomioon vuosien 2020–2023 julkisen talouden suunnitelmaan ja vuoden 2020 talousarvioesitykseen sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat, tekniseen julkisen talouden suunnitelmaan nähden uudet toimet. Hallitus on päättänyt, että sen toimenpiteiden nettovaikutus on vuonna 2023 kuntatalouden toimintamenoja korkeintaan 520 milj. euroa lisäävä verrattuna tekniseen julkisen talouden suunnitelmaan.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain mukaan valtionosuus uuteen tai laajenevaan tehtävään on 100 prosenttia. Lisäksi hallitusohjelman mukaan kuntien tehtäviä ja velvoitteita lisääviin tai laajentaviin toimenpiteisiin osoitetaan täysi valtionrahoitus tai vastaavasti muita tehtäviä tai velvoitteita poistetaan. Näin hallituksen toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen on likimain neutraali. Kun otetaan lisäksi huomioon aiemmin päätetyt toimenpiteet, valtion toimenpiteiden vaikutus on nettomääräisesti kuntataloutta 304 milj. euroa vahvistava v. 2020.

Hallitus lisää ja laajentaa kuntien tehtäviä ja velvoitteita

Kuntatalousohjelma on yhdenmukainen valtion vuoden 2020 talousarvioesityksen ja vuosien 2020–2023 julkisen talouden suunnitelman kanssa. Toisin sanoen ohjelmassa on otettu huomioon ne toimet, joiden valmistelu ja vaikutusarviointi ovat edenneet niin pitkälle, että ne on voitu ottaa huomioon vuoden 2020 talousarvioesityksessä tai julkisen talouden suunnitelmassa.

Pääministeri Antti Rinteen hallitus kohdentaa merkittäviä lisäpanostuksia sosiaali- ja terveyspalveluihin ja koulutukseen. Keskeisiä toimia ovat muun muassa oppivelvollisuuden pidentäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoitus, subjektiivisen päivähoito-oikeuden palauttaminen ja ryhmäkokojen pienentäminen sekä sosiaali- ja terveyspalveluiden palvelurakenteen kehittäminen. Pysyvät menolisäykset on suunniteltu toteutettavan etupainotteisesti, ja niiden arvioidaan olevan vuoden 2023 tasossa noin 500 milj. euroa. Niiden lisäksi hallitus toteuttaa kertaluonteisia panostuksia, jotka lisäävät menoja määräraikaisesti vuosina 2020–2022.

Kuntatalouden kannalta rahallisesti merkittävimmät panostukset on kohdennettu perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmiin sekä ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen.

Hallitus on käynnistänyt sosiaali- ja terveyspalveluiden rakenneuudistuksen valmistelun. Sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimi on tarkoitus siirtää kunnilta maakunnille, joiden rahoitus perustuisi pääosin valtion rahoitukseen. Uudistuksella on merkittäviä vaikutuksia kuntien talouteen ja toimintaan. Ne sisällytetään kuntatalousohjelmaan siinä vaiheessa, kun uudistuksen sisältö on riittävästi täsmentynyt.

Kuntatalouden näkymät lähivuosille huolestuttavan heikot

Valtiovarainministeriön kansantalousosastolla laaditaan kuntatalouden kehitysarvio sekä kansantalouden tilinpidon että kuntien kirjanpidon käsittein keskenään johdonmukaisesti. Kuntatalousohjelmassa kuvataan koko kuntatalouden kehitysnäkymiä kuntien kirjanpidon käsittein. Kehitysarvio on painelaskelma, jossa yleisen talous- ja väestökehityksen lisäksi vain jo talousarvioesitykseen ja julkisen talouden suunnitelmaan sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet on huomioitu. Arvio ei näin ollen sisällä kuntien ja kuntayhtymien omia sopeutustoimia eikä kuntien veroprosenttien muutoksia vuosille 2020 – 2023.

Ikäihmisten määrän kasvu lisää lähivuosina sosiaali- ja terveyspalvelujen kysyntää noin prosentin vuosittain. Syntyvyyden kääntyminen laskuun puolestaan vähentää laskennallisesti varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelujen tarvetta. Yhteensä palvelutarpeen kasvuksi arvioidaan puoli prosenttia vuosittain. Kuntien mahdollisuudet hyödyntää lapsi-ikäluokkien pienenemiseen liittyvää säästöpotentiaali vaihtelee kuitenkin suuresti kunnittain. Ikäihmisten määrän kasvun ja syntyvyyden lisäksi muuttoliike vaikuttaa kuntien talouteen niin väestöään menettävissä kuin kasvattavissa kunnissa.

Kuntatalouden painelaskelman mukaan toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020 – 2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menokasvua lisäävät sosiaali- ja terveyspalvelujen kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet. Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kan-

santalouden yleistä, vajaan 3 prosentin vuotuista ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkaste-
lujaksolla myös investoinnit, joiden kasvun arvioidaan olevan ripeintä kuluvana vuonna. Net-
toinvestoinnit pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Kuntatalouden tiukkuus ja yleinen
suhdannetilanne vaikuttavat kuitenkin toteutuvaan investointitasoon.

Verotukseen liittyvät järjestelmämuutokset pienentävät verokertymää kuluvana vuonna ja siir-
tävät verokertymää kertaluontoisesti seuraavalle vuodelle. Vuonna 2020 verotulojen kasvuksi
ennakoidaan 6,6 prosenttia. Kuluvan ja ensi vuoden veroennusteeseen liittyy kuitenkin tavan-
omaista suurempaa epävarmuutta. Verotulojen kasvu jatkuu vuosina 2021 – 2023 keskimäärin
2,7 prosentin vuosivauhdilla.

Valtionavut kasvavat huomattavasti vuonna 2020, mihin vaikuttaa erityisesti peruspalvelujen
valtionosuuden kasvu. Vuoden 2019 tasoon verrattuna peruspalvelujen valtionosuutta kasvat-
taa 264 milj. euroa kilpailukyky sopimukseen liittyvän valtionosuuden leikkauksen pienentymi-
nen, valtion ja kuntien väliseen kustannustenjaon tarkistus 102 milj. euroa ja indeksikorotus 166
milj. euroa. Lisäksi valtionosuuksia ja -avustuksia kasvattavat hallitusohjelman mukaiset lisäyk-
set. Valtionosuuden muutokset ei kokonaisuudessaan merkitse kuntatalouden vahvistumista, vaan
merkittävä osa valtionosuuden kasvusta vastaa joko muiden tulojen vähennystä tai kustannus-
ten kasvua. Kilpailukyky sopimuksen lomaraha leikkaukseen liittyvä kertaluonteinen 237 milj. eu-
ron kompensatio aikaistetaan vuodelle 2019. Veroperustemuutoksista aiheutuva verotulojen
menetys kompensoidaan kunnille vuodesta 2020 lähtien erilliseltä määrärahamomentilta; aiem-
min kompensatio on sisällytetty peruspalvelujen valtionosuuteen. Tämä muutos ei vaikuta kun-
tien rahoituksen kokonaistason. Vuosina 2021 – 2023 valtionapujen kasvuksi arvioidaan kes-
kimäärin 4,2 prosenttia.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020 – 2023 mittavana. Siksi
kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarvi-
ossa kehyskaudella 1,9–2,7 mrd. euroa negatiivinen. Samalla kuntatalouden lainakanta kasvaa
kehyskaudella nopeasti.

Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta ai-
heutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten ke-
hityksellä ja näin ollen erityisesti palkkatarkistuksilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle.
Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet
menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten
kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalou-
den velkaantuminen uhkaa kasvaa.

Talouden sopeutus paine vaihtelee merkittävästi kuntakokoryhmittäin

Kuntatalousohjelmassa kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan koko maan näkymien
ohella myös kuntakokoryhmittäin. Kuntien rahoituksen tasapainotilaa kuvataan ohjelmassa toi-
minnan ja investointien rahavirta -käsitteen avulla. Yksinkertaistettuna tunnusluku ilmaisee ne-
gatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivi-
sena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin
alentamiseen.

Vuonna 2019 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikenevän kaikissa kuntako-
koryhmissä, mutta heikentyminen on suurinta alle 6 000 asukkaan kunnissa. Vuonna 2020 ra-
hoituksen tasapaino puolestaan paranee koko maan kehitystä seuraten kaikissa kuntaryh-
missä.

Toiminnan ja investointien rahavirta (rahoituksen tasapaino) vaihtelee tarkastelu vuosina kunta-
kokoryhmittäin merkittävästi. Ennusteen perusteella toiminnan ja investointien rahavirta olisi
negatiivinen kaikissa kuntakokoryhmissä jokaisena tarkastelu vuonna. Yli 100 000 asukkaan
kuntakokoryhmissä tilanne olisi kuitenkin muita kuntakokoryhmiä hieman parempi. Rahoituk-
sen tasapaino heikenee eniten pienissä kuntakokoryhmissä. Tätä selittää se, että pienimmissä
kuntakokoryhmissä verorahoituksen kasvu on pientä, eikä se riitä kattamaan arvioitua toimin-
takatteiden heikentymistä.

Toiminnan ja investointien rahavirtaa tarkastellaan ohjelmassa myös laskennallisen veronkoro-
tuspaineen näkökulmasta. Suurin tuloveroprosentin laskennallinen korotuspaine olisi koko tar-
kastelu ajanjakson alle 6 000 asukkaan kuntakokoryhmissä. Myös muissa kuntaryhmissä olisi
veroprosentin korotuspaineita.

Lähde: Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaisema Kuntatalousohjelma 2020-2023, syksy 2019

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2019–2021

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 joutuessa talouden rakenteellisista tekijöistä. Hidastuvan talouskasvun seurauksena työllisyyden koeneminen 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.

Lähde: Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaisema Taloudellinen katsaus – syksy 2019

Veroperustemuutokset

Ansiotulovero

Ansiotuloveroperusteita ehdotetaan tarkistettavaksi vuonna 2020 ansiotasoindeksin muutosta vastaavasti. Muutoksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 196 milj. eurolla vuonna 2020. Ansiotuloverotusta ehdotetaan lisäksi kevennettäväksi yhteensä 200 milj. eurolla korottamalla työtulovähennystä, kunnallisverotuksen perusvähennystä sekä valtion- ja kunnallisverotuksen eläketulovähennyksiä. Kevennys kohdistetaan ensisijaisesti pienituloisille palkka-, eläke- ja päivärahatalon saajille. Työtulovähennyksen korotuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 48 milj. eurolla vuonna 2020, perusvähennyksen korotuksen 59 milj. eurolla ja valtion- ja kunnallisverotuksen eläkevähennyksen korottamisen yhteensä arviolta 25 milj. eurolla. Asuntolainan korkojen vähennyskelpoisen osuuden pienentämistä jatketaan hallitusohjelman mukaisesti siten, että vuonna 2020 asuntolainan korkoista on vähennyskelpoista 15 prosenttia. Muutoksen arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa 10 milj. eurolla. Kotitalousvähennystä supistetaan yhteensä 92 milj. eurolla. Muutoksen arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa 36 milj. eurolla. Määräaikaisesta ns. avainhenkilölaista tehdään pysyvä ja palkkatulon lähdeveroa huojennetaan. Muutoksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 3 milj. eurolla vuonna 2020. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien verotulomenetykset kompensoidaan täysimääräisesti.

Yhteisövero

Vuonna 2020 voimaan tulevan yhteisöjen tulolähdejaon poistamista koskevan muutoksen on arvioitu pienentävän yhteisöveron tuottoa vuositasolla noin 11 milj. euroa. Vuonna 2019 voimaan tulleen korkovähennysrajoitusta koskevan sääntelyn muutoksen arvioitiin kasvattavan yhteisöveron tuottoa noin 10 milj. euroa vuonna 2019 ja täysimääräisenä noin vuoteen 2030 mennessä yhteensä 30 milj. euroa vuodessa. Edellä mainittujen vastakkaissuuntaisten veroperustemuutosten vaikutusten johdosta vuodelle 2020 ei tehdä kompensatiosta johtuvaa yhteisöveron jako-osuusmuutosta.

Hallituksen budjettiriihessä vuodelle 2020 sovittiin, että hallitus selvittää ja valmistelee esityksen kaksinkertaisista poistoista kone- ja laiteinvestointeihin investointien kannustamiseksi neljän vuoden ajaksi. Lisäksi hallitus selvittää mahdollisuutta antaa esitys määräaikaisesta tutkimusyhteistyökannustimesta. Tavoitteena on uudistusten voimaantulo vuonna 2020. Molemmat uudistukset alentaisivat yhteisöveron tuottoa. Tällä ei olisi kuitenkaan vaikutusta kuntien verotuloihin, koska hallitusohjelman mukaan veroperustemuutoksista aiheutuvat verotuottomuutokset kompensoidaan kunnille, joten tässä yhteydessä kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettaisiin vastaavasti.

Lähde: Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaisema Kuntatalousohjelma 2020-2023, syksy 2019

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Kuntatalousohjelmassa 2020 – 2023 on kohdassa 2.1.3 taulukko, joka sisältää kaikki talousarvioesitykseen sisältyvät valtion toimenpiteet, joilla on vaikutusta kuntatalouteen. Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen on vuonna 2020 nettomääräisesti 304 milj. euroa kuntataloutta vahvistava.

Lähde: Valtiovarainministeriön 7.10.2019 julkaisema Kuntatalousohjelma 2020-2023, syksy 2019

Väestön rakenne ja kehitysnäkymät

Valtakunnallinen väestökehitys

Tilastokeskuksen väestörakennetilaston mukaan Suomen virallinen väkiluku oli vuoden 2018 lopussa 5 517 919. Väkiluku kasvoi vuoden 2018 aikana 4 789 henkilöllä. Väkiluvun kasvu oli pienin vuoden 1970 jälkeen. Viimeisen viiden vuoden aikana suomea, ruotsia tai saamea äidinkielenään puhuvien määrä on vähentynyt 36 029 henkilöllä. Vieraskielisten määrä on kasvanut samaan aikaan 102 678 henkilöllä.

Vuoden 2018 aikana väkiluku kasvoi viidessä maakunnassa ja väheni 14 maakunnassa. Määrällisesti eniten väkiluku kasvoi Uudellamaalla, 15 400 henkilöllä, Pirkanmaalla, 3 014 henkilöllä ja Varsinais-Suomessa, 905. Väkiluvun kasvu oli Manner-Suomessa myös suhteellisesti suurin Uudellamaalla, 0,9 prosenttia.

Väkiluku väheni määrällisesti eniten Etelä-Savossa, 2 579 henkilöllä ja Kymenlaaksossa, 2 123 henkilöllä. Myös suhteellisesti väkiluku väheni eniten Etelä-Savossa (1,8 prosenttia). Etelä-Karjalan, Etelä-Savon, Kanta-Hämeen, Päijät-Hämeen ja Satakunnan maakunnissa väkiluku väheni määrällisesti eniten lähes 50 vuoteen.

Vuoden 2018 aikana väkiluku kasvoi 61 kunnassa ja pieneni 248 kunnassa. Määrällisesti eniten väkiluku kasvoi Vantaalla, 5 139 henkilöllä, Helsingissä (4 770) ja Espoossa (4 588). Pääkaupunkiseudun väkiluvun kasvusta vieraskielisen väestön osuus oli kolme neljäsosaa.

Suhteellisesti tarkasteltuna Manner-Suomessa väkiluku kasvoi eniten Vantaalla (2,3 prosenttia) ja Kempeleellä (2,2 prosenttia). Väkiluku väheni määrällisesti eniten Savonlinnassa, 1 053 henkilöllä ja Kouvolassa, 1 019 henkilöllä. Suhteellisesti eniten Manner-Suomessa väkiluku väheni Lestijärven (6,6 prosenttia), Karijoen (4,1 prosenttia) ja Kannonkosken (3,9 prosenttia) kunnissa.

Suomessa asui vakituisesti vuoden 2018 lopussa 391 746 äidinkieleltään vieraskielistä henkilöä. Vieraskielisten osuus koko väestöstä on nyt seitsemän prosenttia. Suurimmat vieraskielisten ryhmät olivat äidinkieleltään venäjää puhuvat, 79 225 henkilöä, viroa puhuvat, 49 691 ja arabiaa puhuvat, 29 462.

Maakunnittain tarkasteltuna vieraskielisten osuus oli vuoden 2018 lopussa korkein Uudenmaan maakunnassa, 13 prosenttia väestöstä ja pienin Etelä-Pohjanmaalla, kaksi prosenttia. Kunnittain tarkasteltuna vieraskielisten osuus väestöstä oli korkein Vantaalla, 19 prosenttia, Espoossa, 17 prosenttia ja Helsingissä, 16 prosenttia.

Suomessa oli vuoden 2018 lopussa alle 15-vuotiaita 882 234 ja 15–64-vuotiaita 3 430 848 henkilöä. 65 vuotta täyttäneitä oli vuoden 2018 lopussa 1 204 837. Väestöllinen huoltosuhde, eli alle 15-vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrä 100 työkäistä kohden, oli 60,8. Viimeksi väestöllinen huoltosuhde on ollut tätä korkeampi vuonna 1959. Maamme itsenäisyyden aikana väestöllinen huoltosuhde on ollut korkeimmillaan vuonna 1917 (67,6) ja matalimmillaan vuonna 1984 (46,7).

Alueittain tarkasteltuna väestöllinen huoltosuhde oli korkein Etelä-Savon maakunnassa (75,0) ja Keski-Pohjanmaan maakunnassa (71,6). Väestöllinen huoltosuhde oli matalin Uudenmaan maakunnassa (51,5). Kunnittain tarkasteltuna väestöllinen huoltosuhde oli korkein Luhangan kunnassa (106,1) ja Kuhmoisissa sekä Hailuodossa (105,1). Huoltosuhde oli matalin Helsingissä (45,6) ja Tampereella (48,4).

Suomessa on vuonna 2019 yhteensä 311 kuntaa, joista 107 käyttää itsestään kaupunki -nimitystä ja 204 kuntaa kunta -nimitystä.

Asukasmäärältään Manner-Suomen pienin kunta on Luhanka (707 asukasta) ja Ahvenanmaan pienin kunta on Sottunga (91 asukasta). Suomen pienin kaupunki on Kaskinen (1 262 asukasta) ja suurin Helsinki (648 042 asukasta). Manner-Suomessa on 295 kuntaa ja Ahvenanmaalla 16. Asukaslukutiedot perustuvat 31.12.2018 tilanteen mukaisiin tietoihin.

Vuoden 2019 alussa ei tapahtunut kuntaliitoksia ja kuntien määrä pysyy samana kuin edellisvuonna. Vuonna 2017 toteutui kaksi kuntaliitosta, jolloin Luvia ja Eurajoki sekä Juankoski ja Kuopio yhdistyivät. Vuonna 2016 tehtiin neljä liitosta ja vuonna 2015 kolme. Vuonna 2014 kuntien määrä pysyi ennallaan. Vuoden 2013 alussa toteutuneissa yhdessätoista kuntaliitoksessa kuntien määrä väheni kuudellatoista. Tarkempaa tietoa liitoksista ja kuntien määrän muutoksista löytyy oheisista liitteistä.

Suomen suurimmat kaupungit ovat suuruusjärjestyksessä Helsinki, Espoo, Tampere, Vantaa, Oulu, Turku, Jyväskylä, Lahti, Kuopio, ja Pori. Yli 100 000 asukkaan kaupunkeja on yhteensä 9 ja näissä asuu lähes 2,2 miljoonaa suomalaista. Pääkaupunkiseudulla (Helsinki, Espoo, Vantaa ja Kauniainen) asuu noin 1 170 000 suomalaista.

Suomen kunnat ovat kooltaan keskimäärin melko pieniä. Keskimääräinen kuntakoko vuonna 2018 oli 17 743 asukasta. Kuntien mediaanikoko on 6 081 asukasta. Puolet Suomen kunnista on asukasmäärältään pienempiä ja puolet suurempia kuin mediaani.

Lähteet: Tilastokeskus, Kuntaliitto

Seudullinen väestökehitys

Varsinais-Suomen väestömäärä oli 479 696 ja Loimaan seutukunnan 33 868 syyskuussa 2019. Väestön määrä Loimaan seutukunnassa on laskenut 9/2018 - 9/2019 yhteensä 252 henkilöllä. Väestönmuutoksen rakenne: kuntien välinen muuttoliike -159 henkilöä, luonnollinen väestönmuutos -186 henkilöä ja maahanmuutto +87 henkilöä.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa Varsinais-Suomessa 7,9 %, mikä on 0,8 prosenttiyksikköä pienempi kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli pienempi kuin koko maassa (8,6 %). Itse asiassa se on nyt ensi kertaa VarsinaisSuomessa pienempi kuin Uudellamaalla.

Syyskuussa työttömien määrä väheni viime vuodesta kaikissa Varsinais-Suomen seutukunnissa. Ripeimmin työttömyysaleni Turunmaan saaristossa (12 %), kun Loimaan seudulla ja Vakka-Suomessa työttömien määrä oli 2 % pienempi kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste oli korkein Salon seutukunnassa (9,0 %) sekä Turun kaupungissa (10,5 %). Pienin työttömyysaste oli Vakka-Suomessa (5,0 %) sekä kunnista Ruskolla (3,4 %).

Syyskuun viimeisenä päivänä oli avoimia työpaikkoja tarjolla alueen työ- ja elinkeinotoimistossa 4 700 kappaletta eli 9 % enemmän kuin vuosi sitten.

Lähteet: Lounaistieto, EL Y-keskuksen V-S työllisyyskatsaus

Pöytyän väestökehitys

Pöytyän kunnan tavoitteena on tasapainoinen väestörakenteen kehitys. Kunnan asukasluvussa on kuitenkin ollut laskua vuoden 2014 positiivisen kehityksen jälkeen. Pöytyän kunnan asukasluku 31.12.2017 oli 8422 ja 31.12.2018 se oli 89 vähemmän eli 8333. Väestömuutoksen rakenne: kuntien välinen muuttoliike -80 henkilöä, luonnollinen väestömuutos -26 henkilöä ja maahanmuutto 17 henkilöä.

Pöytyän väkiluku näyttäisi syyskuun 2019 lopulla olevan ennakkotiedon mukaan 8301 henkilöä. Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaisemassa väestöennusteessa on arvioitu Pöytyän asukasluvun kehittyvän seuraavasti:

2019	8 270	2030	7 691
2020	8 212	2035	7 466
2025	7 940	2040	7 304

Pöytyän kunnassa oli työttömiä työnhakijoita syyskuun 2019 lopussa 265. Työttömien osuus työvoimasta oli 6,9 %. Työttömien määrä on kasvanut viime vuoden vastaavasta ajasta 19 eli 7 %. Työttömistä naisia oli 130, miehiä 135 ja yli 50-vuotiaita oli 110. Avoimia työpaikkoja oli 69 vastaavana aikana.

Lähteet: Tilastokeskus, Lounaistieto, ELY-keskuksen V-S työllisyyskatsaus

Kunnalla on tonttivarantoa runsaasti. Rakennuspaikkojen myynti on ollut vähäistä viime vuosien aikana eikä näytä vilkastuneen vielä 2019 syksyynkään mennessä.

Maanhankinnalla ja maankäytöllä voidaan vaikuttaa väestökehitykseen silloin, kun yleinen taloudellinen tilanne on vakaa. Kunnassa on aktiivisesti kaavoitettu uusia alueita asuntotuotantoon. Kilpailu asukkaista kuntien välillä on kovaa, mutta hyvät palvelut ja hyvät asuinolosuhteet ovat tekijöitä, joilla vaikutetaan ihmisten valintoihin.

Kunnan strategia ja keskeiset strategiset tavoitteet

Kunnanvaltuusto hyväksyi 24.10.2018 Pöytyän kunnalle uuden strategian vuosille 2019-2025.

VISIO 2025 Tulevaisuuden kotipesä

Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuymppäristössään.

Yrittäjäystävällinen kunta, joka tekee rohkeita valintoja paremman tulevaisuuden puolesta.

ELINVOIMA <i>Elinvoimaa asukkaista ja yrityksistä</i>	HYVINVOINTI <i>Hyvinvointia asiakaslähtöisistä palveluista ja aktiivisesta yhteisöstä</i>	KEHITTYVÄ KUNTA <i>Organisaation menestys syntyy arjen hyvästä johtamisesta</i>
Yrittäjämyönteinen kunta	Hyvinvoivat asukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri
Vetovoimainen kunta	Turvallinen ja viihtyisä maaseutuymppäristö	Tasapainoinen konsernitalous
Mahdollisuuksien polun luominen kuntalaisille	Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla	Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö

Pöytyän toimintaa ohjaavat arvot

Yhteisöllisyys	Rohkeus	Vastuullisuus
----------------	---------	---------------

Pöytyän kunnan arvot

Arvo	Miten näkyy toiminnassamme
Yhteisöllisyys	<p>Yhteinen positiivinen tekeminen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Luotamme omiin mahdollisuuksiimme ja olemme ylpeästi <u>pöytyäläisiä</u>. • Ratkaisemme asiat keskustellen ja yhteisesti sopien, sitoudumme yhteisiin päämääriin • Edistämme osallisuutta ja kehitämme moderneja viestintäkanavia • Vahvistamme kumppanuutta kolmannen sektorin ja vapaaehtoistoimijoiden kanssa, suhtaudumme muihin ennakkoluulottomasti ja arvostaen
Rohkeus	<p>Rohkeita valintoja tulevaisuuden puolesta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimimme ennakkoluulottomasti, ratkaisukeskeisesti ja luovasti visiot huomioon ottaen • Kokeilemme uusia toimintatapoja rohkeasti ja aloitteellisesti (sisäinen yrittäjyys on toimintatapamme) • Teemme asiat valmiiksi • Otamme yhdessä vastuun vaikeistakin asioista • Pelisilmämme on harjaantunut kartoittamaan avoimesti vaihtoehtoja – katsomme minne pallo on menossa, emme sinne, missä se jo on
Vastuullisuus	<p>Vastuullisuus toimintakulttuurissa ja päätöksenteossa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Teemme mitä lupaamme • Teemme vastuullisia päätöksiä • Tuleville sukupolville turvataan hyvät elämisen mahdollisuudet • Päätöksenteossa ja toiminnassa otetaan huomioon kestävä kehitys sekä taloudellinen kestävyys • Palveluasenteenamme on asiakaskeisyys, joustavuus ja yksilöllisyys

Elinvoima

Elinvoimaa asukkaista ja yrityksistä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Yrittäjä-myönteinen kunta	<ul style="list-style-type: none"> Lisäämme vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, oppilaitokset, työllistymispalvelut) kanssa Lisäämme yrityslähtöisyyttä päätöksenteossa ja kunnan toiminnassa (mm. hankinnat, yritysneuvonta, toimitilat, tontit) Uudistamme yrittäjien toimintamahdollisuuksia ja työllisyyttä koskevan elinkeinopoliittisten tuotteiden kokonaisuuden Lisäämme yrityksille tarjottavia koulutuksia Vahvistamme yrittäjyyskasvatusta 	<ul style="list-style-type: none"> Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä ELPO-tulokset seudullista keskiarvoa korkeammat Yritysten määrä, lkm Neuvontapalveluiden käyttö
Vetovoimainen kunta	<ul style="list-style-type: none"> Edistämme ulkoisia ja sisäisiä kulkuyhteyksiä (mm. joukkoliikenne) Lisäämme tunnettavuutta sekä kehitämme media- ja markkinointitaitoja Kotipesien lähettiläät – positiivisesti pöytyäläinen Otamme käyttöön uusia markkinointikanavia ja -tapoja Kehitämme kaavoitusta ja maapolitiikkaa Säilytämme verotuksen kilpailukykyisenä suhteessa maakunnan tasoon ja toimintaympäristön muutoksiin Pöytyä tutuksi – edistämme uusien asukkaiden kotiutumista Kehitämme luontomatkailua sekä nostamme esiin kansallismaisemaa Nykyisten liikunta-, vapaa-aika- ja harrastusmahdollisuuksien markkinointi ja kehittäminen 	<ul style="list-style-type: none"> Nettomuutto + Asukasmäärä + Työpaikat + Työpaikkaomavaraisuus Kuntalaiskokemus (kyselytulokset) Säännölliset tapaamiset median kanssa Näkyvyys eri medioissa (mediaseuranta) Tonttien määrä ja laatu (lkm, pinta-ala, sijoittuminen) Kunnallisvero (vertailu maakunnan tasoon) Olemassa olevien liikunta-, vapaa-aika- ja harrastusmahdollisuuksien määrä
Mahdollisuuksien polun luominen kuntalaisille	<ul style="list-style-type: none"> Lisäämme ja kehitämme moniammatillista työllisyystoimintaa Yhteistyö ja taloudellinen tuki kunnan, yritysten ja 3. sektorin kanssa 	<ul style="list-style-type: none"> Työllisyysohjelma laadittu Työllisyyden edistämisen yhteisen foorumin toiminta käynnistynyt Työllisyys (työttömyysprosentti)

