

PÖYTYÄ

Talousarvio 2021

Taloussuunnitelma 2021 -2023



Kunnanjohtajan katsaus

Pöytyän kunnanvaltuusto hyväksyi lokakuussa 2018 Pöytyän kunnalle strategian vuosille 2019-2025 ”Tulevaisuuden kotipesä”. Strategiamme kehittyvän kunnan näkökulman yhtenä tavoitteena on tasapainoinen konsernitalous. Vuonna 2019 kuntatalouden tilanne koko maan tasolla heikkeni merkittävästi; kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta, eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen.

Pöytyän kunnan talouden tasapainottaminen onnistui kuntalain velvoitteiden mukaisesti vuosien 2015-2018 aikana ja vuoden 2018 tilinpäätös huomioiden kunnan taseessa oli ylijäämää lähes kolme miljoonaa euroa. Vuosi 2019 muutti myös Pöytyän kunnan taloudellisen tilanteen; kunta teki vuonna 2019 3 040 206 euron alijäämän. Tämä tarkoitti, että kuntalain mukainen alijäämän kattamisvelvoite astui voimaan. Kunnanhallitus hyväksyi 16.12.2019 talouden tasapainottamisohjelman laatimisen käynnistämisen ulkopuolisen asiantuntijan avustuksella. Johtoryhmä ja valtuustoryhmien puheenjohtajat työstivät koko kevään talouden tasapainottamisen keinovalikoimaa. Kunnanvaltuusto hyväksyi 22.6.2020 talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2020-2022, jonka kokonaissäästötavoite on lähes kolme miljoonaa. Toimialat ovat huomioineet vuoden 2021 talousarvioesityksissään hyväksytyyn talouden tasapainottamispaketin päätökset.

Hyväksytty talouden tasapainottamispaketti mahdollisti Pöytyän kunnalle harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen hakemisen valtiovarainministeriöstä vuodelle 2020. Pöytyän kunta haki 1 653 000 euroa harkinnanvaraista valtionosuuden korottamista. Marraskuun aikana saamme päätöksen hakemukseemme liittyen.

Kuntatalouden ennakoinnissa on ollut viime vuosina haasteita, keväällä 2020 alkanut koronapandemia on tuonut niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti haasteita kuntiin. Maan hallitus on tehnyt useita elvyttäviä toimia kuntatalouden osalta, joka on auttanut kuntia vuoden 2020 osalta.

Vuosi 2020 on ollut varsin vaativa ja poikkeuksellinen kunnassa. Henkilöstö on tehnyt hienoa työtä kuormittavassa tilanteessa ja venynyt nopeasti muuttuvissa tilanteissa. Olemme selviytyneet hyvin arjesta. Haluankin kiittää koko organisaatiota venymisestä ja työpanoksestanne kuluvana vuonna.

Pöytyällä 10.11.2020

Anu Helin
kunnanjohtaja

VUODEN 2021 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2022 – 2023 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

Yleistä

Valtiovarainministeriön 5.10.2020 julkaiseman ”Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, Syksy 2020” mukaan kuntatalouden näkymät ovat syksyllä 2020 poikkeuksellisen haastavat. Tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019. Lisäksi yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa

Suomeen levinnyt koronaviruspandemia ja sitä seuranneet hallituksen asettamat rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Hallitus on tukenut kuntia useilla toimilla vuoden 2020 aikana akuutista kriisistä selviämiseen. Tukitoimet ovat kohentaneet kuntatalouden tilaa merkittävästi vuonna 2020. Kuntatalouden haasteena on kuitenkin sopeutuminen kohti koronakriisin jälkeistä aikaa ja kohti normaalia rahoitusuraa. Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on jo pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta.

Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. 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.

Vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan kuntatalouden toimintakate heikkeni noin 1,3 mrd. euroa ja vuosikate noin 0,3 mrd. euroa. Vaikka kuntien talouden keskeiset tunnusluvut heikkenivät, verorahoituksessa oli kuitenkin myönteistä kehitystä. Kuntatalouden lainakanta jatkoi kasvuaan 2,5 mrd. eurolla yhteensä 21,9 mrd. euroon. Myös kuntakonsernien vuosikate heikkeni edelleen ja lainakanta kasvoi selvästi.

Koronakriisi vaikeutti kuntien tilannetta entisestään vuonna 2020 – valtio tukee kuntia merkittävästi

Keväällä 2020 Suomeen levinnyt koronaviruspandemia sekä sitä seuranneet hallituksen maaliskuussa asettamat rajoitustoimet vaikuttivat merkittävästi koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana. Tilanne vaikutti kevään aikana voimakkaasti kuntien tehtäväkenttään, palvelujen tarpeeseen ja kysyntään sekä niiden tuottamisen tapaan. Samanaikaisesti kuntien verotulot putosivat, myynti- ja maksutulot vähenivät sekä sosiaali- ja terveydenhuollon menot kasvoivat kuntien ja sairaanhoitopiirien valmistautuessa koronapotilaiden hoitoon. Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia johtuen muun muassa kuntien erilaisista tulorakenteista, elinkeinorakenteista, palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Työllisyyden ja yritystoiminnan näkökulmasta pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu-, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri, toisin sanoen suuriin kaupunkeihin sekä pienempiin matkailusta riippuvaisiin kuntiin. Valtio on tukenut kotitalouksia, yrityksiä ja kuntia suoraan useilla toimenpiteillä vuoden 2020 aikana annetuissa lisätalousarvioissa. Mittalukaltaan merkittävin kuntiin kohdistuva toimenpide oli vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa osoitettu, toisiaan täydentävistä toimenpiteistä muodostunut kuntien tukipaketti. Tukipaketin toimet kohdentuivat pääosin vuoteen 2020 ja se oli yhteensä noin 1,4 mrd euroa.

Syksyn 2020 budjettiriihen yhteydessä hallitus päätti osoittaa kunnille lisätukea syksyn 2020 lisätalousarviossa. Peruspalvelujen valtionosuuksia korotetaan vielä 400 milj. eurolla ja sairaanhoitopiirien valtionavustusta 200 milj. eurolla. Lisäksi syksyn lisätalousarviossa osoitetaan 355 milj. euroa koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirille korvataan erikseen rajatetauksen edellyttämästä testauskapasiteetin nostosta ja analyysitoiminnasta aiheutuvat kustannukset enintään 200 milj. euroon asti. Näiden merkittävien tukipakettien lisäksi kuntiin on kohdennettu useita muitakin tukitoimia vuoden 2020 aikana. Vuoden 2020 kuntatalouden tulos ja rahoitusasema ovatkin muodostumassa selvästi kevään 2020 kuntatalousohjelmassa esitettyä vahvemmaksi. Vahvistumisen taustalla ovat merkittävimpänä tekijänä hallituksen kuntataloutta vahvistavat tukitoimet peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiiviteetin ylläpitämiseksi.

Valtion toimet vahvistavat kuntataloutta vuonna 2021, mutta keskipitkällä aikavälillä kuntatalous uhkaa heikentyä

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston syksyn 2020 ennusteen mukaan Suomen talouden odotetaan alkavan elpyä ja kääntyvän hitaaseen kasvuun vuonna 2021. Näkymään liittyy kuitenkin huomattavaa epävarmuutta kansainvälisen talouden kautta. Vaikka koronapandemia ei ole ohi, kuntatalouden näkymiä arvioitaessa lähtökohtaisena oletuksena on, että koronatilanne pysyy Suomessa hallinnassa eikä uusia, kevään 2020 kaltaisia laajoja sulkutoimenpiteitä tule. On kuitenkin selvää, että koronan aiheuttamia talousvaikutuksia kanavoituu kuntatalouteen myös ensi vuonna. Hybridistrategian edellyttämä testaus lisää kuntien menoja, mutta valtio korvaa testauksesta aiheutuneet kustannukset kunnille täysimääräisesti. Monet kiireettömän hoidon toimenpiteet siirrettiin tai peruttiin koronatartuntojen uhan ja varautumisen edellyttämän terveydenhuollon resurssien riittävyyden vuoksi tuleville vuosille. Vaikka hoitojonojen purkaminen on ehditty jo aloittaa, siirtyy vuoden 2020 sosiaali- ja terveydenhuollon hoitovelkaa tuleville vuosille.

Lisäksi kuntatalouden tilannetta haastaa talouden hidas toipuminen ja menojen sopeuttamisen vaikeus nykytilanteessa, jonka kesto on vaikea vielä arvioida. Talouden hidas toipuminen yhdessä väestön ikääntymisen ja rakennuskannan iästä ja muuttoliikkeestä aiheutuvien investointipaineiden kanssa pitävät kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapainon mittavana koko ennustejakson. Valtion budjetiriihessä päättämät tukitoimet vahvistavat kuntataloutta myös ensi vuonna. Kuntatalouden tulos on ensi vuonna lähellä tasapainoa, mutta investointitason pysyessä korkeana toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee painelaskelman mukaan noin -2 mrd. euroon.

Vuoden 2021 jälkeen valtion koronavirustilanteeseen liittyvät tukitoimet poistuvat ja toiminnan ja investointien rahavirta jää kehyskauden lopussa runsaat 2 mrd. euroa negatiiviseksi. Siksi myös kuntatalouden lainakanta jatkaa painelaskelmassa ripeää kasvuaan ja uhkaa kasvaa noin 33 mrd. euroon vuonna 2024. Kuntatalouden näkökulmasta koronakriisistä ollaan siirtymässä akuutin kriisin jälkeiseen aikaan. Jatkossa vaikutukset riippuvat monilta osin paitsi koronavirus-tapausten määrästä eri alueilla, myös mahdollisista uusista rajoitustoimista sekä kansainvälisen talouden kehityksestä. Myös kuluttajien varovaisuudella ja esimerkiksi matkailun elpymisellä on vaikutusta erityisesti suurten kaupunkien ja matkailusta riippuvaisten kuntien tilanteeseen. Voidaankin arvioida, että koronapandemian alueelliset vaikutukset tulevat vaihtelemaan myös tulevina vuosina merkittävästi. Siten tarve kuntasektorin kestävyttä parantaviin rakenteellisiin uudistuksiin korostuu entisestään. Rakenteellisten uudistusten lisäksi kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös kuntien omia tuottavuus- ja sopeutustoimia.

Talouden sopeutuspainetta suuri kaikissa kuntakokoryhmissä

Kuntatalousohjelman yhteydessä laadittujen kuntakohtaisten painelaskelmien perusteella talouden sopeutuspainetta on lähivuosina suuri kaikissa kuntakokoryhmissä. Laskelmassa kuntien talouden tasapainoa arvioidaan toiminnan ja investointien rahavirta-käsitteen avulla. Yksinkertaisesti tunnusluku ilmaisee negatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivisena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen. Laskelman perusteella toiminnan ja investointien rahavirta vaihtelee merkittävästi kuntakokoryhmittäin, mutta pysyy kaikissa kuntakokoryhmissä lähivuosina negatiivisena.

Vuonna 2020 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan paranevan koko maan tasolla vuoteen 2019 verrattuna. Merkittävänä syynä tähän on koronaviruksen aiheuttaman poikkeustilanteen johdosta kuntatalouteen kohdistetut mittavat valtion tukitoimenpiteet. Vuonna 2021 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän voimakkaasti kaikissa kuntakokoryhmissä valtion tukitoimien pienentyessä. Vuonna 2022 toiminnan ja investointien rahavirta näyttää heikkenevän lähestulkoon kaikissa kuntakokoryhmissä. Tarkastelukauden loppuvuosina toiminnan ja investointien rahavirta paranee koko maan tasolla, mutta kuntakokoryhmien välillä kehitys vaihtelee huomattavasti. Heikoin tilanne olisi tarkastelukauden lopulla 20 000–40 000 asukkaan kunnissa ja alle 2 000 asukkaan kunnissa. Keski suurten 20 000–40 000 asukkaan kuntien tilannetta selittää ennakoitu korkea investointitaso.

Heikkenevä toiminnan ja investointien rahavirta näkyy luonnollisesti myös kuntien lainakannoissa. Vuosina 2019–2024 kuntien lainakannan asukasta kohden laskettuna arvioidaan kasvavan noin 40 prosenttia. Kuntakokoryhmittäin tarkasteltuna lainamäärän kasvupaineen arvioidaan olevan suurin 20 000–40 000 asukkaan kunnissa, joissa lainamäärän arvioidaan kasvavan noin 80 prosenttia vuosina 2019–2024. Kuntien toiminnan ja investointien rahavirran muutokset

voidaan suhteuttaa myös kunnallisveroprosentin yksikkötuottoon ja veroprosentin laskennalliseen korotuspaineeseen tai mahdollisuuteen alentaa veroprosenttia. Koska toiminnan ja investointien rahavirta pysyy lähivuosina kaikissa kuntakokoryhmissä negatiivisena, on kaikilla kunnilla laskennallisesti painetta veroprosentin korottamiseen. Vuonna 2021 merkittävin kunnallisveron korotuspaine kohdistuu 20 000–40 000 asukkaan kuntiin. Tarkastelukauden lopulla korotuspaine on edelleen suurin alle 20 000–40 000 asukkaan kunnissa ja pienin yli 100 000 asukkaan kuntakokoryhmässä. On kuitenkin syytä huomioida, että kuntakokoryhmien sisällä ja yksittäisen kuntien välillä veroprosentin korotuspaine vaihtelee merkittävästi. Tätä selittää kunnallisveroprosentin tuoton voimakas kuntakohtainen vaihtelu. Painelaskelman perusteella negatiivisen vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan lähivuosina. Vuonna 2020 vuosikatteen arvioidaan olevan negatiivinen vain 13 kunnalla, mutta vuonna 2021 jo 39 kunnalla ja tarkastelukauden lopulla 66 kunnalla. Myös alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan selvästi. Negatiivisen vuosikatteen kuntien määrä näyttäisi kasvavan erityisesti 2 000–5 000 asukkaan kuntakokoryhmässä, ja alle 2 000 asukkaan kunnista puolella vuosikate olisi negatiivinen vuonna 2024.

Vero- ja maksuperustemuutosten vaikutus kuntatalouteen

Kunnallisvero

Ansiotuloveroperusteisiin tehdään vuonna 2021 hallitusohjelman mukaisesti indeksitarkistus ansiotasoindeksiin muutosta vastaavasti. Progressiivisen tuloveroasteikon euromääräisiä rajoja korotetaan ja sen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 60 milj. eurolla vuonna 2021. Työtulovähennystä korotetaan ja sen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 72 milj. eurolla vuonna 2021. Perusvähennyksen korotuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 40 milj. eurolla vuonna 2021. Asuntolainan korkovähennysoikeutta supistetaan hallitusohjelman mukaisesti. Vähennysoikeutta supistetaan vuosina 2021–2023 viisi prosenttiyksikköä vuodessa siten, että vuonna 2023 asuntolainan korkojen vähennyskelpoisuus poistuu kokonaan. Muutoksen arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa 5 milj. eurolla vuonna 2021.

Työsuhdematkalipun verovapaata osuutta korotetaan ja verotusta yksinkertaistetaan. Täyssähköautojen vapaan autoedun ja käyttöedun verotusarvoa alennetaan määräaikaisesti vuosina 2021–2025. Sähköautojen latausetu vapautetaan verosta määräaikaisesti vuosina 2021–2025. Työsuhdepolkupyöräetu säädetään verovapaaksi. Joukkoliikenteen osuus työsuhde-etuna tarjottavasta liikkumispalvelupaketista rinnastetaan verovapaaseen työsuhdematkalippuun. Liikenteen työsuhde-etujen muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 7 milj. eurolla vuonna 2021.

Hallitus on antanut eduskunnalle esityksen listaamattomien osakeyhtiöiden henkilöstöntien verotusta koskevaksi sääntelyksi. Huojennuksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 2 milj. eurolla vuonna 2021. Lisäksi vuosina 2020–2023 voimassaolevat irtaimen käyttömaisuuksien korotetut poistot vaikuttavat ajanjaksolla kunnallisverotuloja alentavasti. Muutoksen arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 3 milj. eurolla vuonna 2021. Vuonna 2020 toteutetun verotuksen maksujärjestelyjen ehtojen huojennuksen seurauksena kunnallisverotulojen kertymää siirtyy vuodelta 2020 arviolta 98 milj. euroa vuosille 2021 ja 2022.

Yhteisövero

Osana koronaviruspandemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2020. Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2021 edelleen noin 60 milj. eurolla. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehdään 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus edelleen vuodelle 2021. Tämän arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöveron kertymää vuonna 2021 noin 510 milj. eurolla ja vuonna 2022 noin 40 milj. eurolla. Osana hallituksen työllisyystoimia varhaiskasvatusmaksuja alennetaan nettomääräisesti vuositasolla 70 milj. eurolla. Maksujen alennus tulee voimaan elokuussa 2021, joten ensi vuodelle arvioitu maksutulojen vähennys on noin 30 milj. euroa. Kunnille tämä kompensoidaan korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä. Tämän arvioidaan lisäävän kuntien yhteisöveron kertymää vuonna 2021 noin 102 milj. eurolla.

Hallitus antaa eduskunnalle talousarvioesitykseen liittyvän esityksen laiksi tutkimus- ja kehittämistoiminnan lisävähennyksestä vuosina 2021–2024. Muutos ei aiheuta verotulomenetyksiä kunnille koska yhteisöveron jako-osuuksia ehdotetaan muutettavaksi siten, että esityksen verotuottovaikutus kunnille on neutraali. Koronaviruspandemian vuoksi taloudellisiin vaikeuksiin ajautuneiden yritysten tilanteen helpottamiseksi vuonna 2020 voimaan tulleen maksujärjestelyhuojennuksen päättymisen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöverokertymää 4 milj. eurolla vuonna 2021.

Kiinteistövero

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan siten, että uudistus tulee pääosaltaan voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Uudistus siirtyy aiemmin suunnitellusta vuodesta, koska linjauksia varten tarvitaan lisää tietopohjaa ja analyysiä vaikutuksista. Samalla taataan, että Verohallinnolla on riittävästi aikaa toteuttaa uudistuksen vaatimat järjestelmämuutokset. Osittaisuudistuksella luonnonsuojelualueet vapautettaisiin kiinteistöverosta kuitenkin jo vuonna 2021, ja samalla alennettaisiin merituulivoimaloiden kiinteistöverotusta. Tämän verotuottovaikutus arvioidaan vähäiseksi. Vuonna 2020 toteutetun verotuksen maksujärjestelyjen ehtojen huojennuksen seurauksena kiinteistöverotulojen kertymä siirtyy vuodelta 2020 arviolta 9 milj. euroa vuosille 2021 ja 2022. Hallitusohjelman mukaisesti valtion päättämistä veroperustemuutoksista johtuvat kuntien verotulojen muutokset kompensoidaan kunnille nettomääräisesti.

Lähde: Valtiovarainministeriön 5.10.2020 julkaisema Kuntatalousohjelma vuodelle 2021, Syksy 2020

Väestön rakenne ja kehitysnäkymät

Valtakunnallinen väestökehitys

Tilastokeskuksen tuoreimmassa väestöennusteessa oletetaan, että syntyvyys Suomessa pysyisi vakiona tulevaisuudessa. Laskennallisen naisten elinaikanaan synnyttämän lasten määrän eli kokonaishedelmällisyyssluvun oletetaan olevan 1,35. Oletus on raju, mutta heijastaa tämän hetken syntyvyyden tasoa. Ennakkotilaston perusteella kokonaishedelmällisyyden arvioidaan olevan vuonna 2019 Suomessa 1,32-1,34. Aiemmin laadituissa ennusteissa syntyvyysoletus on ollut korkeampi, ja ne osaltaan kuvaa siitä, millainen tuleva väestökehitys voisi olla nykyistä korkeamman syntyvyyden vallitessa.

Ennusteessa oletetaan, että Suomi saa muuttovoittoa ulkomailta 15 000 henkilöä vuosittain. Kuolleisuuden ennustetaan jatkavan alentumistaan samalla tavoin, kuten sen on havaittu alentuneen vertailtaessa periodien 1987–1991 ja 2014–2018 kuolleisuutta. Miesten elinajanodotteen ennustetaan pitenevän runsaalla viidellä ja naisten vajaalla neljällä vuodella vuoteen 2040 mennessä. Verrattaessa 2019 väestöennustetta vuosina 2015 ja 2018 laadittuihin väestöennusteisiin, koskevat suurimmat erot väkiluvun kehityksen ohella lyhyellä aikavälillä nuorten, ja pidemmällä aikavälillä työikäisen väestön määrän ennustettua kehitystä. Vuoden 2019 ennusteessa alle 15-vuotiaiden määrä vuonna 2040 olisi 688 000, mikä on 178 000 vähemmän kuin 2015 ennusteessa ja 47 000 vähemmän kuin 2018 ennusteessa.

Työikäisen (15–64-vuotiaiden) väestön määrä oli Suomessa suurimmillaan vuonna 2009, jolloin heitä oli maassamme 3,55 miljoonaa henkilöä. Vuosien 2010–2018 välisenä aikana työikäisten määrä on vähentynyt 122 000 henkilöllä. Työikäisen väestön määrän väheneminen kiihtyisi syntyvyyden laskusta johtuen 2040-luvulla. Vuosien 2041-2050 aikana työikäinen väestö vähenisi 132 000 henkilöllä ja 2051-2060 edelleen 163 000 henkilöllä. Vuoden 2060 lopussa työikäisen väestön määrä olisi 3,19 miljoonaa henkilöä, mikä on runsaat 400 000 henkilöä nykyistä vähemmän. Työikäisten osuus väestöstä on tällä hetkellä 62 prosenttia. Osuus pienenee ennusteen mukaan 60 prosenttiin vuoteen 2040 ja 57 prosenttiin vuoteen 2060 mennessä. Työikäisen väestön osuus koko väestöstä on 2019 ennusteessa aina vuoteen 2060 asti korkeampi kuin kahdessa aiemmassa ennusteessa, koska matalammasta syntyvyydestä johtuen väkilukukin kääntyy aiemmin laskuun.

Tilastokeskuksen väestöennusteet perustuvat havaintoihin syntyvyyden, kuolevuuden ja muuttoliikkeen menneestä kehityksestä. Niitä laadittaessa ei oteta huomioon taloudellisten, sosiaalisten eikä muiden yhteiskunta- tai aluepoliittisten päätösten mahdollista vaikutusta tulevaan väestökehitykseen. Trendilaskelman luonteen mukaisesti ennusteessa projisoidaan menneen kehityksen jatkuvan tulevaisuudessa. Väestöennustelukuja tarkasteltaessa onkin hyvä muistaa, että ennuste osoittaa vain sen, millainen väestökehitys on luvassa, jos viimeaikainen väestökehitys jatkuisi muuttumattomana seuraavat vuosikymmenet. Väestöennusteen tehtävä on tarjota päätäjille työkaluja sen arvioimiseksi, tarvitaanko toimia, joilla väestökehitykseen yritettäisiin vaikuttaa. Päätöksentekijöiden tulisi arvioida ennusteen osoittaman väestökehityksen suotavuus ja ryhtyä tarvittaessa toimenpiteisiin ennusteen toteutumisen estämiseksi, mikäli ennusteen osoittama väestökehitys ei ole toivottu.

Lähteet: Tilastokeskus, Kuntaliitto

Seudullinen väestökehitys ja työllisyys

Varsinais-Suomen väestömäärä oli 480 968 ja Loimaan seutukunnan 33 565 syyskuussa 2020. Väestön määrä Loimaan seutukunnassa on laskenut 9/2019 - 9/2020 yhteensä 298 henkilöllä. Väestömuutoksen rakenne: kuntien välinen muuttoliike -247 henkilöä, luonnollinen väestömuutos -121 henkilöä ja maahanmuutto +69 henkilöä.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa Varsinais-Suomessa 11,3 %, mikä on 3,4 prosenttiyksikköä suurempi kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta kasvoi koko maassa suunnilleen samaa tahtia. Koko Suomen työttömien osuus oli 12,0%. Niin Varsinais-Suomessa kuin koko maassakin työttömien määrän kasvu oli edelleen pääosin lomautettujen määrän kasvua.

Syyskuussa työttömien määrä kasvoi viime vuodesta rajusti kaikissa Varsinais-Suomen seutukunnissa. Kovinta kasvu oli Vakka-Suomessa (81%), Salon seudulla se oli hitainta (26%).