Hyvinvointi

Hyvinvointia asiakaslähtöisistä palveluista ja aktiivisesta yhteisöstä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Hyvinvoivat asukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> Edistämme ennaltaehkäiseviä palveluja vauvasta vaariin sekä palveluohjausta Ennakoimme ja kehitämme tulevaisuuden kunnan hyvinvointijohtamisen mallin (hyvinvointikertomustyö, organisointi ja resurssointi - hyte-koordinaattori, yhdyspintatyö) Kehitämme kuntalaisten arkiasiointia ja perustamme kuntalaisten asioinnin palvelutorin (esim. seniorineuvola) Kehitämme palvelurakenteita ja -tapoja yhdessä asukkaiden kanssa (mm. digi- ja sähköiset palvelut, liikkuvat palvelut, palvelupaikat ja -ajat, oikea-aikaiset palvelut) 	<ul style="list-style-type: none"> Kuntalaistytyväisyys (kyselyt) Palvelutoritoiminta käynnistetty Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista on yli 92 % Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön Sairastavuusindeksi
Turvallinen ja viihtyisä maaseutu ympäristö	<ul style="list-style-type: none"> Kunnan keskustaajamien vahvuuksien esille tuominen Kylien vahvuudet profiloidaan ja yhteistyötä lisätään kylien neuvottelukunnan kanssa Edistämme toiminnassamme kestäväää kehitystä Kehitämme harrastusmahdollisuuksia yhteistyössä kolmannen sektorin ja yritysten kanssa Päivitämme seudullisen turvallisuussuunnitelman 	<ul style="list-style-type: none"> Taajamien kehittämissuunnitelmat laadittu yritysten ja kolmannen sektorin yhteistyönä Uudet harrastusmahdollisuudet Liikuntaa harrastavien osuus (koululaistutkimus) Turvallisuussuunnitelma päivitetty Vapaa-ajan palveluiden käyttöasteet (mm. haukkavuori, kirjastopalvelu, kansalaisopisto) Luontomatkailun kehittämistoimenpiteet
Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla	<ul style="list-style-type: none"> Tuemme lapsiperheitä ja vanhempia sekä laadimme tätä tukevan ”Pöytyä – koko kylä kasvattaa” -mallin (varhaiskasvatus, koulutoimi, neuvola, perhetyö) Tunne- ja turvataitojen kasvattaminen yhteistyössä varhaiskasvatuksen, vanhempien ja perhetyön kanssa Kehitämme ja otamme käyttöön poikkiallisen Nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi koulusosionomi, työllisyystoiminta, perhetyö) Investoimme moderneihin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kurssitarjontaa Ylläpidämme ja kehitämme nuorten harrastusmahdollisuuksia Nostamme perusopetuksen tuntimäärää pitkäjänteisesti 	<ul style="list-style-type: none"> Pöytyä toimintamalli laadittu (koko kylä kasvattaa) Poikkiallinen toimintatapa otettu käyttöön Koululaisterveyskyselyn tulokset ** Koulusosionomin toiminta käynnistetty Tutkimus suorittaneet yli 15-vuotiaista, % Lukio säilyy Lukion käyttäjämäärät Koulutuksen ulkopuolelle jääneet Vahvistettu tuntijako (perusopetuksen aikana saatu opetusmäärä)

Kehittyvä kunta

Organisaation menestys syntyy arjen hyvästä johtamisesta

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri	<ul style="list-style-type: none"> Edistämme valmistelun ja päätöksenteon johdonmukaisuutta ja läpinäkyvyyttä Arvioimme ja kehitämme päätöksenteon, johtamisen ja yhteistyön toteutumista ja strategisuutta Hyödynnämme verkostoja ja kumppanuuksia muutosjohtamisen tukena Uudistamme viestintäämme osallistavaksi, vuorovaikutteisemmaksi ja nykyaikaisemmaksi Vahvistamme kunnan edunvalvontaa valtakunnallisissa uudistuksissa Lisäämme työyhteisöjen välistä yhteistyötä ja organisaation yhtenäisyyttä 	<ul style="list-style-type: none"> Vaihtoehtoisten vaikutusten ennakoarviointi osana päätöksenteon valmistelua Luottamushenkilötyön arvioinnit ja määritellyt kehittämiskohteet Seudulliset ja valtakunnalliset yhteistyökumppanuudet/-hankkeet, lkm (luottamushenkilöt ja työntekijät; kunta ja toimialat) Viestintäohje ja kriisiviestintäsuunnitelma laadittu Some-strategia laadittu ja toteutetaan Uudet osallistumiskanavat ja niiden käyttö Kotisivut uudistettu Poikkihallinnolliset kehittämishankkeet, lkm
Tasapainoinen konsernitalous	<ul style="list-style-type: none"> Kehitämme strategista ja pitkäjänteistä talousjohtamista ja -seurantaa Laadimme strategiaa tukevan investointiohjelman, jossa hyödynnetään eri tulorahoitusratkaisuja (mm. hankerahoitus) Kehitämme omistajaohjaustamme, arvioimme toimitilojen omistustarpeet ja luovumme tarpeettomista kiinteistöistä Selvitämme ja lisäämme palveluverkkojen kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta 	<ul style="list-style-type: none"> Konsernin ylijäämä Vuosikate kattaa poistot Vuosikate kattaa pitkällä aikavälillä nettoinvestoinnit Konsernin lainakanta (euroa/asukas) Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %) Palveluverkkojen kehittämissuunnitelmat laadittu ja niistä johdetut päätökset/toimenpiteet Omistajapoliittinen ohjelma on laadittu Investointiohjelma on laadittu ja tarkistettu vuosittain Toimitilojen käyttöaste
Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö	<ul style="list-style-type: none"> Vahvistamme esimiestyön ja oman työn kehittämistä Kehitämme henkilöstön hyvinvointia (liukuva työaika, etätyö, kuntoutus, työn ja perheen yhteensovittaminen, varhainen tuki yms.) Selvitämme erilaisia palkitsemistapoja Otamme huomioon tulevaisuuden tarpeet henkilöstösuunnittelussa 	<ul style="list-style-type: none"> Kehityskeskustelut uudistettu ja käytössä Koulutuspäivät lkm/osallistuminen täydennyskoulutukseen Säännölliset esimiesfoorumit ja yhteiset koulutuspäivät Korvaavan työn malli käytössä Sairauspoissaolojen väheneminen Strateginen työhyvinvointisuunnitelma laadittu ja toteutetaan (mm. etätyömalli) Säännölliset henkilöstön työtyytyväisyyskyselyt ja niiden tulokset Yksikkökohtaisten kehittämissuunnitelmien toteutuminen Tuotekehittäjäorganisaatio-toimintamallin jatkuttaminen ja jatkaminen Selvitys ja päätökset palkitsemismallista tehty

Elinvoima

Elinvoimaa asukkaista ja yrityksistä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toimialojen tavoitteet	Toteuma
Yrittäjämönteinen kunta	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Lisäämme vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, oppilaitokset, työllistymispalvelut) ▪ Lisäämme yrityslähtöisyyttä päätöksenteossa ja kunnan toiminnassa (mm. hankinnat, yritysneuvonta, toimitilat, tontit) ▪ Uudistamme yrittäjien toimintamahdollisuuksia ja työllisyyttä koskevan elinkeinopoliittisten tuotteiden kokonaisuuden ▪ Lisäämme yrityksille tarjottavia koulutuksia 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä ▪ ELPO-tulokset seudullista keskiarvoa korkeammat • Neuvontapalveluiden käyttö 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä • Uudet elinkeinopoliittiset tuotteet käytössä • V-S Yrittäjien ELPO-mittarin tuloksen parantaminen v.2018 tuloksesta >6,5 (2018: kokonaisarvosana 5,8) • Elinvoimapoliittista ohjelmaa toteutettu • Paikallisten yrittäjien tasapuolinen käyttäminen oman osaamisen ammattitehtävissä <p>Sivistyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Varhaiskasvatuspalveluissa kehitetään lasten ennakkoluulotonta ajattelua, tehdään yhteistyötä palvelusetelipalvelutoimittajien kanssa, ja järjestetään kuntalaisia palvelevat varhaiskasvatuspalvelut • Perusopetuksen yhteydessä annettavaa yrittäjyyskasvatusta jatketaan ja kehitetään osana opetussuunnitelman mukaista opetuksen kehittämistä • Lukion oppilaanohjausta kehitetään yhteistyössä yritysten kanssa <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nuorten kesätyöllistämistä kehitetään yrittäjätahojen kanssa • Liikuntapalveluita tuotetaan yhteistyössä myös yrittäjien kanssa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
Vetovoimainen kunta	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Edistämme ulkoisia ja sisäisiä kulkuyhteyksiä (mm. joukkoliikenne) ▪ Kotipesien lähettiläät — positiivisesti pöytyäläinen ▪ Otamme käyttöön uusia markkinointikanavia ja – tapoja 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nettomuutto + ▪ Asukasmäärä + ▪ Tonttien määrä ja laatu (lkm, pinta-ala, sijoittuminen) /myyntikelpoisten tonttien määrä – vertailu maakunnan tasolla 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Elinvoimapoliittista ohjelmaa toteutettu ▪ Brändikäsikirjan laatiminen ▪ Tonttimarkkinoinnin tehostaminen mainoskampanjalla ▪ Föli-yhteys Kuhankuonolle sekä hyödyntäminen koko kunnan markkinoinnissa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitämme kaavoitusta ja maapolitiikkaa ▪ Kehitämme luontomatka- lua sekä nostamme esiin kansallismaisemaa 		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kotipesän lähettiläät-toiminnan jatkaminen eri muodoissaan muun muassa kesätyöntekijät huomioiden ▪ Seudullisen matkailuhankkeen käynnistäminen ▪ Tonttihinnoittelun ja myyntiperiaatteiden ajantasaistamisen ▪ Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan ▪ Tehtäväalueiden ajankohtaisista asioista ja toiminnan kehittämisestä tiedotetaan aktiivisesti ▪ Uusia kotisivuja päivitetään ja kehitetään ▪ Ajankohtaisista asioista ja toiminnan kehittämisestä tiedotetaan aktiivisesti ▪ Luontoliikuntakohteiden kunnossapito varmistetaan erilaisten yhteistyösopimusten kautta <p>Tekninen lautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ kunnan vetovoiman ja viihtyvyyden lisäämiseen omalta osaltaan ▪ Riittävä valmius kunnallistekniikan osalta taata monipuolinen tonttitarjonta 	
<p>Mahdollisuuskien polun luominen kuntalaisille</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Lisäämme ja kehitämme moniammatillista työllisyystoimintaa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Työllisyysohjelma laadittu ▪ Työllisyyden edistämisen yhteisen foorumin toiminta käynnistynyt 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Elinvoimapolitiittista ohjelmaa toteutettu ▪ Työllisyysohjelman laatiminen vuosille 2020-2025 ▪ Työllisyyden edistämisen yhteisen foorumin käynnistäminen ja toimialojen osallistuminen siihen <p>Perusturvalautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Perusturvan toimiala on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä <p>Tekninen lautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Osallistutaan työllisyyden edistämiseen työkokeilujen ja veloitetyöllistettyjen osalta 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

Hyvinvointi

Hyvinvointia asiakaslähtöisistä palveluista ja aktiivisesta yhteisöstä

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	Toimialojen tavoitteet	Toteuma
Hyvinvoivat asukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Edistämme ennaltaehkäiseviä palveluja vauvasta vaariin sekä palveluohjausta ▪ Kehitämme kuntalaisten arki-asiointia ja perustamme kuntalaisten asioinnin palvelutorin (esim. seniorineuvola) ▪ Kehitämme palvelurakenteita ja -tapoja yhdessä asukkaiden kanssa (mm. digi- ja sähköiset palvelut, liikkuvat palvelut, palvelupaikat ja -ajat, oikea-aikaiset palvelut) 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kuntalaistyytyväisyys (kyselyt) ▪ Palvelutoritoiminta käynnistetty ▪ Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista on yli 92 % ▪ Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Palvelujen asiakaslähtöisyyden kehittäminen ▪ Asiakastyytyväisyyskyselyt/kuntalaiskyselyt ▪ Sähköisten palvelujen käyttöä pyritään edistämään ▪ Joustavat asiakaslähtöiset palveluajat ▪ Palvelujen kehittäminen moniammatillisessa yhteistyössä ▪ Tarpeen vaatiessa ja poikkeusoloissa toimitaan joustavasti ja tehokkaasti ▪ Päätöksenteossa otetaan käyttöön lapsivaikeuksien arviointi <p>Perusturvalautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Palvelutoritoiminnan käynnistäminen <p>Sivistyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Varhaisen tuen tarjoaminen sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Nuorisotoimi käynnistää liikkuva nuorisotyö -hankkeen kesällä ▪ Liikuntapalveluita tuotetaan elinkaaren kaikille ikävaiheille 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
Turvallinen ja viihtyisä maaseutu ympäristö	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kunnan keskustaajamien vahvuuksien esille tuominen ▪ Edistämme toiminnassamme kestävä kehitystä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Taajamien kehittämissuunnitelmat laadittu yritysten ja kolmannen sektorin yhteistyönä ▪ Luontomatkojen kehittämissuunnitelmat 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Laaditaan taajamien kehittämissuunnitelmat ▪ Seudullisen matkailuhankkeen käynnistäminen ▪ Kestävän kehityksen edistäminen tehtäväalueiden toiminnassa ▪ Ollaan aktiivisesti mukana kyläkehittämistoiminnassa ▪ Mahdollistetaan turvallinen ja viihtyisä asuin- ympäristö kylillä ja kylätaajamissa <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Yhteistyötä Luontokapinetin kanssa lisätään 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

<p>Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Tunne ja turvataitojen kasvataminen yhteistyössä varhaiskasvatuksen, vanhempien ja perhetyön kanssa ▪ Kehitämme ja otamme käyttöön poikkihallinnollisen Nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi koulusosiologi, työllisyystoiminta, perhetyö) ▪ Investoimme moderneihin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kurssitarjontaa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Poikkihallinnollinen toimintatapa otettu käyttöön ▪ Koululaisterveyskyselyn tulokset ** ▪ Tutkinnon suorittaneet yli 15-vuotiaista, % ▪ Lukio säilyy ▪ Lukion käyttäjämäärät ▪ Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Poikkihallinnollista työskentelyä kehitetään edelleen • Kannustetaan sähköisten palvelujen käyttöönottoa • Osallistutaan työllisyystoimintaan <p>Sivistyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Tunne- ja turvataitojen kehittämiseen panostetaan ▪ Jatketaan yhteistyötä SISOTEn perhekeskustoiminnan aloittamiseksi ▪ Jatketaan kehittämistyötä lasten, nuorten ja aikuisten mahdollisuuksien polun tukemiseksi ▪ Yläneen yhtenäiskoulun kalusteisiin ja varusteisiin esitettävällä investointimäärällä kehitetään koulun modernia oppimisympäristöä Riihikosken ja Elisenvaaran yhtenäiskoulujen ja Elisenvaaran lukion rakennushankkeiden yhteydessä toteutetun/toteutettavan modernin oppimisympäristön luomisen ohella ▪ Lukion toimintaa ja tehtäväalueen palveluja kehitetään jatkuvana työnä ▪ Lukion toiminnasta ja tarjottavista palveluista tiedotetaan aktiivisesti ▪ Aktiivinen osallistuminen Yläneen varhaiskasvatusyksikön tilojen suunnitteluun <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Etsivän nuorisotyön asiakasmäärät, sekä päätyneiden asiakkuuksien määrä • Etsivä nuorisotyö tavoittelee syrjäytyneitä tai syrjäytymisvaarassa olevia nuoria, sekä pyrkii tukemaan arjen sujuvuutta <p>Tekninen lautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toteutetaan modernit oppimisympäristöt 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
--	---	--	--	---

Kehittyvä kunta

Organisaation menestys syntyy arjen hyvästä johtamisesta

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Toimialojen tavoitteet	Toteuma
Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Arvioimme ja kehitämme päätöksenteon, johtamisen ja yhteistyön toteutumista ja strategisuutta ▪ Hyödynnämme verkostoja ja kumppanuuksia muutostoiminnan tukena ▪ Lisäämme työyhteisöjen välistä yhteistyötä ja organisaation yhtenäisyyttä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Luottamushenkilötyön arvioinnit ja määritellyt kehittämiskohteet ▪ Seudulliset ja valtakunnalliset yhteistyökumppanudet/-hankkeet, lkm (luottamushenkilöt ja työntekijät; kunta ja toimialat) 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Aktiivinen toiminta USO-verkostossa, toimiminen Kuntaliiton pienten kuntien verkostossa sekä seudullisen yhteistyön kehittäminen ▪ lautakunta-/hallitus-/valtuustotyöskentelyn arviointi ▪ Toimintakulttuuria ja -tapoja kehitetään yhteistyön lisäämiseksi kuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa ▪ Avointa ja kuulevaa toimintakulttuuria kehitetään ▪ Seudullista ja valtakunnallista yhteistyötä jatketaan ja kehitetään ▪ Viestintää kehitetään kunnan strategian ja ohjeiden mukaan (Työyhteisön viestintäjärjestelmä on kokonaisuus, joka muodostuu käyttöönotetuista viestintäkanavista, viestinnän järjestelyistä ja viestinnän säännöistä) ▪ Uusia kotisivuja päivitetään ja kehitetään <p>Lomituspalvelut lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Yhteistyön jatkaminen Salon ja Vehmaan Lomituksen paikallisyksikköjen kanssa ▪ Varsinais-Suomen lomitusyksiköiden toimintatapojen yhtenäistäminen ▪ Paikallisyksiköiden yhteiset tilaisuudet kotieläintuottajille ja maatalouslomittajille 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
Tasapainoinen konsernitalous	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitämme strategista ja pitkäjänteistä talousjohtamista ja -seurantaa ▪ Laadimme strategiaa tukevan investointiohjelman, jossa hyödynnetään eri tulo- ja rahoitusratkaisuja (mm. hankerahoitus) 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Konsernin ylijäämä ▪ Vuosikate kattaa poistot ▪ Vuosikate kattaa pitkällä aikavälillä nettoinvestoinnit ▪ Konsernin lainakanta (euro/asukas) ▪ Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %) 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Ylijäämäläisyyden saavuttaminen vuonna 2020 ▪ Talousraportoinnin kehittäminen ▪ Konsernin lainakanta/as <50 % kaikkien kuntakonsernien keskimäärästä (2018: 6537 e/as, me: 2329 e/as, 36%) ▪ Yhteistyön jatkaminen Operandi Oy:n kanssa korkosuojausasioissa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Investointiohjelma on laadittu ja tarkistettu vuosittain 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Strategista ja pitkäjänteistä talousjohtamista ja –seurantaa kehitetään ▪ Tehdään asioita järkevästi ja kustannustehokkaasti asiakkaalle arvoa tuottaen ▪ Toimitilat ovat optimaalisessa käytössä <p>Tekninen lautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kiinteistöhoitopalveluiden tuottajalla palvelujen laadulla on merkitystä kiinteistön elinkaariajattelussa • Toteutetaan investoinnit laaditun ohjelman mukaisesti 	
<p>Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Vahvistamme esimiestyön ja oman työn kehittämistä ▪ Kehitämme henkilöstön hyvinvointia (liukuva työaika, etätyö, kuntoutus, työn ja perheen yhteensovittaminen, varhainen tuki yms.) 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut uudistettu ja käytössä ▪ Säännölliset esimiesfoorumit ja yhteiset koulutuspäivät ▪ Strateginen työhyvinvointisuunnitelma laadittu ja toteutetaan (mm. etätyömalli) 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut toteutetaan koko organisaatiossa ▪ Kuntarekry Intro-perehdyttämissovellus otettu käyttöön koko organisaatiossa ▪ Lähtöhaastattelu otettu käyttöön vuoden 2020 aikana ▪ Säännölliset esimiesfoorumit, joista saadut tiedot ja taidot hyödynnetään käytännössä ▪ Tulevaisuusmatka-muutosjohtamisohjelman (2020-2021) käynnistäminen henkilöstölle ja luottamushenkilöille ▪ Koulutusten järjestäminen ja koulutukseen osallistumisen mahdollistaminen sekä henkilökunnan oman osaamisalansa kehittäminen ▪ Kehitetään työn tuottavuutta ja tarjotaan yksilöityjä tuoteratkaisuja käyttäjien tarpeeseen ▪ Työnohjausta tarjotaan tarvittaessa <p>Sivistyslautakunta lisäksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sivistyslautakunnan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen muutostilanteita varten esittämien ja kunnanhallituksen henkilöstöjaoston hyväksymien täydennyskoulutuksen tukemisen periaatteiden toteuttaminen ja kouluttautumiseen kannustaminen edelleen ▪ Sivistystoimen tutkimus- ja opintoryhmän toiminnan jatkaminen 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudellinen tilanne 31.12.2018

Pöytyän kunnan taloudellista tilannetta vuoden 2018 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:

- Pöytyän kunnan taseessa 2018 oli kertynyttä ylijäämää 2 979 993 euroa
- Vapaaehtoisia varauksia Pöytyän kunnalla oli 926 598 euroa ja poistoeroa 417 665 euroa
- tuloslaskelma osoitti 2 542 288 euron vuosikatetta
- suunnitelman mukaiset poistot olivat 1 966 147 euroa, kertaluonteiset poistot 125 000 euroa ja arvonalentumiset 0, vuosikate riitti kattamaan poistot
- poistoeron jälkeen Pöytyän kunnan tuloslaskelma 2018 osoitti ylijäämää 505 950 euroa.

Kuntakonsernin taloudellista tilannetta vuoden 2018 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:

- Konsernin taseessa 2018 oli kertynyttä ylijäämää 5 366 119 euroa
- tuloslaskelma osoitti 4 262 322 euron vuosikatetta
- poistot olivat 3 617 862 euroa ja arvonalentumiset 5 439 e, konsernin vuosikate riitti kattamaan poistot
- konsernin tuloslaskelma osoitti tilinpäätössiirtojen jälkeen ylijäämää 626 238 euroa.

Tunnuslukuja Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudesta 2017:

Tunnusluku	Pöytyä	Konserni
Toimintatuotot/toimintakulut, %	15,97	40,07
Vuosikate/poistot, %	121,8	117,81
Vuosikate, euroa/as	305	511
Investointien tulorahoitus, %	34,5	50,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	22,8	34,1
Lainanhoitokate	0,68	1,1
Rahan riittävyys, pv	7,53	14,8
Omavaraisuusaste, %	58,01	47,32
Suhteellinen velkaantuneisuus	34,28	39,48
Lainakanta, 1000 euroa	12 111	19 412
Lainat, euroa/as	1 453	2 329
Asukasmäärä	8335	8335

Talousarvioehdotus

Keväällä 2015 tuli voimaan uusi kuntalaki. Lain kuntataloutta koskevat luvut astuivat voimaan 1.5.2015. Suurimpana muutoksena on tarkastelun kohdistuminen aiempaa enemmän kuntakonserniin. Toiseksi taseeseen kertyneen alijäämän kattamiseen asetettiin määräaika, joka on neljä vuotta. Seuraavaan on poimittu kuntalain pykälä 110, joka koskee talousarviota ja -suunnitelmaa.

”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (*suunnitelmakausi*). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä mainittua alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.”

Kunnanhallitus on antanut 2.9.2019 laadintaohjeet ja talousarviokehysten lautakunnille talousarvioehdotuksen laatimista varten. Toimialat ovat valmistelleet talousarvioehdotuksensa syyslokakuussa. Syksyn 2019 aikana kuntatalouden tilanne on merkittävästi muuttunut koko Suomessa; elokuussa kunnille saatettiin tiedoksi, että kunnilta jää toteutumatta loppuvuoden aikana 600 milj. verotuloja. Pöytyän kunnan osalta tämä tarkoittaa n. miljoonan euron vajausta verotuloissa. Lisäksi Pöytyän kunnan osavuosisikatsaus II ennuste osoittaa v. 2019 osalta pahimmillaan 2,7 miljoonan alijäämää. Nopeasti heikentyneen taloustilanteen johdosta on vaara, että Pöytyän kunnan taloustilanne kääntyy alijäämäiseksi myös tulevina vuosina. Näin ollen talouden kestävä ohjaamisen ja johtamisen osalta on ryhdyttävä pitkäjänteiseen talouden sopeuttamistyöhön ja koko kunnan talousarviokehystä on pitänyt muuttaa syyskuun 2019 tilanteeseen nähden. Nyt esitettävä talousarvioesitys pitää sisällään päivitetyt toimialakohtaiset talousarviokehukset.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Kuntalain taloutta koskevien säännösten mukaisesti kunta määrittelee taloussuunnitelmassa palvelutoimintansa laajuuden sekä järjestämiensä palveluiden laadun. **Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.** Samaa rakennetta noudattaa myös taloussuunnitelma ja tilinpäätökseen sisältyvä talousarvion toteutumisvertailu.

Talousarvion käyttötalousosa ja investointiosa ovat toiminnan ohjauksen välineitä. Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskennan ja rahoituksen näkökulmista. Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Sillä osoitetaan tulo-rahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Valtuusto hyväksyy talousarvion yhteydessä kuntalain edellyttämät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, määrärahat ja tuloarviot. Näistä voidaan poiketa vain valtuuston päätöksin. Rahoitusosa kuvaa tulo-rahoituksen riittävyttä pääoma- ja investointimenoihin, rahoitusjäämän ja sen käytön tai rahoitustarpeen ja sen kattamisen. Rahoitusosassa esitetään pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten anto- ja ottolainojen muutokset. Rahoitusosa sisältää lisäksi rahoituslaskelman, johon tiedot siirtyvät tuloslaskelma- ja investointiosasta.

Sitovat määrärahat ja tuloarviot (toimintatulot, toimintamenot) on rasteroitu käyttötalouden tehtävätasoisissa tuloslaskelmissa. **Sisäiset erät** (sisäiset menot, sisäiset tulot) ovat myös määrärahoja ja tuloarvioita ja sitovaan määrärahaan ja tuloeraan verrattavia. Kaavatasoinen tuloslaskelma on esitetty ulkoisista eristä. Sisäisten erien nettovaikutus on 0. Tuloslaskelma on liitetty talousarvioon myös tilitasoisena sisältäen myös sisäiset erät. Sisäisten palvelujen, kuten ruoka- ja puhtauspalvelut, hinnoissa on mukana toiminnan välillisetkin kustannukset. Sisäiset vuokrat käsitellään vuoden 2019 alusta alkaen sisäisten erien puolella. Vyörytyserät jätetään kokonaan pois talousarviokäsittelystä. Sisäisiä vuokria tarkistetaan määräajoin ja niiden laskentaa tarkennetaan jatkossa, kun käytäntö saadaan vakiinnutettua. Sisäisestä vuokrauksesta laaditaan vuokrasopimukset ja ne perustuvat 26.11.2018 kunnanhallituksen hyväksymiin sisäisen vuokran periaatteisiin.

Talousarvion valtuustotasoiset tavoitetekstit ovat sitovia. Vuoden 2020 talousarvio pohjautuu tavoitteiden osalta voimassa olevaan strategiaan ja tarkempia tavoitteita on kuvattu vuoden 2020 tuloskortissa.

Investointiosan määrärahat on määritelty joko hankkeille tai kustannuspaikoille. Näillä tasoilla määrärahat ovat sitovia. Kustannuspaikoille merkittyjen määrärahojen käytön kohteet ja tarkoitus on määritelty investointien tekstiosassa. Teknisen lautakunnan alaisten investointien tarkemmasta määrittelystä valtuuston hyväksymien periaatteiden puitteissa vastaa tekninen lautakunta. Kustannuksia seurataan hanketasolla.

Käyttötalous

Vuoden 2020 talousarvion toimintamenot ovat 57 047 000 euroa (ilman sisäisiä eriä sekä poistoja). Muutos vuoden 2019 talousarvioon on n. 1 350 000 eli +2,4 %. Toimintatulot ovat 9 019 000 euroa, jossa on nousua n. 50 000 euroa eli 0,6 % verrattuna 2019 talousarvioon. Poistojen määrä oli vuoden 2019 talousarviossa yhteensä 2 638 350 euroa. Vuoden 2020 talousarviossa poistojen määrä on 2 990 080 euroa.

Palkkamenojen muutokseksi arvioidaan +4,4 % verrattuna talousarvioon 2019. Muihin henkilösivukuluihin ja eläkekuluihin on varauduttu reilun 24 % osuudella palkoista. Tämä sisältää myös eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut ja varhe-maksut. Kiky-sopimuksen mukainen 30 % lomarahavähennys loppuu vuonna 2020.

Henkilöstömuutoksia talousarviossa ja -suunnitelmassa on esitelty kunkin hallinnonalan osalta erikseen.

Palvelujen ostojen arvioidaan nousevan hieman vuoden 2019 talousarvioon nähden, +0,5 %. Tilinpäätökseen 2018 verrattuna palveluiden oston kustannuslisäys on 1,5 %.

Hallinnollisesti Riihikosken ja Kyrön yhtenäiskoulut ovat aloittaneet toimintansa syyslukukauden 2018 alkaessa. Riihikosken yhtenäiskoulu aloitti toimintansa yhdessä yksikössä syyslukukauden 2019 alkaessa, jolloin Auvaisten ja Mustanojan koulut ovat lakanneet. Mustanojan koulu on myyty ja Auvaisten koulusta on tehty elokuussa 2019 työllisyyspalveluiden hallinnoima Taitotalo, jossa työllisyyspalveluiden lisäksi järjestetään mm. kansalaisopiston kursseja. Myös Riihikosken keskuskeittiön toiminta on alkanut vuoden 2019 alusta.

Kunnan tuottamista palveluista perittävien maksujen ja myyntitulojen taksoja pitäisi tarkistaa tarvittaessa vuosittain kustannustason ja toiminnan muutokset huomioiden. Joidenkin palvelujen kohdalla tulisi päästä todelliseen kustannusvastaavuuteen. Vesihuoltolaitoksen liittymismaksut on käsitelty tulosvaikutteisiksi vuodesta 2014 lukien. Vesihuoltolaitoksesta muodostettiin taseyksikkö vuonna 2010. Muutoksen jälkeen taseen jatkuvuus laitoksen osalta toteutuu. Vesihuoltolaitoksen käyttömaksuja tarkistetaan 1.3.2020 lukien. Hulevesi on erotettu kirjanpidossa vesilaitoksesta vuonna 2016 ja siirretty osatehtävän 'Liikenneväylät ja alueet' alle.

Tuloslaskelma

Valtionosuustulojen merkitys kunnan taloudessa on merkittävä ja ne ovat osa verorahoitusta. Valtionosuudet koostuvat peruspalvelujen valtionosuudesta, verotuloihin perustuvasta tasauksesta sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta (ylläpitäjäjärjestelmän valtionosuus lukioidiin, ammattioppilaitoksille ja ammattikorkeakouluille ja eräät laskennalliset valtionosuudet mm. liikuntaan, nuorisotyöhön, kansalaisopistoon, aamu- ja iltapäivätoimintaan). Syksystä 2019 alkaen valtionosuustuloista on eritelty vielä näiden lisäksi erikseen verotulomenetysten kompensatiot.

Tuloslaskelmaan kirjattavia valtionosuuksia arvioidaan kertyvän vuonna 2020 yhteensä 22 299 800 euroa, joka on 1 476 000 euroa enemmän kuin valtionosuus vuonna 2018.