Syyskuun viimeisenä päivänä oli avoimia työpaikkoja tarjolla alueen työ- ja elinkeinotoimistossa 3 700 kappaletta eli 21 % vähemmän kuin vuosi sitten.

Lähteet: Lounaistieto, ELY-keskuksen V-S työllisyyskatsaus

Pöytyän väestökehitys ja työllisyys

Pöytyän kunnan tavoitteena on tasapainoinen väestörakenteen kehitys. Kunnan asukasluvussa on kuitenkin ollut laskua vuoden 2014 positiivisen kehityksen jälkeen. Pöytyän kunnan asukasluku 31.12.2018 oli 8333 ja 31.12.2019 se oli 31 vähemmän eli 8302.

Pöytyän väkiluku näyttäisi syyskuun 2020 lopulla olevan ennakkotiedon mukaan 8242 henkilöä. Tilastokeskuksen 30.9.2019 julkaisemassa väestöennusteessa on arvioitu Pöytyän asukasluvun kehittyvän seuraavasti:

2019	8 302	2030	7 974
2020	8 212	2035	7 900
2025	8 102	2040	7 846

Pöytyän kunnassa oli työttömiä työnhakijoita syyskuun 2020 lopussa 338. Työttömien osuus työvoimasta oli 9,1 %. Työttömien määrä on kasvanut viime vuoden vastaavasta ajasta 73 eli 27,5 %. Työttömistä naisia oli 166, miehiä 172 ja yli 50-vuotiaita oli 148. Avoimia työpaikkoja oli 17 vastaavana aikana.

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

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 maaseutuymäristössä.

Yrittäjystävällinen 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>
Yrittäjämönteinen kunta	Hyvinvoivat asukkaat ja asiakaslähtöiset palvelut	Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri
Vetovoimainen kunta	Turvallinen ja viihtyisä maaseutuymäristö	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 pöytyäläisiä 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 lupaaamme 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
Yrittäjämyönteinen kunta	<ul style="list-style-type: none"> Lisäämme vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, oppilaitokset, työllistymispalvelut) kanssa Lisäämme yritysälähtöisyyttä 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"> Yritysvaiikutusten 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 luontomatkailla 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 maaseutuympäristö	<ul style="list-style-type: none"> Kunnan keskustaajamien vahvuuksien esille tuominen Kylien vahvuudet profiloidaan ja yhteistyötä lisätään kylien neuvottelukunnan kanssa Edistämme toiminnassamme kestävästä 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) Luontomatkaillen kehittämis-toimenpiteet
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 poikkihallinnollisen Nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi koulusosionomi, työllisyystoiminta, perhetyö) Investoimme moderneihin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kursstarjontaa Ylläpidämme ja kehitämme nuorten harrastusmahdollisuuksia Nostamme perusopetuksen tuntimäärää pitkäjänteisesti 	<ul style="list-style-type: none"> Pöytyä toimintamalli laadittu (koko kylä kasvattaa) Poikkihallinnollinen toimintatapa otettu käyttöön Koululaisterveyskyselyn tulokset ** Koulusosionomin toiminta käynnistetty Tutkinnon 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 ennakkoarviointi 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 tulo- ja rahoitusratkaisuja (mm. hankerahoitus) Kehitämme omistajaohjaustamme, arvioimme toimitilojen omistustarpeet ja luovomme 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 jalkauttaminen 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 elinkeinopoliittisen tuotteiden kokonaisuuden ▪ Lisäämme yrityksille tarjottavia koulutuksia 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä ▪ Yrittäjien kuntabarometrin (ent. ELPO) tulokset seudullista keskiarvoa korkeammat ▪ Neuvontapalveluiden käyttö 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Elinkeinopoliittisen ohjelman toimenpiteiden toteuttaminen ▪ Elinvoimapoliittisen toimikunnan perustaminen ja toiminnan käynnistäminen ▪ yritysvaikutusten arviointimalli käytössä kaikissa luottamuselimissä ▪ yritysrekisterin käyttöönotto kunnan ja yritysten puolelta ▪ ELPO-tulosten (2020) analysointi ja kehittämistoimenpiteiden laadinta ▪ säännölliset yrityskäynnit ▪ Elinkeinopoliittisten tuotteiden laadinta ▪ Yritystulkki-neuvontatyökalun jalkauttaminen yrityksiin ▪ koulutusten tarjoaminen yhteistyössä seutukunnan kuntien kanssa hyödyntäen modernin teknologian <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ varhaiskasvatuksessa kehitetään lasten avarakatseista ajattelua, tehdään yhteistyötä palvelusetelipalvelutoimittajien kanssa, ja järjestetään kuntalaisia palvelevat varhaiskasvatuspalvelut ▪ perusopetuksen yhteydessä annettavaa yrittäjyyskasvatusta jatketaan ja kehitetään osana opetussuunnitelman mukaista opetuksen kehittämistä ▪ lukion opiskelijanohjausta kehitetään yhteistyössä yritysten kanssa <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ nuorten kesätyöllistämistä kehitetään yhteistyössä yritysten ja muiden toimijoiden kanssa ▪ liikuntapalveluja tuotetaan yhteistyössä yritysten ja muiden toimijoiden kanssa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

<p>Vetovoimainen kunta</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Lisäämme tunnettavuutta sekä kehitämme media- ja markkinointitaitoja ▪ Kotipesien lähettiläät – positiivisesti pöytyäläinen ▪ Kehitämme kaa-voitusta ja maapolitiikkaa ▪ 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"> ▪ Näkyvyys eri medioissa (mediaseuranta) ▪ Tonttien määrä ja laatu (lkm, pinta-ala, sijoittuminen) ▪ Olemassa olevien liikunta-, vapaa-aika ja harrastusmahdollisuuksien määrä 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ toimialojen aktiivinen tiedottaminen kunnan eri viestintäkanavissa ▪ Kotipesien lähettiläät – toiminnan jalkauttaminen koko organisaation toimintaan ▪ uusien asukkaiden tervetuloisuus ▪ Kesäkoti-kampanjan tuoman julkisuuden hyödyntäminen kunnan markkinoinnissa ▪ Pelme-hankkeen toteuttaminen vuosina 2020-2022 (kh 11.5.2020 § 133) <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ kuntalaisille tarjotaan toimivat ja laadukkaat varhaiskasvatus-, koulutus- ja kirjastopalvelut ▪ varhaiskasvatuksen, koulujen, Elisenvaaran lukion, Auranlaakson kansalaisopiston ja kirjastojen toimintaan panostetaan ja toimintaa kehitetään aktiivisesti <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ kuntalaisille tarjotaan monipuolisia harrastamisen ja vapaa-ajanvieton palveluja kehitäten toimintaa aktiivisesti <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ kuntalaisille tarjotaan toimivat ja laadukkaat peruspalvelut 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
-----------------------------------	---	--	--	---

<p>Mahdollisuuksien 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"> ▪ työllisyystoimikunnan perustaminen ▪ työllisyysohjelman laatiminen moniammatillisesti ▪ säännölliset työllisyyden edistämisfoorunit sekä yritys yhteistyö <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ toimivien ja laadukkaiden varhaiskasvatus-, koulutus- ja kirjastopalvelujen tarjoaminen kuntalaisille ja muille asiakkaille sekä toiminnan jatkuva kehittäminen ▪ sivistystoimi on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ monipuolisten harrastamisen ja vapaa-ajan vieton mahdollisuuksien tarjoaminen kuntalaisille ja muille asiakkaille sekä toiminnan jatkuva kehittäminen ▪ sivistystoimi on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Perusturvan toimiala on mukana kunnan työllisyystoiminnassa aktiivisesti osana moniammatillista tiimiä 	<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 arkiasiointia ja perustamme kuntalaisten asiointiin palvelutorin (esim. seniори-neuvola) ▪ 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) <ul style="list-style-type: none"> ▪ ▪ Palvelutoritoiminta käynnistetty <ul style="list-style-type: none"> ▪ ▪ Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista on yli 92 % <ul style="list-style-type: none"> ▪ Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön 	<p>Kaikkien toimialojen yhteiset tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Palvelujen asiakaslähtöisyyden kehittäminen ▪ Asiakastyytyväisyyskyselyt ▪ Sähköisten palvelujen käyttöä pyritään edistämään ▪ Joustavat asiakaslähtöiset palveluajat ▪ Palvelujen kehittäminen moniammatillisessa yhteistyössä ▪ Palvelujen järjestäminen sekä kuntalaisten hyvinvoinnin ylläpitäminen ja edistäminen koronavirusilanteen edellyttämän mukaisesti <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Asiakaslähtöisten palvelupolkujen luomiseen panostetaan sosiaali- ja terveyspalveluiden ja kunnan muiden toimialojen ja järjestöjen kanssa ▪ Lakisääteisissä palveluaikojen toteutuminen ▪ Tiedolla johtamisen parantaminen; RAI-toimintakykymittariston käyttöönotto vanhuspalveluissa ▪ Sosiaalihuollon sähköiseen Kanta-arkistoon siirtymisen valmistelu ▪ Lääkeannosjakelun käyttöönotto kotihoitoon ja asumispalveluiden asiakkaille <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ toimivien ja laadukkaiden varhaiskasvatus-, koulutus- ja kirjastopalvelujen tarjoaminen kuntalaisille ja muille asiakkaille sekä toiminnan jatkuva kehittäminen ▪ varhaisen tuen tarjoaminen sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille 	

			Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi <ul style="list-style-type: none"> ▪ monipuolisten harrastamisen ja vapaa-ajan vieton mahdollisuuksien tarjoaminen kuntalaisille ja muille asiakkaille sekä toiminnan jatkuva kehittäminen ▪ etsivään nuorisotyöhön panostaminen ja toiminnan kehittäminen edelleen ▪ liikuntapalvelujen tuottaminen eri ikäryhmille laajasti 	
Turvallinen ja viihtyisä maaseutuym- päristö	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kunnan keskustaajamien vahvuuksien esille tuominen ▪ Edistämme toiminnassamme kestävää kehitystä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Taajamien kehittämissuunnitelmat laadittu yritysten ja kolmannen sektorin yhteistyönä ▪ Luontomatkailun kehittämistoimenpiteet 	Kaikkien toimialojen tavoitteet <ul style="list-style-type: none"> ▪ Laaditaan taajamien kehittämissuunnitelmat ▪ Kestävän kehityksen edistäminen tehtäväalueiden toiminnassa ▪ Aktiivinen rooli kylien kehittämistoiminnassa ▪ Mahdollistetaan turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö kylillä ja kylätaajamissa Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi <ul style="list-style-type: none"> ▪ Luontokapinetin toiminnan kehittäminen yhdessä yhteistyötahojen kanssa 	<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 kursistarjontaa 	<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 käyttöönottoon ▪ Osallistutaan työllisyystoimintaan <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ tunne- ja turvataitojen kehittämiseen panostetaan ▪ jatketaan yhteistyötä SISOTE-perhekeskustoiminnan käynnistämiseksi ▪ jatketaan sivistystoimen yksiköiden ja perusturvatoimen yhteistyötä lasten, nuorten ja perheiden tukemiseksi ▪ vastaavan kuraattorin ja koulupsykologien työpanoksen kautta tuetaan osaltaan lapsia ja nuoria ▪ varhaiskasvatuksen, koulujen, Elisenvaaran lukion, Auranlaakson kansalaisopiston ja kirjastojen toimintaa kehitetään jatkuvana työnä <p>Yhteisöllisyyslautakunta</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ nuorisotoimi tarjoaa nuorille mahdollisuuksia virikkeelliseen, nuoria kiinnostavaan toimintaan ▪ etsivä nuorisotyö tavoittelee syrjäytyneitä ja syrjäytymisvaarassa olevia nuoria ja pyrkii osaltaan tukemaan arjen sujuvuutta <p>Perusturvalautakunta</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Poikkisektoristen lapsiperheiden palveluiden kehittäminen perhekeskustoimintamallin mukaisesti ▪ Mielenveys- ja päihdepalveluiden moniammatillinen kehittäminen 	<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 ▪ Uudistamme viestintäämme osallistavaksi, vuorovaikutteisemmaksi ja nykyaikaisemmaksi ▪ Lisäämme työyhteisöjen välistä yhteistyötä ja organisaation yhtenäisyyttä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Luottamushenkilötyön arvioinnit ja määritellyt kehittämiskohteet ▪ viestintäohje ja kriisiviestintäsuunnitelma laadittu ▪ somestrategia laadittu ja toteutetaan ▪ poikkihallinnolliset kehittämishankkeet, lkm 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ luottamushenkilötyön arviointi syksyn 2021 aikana ja kehittämiskohteet valtuustokaudelle ▪ viestintäohje ja kriisiviestintäsuunnitelma laadittu ja jalkautettu organisaatioon ▪ somestrategian päivittäminen ▪ poikkihallinnollisten hankkeiden käynnistäminen 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
Tasapainoinen konsernitalous	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitämme strategista ja pitkäjänteistä talousjohtamista ja –seurantaa <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitämme omistajaohjaustamme, arvioimme toimitilojen omistustarpeet ja luovumme tarpeettomista kiinteistöistä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Konsernin ylijäämä ▪ Vuosikate kattaa poistot ▪ Konsernin lainakanta (euroa/asukas) ▪ Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %) ▪ Omistajapoliittinen ohjelma on laadittu 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Konsernin ylijäämä ▪ Vuosikate kattaa poistot ▪ Konsernin lainakanta (euroa/asukas) ▪ Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %) ▪ Omistajapoliittinen ohjelma on laadittu 	<ul style="list-style-type: none"> ▪

<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, etätö, kuntoutus, työn ja perheen yhteensovittaminen, varhainen tuki yms.) ▪ Otamme huomioon tulevaisuuden tarpeet henkilöstösuunnittelussa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut uudistettu ja käytössä ▪ Säännölliset esimiesfoorumit ja yhteiset koulutuspäivät ▪ Koulutuspäivät lkm/osallistuminen täydennyskoulutukseen <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sairauspoissaolojen väheneminen ▪ Säännölliset henkilöstön työtyytyväisyyskyselyt ja niiden tulokset ▪ Yksikkökohtaisten kehittämissuunnitelmien toteuttaminen 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut uudistettu ja käytössä ▪ Säännölliset esimiesfoorumit ja yhteiset koulutuspäivät ▪ Koulutuspäivät lkm/osallistuminen täydennyskoulutukseen ▪ Sairauspoissaolojen väheneminen ▪ Säännölliset henkilöstön työtyytyväisyyskyselyt ja niiden tulokset ▪ Yksikkökohtaisten kehittämissuunnitelmien toteuttaminen <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen muutostilanteessa tukemiseksi hyväksytyjen täydennyskoulutuksen tukemisen periaatteiden toteuttaminen ja kouluttautumiseen kannustaminen edelleen ▪ sivistystoimen tutkimus- ja opintoryhmän toiminnan jatkaminen <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sosiaalityön palveluiden kehittämisen vastaamaan nykyajan tarpeita ja vaatimuksia. ▪ Kehitämme sosiaalityötä ja henkilökunnan työhyvinvointia. Tavoitteena on houkutteleva työpaikka. ▪ Muutostuki kotihoidon ja asumispalveluiden henkilökunnalle vanhuspalveluiden rakennemuutokseen. ▪ Muutostuki sosiaalipalveluiden esimiehille. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪
--	---	---	--	---

Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudellinen tilanne 31.12.2019

Pöytyän kunnan taloudellista tilannetta vuoden 2019 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:

- Pöytyän kunnan taseessa 2019 oli aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää 2 979 993 euroa ja tilikauden alijäämäksi muodostui 3 040 206 euroa. Kertynyt ylijäämä muuttui 60 212 euron alijäämäksi.
- Pakolliseksi varaukseksi kirjattiin Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän alijäämäosuus 181 939 euroa, poistoero oli 1 314 278 euroa
- tuloslaskelman vuosikate oli -233 101 euroa
- suunnitelman mukaiset poistot olivat 2 379 185 euroa, kertaluonteiset poistot 457 906 euroa
- poistoeron jälkeen Pöytyän kunnan tuloslaskelma 2019 osoitti alijäämää 3 040 206 euroa.

Kuntakonsernin taloudellista tilannetta vuoden 2019 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:

- Konsernin taseessa 2019 oli aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää 5 364 778 euroa ja tilikauden alijäämäksi muodostui 3 040 206 euroa. Kertynyt ylijäämä oli siten yhteensä 2 345 192 euroa.
- tuloslaskelma osoitti 1 217 446 euron vuosikatetta
- suunnitelman mukaiset poistot olivat 4 237 140 euroa
- konsernin tuloslaskelma osoitti tilinpäätössiirtojen jälkeen alijäämää -3 019 586 euroa.

Tunnuslukuja Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudesta 2019:

Tunnusluku	Kunta	Konserni
Toimintatuotot/toimintakulut, %	15,93	39,67
Vuosikate/poistot, %	-8,22	28,73
Vuosikate, euroa/as	-28	147
Investointien tulo-rahoitus, %	-2,4	11,79
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	-1,8	9,7
Lainanhoitokate	-0,04	0,6
Rahan riittävyys, pv	6,10	13,7
Omavaraisuusaste, %	45,97	39,16
Suhteellinen velkaantuneisuus	49,45	49,61
Lainakanta, 1000 euroa	21 298	27 960
Lainat, euroa/as	2 575	3 380
Asukasmäärä	8272	8272

Talousarvioehdotus

Kuntalain 110 §:n mukaan ”Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. 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 käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä mainittua alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.”

Kunnanhallitus on antanut 31.8.2020 laadintaohjeet ja talousarviokehityksen lautakunnille talousarvioehdotuksen laatimista varten. Toimialat ovat valmistelleet talousarvioehdotuksensa syys-lokakuussa. Vuoden 2020 keväästä lähtien koronapandemia on heilauttanut kuntatalouden tilannetta kovasti koko maassa. Kun viime vuoden syksynä ennakoitiin, että kuntatalous saa vuoden 2019 heikon tuloskehityksen jälkeen tuloksensa kuluvana vuonna miltei plussalle, niin kevään koronapandemia teki ennustamisesta vaikeampaa, miltei mahdotonta. Korona on pienentänyt kuntien vero- ja maksutuloja sekä lisännyt menopaineita monella tavalla. Koronan lopulliset kuntatalousvaikutukset ovat vielä arvailujen varassa.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Kuntalain taloutta koskevien säännösten mukaisesti kunta määrittelee taloussuunnitelmassa palvelutoimintansa laajuuden sekä järjestämiensä palveluiden laadun. **Talousarviossa on käyttö- talous- 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- ja 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- ja 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 otolainojen 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. Sisäisten erien nettovaikutus on 0. Tuloslaskelma on talousarviossa esitetty ulkoisista eristä sekä lyhyenä että tilikohtaisena pitkänä laskelmana. Sisäisiä kustannuksia tarkistetaan määrärajoin 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 2021 talousarvio pohjautuu tavoitteiden osalta voimassa olevaan strategiaan ja tarkempia tavoitteita on kuvattu vuoden 2021 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 2021 talousarvion toimintamenot ovat 59 053 000 euroa (ilman sisäisiä eriä). Muutos vuoden 2020 talousarvioon on n. 2 008 000 eli +3,5 %. Toimintatulot ovat 9 384 333 euroa, jossa on nousua n. 365 000 euroa eli 4,0 % verrattuna 2020 talousarvioon. Poistojen määrä oli vuoden 2020 talousarviossa 2 990 080 euroa, vuoden 2021 talousarviossa 3 050 000 euroa.

Palkkamenojen muutokseksi arvioidaan +3,1 % verrattuna talousarvioon 2020. Muut henkilösivukulut ja eläkekulut yhteensä ovat noin 24,5 % palkoista. Tämä sisältää myös eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut. Henkilöstömuutoksia talousarviossa ja -suunnitelmassa on esitelty kunkin hallinnonalan osalta erikseen sekä seuraavan osion yhteenvedossa..

Palvelujen ostojen arvioidaan nousevan 3,3 % vuoden 2020 talousarvioon nähden. Tilinpäätökseen 2019 verrattuna palveluiden ostot ovat samalla tasolla.

Kunnan tuottamista palveluista perittävien maksujen ja myyntitulojen taksoja tarkistetaan tarvittaessa kustannustason ja toiminnan muutokset huomioiden. Vesihuoltolaitoksen liittymismaksut on käsitelty tulosvaikutteisiksi vuodesta 2014 lukien. Vesihuoltolaitoksesta muodostettiin taseyksikkö vuonna 2010. Muutoksen jälkeen taseen jatkuvuus laitoksen osalta toteutuu. Hulevesi on erotettu kirjanpidossa vesilaitoksesta vuonna 2016 ja siirretty osatehtävän ”Liikenneväylät ja alueet” alle.

Talousarvioon sisältyvät henkilöstömuutokset

Työllistämispalvelut

- Oppisopimuksen mukaiset kolme laitoshoitajaa vuodelle 2021 asumispalveluyksiköihin

Hallinto- ja vanhuspalvelut

- Asiantuntijasairaanhoidajan määräaikaisuuden jatkaminen 31.12.2022 saakka
- Laitoshoitajat (3 työntekijää) asumispalveluyksiköihin vuosille 2022 ja 2023
- Asumispalveluihin kuusi hoitajaa vuodelle 2023

Opetus- ja kirjastopalvelut

- Erityisluokanopettaja ja kaksi koulunkäynninohjaajaa
- Kaksi päätoimista tuntiopettajaa
- Erityisopettajan virka 1.8.2021 alkaen (KVA 7.12.2020)
- Luokanopettajan virka 1.8.2021 alkaen (KVA 7.12.2020)

Varhaiskasvatuspalvelut

- Varhaiskasvatuksen opettaja ja varhaiskasvatuksen lastenhoitaja
- Lisäresurssi varhaiskasvatuksen Kyrön yksikköön (KVA 7.12.2020)

Tuloslaskelma

Valtionosuustulojen merkitys kunnan taloudessa on merkittävä ja ne ovat osa verorahoitusta. Valtionosuudet koostuvat peruspalvelujen valtionosuudesta, verotuloihin perustuvasta tasauksesta sekä opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta. Syksystä 2019 alkaen valtionosuustuloista on eritelty vielä näiden lisäksi erikseen verotulomenetysten kompensaatiot. Vuoden 2020 aikana kunnille on myönnetty valtionosuuksien kautta lisätukea koronaepidemiasta selviytymiseen valtioneuvoston lisätalousarvioissa. Pöytyän osalta tämä tuki on ollut noin 2 miljoonaa euroa. Osa tuesta korkoineen, noin 750 000 euroa, peritään vuosien 2021 ja 2022 valtionosuusmaksatuksissa takaisin.

Tuloslaskelmaan kirjattavia valtionosuuksia arvioidaan kertyvän vuonna 2021 yhteensä 22 719 500 euroa, joka on 1 647 000 euroa enemmän kuin valtionosuus vuonna 2019.

Pöytyän kunnan vuoden 2020 tuloksen ennustetaan olevan ylijäämäinen. Kuntaliiton veroennusteiden mukaan verotuloja kertyy talousarvion mukaisesti. Erikoissairaanhoidon menokehitys on ollut positiivista ja kunnan maksuosuuksia loppuvuoden osalta on tarkistettu, loka-joulukuun maksut pienenevät yhteensä 596 000 euroa. Kunnanvaltuusto on 9.11.2020 myöntänyt perusturvan toimialalle 1,180 miljoonan euron lisätalousarvion. 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 2020 ei ole lisätty kunnan pitkäaikaista lainaa. 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.

Suunnitelmakausi 2021 – 2023 näyttää tuovan haasteita. Kohtuullisen tuloksen 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 toteutettavista investoinneista Elisenvaaran yhtenäiskoulun sekä Yläneen päiväkodin rahoitus päätetty hoitaa leasingrahoituksena, jonka kustannukset tulevat kunnalle vasta hankkeen valmistuttua vuokrana käyttötalousmenoihin. Tämä aiheuttaa vuosille 2022 ja 2023 kustannuspaineita, sillä vuoden 2022 lopussa maksetaan leasingvuokran lisäksi myös väistötilojen vuokraa.