Pöytyän kunnan vuoden 2019 tuloksen ennustetaan pahimmillaan olevan peräti 2,7 miljoonaa euroa alijäämäinen, mikä vie viime vuosien aikana kertyneen vajaan 3 miljoonan ylijäämän lähes nolliin. Kuntaliiton veroennusteiden mukaan verotuloja kertyy budjetoitua 1 045 000 euroa vähemmän. Tilannetta ei helpota sekään, että valtionosuuksien osalta on syksyllä 2019 päätetty jakaa kertaluonteista verotulomenetyksen kompensatiota n. 330 000 euroa. Tämä summa tulee vähentämään vastaavasti vuoden 2020 valtionosuuksia. Pöytyän kansanterveystyön ky on ilmoittanut ylittävänsä vuoden 2019 talousarvion 470 000 eurolla, joka jakautuu kunnille käytön suhteessa. Erikoissairaanhoidon menokehitys on ollut positiivista ja kunnan maksuosuuksia loppuvuoden osalta on tarkistettu (-240 000 e). Perusturvan toimialalta on tullut kunnanvaltuustolle poikkeuksellisen suuri - n. miljoonan euron - ylityspyyntö vuodelle 2019. Kunnan kiinteistömassaa on jonkun verran saatu myytyä vuoden aikana, mutta myyntivoittoa on kertynyt vain hieman.

Korkomenot ovat pysyneet maltillisella tasolla eikä kuluva vuosi ole tuonut niihin yllätyksiä. Vuonna 2019 on nostettu pitkäaikaista lainaa 8 miljoonaa euroa. Lyhytaikaista lainaa on käytetty tarpeen mukaan, mutta sen tarve on pysynyt maltillisena ja korot ovat olleet joko nollassa tai negatiivisia. Lyhytaikaista lainaa tullaan käyttämään edelleen tarpeen mukaan väliaikaisena rahoituksena pitkäaikaisen lainan ohella.

Nyt käsitellyssä oleva suunnitelmakausi 2020 – 2022 näyttää ylijäämää, mutta tämän saavuttaminen vaatii kunnan palvelurakenteiden korjaamista ja tiukkaa menokuria. Mikäli kunnan taloutta ei onnistuta tulevana vuosina kääntämään kestäväälle pohjalle ylijäämäkehityksen osalta, on olemassa vaara, että useammat kriisikuntakriteerit alkavat täyttymään. Investointimenoja helpottamaan on tulevista investoinneista suunniteltu Elisenvaaran yhtenäiskouluhankkeen lisäksi myös Yläneen päiväkotihankkeen rahoitus hoidettavan leasingrahoituksena, jonka kustannukset tulevat kunnalle vasta hankkeen valmistuttua vuokrina käyttötalousmenoihin.

Tuloveroprosentti vuodelle 2020 on vahvistettu 21,25 prosenttiin, jonka mukaan talousarvio on laadittu. Myös taloussuunnitelma on laadittu 21,25 prosentin tuloveron pohjalta.

Kiinteistöveron veroprosentteina talousarviossa ja suunnitelmakaudella on huomioitu vakituisien asuntojen osalta 0,50, muiden asuntojen osalta 1,10 ja yleisenä veroprosenttina 1,05. Talousarviossa on huomioitu kiinteistöinventoinnin vuoksi kiinteistöveron lisäyksenä 80 000 euroa vuodelle 2020 ja 40 000 euroa suunnitelmavuosille.

Verotulojen kehitys 2017 – 2022 (veroennustekehikko 10/2019):

TILIVUOSI	2017	2018	2019**	2020**	2021**	2022**
Verolaji						
Kunnallisvero	24 228	23 667	23 799	24 978	25 414	26 145
<i>Muutos %</i>	1,1	-2,3	0,6	5,0	1,7	2,9
Yhteisövero	1 764	1 677	1 892	1 981	2 080	2 150
<i>Muutos %</i>	21,1	-4,9	12,8	4,7	5,0	3,3
Kiinteistövero	1 709	1 876	1 881	1 881	1 881	1 881
<i>Muutos %</i>	9,2	9,8	0,3	0,0	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	27 701	27 221	27 573	28 841	29 375	30 176
<i>Muutos %</i>	2,6	-1,7	1,3	4,6	1,9	2,7

** Ennuste

Valtionosuuksien kehitys 2018 – 2022:

Valtionosuudet, 1 000 €	TP 2018	TA 2019	2020	2021	2022
Peruspalvelujen valtionosuus	16 170	15 108	12 071	12 071	12 071
Verotuloihin perustuva tasaus	6 202	6 050	6 282	6 282	6 282
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	-420	-334	-375	-375	-375
Verotulomenetysten kompensatiot			4 322	4 322	4 322
Yhteensä	21 952	20 824	22 300	22 300	22 300

Korkokulujen arvioidaan olevan 2020 yhteensä 100 000 euroa. Korkokulujen lopulliseen määrään vaikuttaa korkotaso ja uuden lainan määrä. Lainaa otetaan pääsääntöisesti investointeihin ja myös lyhytaikaista lainaa tullaan tarvittaessa käyttämään. Talousarviovuonna lyhytaikaisen lainan käyttö tulee olemaan vähäistä, koska Elisenvaaran kiinteistöleasingin vuoksi tapahtuva uuden oppimiskeskuksen osan tasearvoon myynti tuo rahaa kassaan. Tämän lisäksi on tarkoitus ottaa n. 2 miljoonan pitkäaikainen laina, jolla maksettaisiin pois vanhat prime-korolliset sekä summaltaan pienet lainat. Syksyllä 2019 toteutettu korkosuojaus oli ajateltu epähuomiossa lainaan, jolla jo oli korkosuojaus, joten tuleva laina on suunniteltu kohdistettavan samalla tähän suojaukseen. Siihen asti korkosuojaus suojaa kunnan avoimena olevaa vaihtuvan koron salkkua.

Vuosikate on talousarvioehdotuksen mukaan ylijäämäinen kaikkina suunnitelmavuosina.

Vuosikatteen määrä suunnitelmakaudella:

2020	3 113 536 euroa
2021	3 557 709 euroa
2022	4 419 589 euroa

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä vuosikatetta kertyi 2 542 288 euroa.

Suunnitelman mukaisten poistojen määrä:

2020	2 990 080 euroa
2021	2 940 950 euroa
2022	2 997 850 euroa.

Aikaisemmin muodostunutta poistoeroa on merkitty vähennettäväksi 77 500 euroa 2020, 75 500 euroa 2021 ja 73 500 vuonna 2022. Poistoeroista osa kohdistuu vesihuoltoon. Poistoeron lisäys aiempiin vuosiin nähden johtuu kunnan taseessa pitkään olleen vapaaehtoisen investointivarausten purkamisesta vuonna 2019.

Taloussuunnitelma osoittaa ylijäämää

2020	200 956 euroa	
2021	692 259 euroa	
2022	1 495 239 euroa	2 388 454 euroa

Yli/Alijäämän tilillä oli vuoden 2018 lopussa nettoylijäämää 2 979 993 euroa. Rakennemuutoksien suunnittelu ja toteuttaminen kunnassa jatkuu edelleen vuonna 2020. Tällä vältytään menojen liialliselta nousulta ja toisaalta pystytään rahoittamaan suunnitteilla olevia investointeja ja tulevia kiinteistöleasingmaksuja.

Investointiosa

Investointiosaa valmisteltaessa on periaatteena ollut, että investoinnit edistävät kunnan elinvoimaisuutta, lisäävät kuntalaisten turvallisuutta ja viihtyvyyttä, investoinnit ovat tuloa tuottavia tai investoinneilla vältetään lisävaurioiden syntyminen ja vähennetään vastaisuudessa syntyviä suurempia kustannuksia.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion hanke on päätetty rahoittaa leasingrahoituksella samoin kuin tuleva Yläneen päiväkotihanke. Tästä syystä näitä hankkeita ei käsitellä osana kunnan investointeja. Kulut kertyvät rahoitusyhtiölle, josta ne hankkeen valmistuttua tulevat kunnalle maksettavaksi vuokrina käyttötalouteen.

Investointimenot:

	Brutto	Netto
2020	2 225 000	-285 000
2021	825 000	715 000
2022	2 985 000	2 875 000
	Yhteensä	3 305 000

Kiinteistöleasing (tiedot ovat suunnitelmia kunnes sopimus rahoitusyhtiön kanssa on tehty):

Kohde	Aloitusvuosi	Rahoitusyhtiö	Limiitti	Arvioitu käyttöönotto
Elisenvaaran yht.koulu ja lukio	2019	Kuntarahoitus	18 000 000	12/2022
Yläneen päiväkoti	2020		2 000 000	10/2021

Vuoden 2019 investointien toteutuma jäänee hieman alhaisemmaksi kuin talousarviossa kaavailtiin.

Merkittävimmät investoinnit suunnitelmakaudella ovat

- Vuonna 2020 Riihikosken yhtenäiskoulun paikoitusalueen rakentaminen sekä rakennusurakan jälkeiset työt 100 000 euroa
- rakennusten perusparannukset 2020/ 900 000, 2021/ 50 000 ja 2022/ 1 050 000 euroa, jossa mukana Kyrön koulun muutostyöt 110 000 euroa ja Riihikosken yhtenäiskoulun kattojen maalaus vuonna 2020 sekä Kyrön kunnantalon ja Riihikosken päiväkodin kattoremontit 1 milj. euroa vuonna 2022
- Vuonna 2020 Kaulanperän pesäpallokentän pinnan uusiminen 200 000 euroa
- Kuituverkon kehittämishanke Yläneen alueelle vuonna 2020, 50 000 euroa
- Yläneen päiväkodin ensikertainen kalustaminen 150 000 euroa vuonna 2021 ja Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion ensikertainen kalustaminen 1,3 milj. vuonna 2022

Kunnalla on palvelutoiminnasta vapautuneita ja vapautumassa olevia tiloja, joiden myyntimahdollisuuksia on selvitetty. Myyntiin vapautuvien kiinteistöjen seuranta tehdään jatkuvasti virkamiestyönä sekä syksyllä 2017 aloittaneen toimitilastrategian ohjausryhmän voimin.

Rahoitusosa

Vuoden 2020 vuosikate on ylijäämäinen. Investointiosassa on kuvattu tarkemmin kunnan rahoitusjärjestelyjä investointeihin liittyen.

Seuraavassa taulukossa esitetään pitkäaikaisen vieraan pääoman kehitys ja lainojen aiheuttamat korkokustannukset. Korkotason mahdollisia merkittäviä muutoksia ei ole otettu huomioon. Vuotta 2019 koskevat tiedot perustuvat suunnitteluhetkellä tehtyyn arvioon eivätkä vuoden 2019 talousarvioon.

Pitkäaikaiset lainat

	2018	2019	2020	2021	2022
Lainapääoma 1.1. 1000 €	6896	12111	18876	17332	15402
Lainapääoma /as 1.1. €	827	1450	2288	2101	1867
Lainojen muutos, 1000 €	5215	6765	-1544	-1930	-35
Lainapääoma 31.12. 1000 €	12111	18876	17332	15402	15367
Korkomenot, 1000 €	94	43	100	100	100
Korkomenot, €/as	11	5	12	12	12
Hoitokustannukset, 1000 €	2902	1278	3644	2030	2135
Asukasluku	8335	8350	8250	8250	8250

Lainanotto on perinteisesti ollut investointien pääasiallinen rahoitusmuoto. Lainamäärä asukasta kohti ei kasva suunnitelmakautena kovinkaan paljon, koska kiinteistöleasingien vuoksi pitkäaikaisten lainojen määrää ei tarvitse juurikaan nostaa. Tilanne on hyvä vertailtaessa kuntien keskimääräiseen lainamäärään, joka 31.12.2018 oli 3039 e/as.

Lainanhoitokustannusten osalta vuosi 2018 näyttää poikkeavalta siitä syystä, että hoitokustannuksissa on mukana Kuntarahoituksen 2 miljoonan lainan uudelleenkilpailutuksen vuoksi tehty koko lainan poismaksaminen. Samasta syystä vuosi 2020 on hoitokustannusten osalta suuri johtuen suunnitelluista lainojen poismaksamisista.

Kunnan lainarahoitus koostuu pitkä- ja lyhytaikaisista lainoista. Pitkäaikaisten lainojen määräraha varataan talousarviovuodelle rahoituslaskelmassa. Taloussuunnittelija nostaa lyhytaikaista lainaa talousarviovuoden aikana tarpeen mukaan kunnanvaltuuston päätöksen 20.6.2016 §:n 34 mukaisesti. Vuosina 2016 - 2017 lyhytaikaista lainaa tarvittiin maksuvalmiuden takaamiseen runsaasti ja sitä oli ajoittain käytössä jopa 4,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 lopulla lyhytaikaisen lainan tarve alkoi vähentyä selvästi ja tarve on pysynyt vähäisenä edelleen vuodet 2018 ja 2019. Vuoden 2018 tilinpäätösvaiheessa ei lyhytaikaista lainaa ollut ollenkaan, mutta vuoden 2019 tilinpäätöksessä sitä tulee olemaan ainakin lokakuussa 2019 nostetun 1,5 miljoonan euron verran.

Kunnan korkoriskit ja markkinatilanne

Lainojen korkoriski ja tulevan suojausasteen kehitys taloussuunnitteluhorisontin puitteissa 2020-2022:

Kunnan lainasalkku koostuu vaihtuvan ja kiinteän koron lainoista, sekä koronvaihtosopimuksista. Korkotason muutokset vaikuttavat kunnan korkokuluihin. Korkoriskin suojaamisella pyritään tasoittamaan korkotason muutosten vaikutusta eri vuosien tuloksiin. Korkoriskiä hallitaan talousjohdossa, joka muokkaa lainojen korkosidonnaisuusaikaa käyttämällä apuna koronvaihtosopimuksia. Koska pitkien korkojen tasot ovat tällä hetkellä edelleen alhaalla, kunnan tavoitteena on kiinnittää tulevaa investointirahoitusta pidempiaikaisiin lainoihin ja näin ollen myös lainojen keskimääräinen juoksuaika pitenee.

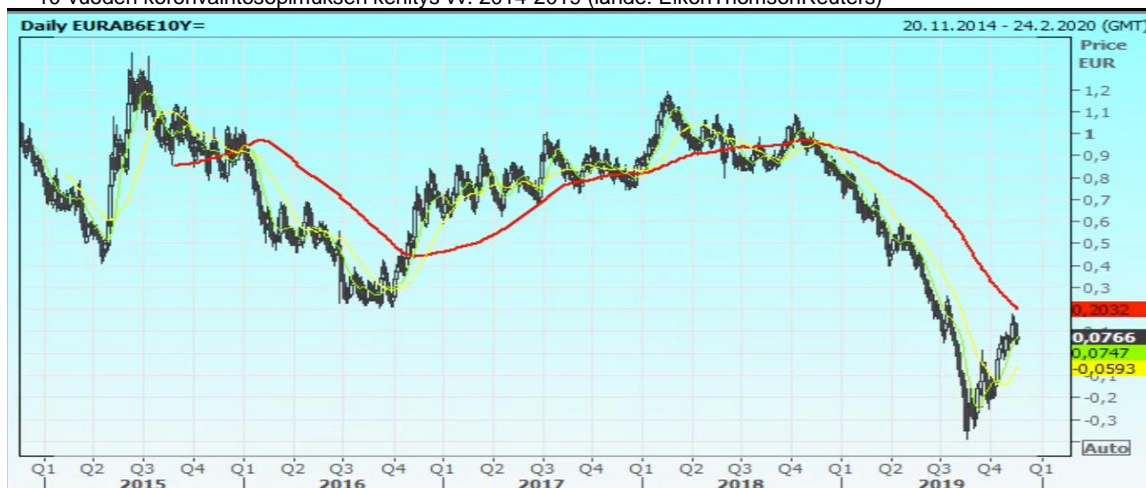
Kunnan lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä n. 30% ja se pysyy samoilla tasoilla aina vuoden 2025 loppupuolelle saakka. Tämä siis nykyisen lainasalkun osalta. Tavoitteena on nostaa suojausastetta vähitellen, markkinatilannetta seuraten ja näin hyödyntää vallitsevat miinuskorkotasot. Mikäli korot kääntyvät selvästi nousuun, myös vielä nostamattomien lainojen suojaaminen tulee ajankohtaiseksi asiaksi pohtia. Tavoitteena on suojausasteen nostaminen korkeammalle tasolle ja näin ollen lukita kunnalle edulliset rahoituskustannukset vuosiksi tulevaisuuteen.

Ajankohtaista korkomarkkinatilanteesta marraskuussa 2019

Pitkät korot ovat loivan ja sahaavan laskutrendin jälkeen kääntyneet loivaan nousuun. Emme näe, että käänne olisi vielä pysyvää. Pitkään jatkuva negatiivisten korkojen maailma ei mielestämme myöskään tule olemaan pysyvä olotila. Saksan valtionlainan 10-vuoden korko on edelleen negatiivinen, - 0,32%. Euroalueen 10-vuoden koronvaihtosopimus hakee suuntaa nollan prosentin tasoilla.

Saksan 10 vuoden valtiolainan kehitys v. 2014-2019 (lähde: EikonThomsonReuters)





Euroalueella EKP on jälleen aloittanut kuukausittaisen osto-ohjelmansa 20 mrd kuukaudessa. Tällä operatiolla se yrittää saada talouteen lisää aktiviteettia. Euroalueella huolta on aiheuttanut Italian uusi populistihallitus, jonka budjettisuunnitelmien mukaan Italian valtion alijäämä tulee kasvamaan merkittävästi. Myös pankkiriskit ovat kasvaneet Italiassa merkittävästi.

Maailmantalouden tila on edelleen kohtuullisen hyvä, mutta viime aikoina julkaistu talousdata on antanut hieman indikaatiota heikkenemisestä. Merkittävää tulevalle kasvulle ovat Yhdysvaltain ja Kiinan tullineuvottelut, nostetaanko tulleja edelleen vai onko jo aika purkaa aiempia uhkauksia / toimenpiteitä. Markkinat odottavat jonkinlaista liennytyä, koska esimerkiksi USA:n pörssiessä on marraskuun aikana saavutettu uusia pistelukuennätyksiä. On kuitenkin huomioitavaa, että riski suuremmasta talouskäänteestä on kasvanut.

Korkomarkkinatilanne vuodelle 2020

Euroalueen inflaatio kävi alkuvuonna 1,1 %:ssa, mutta sen jälkeen se on laskenut vähitellen. Viimeisten lukujen mukaan inflaatio oli lokakuussa 0,7 %. EKP:llä on edelleen 2%:n hintavaikaus- ja inflaatiotavoite. Tätä ovat monet taloustieteilijät arvostelleet, koska teknologian kehitys, 3D-tekniikka ym. auttavat yrityksiä tuottamaan kustannustehokkaammin tuotteita ja on epäilty inflaation kiihtymistä 2 %:iin. Toisaalta keskuspankkien osto-ohjelmat lisäävät likviditeettiä markkinoille, alentavat näin rahan arvoa ja voivat kiihdyttää inflaatiota. Euroalueen BKT:n kasvu on edelleen 1,1%:in vuosivauhdissa, mikä on kohtuullinen kasvuvauhti. Olemassa on kuitenkin merkkejä siitä, että talouskasvu hiipuisi enemmänkin. Mikäli talousluvut eivät jatkossa yllä odotuksiin, EKP:n korkojen nostot voivat lykkääntyä entisestäänkin. Riski sille, että globaaliin maailmantalouteen vaikuttaisi jokin muu ulkopuolinen shokki, kuten esimerkiksi vuonna 2008 Lehman Brothers-kriisi Yhdysvalloissa, on kasvanut merkittävästi.

USA:n talustilanne jatkuu edelleen vahvana, mutta sielläkin jotkut talousluvut ovat viime aikoina olleet aavistuksen heikompia. Kolmannen vuosineljänneksen BKT-kasvu oli 2,5 %, mikä on selvästi alhaisempi kuin toisen neljänneksen vastaava luku (4,2 %). Työttömyys on edelleen hyvin alhaisissa lukemissa, 3,5 %. Fed on tänä vuonna laskenut ohjaukorkoa jo kolme kertaa. Se ilmoitti tämän jälkeen seuraavansa tarkasti tulevaa talouskehitystä ennen kuin se jatkaa koronlaskuja. USA:n valtionlainan 10 vuoden korko on liikkunut voimakkaasti tämän vuoden aikana, yli 3 % tasoilta vällitseville 1,8 % tasolle.

Odotamme pitkien korkojen todennäköisimmin pysyvän edelleen alhaalla, joskin viime aikoina on nähty viitteitä noususta aivan alimmilta tasoilta. Mikäli talousluvut laskevat edelleen ja epävarmuuden kasvu markkinoilla jatkuu, jonkinlainen taloudellinen ”kriisi” on mahdollinen. EKP:n elvytysmahdollisuudet ovat rajalliset koska olemme jo tällä hetkellä negatiivisten korkojen maailmassa. Kun tarkasteluhorisonttia pidennetään 2-4 vuoteen, riski korkojen noususta on jo ilmeisempi ja tähän pitää varautua pitämällä korkoriski hyvin hallussa sekä lisäämällä suojausastetta tilanteessa, jossa talouskasvu- ja inflaatio-odotukset alkavat nostaa pitkiä korkoja kestävämpään nousuun.

Lähde: Operandi Oy, rahoitusriskien hallinnan asiantuntija

Kuntakonserni ja sen tavoitteet

Pöytyän kuntakonserni muodostui seuraavista kuntayhtymistä, tytäryhteisöistä ja osakkuusyhteisöistä 1.1.2019:

	Omistusosuus %	Toiminta
Kuntayhtymät		
• Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	2,27	Erikoissairaanhoito
• Pöytyän kansanterveystyön ky	73,75	Perusterveydenhuolto
• Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	3,05	Erytyshuolto
• Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	12,00	Koulutus
• Varsinais-Suomen Liitto ky	1,53	Maakuntakaavoitus, edunvalvonta
Tytäryhteisöt		
Asunto-osakeyhtiöt		
✓ As Oy Karinaisten Faarinhovi	100,0	Vuokratalo
✓ As Oy Pöytyän Riihiniitty	100,0	Vuokratalo
✓ As Oy Pöytyän Sankarinrivi	100,0	Vuokratalo
✓ As Oy Talonpojankartano	100,0	Vuokratalo
✓ As Oy Faarinkujanrivi	84,7	Vuokratalo
Kiinteistöosakeyhtiöt		
✓ KOY Kyrön Tapiola	100,0	Vuokratalo
✓ KOY Pöytyän Yritystalo	66,8	Yritystilat
✓ KOY Pöytyän Talonpojanpuisto	74,4	Osaomistus/Vuokratalo
✓ KOY Pöytyän Liiketalo Oy	51,4	Liiketilat
Muut yhtiöt		
✓ Pöytyän lämpökeskus Oy	100	Lämmön tuotanto
Osakkuusyhteisöt		
❖ KOY Manttaalinrinne	45,9	Vuokratalo
❖ KOY Manttaalinrivi	45,5	Vuokratalo
❖ KOY Pöytyän Pikkumylly	35,2	Liiketalo
❖ KOY Pöytyän Koskenranta	36,97	Osaomistus/Vuokratalo
❖ Parravahan Vesi Oy	41,5	Vesihuolto
❖ As Oy Riihikosken Keskuspuisto	40,5	Vuokratalo

Valtuusto päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista ja konserniohjauksen periaatteista. Pöytyän kunnan konserniohje on hyväksytty valtuustossa 18.6.2018. Ohje tuli voimaan elokuun alusta 2018.

Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kunnan kokonaisuuteen huomioon ottaen.

Konserniohje koskee kuntaa ja sen tytäryhteisöjä sekä näiden tytäryhteisöjä. Kuntayhtymissä ja kunnan osakkuusyhteisöissä kunnan edustajien tulee pyrkiä siihen, että kunnan konserniohjeen periaatteita noudatetaan myös näissä yhteisöissä.

Talouden tasapainottaminen

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä, jolla kattamaton alijäämä katetaan viimeistään neljän vuoden kuluessa alijäämäisen tilinpäätöksen vahvistamisvuoden jälkeen. Pöytyän kunnalla on ollut alijäämäinen tilinpäätös vuosina 2014 – 2016. Vuosina 2016 – 2018 aikana saavutettiin talouden suunnanmuutos ja ylijäämäiset tilinpäätökset, joiden seurauksena taseessa on vuoden 2018 tilinpäätös huomioiden lähes 3 miljoonaa ylijäämää.

Vuoden 2019 tuloseurannan mukaisesti merkittävä osa kertyneestä ylijäämästä sulautuu pois ja seuraavat vuodet kuluvat talouden tasapainottamisessa rakenteellisia uudistuksia toteuttaen. Talouden tasapainottamisessa keskeinen punainen lanka on toimintakatteen sopeuttaminen palvelutarpeiden muutokset huomioiden.

Loppuvuoden 2019 aikana tullaan arvioimaan, käynnistetäänkö Pöytyän kunnassa erillisen talouden tasapainotusohjelman laadinta, jotta kunnan taloudellinen asema saadaan vakautettua.

Talouden seurannassa on kiinnitettävä huomiota kokonaisvaltaiseen talouden raportointiin ja ennakoiviin toimenpiteisiin. Toimialojen tulee toimialan vastuuhenkilöiden kanssa käydä säännöllisesti läpi työpaikkapalavereissa talousasioita, raportoida viipymättä talouden muutoksista toimialajohdolle, kunnan johdolle, vastuulautakunnalle ja edelleen kunnanhallitukselle sekä valtuustolle osavuosisiraporteissa.

Talouden sopeuttamisessa olennaista on keskittyä rakenteellisten muutosten aikaansaamiseen sekä jo tehtyjen rakenteellisten muutosten taloudellisten ja toiminnallisten vaikutusten toteutumiseen. Käyttömenojen alentamiseksi tulee tarkasteluun ottaa lisäksi yhteistyö lähikuntien kanssa.

Investointeja kohdistetaan sellaisiin hankkeisiin, joilla on positiivinen vaikutus käyttötalouden menojen alentamiseen ja jotka tukevat kunnan palvelujen kehittämistä ja tehostamista.

Kunnalle tarpeetonta ja tuloa tuottamatonta omaisuutta myydään edelleen harkiten.

Kriisikunnan kriteerit

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Laki tulee voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan kuitenkin ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.

Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään. Kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi, jos vähintään toinen 2 ja 3 kohdissa tarkoitetuista erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn edellytyksistä täyttyy.

Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää säädetyssä määräjassa.

Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Edellä tarkoitettujen tunnuslukujen raja-arvot lasketaan vuosittain Tilastokeskuksen ylläpitämistä konsernitilinpäätösten tiedoista. Tunnuslukujen laskentaperusteena käytetään Tilastokeskuksen laskentaperusteita ja kunnan vahvistamaa tuloveroprosenttia.

Edellä tarkoitetun selvityksen tekee arviointiryhmä, jonka jäsenistä yhden nimeää valtiovarainministeriö ja yhden kunta. Valtiovarainministeriö nimeää kuntaa kuultuaan ryhmän puheenjohtajaksi kunnasta ja ministeriöstä riippumattoman henkilön. Ryhmä tekee ehdotuksen kunnan asukkaiden palvelujen turvaamiseksi tarvittavista toimenpiteistä.

Valtuuston on käsiteltävä ryhmän toimenpide-ehdotukset ja saatettava niitä koskeva päätös valtiovarainministeriön tietoon mahdollisia jatkotoimenpiteitä varten. Valtiovarainministeriö tekee ryhmän toimenpide-ehdotusten ja valtuuston päätösten perusteella ratkaisun kuntarakennelaisissa tarkoitettujen erityisen selvityksen tarpeellisuudesta kuntajaon muuttamiseksi.

Pöytyän kunnassa toteutuu edellä mainituista kriteereistä toistaiseksi vain yksi, joka on kohta 2: tuloveroprosentin määrä. Kunnan tuloveroprosentti (korotettu vuodelle 2016) on 21,25 prosenttia, mikä on 1,37 prosenttiyksikön verran yli valtakunnallisen keskiarvon.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely , raja-arvot	Pöytyän kuntakonsernin tilinpäätös 2018
1. Alijäämää ei ole katettu neljän vuoden kuluessa	5 366 119 / 1.1.2019
2. Alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä 1000 euroa / asukas ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa / asukas TAI kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot	2018: 644 e 2017: 563 e 2016: 233 e 2015: 62 e 2014: -77 e
a. kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen	4 262 322 euroa
b. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti (19,88 %)	21,25 %
c. asukasta kohden laskettu kuntakonsernin laina-määrä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla 6 537 eur / asukas	2 329 e / asukas
d. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia	39,48 prosenttia

PÖYTYÄN KUNTA
VALTUUSTOKAUSI 6/2017 – 5/2021
ARVIOINTITYÖN OHJEELLINEN SUUNNITELMA VUODELLE 2020

ASIAKIRJA	ARVIOIJA	MENETTELY	AIKATAULU
Kunnan kehittämisohjelma, jossa on esitetty valtuustokauden visiot ja strategiat suunniteltiin laadittavaksi jo vuoden 2017 aikana, mutta laadintaprosessin venyttyä visio ja strategiat hyväksyttiin kunnanvaltuustossa vasta 22.10.2018	Valtuusto	Ohjelman laadinta ja käsittely valtuustossa	Jokaisen tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen arvioidaan, miten strategiaa on toteutettu menneenä vuonna ja talousarvion yhteydessä arvioidaan, toteuttaako talousarvio riittävässä määrin valtuuston hyväksymää strategiaa. Arviointien pohjalta pohditaan, onko tarvetta strategian muutokseen.
Talousarvio ja -suunnitelma tavoitteineen 2018 –2020, 2019–2021, 2020- 2022, 2021-2023 Tilinpäätös 2016, 2017, 2018 ja 2019	Valtuusto	Valtuustokäsittely Tilinpäätös 2016, 2017, 2018 ja 2019 Valtuuston arviointipäivä Tammi-elokuu raportointi	Talousarviovuotta edeltävä joulukuu Tilivuotta seuraavan vuoden touko- kesäkuu Tilivuotta seuraava toukokuu Tilivuoden lokakuu
Talousarvio ja -suunnitelma tavoitteineen 2018 –2020, 2019–2021, 2020- 2022, 2021-2023 Tilinpäätös 2017, 2018, 2019 ja 2020	Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja	Tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan tarkastussuunnitelman mukainen arviointi ja tilintarkastus Sovitetaan kunnanhallituksen ja hallintokuntien oman sisäisen valvonnan ja itsearviointiin aikatauluihin Tarkastuslautakunta jättää vuosien 2017, 2018, 2019, 2020 arviointikertomukset ja tilintarkastuskertomuksen viimeistään kaksi viikkoa ennen valtuustokäsittelyä.	Vuosina 2017 – 2021 Alkuvuonna edellistä vuotta koskevia kokouksia Myöhemmin kuluvaa vuotta koskevia kokouksia
Talousarvio ja -suunnitelma tavoitteineen 2018 –2020, 2019–2021, 2020- 2022, 2021-2023 Tilinpäätös 2017, 2018, 2019 ja 2020	Kunnanhallitus	Lautakuntien ja konserniyhteisöjen toiminnan 2017 - 2020 tuloksellisuuden arviointi- ja raportointipäivä Tilinpäätösten 2017, 2018, 2019, 2020 laadinta (ml. Toimintakertomus) Tilinpäätösten 2017, 2018, 2019, 2020 allekirjoittaminen Raportointi 2017, 2018, 2019, 2020	Tilivuotta seuraavan vuoden helmimaaliskuu Tilivuotta seuraavan vuoden tammi – maaliskuu Tilivuotta seuraavan vuoden maaliskuu Kunnanhallituksen erillisen päätöksen mukaan
Käyttösuunnitelmat Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Toimielimet (konserniyhteisöt soveltuvin osin)	Lautakunnan oma itsearviointi Tilinpäätöskäsittely ja lautakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen Raportointi vähintään kaksi kertaa vuodessa kunnanhallituksen erillispäätöksen mukaan	Tilivuotta seuraavan vuoden tammi – helmikuu
Viranhaltijataso käyttösuunnitelmat Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	Esimies ja vastuhenkilöt	Kehityskeskustelut ja tulosneuvottelut Itsearviointi	Vuosien 2017, 2018, 2019, 2020 aikana ennalta sovitussa aikataulussa

KÄYTTÖTALOUSOSA

Toimielin: Tarkastuslautakunta (10)

Toimielimen toiminta-ajatus:

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsemat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Tehtävä: Tarkastustoiminta (10), kustannuspaikka 1000

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestämisestä sekä arvioinnista, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Valtuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa vastaavasti kunnan kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.