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 vakituisten asuntojen osalta 0,50, muiden asuntojen osalta 1,10 ja yleisenä veroprosenttina 1,05. Talousarviossa on huomioitu kiinteistöinventoinnin vuoksi kiinteistöveron lisäyksenä 20 000 euroa vuosittain. Vuoden 2021 kiinteistöverokertymään vaikuttaa myös verottajan ilmoitus vuoden 2020 kiinteistöverotuksen valmistumisen myöhästymisestä. Tämän vuoksi noin 10 % vuoden 2020 kiinteistöverosta kertyy veronsaajille vasta tammi-helmikuussa 2021.

Verotulojen kehitys 2019 – 2023 (veroennustekehikko 5.10.2020):

Yhteenveto					
TILIVUOSI	2019	2020**	2021**	2022**	2023**
Verolaji					
Kunnallisvero	23 905	24 097	24 046	24 392	24 928
<i>Muutos %</i>	<i>1,0</i>	<i>0,8</i>	<i>-0,2</i>	<i>1,4</i>	<i>2,2</i>
Yhteisövero	1 862	2 848	3 377	2 995	2 863
<i>Muutos %</i>	<i>11,0</i>	<i>52,9</i>	<i>18,6</i>	<i>-11,3</i>	<i>-4,4</i>
Kiinteistövero	1 881	1 881	1 881	1 881	1 881
<i>Muutos %</i>	<i>0,3</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	27 649	28 826	29 303	29 268	29 672
<i>Muutos %</i>	<i>1,6</i>	<i>4,3</i>	<i>1,7</i>	<i>-0,1</i>	<i>1,4</i>

** Ennuste

Valtionosuuksien kehitys 2019 – 2023:

Valtionosuudet, 1 000 €	TP 2019	TA 2020	TA2021	TS2022	TS2023
Peruspalvelujen valtionosuus	15 115	12 071	12 463	12 463	12 463
Verotuloihin perustuva tasaus	6 050	6 282	6 343	6 343	6 343
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	-456	-375	-600	-600	-600
Verotulomenetysten kompensatiot	364	4 322	4 513	4 513	4 513
Yhteensä	21 073	22 300	22 720	22 720	22 720

Korkokulujen arvioidaan olevan 2021 yhteensä 80 000 euroa. Korkokulujen lopulliseen määrään vaikuttaa korkotaso ja uuden lainan määrä. Lainaa otetaan pääsääntöisesti investointeihin ja myös lyhytaikaista lainaa tullaan tarvittaessa käyttämään. Syksyllä 2019 toteutettu korkosuojaus oli ajateltu epähuomioissa lainaan, jolla jo oli korkosuojaus, joten tuleva talousarviolaina on suunniteltu kohdistettavan samalla tähän suojaukseen. Siihen asti korkosuojaus suojaa kunnan avoimna olevaa vaihtuvan koron salkkua.

Vuosikate on talousarvioehdotuksen mukaan ylijäämäinen kaikkina suunnitelmavuosina.

Vuosikatteen määrä suunnitelmakaudella:

2021	2 507 686 euroa
2022	1 832 745 euroa
2023	1 803 444 euroa

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä vuosikate oli negatiivinen, - 233 101 euroa.

Suunnitelman mukaisten poistojen määrä suunnitelmakaudella 3 050 000 euroa vuosittain. Aikaisemmin muodostunutta poistoeroa on merkitty vähennettäväksi 67 500 euroa vuosittain.

Taloussuunnitelma osoittaa alijäämää

2021	- 474 814 euroa
2022	- 1 149 755 euroa
2023	-1 179 056 euroa
	- 2 803 625 euroa

Kunnan taseessa oli vuoden 2019 lopussa nettoalijäämää - 60 212 euroa. Vuoden 2020 tulos on ennusteen mukaan noin 700 000 euroa ylijäämäinen. Rakennemuutoksien suunnittelu ja toteuttaminen kunnassa jatkuu edelleen vuonna 2021. Kesäkuussa 2020 laadittua ja kunnanvaltuuston hyväksymää talouden sopeuttamisohjelmaa noudatetaan toimialoilla.

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 sekä Yläneen päiväkotihanke on päätetty rahoittaa leasingrahoituksella. Tästä syystä näitä hankkeita ei käsitellä osana kunnan investointeja. Kulut kertyvät rahoitusyhtiölle, josta ne hankkeen valmistuttua tulevat kunnalle maksettavaksi leasingvuokrina käyttötalouteen.

Suunnitellut investoinnit:

Suunnitelmavuosi	Brutto	Netto
2021	2 915 739	2 715 739
2022	3 775 000	3 545 000
2023	1 795 000	1 795 000
	Yhteensä	8 055 739

Kiinteistöleasing

Kohde	Aloitusvuosi	Rahoitusyhtiö	Limitti	Arvioitu käyttöönotto
Elisenvaaran yht.koulu ja lukio	2019	Kuntarahoitus	18 000 000	12/2022
Yläneen päiväkoti	2020	Kuntarahoitus	3 000 000	10/2021

Vuoden 2020 investointien toteutuma jäänee alhaisemmaksi kuin talousarviossa arvioitiin.

Rahoitusosa

Vuoden 2021 vuosikate on ylijäämäinen, mutta se ei kata poistoja. 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 2020 koskevat tiedot perustuvat suunnitteluhetkellä tehtyyn arvioon eivätkä vuoden 2020 talousarvioon.

Pitkäaikaiset lainat

	2019	2020	2021	2022	2023
Lainapääoma 1.1. 1000 €	12 111	18 876	16 826	16 775	17 657
Lainapääoma /as 1.1. €	1 464	2 299	2 063	2 071	2 195
Lainojen muutos, 1000 €	6 765	-2 050	-51	882	-168
Lainapääoma 31.12. 1000 €	18 876	16 826	16 775	17 657	17 489
Korkomenot, 1000 €	84	90	80	80	80
Korkomenot, €/as	10	11	10	10	10
Asukasluku	8272	8212	8155	8099	8043

Suunniteltuja investointihankkeita varten on arvioitu, että suunnitelmavuosina tullaan lisäämään harkiten pitkäaikaista rahoitusta. Lainamäärä asukasta kohti ei kasva vielä lähellekään kuntien keskimääräistä lainatasoa. Tilanne on kohtuullinen vertailtaessa kuntien keskimääräiseen lainamäärään, joka 31.12.2019 oli 3 352 e/as.

Kunnan lainarahoitus koostuu pitkä- ja lyhytaikaisista lainoista. Pitkäaikaisten lainojen määräraha varataan talousarviovuodelle rahoituslaskelmassa. Talouspäällikkö 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 2019 tilinpäätösvaiheessa oli lyhytaikaista lainaa 2,5 miljoonaa, mutta vuoden 2020 tilinpäätöksessä määrä on pienempi. Vuoden lopulla saatava päätös ja maksatus harkinnanvaraisesta valtionosuudesta vaikuttaa lainamäärään. Lyhytaikainen kuntatodistuslaina on ollut edullista korkokustannuksen ollessa tällä hetkellä lähellä nolaa tai negatiivinen.

Osallistuva budjetointi

Osallistuva budjetointi on mielenkiintoinen, Suomessa vielä uusi tapa ottaa kuntalaiset mukaan kunnan talouden suunnitteluun. Kesäkuussa 2017 voimaan tullut kuntalain pykälä 22 § kannustaa sen soveltamiseen. Pykälässä sanotaan, että asukkaiden osallistumista ja vaikuttamista voidaan edistää järjestämällä mahdollisuuksia osallistua kunnan talouden suunnitteluun.

Osallistuvassa budjetoinnissa yhdistetään kaksi tärkeää asiaa: kunnallinen demokratia ja tehokkuutta tavoitteleva talousohjaus. Osallistuva budjetointi on kunnille uusi harkinnanarvoinen ajattelu- ja toimintatapa tilanteessa, jossa kuntatalous on perusteellisesti uudistumassa. Uudistukset mullistavat valtion, maakuntien ja kuntien välisen rahoituksen. Sen ohella uudistukset heijastuvat kuntien kykyyn huolehtia asukkaiden tarvitsemista palveluista, hyvästä lähiympäristöstä ja paikallisesta elinvoimasta. Toimivien ja taloudellisesti järkevien ratkaisujen etsiminen on kunnissa suuri haaste.

Osallistuvassa budjetoinnissa lähtökohtana voi olla jokin tehtävä tai toimiala, jonka määrärahojen käyttö suunnitellaan yhdessä asukkaiden kanssa. Toinen tapa on ottaa tietyn alueen, kunnan- tai kaupunginosan asukkaat mukaan taloutta ja resursseja koskevaan suunnitteluun ja päätöksentekoon. Kysymys voi olla alueen palveluista, infra- tai kehittämisestä. Kolmas tapa on suunnitella kertaluonteinen hanke, investointi, remontti tms. yhdessä asukkaiden kanssa. Neljäs tapa on osoittaa kiinteä, esimerkiksi vuosittain päätettävä prosenttiosuus koko kunnan tai toimialan budjetista asukkaiden suunniteltavaksi ja päätettäväksi. Käytännössä rajanvedot eivät ole näin selkeitä, vaan toteuttamistapoja sovelletaan myös päällekkäin ja yhtäaikaaisesti.

Kunnat kohtaavat entistä enemmän ongelmia, joiden syyt ulottuvat yhden hallinnonalan näkökulmaa laajemmalle ja joiden ratkaiseminen perinteisillä sektoroituneilla suunnittelu- ja päätöksentekotavoilla ei onnistu. Ne ovat ongelmia, joihin kunta ei välttämättä yksin kykene edes vaikuttamaan. Niistä myös aiheutuu merkittäviä inhimillisiä ja yhteiskunnallisia taloudellisia kustannuksia. Tällaisten ongelmien ratkaisemiseksi tarvitaan totuttua laajempaa yhteistyötä ja eri tahojen osallistumista. Yhdessä luottamushenkilöiden, eri hallintokuntien viranhaltijoiden, asukkaiden ja muiden paikallisten toimijoiden kanssa pohditaan ongelmien syitä ja ratkaisuja niihin.

Asukkaat otetaan mukaan suunnittelemaan ja päättämään, miten valtuuston toimintaan osoitettava määräraha käytetään. Asukkaiden ja kuntayhteisön muiden toimijoiden kanssa pohditaan ja suunnitellaan yhdessä, mistä voitaisiin löytää lisää resursseja yhdessä tärkeäksi koetun tehtävän hoitamiseen. Asukkaiden arjen asiantuntemusta ja aluetuntemusta hyödynnetään jo asioiden suunnitteluvaiheessa ennen kuin suunnitelman yksityiskohtia ja budjettia on lyöty lukkoon. Asukkaat otetaan mukaan suunnittelemaan, miten säästökohteet valitaan tai mitä vaihtoehtoisia tapoja löytyisi tärkeäksi koettujen palvelujen tai toiminnan järjestämiseen.

Pöytyän talousarviovuoden 2021 aikana tullaan aloittamaan osallistuvaa budjetointia ja mahdollistamaan asukkaiden osallistuminen määrärahojen kohdentamiseen.

Osallistuva budjetointi toteuttaa voimassa olevaa kuntastrategiaa, jossa yhteisöllisyys arvona tarkoittaa Pöytyän kunnan toiminnassa osallisuuden edistämistä.

Kunnan korkoriskit ja markkinatilanne

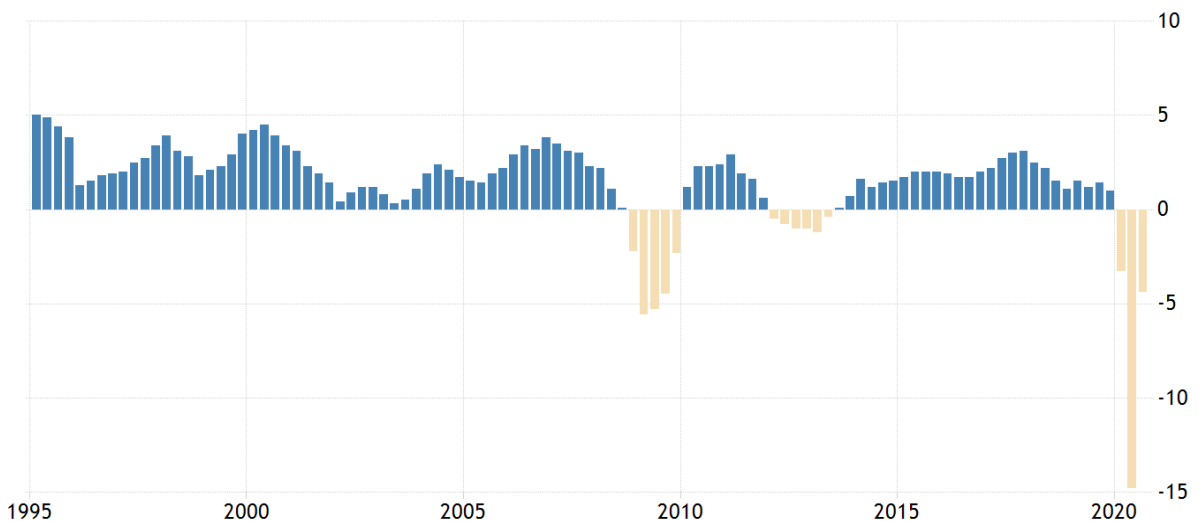
Operandi Oy:n markkina- ja riskikatsaus

Lainojen korkoriski ja tulevan suojausasteen kehitys taloussuunnitteluhorisontin puitteissa 2021-2023:

Kunnan lainasalkku koostuu vaihtuvan ja kiinteän koron lainoista, sekä koronvaihtosopimuksista. Korkotason muutokset vaikuttavat kunnan korkokuluihin. Korkoriskin suojaamisella pyritään tasottamaan korkotason muutosten vaikutusta eri vuosien tuloksiin. Korkoriskiä hallitaan talousjohdossa, joka muokkaa lainojen korkosidonnaisuusajankäytämällä apuna koronvaihtosopimuksia. Koska pitkien korkojen tasot ovat tällä hetkellä edelleen alhaalla, niin kunnan tavoitteena on kiinnittää tulevaa investointirahoitusta pidempiaikaisiin lainoihin ja näin ollen myös lainojen keskimääräinen juoksuaika pitenee. Kunnan lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä noin 52% ja se nousee ensi vuoden aikana 69%:iin, mutta laskee sen jälkeen nopeasti ollen vuoden 2025 loppussa enää 25%. Tämä johtuu Elisenvaaran-yhtenäisyyskoulun leasing-sopimuksesta, joka alkaa vaikuttamaan kunnan korkorisktiin vuoden 2022 alkupuolella. Tämän leasing-sopimuksen korkoriskin suojaaminen tulee ajankohtaiseksi viimeistään siinä vaiheessa kun korot kääntyvät kestävempään nousuun. Tavoitteena on suojausasteen nostaminen vähitellen korkeammalle tasolle kuitenkin markkinatilannetta seuraten ja matalat markkinakorkotasot hyödyntäen. Tavoitteena saavuttaa ennustettavuutta sekä säästöjä kunnan korkoriskien hallinnassa. Lisäksi talousarviohorisontin tulevaan muuhun bruttolainanottoon tulee ottaa kantaa mikäli korkomarkkinat kääntyisivät selvempään nousuun lähivuosina. Aivan välittömästi tällaisesta kehityksestä ei ole näköpiirissä, mutta keskuspankkien dramaattisen suuri rahallinen elvyttäminen lisää inflaatoriskin syntymistä lähivuosina.

Ajankohtaista korkomarkkinatilanteesta marraskuussa 2020

Euroalueen BKT-kasvu romahti vuoden 2020 toisella neljänneksellä -14,8% (-3,1% 1Q). Muutos oli suuri, sillä vuoden 2019 viimeisen neljänneksen kasvuvauhti oli vielä +1,0 %. Kuitenkin pudotuksesta on selvitty kohtalaisen hyvin, eivätkä synkimmät talousennusteet toteutuneet. BKT-kasvu oli kolmannella neljänneksellä edelleen negatiivinen, -4,4%. Koronarokotteen onnistuneet testaukset ja rokotteen valmistumisen odotukset alkuvuodelle 2021 ovat selvästi parantuneet kuluttajien luottamusta tulevaan ja tukevat myös talouskasvun elpymistä. Talouskasvu jää kuitenkin tänä vuonna negatiiviseksi, mutta jo ensi vuodelle odotetaan selkeää kasvua.

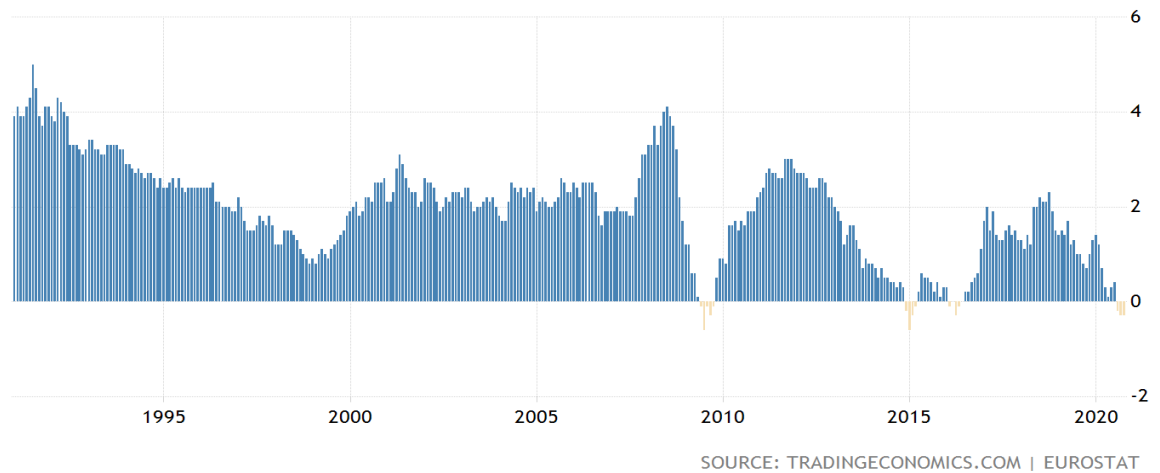


SOURCE: TRADINGECONOMICS.COM | EUROSTAT

Kuvaaja 1: Euroalueen BKT: n kasvu romahtanut koronakriisin vaikutuksesta

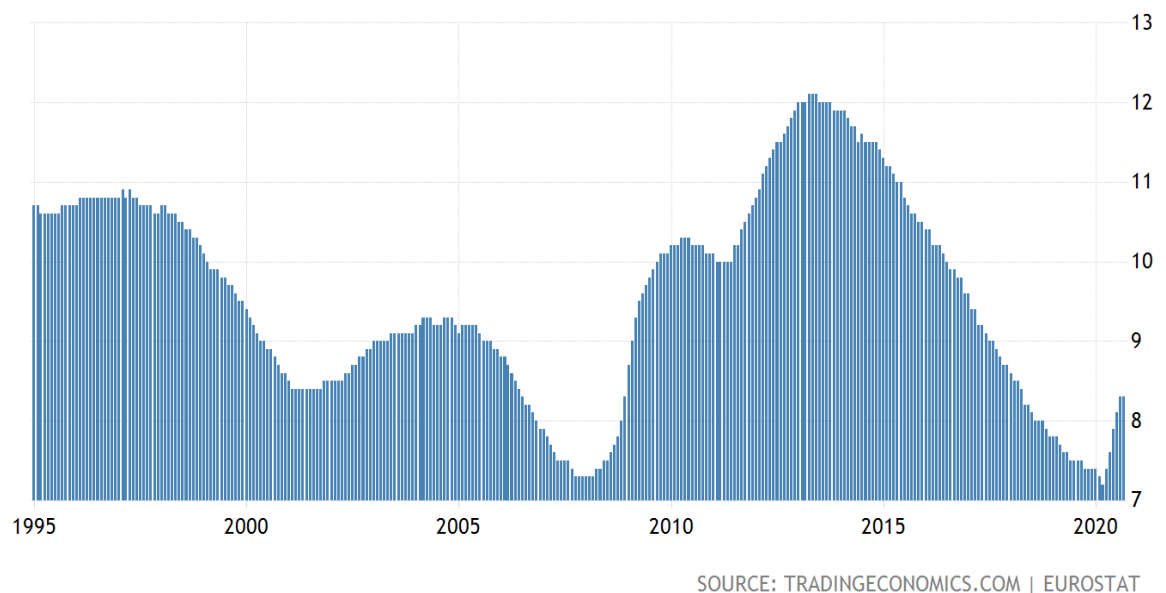
Globaali talouskasvu on perustunut jo pitkään hyvin elvyttävään rahapolitiikkaan – korot on pidetty pohjatasoilla ja jopa miinuksella. Rahan määrän kasvu on ollut huikeata ja koronakriisi on johtanut uusiin, mittaviin päätöksiin rahapoliittisen elvytyksen lisäämiseksi. EKP koski edellisen kerran korkoihin viime vuoden syyskuussa, jolloin se leikkasi pankkien talletuskorkoa -0,4 %:sta -0,5 %:iin pitäen samalla ohjauksen nollassa. Koronaepidemian isettyä koko voimallaan itse korkoihin ei olla koskettu, mutta keskuspankki on laajentanut tasetaan nopeasti osto-ohjelmiansa kautta. Lisäksi esim. pankkien varantovelvoitteita on helpotettu. Keskuspankit (FED,

EKP, Englannin keskuspankki jne.) ovat toteuttaneet mittavia tukitoimia. Likviditeettiä on lisätty ja tukioitoja tehty. Näillä toimilla yritetään estää pahemmat talouden vauriot. Euroalueella hintojen kasvuvauhti kiipesi kahden prosentin yläpuolelle keväällä 2018, mutta on sittemmin laskenut tasaisesti. Viimeisin inflaatioluku lokakuulta oli -0,3% (-0,3% syyskuu 2020). Ilman ruoan, juomien, energian ja tupakan hinnan muutoksia oleva ns. ydininflaatio oli +0,2% lokakuussa (+0,2% 9/2020).



Kuvaaja 2: Euroalueen inflaatiouuhti on laskusuunnassa

Työttömyysaste oli kehittynyt jo pitkään positiivisesti, mutta koronaepidemia käänsi suunnan. Viimeisimmät työttömyysluvut ovat syyskuulta, 8,3% (8,3% 8/2020). Tilastot laahaavat jäljessä, ja näyttää siltä, että työttömyys kasvaa vielä loppuvuoden ja vuoden 2021 alkupuolella.



Kuvaaja 3: Euroalueen työttömyys on kääntynyt nousuun kriisin seurauksena.

USA:ssa Yhdysvaltain keskuspankki FED on jatkanut kesällä 2019 aloittamaansa korkoja laskevaa politiikkaa. Se laski ohjaukorkoaan ensin heinäkuussa, sen jälkeen syyskuussa, ja vielä lokakuussa 2019. Tämän vuoden puolella korkojen laskun tahti kiihtyi entisestään maaliskuussa, jolloin Fed leikkasi ohjaukorkoa ensin neljänneksen 1,00-1,25-prosentin haarukkaan ja sittemmin 15.3.2020 peräti suoraan nolnaan (!). Nämä radikaalit toimenpiteet toteutuivat vallitsevan koronakriisin johdosta. Lisäksi FED on ostanut erittäin laajalti velkakirjoja sekä jopa ETF:iä markkinoilta tukeakseen taloutta. Kriisi iskee voimakkaimmin USA:n talouteen, koska siellä kotimaisen kulutuksen ja palvelujen osuus on yli 70% bruttokansantuotteesta. USA:n talouskasvu on laskenut selkeästi vuodentakaisilta huipputasoiltaan. Talouskasvu romahti toisella neljänneksellä -9%, kun se kasvoi vielä ensimmäisellä vuosineljänneksellä 0,3 %:in vuosivauhdilla. Tilanne on kuitenkin paranemassa, Q3/2020 talouskasvu oli enää -2,9%. USA:n taloustilanne on parantunut ja kehittynyt positiivisesti mm. elvytyksen sekä tiedon siitä, että koronarokote valmistuneen jo alkuvuoden 2021 aikana. Paljon riippuu kuitenkin siitä, miten koronakriisin mahdollinen

toinen ja kolmas aalto hallitaan. Odotusarvo on kuitenkin, että USA:n talouskasvu tulee olemaan vahvaa ja kuluttajien luottamus kohentuu merkittävästi vuoden 2021 aikana. Työttömyysaste oli pitkään pysynyt historiallisen alhaisella tasolla, se oli vielä alkuvuonna helmikuussa se oli 3,5%, mutta huhtikuussa työttömyysaste pomppasi kerralla 14,3 %:iin. Työttömyysluvut ovat sen jälkeen parantuneet huomattavasti, ne olivat lokakuussa enää 6,9% (7,9% 9/2020). Työllisyystilannetta ja USA:n talouden kehitystä varjostaa tällä hetkellä koronan mahdollinen uusi tuleminen, sillä USA:ssa epidemian torjuminen ei ole ollut täysin onnistunutta ja uusia tartuntoja on ollut viime aikoina melkoisen paljon. Em. kehityksestä huolimatta USA:n pörssikurssien nousu on jatkunut edelleen, pitkälti valtavan likviditeettielvytyksen tukemana sekä positiivisten rokote uutisten ansiosta.

Korkomarkkinatilanne

Korkomarkkinoilla pitkät korot hinnoittelevat erittäin matalia odotusarvoja tulevasta inflaation kehittymisestä sekä talouskasvusta. Nyt ei eletä normaalissa korkomarkkinatilanteessa. Elämme täysin uudenlaisessa tilanteessa missä vanhat talousteoriat eivät enää päde. Pitkien korkojen voimakas lasku on tahtunut. Poikkeuksellisen alhaiset korkotasot huomioiden laskuvaraa ei pitäisi enää juurikaan olla. Saksan 10-vuoden valtionlainan korko kävi historiallisen alhaisilla tasolla maaliskuussa 2020, -0,94%:a ja on siitä palautunut kymmeniä korkopisteitä, 16.11.2020 taso oli -0,51%. Vastaavanlainen kehitys on nähty pitkissä swap-koroissa, 5-vuoden swapkorko on -0,45% (ref. 16.11.2020) bullet-lainalle, tasalyhenteisen lainan suojauksen hinta vastaavasti -0,49% ja 10-vuoden lainalle -0,23% bullet ja -0,35% tasalyhenteinen. Lyhyet euribor-korot ovat viime aikoina taas hieman valuneet alaspäin ja tasot per 16.11.2020 olivat: 3kk euribor-korko -0,51% ja 6 kk -0,50%.



10-vuoden swap-korko on palautunut aivan alimmilta tasoiltaan ja korkomarkkina hakee uutta suuntaa, lähde:

Lähde: Operandi Oy, rahoitusriskien hallinnan asiantuntija

Kuntakonserni ja sen tavoitteet

Pöytyän kuntakonserni muodostui seuraavista kuntayhtymistä, tytäryhteisöistä ja osakkuusyhteisöistä 1.1.2020:

	Omistus- osuus %	Toiminta
Kuntayhtymät		
• Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	2,27	Erikoissairaanhoito
• Pöytyän kansanterveystyön ky	73,75	Perusterveydenhuolto
• Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	3,05	Erytishuolto
• Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	12,00	Koulutus
• Varsinais-Suomen Liitto ky	1,53	Maakuntakaavoitus, edunvalvonta
Tytäryhteisöt		
Asunto-osakeyhtiöt		
✓ As Oy Karinaisten Faarinhovi	100,00	Vuokratalo
✓ As Oy Pöytyän Riihiniitty	100,00	Vuokratalo
✓ As Oy Pöytyän Sankarinrivi	100,00	Vuokratalo
✓ As Oy Talonpojankartano	100,00	Vuokratalo
✓ As Oy Faarinkujanrivi	84,70	Vuokratalo
Kiinteistöosakeyhtiöt		
✓ KOY Kyrön Tapiola	100,00	Vuokratalo
✓ KOY Pöytyän Yritystalo	66,80	Yritystilat
✓ KOY Pöytyän Talonpojanpuisto	56,90	Osaomistus/Vuokratalo
✓ KOY Pöytyän Liiketalo Oy	51,40	Liiketilat
Muut yhtiöt		
✓ Pöytyän lämpökeskus Oy	100,00	Lämmön tuotanto
Osakkuusyhteisöt		
❖ KOY Manttaalinrinne	45,90	Vuokratalo
❖ KOY Manttaalinrivi	45,50	Vuokratalo
❖ KOY Pöytyän Pikkumylly	35,20	Liiketalo
❖ KOY Pöytyän Koskenranta	36,97	Osaomistus/Vuokratalo
❖ Parravahan Vesi Oy	41,50	Vesihuolto
❖ As Oy Riihikosken Keskuspuisto	40,56	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 periaatein ja kunnan kokonaisuus 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 tasapainottamispaketti vuosille 2020-2022

Pöytyän kunnanhallitus käynnisti 16.12.2019 kokouksessaan talouden tasapainottamisprosessin sekä nimesi talouden tasapainottamistyöryhmän jäsenet.

Talouden tasapainottamistyöryhmään kuuluivat:

- kunnanhallituksen puheenjohtaja Rauno Kajander (talouden tasapainottamistyöryhmän puheenjohtaja, KESK)
- kunnanvaltuuston puheenjohtaja Pentti Wärrä (talouden tasapainottamistyöryhmän varapuheenjohtaja, KOK)
- valtuustoryhmien puheenjohtajat: Veikko Niittymä (KESK), Esko Tuuppa (KOK), Satu Parkkila (SDP), Mirjami Flemmich (VAS), Katri Keloniemi (PS), Johanna Kuusenoja (VIHR), Hilka Lindgren (oma valtuustoryhmä)

Kunnan johtoryhmä sekä esimiehet valmistelivat talouden tasapainottamistyöryhmälle keinovalikoimaa talouden tasapainottamistyön toteuttamiseksi. Talouden tasapainottamistyöryhmän työkentelyssä olivat mukana lisäksi FCG-Perlaconin HTT Eero Laesterä, asiantuntija, HTM Aki Viitasaari sekä YTM Mira Ilmoniemi.

Talouden tasapainottamistyöryhmä linjasi aloituskokouksessaan 29.1.2020 seuraavaa: Vuosien 2020-2022 talouden sopeuttamistyön tavoitteena on saavuttaa kokonaisuudessaan 2,2 miljoonan säästöt. Säästötavoite pohjautui vuoden 2019 tilinpäätösennusteeseen, joka arvioitiin tammi-kuussa 2020 2,7 miljoonan euron suuruisiksi alijäämältään.

Säästötavoite jakautui seuraavasti:

- 1 miljoona keskushallinnon, sivistyksen ja teknisen toimialan palvelut
- 1,2 miljoonaa perusturvan toimiala sisältäen myös Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän toiminnan

Kuntalaistilaisuus, jossa esiteltiin talouden tasapainottamistyön taustaa ja säästötavoitteita, pidettiin 12.2.2020 Riihikosken yhtenäiskoulun ruokalassa.

Vuoden 2019 tilinpäätös hyväksyttiin kunnanhallituksessa 30.3.2020, tilinpäätöksen alijäämäksi muodostui 3 miljoonaa.

Talouden tasapainottamistyöryhmän esitys talouden sopeuttamisen keinovalikoimaksi vuosille 2020-2022 valmistui 12.5.2020. Tasapainottamisesityksessä on huomioitu vuoden 2019 tilinpäätös sekä koronavirusepidemian sen hetken tiedoilla ennakoitavissa olleet talousvaikutukset. Esitys esiteltiin 13.5.2020 kunnanhallitukselle ja pääluottamusmiehillä sekä 14.5.2020 kunnanvaltuustolle. 14.5.2020 pidetty esittely nauhoitettiin ja nauhoite oli 15.5.2020 alkaen katsottavissa kunnan www-sivuilta. 15.5.2020 kunnan www-sivuilla avattiin kuntalaiskuuleminen eli kuntalaisilla on mahdollisuus antaa palautetta talouden tasapainottamisohjelmasta 28.5.2020 klo 12.00 saakka. Määräaikaan mennessä palautteita vastaanotettiin yhteensä 55 kappaletta. Kuntalaispalautteet toimitettiin oheismateriaalina kunnanhallituksen ja valtuuston jäsenille (kh 1.6.2020 ja kv 22.6.2020).

Kunnanvaltuusto hyväksyi 22.6.2020 § 28 kunnan talouden tasapainottamispaketin vuosille 2020-2022.

Toimintakatetta vahvistavat keinot ja satunnaiset tuotot

	2020	2021	2022	Yhteensä
Hyväksyttävät keinot	690 000	871 420	367 000	1 928 420
SOTE-hyväksyttävät keinot	510 000	350 000	15 000	875 000
Muut säästöt	156 885			156 885
Yhteensä	1 356 885	1 221 420	382 000	2 960 305

Kokonaisuudessaan säästöt vuosille 2020-22 ovat 2 960 305. Toimialat vastaavat omaan toimialaansa talouspaketissa kohdistuvien säästöjen toimeenpanosta kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti. Osavuositarkastuksissa sekä tilinpäätöksessä raportoidaan talouden tasapainottamispaketin mukaisten toimien toteutumisesta.

Pöytyän kunta					
Talouden sopeuttaminen, keinot ja toimenpiteet					
A OK/välittömästi toteutettava					
Ohjausryhmä	Koko kuntaa koskevat asiat	2020	2021	2022	Kommentit
	Henkilöstön vapaaehtoiset sopeuttamiskeinot: Palkattomien vapaiden käytöstä neuvottelu henkilöstön edustajien kanssa (talkoovapaa).	10 000	20 000		
	Lomautus. Jos päädytään lomautuksiin, vapaaehtoista vapaata (talkoovapaa) tarjotaan vaihtoehtona	250 000	250 000		
	Vastuullinen esimiestyö: Noudatetaan kunnan henkilöstöpoliittisia ja hallinnollisia olemassa olevia ohjeistuksia. Sijaisten ottamisen ohjeet ja kriteerit käydään läpi, tiedostetaan, otetaan käyttöön ja valvotaan koko organisaation tasolla.	10 000	10 000		
	Sairauspoissaolojen vähentäminen. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet Pöytyällä alle maan kuntien keskimääräisen tason. Tavoitteeksi 14 pv:stä 13 pv:ään per työntekijä vuodelle 2021.		10 000		
	Henkilöstön ja luottamushenkilöiden muistamisääntöjen uudistaminen.		3 000		
	Kuntaliiton ansiomitalit hankitaan jatkossa vain työuran päätteeksi.			2 000	
	Turhaa kokoustamista ja palaveeraamista vähennetään, osanottajat kulloiseenkin palaveriin harkitaan tarkemmin, hyödynnetään Teamsiä kokoustamisessa. Taajamien välillä ei tarvitse enää matkustaa, jolloin kilometrikorvauksia säästyy, tarjoilukustannuksia säästyy ja tehokasta työaikaa on paljon enemmän käytettävissä.	15 000	15 000		
	Noudatetaan virka- ja työehtosopimusten määräyksiä. Henkilöstöresurssin käytön suunnittelun tehostaminen. Käytetään koko lomakautta hyödyksi tai vaihtoehtoisesti keskitetään lomat sen mukaisesti kumpi on kunnalle edullisempi ratkaisu kussakin yksikössä	15 000	25 000		
	Taksojen ja maksujen läpikäynti. Järjestelmällinen ja säännöllinen tarkistaminen lain sallimissa rajoissa.	10 000	20 000		
	Kokousten, seminaarien, iltakoulujen yms. kustannuksia aiheuttavien tilaisuuksien määrän ja keston kriittinen arviointi, viranhaltijoiden kokouspalkkiot muutetaan työajaksi, kunnanvirastot kiinni perjantaisin, Teamsin hyödyntäminen.		30 000		
	Hallinto				
	Luottamushenkilöiden ja vaikuttajaryhmien kokouspalkkioiden muuttaminen kertapalkkioksi kokouksen kestoista riippumatta / hallintosääntö		2 000	4 000	
	Puhelinvaihdetoiminnon ulkoistaminen tai suorat numerot käyttöön.	3 000			
	Työpajatoiminnan kehittäminen niin, että ns. sakkomaksut vähenevät:				
	Ruuan kuljetuksen hoitaminen Yläneellä (ostopalvelusta omaksi toiminnaksi, kevät 2020).	18 000			
	Taitotalon siivouksen hoitaminen, palkkatuettu johtaa kuntoutujia siivoamaan. 31	20 000			

	Vuokra-asuntojen ei-kiireelliset remontoinnit.	10 000			
	Työmarkkinatuen kuntaosuuden väheneminen.	5 000	5 000		
	Harkinta koko johtoryhmän läsnäolon tarpeellisuudesta kaikissa kunnanhallituksen ja valtuuston kokouksissa.	2 000	3 000		
	Atk-laittepolitiikan laadinta. Leasing-laitteiden käyttöönotto (arvioidaan oppilaskoneiden osalta erikseen).		10 000		
	Vakuutusten kohteet, laajuus ja taso arvioidaan ja vakuutukset kilpailutetaan (2021-2022), poistetaan kaikki ei-välttämättömät vakuutukset pois ja kasvatetaan riskiä.		7 000		
	Markkinointibudjetin leikkaaminen vuosina 2020-2021 (alkuperäinen budjetti v 2020 60.000 € ja taloussuunnitelma vuodelle 2021 80.000 €). Ehdotus: määräraha vuosina 2020 ja 2021 40 000 euroa.	20 000	20 000		
	Lehti-, aikakausilehti ym. tilauksia vähennetään, tilaukset koordinoitusti		2 000		
	Lehti-, netti- ym. ilmoituksia ja painatuksia vähennetään		5 000		
	Kannatusjäsenyydet kriittiseen harkintaan:				
	Turun Kauppakamarin kannatusjäsenyydestä luovutaan (2420,34 €)		2 420		
	Valonia, ympäristöasiat		6 000		Päätetty kunnanhallituksessa 20.4.2020 § 128
	Sivistystoimi				
	Elisenvaaran yhtenäiskoulun siirtyessä pysyviin tiloihin, kahden luokanopettajan viran väheneminen				100 000 e/v, toteutuu vuonna 2023
	Perhepäivähoitajien paikkoja ei enää täytetä.			30 000	
	Nuorisotoimen yöleireistä ja ostopalveluista luovutaan.		1 000		
	Kirjaston aineistomäärärahoja leikataan väliaikaisesti.	20 000			
	Kirjastojen miehitettyjen aukioloaikojen vähentäminen henkilöstökustannusten vähentämiseksi.			15 000	
	Myöhästymismuistutus ym. maksuja korotetaan.		1 000		
	Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen avustukset ovat yhteensä 149.000 €/vuosi. Avustuksia leikataan 10 prosenttia vuonna 2021 (toteutetaan vuosina 2020 ja 2021). Sisältää Haukkavuoren osuuden 59.000 euroa. Tällä hetkellä liikuntatilojen käyttö on maksutonta.	5 000	10 000		
	Pöytyän kunnan tiedotuslehti (3 krt/vuosi yhteensä 15.000 €) julkaistaan jatkossa kaksi kertaa vuodessa. Niin sisäisessä kuin ulkoisessa tiedottamisessa hyödynnetään kunnan kotisivuja.	5 000			
	Kansalaisopiston kurssimaksuja korotetaan.		3 000		

	Tekninen toimi				
	Kiinteistöveroselvitystä tehdään paraikaa, veropohja kasvaa jo vuonna 2020 ja lisää verotuloja jatkossa.	120 000			Kyrön alueen selvitys saatu valmiiksi, Riihikosken alueen selvitys kesken. Vuoden -21 osalta selvitetään sovelluksen vuokraaminen FCG:ltä
	Keskuskeittiöön siirretään palvelukeskusten ruokatuotanto ja/tai muuta ruuanvalmistusta, kapasiteetti on 1700 annosta, nyt tehdään n. 1200 annosta. Riihikosken keittiö, Yläneen keittiö, Riihikodin keittiö ja Kotikarpalon keittiö tuottavat yhteensä n. 1700 annosta. (3 htv:n synergia asumispalveluyksiöistä)	20 000	40 000		
	Kuntayhtymän keittiössä (terveyskeskus) tehdään n. 50 annosta (resurssi 4 henkilöä)		50 000		
	Ruokakuljetukset ovat omana toimintana, työllistämispalvelut tukevat tätä toimintaa. Omaan kuljetustoimintaan siirrytty 1.1.2020 alkaen.	30 000			
	Siirrytään jäädytettyjen ruokien kuljetukseen, kylmäkuljetus auttaa kuljetustoimintojen järjeistämässä (kotiin toimitetut ateriapalvelut vanhuksille)	10 000	20 000		Kunta ostaa mikroaaltouunit henkilöiden käyttöön aterian lämmittämiseksi.
	Ruuan hävikkiä vähennetään, seurataan tarkemmin paljonko ruokaa menee ja toimitetaan menekin mukaan esim. palvelukeskuksille.	2 000	1 000	1 000	
	Siivousta toteutetaan tällä hetkellä omana toimintana sekä ostopalvelutoimintana, käytössä olevien tilojen (n. 40 kiinteistöä) vähetessä siivoustarve vähenee.		5 000	20 000	Sote-toimintojen kiinteistöjen henkilöstö- ja tarvikemitoitus selvitetään ja tarve arvioidaan.
	Toimitiltilojen vuokrauksessa siivous sisältyy osassa vuokraan. Uusi toimintatapa: siivous laskutetaan vuokralaiselta erikseen.		2 000		Paloaseman osalta yksityiskohdat selvitetään.
	Yksityistieavustuksia vähennetään, arvioidaan taso ja kriteerit uudelleen.	20 000			
	Virkistysalueiden vuokrahintoja nostetaan.		1 000		
	Kaulanperän koulukiinteistön kunnan ulkopuolinen käyttö selvitetään ja mahdollinen myynti syksyllä 2022 aikaisintaan.			70 000	
	Heikinsuon koulukiinteistön kunnan ulkopuolinen käyttö selvitetään ja mahdollinen myynti v. 2022 aikaisintaan.			50 000	
	Karinaisten koulukiinteistön kunnan ulkopuolinen käyttö selvitetään ja mahdollinen myynti v. 2022 aikaisintaan.			80 000	
	Yläneen käytöstä poistuvan päiväkotikiinteistön myynti	10 000			
	Luontokapinetin kokoustilojen markkinointi ja myyntitulojen kasvattaminen kokouspakettien avulla. Neuvotellaan edullisempi yhteistyösopimus 4H-yhdistyksen kanssa. Nyt maksetaan 31.000 €/vuosi (matkailu- sekä ympäristökasvatussopimukset)			5 000	

	Vuokra-asuntojen myynnit asuntojen salkutuksen jälkeen joko kokonaisuutena tai yksittäin asukkaille.	20 000			Kunta on ostanut vauhditusasuntoja, minkä takia haasteena se, että hintataso tuolloin ollut korkeampi.
	Vuokra-asuntojen vuokria korotetaan 2 %.		10 000		
	Kaavoitustaksa on tarkistettu vuonna 2020, kaksinkertaistettu.		2 000		
	Kartoitetaan maa-alueet, metsämaat ja pellot, joiden omistaminen ei ole kunnan yhdyskuntarakenteen kehittämisen kannalta merkittävää. Valitaan myytävät kohteet. Pöytyän kaavoitettu maavaranto riittää kymmeniksi vuosiksi eteenpäin.	30 000	50 000	80 000	
	Myytäviä kohteita ovat esimerkiksi peltoalue Riihikoskella, Nesteen vieressä, vanha myllyn pelto, Keulan tien päässä toinen peltoalue.		200 000		Myydään, mikäli saadaan vähintään ostohinnat.
	Metsätaloussuunnitelmaa tarkistetaan ja selvitetään puunmyyntitulojen lisäämismahdollisuus ja joidenkin kivioiden hakkuun aikaistaminen.		15 000	15 000	
	Vesihuollossa taksoja korotetaan.	10 000	10 000		
		690 000	871 420	367 000	
		Yhteensä v. 2020 - 2022		1 928 420	

TALouden TASAPAINOTTAMINEN - PÖYTYÄ

A OK/välittömästi toteutettava

Ohjausryhmä	KEINOT PALVELUVERKOT JA TOIMINNAN JÄRJESTÄMINEN	Kuvaus	Laskennallinen potentiaali YHTEENSÄ	2020	2021	2022	Kommentit
	Kuntayhtymä						
		Terveyspalvelut. Seuraavat säästöpotentiaalit on tunnistettu, mutta ne vaativat jatkoystöstä.					
		Yhteistyön tiivistäminen	20 000	10 000	10 000		
		Etäpalvelut	25 000	10 000	15 000		
		Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä, säästöohjelman laatim	350 000	350 000			
		Pöytyän omat palvelut					
		Sosiaalipalvelut					
		Kehitysvammaisten ja erityisryhmien matkat	10 000	5000	5000		
		Kriteereiden, suunnitelmien ja palvelunkuvauksien määrittäminen	30 000		15000	15000	
		Psykologipalvelut					
		Aikuisosiaalityön sekä lastensuojelun tehtävänkuvien ja palveluidentarvelähtöisyyden määrittäminen	60 000	20 000	40 000		
		Ikäihmistenpalvelut					
		Palvelurakenteen keventäminen	160 000	60 000	100 000		
		Tehostetun palveluasumisen vähentäminen ja monituottaja -malliin siirtyminen.	50 000	25 000	25 000		
		Arviointi- ja kuntoutustiimi sekä palvelutarpeen arviointi	40 000	20 000	20 000		
		Annosjakelun käyttöönotto	40 000	10 000	30 000		
		Asumispalveluiden maksut	90 000		90 000		
		Perusturvan toimiala					
		KOKO PERUSTURVA YHTEENSÄ	875 000	510 000	350 000	15 000	

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 riittävyttä 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 tarkoitettun 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 2019
1. Alijäämää ei ole katettu neljän vuoden kuluessa	2 345 192 / 1.1.2020
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	viideltä viimeiseltä vuodelta kuntakonserni ylijäämäinen
a. kuntakonsernin vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain (1704/2009) 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen	positiivinen
b. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti (19,97 %)	21,25 %
c. asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla 6 537 eur / asukas	3 380 e / asukas
d. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia	49,61 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 al-lekirjoittaminen 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 soveltuvien osin)	Lautakunnan oma itsearviointi Tilinpäätöskäsittely ja lautakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen Raportointi vähintään kaksi kertaa vuodessa kunnanhallituksen erillispäätöksen mukaan	Tilivuotta seuraavan vuoden tammi – helmikuu
Viranhaltijatason 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 sen 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 hankeen ja/tai prosessin tarkempi seuranta vuosittain.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Tarkastustoiminta	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
-12 666	-16 980	Toimintamenot, ulkoiset	-16 900	-16 900	-16 900	-16 900
-12 666	-16 980	Netto, ulkoiset	-16 900	-16 900	-16 900	-16 900
-111	-50	Toimintamenot, sisäiset	-50	-50	-50	-50
-111	-50	Netto, sisäiset	-50	-50	-50	-50
-12 777	-17 030	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 950	-16 950	-16 950	-16 950

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 2021: kuntavaalit
Vuonna 2022: ei vaaleja
Vuonna 2023: eduskuntavaalit

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Vaalit	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
27 713	0	Toimintatulot, ulkoiset	0	0	0	15 500
-27 640	0	Toimintamenot, ulkoiset	-21 590	-21 590	0	-15 900
73	0	Netto, ulkoiset	-21 590	-21 590	0	-400
-451	0	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0
-451	0	Netto, sisäiset	0	0	0	0
-378	0	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-21 590	-21 590	0	-400

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 maaseutuympäristössä. Yrittäjyystavallinen 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 elinkeinotoiminnalle suotuisa ilmapiiri ja yleiset edellytykset.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaosto sekä kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta 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 vastaavat kunnan markkinoinnista. Lisäksi keskushallinto tuottaa lomituspalveluita.