Kuntalain 84 §:n mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Säännöstä on sovellettu 1.6.2017 alkaen. Kuntalain 84 §:n mukaiset sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Tarkastuslautakunnan vaikuttavuustavoitteita ovat arviointikertomuksen kehittäminen ja sidonnaisuusrekisterin valvonta.

Tuotantotavoitteena on tarkastuspäivien määrä, jossa tavoitteeksi on asetettu 10 päivää vuodessa. Tavoitteena on myös vähintään yhden hankkeen ja/tai prosessin tarkempi seuranta vuosittain.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Tarkastustoiminta	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
-16 789	-16 500	Toimintamenot, ulkoiset	-17 000	-16 980	-16 980	-16 980
-16 789	-16 500	Netto, ulkoiset	-17 000	-16 980	-16 980	-16 980
-164	-100	Toimintamenot, sisäiset	0	-50	-50	-50
-164	-100	Netto, sisäiset	0	-50	-50	-50
-16 952	-16 600	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-17 000	-17 030	-17 030	-17 030

Toimielin: Keskusvaalilautakunta (12)

Toimielimen toiminta-ajatus:

Keskusvaalilautakunta huolehtii siitä, että kaikki Euroopan Unioni, valtiolliset ja kunnallisvaalit sekä kansanäänestykset tulevat asianmukaisesti kunnassa hoidettua.

Tehtävä: Vaalit (12), kustannuspaikka 1010 – 1040

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Vuonna 2020: ei vaaleja
Vuonna 2021: kuntavaalit
Vuonna 2022: ei vaaleja

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Vaalit	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
13 784	30 000	Toimintatulot, ulkoiset	0	0	0	0
-15 828	-30 500	Toimintamenot, ulkoiset	0	0	-19 400	0
-2 044	-500	Netto, ulkoiset	0	0	-19 400	0
-2 604	-100	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0
-2 604	-100	Netto, sisäiset	0	0	0	0
-4 649	-600	Toimintakate (netto, ulk+sis)	0	0	-19 400	0

Toimielin: Kunnanhallitus (13)

Toiminta-ajatus:

Pöytyän kunnanhallitus luo edellytyksiä kuntalaisten hyvälle elämälle edistämällä Pöytyän kunnan kehitystä. Kunnanvaltuuston 22.10.2018 hyväksymän uuden kuntastrategian mukaisesti Pöytyän kunnan visiona vuodelle 2025 on olla Tulevaisuuden kotipesä. Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuymäristössä. Yrittäjäystävällinen kunta, joka tekee rohkeita valintoja paremman tulevaisuuden puolesta.

Tehtävä: Hallinnon ja talouden palvelut (14), kustannuspaikat 1050 – 1340

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja (105, 106, 108, 115)
Hallintojohtaja (110, 112)

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, talouden hoitoa ja muuta toimintaa. Johtamisella luodaan kuntaan edellytykset peruspalvelutuotannon onnistuneeseen toteuttamiseen ja tarjotaan elinkeino-toiminnalle suotuisa ilmapiiri ja yleiset edellytykset.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto sekä kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistaja-ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Keskushallinto ja sen palveluyksiköt tuottavat kuntaorganisaation tarvitsemia sisäisiä palveluita kuten taloushallinto ja kirjanpito, henkilöstöhallinto- ja palkanlaskenta, tietohallinto, kunnan arkisto ja ICT-palvelut sekä vastaa kunnan markkinoinnista. Lisäksi keskushallinto tuottaa lomituspäalveluitä.

Hallinto ja talous:

Kunnanhallituksen alainen keskushallinto hoitaa kunnanhallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät, vastaa yhteistoiminta- ja luottamusmiesjärjestelmien toiminnasta sekä kunta- ja valtiollisista vaaleista.

Lomituspäalvelut:

Maatalousyrittäjien lomituspäalveluilla edistetään ja ylläpidetään maatalousyrittäjien työkykyä ja terveyttä sekä luodaan edellytyksiä työssä menestymiselle ja viihtymiselle. Maatalousyrittäjien lakisääteiset lomituspäalvelut mahdollistavat yrittäjien vuosilomat, perhevapaat, koulutuksen sekä tapaturmista ja sairauksista toipumisen.

Markkinointi:

Vuoden aikana kehitämme kuntaa markkinoinnin ja viestinnän keinoin lisäten paikkakunnan tunnettavuutta. Pyrimme edistämään myös uusien asukkaiden kotiutumista kuntaan.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

- Kehitämme keskushallinnon palveluita kuntastrategian 2019-2025 mukaisesti
- Valmistaudumme valtakunnallisiin uudistuksiin kehittämällä kunnan palvelurakenteita tehokkaiksi, taloudellisiksi ja vaikuttaviksi
- Koko henkilöstön työhyvinvoinnin ja osaamisen kehittäminen
- Henkilöstölisäyksiä ei esitetä vuodelle 2020

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Hallinnon ja talouden palvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
242 980	232 500	Toimintatulot, ulkoiset	157 080	187 080	136 580	136 580
-2 517 667	-2 531 380	Toimintamenot, ulkoiset	-1 945 200	-1 921 280	-1 934 070	-1 892 340
-2 274 687	-2 298 880	Netto, ulkoiset	-1 788 120	-1 734 200	-1 797 490	-1 755 760
7 150	4 300	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-117 970	-103 000	Toimintamenot, sisäiset	-63 330	-63 330	-63 330	-63 330
-110 819	-98 700	Netto, sisäiset	-63 330	-63 330	-63 330	-63 330
-2 385 506	-2 397 580	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 851 450	-1 797 530	-1 860 820	-1 819 090

Tehtävä: Elinvoima- ja työllisyyspalvelut (16), kustannuspaikat 1400 – 1640
Tilivelvollinen: Elinvoimajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

1.1.2018 alkaen Pöytyän kunta on tuottanut itse elinkeinojen neuvonta- ja kehittämisspalveluita. Tavoitteena on lisätä vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, Varsinais-Suomen Ely-keskus, Varsinais-Suomen liitto, seudun yliopisto ja oppilaitokset, työllistymispalvelut) sekä lisätä yrityslähtöisyyttä päätöksenteossa ja kunnan toiminnassa.

Elinvoimapalvelut:

Elinvoimapalvelut tuovat elinkeinoelämän, maankäytön ja kunnan yleisen kehittämisen samaan toiminnalliseen kokonaisuuteen. Yhdistettynä palvelut ovat kunnan kehittämisen kannalta strategisesti tärkeä kokonaisuus. Elinvoimapalveluissa tuotetaan alkavien yritysten neuvontaa ja jo toiminnassa oleville yrityksille kehittämisspalveluita.

Työllisyyspalvelut:

Työllistämispalvelut tuottavat kuntouttavaa, ohjaavaa ja valmentavaa palvelua työttömälle työnhakijalle. Tavoitteena on yksilön sijoittuminen avoimille työmarkkinoille, koulutukseen tai eläkkeelle henkilökohtaisen suunnitelman mukaisesti. Työllistämispalvelut tekevät tiivistä yhteistyötä kunnan sosiaali- palveluiden, terveyskeskuksen, TE-palveluiden, eläkelaitosten ja Kelan kanssa. Työllistämispalveluiden kehittäminen on jatkuvaa, erityisesti kuntouttavaa työ- toimintaa lisätään. Toiminnan kehittämisen kautta saadaan kunnan työ- markkinatuen maksuosuus alenemaan ja asiakkaille polku takaisin työelämään.

Kaavoitus:

Palveluajatuksena on aktiivisella maanhankinnalla ja kaavoituksella tarjota hyviä elinvoiman edellytyksiä yritystoiminnalle ja asumiselle kunnassa.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

- Elinvoimapolitiittisen ohjelman hyväksyminen ja toimenpiteiden jalkauttaminen käytäntöön
- Elinvoimapolitiittisen ohjelman kärkitavoitteiden toimenpideohjelman toteuttaminen.
- Verkostomaisen yhteistyön lisääminen mm. Loimaan seudun elinkeinopalveluiden ja neuvonnan kanssa yhteistyössä
- Kehitämme kaavoitusta ja maapolitiikkaa

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Elinvoima ja työllisyys	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
8 423	0	Toimintatulot, ulkoiset	115 550	115 550	119 500	116 500
-437 622	-492 380	Toimintamenot, ulkoiset	-1 215 750	-1 173 770	-1 170 380	-1 168 990
-429 199	-492 380	Netto, ulkoiset	-1 100 200	-1 058 220	-1 050 880	-1 052 490
-42 574	-53 000	Toimintamenot, sisäiset	-44 000	-88 230	-88 230	-88 230
-42 574	-53 000	Netto, sisäiset	-44 000	-88 230	-88 230	-88 230
-471 773	-545 380	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 144 200	-1 146 450	-1 139 110	-1 140 720

Tehtävä: Lomituspalvelut (17), kustannuspaikat 1660,1670

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja
Palvelualueen esimies: Lomitusasiamies

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Toteuttaa maatalousyrittäjien lomituspalvelulaisissa määritellyt palvelut oikeudenmukaisesti ja tasapuolisesti käyttäjien lähtökohdat huomioiden noudattaen lainsäädännön, työehtosopimuksen sekä Melan lomitusohjeiden linjaa Auran, Loimaan kaupungin, Oripään ja Pöytyän kuntien alueilla. Toimivien lomituspalvelujen ehdoton edellytys on riittävä, ammattitaitoinen ja vastuuntuntoinen henkilöstö.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Lomituspalvelut hoitavat Pöytyän paikallisyksikön alueen lomituspalvelut hyvää asiakaspalvelua ja taloudellisuutta noudattaen loppuun asti eli kunnes sulautuminen suurempaan paikallisyksikköön on ajankohtainen.

Melan tavoitteena on varmistaa lomitusjärjestelmän toimivuus yhdistämällä paikallisyksiköitä suuremmiksi kokonaisuuksiksi. Pöytyän, Salon ja Vehmaan lomituspalveluiden hallintohenkilöstön yhteistyö on jatkunut edelleen maakuntauudistustyön päätyttyä. Pöytyän kunta toteaa, että lomitushallintohenkilöiden olisi hyvä toimia yhdessä, työpareina ja tiimeinä kärjessä vastuuhenkilöistä muodostettu johtotiimi ja sijaistaa sekä suunnitella töitä yhdessä, jotta voidaan varmistaa tasapuolisuus, oikeudenmukaisuus ja yhteiset pelisäännöt sekä jatkuva aukoton ja läpinäkyvä toiminta asiakaspalvelussa. Pöytyän kunta on puoltanut ajatusta suuremmasta yksiköstä, joka voisi olla esim. Vehmaan yksikkö. Mela on ilmoittanut ryhtyvänsä toimenpiteisiin suuremman paikallisyksikön muodostamiseksi.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Lomituspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
2 533 350	2 419 310	Toimintatulot, ulkoiset	2 420 500	2 376 000	2 381 000	2 386 000
-2 463 226	-2 378 200	Toimintamenot, ulkoiset	-2 350 335	-2 304 900	-2 305 100	-2 305 300
70 123	41 110	Netto, ulkoiset	70 165	71 100	75 900	80 700
-11 107	-12 000	Toimintamenot, sisäiset	0	-28 590	-28 590	-28 590
-11 107	-12 000	Netto, sisäiset	0	-28 590	-28 590	-28 590
59 016	29 110	Toimintakate (netto, ulk+sis)	70 165	42 510	47 310	52 110

Toimielin: Perusturvalautakunta (15)

Toimielimen toiminta-ajatus:

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

Tehtävä: Terveyspalvelut (30), kustannuspaikat 2000 - 2080

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Palveluiden tarkoituksena on turvata laadukkaiden ja riittävien terveyspalvelujen saatavuus palveluja tuottavilta kuntayhtymiltä joustavasti ja asiakaslähtöisesti.

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

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymällä on Pöytyän kunnan alueella kolme (3) terveysasemaa (Kyrö, Riihikoski, Yläne). Vastaanotto toimintaa on 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 arkipäivinä päivystyspalvelut toteuttaa Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitos (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, arkipäivinä ja viikonloppuisin suun terveydenhuollon kiireellinen hoito järjestetään Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin alueellisen hammaslääkäripäivystyksen kautta Turussa.

Kunta käyttää lisäksi myös Turun ja Salon päihdepalveluiden katkaisuhuolto- ja selviämisasemia. Kunta ostaa ympäristöterveydenhuollon palvelut Liedon kunnan järjestämältä yhteistoiminta-alueelta, johon kuuluvat Pöytyän lisäksi Aura, Kaarina, Kemiön saari, Koski TI, Lieto, Loimaa, Marttila, Oripää, Paimio, Parainen ja Sauvo.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Talousarviovuoden sekä suunnitelmakausien haasteina ovat väestön ikääntymisen tuomat erityispiirteet sekä sote- ja maakuntauudistuksen valmistelun tuomat epävarmuudet. Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän talous- ja palvelutoiminnan selvitys on valmistunut keväällä 2019. Asian käsittely jatkuu.

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

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Terveyspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
-16 365 205	-17 107 000	Toimintamenot, ulkoiset	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000
-16 365 205	-17 107 000	Netto, ulkoiset	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000
-16 365 205	-17 107 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000

Tehtävä: **Hallinto- ja vanhuspalvelut (34)**
kustannuspaikat 2300 – 2560

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja
Palvelualueen esimies: Perusturvajohtaja

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.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Talousarviovuoden sekä suunnitelmakausien haasteina ovat väestön ikääntymisen tuomat erityispiirteet palveluprosesseissa sekä sote- ja maakunt uudistuksen valmistelun tuomat epävarmuudet. Toimintaa ohjaavat sosiaali- ja terveydenhuollon lainsäädäntö ja asetukset sekä vanhustenhuoltolaki ja laatusuositukset.

Paikallisella tasolla tavoitteena on oikea-aikaisten palvelujen tarjoaminen asiakaslähtöisesti, joka edellyttää sekä palvelujen rakenteiden että palvelujen sisältöjen kehittämistä. Lisäksi tärkeää on ikäihmisten parissa toimivien osaamisen kehittäminen ja hyvän hoidon ja hoivan laadun takaaminen.

Kehittämistyöhön pyritään osallistamaan iäkkäät, heidän omaisensa sekä palvelujen järjestäjät ja tuottajat, henkilöstö esimiehineen, järjestötoimijat, seurakunnat ja yksityiset palveluntuottajat. Toiminnan painopisteenä on iäkkäiden toimintakykyä ylläpitävien ja ennalta ehkäisevien ja kuntouttavien palveluiden kehittäminen sellaisiksi, että ne tukevat turvallista kotona asumista. Pöytyän kunnan perusturvalautakunnan hyväksymän (perusturvalautakunta 18.4.2018) iäkkäiden palvelujen kehittämissuunnitelman mukaan palveluja kehitetään niin, että palvelut ovat kaikkien saatavissa ja ne tukevat fyysisen ja sosiaalisen toimintakyvyn ylläpitämistä. Lisäksi tärkeää on, että tarjolla on oikea-aikaisia palveluita palvelutarpeenarvion mukaan. Kyseessä olevina palveluina ovat Kuntouttava päivätoiminta, joka toimii Yläneellä ja Riihikoskella kerran viikossa sekä Kyrössä kaksi kertaa viikossa. Kuntokoti (kuntouttava arviointi/intervalliosasto, kuusi (6) paikkaa) on toiminnassa ympärivuorokautisesti. Arviointi- ja kuntoutustiimi toimii keskitetysti ja yhteistyössä palvelukeskusten ja kotihoidon kanssa. KomPASSi- hankkeen myötä olemme mukana keskitetyssä maakunnallisessa iäkkäiden palveluohjauksen puhelinpalvelussa. Pöytyällä maakunnalliseen palveluohjauksen puhelinpalveluun vastaa torstaisin klo 13-15 avopalveluohjaaja.

Talousarviovuonna on tarkoitus ottaa käyttöön RAI-toimintakyvyn sekä hoidon laadun ja vaikuttavuuden arvioinnin työkalu. RAI-järjestelmä otetaan käyttöön kaikissa kunnan vanhuspalveluyksiköissä (palvelutalot, kotihoito, omaishoito, kehitysvammaisten asuntola). Lisäksi pilotoidaan lääkkeiden annosjakelua Riihikodilla, Taitokodilla ja Riihikosken kotihoidossa. Pilotoinnin myötä annosjakelua laajennetaan muihinkin yksiköihin.

Talousarviovuonna on tarkoitus kehittää kuntaan myös välimuotoasumista eli palveluasumista, joka asettuu kotona asumisen ja tehostetun palveluasumisen välille. Lisäksi toiminnan kehittämisessä on keskiössä myös toiminnan laatu, jossa hyödynnetään Laatuhoiva Oy:n tuottamaa materiaalia toiminnasta tehostetussa palveluasumisessa.

Talousarvio perustuu henkilöstön osalta vakituisten varahenkilöiden vahvistamiseen, millä on tarkoitus vähentää kalliiden lyhytaikaisten sijaisten käyttöä. Kiertävään varahenkilöjärjestelmään on lisätty kaksi henkilöä, joten kaikkiaan kiertäviä vakinaisia varahenkilöitä on viisi. Palvelutaloihin ja kotipalveluun on lisätty yksi uusi vakituinen varahenkilö, yhteensä 4 uutta henkilöä.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Hallinto- ja vanhuspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
2 003 402	1 944 500	Toimintatulot, ulkoiset	1 833 000	1 943 500	1 772 500	1 772 500
-8 495 561	-7 723 225	Toimintamenot, ulkoiset	-6 430 490	-6 437 180	-6 358 430	-6 390 960
-6 492 158	-5 778 725	Netto, ulkoiset	-4 597 490	-4 493 680	-4 585 930	-4 618 460
2 886	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-1 354 680	-1 356 000	Toimintamenot, sisäiset	-105 200	-1 193 660	-1 193 660	-1 193 660
-1 351 793	-1 356 000	Netto, sisäiset	-105 200	-1 193 660	-1 193 660	-1 193 660
-7 843 951	-7 134 725	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 702 690	-5 687 340	-5 779 590	-5 812 120

Tehtävä: Sosiaalityö ja tukitoiminta (36), kustannuspaikat 2700 - 2950
 Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja
 Palvelualueen esimies: Sosiaalityön johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Sote-uudistuksen etenemiseen liittyen toiminnan ja kehittämisen suuntaaminen maakunnallisten linjojen yhteneväiseen toimintatapaan. Sosiaalityön kehittäminen niin lasten ja perheiden palveluissa kuin lastensuojelussa ja aikuissosiaalityössä painottuu prosessien muutoksen kehittämiseen.

Toiminnan painopistealueina ovat ennaltaehkäisevän lapsi- ja perhetyön toiminnan laajentaminen ja palvelujen saatavuus oikea-aikaisesti. Lapsiperheiden tukeen pyritään suuntaamaan tukea mahdollisimman varhaisessa vaiheessa suurempien haasteiden välttämiseksi. Valtakunnallisen lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelman myötä Pyydä Apua- napin kautta kunnan sivuilta voivat kuntalaiset matalalla kynnyksellä pyytää yhteydenottoa selvittämisen tilannettaan. Perhekeskustoiminnan toimintapisteinä Riihikoti-palvelukeskuksessa lapsiperheet voivat kokoontua ja vuorovaikutusta myös sukupolvien välillä tapahtuu enemmän. Painopisteinä sosiaalityön alueella on moniammatillisen työn kehittäminen ja yhteistyön kehittäminen kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Kunnan aikuissosiaalityön tavoitteena on toiminnallisten ryhmien perustaminen mm. päihde- ja mielenterveysasiakkaille. Lisäksi sosiaalisen kuntoutuksen ryhmän toimiminen suunnitelmallisesti. Kunnan päihde- ja mielenterveystyöntekijän vastaanottojen ja kotikäyntien tarjoaminen asiakkaille ja perheille joustavasti myös virastotyöaikojen ulkopuolella.

Tavoitteena on suunnitelmallisesti siirtyä asiakastietojärjestelmissä kansallisten luokitusten mukaiseen suuntaan ja asiakirjarakenteiden yhdenmukaistaminen valtakunnallisesti.

Sosiaalitoimeen saa kiireellisissä asioissa ja sosiaaliohjauksen tarpeessa yhteyden päivystysnumeron/sosiaaliohjausnumeron kautta. Virka-ajan päivystyksen kunta järjestää itse. Turun sosiaalipäivystys vastaa kunnan virka-ajan ulkopuolisesta päivystyksestä ja myös jalkautumisesta tarvittaessa paikanpäälle vuodesta 2019 alkaen.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Sosiaalityö ja tukitoiminta	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
119 808	87 600	Toimintatulot, ulkoiset	323 500	330 500	315 400	318 500
-3 153 011	-2 854 600	Toimintamenot, ulkoiset	-5 176 910	-4 779 300	-4 747 890	-4 754 420
-3 033 203	-2 767 000	Netto, ulkoiset	-4 853 410	-4 448 800	-4 432 490	-4 435 920
-42 612	-49 000	Toimintamenot, sisäiset	0	-211 130	-211 130	-211 130
-42 612	-49 000	Netto, sisäiset	0	-211 130	-211 130	-211 130
-3 075 815	-2 816 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 853 410	-4 659 930	-4 643 620	-4 647 050

Toimielin: **Sivistyslautakunta (18)**

Toimielimen toiminta-ajatus:

Sivistyslautakunnan tehtävänä on yksilöiden kasvun, kouluttautumisen ja hyvinvoinnin tukeminen järjestämällä tehtäväaluetta koskevan lainsäädännön mukaiset palvelut kunnassa.

Tehtävä: Opetus- ja kirjastopalvelut (40), kustannuspaikat 3000 – 3444
Tilivelvollinen: 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 tehtävänä on myös järjestää laadukkaat kirjastopalvelut Kyrön, Riihikosken ja Yläneen kirjastoissa. Luonto- ja ympäristökasvatusta ja tähän liittyvää tietoutta tarjoaa Luontokapinetti.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Sivistyslautakunnan tehtäväalueella toteutettavan toiminnan ja kehittämistyön painopisteet ovat kunnan strategian ja sivistyslautakunnan hyväksymän sivistystoimen strategian mukaiset.

Sivistystoimen hallinnon osalta painottuvat talousarvio- ja suunnitelmavuosina käynnissä olevan perusopetuksen muutosprosessin johtaminen sekä Yläneen varhaiskasvatusyksikön ja Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tilojen suunnittelu- ja rakentamisprosesseihin osallistuminen. Toimialan toimintaa kehitetään kaikkia tehtäväalueita koskien.

Perusopetuksen kehittämisprosessiin sisältyvät yleisopetuksen ja erityisopetuksen kehittäminen jatkuvat valtakunnallisissa opetussuunnitelman perusteissa ja näiden pohjalta laaditussa kuntakohtaisessa opetussuunnitelmassa asetettujen linjausten mukaisesti. Erityisesti panostetaan tieto- ja viestintäteknikan kehityksen tuomien mahdollisuuksien hyödyntämiseen opetuksessa esittämällä vuoden 2020 talousarvion ja vuosien 2020-2022 taloussuunnitelman investointiosaan määrärahaa tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen. Uusina tehtävinä talousarvioon sisältyvät perusopetuksen tehtävien hoitamiseksi erityisluokanopettajan viran ja koulunkäynninohjaajan toimen perustaminen seuraavasti:

- erityisluokanopettaja 1.1.2020 alkaen (alkuvaiheen sijoituspaikka Elisenvaaran yhtenäiskoulu)

- koulunkäynninohjaaja 1.1.-31.5.2020 sekä 1.8.2020 alkaen (alkuvaiheen sijoituspaikka Riihikosken yhtenäiskoulu)

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tilojen suunnittelu jatkuu, samoin purku- ja rakennustyöt on suunniteltu käynnistyviksi talousarvio- ja –suunnitelma-kaudella 2020-2022.

Lukiokoulutuksen osalta vuonna 2020 jatketaan laadukkaan, opiskelijoita kiinnostavan opetuksen kehittämistä. Lukion opiskelijoille tarjotaan maksuttomat kuljetukset kotoa oppilaitokselle ja takaisin, minkä lisäksi sivistyslautakunnan vuoden 2020 talousarvioon ja vuosien 2020-2022 taloussuunnitelmaan esitetään varattavaksi määrärahaa oppimateriaali- ja opiskeluvälinekirjastossa opiskelijoiden lainattavissa olevan materiaalin täydentämiseen. Kirjaston kautta Elisenvaaran lukion opiskelijoille tarjotaan maksuton oppimateriaali ja opiskeluvälineet 1.8.2019 opintonsa aloittaneista opiskelijoista alkaen. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen.

Auranlaakson kansalaisopistossa kehitetään edelleen monipuolista, opiskelijoita kiinnostavaa ja heidän osaamistarpeistaan lähtevää vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen opetusta.

Kirjastojen osalta ajankohtainen tavoite on kehittää edelleen vuosina 2017 ja 2018 käyttöön otettua omatoimikirjastopalvelua osana kirjastojen toimintaa. Kirjastotoimi on myös mukana seudullisessa ja valtakunnallisessa yhteistyössä. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa kirjastojen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen. Investointiesitykset on kokonaisuudessaan toimitettu tekniselle toimelle, jonka kautta esitykset tehdään.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Opetus- ja kirjastopalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
483 466	531 910	Toimintatulot, ulkoiset	626 050	626 050	744 150	864 150
-8 855 715	-9 433 307	Toimintamenot, ulkoiset	-10 225 115	-9 830 885	-9 843 852	-9 880 002
-8 372 249	-8 901 397	Netto, ulkoiset	-9 599 065	-9 204 835	-9 099 702	-9 015 852
4 470	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-2 832 573	-3 013 010	Toimintamenot, sisäiset	-2 917 822	-2 794 670	-2 794 670	-2 794 670
-2 828 103	-3 013 010	Netto, sisäiset	-2 917 822	-2 794 670	-2 794 670	-2 794 670
-11 200 351	-11 914 407	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-12 516 887	-11 999 505	-11 894 372	-11 810 522

Tehtävä: Varhaiskasvatuspalvelut (41), kustannuspaikat 3450 – 3491
Tilivelvollinen: Sivistysjohtaja
Palvelualueen esimies: Varhaiskasvatuspäällikkö

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Sivistyslautakunta järjestää laadukkaat varhaiskasvatus- ja esiopetuspalvelut kunnassa. Varhaiskasvatuspalveluja annetaan Kyrön, Metsälauhan (Riihikoski) ja Yläneen varhaiskasvatusyksiköissä sekä perhepäivähoitona. Perheet voivat myös valita palvelusetelin varhaiskasvatuspalvelujen hankkimisen muotona. Esiopetusta järjestetään varhaiskasvatusyksiköissä.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Sivistyslautakunnan tehtäväalueella toteutettavan toiminnan ja kehittämistyön painopisteet ovat kunnan strategian ja sivistyslautakunnan hyväksymän sivistystoimen strategian mukaiset.

Talousarvio- ja suunnitelmakaudella painopistealueina varhaiskasvatuspalvelujen järjestämisessä tulevat huomioitaviksi tehtäväaluetta koskevat, valmistelussa olevat lainsäädäntömuutokset sekä näiden vaikutukset toiminnan kehittämiseen. Pidemmän aikajänteen kehittämistyössä varaudutaan henkilöstön tehtävärakenteen muuttumiseen. Lasten syntyvyys Pöytyällä on laskenut, mikä tulee huomioitavaksi varhaiskasvatuspalvelujen tulevaisuuden suunnittelussa. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa varhaiskasvatuspalveluiden tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen.

Yläneen varhaiskasvatusyksikön tilojen suunnittelu jatkuu; rakentaminen on suunniteltu käynnistyväksi talousarvio- ja -suunnitelmakauden aikana. Taloussuunnitelmavuoden 2021 investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa Yläneen varhaiskasvatusyksikön ensikertaiseen kalustamiseen. Investointiesitykset on kokonaisuudessaan toimitettu tekniselle toimelle, jonka kautta esitykset tehdään.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Varhaiskasvatuspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
353 762	350 400	Toimintatulot, ulkoiset	331 900	331 900	272 000	272 000
-3 985 825	-4 066 312	Toimintamenot, ulkoiset	-3 871 980	-3 925 550	-3 932 700	-3 940 380
-3 632 064	-3 715 912	Netto, ulkoiset	-3 540 080	-3 593 650	-3 660 700	-3 668 380
-630 386	-620 700	Toimintamenot, sisäiset	-640 900	-623 280	-623 280	-623 280
-630 386	-620 700	Netto, sisäiset	-640 900	-623 280	-623 280	-623 280
-4 262 450	-4 336 612	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 180 980	-4 216 930	-4 283 980	-4 291 660

Toimielin: Yhteisöllisyyslautakunta (20)

Toimielimen toiminta-ajatus:

Yhteisöllisyyslautakunta tuottaa ja kehittää yhteistyössä eri tahojen kanssa kuntalaisille monipuolisia vapaa-aikapalveluja, jotka tukevat asukkaiden hyvinvointia, kasvua, omaehtoista itsensä kehittämistä ja elämän laadun parantamista. Yhteistyöllä niin vaikuttajaryhmien kuin kolmannen sektorin kanssa yhteisöllisyyslautakunta rakentaa yhteistä Pöytää.

Tehtävä: **Muu sivistystyö (42)**, kustannuspaikat 3500 – 3785
Tilivelvollinen: kulttuurisihteeri

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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 tehtäväalueella koskevissa asioissa lapsi- ja perheneuvoston, nuorisovaltuuston ja kylien neuvottelukunnan osalta.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Kunnan vaikuttajaryhmistä kolme kuuluu yhteisöllisyyslautakunnan toimialaan. Päätös kokouspalkkioista vaikuttaa menoihin, mutta vastaavasti aktiiviset ja näkyvät kunnan vaikuttajaryhmät ovat vahvistamassa yhteistä kuntaa.

Pöytyän kulttuurihistoriallinen polku -hanke on päättynyt, mutta toiminta jatkuu korostaen paikallista identiteettiä ja oman kunnan merkittävyyttä. Isänmaallisten tilaisuuksien osalta kehitetään uusia toimintamalleja. Kylien neuvottelukunta on aktiivinen osa elinvoimaista kylien Pöytää. Lapsi- ja perheneuvoston osalta valmistellaan vuonna 2020 hanketta, jossa kehitetään Pöytyälle oma hahmo niin markkinointia kuin koko perheen toimintapuitteita varten Yläneen toimintapuitteiden valmistuttua vuonna 2020.

Liikuntatoimen osalta jatketaan Lukontalon tuettuja vuoroja, Elisenvaaran liikuntasalin ollessa pois käytöstä. Suunnituksen SM-viestin 2020 kaksivuotisen kartoitusavustuksen jälkimmäinen osa erääntyy. Sopimus-pohjaisten avustusten ennakoitu summa näyttää hyvin mitoitettulta ja on pienin tarkennuksin monistettavissa 2020-23. Iso osa sopimuksista päättyy, joten niiden uudelleenneuvottelu on edessä. Kyrön kuntosalin purkamisen myötä tuloja saadaan hieman vähemmän kuin vuonna 2018. Vastaavasti myös valvontakustannus poistuu.

Nuorisotoimella on uusi liikkuvan nuorisotyön hanke. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön kehittämishankkeessa, johon osallistuvat kaikki maakunnan kunnat. Pöytyän kunnan maksuosuus on 600 €/vuosi. Kehittämishankkeessa on kokopäiväinen nuorisotyön ammattilainen, joka toimii yhteyshenkilönä Varsinais-Suomen kuntien ja aluehallintoviraston sekä valtakunnallisten nuorisotoimen osaamiskeskusten välillä. Nuorisotoimi lisää nuorisopalvelujen toiminnallista ohjausta koulunuorisotyössä. Nuorisovaltuusto keskittyy kunnan vaikuttajatoiminnan kehittämiseen.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Muu sivistystyö	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
81 682	69 400	Toimintatulot, ulkoiset	81 500	81 500	24 500	26 000
-584 791	-639 000	Toimintamenot, ulkoiset	-658 592	-653 790	-633 150	-636 970
-503 109	-569 600	Netto, ulkoiset	-577 092	-572 290	-608 650	-610 970
5 647	5 000	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-381 665	-366 230	Toimintamenot, sisäiset	-400	-128 410	-128 410	-128 410
-376 018	-361 230	Netto, sisäiset	-400	-128 410	-128 410	-128 410
-879 127	-930 830	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-577 492	-700 700	-737 060	-739 380

Toimielin: Tekninen lautakunta (22)

Toimielimen toiminta-ajatus:

Tekninen toimi vastaa kunnan teknisen toimialan kunnossapidosta ja ylläpidosta, toimitilojen rakennuttamisesta sekä kunnallistekniikan rakentamisesta ja toimialueensa kehittämisestä. Teknisen toimen vastuulla on myös ruoka- ja puhtaanapalvelut.

Tehtävä: Hallinto, ammattimiehet ja koneet (50), kustannuspaikat 4000 – 4020
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tekninen toimi valmistele ja panee täytäntöön teknisen lautakunnan alaiset tehtävät ja asiat. Teknisen toimen tehtävänä on tuottaa, ylläpitää ja luoda palveluja kuntalaisille, muille asiakkaille sekä muille toimialoille. Tekninen toimi huolehtii kunnan kiinteistöistä ja alueista valtuuston vahvistaman talousarvion ja investointiohjelman puitteissa.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Teknisen lautakunnan tehtäväalueella toteutettavan toiminnan ja kehittämistyön painopisteet ovat kunnan strategian mukaiset.

Teknisen toimen työtehtävien lisääntymisestä johtuu erityinen tarve huolehtia työtehtävien tasaisesta jakautumisesta. Henkilöstön eläköitymisessä on varmistettava osaamisen siirtäminen eteenpäin ja riittävän henkilöstömäärän turvaaminen. Suuret investointihankkeet ovat suuri haaste. Ruokapalvelut toimivat keskuskeittiössä lukuun ottamatta palvelutaloja Riihikosken ja Kyrön alueella. Elisenvaaran yhtenäiskoulun rakentaminen alkaa.

Nykyisen henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen on muutosprosessissa tärkeää. Lisäksi tietotaidon jääminen kuntaan eläköitymisprosesseissa. Työryhmät toimivat eri sektoreilla (vesihuolto, kiinteistöhoito sekä yleiset alueet).

Kiinteistöjen ja alueiden hoito olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Hallinto, ammattimiehet, koneet	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
11 955	11 000	Toimintatulot, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000
-669 276	-637 500	Toimintamenot, ulkoiset	-696 500	-750 390	-725 750	-732 250
-657 321	-626 500	Netto, ulkoiset	-685 500	-739 390	-714 750	-721 250
335 317	283 500	Toimintatulot, sisäiset	283 500	278 500	278 500	278 500
-27 198	-26 000	Toimintamenot, sisäiset	-26 000	-111 700	-111 700	-111 700
308 119	257 500	Netto, sisäiset	257 500	166 800	166 800	166 800
-349 202	-369 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-428 000	-572 590	-547 950	-554 450

Tehtävä: Kiinteistöpalvelut (52), kustannuspaikat 4050-4800
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja
Palvelualueen esimies: Kiinteistöpäällikkö

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tuottaa Pöytyän kunnan kiinteistöpalvelut tehokkaasti, turvallisesti, terveellisesti ja laadukkaasti koko kunnan alueelle käyttäen apuna sähköistä Granlund Manager -kiinteistöhuoltokirjaohjelmaa. Kiinteistöjen ja toimitilojen kunto pidetään sellaisena, että palvelut voidaan hoitaa niissä toimitilojen mukaan, keskeytyksettä ja turvallisesti. Vuokra-asunnot ja liikehuoneistot täyttävät asumisen ja liiketoiminnan edellyttämät välttävät vaatimukset. Toiminnassa huomioidaan toimitilastrategian mukaiset toimenpiteet.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Yhtenäiskoulujen rakentaminen käynnissä talousarviovuonna sekä suunnitelmakausilla.

Kiinteistömäärän hallinnasta toteutetaan toimitilastrategian mukaisia toimia. Käytöstä poistettavien kiinteistöjen myynti tai uusiokäytön optimointi. Haasteena on varautuminen yllättäviin korjaustarpeisiin esim. sisäilma-ongelmat. Mittaviin korjaustoimenpiteisiin ei ole riittävästi määrärahoja.

Pidetään kunnan kiinteistöjen kunto vähintään nykyisellä tasolla. Kunnan kiinteistöt täyttävät toiminnan edellyttämät välttävät vaatimukset. Tehottomassa käytössä olevasta kiinteistömäärästä olisi pyrittävä eroon. Toiminnassa keskitytään perusparannustoimiin. Vanha kiinteistökanta estää automaatiojärjestelmien käytön ja sen tuoman mahdollisuuden energiakustannusten säästölle.

Ison kiinteistömäärän hoitaminen olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista. Sisäilmaongelmien hoitaminen on henkisesti raskasta, koska ongelmien poistaminen on hankalaa sekä aikaa vievää

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Kiinteistöpalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
1 448 720	1 451 620	Toimintatulot, ulkoiset	1 453 120	1 507 120	1 507 120	1 507 120
-3 246 607	-3 033 120	Toimintamenot, ulkoiset	-3 448 420	-3 451 720	-3 398 120	-3 399 220
-1 797 887	-1 581 500	Netto, ulkoiset	-1 995 300	-1 944 600	-1 891 000	-1 892 100
3 168 895	3 293 000	Toimintatulot, sisäiset	3 248 000	2 999 300	2 999 300	2 999 300
-431 324	-419 240	Toimintamenot, sisäiset	-411 540	-426 160	-426 160	-426 160
2 737 571	2 873 760	Netto, sisäiset	2 836 460	2 573 140	2 573 140	2 573 140
939 684	1 292 260	Toimintakate (netto, ulk+sis)	841 160	628 540	682 140	681 040

Tehtävä: Ruoka- ja puhtauspalvelut (53), kustannuspaikat 4820 – 5710
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja
Palvelualueen esimies: Ruokapalvelupäällikkö

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tuottaa Pöytyän kunnan ruokapalvelut laadukkaasti, tehokkaasti ja turvallisesti koko kunnan alueelle.

Tuottaa puhtauspalvelut laadullisesti, tehokkaasti, käyttäjiä palvelevasti ja kiinteistöjen pintamateriaalien elinkaarta pidentävästi.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

- Keskuskeittiön toiminnan vakiinnuttaminen, ruokaturvallinen sekä tuloksellinen toiminta.
- Haasteena keskuskeittiön ja sote-keittiöiden yhdistämissuunnitelmien keskeneräisyys.
- Myös ruuankuljetusten suunnitelmat keskeneräisiä.
- Puhtauspalveluissa haasteena siivouskiinteistöjen paljous ja hajallaan sijaitseminen.
- Siivousta on otettu omaksi toiminnaksi Riihikosken yhtenäiskoulun valmistuttua ja Yläneellä oppisopimuksen avulla. Ostopalvelua siivouspalvelussa vähennetty.
- Painopisteenä lisäksi: henkilöstön työhyvinvointi, työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
109 707	111 100	Toimintatulot, ulkoiset	106 900	106 900	106 900	106 900
-2 434 638	-2 470 150	Toimintamenot, ulkoiset	-2 425 000	-2 348 670	-2 359 200	-2 359 200
-2 324 931	-2 359 050	Netto, ulkoiset	-2 318 100	-2 241 770	-2 252 300	-2 252 300
2 377 870	2 417 780	Toimintatulot, sisäiset	2 356 580	2 395 000	2 395 000	2 395 000
-7 623	-2 300	Toimintamenot, sisäiset	-1 600	-18 820	-18 820	-18 820
2 370 247	2 415 480	Netto, sisäiset	2 354 980	2 376 180	2 376 180	2 376 180
45 316	56 430	Toimintakate (netto, ulk+sis)	36 880	134 410	123 880	123 880

Tehtävä: Liikenneväylät ja alueet (54), kustannuspaikat 5800 – 6070
Tilivelvöllinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Taloudellisten resurssien asettamissa rajoissa hoitaa ja ylläpitää kaavateitä, kevyen liikenteen väyliä, puistoja ja muita yleisiä alueita ottaen huomioon liikenneturvallisuuden ja ympäristön viihtyvyyden asettamat vaatimukset. Huolehtia jätehuollosta jätehuoltopalveluja tuottavien yhteisöjen kanssa. Hoitaa kunnan metsiä metsätaloussuunnitelman mukaisesti ja vastata suoalueiden vuokraukseen liittyvistä toimenpiteistä

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Uusia alueita otettaessa kaavoituksen jälkeen käyttöön lisääntyy kunnossa-pidettävien teiden ja alueiden määrä. Laurilantien alueen kunnallistekniikka valmistui vuonna 2019. Kyrön torialue uudistui vuonna 2019, millä pystytään parantamaan liikenneturvallisuutta.

Talousarviovuonna sekä suunnitelmakausilla keskitytään katuvalaistuksen uusimiseen laaditun kehittämissuunnitelman mukaisesti. Osallistutaan Ely-keskuksen koordinoimaan Loimaan seudun liikenneturvallisuustyöhön.

Puistojen ja puistometsien ympäristönhoidon kehittäminen on haasteellista, koska alueet ovat isoja ja sijaitsevat eri puolilla kuntaa

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Liikenneväylät ja alueet	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
159 376	112 000	Toimintatulot, ulkoiset	112 000	112 000	112 000	112 000
-507 917	-498 060	Toimintamenot, ulkoiset	-518 200	-473 200	-473 200	-473 200
-348 541	-386 060	Netto, ulkoiset	-406 200	-361 200	-361 200	-361 200
-58 573	-35 800	Toimintamenot, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-58 573	-35 800	Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-407 114	-421 860	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-442 000	-397 000	-397 000	-397 000

Tehtävä: Vesihuoltolaitos (55), kustannuspaikat 6100 – 6310
Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Pöytyän kunnan vesihuollosta vastaa kunnan vesihuoltolaitos. Vesihuoltolaitos tekee yhteistyötä yli kuntarajojen. Auran kunnan kanssa on yhteinen runkovesijohto Pihlavan vedenottamolta. Lisäksi vettä ostetaan Oripään kunnalta ja Parravahan Vesi Oy:ltä.

Suuri osa Pöytyän jätevesistä menee v. 2015 valmistuneessa siirtoviemärissä käsiteltäväksi Turun Kakolan puhdistamoon. Jätevesiä käsitellään myös omassa Kyrön puhdistamossa sekä johdetaan Säkylyän.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

- KeyAqua viestintäohjelman kehitetään.
- Vesiventtiileistä ja verkostojen saneerauksista laaditaan saneerausohjelma.
- Auran kunnan kanssa laaditaan yhdessä runkovesiputkesta elinkaaritarkastelu.
- Tehdään kunnan eri osa-alueilla verkoston mallinnus ja desinfiointisuunnitelma.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Vesihuoltopalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
1 159 953	1 119 000	Toimintatulot, ulkoiset	1 187 000	1 187 000	1 187 000	1 157 000
-753 937	-660 600	Toimintamenot, ulkoiset	-759 070	-753 390	-746 290	-748 810
406 016	458 400	Netto, ulkoiset	427 930	433 610	440 710	408 190
85 087	95 200	Toimintatulot, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200
-26 510	-25 300	Toimintamenot, sisäiset	-25 300	-34 800	-34 800	-34 800
58 577	69 900	Netto, sisäiset	79 900	70 400	70 400	70 400
464 593	528 300	Toimintakate (netto, ulk+sis)	507 830	504 010	511 110	478 590

Toimielin: Rakennuslautakunta (24)

Toimielimen 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.

Tehtävä: Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70), kustannuspaikat 6500 – 6610
Tilivelvollinen: Johtava rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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.

Pöytyän kunta myy rakennustarkastajan toimen palveluna Oripään kunnalle.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Rakentamista ohjataan niin, että rakentaminen täyttää yleisesti lujuuden, paloturvallisuuden ja terveellisuuden vaatimukset, eikä aiheuta ympäristön saastumista tai haittaa asukkaille tai terveydelle.

Lupa-asiakirjojen tasoon kiinnitetään edelleen jatkossakin huomiota. Myös lupapiirustuksilta vaadittavaa selkeyttä ja tasoa tullaan parantamaan lain vaatimaan tasoon. Luvattomaan rakentamiseen ja rauenneisiin rakennuslupiin tullaan myös jatkossa kiinnittämään huomiota.

Lautakunta pyrkii vaikuttamaan maaseutu ympäristöön sopeutuvan rakennuskannan luomiseen ja yleisesti ympäristön huomioimiseen rakentamisessa.

Muutoksiin laki- ja määräysasioissa pyritään pysymään ajan tasalla säännöllisellä jatkokoulutuksella.

Sähköisen asioinnin ja -arkistoinnin edelleen kehittäminen vaatii taloudellista panostusta sekä henkilökunnan koulutusta.

Kiinteistöinventointi jatkuu koko tämän taloussuunnitelman ajanjakson. Kiinteistöinventointi vaatii taloudellista panostusta.

Talous ja tunnusluvut

TP 2018	TA 2019	Ympäristö- ja pelastuspalvelut	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022
76 529	98 000	Toimintatulot, ulkoiset	98 000	103 000	103 000	103 000
-903 762	-1 124 829	Toimintamenot, ulkoiset	-1 159 409	-1 156 359	-1 139 229	-1 140 439
-827 232	-1 026 829	Netto, ulkoiset	-1 061 409	-1 053 359	-1 036 229	-1 037 439
-19 761	-17 000	Toimintamenot, sisäiset	-9 000	-19 370	-19 370	-19 370
-19 761	-17 000	Netto, sisäiset	-9 000	-19 370	-19 370	-19 370
-846 993	-1 043 829	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 070 409	-1 072 729	-1 055 599	-1 056 809

Pöytyän kunta		Talousarvio 2020, taloussuunnitelma 2020 - 2022			Käyttötalous			
TP 2018	TA 2019	Tehtävä	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022	Muutos, % TP18/TA20	Muutos, % TA19/TA20
10		TARKASTUSLAUTAKUNTA						
		Tuloarviot ja määrärahat						
-16 789	-16 500	Toimintamenot, ulkoiset	-17 000	-16 980	-16 980	-16 980	101,1	102,9
-16 789	-16 500	Netto, ulkoiset	-17 000	-16 980	-16 980	-16 980	101,1	102,9
-164	-100	Toimintamenot, sisäiset	0	-50	-50	-50	30,5	50,0
-164	-100	Netto, sisäiset	0	-50	-50	-50	30,5	50,0
-16 952	-16 600	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-17 000	-17 030	-17 030	-17 030	100,5	102,6
12		KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
		Tuloarviot ja määrärahat						
13 784	30 000	Toimintatulot, ulkoiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-15 828	-30 500	Toimintamenot, ulkoiset	0	0	-19 400	0	0,0	0,0
-2 044	-500	Netto, ulkoiset	0	0	-19 400	0	0,0	0,0
-2 604	-100	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-2 604	-100	Netto, sisäiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-4 649	-600	Toimintakate (netto, ulk+sis)	0	0	-19 400	0	0,0	0,0
13		KUNNANHALLITUS						
14		Hallinnon ja talouden palvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
242 980	232 500	Toimintatulot, ulkoiset	157 080	187 080	136 580	136 580	77,0	80,5
-2 517 667	-2 531 380	Toimintamenot, ulkoiset	-1 945 200	-1 921 280	-1 934 070	-1 892 340	76,3	75,9
-2 274 687	-2 298 880	Netto, ulkoiset	-1 788 120	-1 734 200	-1 797 490	-1 755 760	76,2	75,4
7 150	4 300	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-117 970	-103 000	Toimintamenot, sisäiset	-63 330	-63 330	-63 330	-63 330	53,7	61,5
-110 819	-98 700	Netto, sisäiset	-63 330	-63 330	-63 330	-63 330	57,1	64,2
-2 385 506	-2 397 580	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 851 450	-1 797 530	-1 860 820	-1 819 090	75,4	75,0
16		Elinvoima ja työllisyys						
		Tuloarviot ja määrärahat						
8 423	0	Toimintatulot, ulkoiset	115 550	115 550	119 500	116 500	1371,8	
-437 622	-492 380	Toimintamenot, ulkoiset	-1 215 750	-1 173 770	-1 170 380	-1 168 990	268,2	238,4
-429 199	-492 380	Netto, ulkoiset	-1 100 200	-1 058 220	-1 050 880	-1 052 490	246,6	214,9
-42 574	-53 000	Toimintamenot, sisäiset	-44 000	-88 230	-88 230	-88 230	207,2	166,5
-42 574	-53 000	Netto, sisäiset	-44 000	-88 230	-88 230	-88 230	207,2	166,5
-471 773	-545 380	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 144 200	-1 146 450	-1 139 110	-1 140 720	243,0	210,2
17		Lomituspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 533 350	2 419 310	Toimintatulot, ulkoiset	2 420 500	2 376 000	2 381 000	2 386 000	93,8	98,2
-2 463 226	-2 378 200	Toimintamenot, ulkoiset	-2 350 335	-2 304 900	-2 305 100	-2 305 300	93,6	96,9
70 123	41 110	Netto, ulkoiset	70 165	71 100	75 900	80 700	101,4	173,0
-11 107	-12 000	Toimintamenot, sisäiset	0	-28 590	-28 590	-28 590	257,4	238,3
-11 107	-12 000	Netto, sisäiset	0	-28 590	-28 590	-28 590	257,4	238,3
59 016	29 110	Toimintakate (netto, ulk+sis)	70 165	42 510	47 310	52 110	72,0	146,0
13		KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 784 753	2 651 810	Toimintatulot, ulkoiset	2 693 130	2 678 630	2 637 080	2 639 080	96,2	101,0
-5 418 515	-5 401 960	Toimintamenot, ulkoiset	-5 511 285	-5 399 950	-5 409 550	-5 366 630	99,7	100,0
-2 633 762	-2 750 150	Netto, ulkoiset	-2 818 155	-2 721 320	-2 772 470	-2 727 550	103,3	99,0
7 150	4 300	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-171 651	-168 000	Toimintamenot, sisäiset	-107 330	-180 150	-180 150	-180 150	105,0	107,2
-164 501	-163 700	Netto, sisäiset	-107 330	-180 150	-180 150	-180 150	109,5	110,0
-2 798 263	-2 913 850	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 925 485	-2 901 470	-2 952 620	-2 907 700	103,7	99,6
15		PERUSTURVALAUTAKUNTA						
30		Terveyspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
-16 365 205	-17 107 000	Toimintamenot, ulkoiset	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000	104,3	99,8

Pöytyän kunta		Talousarvio 2020, taloussuunnitelma 2020 - 2022			Käyttötalous			
TP 2018	TA 2019	Tehtävä	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022	Muutos, % TP18/TA20	Muutos, % TA19/TA20
-16 365 205	-17 107 000	Netto, ulkoiset	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000	104,3	99,8
-16 365 205	-17 107 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 869 300	-17 070 000	-17 070 000	-17 070 000	104,3	99,8
34		Hallinto- ja vanhuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 003 402	1 944 500	Toimintatulot, ulkoiset	1 833 000	1 943 500	1 772 500	1 772 500	97,0	99,9
-8 495 561	-7 723 225	Toimintamenot, ulkoiset	-6 430 490	-6 437 180	-6 358 430	-6 390 960	75,8	83,3
-6 492 158	-5 778 725	Netto, ulkoiset	-4 597 490	-4 493 680	-4 585 930	-4 618 460	69,2	77,8
2 886	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	
-1 354 680	-1 356 000	Toimintamenot, sisäiset	-105 200	-1 193 660	-1 193 660	-1 193 660	88,1	88,0
-1 351 793	-1 356 000	Netto, sisäiset	-105 200	-1 193 660	-1 193 660	-1 193 660	88,3	88,0
-7 843 951	-7 134 725	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 702 690	-5 687 340	-5 779 590	-5 812 120	72,5	79,7
36		Sosiaalityö ja tukitoiminta						
		Tuloarviot ja määrärahat						
119 808	87 600	Toimintatulot, ulkoiset	323 500	330 500	315 400	318 500	275,9	377,3
-3 153 011	-2 854 600	Toimintamenot, ulkoiset	-5 176 910	-4 779 300	-4 747 890	-4 754 420	151,6	167,4
-3 033 203	-2 767 000	Netto, ulkoiset	-4 853 410	-4 448 800	-4 432 490	-4 435 920	146,7	160,8
-42 612	-49 000	Toimintamenot, sisäiset	0	-211 130	-211 130	-211 130	495,5	430,9
-42 612	-49 000	Netto, sisäiset	0	-211 130	-211 130	-211 130	495,5	430,9
-3 075 815	-2 816 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 853 410	-4 659 930	-4 643 620	-4 647 050	151,5	165,5
15		PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 123 210	2 032 100	Toimintatulot, ulkoiset	2 156 500	2 274 000	2 087 900	2 091 000	107,1	111,9
-28 013 776	-27 684 825	Toimintamenot, ulkoiset	-28 476 700	-28 286 480	-28 176 320	-28 215 380	101,0	102,2
-25 890 566	-25 652 725	Netto, ulkoiset	-26 320 200	-26 012 480	-26 088 420	-26 124 380	100,5	101,4
2 886	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	
-1 397 292	-1 405 000	Toimintamenot, sisäiset	-105 200	-1 404 790	-1 404 790	-1 404 790	100,5	100,0
-1 394 405	-1 405 000	Netto, sisäiset	-105 200	-1 404 790	-1 404 790	-1 404 790	100,7	100,0
-27 284 971	-27 057 725	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-26 425 400	-27 417 270	-27 493 210	-27 529 170	100,5	101,3
18		SIVISTYSLAUTAKUNTA						
40		Opetus- ja kirjastopalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
483 466	531 910	Toimintatulot, ulkoiset	626 050	626 050	744 150	864 150	129,5	117,7
-8 855 715	-9 433 307	Toimintamenot, ulkoiset	-10 225 115	-9 830 885	-9 843 852	-9 880 002	111,0	104,2
-8 372 249	-8 901 397	Netto, ulkoiset	-9 599 065	-9 204 835	-9 099 702	-9 015 852	109,9	103,4
4 470	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	
-2 832 573	-3 013 010	Toimintamenot, sisäiset	-2 917 822	-2 794 670	-2 794 670	-2 794 670	98,7	92,8
-2 828 103	-3 013 010	Netto, sisäiset	-2 917 822	-2 794 670	-2 794 670	-2 794 670	98,8	92,8
-11 200 351	-11 914 407	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-12 516 887	-11 999 505	-11 894 372	-11 810 522	107,1	100,7
41		Varhaiskasvatuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
353 762	350 400	Toimintatulot, ulkoiset	331 900	331 900	272 000	272 000	93,8	94,7
-3 985 825	-4 066 312	Toimintamenot, ulkoiset	-3 871 980	-3 925 550	-3 932 700	-3 940 380	98,5	96,5
-3 632 064	-3 715 912	Netto, ulkoiset	-3 540 080	-3 593 650	-3 660 700	-3 668 380	98,9	96,7
-630 386	-620 700	Toimintamenot, sisäiset	-640 900	-623 280	-623 280	-623 280	98,9	100,4
-630 386	-620 700	Netto, sisäiset	-640 900	-623 280	-623 280	-623 280	98,9	100,4
-4 262 450	-4 336 612	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 180 980	-4 216 930	-4 283 980	-4 291 660	98,9	97,2
18		SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
837 228	882 310	Toimintatulot, ulkoiset	957 950	957 950	1 016 150	1 136 150	114,4	108,6
-12 841 540	-13 499 619	Toimintamenot, ulkoiset	-14 097 095	-13 756 435	-13 776 552	-13 820 382	107,1	101,9
-12 004 312	-12 617 309	Netto, ulkoiset	-13 139 145	-12 798 485	-12 760 402	-12 684 232	106,6	101,4
4 470	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	
-3 462 959	-3 633 710	Toimintamenot, sisäiset	-3 558 722	-3 417 950	-3 417 950	-3 417 950	98,7	94,1
-3 458 489	-3 633 710	Netto, sisäiset	-3 558 722	-3 417 950	-3 417 950	-3 417 950	98,8	94,1