Hallinto ja talous:

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

Lomituspalvelut:

Maatalousyrittäjien lomituspalveluilla edistetään ja ylläpidetään maatalousyrittäjien työkykyä ja terveyttä sekä luodaan edellytyksiä työssä menestymiselle ja viihtymiselle. Maatalousyrittäjien lakisääteiset lomituspalvelut 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:

- Uusi kunnanvaltuusto päivittää vuoden 2021 aikana nykyisen kuntastrategian
- Kehitämme keskushallinnon palveluita kuntastrategian mukaisesti
- Toteutamme kunnanvaltuuston hyväksymää talouden tasapainottamisohjelmaa 2020-2022 läpi koko organisaation
- Hyödynnämme uuden kunnanvaltuuston luottamushenkilöiden koulutuksessa digitaaliset vaihtoehdot
- Valmistaudumme valtakunnallisiin uudistuksiin kehittämällä kunnan palvelurakenteita tehokkaiksi, taloudellisiksi ja vaikuttaviksi
- Koko henkilöstön työhyvinvoinnin ja osaamisen kehittäminen Työterveyslaitokselta saatavan kehittämissuunnitelman mukaisesti
- Keskushallintoon ei esitetä uusia vakansseja, mutta hyödynnetään olemassa olevien työntekijöiden osaaminen ja arvioidaan mahdolliset tehtävänmuutokset

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Hallinnon ja talouden palvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
243 213	187 080	Toimintatulot, ulkoiset	135 000	135 000	135 000	90 000
-2 487 639	-1 921 280	Toimintamenot, ulkoiset	-2 003 365	-2 003 365	-1 868 265	-1 868 265
-2 244 426	-1 734 200	Netto, ulkoiset	-1 868 365	-1 868 365	-1 733 265	-1 778 265
4 960	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-100 337	-63 330	Toimintamenot, sisäiset	-62 030	-62 030	-62 030	-62 030
-95 377	-63 330	Netto, sisäiset	-62 030	-62 030	-62 030	-62 030
-2 339 803	-1 797 530	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 930 395	-1 930 395	-1 795 295	-1 840 295

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

Palvelusuunnitelman kuvaus:

1.1.2018 alkaen Pöytyän kunta on tuottanut itse elinkeinojen neuvonta- ja kehittämispalveluita. 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 kehittämispalveluita.

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 sosiaalipalveluiden, terveyskeskuksen, TE-palveluiden, eläkelaitosten ja Kelan kanssa. Työllistämispalveluiden kehittäminen on jatkuvaa, erityisesti kuntouttavaa työtoimintaa lisätään. Toiminnan kehittämisen kautta saadaan kunnan työmarkkinatuen 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:

Elinvoimapalvelujen näkymä vuodelle 2021 on hyvä. Kuluvana vuonna on otettu käyttöön yritysrekisteri, jonka jatkokäyttö ei vaadi huomattavia euromääräisiä panostuksia, vaan lähinnä elinvoimajohtajan työpanoksen hyödyntämistä. Elinvoimapolitiittisen ohjelman mukainen toiminta edellyttää vuonna 2021 laaja-alaisesti kunnan henkilöstön työpanosta. Sen sijaan ennakoitujen kustannukset tulevat olemaan vähäisiä ja toteutuvat lähinnä elinkeinopolitiittisten tuotteiden ja tiedottamisen sekä markkinoinnin muodossa. Vuodelle 2021 elinvoimapalveluihin ei ole suunniteltu kausityöntekijää. Käynnissä olevista hankkeista ei ole näköpiirissä ennakoimattomia merkittäviä kustannuksia tuleville vuosille. Uusien hankkeiden yhteistoimintaosuuksiin aikaisempina vuosina varattuja määrärahoja ei budjetoida vuodelle 2021. Tämä johtuu EU-hankekauden päättymisestä vuoteen 2020 sekä Leader-hankerahoituksen myöntäjäorganisaation kuntaosuuksien ylijäämästä.

Työllistämispalvelujen resursseja on palkkamenojen sekä toiminnan ylläpidosta johtuvien muiden kulujen osalta tarkoituksenmukaista lisätä. Kulunut vuosi on luonut työllistämispalveluille uuden työllistämisen muodon edellisiin vuosiin verrattuna. Kunnan peruspalveluita on siirtynyt säästösyistä sekä rakenteellisten uudelleen organisoitien myötä työllistämispalveluiden toteutettaviksi. Esimerkiksi ruokajakelun osittainen siirtyminen sekä kauppakassipalvelun siirtyminen työllistämispalveluiden vastuulle toivat ovat kuluvan vuonna tuoneet merkittäviä säästöjä sekä vapautaneet huomattavan määrään henkilöstöresursseja kunnan muiden toimialojen käyttöön. Kyseiset tehtävien uudelleen järjestelyt antavat kustannussäästöjen ja henkilöstöressurssien vapautumisen ohella osaltaan mahdollisuuden pienentää kunnan työmarkkinatuen maksuosuutta vuonna 2021.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Elinvoima ja työllisyys	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
1 200	115 550	Toimintatulot, ulkoiset	210 000	210 000	210 000	210 000
-529 267	-1 173 770	Toimintamenot, ulkoiset	-1 260 480	-1 260 480	-1 260 480	-1 260 480
-528 067	-1 058 220	Netto, ulkoiset	-1 050 480	-1 050 480	-1 050 480	-1 050 480
-62 791	-88 230	Toimintamenot, sisäiset	-90 920	-90 920	-90 920	-90 920
-62 791	-88 230	Netto, sisäiset	-90 920	-90 920	-90 920	-90 920
-590 858	-1 146 450	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 141 400	-1 141 400	-1 141 400	-1 141 400

Tehtävä: Lomituspalvelut (17), kustannuspaikat 1660,1670

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja
Palvelualueen esimies: Lomitusasiamies

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Toteuttaa maatalousyrittäjien lomituspalvelulaissa 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 hallinto henkilöstön yhteistyö on jatkunut edelleen maakuntaudistustyön päätyttyä. Pöytyän kunta toteaa, että lomitushallinto henkilöiden 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 2019	TA 2020	Lomituspalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
2 499 517	2 376 000	Toimintatulot, ulkoiset	2 377 113	2 377 113	2 377 113	2 377 113
-2 417 008	-2 304 900	Toimintamenot, ulkoiset	-2 307 996	-2 307 996	-2 307 996	-2 307 996
82 509	71 100	Netto, ulkoiset	69 117	69 117	69 117	69 117
-16 479	-28 590	Toimintamenot, sisäiset	-28 590	-28 590	-28 590	-28 590
-16 479	-28 590	Netto, sisäiset	-28 590	-28 590	-28 590	-28 590
66 030	42 510	Toimintakate (netto, ulk+sis)	40 527	40 527	40 527	40 527

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 - 2070
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä vastaa kunnan väestön terveydentilan seurannasta, terveyden edistämisestä (sisältäen terveystaloudellista neuvonnan ja terveystarkastukset), suun terveydenhuollosta, lääkinällisestä kuntoutuksesta, avosairaanhoidosta, sairaalahoidosta sekä mielenterveystyöstä. Lisäksi Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä hankkii yksityisiltä toimijoilta ostopalveluina mm. radiologian, ihotautien, neurologian 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 kaikilla terveysasemilla Virka-ajan ulkopuolisen päivystyspalvelun toteuttaa Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitos (EPLL). Välittömästi erikoissairaanhoidon palveluja tarvitsevat potilaat hoidetaan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin 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 sairaanhoitopiiriin 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, Kemiönsaari, 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 kunta osallistuu SoTe-keskus- ja SoTe-rakenneshankkeisiin aktiivisesti yhteistyössä kuntayhtymän edustajien kanssa. Perusterveydenhuoltoon kohdistuu 350.000 euron säästötavoite talouden tasapainotusohjelman mukaisesti.

Toiminnan painopisteenä on aktiivinen osallistuminen terveystaloudellisten palveluiden järjestämisen suunnitteluun. Yhteisinä kehittämisen painopistealueina on hoito- ja hoivapalveluiden, lasten- ja perheiden palveluiden, sekä mielenterveys- ja päihdepalveluiden yhteinen kehittäminen.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Terveystaloudelliset palvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
-17 071 513	-17 070 000	Toimintamenot, ulkoiset	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122
-17 071 513	-17 070 000	Netto, ulkoiset	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122
-17 071 513	-17 070 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122

Tehtävä: Hallinto- ja vanhustalpalvelut (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:

Pöytyän kunta osallistuu aktiivisesti SoTe-keskus ja SoTe-rakenneuudistus hankkeeseen. Perusturvan hallinnon kustannuspaikalle on varattu hankkeiden omavastuuosuus 56 000 euroa. Vanhustalpalvelulain mukainen suunnitelma ikääntyvien palveluista tullaan päivittämään vuonna 2021. Seuraavaa laajaa hyvinvointikertomusta aloitetaan valmistelemaan. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma tullaan myös laatimaan.

Perusturvalautakunta on hyväksynyt 16.9.2020 asiantuntijasairaanhoidajan määräaikaisen tehtävän jatkamisen 31.12.2022 asti. Palkkamenot on varattu perusturvan hallinnon kustannuspaikalle.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti osa tehostetun palveluasumisen paikoista tullaan muuttamaan palveluasumiseksi. Tulevaisuudessa tullaan vähentämään ympärivuorokautisen hoidon paikkoja koko Pöytyän alueelta.

Riihikodin ja Kuntokodin kustannuspaikat on yhdistetty. Riihikodin ja Kartanokodin hoitajakutsujärjestelmien päivitykseen on varattu määrärahat talousarviossa. Aku- osasto on päätetty purkaa ja henkilöstö on siirtynyt kotihoitoon kotikuntoutustoimintaan. Kotihoidon kustannuspaikkaan on yhdistetty aku-osaston kustannuspaikka.

Vanhustalpalveluiden asiakasmaksutuottoihin on lisätty määrärahat suunnitelman mukaisesti. Lääkeannosjakelun palvelusetelin käyttöönotto on hyväksytty perusturvalautakunnassa 16.9.2020. Kotihoidon ja asumispalveluiden asiakkaat siirretään lääkeannosjakelun piiriin vuoden 2021 aikana. Lääkeannosjakeluun tarvittavat määrärahat on lisätty talousarvioon.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti talousarviosta on vähennetty kuuden (6) vakanssin määrärahat. Lisäksi koronatilanteen johdosta vuodelle 2021 on omaishoidon ja päivätoiminnan henkilöstömenoista vähennetty 50 %. Talousarviossa on huomioitu 1.10.2020 voimaantullut laki hoitajamitoituksesta ja välillisen työn järjestelyistä. Vuonna 2021 tulee lisätä kolme (3) laitoshuoltajaa asumispalveluysiköihin. Järjestely tapahtuu oppisopimuksen kautta ja työllistämispalvelut varaavat oppisopimukseen liittyvät palkkakustannukset vuodelle 2021 ja perusturvalautakunta vuosille 2022 ja 2023 laitoshuoltajien palkkakustannukset. Palvelurakenteen pysyessä samana tulee vuonna 2023 hoitajamitoituksen noustessa 0,7:n palkata Kartanokotiin kaksi (2) uutta hoitajaa, Riihikotiin kolme (3) uutta hoitajaa ja Karpalokotiin yksi (1) uusi hoitaja. Kustannus vuositasolla on 219.000 euroa.

Hoitohenkilökunnan palkat on budjetoitu vuonna 2021 siten, että vakanssipohjat ovat täytettynä 100 %, jotta vakanssipohjainen mitoitus täyttyy. Vakituisten henkilökunnan palkoissa on huomioitu realistisesti myös erilliskorvaukset. Sijaiskustannuksissa on huomioitu sijaispoolin käyttö. Sairauslomasijaisuuksiin on varattu seuturekryn ostopalveluun määrärahaa. Kolmivuorotyössä syntyy arkivapaita ja näihin tulee myös varata sijainen mitoituksen turvaamiseksi. Vuosilomiin on varattu sijaismäärärahat.

Kuntouttavaa päivätoimintaa tullaan järjestämään kaikissa kyläkeskuksissa koronatilanteen salliessa. Omaishoitajien tukemiseen panostetaan ja toimintaa kehitetään omaishoitajille suunnatun kyselyn perusteella.

Kotihoitoa kehitetään kokonaisvaltaisesti yhteistyössä henkilökunnan kanssa. Asiakasohjaus on keskitetty avopalveluohjaajalle. Kotikuntoutusta kehitetään valtakunnallisten linjausten mukaisesti. Palvelupolkujen kehittämisessä on erityisen tärkeää tehdä tiivistä yhteistyötä terveydenhuollon, sivistyspalveluiden ja järjestöjen kanssa.

Investointeihin on varattu vuodelle 2021 RAI- toimintakykymittariston käyttöönotto kotihoitoon ja asumispalveluihin. Mittariston käyttöönotto tulee vanhustalpalvelulain mukaan pakolliseksi

lähitulevaisuudessa. Lisäksi investointimäärärahoissa on varaus IT- hankintoihin liittyen sähköiseen arkiston KanTa- esikartoitusvaiheen laatimiseen ja lakisääteiseen palvelutehtäväluokituksen käyttöönottoon 1.1.2021 alkaen.

Kunnan vuoden 2021 talousarvioon on keskushallinnon alaisuuteen perustettu kustannuspaikka, jolle varataan määrärahaa koronaviirus tilanteen edellyttämille hankinnoille. Kotihoito ja asumispalveluyksiköt hankkivat kaikki suojavarusteet sairaanhoitopiirin logistiikkakeskuksen kautta. Sosiaalitoimiston työntekijöille ja vähävaraisille hankitaan muiden hankintaväylien kautta suojavarusteet. Siivouspalveluita voidaan joutua hankkimaan. Yhteiselle koronatilille perusturvalautakunnan osalta esitetään varattavan 60 000 euroa.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Hallinto- ja vanhuspalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
2 182 094	1 943 500	Toimintatulot, ulkoiset	2 136 900	2 136 900	2 116 900	2 086 900
-8 604 633	-6 437 180	Toimintamenot, ulkoiset	-6 558 454	-6 558 454	-6 666 934	-6 947 794
-6 422 539	-4 493 680	Netto, ulkoiset	-4 421 554	-4 421 554	-4 550 034	-4 860 894
4 631	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-1 394 618	-1 193 660	Toimintamenot, sisäiset	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320
-1 389 987	-1 193 660	Netto, sisäiset	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320
-7 812 526	-5 687 340	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-5 666 874	-5 666 874	-5 795 354	-6 106 214

Toiminnalliset tunnusluvut

Hallinto- ja vanhuspalvelut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Säännöllisen kotihoidon piirissä 30.11 olleet yli 75v täyttäneet % vastaavanikäisestä väestöstä	12,5 %	12,5 %	13 %	13,5 %	14 %
Ikääntyneiden tehostetun palveluasumisen piirissä, 75 v täyttäneet, % vastaavanikäisestä väestöstä	10 %	10 %	8 %	7 %	6 %

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

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Sosiaalityön tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin ja elämänhallinnan edistäminen sekä syrjäytymisen ehkäiseminen. Keskeinen tehtävä on tuottaa sosiaalityön ja tukitoiminnan palvelut kuntalaisille. Sosiaalityö on luonteeltaan muutosta tukevaa työtä, jonka tavoitteena on yhdessä yksilöiden, perheiden ja yhteisöjen kanssa lieventää elämäntilanteen vaikeuksia, vahvistaa yksilöiden ja perheiden omia toimintaedellytyksiä ja osallisuutta sekä edistää yhteisöjen sosiaalista eheyttä.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

SoTe-uudistuksen valmistelun edetessä Pöytyän sosiaalityötä ja tukitoimintaa suunnataan ja kehitetään yhteneväisiin toimintatapoihin maakunnan linjausten mukaisesti. Sosiaalityössä siirrytään asiakastietojärjestelmissä kansallisten luokitusten mukaiseen suuntaan ja otetaan käyttöön lakisääteiset asiakirjarakenteet.

Sosiaalityön kehittäminen kaikissa palveluissa (lasten ja perheiden palvelut, lastensuojelu, aikuissosiaalityö ja vammaispalvelu) painottuu työn sisällön kehittämiseen kuten työskentelyn kohdentaminen, palvelun myöntämisen kriteerit ja työntekijän työtavat sekä asiakasprosessien avaamiseen, kuvaamiseen ja selkeyttämiseen. Työhyvinvointia tuetaan tämän lisäksi asiakasmäärien kohtuullistamisella, hyvällä johtamisella, tiimityöllä sekä työnhajauksella.

Toiminnan painopistealueina ovat ennaltaehkäisevän lapsi- ja perhetyön toiminnan laajentaminen ja palvelujen saatavuuden takaaminen oikea-aikaisesti. Lapsiperheiden tilanteisiin pyritään suuntaamaan tukea mahdollisimman varhaisessa vaiheessa suurempien haasteiden ja kustannusten välttämiseksi. Painopisteenä on moniammatillisen työn ja yhteistyön kehittäminen varhaiskasvatuksen, neuvolan, sivistystoimen sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Tavoitteena on moniammatillinen tiimityö.

Aikuissosiaalityön tavoitteena on toiminnallisten ryhmien perustaminen mm. päihde- ja mielenterveysasiakkaille. Lisäksi jatketaan sosiaalisen kuntoutuksen ryhmän toiminnan ohjaamista suunnitelmallisesti. Kunnan päihde- ja mielenterveystyöntekijä tarjoaa vastaanottoaikoja ja kotikäyntejä asiakkaille ja perheille joustavasti myös virastotyöaikaisten ulkopuolella.

Sosiaalitoimeen saa kiireellisissä asioissa ja sosiaaliohjauksen tarpeessa yhteyden sosiaalipalveluiden palveluohjausnumeron kautta. Virka-ajan päivystyksen kunta järjestää itse. Turun sosiaalipäivystys vastaa kunnan virka-ajan ulkopuolisesta päivystyksestä ja myös jalkautumisesta tarvittaessa paikan päälle vuodesta 2019 alkaen

Perusturvalautakunnan talousarvio on ylittynyt vuonna 2019 tilinpäätöksen mukaan ulkoisten toimintamenojen osalta 1.821.902. euroa. Talousarvio tulee vuonna 2020 ennusteen mukaan ylittymään 1.169.134 euroa sosiaalityön tehtäväalueen osalta. Kuntataloudessa tulee talousarvio laatia realistisesti. Talousarvioraamissa ei ole otettu huomioon sosiaalityön lisämäärärahan tarvetta suhteessa olemassa oleviin asiakkaisiin. Talousarvion laadinnassa on nykyisten asiakkaiden osalta arvioitu tarvittavat määrärahat vuodelle 2021. Talousarviovuosia vertailtaessa tulee huomioida, että vuoden 2020 alusta sosiaalityön tehtäväalueelle on siirretty kehitysvammopalvelut. Kustannukset vuositasona ovat noin 2 milj. euroa.

TA 2020 tasoon on lisätty: Lasten perhehoitoon (2730) 54.000 euroa. Lastensuojelun laitoshoidosta tulee vähenemään asiakkaita nykyisen ennusteen mukaan vuonna 2021, mutta asiakkaita siirtyy jälkihuollon piiriin ja kustannuspaikalle 2755 on lisätty 105.000 euroa. Muut tukitoiminnot (2750) sisältäen sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain mukainen tukiperhetoiminta, perhekuntoutus ja ammatillinen tukitoiminta on lisätty 130.000 euroa.

Asumispalveluiden osalta vuoden 2021 kustannukset on laskettu jokaisen asiakkaan kohdalta erikseen. Avohuoltopalveluihin (2760) on siirtynyt kaksi asiakasta ja kustannukset nousevat 27.500 euroa. Ostettuihin asumispalveluihin mielenterveys (2780) on lisätty 170.000 euroa. Vammaisten asumispalveluihin (2900) on lisätty 103.000 euroa. Oman työtoiminnan osalta (2861) tulot tippuvat ulkopaikkakuntalaisten osalta 35.000 euroa.

KTO:ta ostettuun työtoimintaan (2862) on lisätty 57.000 euroa nykyisten asiakastarpeiden mukaan. Taitokodin (2870) vakituisten työntekijöiden palkkamenoihin on lisätty sijaispoolista

yhden vakanssin siirtyminen taitokotiin. Ostettuihin asumispalveluihin (2871) on lisätty; KTO:ta hankittaviin 40.000 euroa ja muilta ostettaviin 85.000 euroa nykyisten asiakkaiden mukaisesti. Palvelu- ja kuntoutuskeskukseen (2877, KTO) on lisätty 60.000 euroa. Vammaisten asumispalveluihin (2900) on lisätty 113.000 euroa. Kuljetuspalveluihin (2910) on lisätty 150.000 euroa toteuman mukaan.

Alle 65-vuotiaiden omaishoidon tuen kustannuspaikka on siirretty sosiaalityön alaisuuteen 168 000 euroa. Talousarviossa on huomioitu asumispalveluiden hoivapalvelujen asumispäivän hintojen korotus 3,74 prosenttia. Hinnankorotus johtuu muun muassa henkilömitoituksen muutoksista. Lastensuojelussa on tulossa kolme huostaanottoa ja jälkihuoltoon on siirtymässä kolme nuorta.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Sosiaalityö ja tukitoiminta	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
112 516	330 500	Toimintatulot, ulkoiset	326 800	336 800	336 800	336 800
-4 103 097	-4 779 300	Toimintamenot, ulkoiset	-6 033 785	-6 297 100	-6 297 100	-6 297 100
-3 980 581	-4 448 800	Netto, ulkoiset	-5 706 985	-5 960 300	-5 960 300	-5 960 300
-39 178	-211 130	Toimintamenot, sisäiset	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800
-39 178	-211 130	Netto, sisäiset	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800
-4 019 759	-4 659 930	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-5 905 785	-6 159 100	-6 159 100	-6 159 100

*Vuoden 2020 alussa vanhuspalveluista on siirretty kehitysvamma palvelut sosiaalityön tehtäväalueelle TP 2019 netto 2.005.113 euroa.

Toiminnalliset tunnusluvut

Sosiaalityö ja tukitoiminta	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Huostassa olevien lasten määrä (alle 18 v)	10	11	12	12	13
Kiireelliset sijoitukset vuoden aikana (laitos- ja avohuolto)	13 sijoitusta 9 lasta	8 sijoitusta 8 lasta	10 sijoitusta 10 lasta	10 sijoitusta 10 lasta	10 sijoitusta 10 lasta
Sosiaalihuollon asumispalvelun määrä (mielenterveys- ja päihdepalvelun asiakkaat)	20	18	19	19	20
Henkilökohtaisen avun asiakkaat määrä/vuosi	25	25	26	26	26

Perusturvalautakunta yhteensä:

TP 2019	TA 2020	Perusturvalautakunta yhteensä	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
2 304 610	2 274 000	Toimintatulot, ulkoiset	2 463 700	2 473 700	2 453 700	2 423 700
-29 779 243	-28 286 480	Toimintamenot, ulkoiset	-29 777 361	-30 040 676	-30 149 156	-30 430 016
-27 474 633	-26 012 480	Netto, ulkoiset	-27 313 661	-27 566 976	-27 695 456	-28 006 316
4 631	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-1 433 796	-1 404 790	Toimintamenot, sisäiset	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120
-1 429 165	-1 404 790	Netto, sisäiset	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120
-28 903 798	-27 417 270	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-28 757 781	-29 011 096	-29 139 576	-29 450 436

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 hallinto tukee toimialan tehtäväalueilla tehtävää työtä. Palveluja ja tehtäviä hoidetaan koronavirusilanteen edellyttämän ja viranomaisten antamien ohjeiden mukaisesti. Talousarvio- ja suunnitelmavuosina sivistystoimen hallinnon tehtävissä painottuvat lisäksi käynnissä olevan perusopetuksen muutosprosessin johtaminen sekä Yläneen varhaiskasvatusyksikön ja Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tilojen suunnittelu- ja rakentamisprosesseihin osallistuminen. Samoin varaudutaan valtakunnallisella tasolla valmistelussa olevaan oppivelvollisuuden laajentamiseen. Toimialan toimintaa kehitetään kaikkia tehtäväalueita koskien.