Pöytyän kunta		Talousarvio 2020, taloussuunnitelma 2020 - 2022			Käyttötalous			
TP 2018	TA 2019	Tehtävä	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022	Muutos, % TP18/TA20	Muutos, % TA19/TA20
-15 462 801	-16 251 019	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 697 867	-16 216 435	-16 178 352	-16 102 182	104,9	99,8
20		YHTEISÖLLISYSLAUTAKUNTA						
42		Muu sivistystyö						
		Tuloarviot ja määrärahat						
81 682	69 400	Toimintatulot, ulkoiset	81 500	81 500	24 500	26 000	99,8	117,4
-584 791	-639 000	Toimintamenot, ulkoiset	-658 592	-653 790	-633 150	-636 970	111,8	102,3
-503 109	-569 600	Netto, ulkoiset	-577 092	-572 290	-608 650	-610 970	113,8	100,5
5 647	5 000	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0,0	0,0
-381 665	-366 230	Toimintamenot, sisäiset	-400	-128 410	-128 410	-128 410	33,6	35,1
-376 018	-361 230	Netto, sisäiset	-400	-128 410	-128 410	-128 410	34,1	35,5
-879 127	-930 830	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-577 492	-700 700	-737 060	-739 380	79,7	75,3
22		TEKNINEN LAUTAKUNTA						
50		Hallinto, ammattimiehet, koneet						
		Tuloarviot ja määrärahat						
11 955	11 000	Toimintatulot, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000	92,0	100,0
-669 276	-637 500	Toimintamenot, ulkoiset	-696 500	-750 390	-725 750	-732 250	112,1	117,7
-657 321	-626 500	Netto, ulkoiset	-685 500	-739 390	-714 750	-721 250	112,5	118,0
335 317	283 500	Toimintatulot, sisäiset	283 500	278 500	278 500	278 500	83,1	98,2
-27 198	-26 000	Toimintamenot, sisäiset	-26 000	-111 700	-111 700	-111 700	410,7	429,6
308 119	257 500	Netto, sisäiset	257 500	166 800	166 800	166 800	54,1	64,8
-349 202	-369 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-428 000	-572 590	-547 950	-554 450	164,0	155,2
52		Kiinteistöpalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
1 448 720	1 451 620	Toimintatulot, ulkoiset	1 453 120	1 507 120	1 507 120	1 507 120	104,0	103,8
-3 246 607	-3 033 120	Toimintamenot, ulkoiset	-3 448 420	-3 451 720	-3 398 120	-3 399 220	106,3	113,8
-1 797 887	-1 581 500	Netto, ulkoiset	-1 995 300	-1 944 600	-1 891 000	-1 892 100	108,2	123,0
3 168 895	3 293 000	Toimintatulot, sisäiset	3 248 000	2 999 300	2 999 300	2 999 300	94,6	91,1
-431 324	-419 240	Toimintamenot, sisäiset	-411 540	-426 160	-426 160	-426 160	98,8	101,7
2 737 571	2 873 760	Netto, sisäiset	2 836 460	2 573 140	2 573 140	2 573 140	94,0	89,5
939 684	1 292 260	Toimintakate (netto, ulk+sis)	841 160	628 540	682 140	681 040	66,9	48,6
53		Ruoka- ja puhtauspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
109 707	111 100	Toimintatulot, ulkoiset	106 900	106 900	106 900	106 900	97,4	96,2
-2 434 638	-2 470 150	Toimintamenot, ulkoiset	-2 425 000	-2 348 670	-2 359 200	-2 359 200	96,5	95,1
-2 324 931	-2 359 050	Netto, ulkoiset	-2 318 100	-2 241 770	-2 252 300	-2 252 300	96,4	95,0
2 377 870	2 417 780	Toimintatulot, sisäiset	2 356 580	2 395 000	2 395 000	2 395 000	100,7	99,1
-7 623	-2 300	Toimintamenot, sisäiset	-1 600	-18 820	-18 820	-18 820	246,9	818,3
2 370 247	2 415 480	Netto, sisäiset	2 354 980	2 376 180	2 376 180	2 376 180	100,3	98,4
45 316	56 430	Toimintakate (netto, ulk+sis)	36 880	134 410	123 880	123 880	296,6	238,2
54		Liikenneväylät ja alueet						
		Tuloarviot ja määrärahat						
159 376	112 000	Toimintatulot, ulkoiset	112 000	112 000	112 000	112 000	70,3	100,0
-507 917	-498 060	Toimintamenot, ulkoiset	-518 200	-473 200	-473 200	-473 200	93,2	95,0
-348 541	-386 060	Netto, ulkoiset	-406 200	-361 200	-361 200	-361 200	103,6	93,6
-58 573	-35 800	Toimintamenot, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	61,1	100,0
-58 573	-35 800	Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	61,1	100,0
-407 114	-421 860	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-442 000	-397 000	-397 000	-397 000	97,5	94,1
58		Vesihuoltopalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
1 159 953	1 119 000	Toimintatulot, ulkoiset	1 187 000	1 187 000	1 187 000	1 157 000	102,3	106,1
-753 937	-660 600	Toimintamenot, ulkoiset	-759 070	-753 390	-746 290	-748 810	99,9	114,0
406 016	458 400	Netto, ulkoiset	427 930	433 610	440 710	408 190	106,8	94,6
85 087	95 200	Toimintatulot, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200	123,6	110,5
-26 510	-25 300	Toimintamenot, sisäiset	-25 300	-34 800	-34 800	-34 800	131,3	137,5

Pöytyän kunta		Talousarvio 2020, taloussuunnitelma 2020 - 2022			Käyttötalous			
TP 2018	TA 2019	Tehtävä	Hall.kunta	TA 2020	Suunnitelma 2021	Suunnitelma 2022	Muutos, % TP18/TA20	Muutos, % TA19/TA20
58 577	69 900	Netto, sisäiset	79 900	70 400	70 400	70 400	120,2	100,7
464 593	528 300	Toimintakate (netto, ulk+sis)	507 830	504 010	511 110	478 590	108,5	95,4
22		TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 889 711	2 804 720	Toimintatulot, ulkoiset	2 870 020	2 924 020	2 924 020	2 894 020	101,2	104,3
-7 612 375	-7 299 430	Toimintamenot, ulkoiset	-7 847 190	-7 777 370	-7 702 560	-7 712 680	102,2	106,5
-4 722 664	-4 494 710	Netto, ulkoiset	-4 977 170	-4 853 350	-4 778 540	-4 818 660	102,8	108,0
5 967 169	6 089 480	Toimintatulot, sisäiset	5 993 280	5 778 000	5 778 000	5 778 000	96,8	94,9
-551 228	-508 640	Toimintamenot, sisäiset	-500 240	-627 280	-627 280	-627 280	113,8	123,3
5 415 941	5 580 840	Netto, sisäiset	5 493 040	5 150 720	5 150 720	5 150 720	95,1	92,3
693 277	1 086 130	Toimintakate (netto, ulk+sis)	515 870	297 370	372 180	332 060	42,9	27,4
24		RAKENNUSLAUTAKUNTA						
70		Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
76 529	98 000	Toimintatulot, ulkoiset	98 000	103 000	103 000	103 000	134,6	105,1
-903 762	-1 124 829	Toimintamenot, ulkoiset	-1 159 409	-1 156 359	-1 139 229	-1 140 439	127,9	102,8
-827 232	-1 026 829	Netto, ulkoiset	-1 061 409	-1 053 359	-1 036 229	-1 037 439	127,3	102,6
-19 761	-17 000	Toimintamenot, sisäiset	-9 000	-19 370	-19 370	-19 370	98,0	113,9
-19 761	-17 000	Netto, sisäiset	-9 000	-19 370	-19 370	-19 370	98,0	113,9
-846 993	-1 043 829	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 070 409	-1 072 729	-1 055 599	-1 056 809	126,7	102,8
		KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
8 806 898	8 568 340	Toimintatulot, ulkoiset	8 857 100	9 019 100	8 792 650	8 889 250	102,4	105,3
-55 407 377	-55 696 663	Toimintamenot, ulkoiset	-57 767 271	-57 047 364	-56 873 741	-56 909 461	103,0	102,4
-46 600 479	-47 128 323	Netto, ulkoiset	-48 910 171	-48 028 264	-48 081 091	-48 020 211	103,1	101,9
5 987 323	6 098 780	Toimintatulot, sisäiset	5 993 280	5 778 000	5 778 000	5 778 000	96,5	94,7
-5 987 323	-6 098 780	Toimintamenot, sisäiset	-4 280 892	-5 778 000	-5 778 000	-5 778 000	96,5	94,7
0	0	Netto, sisäiset	1 712 388	0	0	0		
-46 600 479	-47 128 323	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-47 197 783	-48 028 264	-48 081 091	-48 020 211	103,1	101,9

TULOSLASKELMAOSA:

- ULKOISET, LYHYT
- ULKOISET, PITKÄ

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

Pöytyän kunta
TULOSLASKELMA

Tp 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022
TOIMINTATUOTOT						
4 106 176	4 013 110 *	Myyntituotot	4 315 000	4 319 500	4 399 550	4 490 550
2 440 480	2 375 000 *	Maksutuotot	2 299 800	2 310 800	2 251 200	2 257 800
351 740	296 610 *	Tuet ja avustukset	282 600	284 100	207 700	204 700
1 950 330	2 283 620 *	Muut toimintatuotot	1 959 700	2 104 700	1 934 200	1 936 200
8 848 726	8 968 340 **	TUOTOT YHTEENSÄ	8 857 100	9 019 100	8 792 650	8 889 250
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
-16 560 598	-16 767 429 *	Palkat ja palkkiot	-17 734 008	-17 506 800	-17 529 400	-17 597 500
Henkilösivukulut						
-3 533 308	-3 571 995 *	Eläkekulut	-3 653 743	-3 670 513	-3 669 346	-3 682 226
-622 914	-619 609 *	Muut henkilösivukulut	-592 949	-588 179	-588 529	-591 009
-26 081 447	-26 365 535 *	Palvelujen ostot	-26 904 890	-26 492 960	-26 424 250	-26 378 020
-2 882 916	-3 123 360 *	Aineet,tarvikkeet,tavarat	-3 254 541	-3 223 702	-3 213 356	-3 216 046
-4 213 315	-3 792 600 *	Avustukset	-3 978 460	-3 831 000	-3 783 500	-3 781 500
-1 512 878	-1 456 135 *	Muut toimintakulut	-1 648 680	-1 734 210	-1 665 360	-1 663 160
-55 407 377	-55 696 663 **	KULUT YHTEENSÄ	-57 767 271	-57 047 364	-56 873 741	-56 909 461
-46 558 651	-46 728 323	TOIMINTAKATE	-48 910 171	-48 028 264	-48 081 091	-48 020 211
27 222 258	28 618 000 *	Verotulot	28 910 000	28 920 000	29 415 000	30 216 000
21 952 195	20 824 000 *	Valtionosuudet	22 294 800	22 299 800	22 299 800	22 299 800
Rahoitustuotot ja -kulut						
18	750 *	Korkotuotot	750	1 500	1 500	1 500
40 731	28 000 *	Muut rahoitustuotot	22 000	37 000	37 000	37 000
-93 586	-100 100 *	Korkokulut	0	-100 000	-100 000	-100 000
-20 677	-18 100 *	Muut rahoituskulut	-12 100	-16 500	-14 500	-14 500
2 542 288	2 624 227	VUOSIKATE	2 305 279	3 113 536	3 557 709	4 419 589
Poistot ja arvonalentumiset						
-1 966 147	-2 638 350 *	Suunn.mukaiset poistot	-3 112 750	-2 990 080	-2 940 950	-2 997 850
-125 000	0 *	Kertaluontoiset poistot	0	0	0	0
Satunnaiset erät						
451 142	-14 123	TILIKAUDEN TULOS	-807 471	123 456	616 759	1 421 739
54 808	34 200 *	Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	10 000	77 500	75 500	73 500
505 950	20 077	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄ)	-797 471	200 956	692 259	1 495 239

TP 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022
TOIMINTATUOTOT						
998 234	924 000 3001	Vesi- ja jätevesimaksut	992 000	992 000	992 000	962 000
29 946	35 000 3002	Jäteveden siirto	35 000	35 000	35 000	35 000
101 497	140 000 3003	Vesihuollon liittymismaksut	140 000	140 000	140 000	140 000
46 354	13 000 3086	Sotilasvammalain mukaiset k	13 000	13 000	13 000	13 000
2 214 328	2 209 310 3087	Lomituspalvelukorvaukset	2 220 500	2 220 000	2 220 000	2 220 000
41 476	18 000 3099	Muut korvaukset valtiolta	100 000	100 000	50 000	50 000
177 481	225 500 3100	Kotikuntakorvaukset	400 500	405 500	555 500	676 500
111 090	123 000 3115	Muut yhteistoimintakorvauks	85 000	85 000	85 000	85 000
9 530	4 200 3120	Oppisop.koulutuksen koulutu	3 400	3 400	3 400	3 400
0	15 000 3142	Myyntitulot valtiola	0	0	0	0
79 037	103 400 3143	Myyntitulot kunnilta	109 900	109 900	89 000	89 000
297 203	202 700 3145	Myyntituotot muilta	215 700	215 700	216 650	216 650
4 106 176	4 013 110 *	Myyntituotot	4 315 000	4 319 500	4 399 550	4 490 550
3 000	0 3200	Yleishallinnon maksut	0	0	0	0
340	600 3250	Maksut lapsiperheiden kodinl	300	300	400	500
239 960	234 000 3251	Muut kodinhoitomaksut	249 000	249 000	249 000	249 000
246 266	252 000 3255	Tukipalvelumaksut	242 000	243 000	243 000	243 000
1 318 273	1 330 400 3257	Hoitopäivämaksut	1 262 500	1 311 500	1 261 500	1 262 500
13 715	6 000 3260	Lastensuojelun tulot	21 000	21 000	5 800	5 800
9 069	14 000 3261	Muut sosiaalitoimen maksut	12 000	12 000	12 000	12 000
93 511	102 000 3271	Kansalaisopiston maksut	96 000	96 000	96 000	96 000
137 904	136 000 3275	Muut opetus- ja kultt.t.maksu	127 000	127 000	127 500	128 000
2 800	5 000 3280	Suunnittelu- ja mitt.t.maksut	5 000	5 000	5 000	5 000
65 504	85 000 3285	Rak.valvonta- ja tark.maksut	85 000	90 000	90 000	90 000
134 109	90 000 3291	Sijaisapu	90 000	58 000	60 000	63 000
60 484	50 000 3292	Sijaisapu itse järjestetty	50 000	38 000	41 000	43 000
73 142	40 000 3293	Lomitus tuettu maksullinen	30 000	30 000	30 000	30 000
40 972	30 000 3294	Lomitus tuettu maks.itse järj.	30 000	30 000	30 000	30 000
1 430	0 3295	Lomitus täysin maksullinen	0	0	0	0
2 440 480	2 375 000 *	Maksutuotot	2 299 800	2 310 800	2 251 200	2 257 800
58 044	70 000 3300	Palkkatuki	70 000	70 000	73 000	70 000
28 020	40 000 3327	Valtion korv.kuntoutt.työtoim	30 000	30 000	30 000	30 000
145 459	91 610 3330	Tuet ja avustukset valtiolta	98 600	98 600	19 700	19 700
109 450	80 000 3341	Tuet ja avustukset sosiaalitur	80 000	80 000	80 000	80 000
0	15 000 3342	Perhevapaakovaus	3 500	5 000	5 000	5 000
10 767	0 3350	Tuet ja avustukset muilta	500	500	0	0
351 740	296 610 *	Tuet ja avustukset	282 600	284 100	207 700	204 700
1 387 023	1 399 200 3410	Asuntojen vuokrat	1 403 800	1 494 800	1 373 800	1 374 800
414 979	411 500 3420	Muiden rak.ja huoneist.vuokr	411 500	411 500	412 000	413 000
49 123	38 500 3430	Maa- ja vesial.vuokrat	38 500	38 500	38 500	38 500
11 624	11 220 3460	Muut vuokratuotot	11 220	35 220	35 220	35 220
7	0 3507	Perustoimeentulot.tak.perint	0	0	0	0
347	0 3508	Täydentävän ttt:n takaisinper	0	0	0	0
41 828	400 000 3510	Pysyvien vastaav.myyntivoito	70 000	100 000	50 000	50 000
37 950	23 200 3530	Muut tuotot	24 680	24 680	24 680	24 680
7 450	0 3535	Vahinkovakuutuskorvaukset	0	0	0	0
1 950 330	2 283 620 *	Muut toimintatuotot	1 959 700	2 104 700	1 934 200	1 936 200
8 848 726	8 968 340 **	TUOTOT YHTEENSÄ	8 857 100	9 019 100	8 792 650	8 889 250

TP 2018	Ta 2019	Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022	
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
-92 018	-106 710 4005	Luottamushenk.kokouspalk.	-88 520	-87 500	-96 500	-87 500
-12 719	-11 560 4006	Muut luottamushenk.palkkiot	-9 900	-9 900	-10 500	-10 100
-25 363	-26 200 4010	Viranhaltijoiden kokouspalkki	-27 300	-26 300	-29 300	-26 800
0	-9 500 4015	Muut palkkiot	-9 500	-9 500	-10 500	-10 500
-8 691 368	-9 791 842 4020	Vakinaisen KVTES-henkilöstör	-10 150 677	-10 266 200	-10 350 600	-10 429 400
-2 515 039	-1 256 215 4021	Määräaik. KVTES-henkilöst.pa	-1 460 651	-1 208 900	-1 150 000	-1 134 500
-3 697 694	-4 189 062 4040	Vakinaisten opettajien palkat	-4 368 296	-4 317 600	-4 355 400	-4 373 100
-630 300	-288 590 4041	Määräaikaisten opettajien pa	-356 464	-323 000	-293 000	-294 000
-566 290	-586 700 4045	Vakin.teknisen henkilöstön pa	-629 700	-634 300	-640 400	-646 500
-4 601	0 4046	Määräaik.tekn.henkilöstön pa	0	0	0	0
-56 705	-48 150 4051	Muiden tilapäisten palkat	-61 600	-61 600	-49 600	-43 600
-199 470	-210 900 4055	Tunti- ja urakkapalkat	-215 100	-208 200	-210 700	-213 200
-191 880	-175 000 4056	Työll.ja oppisop.palkat	-317 000	-319 000	-294 000	-294 000
-145 447	-144 000 4057	Lomitustoimen lisät	-146 000	-146 000	-146 000	-146 000
-11 789	-19 000 4058	Muut korvaukset	-8 000	-8 000	-11 600	-8 000
-16 655	0 4060	Jaksotetut palkat	0	0	0	0
238 620	91 000 4230	Sairausvakuutuskorvaukset	99 000	103 500	103 500	103 500
15 620	5 000 4240	Tapaturmakorvaukset	8 200	8 200	7 700	8 700
42 500	0 4245	Perhevapaakorvaukset	7 500	7 500	7 500	7 500
-16 560 598	-16 767 429 *	Palkat ja palkkiot	-17 734 008	-17 506 800	-17 529 400	-17 597 500
Henkilösivukulut						
-2 578 418	-2 640 410 4100	Palkkaper.KuEL maksut	-2 833 470	-2 743 540	-2 729 518	-2 740 048
-575 929	-627 000 4105	Eläkemenoper.KuEL maksut	-501 465	-608 165	-610 565	-612 915
-62 791	-1 120 4110	Varhe-maksut	-290	-290	0	0
-282 910	-280 965 4115	VaEL eläkemaksut	-293 518	-293 518	-304 263	-304 263
-22 062	-22 500 4118	Muut eläkevakuutusmaksut	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
-11 197	0 4130	Jaksotetut eläkevakuutusmak	0	0	0	0
-3 533 308	-3 571 995 *	Eläkekulut	-3 653 743	-3 670 513	-3 669 346	-3 682 226
-142 444	-130 103 4150	Sotu-maksut	-234 590	-233 300	-233 480	-234 480
-383 315	-346 796 4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-284 925	-281 345	-281 495	-282 775
-134 532	-142 710 4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-73 434	-73 534	-73 554	-73 754
37 378	0 4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusm	0	0	0	0
-622 914	-619 609 *	Muut henkilösivukulut	-592 949	-588 179	-588 529	-591 009
-103 480	-30 050 4300	Palvelujen ostot valtiolta	-35 300	-35 300	-35 300	-35 300
-539 189	-544 100 4310	Palvelujen ostot kunnilta	-548 600	-489 600	-489 600	-489 000
-16 092 447	-16 664 600 4320	Palvelujen ostot kyltä	-16 619 700	-16 711 700	-16 711 800	-16 711 900
-2 483 425	-2 318 550 4330	Palvelujen ostot muilta	-2 383 500	-2 180 400	-2 192 400	-2 192 400
-479 040	-647 000 4340	Asiantuntijapalvelut	-688 300	-653 950	-665 950	-660 950
-59 344	-20 000 4342	Sisäilmatutkimukset	-20 000	0	0	0
-375 742	-391 080 4345	ATK-palvelut (ICT)	-420 910	-437 510	-415 510	-414 710
-68 892	-60 800 4350	Painatukset ja ilmoitukset	-67 500	-67 400	-69 800	-66 400
-49 263	-57 020 4355	Puhelinmaksut (ICT)	-58 520	-55 200	-55 190	-55 290
-31 323	-34 340 4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-34 580	-34 520	-34 710	-34 580
-59 180	-65 160 4365	Tietoliikennemaksut (ICT)	-68 440	-65 940	-67 340	-66 440
-12 258	-3 900 4366	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-7 650	-7 650	-7 650	-7 650
-36 914	-49 375 4370	Vakuutukset	-41 515	-39 515	-39 515	-39 515
-329 231	-319 340 4375	Puhtaanapito- ja pesulapalvel	-352 980	-352 980	-356 280	-356 480
-260 053	-139 000 4376	Siivouspalveluiden ostot	-121 200	-113 400	-113 400	-113 400
-77 366	-76 250 4380	Jätehuoltopalvelut	-81 000	-84 000	-87 000	-87 000

TP 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022
-453	-200 4385	Jätevesimaksut	-200	-200	-200	-200
-257 998	-200 100 4390	Rakennusten rak.-ja kunn.pit	-374 500	-374 500	-281 700	-281 700
-3 806	-10 000 4392	Rakennusten sisäilmakorjauk:	-10 000	0	0	0
-254 625	-199 250 4395	Alueiden rak.ja kunnossapitoj	-234 500	-209 500	-209 500	-209 500
-296 985	-221 850 4400	Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-235 610	-230 710	-231 810	-232 910
-49 275	-36 160 4410	Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-41 700	-34 700	-39 900	-37 900
-3 853	-8 100 4411	Henkilöstökoul.majoitus ja ra	-11 110	-10 510	-9 750	-9 750
-1 712 736	-1 708 690 4420	Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 806 005	-1 684 105	-1 691 565	-1 688 065
-1 730	-12 250 4421	Henkilöstön koulutusmatkaku	-11 200	-10 500	-9 200	-9 300
0	-4 000 4423	Koulut/yksiköt, matkat	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
-9 467	-17 500 4425	Opetustoimen liikuntakuljetu	-27 200	-23 700	-23 700	-23 700
-264 334	-224 050 4430	Sosiaali- ja terv.palvelut	-229 150	-225 650	-225 650	-225 650
-48 709	-57 770 4440	Opetus- ja kulttuuripalv.	-54 730	-51 230	-54 030	-52 030
-78 326	-108 300 4441	Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-151 400	-138 700	-139 750	-109 750
-165 919	-185 000 4450	Osuus verotuskustannuksiin	-180 000	-189 000	-189 000	-189 000
-57 720	-58 000 4455	Maksut maakunnan liitoille	-63 000	-63 000	-63 000	-63 000
-32 001	-34 000 4457	Jäsenmaksut kuntien keskusjä	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
-1 698 736	-1 782 000 4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-1 801 800	-1 798 100	-1 796 000	-1 796 000
-87 626	-77 750 4470	Muut palvelut	-86 590	-83 290	-81 550	-82 050
-26 081 447	-26 365 535 *	Palvelujen ostot	-26 904 890	-26 492 960	-26 424 250	-26 378 020
-16 848	-14 180 4500	Toimistotarvikkeet	-13 500	-13 390	-12 820	-12 800
-24 660	-44 010 4505	Koulutarvikkeet	-45 039	-38 211	-37 615	-37 615
-15 058	-8 920 4510	Kirjallisuus	-8 240	-7 140	-7 140	-7 140
-69 173	-64 900 4511	Kirjat	-63 100	-63 100	-63 100	-63 100
-17 314	-17 100 4512	AV-materiaali	-15 600	-15 600	-15 600	-15 600
-28 826	-31 195 4513	Sanoma- ja aikakauslehdet	-29 295	-29 195	-30 395	-29 295
-11 465	-13 450 4514	Elektroniset kirjat	-17 255	-15 055	-15 055	-15 055
-130 317	-189 850 4515	Oppikirjat	-197 339	-193 040	-188 040	-188 040
-529 728	-552 320 4520	Elintarvikkeet	-537 310	-535 060	-534 960	-534 820
-28 696	-36 300 4530	Vaatteisto	-42 450	-40 950	-40 900	-40 900
-3 122	-3 020 4540	Lääkkeet	-3 620	-1 120	-1 120	-1 120
-137 374	-130 000 4545	Hoitotarvikkeet	-137 140	-122 140	-126 240	-131 340
-59 178	-54 810 4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-58 460	-58 610	-58 710	-59 110
-19 387	-16 800 4555	Kemikaalit	-18 150	-18 150	-18 150	-18 150
-8 350	-14 000 4560	Poltto- ja voiteluaineet	-13 400	-13 400	-13 100	-13 150
0	0 4561	Polttoaineet, leasingautot	0	-23 000	-23 000	-23 000
-667 575	-691 300 4570	Lämmitys	-730 300	-747 300	-769 300	-769 300
-593 981	-663 350 4572	Sähkö	-716 000	-728 000	-739 000	-739 000
-90 496	-74 240 4574	Vesi	-99 170	-99 170	-99 170	-99 170
-130 819	-155 120 4580	Kalusto	-157 600	-136 100	-116 100	-116 800
-16 759	-38 030 4581	Opetusvälineet	-42 050	-36 050	-34 250	-34 250
-1 652	-3 250 4582	Työaineet	-4 900	-3 400	-3 600	-3 600
-5 521	-16 500 4583	Teknisen työn työaineet	-10 283	-9 780	-9 780	-9 780
-4 755	-13 900 4584	Tekstiilityön työaineet	-12 010	-7 510	-7 510	-7 510
-11 331	-20 550 4585	Kotitalouden työaineet	-16 895	-14 446	-14 446	-14 446
-2 279	-10 600 4586	Muiden aineiden työaineet	-9 400	-5 400	-5 400	-5 400
-75 351	-112 510 4587	ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-96 400	-93 400	-93 000	-90 700
-88 582	-69 700 4590	Rakennusmateriaali	-70 550	-70 550	-70 550	-70 550
-11 233	-4 100 4591	Työkalut	-14 100	-14 100	-4 100	-4 100
0	0 4592	Markkinointimateriaali	-7 200	-7 200	-7 200	-7 200
-4 003	-4 900 4595	Merkkipäivälahjat	-16 650	-16 650	-9 000	-8 600

Tp 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022
-79 083	-54 455 4600	Muu materiaali	-51 135	-47 485	-45 005	-45 405
-2 882 916	-3 123 360 *	Aineet,tarvikkeet,tavarat	-3 254 541	-3 223 702	-3 213 356	-3 216 046
-502 827	-510 000 4700	Lasten kotihoidon tuki	-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
-4 768	-8 000 4705	Yksityisen hoidon tuki	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500
-313 164	-148 000 4710	Omaishoidon tuki, alle 65 v.	-162 000	-162 000	-162 000	-162 000
0	-217 000 4711	Omaishoidontuki, yli 65 v.	-242 000	-242 000	-242 000	-242 000
-15 320	-20 000 4718	Täydentävä toimeentulotuki	-12 000	-12 000	-12 000	-10 000
-12 707	-15 000 4719	Ehkäisevä toimeentulotuki	-10 000	-10 000	-10 000	-8 000
-719 528	-560 000 4725	Vammaisille annetut avustukset	-666 000	-597 000	-552 000	-552 000
-945 248	-820 000 4728	Päivähoidon palvelusetelikulut	-823 000	-823 000	-823 000	-823 000
-909 333	-763 300 4730	Muut avustukset kotitalouksille	-878 260	-870 800	-871 300	-871 300
-156 321	-174 000 4740	Toiminta-av.yhdist.ja seuroille	-168 000	-167 000	-163 000	-165 000
-191 191	-210 000 4743	Toiminta-avustus tienhoitotukiksi	-210 000	-190 000	-190 000	-190 000
-24 055	-36 600 4744	Avustukset muille yhteisöille	-25 000	-25 000	-26 000	-26 000
-411 000	-300 000 4745	Työmarkkinatuen kuntaosuus	-300 000	-250 000	-250 000	-250 000
-7 852	-10 700 4748	Elinkeinojen kehittämisraha	-24 700	-24 700	-24 700	-24 700
-4 213 315	-3 792 600 *	Avustukset	-3 978 460	-3 831 000	-3 783 500	-3 781 500
-2 544	-1 280 4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280
-1 220 094	-1 239 810 4820	Rakenn. ja huoneistojen vuokrat	-1 399 600	-1 459 800	-1 390 600	-1 388 100
-22 215	-52 900 4830	Leasingvuokrat	-56 500	-30 500	-30 500	-30 500
0	0 4835	Autoleasing	0	-53 150	-53 200	-53 200
-61 056	-55 970 4840	Koneiden ja laitt. vuokrat	-59 600	-59 600	-59 600	-59 600
-36 544	-28 550 4860	Muut vuokrat	-49 550	-47 550	-47 750	-47 950
-5 149	-5 300 4900	Välilliset verot	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
-67 615	-41 625 4905	Arvonlisävero,vähennysrajoitukset	-45 850	-45 950	-45 950	-45 950
-14 396	-12 300 4915	Kiinteistövero	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300
-14 588	-15 000 4945	Jäsenmaksut	-13 800	-15 000	-15 000	-15 000
-68 677	-3 400 4970	Muut kulut	-4 700	-3 580	-3 680	-3 780
-1 512 878	-1 456 135 *	Muut toimintakulut	-1 648 680	-1 734 210	-1 665 360	-1 663 160
-55 407 377	-55 696 663 **	KULUT YHTEENSÄ	-57 767 271	-57 047 364	-56 873 741	-56 909 461
-46 558 651	-46 728 323	TOIMINTAKATE	-48 910 171	-48 028 264	-48 081 091	-48 020 211
23 668 931	24 957 000 5000	Kunnan tulovero	24 978 000	24 978 000	25 414 000	26 145 000
1 876 039	1 864 000 5100	Kiinteistövero	1 951 000	1 961 000	1 921 000	1 921 000
1 677 288	1 797 000 5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	1 981 000	1 981 000	2 080 000	2 150 000
27 222 258	28 618 000 *	Verotulot	28 910 000	28 920 000	29 415 000	30 216 000
16 169 686	15 108 000 5610	Peruspalveluvaltionosuus	12 066 000	12 071 000	12 071 000	12 071 000
6 202 025	6 050 000 5620	Verotuloihin perustuva tasaus	6 282 200	6 282 200	6 282 200	6 282 200
-419 516	-334 000 5640	Opetus- ja kult.toim.muut valtuut.	-375 000	-375 000	-375 000	-375 000
0	0 5890	Verotulomenetysten kompensointi	4 321 600	4 321 600	4 321 600	4 321 600
21 952 195	20 824 000 *	Valtionosuudet	22 294 800	22 299 800	22 299 800	22 299 800

Tp 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta-2020	Su-2021	Su-2022
Rahoitustuotot ja -kulut						
0	0 6000	Korkotuotot antolainoista ulk	0	1 500	1 500	1 500
0	750 6005	Korkotuot.antol.liikelait	750	0	0	0
18	0 6020	Korkotuotot sij. ja tall.	0	0	0	0
18	750 *	Korkotuotot	750	1 500	1 500	1 500
18 788	15 000 6100	Osinkotuotot ja osuuspääom.	0	15 000	15 000	15 000
271	0 6120	Verotilityst.korot ja korotuks	0	0	0	0
5 128	5 000 6130	Viivästyskorot	5 000	5 000	5 000	5 000
12 609	2 000 6140	Peruspo:n korot ky:ltä	12 000	12 000	12 000	12 000
3 935	6 000 6170	Muut rahoitustuotot	5 000	5 000	5 000	5 000
40 731	28 000 *	Muut rahoitustuotot	22 000	37 000	37 000	37 000
-93 585	-100 000 6210	Korkokulut lainoista ulkop	0	-100 000	-100 000	-100 000
0	-100 6240	Korkok.lyhytaik.lain.ulkop.	0	0	0	0
-93 586	-100 100 *	Korkokulut	0	-100 000	-100 000	-100 000
-1 677	0 6310	Verotilitysten korot	0	0	0	0
-114	-100 6320	Viivästyskorot ja korotukset	-100	-100	-100	-100
-1 841	0 6355	Perimis- ja viivästyskulut	0	0	0	0
-17 046	-18 000 6380	Muut rahoituskulut	-12 000	-16 400	-14 400	-14 400
-20 677	-18 100 *	Muut rahoituskulut	-12 100	-16 500	-14 500	-14 500
2 542 288	2 624 227	VUOSIKATE	2 305 279	3 113 536	3 557 709	4 419 589
Poistot ja arvonalentumiset						
-10 689	-10 700 7100	Poistot aineettomista oikeuks	-10 700	-10 700	-10 700	-10 700
-64 786	-33 950 7110	Poistot tietokoneohjelmista	-57 300	-66 630	-98 200	-92 300
-102 228	-214 400 7120	Poistot muista pitkävaik.men	-274 000	-252 000	-263 000	-263 000
-1 102 648	-1 294 000 7130	Poistot rakennuksista	-1 501 850	-1 461 050	-1 419 750	-1 393 950
-637 087	-870 700 7140	Poistot kiint.rak. ja laitt.	-970 200	-908 600	-824 600	-759 600
-48 333	-214 600 7150	Poistot koneista ja kalust	-298 700	-291 100	-324 700	-478 300
-375	0 7160	Poistot muista aineell.hyödyk	0	0	0	0
-1 966 147	-2 638 350 *	Suunn.mukaiset poistot	-3 112 750	-2 990 080	-2 940 950	-2 997 850
-125 000	0 7210	Muut lisäpoistot	0	0	0	0
-125 000	0 *	Kertaluontoiset poistot	0	0	0	0
Satunnaiset erät						
451 142	-14 123	TILIKAUDEN TULOS	-807 471	123 456	616 759	1 421 739
54 808	34 200 8550	Poistoeron vähennys (+)	10 000	77 500	75 500	73 500
54 808	34 200 *	Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	10 000	77 500	75 500	73 500
505 950	20 077	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄ.	-797 471	200 956	692 259	1 495 239

Pöytyän kunta

TULOSLASKELMA, VESIHUOLTO

Tp 2018	Ta 2019		Hall.kunta	Ta 2020	Su-2021	Su-2022
1 234 787	1 214 200 **	LIKEVAIHTO	1 292 200	1 292 200	1 292 200	1 262 200
10 254	0 **	Liiketoiminnan muuto tuotot	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
-230 759	-213 900 *	Ostot tilikauden aikana	-254 500	-254 500	-254 500	-254 500
-461 736	-382 450 *	Palvelujen ostot	-418 950	-418 950	-418 950	-418 950
-692 495	-596 350 **		-673 450	-673 450	-673 450	-673 450
Henkilöstökulut						
-66 638	-70 100 *	Palkat ja palkkiot	-81 100	-76 700	-70 800	-72 900
Henkilösivukulut						
-11 372	-13 240 *	Eläkekulut	-22 020	-20 880	-19 870	-20 220
-2 339	-2 810 *	Muut henkilösivukulut	-4 400	-4 260	-4 070	-4 140
-80 349	-86 150 **		-107 520	-101 840	-94 740	-97 260
Poistot ja arvonalentumiset						
-342 427	-350 800 *	Suunnitelman mukaiset poist	-338 000	-302 000	-287 000	-273 000
-342 427	-350 800 **		-338 000	-302 000	-287 000	-273 000
-21 136	-3 400 **	Liiketoiminnan muut kulut	-3 400	-12 900	-12 900	-12 900
108 633	177 500	LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	169 830	202 010	224 110	205 590
Rahoitustuotot ja kulut						
1 375	3 000 *	Muut rahoitustuotot	2 000	2 000	2 000	2 000
-942	-3 000 *	Muut rahoituskulut	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
433	0 **		0	0	0	0
109 066	177 500	YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUN	169 830	202 010	224 110	205 590
Satunnaiset tuotot ja kulut						
109 066	177 500	YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAU	169 830	202 010	224 110	205 590
14 297	11 050 **	POISTOERON LIS.(-) TAI VÄH.(10 000	10 000	8 000	6 000
123 363	188 550	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	179 830	212 010	232 110	211 590

INVESTOINTIOSA

Investointien perustelut:

40 Kunnanhallitus
75 kiinteä omaisuus

Menoissa varaudutaan palvelukotiyhdistysten oston. Tulot ovat Lehtisen alueen (Laurilantie) tonttien myynnistä sekä Elisenvaaran oppimiskeskuksen myynnistä tasearvoonsa Kuntarahoitukselle kiinteistöleasingin vuoksi.

76 Irtain omaisuus

Menoissa varaudutaan työpajan pajabussin hankintaan Yläneen alueen kuljetuksiin 20 000 eurolla.

77 Aineeton käyttöomaisuus

Tulot osakkeiden myynnistä.

Atk-ohjelmien hankintaan varaudutaan 70 000 eurolla vuonna 2020 ja 50 000 eurolla sitä seuraavana vuonna. Vuonna 2020 hankitaan mm. tiedonohjaussuunnitelma ja tiedonohjausjärjestelmä Dynasty-asianhallintaohjelmaan, minkä jälkeen todennäköisesti vuonna 2021 ohjelmaan tulee versiovaihdos. Taloushallinnon ohjelmien ajantasaistamiseen varaudutaan myös, koska kirjanpito-ohjelman tuki loppuu vuoden 2019 loppuun.

Kuituverkon kehittämishankkeeseen varaudutaan osallistumaan 50 000 eurolla vielä vuonna 2020.

50 Perusturvalautakunta

81 Aineeton käyttöomaisuus

Vuodelle 2020 varaudutaan atk-ohjelmien hankintaan (mm. RAI).

60 Sivistyslautakunta

82 Irtain omaisuus

Tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin varaudutaan vuonna 2020 varhaiskasvatuksen osalta 15 000 eurolla, kirjastojen osalta 30 000 eurolla ja Elisenvaaran lukion osalta 10 000 eurolla sekä kaikkina kolmena vuonna yhtenäiskoulujen osalta 105 000 eurolla vuosittain. Esiopetus-, koululais- ja opiskelijakuljetusten suunnitteluhjelman hankinta ja käyttöönototyöt 45 000 e.

Vuonna 2020 varaudutaan Yläneen yhtenäiskoulun kalusteisiin ja varusteisiin modernin oppimisympäristön kehittämiseksi 100 000 eurolla sekä Riihikosken yhtenäiskoulun ensikertaisen kalustamisen ja varustamisen täydentäviin hankintoihin 80 000 eurolla.

Vuonna 2021 varaudutaan Yläneen päiväkodin ensikertaiseen kalustamiseen 150 000 eurolla.

Vuonna 2022 varaudutaan Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion ensikertaiseen kalustamiseen ja varustamiseen 1 300 000 eurolla.

90 Tekninen lautakunta
85 Talonrakennus

Uudisrakentaminen (8200)

Varaudutaan vielä 100 000 eurolla vuonna 2020 paikoitusalueen rakentamiseen Riihikosken yhtenäiskoulun läheisyyteen sekä Riihikosken yhtenäiskoulun rakennusurakan jälkeisiin töihin (mm. koulukuraattorin huoneen äänieristyksen parantaminen, miniauditorioiden ylätasanteiden seinä- ja kaiderakenteet sekä asennus-, sähkö- ja muut työt).

Perusparantaminen (8300)

- Riihikosken yhtenäiskoulun 90-luvun osan saneeraus
- Riihikosken yhtenäiskoulun 90-luvun osan ja Noppa-koulun katon maalaus
- Lukitusten uusiminen Riihikosken ja Yläneen kirjastoihin
- Vesikattojen korjauksia (Marjamäki)
- Riihikoti-palvelukeskuksen saneerauksia, arvioidaan kiinteistön mahdollisesti siirtyessä kunnan omistukseen
- Kotikarpalo vanhan puolen saneeraus, arvioidaan kiinteistön mahdollisesti siirtyessä kunnan omistukseen
- vuokratalojen saneerauksia
- Kyrön toimipisteen vesikaton uusiminen ja sisäpuolisen saneerauksen aloitus (määräraha v. 2022)
- Riihikosken päiväkodin vesikaton uusiminen (määräraha v. 2022)
- Auvaisten Taitotalon lukitusten uusiminen, puuntyöstötila sekä pienkorjauksia

89 Julkinen käyttöomaisuus

Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen (8400)

Kaava-alueiden lisärakentaminen kunnan eri alueilla ja kaavateiden asfaltointia kunnan taajamissa.

Tievalaistus (8500)

Tievalojen saneerausta vuosittain sekä yhteishankkeet Carunan kanssa.

Liikuntapaikkojen rakentaminen (8630)

- Kaulanperän pesäpallokentän pinnan uusiminen
- Pienpuhdistamon hankinta Haukkavuoreen (määräraha v. 2022)

Muun julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen (8660)

- Yläneen leikkikentän parantaminen
- Puistojen ja viheralueiden kunnostamista
- Kyrön torin esiintymislavan rakentaminen v. 2021 (edellyttää 30 % muuta rahoitusta)
- Yläneen torialueen kehittäminen v. 2022

90 Irtain omaisuus

- Kalustohankintoja, pienkoneita (määräraha v. 2021 – 2022)

92 Vesilaitos
Vesijohtolinjat (8710)

- kaava-alueiden korjaus- ja täydennysrakentamista
- runkoventtiilien uusimista

94 Viemärlaitos
Viemärlinjat (8800)

- kaava-alueiden korjaus- ja täydennysrakentamista
- Kyrön puhdistamon ympäristöluvan uusimisen vaatimat työt v. 2022

Pumppaamot (8870)

Pumppaamoiden peruskorjauksia.

		Hallintokuntien ehdotukset			TA	Suunnitelmavuodet	
		2020	2021	2022	2020	2021	2022
3	INVESTOINNIT						
40	KUNNANHALLITUS						
75	KIINTEÄ OMAISUUS						
	8000 KIINTEÄ OMAISUUS						
	Menot	150 000	0	0	60 000	0	0
	Tulot	-60 000	-60 000	-60 000	-2 460 000	-60 000	-60 000
	Netto	90 000	-60 000	-60 000	-2 400 000	-60 000	-60 000
76	IRTAIN OMAISUUS						
	8030 IRTAIN OMAISUUS						
	Menot				20 000		
	Tulot						
	Netto	0	0	0	20 000	0	0
77	AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	8040 Arvopaperit						
	./. Myynti	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	8050 Atk-ohjelmat	50 000	50 000		70 000	50 000	
	8060 Tietoverkkohankkeet						
	Kuituverkon kehittämishanke	50 000			50 000		
	Menot	100 000	50 000	0	120 000	50 000	0
	Tulot	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Netto	50 000	0	-50 000	70 000	0	-50 000
40	KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
	Menot	250 000	50 000	0	200 000	50 000	0
	Tulot	-110 000	-110 000	-110 000	-2 510 000	-110 000	-110 000
	Netto	140 000	-60 000	-110 000	-2 310 000	-60 000	-110 000
50	PERUSTURVALAUTAKUNTA						
80	IRTAIN OMAISUUS						
	8130 IRTAIN OMAISUUS						
	Menot						
	Tulot						
	Netto	0	0	0	0	0	0
81	AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	8130 AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	Menot	20 000			20 000		
	Tulot						
	Netto	20 000	0	0	20 000	0	0
50	PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	Menot	20000	0	0	20000	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	20000	0	0	20000	0	0
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA						
82	IRTAIN OMAISUUS						
	8150 IRTAIN OMAISUUS						
	Menot	355 000	255 000	1 005 000	385 000	255 000	1 405 000
	Tulot						
	Netto	355 000	255 000	1 005 000	385 000	255 000	1 405 000
83	AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	8130 AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	Menot						
	Tulot						
	Netto	0	0	0	0	0	0
50	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	Menot	355000	255000	1005000	385000	255000	1405000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	355000	255000	1005000	385000	255000	1405000

		Hallintokuntien ehdotukset			TA	Suunnitelmavuodet	
		2020	2021	2022	2020	2021	2022
90	TEKNINEN LAUTAKUNTA						
88	TALONRAKENNUS						
	8200 UUDISRAKENNUKSET						
	130 Riihikosken yht.koulun suunn. ja rak.	70 000			100 000		
	132 Elisenvaaran yht.koulun ja lukion suunn. ja rak.						
	140 Riihikosken keskuskeittiö						
	145 Yläneen päiväkot	500 000	1 500 000				
	8200 Uudisrakennushankkeet yhteensä						
	Menot	570 000	1 500 000	0	100 000	0	0
	Tulot						
	Netto	570 000	1 500 000	0	100 000	0	0
	8300 PERUSPARANNUSHANKKEET						
	200 Kyrön kunnantalo			500 000			500 000
	202 Virastotalo, Riihikoski		800 000				
	211 Riihikosken päiväkot			500 000			500 000
	212 Yläneen päiväkot						
	220 Riihikoti	60 000			60 000		
	221 Kotikarpalo, vanha osa						
	230 Auvaisten koulu	20 000			50 000		
	232 Heikinsuon koulu						
	233 Karinaisten koulu						
	235 Kyrön koulu	110 000			110 000		
	238 Riihikosken yhtenäiskoulu	500 000			500 000		
	239 Yläneen yhtenäiskoulu						
	250 Elisenvaaran yhtenäiskoulu						
	252 Riihikosken kirjasto	10 000			10 000		
	253 Yläneen kirjasto	10 000			10 000		
	255 Haukkavuori						
	281 Hovirinnan vuokratilat, Yläne	10 000		10 000	10 000		10 000
	282 Kievarinpellon vuokratilat, Yläne	10 000	10 000		10 000	10 000	
	283 Koulurinteen vuokratilat, Yläne	10 000		10 000	10 000		10 000
	284 Marjamäen rivitalot	80 000	10 000		80 000	10 000	
	285 Rajamäentien vuokratilat	20 000	10 000	10 000	20 000	10 000	10 000
	286 Vainionperäntien vuokratilat	10 000		10 000	10 000		10 000
	287 Vanhusten vuokratilat, Yläne	10 000	10 000		10 000	10 000	
	289 Vanhusten vuokratilat, Kyrö	10 000		10 000	10 000		10 000
	290 Virastotalon asunnot		10 000			10 000	
	Valmiussuunnitteluun liittyvät työt						
	8300 Perusparannushankkeet yhteensä						
	Menot	870 000	850 000	1 050 000	900 000	50 000	1 050 000
	Tulot						
	Netto	870 000	850 000	1 050 000	900 000	50 000	1 050 000
88	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ						
	Menot	1 440 000	2 350 000	1 050 000	1 000 000	50 000	1 050 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	1 440 000	2 350 000	1 050 000	1 000 000	50 000	1 050 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS						
	8400 KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN JA PERUSPARANTAMINEN						
	310 Kyrön kaava-alueet: teiden rakentaminen ja pp			20 000			20 000
	311 Rautatien aikulun tiejärjestelyt, rak ja pääll.						
	312 Latomäen alueen kaavatiet (Ketola)						
	320 Riihikosken kaava-alueet: teiden rakentaminen ja pp	20 000			20 000		
	321 Mäkiäistenkankaan kaavateiden rak ja pääll						
	330 Yläneen kaava-alueet, teiden rakentaminen ja pp		20 000				20 000
	Kaavateiden rakentaminen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	340 Kyrön kaava-alueet: teiden päällystäminen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	345 Riihikosken kaava-alueet: teiden päällystäminen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	350 Yläneen kaava-alueet: teiden päällystäminen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
	Kaavateiden päällystäminen	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	8400 Kaavateiden rakentaminen ja perusparant. yhteensä						
	Menot	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	Tulot						
	Netto	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	8500 TIEVALAISTUS						
	Teiden valaistus	100 000	100 000	100 000	50 000	100 000	100 000
	8500 Tievalaistus yhteensä						
	Menot	100 000	100 000	100 000	50 000	100 000	100 000
	Tulot						
	Netto	100 000	100 000	100 000	50 000	100 000	100 000
	8630 LIIKUNTAPAIKKOJEN RAKENTAMINEN						
	370 Liikunta-alueet	0	0	50 000	0	0	50 000
	371 Kuntopolut ja -reitit	0	0	0	0	0	0
	372 Kentät	0	0	200 000	200 000	0	0
	8630 Liikuntapaikkojen rakentaminen yhteensä						
	Menot	0	0	250 000	200 000	0	50 000
	Tulot						
	Netto	0	0	250 000	200 000	0	50 000

		Hallintokuntien ehdotukset			TA 2020	Suunnitelmavuodet		
		2020	2021	2022		2021	2022	
	8660	MUUN JULKISEN KÄYTTÖMAISUUDEN RAKENTAMINEN						
	381	Leikkikentät, torit, puistot	70 000	60 000	20 000	70 000	60 000	20 000
	8660	Muun julkisen käyttömaisuuuden rakentaminen yhteensä						
		Menot	70 000	60 000	20 000	70 000	60 000	20 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ							
		Menot	250 000	240 000	450 000	400 000	240 000	250 000
		Tulot	0	0	0	0	0	0
		Netto	250 000	240 000	450 000	400 000	240 000	250 000
90	IRTAIN OMAISUUS							
	8680	IRTAIN OMAISUUS						
		Koneiden ja kaluston hankinta	90 000	10 000	10 000	0	10 000	10 000
		/. Tulot	-40 000			0		
90	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ							
		Menot	90 000	10 000	10 000	0	10 000	10 000
		Tulot	-40 000	0	0	0	0	0
		Netto	50 000	10 000	10 000	0	10 000	10 000
92	VESILAITOS							
	8710	VESIJOHTOLINJAT						
	400	Kyrön kaava-alueen vesijohdot	40 000	45 000	45 000	40 000	45 000	45 000
	401	Riihikosken alueen vesijohdot	45 000	45 000	40 000	45 000	45 000	40 000
	402	Yläneen kaava-alueiden vesijohdot	45 000	40 000	45 000	45 000	40 000	45 000
	403	Mäkiäistenkankaan vesijohdot						
	408	Haja-asutusalueen vesijohdot						
	409	Vesijohdot toiminta-alueen ulkopuolelle						
	8710	Vesijohtolinjat yhteensä						
		Menot	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
		Tulot						
		Netto	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
	8720	VEDENOTTAMOT						
	410	Pihlavan vedenottamo						
	411	Parravahan vedenottamo						
	412	Yläneen vedenottamo						
	413	Paineentasausasemat						
	8720	Vedenottamot yhteensä						
		Menot	0	0	0	0	0	0
		Tulot						
		Netto	0	0	0	0	0	0
92	VESILAITOS YHTEENSÄ							
		Menot	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
		Tulot	0	0	0	0	0	0
		Netto	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000
94	VIEMÄRILAITOS							
	8800	VIEMÄRILINJAT						
	450	Kyrön kaava-alueiden viemärit	15 000	15 000	70 000	15 000	15 000	70 000
	451	Riihikosken kaava-alueiden viemärit	20 000	15 000	15 000	20 000	15 000	15 000
	452	Yläneen kaava-alueiden viemärit	15 000	20 000	15 000	15 000	20 000	15 000
	8800	Viemärlinjat yhteensä						
		Menot	50 000	50 000	100 000	50 000	50 000	100 000
		Tulot						
		Netto	50 000	50 000	100 000	50 000	50 000	100 000
	8870	PUMPPAAMOT						
	470	Kyrön pumppaamot			40 000			40 000
	471	Riihikosken pumppaamot (siirtoviemärin pumppp)		40 000			40 000	
	472	Yläneen pumppaamot	40 000			40 000		
	8870	Pumppaamot yhteensä						
		Menot	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
		Tulot						
		Netto	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	8910	PUHDISTAMOT						
	481	Kyrön puhdistamo						
		Menot	0	0	0	0	0	0
		Tulot						
		Netto	0	0	0	0	0	0
94	VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ							
		Menot	90 000	90 000	140 000	90 000	90 000	140 000
		Tulot	0	0	0	0	0	0
		Netto	90 000	90 000	140 000	90 000	90 000	140 000
90	TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ							
		Menot	2 000 000	2 820 000	1 780 000	1 620 000	520 000	1 580 000
		Tulot	-40 000	0	0	0	0	0
		Netto	1 960 000	2 820 000	1 780 000	1 620 000	520 000	1 580 000
3	INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ							
		Menot	2 625 000	3 125 000	2 785 000	2 225 000	825 000	2 985 000
		Tulot	-150 000	-110 000	-110 000	-2 510 000	-110 000	-110 000
		Netto	2 475 000	3 015 000	2 675 000	-285 000	715 000	2 875 000
				3v yhteensä:	8 165 000		3v yhteensä:	3 305 000

RAHOITUSOSA:
- LASKELMA

Tp 2018	Ta 2019		Hall.kunta	TA2020	Su-2021	Su-2022
RAHOITUSLASKELMA						
Toiminnan rahavirta						
2 542 288	2 624 227 **	Vuosikate	2 305 279	3 113 536	3 557 709	4 419 589
-349 095	0 **	Tulorahoituksen korjaukset	0	0	0	0
Investointien rahavirta						
-7 378 661	-10 992 000 *	Investointimenot	-2 625 000	-2 225 000	-825 000	-2 985 000
0	250 000 *	Rah.osuudet investointimenoiksi	0	0	0	0
66 585	110 000 *	Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	150 000	2 510 000	110 000	110 000
-5 118 883	-8 007 773 ***	Toiminnan ja invest.rahavirta	-169 721	3 398 536	2 842 709	1 544 589
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
-100 000	0 *	Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0
28 900	10 000 *	Antolainasaamisten vähennykset	0	20 000	20 000	20 000
Lainakannan muutokset						
8 023 812	8 000 000 *	Pitkäaik.lainojen lisäys	0	2 000 000	0	2 000 000
-2 808 361	-1 670 500 *	Pitkäaik.lainojen vähennys	0	-3 544 000	-1 930 000	-2 035 000
-1 000 000	2 000 000 *	Lyhytaik.lainojen muutos	0	-1 500 000	0	0
0	0 *	Oman pääoman muutokset	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset						
13 825	0 *	Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	0	0	0
8 286	0 *	Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
199 299	0 *	Saamisten muutos	0	0	0	0
1 115 428	0 *	Korottomien velkojen muutos	0	0	0	0
5 481 189	8 339 500 ***	Rahoituksen rahavirta	0	-3 024 000	-1 910 000	-15 000
362 306	331 727 *****	Rahavarojen muutos	-169 721	374 536	932 709	1 529 589
-362 306	0 *	Rahavarojen muutos	0	0	0	0

TÄYDENTÄVÄT LIITTEET

TILIKARTTA

HIERARKIATASOT

Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksuja

Prosenttia maksun perusteena olevasta palkasta)

MAKSU/VUOSI	2017	2018	2019	2020*	2021*	2022*
Sairausvakuutusmaksu	1,08	0,86	0,77	1,35	1,36	1,36
Työttömyysvakuutusmaksu	3,30 ^{a)}	2,60 ^{b)}	2,05 ^{c)}	1,60 ^{d)}	1,60 ^{e)}	1,60 ^{e)}
Kevan jäsenyhteisön eläkemaksu (keskim.)	21,95	21,60	21,20 ^{f)}	20,80	20,80	20,80
- Työnantajan osuus palkkaperusteisesta eläkemaksusta ^{f)} (sis. työkyvyttömyyseläkemaksun)	17,05	16,75	17,25	16,85	16,85	16,85
- varhaiseläkemenuperusteinen maksu ^{g)}	0,90	1,00	-	-	-	-
- eläkemenuperusteinen maksuosa ^{h)}	4,00	3,85	3,95	3,95	3,95	3,95
Valtion eläkejärjestelmän kuntasektorin maksu	16,99	16,88	16,90	16,50	16,50	16,50
MUUT (keskimäärin)	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
Työnantajan maksut (keskimäärin)	26,53	25,29	24,29	24,02	24,03	24,03
Maksumuutos, %-yksikköä ed. vuodesta	-2,91	-1,25	-1,00	-0,27	0,01	0,00
Vakuutetun eläkemaksu (alle 53 v. tai yli 62 v.)	6,15	6,35	6,75	7,15	7,15	7,15
Vakuutetun eläkemaksu (53-62 v.)	7,65	7,85	8,25	8,65	8,65	8,65

^{f)} Vuodesta 2019 palkkaperusteinen eläkemaksu on kokonaiseläkemaksu, joka sisältää työnantajan ja työntekijän eläkemaksun sekä uuden työkyvyttömyyseläkemaksun. **Taulukossa km. työnantajan osuus.**

^{g)} Varhe poistui 2019. Sen korvasi jäsenyhteisökohtaisesti vaihteleva työkyvyttömyyseläkemaksu, joka peritään osana palkkaperusteista maksua.

^{h)} Eläkemenuperusteista maksua maksetaan niistä maksussa olevista eläkkeistä, jotka ovat karttuneet jäsenyhteisön palveluksessa ennen vuotta 2005.

^{a)} 0,80 % palkkasumman ensimmäiseen 2 059 500 euroon asti

^{b)} 0,65 % palkkasumman ensimmäiseen 2 083 500 euroon asti

^{c)} 0,50 % palkkasumman ensimmäiseen 2 086 500 euroon asti

^{d)} 0,45 % noin 2,1 miljoonan euron palkkasummaan asti

^{e)} Palkkasummarajan ylittävältä osalta

PÖYTYÄN KUNTA 2020		Tililuettelo	
Tuloslaskelman tilit			
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT			Pääsääntö: tuotantokustannukset peittävä hinta
Liiketoiminta	3001	Vesi- ja jätevesimaksut	
	3002	Jäteveden siirto	
	3003	Vesihuollon liittymismaksut	Maksut, jotka siirtokelp. eivät palautettavia
	3040	Joukkoliikenteen myyntituotot	
	3060	Muut liiketoiminnan tuotot	
	3070	<i>Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset</i>	<i>sisäinen titli</i>
	3071	<i>Vesihuollon liittymismaksut sisäiset</i>	<i>sisäinen titli</i>
Valtio	3086	Sotilasvammalain mukaiset korvaukset	
	3087	Lomituspalvelukorvaukset	
	3099	Muut korvaukset valtiolta	
Kunnat ja ky:t	3100	Kotikuntakorvaukset	ei sopimusta
	3115	Muut yhteistoimintakorvaukset	Sopimukseen perustuvat
	3120	Oppisop.koulutuksen koulutuskorvaukset	
Muut myyntituotot	3130	Historiakirjojen myynti (Yläne)	
	3142	Myyntitulot valtiolta	
	3143	Myyntitulot kunnilta	
	3144	Myyntitulot kuntayhtymiltä	
	3145	Myyntituotot muilta	henkilöstöaterioista, tavaroiden ja palveluiden myynti
MAKSUTUOTOT			Asiakasmaksut, jotka eivät kata tuotantokustann.tai maksukykyyn perustuvat
Yleishall	3200	Yleishallinnon maksut	
Perusturva	3250	Maksu lapsiperheiden kodinhoitoavusta	
	3251	Muut kodinhoitomaksut	
	3255	Tukipalvelumaksut	
	3257	Hoitopäivämaksut	
	3260	Lastensuojelun tulot	
	3261	Muut sosiaalitoimen maksut	
Opet. ja kultt	3271	Kansalaisopiston maksut	
	3275	Muut opetus- ja kultt.toimen maksut	
Yhdyskuntapalv	3280	Suunn. ja mittaustoiminnan maksut	
	3285	Rakennusvalvonta/-tarkastusmaksut	
	3287	Muut yhdyskuntapalvelujen maksut	
Muut	3291	Sijaisapu	
	3292	Sijaisapu itse järjestetty	
	3293	Lomitus, tuettu maksullinen	
	3294	Lomitus, tuettu maks.itse järj.	
	3295	Lomitus, täysin maksullinen	
	3296	Muut palvelumaksut	

TUET JA AVUSTUKSET			
	3300	Palkkatuki	
	3310	Maakunnan kehittämisraha	
	3315	Eu-tuki kehittämisprojektiin	
	3320	Yhdistymisavustukset	
	3327	Valtion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta	
	3330	Tuet ja avustukset valtiolta	
	3335	Valtionosuus perustoimeentulotuen kustannuksiin	
	3340	Avustukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	
	3341	Tuet ja avustukset sosiaaliturvalaitoksilta	mm. korvaus Kelalta työterveyshuoltoon
	3350	Tuet ja avustukset muilta	
MUUT TOIMINTATUOTOT			
Vuokratuotot	3410	Asuntojen vuokrat	
	3420	Muiden rakennusten ja huoneistojen vuokrat	
	3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	
	3450	Koneiden ja laitteiden vuokrat	
	3460	Muut vuokratuotot	
	3490	<i>Sisäiset vuokratuotot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
Muut toimintatuotot			
	3507	Perustoimeentulotuen takaisinperintä	
	3508	Täydentävän toimeentulotuen takaisinperintä	
	3510	Pysyvien vastaavien myyntivoitot	
	3520	Oppilaan omavastuu koulumatkakustannuksista	
	3530	Muut tuotot	
	3535	Vahinkovakuutuskorvaukset	
	3540	Perintämaksut	
Sisäiset tulot			
	3545	<i>Sisäiset ateriapalvelut</i>	<i>sisäinen tili</i>
	3546	<i>Sisäiset siivouspalvelut</i>	<i>sisäinen tili</i>
	3547	<i>Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)</i>	<i>sisäinen tili</i>
	3548	<i>Sisäiset muut palvelut</i>	<i>sisäinen tili</i>
	3549	<i>Sisäiset koulutuspalvelut</i>	<i>sisäinen tili</i>
Vyörytystulot			
	3560	<i>Henkilöstöhallinnon vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3561	<i>Taloushallinnon vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3562	<i>Tietohallinnon vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3563	<i>Puhelinkulujen vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3565	<i>Muut yleishallinnon vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3566	<i>Perusturvan vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3567	<i>Sivistystoimen vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	3568	<i>Teknisen toimen vyörytystulot</i>	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>