Perusopetuksen kehittämisprosessiin sisältyvät yleisopetuksen ja erityisopetuksen kehittäminen jatkuvat valtakunnallisissa opetussuunnitelman perusteissa ja näiden pohjalta laaditussa kuntakohtaisessa opetus-suunnitelmassa asetettujen linjausten mukaisesti. Erityisesti panostetaan tieto- ja viestintätekniikan kehityksen tuomien mahdollisuuksien hyödyntämiseen opetuksessa esittämällä vuoden 2021 talousarvion ja vuosien 2021-2023 taloussuunnitelman investointiosaan määrärahaa tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen. Talousarvioon sisältyy perus-opetuksen tehtävien hoitamiseksi myös kahden virkasuhteisen tuntiopettajan tehtävän / viran perustaminen 1.8.2021 alkaen tehtävärakenteen kannalta perustelluksi arvioitavan mukaisesti. Lisästarve johtuu suuresta seitsemännen vuosiluokan syksyllä 2021 aloittavien oppilaiden määrästä Riihikosken yhtenäiskoulussa (20.9.2020 tilastointipäivän tiedon mukaisesti yhteensä 70 oppilasta), minkä myötä opetus kyseisellä vuosiluokalla tulee annettavaksi kolmisarjaisena. Perusopetuksen järjestämisestä saatavat kotikuntakorvaus-tulot vastaavasti kasvavat oripääläisten vuosiluokkien 7-9 oppilaiden siirtyessä asteittain opiskelemaan Riihikosken yhtenäiskouluun.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tilojen suunnittelu- ja rakennusprosessi jatkuu talousarvio- ja –suunnitelmakaudella vuosina 2021-2022.

Lukiokoulutuksen osalta vuonna 2021 jatketaan laadukkaana, opiskelijoita kiinnostavan opetuksen kehittämistä. Lukion opiskelijoille tarjotaan maksuttomat kuljetukset kotoa oppilaitokselle ja takaisin, minkä lisäksi sivistyslautakunnan vuoden 2021 talousarvioon ja vuosien 2021-2023 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. Valtakunnan tasolla valmistelussa oleva oppivelvollisuuden laajentaminen toisen asteen koulutukseen huomioidaan lukion toiminnassa valmistelun etenemisen mukaisesti.

Auranlaakson kansalaisopistossa kehitetään edelleen monipuolista, opiskelijoita kiinnostavaa ja heidän osaamistarpeistaan lähtevää vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen opetusta. Opetusta varaudutaan antamaan myös etäyhteydenpitovälineitä käyttäen. Loimaan kaupungin irtisanottua kuntien välisen, rehtorin työajan ostamista koskeva sopimuksen laskevat kansalaisopiston tulot aiempaan nähden vuodesta 2021 alkaen. Virkarakennetta on vastaavasti kehitetty muutoksen huomioivaksi.

Kirjastopalvelut kehittävät aineistojen yhteiskäyttöisyyttä Pöytyän kirjastojen välillä johtuen aineistomäärärahojen väliaikaisesta leikkaamisesta. Mahdollista siirtymistä aineistokokoelman kelluttamiseen selvitetään. Kirjastotoimi on mukana alueellisessa, seudullisessa ja valtakunnallisessa yhteistyössä. Kirjastotoimi osallistuu hankerahoitteiseen kehittämiseen yhdessä varhaiskasvatuksen ja alkuopetuksen kanssa. Koronatilanteesta johtuen kehitetään kirjaston digitaalisia palveluita, verkkosivuja sekä sosiaalista mediaa jatkuvana työnä ja otetaan koulu yhteistyössä käyttöön uusia muotoja, kuten etäyhteydellä tapahtuva opetus tai pihavinkkaukset. Tilanteen salliessa erityistä huomiota kiinnitetään kuntalaisten osallistamiseen kirjaston toimintaan sekä digiosaamisen kehittämiseen. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen.

Investointiesitykset on kokonaisuudessaan toimitettu tekniselle toimelle, jonka kautta esitykset talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaohjeiden mukaan tehdään.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Opetus- ja kirjastopalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
589 153	626 050	Toimintatulot, ulkoiset	762 550	762 550	840 050	-880 050
-9 390 276	-9 830 885	Toimintamenot, ulkoiset	-9 868 494	-9 957 704	-10 158 650	-9 985 380
-8 801 123	-9 204 835	Netto, ulkoiset	-9 105 944	-9 195 154	-9 318 600	-9 105 330
628	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-2 509 571	-2 794 670	Toimintamenot, sisäiset	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430
-2 508 943	-2 794 670	Netto, sisäiset	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430
-11 310 066	-11 999 505	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-11 790 374	-11 879 584	-12 003 030	-11 789 760

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 tulevat varhaiskasvatuspalvelujen järjestämisessä huomioitaviksi tehtäväaluetta koskevat, valtakunnallisella tasolla valmistelussa olevat muutokset ja näiden vaikutukset toimintaan. Valmistelussa valtakunnan tasolla on muun muassa varhaiskasvatuspalveluista perittävien maksujen alentaminen. Pidemmän aikajänteen kehittämistyössä varaudutaan henkilöstön tehtävärakenteen muuttumiseen lainsäädännössä säännellyn mukaisesti. Lasten syntyvyys Pöytyällä on laskenut, mikä on huomioitu talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksessa. Talousarvio-esitykseen sisältyy määräraha uusiin varhaiskasvatuksen opettajan ja lastenhoitajan vakansseihin hoitopaikkojen lisäämiseksi kevätkaudelle 2021, syksystä 2021 alkaen arvioidaan palveluja käyttävien lasten lukumäärän laskevan. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa varhaiskasvatuspalveluiden tieto-, viestintä- ja esitystekniikkavälineistön hankkimiseen.

Yläneen varhaiskasvatusyksikön tilojen rakentaminen ajoittuu talousarviovuoden 2021 ajalle. Talousarvion investointiosaan esitetään varattavaksi määrärahaa Yläneen varhaiskasvatusyksikön ensikertaiseen kalustamiseen ja varustamiseen.

Investointiesitykset on kokonaisuudessaan toimitettu tekniselle toimelle, jonka kautta esitykset talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaohjeen mukaan tehdään.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Varhaiskasvatuspalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
402 257	331 900	Toimintatulot, ulkoiset	307 450	307 450	253 000	253 000
-3 835 971	-3 925 550	Toimintamenot, ulkoiset	-3 770 447	-3 810 217	-3 753 297	-3 718 897
-3 433 714	-3 593 650	Netto, ulkoiset	-3 462 997	-3 502 767	-3 500 297	-3 465 897
-698 630	-623 280	Toimintamenot, sisäiset	-620 095	-620 095	-620 095	-620 095
-698 630	-623 280	Netto, sisäiset	-620 095	-620 095	-620 095	-620 095
-4 132 344	-4 216 930	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 083 092	-4 122 862	-4 120 392	-4 085 992

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 ja vetovoimaista Pöytyää.

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 neuvonnalla ja avustuksilla. Yhdessä ja yhteistyössä tekeminen on vapaa-aikatoimen resurssi ja eri sidosryhmät ovat voimavara.

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Kunnan vaikuttajaryhmistä kolme kuuluu yhteisöllisyyslautakunnan toimialaan ja toiminnan kehittäminen vaatii henkilöstöresursseja. Kylien neuvottelukunta kokoaa yhteen kolmannen sektorin toimijoita (suunnitteilla yhdistyskoulutusta). Lapsi- ja perheneuvoston kanssa lapsivaikutusten arviointi otetaan käyttöön. Hanke Pöytyän omasta hahmosta siirtyy myöhempään ajankohtaan. Koko perheen toimintapisteitä halutaan kehittää. Vuonna 2021 alkaa uusi nuorisovaltuustokausi. Nuorisovaltuusto edistää kunnan vaikuttajatoimintaa toimien nuorten edustajana kunnan päätöksenteossa.

Päätös avustusten ja ostopalveluiden leikkaamisesta haastaa yhteistyön kolmannen sektorin kanssa. Sopimusperusteisten avustusten leikkaaminen voimassa olevien sopimusten aikana ei yksipuolisesti onnistu. Vapaa-aikatoimi hakee ja kehittää uusia taloudellisia toimintamalleja luopuen joistakin toiminnoista.

Kulttuuritoimi luopuu pienistä yhteistyössä toteutetuista tapahtumista ja keskittyy kahteen tapahtumaan: Säpinät ja Elopäivät, jotka toteutetaan yhdistysten kanssa pienellä kuntarahoituksella. Isänmaallisten tilaisuuksien osalta pohditaan seurakunnan kanssa mahdollisia säästötoimia. Kulttuurikasvatussuunnitelman tekeminen aloitetaan yhteistyössä eri tahojen kanssa.

Liikuntatoimen oman ohjaustoiminnan painopisteenä ovat ikäihmiset ja lapset/nuoret. Työikäisten liikuntaa edistetään olosuhteiden, hyvinvointikampanjoiden ja monenlaisen yhteistyön kehittämisen kautta. POP Areenan osalta jatketaan tuettuja vuoroja, Elisenvaaran yhtenäiskoulun liikuntasalin valmistumista odotellessa. Liikuntapaikkojen hoidossa ylläpidetään yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Nuorisotoimen oman toiminnan painopisteenä ovat yläkoululaiset. Nuorisotoimi lisää nuorisopalvelujen toiminnallista ohjausta koulunuorisotyössä. Nuorisotoimen Liikkuvan nuorisotyön –hankkeeseen on saatu rahoitus, jonka käyttöä siirrettiin koronakriisin takia vuodella. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön kehittämishankkeessa, joka käynnistyi vuonna 2019. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa nuorisotyön ammatillisuutta alueellisesti ja sen avulla parantaa nuorten elinoloja. .

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Muu sivistystyö	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
-78 455	-81 500	Toimintatulot, ulkoiset	77 700	77 700	58 500	59 500
631 762	653 790	Toimintamenot, ulkoiset	-624 028	-624 028	-610 248	-611 104
553 307	572 290	Netto, ulkoiset	-546 328	-546 328	-551 748	-551 604
-3 570	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
133 239	128 410	Toimintamenot, sisäiset	-128 430	-128 430	-128 430	-128 430
129 669	128 410	Netto, sisäiset	-128 430	-128 430	-128 430	-128 430
682 976	700 700	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-674 758	-674 758	-680 178	-680 034

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 puhtaanapitopalvelut.

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

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tekninen toimi valmistelee 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 tehtävälueella 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 Yläneen aluetta joka hoidetaan Kartanokodin keittiöstä. Kunnan omana toimintana on logistiikkapalvelut joiden päätehtävä on ruokakuljetukset. Toimintaa kehitetään. Elisenvaaran yhtenäiskoulun rakentaminen on käynnissä ja jatkuu suunnitelmavuotena 2021.

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

Kiinteistöjen ja alueiden hoito olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista..

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Hallinto, ammattimiehet, koneet	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
15 922	11 000	Toimintatulot, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000
-774 145	-750 390	Toimintamenot, ulkoiset	-768 284	-768 284	-768 284	-768 284
-758 223	-739 390	Netto, ulkoiset	-757 284	-757 284	-757 284	-757 284
356 825	278 500	Toimintatulot, sisäiset	358 500	358 500	358 500	358 500
-85 917	-111 700	Toimintamenot, sisäiset	-110 700	-110 700	-110 700	-110 700
270 908	166 800	Netto, sisäiset	247 800	247 800	247 800	247 800
-487 315	-572 590	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-509 484	-509 484	-509 484	-509 484

Tehtävä: Kiinteistöpalvelut (52), kustannuspaikat 4050-4800
Tilivelvollinen: 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:

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Yläneen päiväkodin rakentaminen käynnissä talousarviovuonna sekä suunnitelmakausilla.

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

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

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

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Kiinteistöpalvelut	Hall.kunta	TA 2010	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
1 489 753	1 507 120	Toimintatulot, ulkoiset	1 513 620	1 513 620	1 513 620	1 513 620
-3 343 066	-3 451 720	Toimintamenot, ulkoiset	-3 616 271	-3 672 271	-4 061 151	-4 386 151
-1 853 313	-1 944 600	Netto, ulkoiset	-2 102 651	-2 158 651	-2 547 531	-2 872 531
2 705 397	2 999 300	Toimintatulot, sisäiset	2 999 300	2 999 300	2 999 300	2 999 300
-454 390	-426 160	Toimintamenot, sisäiset	-428 495	-428 495	-428 495	-428 495
2 251 007	2 573 140	Netto, sisäiset	2 570 805	2 570 805	2 570 805	2 570 805
397 694	628 540	Toimintakate (netto, ulk+sis)	468 154	412 154	23 274	-301 726

Tehtävä: Ruoka- ja puhtauspalvelut (53), kustannuspaikat 4820 – 5710
Tilivelvollinen: 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 tulokellinen toiminta.
- Keskuskeittiön ja sotekeittiöiden yhdistämisen toiminnan vakiinnuttaminen.
- Puhtauspalveluissa haasteena siivouskiinteistöjen paljous ja hajallaan sijaitseminen.
- Ostopalvelua siivouspalvelussa vähennetty.
- Painopisteenä lisäksi: henkilöstön työhyvinvointi, työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
115 996	106 900	Toimintatulot, ulkoiset	107 200	107 200	107 200	107 200
-2 503 579	-2 348 670	Toimintamenot, ulkoiset	-2 328 725	-2 328 725	-2 338 930	-2 338 785
-2 387 583	-2 241 770	Netto, ulkoiset	-2 221 525	-2 221 525	-2 231 730	-2 231 585
2 457 305	2 395 000	Toimintatulot, sisäiset	2 329 000	2 329 000	2 329 000	2 329 000
-13 133	-18 820	Toimintamenot, sisäiset	-104 170	-104 170	-104 220	-104 220
2 444 172	2 376 180	Netto, sisäiset	2 224 830	2 224 830	2 224 780	2 224 780
56 589	134 410	Toimintakate (netto, ulk+sis)	3 305	3 305	-6 950	-6 805

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

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Taloudellisten resurssien asettamisrajoissa 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 kunnossapidettävien teiden ja alueiden määrä. Liikenneturvallisuutta edistetään poikkihallinnollisen liikenneturvallisuustyöryhmän, Ely-keskuksen vetämän projektin puitteissa.

Talousarviovuona sekä suunnitelmakausilla keskitytään katuvalaistuksen uusimiseen laaditun kehittämissuunnitelman mukaisesti. Kuntaan tulisi palkata määräaikainen puutarhuri puistojen hoitotyön priorisointiin sekä turvallisuuden ja asukasviihtyvyyden parantamiseen.

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

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Liikenneväylät ja alueet	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
134 803	112 000	Toimintatulot, ulkoiset	112 000	112 000	112 000	112 000
-560 329	-473 200	Toimintamenot, ulkoiset	-512 456	-512 456	-512 456	-512 456
-425 527	-361 200	Netto, ulkoiset	-400 456	-400 456	-400 456	-400 456
-59 591	-35 800	Toimintamenot, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-59 591	-35 800	Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-485 117	-397 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-436 256	-436 256	-436 256	-436 256

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 Säskylään.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Vesihuollon viestintää ja varutumista kehitetään. Vesiventtiileistä ja verkostojen saneerauksista laaditaan saneerausohjelma. Uutta vesijohtolinjaa rakennetaan tarpeen mukaan. Tehdään kunnan eri osa-alueilla verkoston mallinnus ja desinfiointisuunnitelma. Vesihuollon toiminta-alueet tulee määrittää ja vahvistaa.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Vesihuoltopalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
1 150 331	1 187 000	Toimintatulot, ulkoiset	1 187 000	1 187 000	1 187 000	1 187 000
-731 853	-753 390	Toimintamenot, ulkoiset	-720 260	-720 260	-728 150	-728 150
418 478	433 610	Netto, ulkoiset	466 740	466 740	458 850	458 850
87 823	105 200	Toimintatulot, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200
-42 875	-34 800	Toimintamenot, sisäiset	-34 800	-34 800	-34 800	-34 800
44 948	70 400	Netto, sisäiset	70 400	70 400	70 400	70 400
463 426	504 010	Toimintakate (netto, ulk+sis)	537 140	537 140	529 250	529 250

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.

Sähköistä asiointia kehitetään edelleen ja painotetaan asiakkaille edelleen sähköisen asioinnin käyttöä. Sähköisen asioinnin ja –arkistoinnin edelleen kehittäminen vaatii taloudellista panostusta sekä henkilökunnan koulutusta.

Kiinteistöinventointia jatketaan vuonna 2021. Viranhaltijat jatkavat valmistelua inventoinnin toteuttamiseksi kustannustehokkaammin. Koska rakennuslautakunnan määrärahakehitys ei mitenkään mahdollista inventoinnin jatkamista, on valtuuston osoitettava rakennuslautakunnalle tarvittavat lisäresurssit. Päätös toteuttajasta ja toteuttamistavasta tehdään myöhemmin.

Talous ja tunnusluvut

TP 2019	TA 2020	Ympäristö- ja pelastuspalvelut	Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2032
90 414	103 000	Toimintatulot, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000
-1 080 946	-1 156 359	Toimintamenot, ulkoiset	-920 148	-1 008 362	-1 013 142	-1 013 142
-990 532	-1 053 359	Netto, ulkoiset	-810 148	-898 362	-903 142	-903 142
-9 837	-19 370	Toimintamenot, sisäiset	-19 370	-19 370	-19 370	-19 370
-9 837	-19 370	Netto, sisäiset	-19 370	-19 370	-19 370	-19 370
-1 000 369	-1 073 729	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-829 518	-917 732	-922 512	-922 512

Pöytyän kunta		Talousarvio 2021, Taloussuunnitelma 2021-2023			Käyttötalous			
Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023	Muutos% TA20/TA21	Muutos% TP19/TA21
10		TARKASTUSLAUTAKUNTA						
		Tuloarviot ja määrärahat						
-12 666	-16 980	Toimintamenot, ulkoiset	-16 900	-16 900	-16 900	-16 900	-0,5 %	33,4 %
-12 666	-16 980	Netto, ulkoiset	-16 900	-16 900	-16 900	-16 900	-0,5 %	33,4 %
-111	-50	Toimintamenot, sisäiset	-50	-50	-50	-50	0,0 %	-55,0 %
-111	-50	Netto, sisäiset	-50	-50	-50	-50	0,0 %	-55,0 %
-12 777	-17 030	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 950	-16 950	-16 950	-16 950	-0,5 %	32,7 %
12		KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
		Tuloarviot ja määrärahat						
27 713	0	Toimintatulot, ulkoiset	0	0	0	15 500		-100,0 %
-27 642	0	Toimintamenot, ulkoiset	-21 590	-21 590	0	-15 900		-21,9 %
71	0	Netto, ulkoiset	-21 590	-21 590	0	-400		-30508,5 %
-451	0	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-451	0	Netto, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-379	0	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-21 590	-21 590	0	-400		5596,6 %
13		KUNNANHALLITUS						
14		Hallinnon ja talouden palvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
243 212	187 080	Toimintatulot, ulkoiset	135 000	135 000	135 000	90 000	-27,8 %	-44,5 %
-2 487 645	-1 921 280	Toimintamenot, ulkoiset	-2 003 365	-2 003 365	-1 868 265	-1 868 265	4,3 %	-19,5 %
-2 244 433	-1 734 200	Netto, ulkoiset	-1 868 365	-1 868 365	-1 733 265	-1 778 265	7,7 %	-16,8 %
4 961	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		
-100 337	-63 330	Toimintamenot, sisäiset	-62 030	-62 030	-62 030	-62 030	-2,1 %	-38,2 %
-95 376	-63 330	Netto, sisäiset	-62 030	-62 030	-62 030	-62 030	-2,1 %	-35,0 %
-2 339 809	-1 797 530	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 930 395	-1 930 395	-1 795 295	-1 840 295	7,4 %	-17,5 %
16		Elinvoima ja työllisyys						
		Tuloarviot ja määrärahat						
1 200	115 550	Toimintatulot, ulkoiset	210 000	210 000	210 000	210 000	81,7 %	17400,0 %
-529 262	-1 173 770	Toimintamenot, ulkoiset	-1 260 480	-1 260 480	-1 260 480	-1 260 480	7,4 %	138,2 %
-528 062	-1 058 220	Netto, ulkoiset	-1 050 480	-1 050 480	-1 050 480	-1 050 480	-0,7 %	98,9 %
-62 790	-88 230	Toimintamenot, sisäiset	-90 920	-90 920	-90 920	-90 920	3,0 %	44,8 %
-62 790	-88 230	Netto, sisäiset	-90 920	-90 920	-90 920	-90 920	3,0 %	44,8 %
-590 852	-1 146 450	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 141 400	-1 141 400	-1 141 400	-1 141 400	-0,4 %	93,2 %
17		Lomituspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 499 516	2 376 000	Toimintatulot, ulkoiset	2 377 113	2 377 113	2 377 113	2 377 113	0,0 %	-4,9 %
-2 417 006	-2 304 900	Toimintamenot, ulkoiset	-2 307 996	-2 307 996	-2 307 996	-2 307 996	0,1 %	-4,5 %
82 510	71 100	Netto, ulkoiset	69 117	69 117	69 117	69 117	-2,8 %	-16,2 %
-16 480	-28 590	Toimintamenot, sisäiset	-28 590	-28 590	-28 590	-28 590	0,0 %	73,5 %
-16 480	-28 590	Netto, sisäiset	-28 590	-28 590	-28 590	-28 590	0,0 %	73,5 %
66 031	42 510	Toimintakate (netto, ulk+sis)	40 527	40 527	40 527	40 527	-4,7 %	-38,6 %
13		KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 743 928	2 678 630	Toimintatulot, ulkoiset	2 722 113	2 722 113	2 722 113	2 677 113	1,6 %	-0,8 %
-5 433 913	-5 399 950	Toimintamenot, ulkoiset	-5 571 841	-5 571 841	-5 436 741	-5 436 741	3,2 %	2,5 %
-2 689 985	-2 721 320	Netto, ulkoiset	-2 849 728	-2 849 728	-2 714 628	-2 759 628	4,7 %	5,9 %
4 961	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-179 607	-180 150	Toimintamenot, sisäiset	-181 540	-181 540	-181 540	-181 540	0,8 %	1,1 %
-174 646	-180 150	Netto, sisäiset	-181 540	-181 540	-181 540	-181 540	0,8 %	3,9 %
-2 864 631	-2 901 470	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-3 031 268	-3 031 268	-2 896 168	-2 941 168	4,5 %	5,8 %

Pöytyän kunta		Talousarvio 2021, Taloussuunnitelma 2021-2023			Käyttötalous			
Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023	Muutos% TA20/TA21	Muutos% TP19/TA21
15		PERUSTURVALAUTAKUNTA						
30		Terveyspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
-17 071 512	-17 070 000	Toimintamenot, ulkoiset	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	0,7 %	0,7 %
-17 071 512	-17 070 000	Netto, ulkoiset	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	0,7 %	0,7 %
-17 071 512	-17 070 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	-17 185 122	0,7 %	0,7 %
34		Hallinto- ja vanhuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 182 093	1 943 500	Toimintatulot, ulkoiset	2 136 900	2 136 900	2 116 900	2 086 900	10,0 %	-2,1 %
-8 604 628	-6 437 180	Toimintamenot, ulkoiset	-6 558 454	-6 558 454	-6 666 934	-6 947 794	1,9 %	-23,8 %
-6 422 535	-4 493 680	Netto, ulkoiset	-4 421 554	-4 421 554	-4 550 034	-4 860 894	-1,6 %	-31,2 %
4 631	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		
-1 394 617	-1 193 660	Toimintamenot, sisäiset	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	4,3 %	-10,7 %
-1 389 986	-1 193 660	Netto, sisäiset	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	-1 245 320	4,3 %	-10,4 %
-7 812 521	-5 687 340	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-5 666 874	-5 666 874	-5 795 354	-6 106 214	-0,4 %	-27,5 %
36		Sosiaalityö ja tukitoiminta						
		Tuloarviot ja määrärahat						
122 516	330 500	Toimintatulot, ulkoiset	326 800	336 800	336 800	336 800	1,9 %	174,9 %
-4 103 096	-4 779 300	Toimintamenot, ulkoiset	-6 033 785	-6 297 100	-6 297 100	-6 297 100	31,8 %	53,5 %
-3 980 580	-4 448 800	Netto, ulkoiset	-5 706 985	-5 960 300	-5 960 300	-5 960 300	34,0 %	49,7 %
-39 178	-211 130	Toimintamenot, sisäiset	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800	-5,8 %	407,4 %
-39 178	-211 130	Netto, sisäiset	-198 800	-198 800	-198 800	-198 800	-5,8 %	407,4 %
-4 019 758	-4 659 930	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-5 905 785	-6 159 100	-6 159 100	-6 159 100	32,2 %	53,2 %
15		PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 304 610	2 274 000	Toimintatulot, ulkoiset	2 463 700	2 473 700	2 453 700	2 423 700	8,8 %	7,3 %
-29 779 237	-28 286 480	Toimintamenot, ulkoiset	-29 777 361	-30 040 676	-30 149 156	-30 430 016	6,2 %	0,9 %
-27 474 627	-26 012 480	Netto, ulkoiset	-27 313 661	-27 566 976	-27 695 456	-28 006 316	6,0 %	0,3 %
4 631	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-1 433 795	-1 404 790	Toimintamenot, sisäiset	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	2,8 %	0,7 %
-1 429 164	-1 404 790	Netto, sisäiset	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	-1 444 120	2,8 %	1,0 %
-28 903 791	-27 417 270	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-28 757 781	-29 011 096	-29 139 576	-29 450 436	5,8 %	0,4 %
18		SIVISTYSLAUTAKUNTA						
40		Opetus- ja kirjastopalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
589 151	626 050	Toimintatulot, ulkoiset	762 550	762 550	840 050	880 050	21,8 %	29,4 %
-9 390 270	-9 830 885	Toimintamenot, ulkoiset	-9 868 494	-9 957 704	-10 158 650	-9 985 380	1,3 %	6,0 %
-8 801 119	-9 204 835	Netto, ulkoiset	-9 105 944	-9 195 154	-9 318 600	-9 105 330	-0,1 %	4,5 %
628	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-2 509 571	-2 794 670	Toimintamenot, sisäiset	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-3,9 %	7,0 %
-2 508 943	-2 794 670	Netto, sisäiset	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-2 684 430	-3,9 %	7,0 %
-11 310 062	-11 999 505	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-11 790 374	-11 879 584	-12 003 030	-11 789 760	-1,0 %	5,0 %
41		Varhaiskasvatuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
402 257	331 900	Toimintatulot, ulkoiset	307 450	307 450	253 000	253 000	-7,4 %	-23,6 %
-3 835 970	-3 925 550	Toimintamenot, ulkoiset	-3 770 447	-3 810 217	-3 753 297	-3 718 897	-2,9 %	-0,7 %
-3 433 713	-3 593 650	Netto, ulkoiset	-3 462 997	-3 502 767	-3 500 297	-3 465 897	-2,5 %	2,0 %
-698 630	-623 280	Toimintamenot, sisäiset	-620 095	-620 095	-620 095	-620 095	-0,5 %	-11,2 %
-698 630	-623 280	Netto, sisäiset	-620 095	-620 095	-620 095	-620 095	-0,5 %	-11,2 %
-4 132 344	-4 216 930	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 083 092	-4 122 862	-4 120 392	-4 085 992	-2,2 %	-0,2 %

Pöytyän kunta		Talousarvio 2021, Taloussuunnitelma 2021-2023			Käyttötalous			
Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023	Muutos% TA20/TA21	Muutos% TP19/TA21
18		SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
991 408	957 950	Toimintatulot, ulkoiset	1 070 000	1 070 000	1 093 050	1 133 050	11,7 %	7,9 %
-13 226 240	-13 756 435	Toimintamenot, ulkoiset	-13 638 941	-13 767 921	-13 911 947	-13 704 277	0,1 %	4,1 %
-12 234 832	-12 798 485	Netto, ulkoiset	-12 568 941	-12 697 921	-12 818 897	-12 571 227	-0,8 %	3,8 %
628	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-3 208 201	-3 417 950	Toimintamenot, sisäiset	-3 304 525	-3 304 525	-3 304 525	-3 304 525	-3,3 %	3,0 %
-3 207 573	-3 417 950	Netto, sisäiset	-3 304 525	-3 304 525	-3 304 525	-3 304 525	-3,3 %	3,0 %
-15 442 406	-16 216 435	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-15 873 466	-16 002 446	-16 123 422	-15 875 752	-1,3 %	3,6 %
20		YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA						
42		Muu sivistystyö						
		Tuloarviot ja määrärahat						
78 456	81 500	Toimintatulot, ulkoiset	77 700	77 700	58 500	59 500	-4,7 %	-1,0 %
-631 766	-653 790	Toimintamenot, ulkoiset	-624 028	-624 028	-610 248	-611 104	-4,6 %	-1,2 %
-553 310	-572 290	Netto, ulkoiset	-546 328	-546 328	-551 748	-551 604	-4,5 %	-1,3 %
3 570	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0		-100,0 %
-133 238	-128 410	Toimintamenot, sisäiset	-128 430	-128 430	-128 430	-128 430	0,0 %	-3,6 %
-129 668	-128 410	Netto, sisäiset	-128 430	-128 430	-128 430	-128 430	0,0 %	-1,0 %
-682 978	-700 700	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-674 758	-674 758	-680 178	-680 034	-3,7 %	-1,2 %
22		TEKNINEN LAUTAKUNTA						
50		Hallinto, ammattimiehet, koneet						
		Tuloarviot ja määrärahat						
15 922	11 000	Toimintatulot, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000	0,0 %	-30,9 %
-774 144	-750 390	Toimintamenot, ulkoiset	-768 284	-768 284	-768 284	-768 284	2,4 %	-0,8 %
-758 223	-739 390	Netto, ulkoiset	-757 284	-757 284	-757 284	-757 284	2,4 %	-0,1 %
356 824	278 500	Toimintatulot, sisäiset	358 500	358 500	358 500	358 500	28,7 %	0,5 %
-85 917	-111 700	Toimintamenot, sisäiset	-110 700	-110 700	-110 700	-110 700	-0,9 %	28,8 %
270 907	166 800	Netto, sisäiset	247 800	247 800	247 800	247 800	48,6 %	-8,5 %
-487 316	-572 590	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-509 484	-509 484	-509 484	-509 484	-11,0 %	4,5 %
52		Kiinteistöpalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
1 489 750	1 507 120	Toimintatulot, ulkoiset	1 513 620	1 513 620	1 513 620	1 513 620	0,4 %	1,6 %
-3 343 051	-3 451 720	Toimintamenot, ulkoiset	-3 616 271	-3 672 271	-4 061 151	-4 386 151	6,4 %	9,8 %
-1 853 301	-1 944 600	Netto, ulkoiset	-2 102 651	-2 158 651	-2 547 531	-2 872 531	11,0 %	16,5 %
2 705 397	2 999 300	Toimintatulot, sisäiset	2 999 300	2 999 300	2 999 300	2 999 300	0,0 %	10,9 %
-454 384	-426 160	Toimintamenot, sisäiset	-428 495	-428 495	-428 495	-428 495	0,5 %	-5,7 %
2 251 013	2 573 140	Netto, sisäiset	2 570 805	2 570 805	2 570 805	2 570 805	-0,1 %	14,2 %
397 712	628 540	Toimintakate (netto, ulk+sis)	468 154	412 154	23 274	-301 726	-34,4 %	3,6 %
53		Ruoka- ja puhtauspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
115 996	106 900	Toimintatulot, ulkoiset	107 200	107 200	107 200	107 200	0,3 %	-7,6 %
-2 503 579	-2 348 670	Toimintamenot, ulkoiset	-2 328 725	-2 328 725	-2 338 930	-2 338 785	-0,8 %	-7,0 %
-2 387 583	-2 241 770	Netto, ulkoiset	-2 221 525	-2 221 525	-2 231 730	-2 231 585	-0,9 %	-7,0 %
2 457 305	2 395 000	Toimintatulot, sisäiset	2 329 000	2 329 000	2 329 000	2 329 000	-2,8 %	-5,2 %
-13 133	-18 820	Toimintamenot, sisäiset	-104 170	-104 170	-104 220	-104 220	453,5 %	693,2 %
2 444 172	2 376 180	Netto, sisäiset	2 224 830	2 224 830	2 224 780	2 224 780	-6,4 %	-9,0 %
56 589	134 410	Toimintakate (netto, ulk+sis)	3 305	3 305	-6 950	-6 805	-97,5 %	-94,2 %
54		Liikenneväylät ja alueet						
		Tuloarviot ja määrärahat						
134 803	112 000	Toimintatulot, ulkoiset	112 000	112 000	112 000	112 000	0,0 %	-16,9 %
-560 329	-473 200	Toimintamenot, ulkoiset	-512 456	-512 456	-512 456	-512 456	8,3 %	-8,5 %
-425 527	-361 200	Netto, ulkoiset	-400 456	-400 456	-400 456	-400 456	10,9 %	-5,9 %
-59 591	-35 800	Toimintamenot, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	0,0 %	-39,9 %
-59 591	-35 800	Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	0,0 %	-39,9 %
-485 117	-397 000	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-436 256	-436 256	-436 256	-436 256	9,9 %	-10,1 %

Pöytyän kunta		Talousarvio 2021, Taloussuunnitelma 2021-2023			Käyttötalous			
Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023	Muutos% TA20/TA21	Muutos% TP19/TA21
58		Vesihuoltopalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
1 150 331	1 187 000	Toimintatulot, ulkoiset	1 187 000	1 187 000	1 187 000	1 187 000	0,0 %	3,2 %
-731 853	-753 390	Toimintamenot, ulkoiset	-720 260	-720 260	-728 150	-728 150	-4,4 %	-1,6 %
418 478	433 610	Netto, ulkoiset	466 740	466 740	458 850	458 850	7,6 %	11,5 %
87 823	105 200	Toimintatulot, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200	0,0 %	19,8 %
-42 875	-34 800	Toimintamenot, sisäiset	-34 800	-34 800	-34 800	-34 800	0,0 %	-18,8 %
44 948	70 400	Netto, sisäiset	70 400	70 400	70 400	70 400	0,0 %	56,6 %
463 426	504 010	Toimintakate (netto, ulk+sis)	537 140	537 140	529 250	529 250	6,6 %	15,9 %
22		TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
2 906 801	2 924 020	Toimintatulot, ulkoiset	2 930 820	2 930 820	2 930 820	2 930 820	0,2 %	0,8 %
-7 912 957	-7 777 370	Toimintamenot, ulkoiset	-7 945 996	-8 001 996	-8 408 971	-8 733 826	2,9 %	1,1 %
-5 006 156	-4 853 350	Netto, ulkoiset	-5 015 176	-5 071 176	-5 478 151	-5 803 006	4,5 %	1,3 %
5 607 349	5 778 000	Toimintatulot, sisäiset	5 792 000	5 792 000	5 792 000	5 792 000	0,2 %	3,3 %
-655 900	-627 280	Toimintamenot, sisäiset	-713 965	-713 965	-714 015	-714 015	13,8 %	8,9 %
4 951 450	5 150 720	Netto, sisäiset	5 078 035	5 078 035	5 077 985	5 077 985	-1,4 %	2,6 %
-54 706	297 370	Toimintakate (netto, ulk+sis)	62 859	6 859	-400 166	-725 021	-97,7 %	-112,5 %
24		RAKENNUSLAUTAKUNTA						
70		Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
		Tuloarviot ja määrärahat						
90 414	103 000	Toimintatulot, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	6,8 %	21,7 %
-1 080 946	-1 156 359	Toimintamenot, ulkoiset	-920 148	-1 008 362	-1 013 142	-1 013 142	-12,8 %	-6,7 %
-990 532	-1 053 359	Netto, ulkoiset	-810 148	-898 362	-903 142	-903 142	-14,7 %	-9,3 %
-9 837	-19 370	Toimintamenot, sisäiset	-19 370	-19 370	-19 370	-19 370	0,0 %	96,9 %
-9 837	-19 370	Netto, sisäiset	-19 370	-19 370	-19 370	-19 370	0,0 %	96,9 %
-1 000 369	-1 072 729	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-829 518	-917 732	-922 512	-922 512	-14,4 %	-8,3 %
		KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ						
		Tuloarviot ja määrärahat						
9 143 330	9 019 100	Toimintatulot, ulkoiset	9 374 333	9 384 333	9 368 183	9 349 683	4,0 %	2,6 %
-58 105 366	-57 047 364	Toimintamenot, ulkoiset	-58 516 805	-59 053 314	-59 547 105	-59 961 906	3,5 %	1,6 %
-48 962 036	-48 028 264	Netto, ulkoiset	-49 142 472	-49 668 981	-50 178 922	-50 612 223	3,4 %	1,4 %
5 621 139	5 778 000	Toimintatulot, sisäiset	5 792 000	5 792 000	5 792 000	5 792 000	0,2 %	3,0 %
-5 621 139	-5 778 000	Toimintamenot, sisäiset	-5 792 000	-5 792 000	-5 792 000	-5 792 000	0,2 %	3,0 %
0	0	Netto, sisäiset	0	0	0	0		
-48 962 036	-48 028 264	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-49 142 472	-49 668 981	-50 178 922	-50 612 223	3,4 %	1,4 %

TULOSLASKELMAOSA

- LYHYT LASKELMA (sis.ulkoiset)
- PITKÄ LASKELMA (sis. ulkoiset)

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMAOSA

Pöytyän kunta
TULOSLASKELMA

TP 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023	Muutos% TA20/TA21	Muutos% TP19/TA21
TOIMINTATUOTOT								
4 280 382	4 319 500 *	Myyntituotot	4 545 106	4 545 106	4 604 163	4 614 163	5,2 %	6,2 %
2 537 728	2 310 800 *	Maksutuotot	2 377 207	2 387 207	2 350 200	2 350 200	3,3 %	-5,9 %
352 038	284 100 *	Tuet ja avustukset	331 900	331 900	292 700	308 200	16,8 %	-5,7 %
2 093 869	2 104 700 *	Muut toimintatuotot	2 120 120	2 120 120	2 121 120	2 077 120	0,7 %	1,3 %
9 264 017	9 019 100 **	TUOTOT YHTEENSÄ	9 374 333	9 384 333	9 368 183	9 349 683	4,0 %	1,3 %
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
-17 206 661	-17 506 800 *	Palkat ja palkkiot	-17 876 433	-18 056 617	-18 182 617	-18 350 567	3,1 %	4,9 %
Henkilösivukulut								
-3 655 841	-3 670 513 *	Eläkekulut	-3 766 285	-3 797 085	-3 914 481	-3 932 801	3,4 %	3,9 %
-596 893	-588 179 *	Muut henkilösivukulut	-613 439	-619 649	-629 219	-634 909	5,4 %	3,8 %
-27 387 834	-26 492 960 *	Palvelujen ostot	-27 114 214	-27 377 529	-27 426 169	-27 323 919	3,3 %	0,0 %
-3 094 919	-3 223 702 *	Aineet,tarvikkeet,tavarat	-3 343 068	-3 343 068	-3 200 653	-3 221 744	3,7 %	8,0 %
-4 606 358	-3 831 000 *	Avustukset	-4 032 917	-4 032 917	-3 983 217	-3 987 717	5,3 %	-12,4 %
-1 622 490	-1 734 210 *	Muut toimintakulut	-1 770 449	-1 826 449	-2 210 749	-2 510 249	5,3 %	12,6 %
-58 170 996	-57 047 364 **	KULUT YHTEENSÄ	-58 516 805	-59 053 314	-59 547 105	-59 961 906	3,5 %	1,5 %
-48 906 979	-48 028 264	TOIMINTAKATE	-49 142 472	-49 668 981	-50 178 922	-50 612 223	3,4 %	1,6 %
27 648 981	28 920 000 *	Verotulot	29 513 000	29 513 000	29 348 000	29 752 000	2,1 %	6,7 %
21 072 596	22 299 800 *	Valtionosuudet	22 596 468	22 719 567	22 719 567	22 719 567	1,9 %	7,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut								
767	1 500 *	Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500	0,0 %	95,6 %
46 942	37 000 *	Muut rahoitustuotot	34 000	34 000	33 000	33 000	-8,1 %	-27,6 %
-83 766	-100 000 *	Korkokulut	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-20,0 %	-4,5 %
-11 642	-16 500 *	Muut rahoituskulut	-11 400	-11 400	-10 400	-10 400	-30,9 %	-2,1 %
-233 101	3 113 536	VUOSIKATE	2 911 096	2 507 686	1 832 745	1 803 444	-19,5 %	-1175,8 %
Poistot ja arvonalentumiset								
-2 379 185	-2 990 080 *	Suunn.mukaiset poistot	-3 050 000	-3 050 000	-3 050 000	-3 050 000	2,0 %	28,2 %
-457 906	0 *	Kertaluontoiset poistot	0	0	0	0		
Satunnaiset erät								
-3 070 191	123 456	TILIKAUDEN TULOS	-138 904	-542 314	-1 217 255	-1 246 556	-539,3 %	-82,3 %
-896 613	77 500 *	Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	67 500	67 500	67 500	67 500	-12,9 %	-107,5 %
926 598	0 *	Varausten lis.(-)tai väh.(+)	0	0	0	0		-100,0 %
-3 040 206	200 956	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-71 404	-474 814	-1 149 755	-1 179 056	-336,3 %	-84,4 %

TP 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Su-2022	Su-2023
TOIMINTATUOTOT						
965 744	992 000	3001 Vesi- ja jätevesimaksut	992 000	992 000	992 000	992 000
53 252	35 000	3002 Jäteveden siirto	35 000	35 000	35 000	35 000
102 758	140 000	3003 Vesihuollon liittymismaksut	140 000	140 000	140 000	140 000
10 700	13 000	3086 Sotilasvammalain mukaiset korv	13 000	13 000	13 000	13 000
2 171 038	2 220 000	3087 Lomituspalvelukorvaukset	2 187 113	2 187 113	2 187 113	2 187 113
80 614	100 000	3099 Muut korvaukset valtiolta	100 000	100 000	80 000	50 000
408 210	405 500	3100 Kotikuntakorvaukset	627 443	627 443	716 500	756 500
98 320	85 000	3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	88 000	88 000	88 000	88 000
9 405	3 400	3120 Oppisop.koulutuksen koulutusko	6 000	6 000	6 000	6 000
115 731	109 900	3143 Myyntitulot kunnilta	113 400	113 400	103 400	103 400
0	0	3144 Myyntitulot kuntayhtymiltä	2 500	2 500	2 500	2 500
264 610	215 700	3145 Myyntituotot muilta	240 650	240 650	240 650	240 650
4 280 382	4 319 500	* Myyntituotot	4 545 106	4 545 106	4 604 163	4 614 163
40	300	3250 Maksut lapsiperheiden kodinhoi	900	900	900	900
242 521	249 000	3251 Muut kodinhoitomaksut	254 000	254 000	254 000	254 000
238 405	243 000	3255 Tukipalvelumaksut	259 500	259 500	259 500	259 500
1 352 965	1 311 500	3257 Hoitopäivämaksut	1 366 307	1 376 307	1 342 800	1 342 800
54 129	21 000	3260 Lastensuojelun tulot	25 000	25 000	25 000	25 000
10 844	12 000	3261 Muut sosiaalitoimen maksut	12 000	12 000	12 000	12 000
94 447	96 000	3271 Kansalaisopiston maksut	96 000	96 000	96 000	96 000
131 274	127 000	3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	71 500	71 500	68 000	68 000
1 200	5 000	3280 Suunnittelu- ja mitt.t.maksut	5 000	5 000	5 000	5 000
81 163	90 000	3285 Rak.valvonta- ja tark.maksut	97 000	97 000	97 000	97 000
7 061	0	3287 Muut yhdyskuntapalv.maksut	0	0	0	0
125 646	58 000	3291 Sijaisapu	80 000	80 000	80 000	80 000
91 643	38 000	3292 Sijaisapu itse järjestetty	60 000	60 000	60 000	60 000
65 422	30 000	3293 Lomitus tuettu maksullinen	30 000	30 000	30 000	30 000
40 868	30 000	3294 Lomitus tuettu maks.itse järj.	20 000	20 000	20 000	20 000
102	0	3295 Lomitus täysin maksullinen	0	0	0	0
2 537 728	2 310 800	* Maksutuotot	2 377 207	2 387 207	2 350 200	2 350 200
105 460	70 000	3300 Palkkatuki	140 000	140 000	140 000	140 000
13 531	30 000	3327 Valtion korv.kuntoutt.työtoim.	25 000	25 000	25 000	25 000
143 376	98 600	3330 Tuet ja avustukset valtiolta	81 900	81 900	42 700	58 200
76 975	80 000	3341 Tuet ja avustukset sosiaalitur	80 000	80 000	80 000	80 000
0	5 000	3342 Perhevapaakovaus	5 000	5 000	5 000	5 000
12 696	500	3350 Tuet ja avustukset muilta	0	0	0	0
352 038	284 100	* Tuet ja avustukset	331 900	331 900	292 700	308 200
1 437 187	1 494 800	3410 Asuntojen vuokrat	1 554 800	1 554 800	1 554 800	1 554 800
419 206	411 500	3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	414 500	414 500	415 500	416 500
41 478	38 500	3430 Maa- ja vesial.vuokrat	38 500	38 500	38 500	38 500
-37	0	3450 Koneiden ja laitteiden vuokrat	0	0	0	0
31 760	35 220	3460 Muut vuokratuotot	35 220	35 220	35 220	35 220
120 686	100 000	3510 Pysyvien vastaav.myyntivoitot	50 000	50 000	50 000	5 000
40 903	24 680	3530 Muut tuotot	27 100	27 100	27 100	27 100
2 687	0	3535 Vahinkovakuutuskorvaukset	0	0	0	0
2 093 869	2 104 700	* Muut toimintatuotot	2 120 120	2 120 120	2 121 120	2 077 120
9 264 017	9 019 100	** TUOTOT YHTEENSÄ	9 374 333	9 384 333	9 368 183	9 349 683

TP 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Su-2022	Su-2023
TOIMINTAKULUT						
-100 361	-87 500	4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-104 720	-104 720	-97 720	-102 720
-12 441	-9 900	4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-11 700	-11 700	-10 900	-11 800
-26 451	-26 300	4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	0	0	-600	-600
-321	-9 500	4015 Muut palkkiot	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
-8 961 115	-10 266 200	4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-10 715 250	-10 748 250	-10 930 350	-11 200 300
-2 285 395	-1 208 900	4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-907 734	-907 734	-872 604	-879 104
-3 900 561	-4 317 600	4040 Vakinaisten opettajien palkat	-4 493 153	-4 567 153	-4 576 383	-4 577 883
-596 060	-323 000	4041 Määräaikaisten opettajien palk	-319 800	-319 800	-314 800	-198 900
-610 603	-634 300	4045 Vak.in.teknisen henkilöstön pal	-635 300	-635 300	-635 300	-635 300
-2 060	0	4046 Määräaik.tekn.henkilöstön palk	0	0	0	0
-45 706	-61 600	4051 Muiden tilapäisten palkat	-63 500	-136 684	-118 684	-118 684
-197 801	-208 200	4055 Tunti- ja urakkapalkat	-205 200	-205 200	-205 200	-205 200
-252 462	-319 000	4056 Työll.ja oppisop.palkat	-389 276	-389 276	-389 276	-389 276
-136 591	-146 000	4057 Lomitustoimen lisät	-145 000	-145 000	-145 000	-145 000
-3 382	-8 000	4058 Muut korvaukset	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
-253 800	0	4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0
1 050	0	4065 Aktivoidut palkat	0	0	0	0
152 658	103 500	4230 Sairausvakuutuskorvaukset	113 700	113 700	113 700	113 700
12 240	8 200	4240 Tapaturmakorvaukset	8 000	8 000	8 000	8 000
12 500	7 500	4245 Perhevapaakorvaukset	7 500	7 500	7 500	7 500
-17 206 661	-17 506 800	* Palkat ja palkkiot	-17 876 433	-18 056 617	-18 182 617	-18 350 567
-2 718 559	-2 743 540	4100 Palkkaper.KuEL maksut	-2 855 201	-2 886 001	-2 998 537	-3 026 857
-613 658	-608 165	4105 Eläkemenoper.KuEL maksut	-647 326	-647 326	-647 326	-647 326
0	-290	4110 Varhe-maksut	0	0	0	0
-268 986	-293 518	4115 VaEL eläkemaksut	-237 758	-237 758	-242 618	-232 618
-25 707	-25 000	4118 Muut eläkevakuutusmaksut	-26 000	-26 000	-26 000	-26 000
-28 930	0	4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0
-3 655 841	-3 670 513	* Eläkekulut	-3 766 285	-3 797 085	-3 914 481	-3 932 801
-129 092	-233 300	4150 Sotu-maksut	-264 600	-267 360	-271 070	-273 700
-322 186	-281 345	4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-276 395	-279 125	-283 735	-286 145
-132 674	-73 534	4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-72 444	-73 164	-74 244	-74 894
-12 941	0	4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaks	0	0	-170	-170
-596 893	-588 179	* Muut henkilösivukulut	-613 439	-619 649	-629 219	-634 909
-51 201	-35 300	4300 Palvelujen ostot valtiolta	-300	-300	-300	-300
-514 567	-489 600	4310 Palvelujen ostot kunnilta	-502 965	-522 965	-528 365	-528 365
-16 733 650	-16 711 700	4320 Palvelujen ostot ky:ltä	-16 966 050	-17 039 850	-17 039 850	-17 039 850
-2 967 622	-2 180 400	4330 Palvelujen ostot muilta	-2 937 800	-3 107 315	-3 138 315	-3 103 315
-1 109 143	-653 950	4340 Asiantuntijapalvelut	-322 440	-322 440	-307 640	-307 540
-52	0	4341 Toimistopalvelut	0	0	0	0
-10 906	0	4342 Sisäilmatutkimukset	0	0	0	0
-382 264	-437 510	4345 ATK-palvelut (ICT)	-440 840	-440 840	-440 230	-425 680
-83 140	-67 400	4350 Painatukset ja ilmoitukset	-60 900	-60 900	-54 400	-55 100
-50 673	-55 200	4355 Puhelinmaksut (ICT)	-52 000	-52 000	-51 950	-51 850
-30 936	-34 520	4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-31 040	-31 040	-30 910	-31 110
-74 134	-65 940	4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-65 070	-65 070	-65 070	-65 070
-17 047	-7 650	4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-6 600	-6 600	-6 800	-6 800
-36 019	-39 515	4370 Vakuutukset	-47 180	-47 180	-47 180	-47 180
-366 708	-352 980	4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-297 960	-297 960	-298 160	-298 160
-157 636	-113 400	4376 Siivouspalveluiden ostot	-100 600	-100 600	-100 600	-100 600
-82 794	-84 000	4380 Jätehuoltopalvelut	-84 100	-84 100	-84 400	-84 400
-42 326	-200	4385 Jätevesimaksut	-200	-200	-200	-200
-6 632 664	-374 500	4390 Rakennusten rak.-ja kunn.pitop	-428 000	-428 000	-428 000	-428 000
-2 019 126	-209 500	4395 Alueiden rak.ja kunnossapitopa	-245 500	-245 500	-245 500	-245 500
-264 234	-230 710	4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-233 990	-233 990	-233 690	-233 690
-21 536	-34 700	4410 Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-17 590	-17 590	-17 850	-17 850
-3 332	-10 510	4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-7 100	-7 100	-7 100	-7 300
-1 854 295	-1 684 105	4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 626 965	-1 626 965	-1 626 415	-1 591 815
-2 712	-10 500	4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-6 380	-6 380	-6 380	-6 080
0	-1 500	4423 Koulut/yksiköt, matkat	0	0	0	0
-13 040	-23 700	4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-16 500	-16 500	-16 500	-16 500