	3570	Muut vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
Luontoisedut	3575	Luontoisetujen raha-arvot lask.	sisäinen tili
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot			
Palkkiot			
	4005	Luottamushenkilöiden kokouspalkkiot ja korvaukset	Ei eläkevakuutusmaksua eikä sotua
	4006	Muut luottamushenkilöiden palkkiot	Vuosipalkkiot, ansiomenetyskorvaukset
	4010	Viranhaltijoiden kokouspalkkiot	
	4015	Muut palkkiot	
Palkat			
	4020	Vakinaisen KVTES-henkilöstön palkat	KVTES
	4021	Määräaikaisen KVTES-henkilöstön palkat	Sijaiset ja muut määräaikaiset
	4040	Vakinaisten opettajien palkat	OVTES
	4041	Määräaikaisten opettajien palkat	Sijaiset ja muut määräaikaiset
	4045	Vakinaisen teknisen henkilöstön palkat	TS
	4046	Määräaikaisen teknisen henkilöstön palkat	Sijaiset ja muut määräaikaiset
	4051	Muiden tilapäisten palkat	
	4055	Tunti- ja urakkapalkat	TTES
	4056	Työllistettyjen ja oppisopimuskoulutettavien palkat	
	4057	Lomitustoimen lisät	
	4058	Muut korvaukset	
	4060	Jaksotetut palkat	
<i>Luontoisedut</i>	4090	<i>Luontoisedut, alv 14%</i>	<i>sisäinen tili</i>
	4091	<i>Luontoisedut, alv 24%</i>	<i>sisäinen tili</i>
HENKILÖSIVUKULUT			
Eläkekulut			
	4100	Palkkaperusteiset KuEL maksut	
	4105	Eläkemenoperusteiset KuEL maksut	
	4115	VaEL eläkemaksut	
	4118	Muut eläkevakuutusmaksut	
	4120	Kunnan maksamat eläkkeet	
	4125	Hautausavustukset	
	4130	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	
Muut henkilösivukulut			
	4150	Sotu-maksut	
	4160	Työttömyysvakuutusmaksut	
	4170	Tapaturmavakuutusmaksut	
	4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	
	4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	

Henkilöstökorvaukset			
	4230	Sairausvakuutuskorvaukset	
	4240	Tapaturmakorvaukset	
	4245	Perhevapaakorvaus	
	4250	Muut Kelan korvaukset	
	4260	Henkilöstömenojen korjauserät	
PALVELUJEN OSTOT			
Asiakaspalvelujen ostot			
	4300	Palvelujen ostot valtiolta	
	4310	Palvelujen ostot kunnilta	
	4320	Palvelujen ostot ky:ltä	
	4330	Palvelujen ostot muilta	
Muut palvelut			
	4340	Asiantuntijapalvelut	
	4341	Toimistopalvelut	
	4342	Sisäilmatukimukset	
	4345	ATK-palvelut	
	4350	Painatukset ja ilmoitukset	
	4355	Puhelinmaksut	
	4360	Posti- ja kuriiripalvelut	
	4365	Tietoliikennemaksut	
	4366	Rahoitus- ja pankkipalvelut	
	4370	Vakuutukset	
	4375	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	
	4376	Siivouspalveluiden ostot	
	4380	Jätehuoltopalvelut	
	4385	Jätevesimaksut	
	4390	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalv.	
	4392	Rakennustan sisäilmakorjaukset	
	4395	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalv.	
	4400	Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalv.	
	4410	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	
	4411	Henkilöstökoulutuksen majoitus- ja ravitsemispalvelut	
	4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	
	4421	Henkilöstön koulutusmatkakustannukset	
	4423	Koulut/yksiköt -matkat	
	4425	Opetustoimen liikuntakuljetukset	
	4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	
	4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	
	4441	Henkilöstökoulutuksen kurssi- ja osallistumismaksut	
	4445	Työvoiman vuokraus	

	4450	Osuus verotuskustannuksiin	
	4455	Maksut maakunnan liitoille	
	4457	Jäsenmaksut kuntien keskusjärjestöille	
	4460	Muut yhteistoimintaosuudet	
	4470	Muut palvelut	
<i>Sisäiset palvelut</i>			
	4481	Jätevesimaksut sisäiset	sisäinen tili
	4482	Sisäiset ateriapalvelut	sisäinen tili
	4483	Sisäiset siivousoalvelut	sisäinen tili
	4484	Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)	sisäinen tili
	4485	Sisäiset muut palvelut	sisäinen tili
	4486	Sisäiset koulutuspalvelut	sisäinen tili
<i>Vyörytysmenot</i>			
	4490	Henkilöstöhallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4491	Taloushallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4492	Tietohallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4493	Muut yleishallinnon kustannusten vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4494	Perusturvan vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4495	Sivistystoimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4496	Teknisen toimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4497	Puhelinkulujen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4498	Muut vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
<i>Ostot tilikauden aikana</i>			
	4500	Toimistotarvikkeet	
	4505	Koulutarvikkeet	
	4510	Kirjallisuus	
	4511	Kirjat	Kirjaston lainattavat kirjat
	4512	AV-materiaali	
	4513	Sanoma- ja aikakauslehdet	
	4514	Elektroniset kirjat	
	4515	Oppikirjat	
	4520	Elintarvikkeet	
	4530	Vaatteisto	
	4540	Lääkkeet	
	4545	Hoitotarvikkeet	
	4550	Siivous- ja puhdistusaineet	
	4555	Kemikaalit	
	4560	Poltto- ja voiteluaineet	
	4570	Lämmitys	
	4572	Sähkö	

	4574	Vesi	
	4580	Kalusto	
	4581	Opetusvälineet	
	4582	Työaineet	
	4583	Teknisen työn työaineet	Yhtenäiskoulujen käyttöön
	4584	Tekstiilityön työaineet	Yhtenäiskoulujen käyttöön
	4585	Kotitalouden työaineet	Yhtenäiskoulujen käyttöön
	4586	Muiden aineiden työaineet	Yhtenäiskoulujen käyttöön
	4587	ATK-laitteet ja tarvikkeet	
	4590	Rakennusmateriaali	
	4591	Työkalut	
	4592	Markkinointimateriaali	
	4595	Merkkipäivälahjat	
	4600	Muu materiaali	
AVUSTUKSET	4650	<i>Vesi sisäinen</i>	<i>sisäinen tili</i>
Avustukset kotitalouksille			
	4700	Lasten kotihoidon tuki	
	4702	Lasten kotihoidon tuen kuntalisä	
	4705	Yksityisen hoidon tuki	
	4707	Yksityisen hoidon kuntalisä	
	4710	Omaishoidon tuki, alle 65 v.	
	4711	Omaishoidon tuki, yli 65 v.	
	4714	Lastensuojelun käyttövarat	
	4718	Täydentävä toimeentulotuki	
	4719	Ehkäisevä toimeentulotuki	
	4722	Kuntouttavan työtoiminnan toimintaraha	
	4723	Kuntouttavan työtoiminnan matkakorvaukset (toimeentulotuki)	
	4724	Kuntouttavan työtoiminnan matkakorvaukset (työmarkk.tuki)	
	4725	Vammaisille annetut avustukset	
	4727	Koulumatkatuki	
	4728	Päivähoidon palvelusetelikulut	
	4730	Muut avustukset kotitalouksille	
Avustukset yhteisöille			
	4740	Toiminta-avustus yhdistyksille ja seuroille	
	4742	Avustukset kuntayhtymille	
	4743	Toiminta-avustus tienhoitokunnille	
	4744	Avustukset muille yhteisöille	
	4745	Työmarkkinatuen kuntaosuus	
	4746	Avustukset tytäryhtiöille	
	4748	Elinkeinojen kehittämisraha	
	4749	Yritystuki	

Avustukset taseyksiköille			
	4750	Avustukset liikelaitoksille	
	4760	Avustukset muille taseyksiköille	
MUUT TOIMINTAKULUT			
Vuokrat	4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	
	4820	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	
	4830	Leasingvuokrat	
	4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	
	4860	Muut vuokrat	
	4890	Sisäiset vuokrat	sisäinen tili
Muut toimintakulut			
	4900	Välilliset verot	mm. Ajoneuvovero, dieselvero
	4905	Arvonlisävero, vähennysrajoitteinen	
	4910	Välittömät verot	
	4915	Kiinteistövero	
	4920	Metsänhoitomaksu	
	4930	Ostoihin sisältyvä ALV	sisäinen tili
	4931	Ostoihin sisältyvä ALV (ennakkolaskut)	sisäinen tili
	4932	Alv-palautukset	sisäinen tili
	4940	Edustuskulut	
	4945	Jäsenmaksut	
	4950	Ulosottotilityspalkkiot	
	4960	Pysyvien vastaavien myyntitappio	
	4970	Muut kulut	
VEROTULOT			
	5000	Kunnan tulovero	
	5100	Kiinteistövero	
	5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	
	5400	Muut verotulot	
VALTIONOSUUDET			
	5610	Peruspalveluvaltionosuus	
	5620	Verotuloihin perustuva tasaus	
	5640	Opetus- ja kulturitoimen muut valtionosuudet	
	5850	Muut valtionosuudet	
	5890	Verotulomenetysten kompensatio	

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT			
KORKOTUOTOT	6000	Korkotuotot antolainoista ulkopuolisille	
	6005	Korkotuotot antolainoista liikelaitoksille	
	6010	Korkotuotot antolainoista muille taseyksiköille	
	6015	Muun taseyksikön korkotuotot kunnalta	
	6020	Korkotuotot sijoituksista ja talletuksista	
	6030	Maksuliikennetilien korot	
MUUT RAHOITUSTUOTOT			
	6100	Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	
	6110	Korvaus peruspääomasta liikelaitokselta	
	6114	Korvaus peruspääomasta muilta taseyksiköiltä	
	6115	Korvaus jäännöspääomasta	
	6120	Verotilitysten korot ja korotukset	
	6130	Viivästyskorot	
	6140	Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	
	6145	Toimeksiantojen pääomakorot	
	6150	Kurssivoitot	
	6160	Arvopapereiden myyntivoitot	
	6170	Muut rahoitustuotot	
KORKOKULUT			
	6210	Korkokulut pitkäaikaisista lainoista ulkopuolisilta	
	6230	Korkokulut pitkäaikaisista lainoista liikelaitoksilta	
	6240	Korkokulut lyhytaikaisista lainoista ulkopuolisilta	
	6250	Korkokulut lyhytaikaisista lainoista liikelaitoksilta	
	6260	Korkokulut lainoista taseyksiköiltä	
	6265	Muun taseyksikön korkokulut lainoista kunnalta	
	6270	Maksuliikennetilien korot	
MUUT RAHOITUSKULUT			
	6300	Peruspääoman korot jäsenkunnille	ky:t
	6302	Liikelaitoksen korvaus peruspääomasta	
	6303	Muun taseyksikön korvaus peruspääomasta kunnalle	
	6305	Korvaus jäännöspääomasta	
	6310	Verotilitysten korot	
	6320	Viivästyskorot	
	6330	Kurssitappiot	
	6350	Luottoprovisiot	
	6355	Perimis- ja viivästyskulut	
	6360	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien rahoitusvaroista	
	6370	Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	
	6380	Muut rahoituskulut	

POISTOT KÄYTTÖM. JA MUISTA PITKÄV. MENOISTA		
Suunnitelman mukaiset poistot		
	7100	Poistot aineettomista oikeuksista
	7110	Poistot tietokoneohjelmista
	7120	Poistot muista pitkäaikaisista menoista
	7130	Poistot rakennuksista
	7140	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista
	7150	Poistot koneista ja kalustosta
	7160	Poistot muista aineellisista hyödykkeistä
Kertaluonteiset poistot		
	7200	Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot
	7210	Muut lisäpoistot
Arvon alentumiset		
	7230	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvonalentumiset
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT		
Satunnaiset tuotot		
	8000	Käyttöomaisuuden myyntivoitot
	8010	Omistusosuuksien luovutukset
	8020	Vahingonkorvaukset, takauskorvaukset ja sopimussakot
	8030	Saadut akordit ja konserniavustukset
	8040	Kirjauskäytännön muutoksesta aiheutuvat oikaisut
	8050	Muut satunnaiset tuotot
Satunnaiset kulut		
	8100	Käyttöomaisuuden myyntitappiot
	8110	Omistusosuuksien luovutukset
	8120	Vahingonkorvaukset, takauskorvaukset ja sopimussakot
	8130	Annetut akordit ja konserniavustukset
	8140	Kirjauskäytännön muutoksesta aiheutuvat oikaisut
	8150	Muut satunnaiset kulut
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET		
Positoeron muutos		
	8500	Poistoeron lisäys (-)
	8550	Poistoeron vähennys (+)
Varausten muutos		
	8600	Varausten lisäys (-)
	8650	Varausten vähennys (+)
Rahastojen muutos		
	8700	Rahastojen lisäys (-)
	8750	Rahastojen vähennys (+)

Pöytä 2019		HIERARKIATASOT				Kust.p	Toiminto
Toimielin	Valtuustotaso/Tehtävä	Lautakuntataso/Osatehtävä I	Viranhaltijataso I/Osatehtävä II	Viranhaltijataso II/osatehtävä III	Kirjautaso		
Käyttötalous							
Tarkastusk	10 Tarkastustoiminta	10	100	100		x	1000
Keskusvaalik	12						
	Vaalit	12					
		Vaalit	102				
			EU-vaalit	102		x	1010
			Valtiolliset vaalit	103		x	1020
			Kunnallisvaalit	104		x	1030
		Kansanäänestykset	104	107		x	1040
Kunnanhallitus	13						
	Hallinnon ja talouden palvelut	14					
		Luottamushenkilöhallinto	105				
			Kunnanvaltuusto	110		x	1050
			Kunnanhallitus	111		x	1060
			Kunnanhallituksen jaostot	112		x	1070
			Kokouskulut			x	1075
		Keskushallinnon henkilöstö	106				
			Kunnanjohtaja	113		x	1080
		Yhteistyö	108				
			Kansainvälinen yhteistyö	116		x	1100
			Vanhusneuvosto	117		x	1105
		Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	110				
			Hallintojohtaja	120		x	1110
			Toimistopalvelut	121		x	1120
			Keskitettyt toimistopalvelut	122			
				Arkistointi		x	1130
				Kopiointi		x	1140
				Postitus		x	1150
				Puheelin		x	1160
			Palkkalaskentapalvelut	125		x	1170
			Muu henkilöstötoimi	126			
				Työterveyshuolto		x	1200
				Tykytoiminta		x	1210
				Yhteistoiminta		x	1220
				Muu henkilöstötoimi		x	1230
				Henkilöstökahvit ja tp-ruokailu		x	1240
			Muut hallinnon palvelut	128			
				Liikennöintipalvelut		x	1250
				Muu hallinto		x	1260
		Talous- ja tietohallintopalvelut	112				
			Laskentatoimen palvelut	131		x	1310
			Jakamattomat tietohallintopalvelut	132		x	1320
			Kunnallisverotus	133		x	1330
		Markkinointi ja tiedottaminen	115				
			Kuntamarkkinointi	135	Kuntamarkkinointi	x	1335
					Omaisuuksien osto j amynti	x	1337
	Elinvoima ja työllisyys	16					
		Kehittäminen	120				
			Elinvoimajohtaja	140		x	1400
			Elinkeinojen kehittäminen	144		x	1420
			Matkailun kehittäminen	146		x	1430
			Kehittämishankkeet	148			
				Luontokapinetin kehittäminen		x	1440
				Matkailu- ja yrityshanke		x	1445
				Joukkoliikenteen suunnittelu		x	1450
				Maaseutupalvelut		x	1480
				Maaseudun kehittäminen		x	1490
		Työllistäminen	123				
				158 Työllistäminen		x	1495
				L-S Avi/Nuorten työpaja		x	1496
		Kaavoitus	124				
			Kaavoittaja	160		x	1600
			Asemakaavoitus	164		x	1610
			Yleiskaavoitus	166		x	1620
			Maakuntakaavoitus ja osuudet	168		x	1630
			Muu maankäytön suunnittelu	169		x	1640
	Lomituspalvelut	17					
		Lomituksen hallintopalvelut	130	170		x	1660
		Lomitustoiminta	131	171		x	1670

				Muut	505			
						Työpaja Sauma	x	4500
						Taitotalo	x	4505
						Varasto, Työpaja Tuuma	x	4510
						Varasto Riihikoski	x	4520
						Varikko	x	4530
						Muut tilat	x	4540
				Sisäilmatutkimukset ja -korjaukset	506		x	4545
		Asuinrakennukset ja -huoneistot	455					
				Isännöinti	510		x	4550
				Asuinrakennukset	520			
						Haverintien vuokratalo (Yläne)	x	4560
						Hovirinnan vuokratalot (Yläne)	x	4570
						Kievarinpellon vuokratalot (Yläne)	x	4580
						Koulurinteen vuokratalo (Yläne)	x	4600
						Marjamäen vuokratalot	x	4610
						Rajamäentien rivitalot	x	4620
						Vainionperäntien vuokratalot (Yläne)	x	4630
						Vanhusten vuokratalot (Yläne)	x	4640
						Vanhustentalot (Kyrö)	x	4660
						Virastotalon asunnot	x	4670
						Alasinkuja 2, paritaloasunnot	x	4672
				Asuinhuoneistot	525			
						Osakehuoneistot	x	4680
				Tytärtyhtiöiden huoneistot	526			
						As Oy Faarinkujanrivi	x	4682
						As Oy Karinaisten Faarinhovi	x	4683
						As Oy Mantaalinrinne	x	4684
						As Oy Pöytyän Riihiniitty	x	4685
						As Oy Pöytyän Sankarinrivi	x	4686
						As Oy Talonpojan kartano	x	4687
						KOy Kyrön Tapiola	x	4690
						KOy Pöytyän Koskenranta	x	4691
						Koy Pöytyän Talonpojanpuisto	x	4692
						As Oy R:kosken Keskuspuisto	x	4693
		Muut vuokralle annetut tilat	460					
				Liikerakennukset ja -huoneistot	530			
						Liikekeskus (Kyrö)	x	4700
						KOy Pikkumylly	x	4710
						K-Kauppa	x	4720
						Yläneen palvelutalo	x	4730
				Tuotantorakennukset	535			
						KOy Yitystalo	x	4750
						Yrityshalli	x	4760
				Muut tilat	540			
						Paloasema Riihikoski	x	4770
						Öljyntorj. kaluston varasto Yläne	x	4780
						Muut	x	4800
				Välivuokraustoiminta	542			
						Riihelä A	x	4805
						Riihelä B	x	4806
	Ruoka- ja puhtaushuoneistot	53	Ruoka- ja puhtaushuoneistot	470				
				Esimiestyö	545		x	4820
				Ateriapalvelut	550			
						Kotikarpalo, ateriapalvelut	x	4830
						Riihikoti, ateriapalvelut	x	4840
						Yläneen keskuskeittiö	x	4850
						Riihikosken keskuskeittiö	x	4860
				Siivouspalvelut	555			
						Kotikarpalo, siivous	x	5200
						Riihikoti, siivous	x	5210
						Kartanokoti, siivous	x	5220
						Kotish Riihikoti siivous	x	5230
						Toimintakeskus, siivous	x	5250
						Kehitysvammaisten asuntola, siivous	x	5255
						Päiväkoti Kyrö, siivous	x	5260
						Päiväkoti Riihikoski, siivous	x	5270
						Päiväkoti Yläne, siivous	x	5280
						Taitotalo, siivous	x	5290
						Heikinsuon koulu, siivous	x	5310
						Kaulanperän koulu, siivous	x	5330
						Kyrön koulu, siivous	x	5340
						Riihikosken yhtenäiskoulu, siivous	x	5370
						Yläneen yhtenäiskoulu, siivous	x	5380
						Elisenvaaran yhtenäiskoulu, siivous	x	5390
						Oppimiskeskus, siivous	x	5395
						Kunnantalo, Kyrö, siivous	x	5420
						Kunnantalo, Riihikoski, siivous	x	5430
						Kunnantalo, Yläne, siivous	x	5450
						Virastotalo, Riihikoski, siivous	x	5460
						Kirjasto Riihikoski, siivous	x	5480
						Kirjasto Yläne, siivous	x	5490
						Kansalaisopisto, siivous	x	5495

						Nuorisotila, Kyrö, siivous	x	5520	
						Nuorisotila Kasi, siivous	x	5525	
						Nuorisotila Kalliola, siivous	x	5526	
						Työpaja Tuuma, Varasto Yläne, siivous	x	5540	
						Kisariih, siivous	x	5560	
						Paloasema Riihikoski, siivous	x	5620	
						Kurkitalo, siivous	x	5630	
						Haverintien vuokratat, siivous	x	5640	
						Koulurinteen vuokratat, siivous	x	5650	
						Vanhusten vuokratat Yläne, siivous	x	5660	
						Vainionperäntien vuokratat, siivous	x	5670	
						Hovilanmäki, siivous	x	5690	
						Rivitalot, siivous	x	5710	
	Liikenneväylät ja alueet								
		54	Kunnan hoidossa olevat tiet	480					
					Kadut ja kaavatiet	560			
							Kesäkunnossapito	x	5800
							Talvikunnossapito	x	5810
							Muu	x	5820
					Kevyen liikenteen väylät	565	x	5840	
					Tievalaistus	570			
			Yksityistiet	490		585	Teiden valaistus	x	5860
								x	5920
			Ympäristön kehittäminen	500					
					Puistot	590	x	5950	
					Puistometsät	595	x	5960	
					Leikkipaikat	600	x	5970	
					Matonpesupaikat	610	x	5980	
					Laiturit	615	x	5990	
					Toritoiminta	620	x	6000	
					Muut alueet	625	x	6010	
			Muut alueet	510		630	x	6020	
			Jätehuolto	520					
					Kaatopaikkojen lopettaminen	635	x	6030	
					Muu jätehuolto	640	Jätehuolto	x	6040
							Lallin maankaatopaikka	x	6045
			Maa- ja metsätilat	530					
					Hoitotyöt	645	x	6050	
					Hakkuut	650	x	6060	
					Muu toiminta	655	x	6070	
					Vijelysmaiden vuokraus	656	x	6080	
			Hulevesi	535					
					Hulevesiviemärinti	720			
							Hulevesierkosto	x	6300
							Hulevesiumppeamot	x	6310

3													
Invest.osa													
Kunnanhall.	40												
		Kiinteä omaisuus	75	810	815					x	8000		
		Irtain omaisuus	76	820	820					x	8030	Hanke	
		Aineeton käyttöomaisuus	77										
				Arvopaperit	830	830				x	8040		
				ATK-ohjelmat	835	835				x	8050		
				Osuudet tietoverkkohankkeisiin	836	836				x	8060		
		Julkinen käyttöomaisuus	78	840	840					x	8110	Hanke	
Perusturvalk	50												
		Irtain omaisuus	80	850	850					x	8130		
		Aineeton käyttöomaisuus	81	855	855					x	8135		
Sivistyslk	60												
		Irtain omaisuus	82	860	860					x	8150		
		Aineeton käyttöomaisuus	83	865	865					x	8155		
Yhteisöllisyyslk	70												
		Irtain omaisuus	84	870	870					x	8160		
		Aineeton käyttöomaisuus	85	875	875					x	8165		
Rakennusk	80												
		Irtain omaisuus	86	880	880					x	8180		
		Aineeton käyttöomaisuus	87	885	885					x	8185		
Tekninen Itk	90												
		Talonrakennus	88										
				Uudisrakennukset	890	890				x	8200	Hanke	
				Perusparannushankkeet	895	895				x	8300	Hanke	
		Julkinen käyttöomaisuus	89										
				Kaavateiden rak. ja peruspar.	900	900				x	8400	Hanke	
				Tievalaistus	905	905				x	8500	Hanke	
				Liikuntapaikkojen rakent.	910	910				x	8630	Hanke	
				Muu julkisen köyttöm.rak.	915	915				x	8660	Hanke	
		Irtain omaisuus	90	920	920					x	8680		
		Aineeton käyttöomaisuus	91										
				Osuudet valtion tiehankkeisiin	925	925				x	8690	Hanke	
		Vesilaitos	92										
				Vesijohtolinjat	930	930				x	8710	Hanke	
				Vedenottamot	935	935				x	8720	Hanke	
				Vesilaitoksen tulot	945	945				x	8790		
		Viemärlaitos	94										
				Viemäriinjat	950	950				x	8800	Hanke	
				Pumppaamot	955	955				x	8870	Hanke	
				Puhdistamot	960	960				x	8910	Hanke	
				Osuudet viemärintihankkeisiin	962	962				x	8920	Hanke	
				Viemärlaitoksen tulot	965	965				x	8940		
4													
Rahoitusosa													
Kunnanhallitus	80												
		Kunnanhallitus	98										
				Kunnanhallitus	990	990				x	9000		

Pöytyä
Hankkeiden numerointi

Hanke	Hanke n:o	Hanke	Hanke n:o
8200 Uudisrakennukset		8500 Tievalaistus	
Riihikosken yhtenäiskoulu	130	Kaavateiden valaistus	360
8300 Perusparannushankkeet		8630 Liikuntapaikkojen rakentaminen	
Kunnantalo, Kyrö	200	Liikunta-alueet	370
Kunnantalo, Riihikoski	201	Kuntopolut ja -reitit	371
Virastotalo, Riihikoski	202	Kentät	372
Kunnantalo, Yläne	203	Maaumimala	373
Kyrön päiväkot	210	8650 Hulevesiviemärointi	
Riihikosken päiväkot	211	Hulevesiviemärit	469
Yläneen päiväkot	212	8660 Muu julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen	
Riihikoti	220	Leikkikentät, torit, puistot	381
Kotikarpalo	221	8690 Osuudet valtion tiehankkeisiin	
Kartanokoti	222	Riihikoski-Kyrö	385
Yläneen ryhmäkoti	224	Riihikosken liittymä	386
Toimintakeskus	225	8710 Vesijohtolinjat	
Kehitysvammaisten asuntola	226	Kyrön kaava-alueiden vesijohdot	400
Auvaisten koulu	230	Riihikosken kaava-alueiden vesijohdot	401
Heikinsuon koulu	232	Yläneen kaava-alueiden vesijohdot	402
Karinaisten koulu	233	Mäkiäistenkankaan vesijohdot	403
Kaulanperän koulu	234	Vuohensuonmäen vesijohdot	404
Kyrön koulu	235	Nokkalan alueen vesijohdot	405
Riihikosken yhtenäiskoulu	238	Latomäen alueen vesijohdot	406
Yläneen yhtenäiskoulu	239	Junnilan alueen vesijohdot	407
Elisenvaaran yhtenäiskoulu	250	Haja-asutusalueiden vesijohdot	408
Keittiöstrategia	251	Vesijohdot toiminta-alueen ulkopuolelle	409
Riihikosken kirjasto	252	Nissilän alueen vesijohdot	420
Yläneen kirjasto	253	Uudet alueet Kyrössä	421
Maaumimalan rakennukset	254	Auvaisten alueen vesijohdot	422
Haukkavuori	255	8720 Vedenottamot	
Nuorisotila Kasi	256	Pihlavan vedenottamo	410
Kakarlampi	257	Parravahan vedenottamo	411
Kalikka	258	Yläneen vedenottamo	412
Kaunisranta	259	Paineentasausasemat	413
Leiriranta	260	8800 Viemäriinjat	
Hovilanmäki	261	Kyrön kaava-alueiden viemäriinjat	450
Työpaja Sauma	262	Riihikosken kaava-alueiden viemäriinjat	451
Varasto, Työpaja Tuuma	263	Yläneen kaava-alueiden viemäriinjat	452
Varasto Riihikoski	264	Haja-asutusalueiden viemäriinjat	453
Haverintien vuokratalo (Yläne)	280	Haverintien eteläosan viemäri	454
Hovirinnan vuokratalot (Yläne)	281	Kuralan kartanotilan ja ympäristön viemäri	455
Kievarinpellon vuokratalot (Yläne)	282	Haaviontien - Oripääntien viemäri	457
Koulurinteen vuokratalo (Yläne)	283	Auvaisten viemärointi	458
Marjamäen vuokratalot	284	Mäkiäistenkankaan viemärit	459
Rajamäentien vuokratalot	285	Vuohensuonmäen viemärit	460
Vainionperäntien vuokratalot (Yläne)	286	Nokkalan alueen viemärit	461
Vanhusten vuokratalot (Yläne)	287	Latomäen alueen viemärit	462
Vanhustentalot (Kyrö)	289	Nissilän alueen viemärit	463
Virastotalo asunnot	290	Uudet alueet Kyrössä	464
Yläneen palvelutalo	295	Junnilan alueen viemärit	465
Yrityshalli	296	Siirtoviemärit	468
Paltoimen rakennukset	297	Sadevesiviemärit	469
8400 Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen		8870 Pumppaamot	
Kyrön kaava-alueet: teiden rakentaminen	310	Kyrön pumppaamot	470
Latomäen kaava-alue (Ketola): teiden rakentaminen	312	Riihikosken pumppaamot	471
Junnilan alueen kaavatiet	314	Yläneen pumppaamot	472
Riihikosken kaava-alueet: teiden rakentaminen	320	8910 Puhdistamot	
Mäkiäistenkankaan kaavatiet (rak ja pääll)	321	Riihikosken puhdistamo	480
Rekolan kaavatiet (rak ja pääll)	322	Kyrön puhdistamo	481
Kulhuantie-yhdystie, kevyen liik. väylä	323	Osuudet Säkyllän puhdistamoon	482
Yläneen kaava-alueet: teiden rakentaminen	330	8920 Osuudet viemärointihankkeisiin	
Yläneen kaava-alueen jalankulkuväylät	331	Heikinsuon viemärointi	485
Nokkalan alueen kaavatiet	332	Yläneenjoen vesiosuuskunta	486
Nissilän alueen kaavatiet	333	Muut vesiosuuskunnat	487
Karhunojantien rakentaminen	334		
Auvaisten kaavatiet	335		
Kyrön kaava-alueet: teiden päällystäminen	340	Kuhankuonon portti	705
Riihikosken kaava-alueet: teiden päällystäminen	345		
Yläneen kaava-alueet: teiden päällystäminen	350		