TP 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Su-2022	Su-2023
-206 344	-225 650	4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-212 800	-212 800	-210 300	-210 300
-47 224	-51 230	4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-45 400	-45 400	-45 900	-47 300
-62 379	-138 700	4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-99 690	-99 690	-99 690	-99 690
0	0	4445 Työvoiman vuokraus	-170 100	-170 100	-186 100	-186 100
-179 582	-189 000	4450 Osuus verotuskustannuksiin	-189 000	-189 000	-189 000	-189 000
-58 724	-63 000	4455 Maksut maakunnan liitoille	-63 000	-63 000	-63 000	-63 000
-34 158	-35 000	4457 Jäsenmaksut kuntien keskusjärj	-34 000	-34 000	-34 000	-34 000
-1 725 792	-1 798 100	4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-1 720 324	-1 720 324	-1 724 324	-1 724 324
-79 842	-83 290	4470 Muut palvelut	-81 830	-81 830	-98 050	-77 950
8 527 968	0	4480 Aktivoidut palvelujen ostot	0	0	0	0
-27 387 834	-26 492 960	* Palvelujen ostot	-27 114 214	-27 377 529	-27 426 169	-27 323 919
-17 068	-13 390	4500 Toimistotarvikkeet	-11 950	-11 950	-11 900	-11 700
-22 108	-38 211	4505 Koulutarvikkeet	-28 394	-28 394	-28 394	-28 394
-18 975	-7 140	4510 Kirjallisuus	-4 790	-4 790	-4 740	-4 740
-64 674	-63 100	4511 Kirjat	-50 200	-50 200	-49 870	-63 100
-13 959	-15 600	4512 AV-materiaali	-12 300	-12 300	-12 300	-16 300
-29 093	-29 195	4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-25 350	-25 350	-25 350	-28 350
-13 402	-15 055	4514 Elektroniset kirjat	-16 100	-16 100	-16 200	-16 500
-160 269	-193 040	4515 Oppikirjat	-195 580	-195 580	-195 580	-195 580
-549 012	-535 060	4520 Elintarvikkeet	-501 710	-501 710	-502 010	-503 260
-30 703	-40 950	4530 Vaatteisto	-37 850	-37 850	-37 850	-37 850
-2 976	-1 120	4540 Lääkkeet	-33 850	-33 850	-33 950	-33 950
-147 891	-122 140	4545 Hoitotarvikkeet	-271 700	-271 700	-136 700	-136 700
-64 870	-58 610	4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-63 400	-63 400	-63 545	-63 400
-19 960	-18 150	4555 Kemikaalit	-18 150	-18 150	-18 150	-18 150
-9 612	-13 400	4560 Poltto- ja voiteluaineet	-15 800	-15 800	-15 400	-15 400
-584	-23 000	4561 Polttoaineet, leasingautot	-6 850	-6 850	-6 850	-6 850
-693 288	-747 300	4570 Lämmitys	-778 300	-778 300	-778 300	-778 300
-666 225	-728 000	4572 Sähkö	-789 300	-789 300	-789 700	-789 700
-112 180	-99 170	4574 Vesi	-119 270	-119 270	-119 270	-119 270
-1 057 522	-136 100	4580 Kalusto	-94 700	-94 700	-91 700	-91 400
-47 442	-36 050	4581 Opetusvälineet	-27 750	-27 750	-27 750	-27 750
-2 535	-3 400	4582 Työaineet	-3 400	-3 400	-3 400	-3 400
-8 771	-9 780	4583 Teknisen työn työaineet	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
-5 820	-7 510	4584 Tekstiilityön työaineet	-6 900	-6 900	-6 900	-6 900
-12 952	-14 446	4585 Kotitalouden työaineet	-13 700	-13 700	-13 700	-14 000
-3 144	-5 400	4586 Muiden aineiden työaineet	-3 400	-3 400	-3 400	-3 700
-79 442	-93 400	4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-84 344	-84 344	-82 644	-82 200
-82 756	-70 550	4590 Rakennusmateriaali	-68 550	-68 550	-68 550	-68 550
-8 877	-14 100	4591 Työkalut	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100
-23 590	-7 200	4592 Markkinointimateriaali	-5 700	-5 700	-5 700	-5 700
-11 743	-16 650	4595 Merkkipäivälähjat	-6 700	-6 700	-6 800	-6 800
-69 498	-47 485	4600 Muu materiaali	-32 480	-32 480	-29 450	-29 250
956 023	0	4640 Aktivoidut ain. tarv. ja tav.	0	0	0	0
-3 094 919	-3 223 702	* Aineet,tarvikkeet,tavarat	-3 343 068	-3 343 068	-3 200 653	-3 221 744
-401 295	-450 000	4700 Lasten kotihoidon tuki	-370 000	-370 000	-320 000	-320 000
-5 308	-7 500	4705 Yksityisen hoidon tuki	-3 900	-3 900	-4 000	-4 000
-160 061	-162 000	4710 Omaishoidon tuki, alle 65 v.	-168 000	-168 000	-168 000	-168 000
-190 429	-242 000	4711 Omaishoidontuki, yli 65 v.	-262 000	-262 000	-262 000	-262 000
-12 354	-12 000	4718 Täydentävä toimeentulotuki	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
-7 829	-10 000	4719 Ehkäisevä toimeentulotuki	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
-1 177 244	-597 000	4725 Vammaisille annetut avustukset	-715 700	-715 700	-715 700	-715 700
-930 840	-823 000	4728 Päivähoidon palvelusetelikulut	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
-977 193	-870 800	4730 Muut avustukset kotitalouksill	-905 217	-905 217	-905 417	-905 417
-166 010	-167 000	4740 Toiminta-av.yhdist.ja seuroill	-156 300	-156 300	-156 300	-160 800
-198 755	-190 000	4743 Toiminta-avustus tienhoitokunn	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000
-30 375	-25 000	4744 Avustukset muille yhteisöille	-25 500	-25 500	-25 500	-25 500
-338 963	-250 000	4745 Työmarkkinatuen kuntaosuus	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
-9 702	-24 700	4748 Elinkeinojen kehittämisraha	-22 800	-22 800	-22 800	-22 800

TP 2019	TA 2020		Hall.kunta	TA 2021	Su-2022	Su-2023
-4 606 358	-3 831 000	* Avustukset	-4 032 917	-4 032 917	-3 983 217	-3 987 717
-2 581	-1 280	4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280
-1 295 540	-1 459 800	4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-1 479 300	-1 479 300	-1 482 400	-1 456 900
-26 817	-30 500	4830 Leasingvuokrat	-28 939	-28 939	-28 939	-28 939
0	-53 150	4835 Leasingvuokrat, autot	-82 200	-82 200	-82 200	-82 200
0	0	4838 Leasingvuokrat rakennukset	0	-56 000	-437 000	-762 000
-72 096	-59 600	4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-59 800	-59 800	-60 000	-60 000
-44 562	-47 550	4860 Muut vuokrat	-37 140	-37 140	-37 140	-37 140
-4 995	-5 500	4900 Välilliset verot	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
-78 738	-45 950	4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	-45 360	-45 360	-45 360	-45 360
-13 945	-12 300	4915 Kiinteistövero	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300
-14 880	-15 000	4945 Jäsenmaksut	-13 750	-13 750	-13 750	-13 750
-65 630	0	4960 Pysyvien vastaavien myyntitapp	0	0	0	0
-10 235	-3 580	4970 Muut kulut	-4 080	-4 080	-4 080	-4 080
7 528	0	4990 Aktivoidut muut kulut	0	0	0	0
-1 622 490	-1 734 210	* Muut toimintakulut	-1 770 449	-1 826 449	-2 210 749	-2 510 249
-58 170 996	-57 047 364	** KULUT YHTEENSÄ	-58 516 805	-59 053 314	-59 547 105	-59 961 906
-48 906 979	-48 028 264	TOIMINTAKATE	-49 142 472	-49 668 981	-50 178 922	-50 612 223
23 905 417	24 978 000	5000 Kunnan tulovero	24 046 000	24 046 000	24 392 000	24 928 000
1 881 405	1 961 000	5100 Kiinteistövero	2 090 000	2 090 000	1 961 000	1 961 000
1 862 159	1 981 000	5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	3 377 000	3 377 000	2 995 000	2 863 000
27 648 981	28 920 000	* Verotulot	29 513 000	29 513 000	29 348 000	29 752 000
15 115 044	12 071 000	5610 Peruspalveluvaltionosuus	12 357 008	12 463 485	12 463 485	12 463 485
6 049 812	6 282 200	5620 Verotuloihin perustuva tasaus	6 326 709	6 343 331	6 343 331	6 343 331
-456 092	-375 000	5640 Opetus- ja kult.toim.muut valt	-599 894	-599 894	-599 894	-599 894
363 832	4 321 600	5890 Verotulomenetysten kompensaaati	4 512 645	4 512 645	4 512 645	4 512 645
21 072 596	22 299 800	* Valtionosuudet	22 596 468	22 719 567	22 719 567	22 719 567
750	1 500	6000 Korkotuotot antolainoista ulko	1 500	1 500	1 500	1 500
17	0	6020 Korkotuotot sij. ja tall.	0	0	0	0
767	1 500	* Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500
19 919	15 000	6100 Osinkotuotot ja osuus pääom.kor	15 000	15 000	15 000	15 000
8 039	5 000	6130 Viivästyskorot	5 000	5 000	4 000	4 000
13 769	12 000	6140 Peruspo:n korot ky:ltä	12 000	12 000	12 000	12 000
5 215	5 000	6170 Muut rahoitustuotot	2 000	2 000	2 000	2 000
46 942	37 000	* Muut rahoitustuotot	34 000	34 000	33 000	33 000
-83 766	-100 000	6210 Korkokulut lainoista ulkop	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
-83 766	-100 000	* Korkokulut	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
-330	-100	6320 Viivästyskorot ja korotukset	-400	-400	-400	-400
-11 312	-16 400	6380 Muut rahoituskulut	-11 000	-11 000	-10 000	-10 000
-11 642	-16 500	* Muut rahoituskulut	-11 400	-11 400	-10 400	-10 400
-233 101	3 113 536	VUOSIKATE	2 911 096	2 507 686	1 832 745	1 803 444
-10 689	-10 700	7100 Poistot aineettomista oikeuksi	-10 700	-10 700	-10 700	-10 700
-91 382	-66 630	7110 Poistot tietokoneohjelmista	-99 866	-99 866	-99 866	-99 866
-234 001	-252 000	7120 Poistot muista pitkävaik.menoi	-251 731	-251 731	-251 731	-251 731
-1 284 341	-1 461 050	7130 Poistot rakennuksista	-1 485 145	-1 485 145	-1 485 145	-1 485 145
-684 021	-908 600	7140 Poistot kiint.rak. ja laitt.	-978 863	-978 863	-978 863	-978 863
-74 422	-291 100	7150 Poistot koneista ja kalust	-223 695	-223 695	-223 695	-223 695
-328	0	7160 Poistot muista aineell.hyödykk	0	0	0	0
-2 379 185	-2 990 080	* Suunn.mukaiiset poistot	-3 050 000	-3 050 000	-3 050 000	-3 050 000
-457 906	0	7210 Muut lisäpoistot	0	0	0	0
-457 906	0	* Kertaluontoiset poistot	0	0	0	0
-3 070 191	123 456	TILIKAUDEN TULOS	-138 904	-542 314	-1 217 255	-1 246 556
-926 598	0	8500 Poistoeron lisäys (-)	0	0	0	0
29 986	77 500	8550 Poistoeron vähennys (+)	67 500	67 500	67 500	67 500
-896 613	77 500	* Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	67 500	67 500	67 500	67 500
926 598	0	8650 Varausten vähennys (+)	0	0	0	0
926 598	0	* Varausten lis.(-)tai väh.(+)	0	0	0	0
-3 040 206	200 956	TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-71 404	-474 814	-1 149 755	-1 179 056

Pöytyän kunta

TULOSLASKELMA, VESIHUOLTO

Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	Suunnitelma		
				TA 2021	2022	Suunnitelma 2023
1 227 487	1 292 200 **	LIIKEVAIHTO	1 292 200	1 292 200	1 292 200	1 292 200
10 666	0 **	Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
-261 445	-254 500 *	Ostot tilikauden aikana	-274 500	-274 500	-274 500	-274 500
-426 265	-418 950 *	Palvelujen ostot	-370 950	-370 950	-370 950	-370 950
-687 709	-673 450 **		-645 450	-645 450	-645 450	-645 450
Henkilöstökulut						
-70 934	-76 700 *	Palkat ja palkkiot	-76 500	-76 500	-76 500	-76 500
Henkilösivukulut						
-12 066	-20 880 *	Eläkekulut	-16 540	-16 540	-23 120	-23 120
-2 396	-4 260 *	Muut henkilösivukulut	-3 670	-3 670	-4 980	-4 980
-85 396	-101 840 **		-96 710	-96 710	-104 600	-104 600
Poistot ja arvonalentumiset						
-311 149	-302 000 *	Suunnitelman mukaiset poistot	-302 000	-302 000	-302 000	-302 000
-311 149	-302 000 **		-302 000	-302 000	-302 000	-302 000
-14 007	-12 900 **	Liiketoiminnan muut kulut	-12 900	-12 900	-12 900	-12 900
139 892	202 010	LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	235 140	235 140	227 250	227 250
Rahoitustuotot ja kulut						
1 473	2 000 *	Muut rahoitustuotot	1 000	1 000	0	0
-466	-2 000 *	Muut rahoituskulut	-1 000	-1 000	0	0
1 007	0 **		0	0	0	0
140 898	202 010	YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA	235 140	235 140	227 250	227 250
Satunnaiset tuotot ja kulut						
140 898	202 010	YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	235 140	235 140	227 250	227 250
7 711	10 000 **	POISTOERON LIS.(-) TAI VÄH.(+)	0	0	0	0
148 610	212 010	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	235 140	235 140	227 250	227 250

INVESTOINTIOSA

Investointien perustelut:

40 **Kunnanhallitus**
75 Kiinteä omaisuus

Arvioidut tulot muodostuvat maa-alueiden suunnitelluista myynneistä.

76 Irtain omaisuus

Tietoliikenneyhteyksien parantamiseen verkon aktiivilaitteiden uudistamisella varataan 65 000 euroa.

50 **Perusturvalautakunta**

81 Aineeton käyttöomaisuus

Vuodelle 2021 varaudutaan atk-ohjelmien uudistamiseen (mm. RAI ja KanTa-ohjelma) 50 739 eurolla.

60 **Sivistyslautakunta**

82 Irtain omaisuus

Tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin varaudutaan vuonna 2021 varhaiskasvatuksen osalta 15 000 eurolla, Kisariihen osalta 15 000 eurolla, kirjastojen osalta 30 000 eurolla ja yhtenäiskoulujen osalta 105 000 eurolla. Vuonna 2021 varaudutaan Yläneen yhtenäiskoulun kalusteisiin ja varusteisiin modernin oppimisympäristön kehittämiseksi 50 000 eurolla.

Vuonna 2022 varaudutaan Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion ensikertaiseen kalustamiseen ja varustamiseen 900 000 eurolla. Tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin varaudutaan vuonna 2022 yhtenäiskoulujen osalta 105 000 eurolla ja Elisenvaaran lukion osalta 20 000 eurolla.

Tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin varaudutaan vuonna 2023 yhtenäiskoulujen osalta 105 000 eurolla.

90 **Tekninen lautakunta**

85 **Talonrakennus**

Uudisrakentaminen (8200)

Varaudutaan Riihikosken koulun alueen kiinteistönhoidon varaston rakentamiseen 60 000 eurolla sekä Auvaisten Taitotalon ulkorakennuksen rakentamiseen 25 000 eurolla.

Perusparantaminen (8300)

- Vuokratalojen ulkovaippojen saneerauksiin, vesikattojen korjaukseen (Marjamäki) ja huoneistoremontteihin varaudutaan 160 000 eurolla vuonna 2021 ja 100 000 eurolla vuosina 2022 ja 2023
- Kyrön kunnantalon vesikaton uusimiseen ja sisäpuoliseen saneeraukseen varataan 500 000 euroa vuodelle 2022 ja 300 000 euroa vuodelle 2023
- Riihikosken virastotalon saneeraukseen varataan 500 000 euroa vuodelle 2021 ja 700 000 euroa vuodelle 2022
- Riihikodin palvelukeskuksen katon maalaukseen varataan 60 000 euroa
- Kotikarpalon vanhemman osan saneeraukseen v.2022 varataan 500 000 euroa ja Riihikodin sisäpuoliseen saneeraukseen osastoittain varataan 500 000 euroa vuodelle 2023 (huomioitava sote-päätökset). Nämä palvelukeskusten investoinnit edellyttävät myös, että kiinteistöt ovat siirtyneet kunnan omistukseen.
- Maalämmön rakentamiseen Auvaisten Taitotalolle varataan 150 000 euroa vuodelle 2021. Investoinnin toteutuminen edellyttää 20% avustuksen saamista hankkeelle.
- Luontokapinetin peruskorjaukseen varataan 50 000 euroa vuodelle 2021.

89 Julkinen käyttöomaisuus

Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen (8400)

Kaava-alueiden lisärakentamiseen kunnan eri alueilla varataan 240 000 euroa vuodelle 2021, 180 000 euroa vuodelle 2022 ja 120 000 euroa vuodelle 2023. Kaavateiden päällystämiseen kunnan taajamissa varataan 100 000 euroa jokaiselle suunnitelmavuodelle.

Tievalaistus (8500)

Katuvalaistuksen rakentamiseen Sahantielle sekä tievalojen vuosittaisiin saneerauksiin ja yhteishankkeisiin Carunan kanssa varataan 200 000 euroa vuodelle 2021 ja 100 000 euroa vuosille 2022 ja 2023.

Liikuntapaikkojen rakentaminen (8630)

Yhteisöllisyyslautakunnan esityksen mukaisesti esitetään talousarvioon varattavaksi

Vuodelle 2021:

- Kisariihen pururadan kunnostamiseen 50 000 euroa
- Yläneen yhtenäiskoulun jääkiekkokaukalon pohjan uusimiseen 80 000 euroa
- Liikuntapaikkojen saneerausten suunnitteluun 20 000 euroa

Vuodelle 2022:

- Kyrön urheilukentän saneeraukseen 100 000 euroa
- Kyrön skeittiparkin rakentamiseen 50 000 euroa
- Haukkavuoren kuntoradan peruskorjaukseen 60 000 euroa
- Riihikosken urheilukentän saneerauksen suunnitteluun 10 000 euroa

Vuodelle 2023:

- Riihikosken urheilukentän saneeraukseen 100 000 euroa
- Haukkavuoden kuntoradan peruskorjaukseen 40 000 euroa

Lisäksi vuodelle 2021 esitetään Lähivirkistysalueiden rakentamiseen 60 000 euroa, mikäli hankkeelle saadaan avustusta.

Muun julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen (8660)

- Puistojen ja viheralueiden kunnostamiseen 40 000 euroa vuosille 2021 ja 2022
- Kyrön torin esiintymislavan rakentamiseen 40 000 euroa vuodelle 2023
- Yläneen torialueen kehittämiseen 20 000 euroa vuodelle 2023

90

Irtain omaisuus

- Kalustohankintoihin ja pienkonehankintoihin 30 000 euroa vuodelle 2021
- Yläneen huoltoauton vaihtoon 20 000 euroa vuodelle 2021
- Riihikosken huoltoauton vaihtoon ja pienkoneiden hankintaan 40 000 euroa vuodelle 2022
- Kalustohankintoihin, pienkonehankintoihin ja kiinteistötraktorin vaihtoon 50 000 euroa vuodelle 2023

92

Vesilaitos

Vesijohtolinjat (8710)

- kaava-alueiden vesijohtolinjojen korjaus- ja täydennysrakentamiseen 80 000 euroa vuosille 2021, 2022 ja 2023 kullekin
- runkoventtiilien uusimiseen 50 000 euroa vuosille 2021, 2022 ja 2023 kullekin

94

Viemärlaitos

Viemäriinjat (8800)

- kaava-alueiden viemäriinjojen korjaus- ja täydennysrakentamiseen vuosittain 50 000 euroa vuosille 2021, 2022 ja 2023
- Kyrön puhdistamon ympäristöluvan uusimisen vaatimiin töihin 50 000 euroa vuodelle 2022

Pumppaamot (8870)

Pumppaamoiden peruskorjauksiin 40 000 euroa vuosittain vuosille 2021, 2022 ja 2023

		Hallintokuntien esitykset			TA 2021	Suunnitelmavuodet	
		2021	2022	2023		2022	2023
3	INVESTOINNIT						
40	KUNNANHALLITUS						
75	KIINTEÄ OMAISUUS						
	8000 KIINTEÄ OMAISUUS						
	Menot	0	0	0	0	0	0
	Tulot	-200 000	-230 000	0	-200 000	-230 000	0
	Netto	-200 000	-230 000	0	-200 000	-230 000	0
76	IRTAIN OMAISUUS						
	8030 IRTAIN OMAISUUS						
	Menot	65 000	0	0	65 000	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	65 000	0	0	65 000	0	0
40	KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ						
	Menot	65 000	0	0	65 000	0	0
	Tulot	-200 000	-230 000	0	-200 000	-230 000	0
	Netto	-135 000	-230 000	0	-135 000	-230 000	0
50	PERUSTURVALAUTAKUNTA						
81	AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	8135 AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS						
	Menot	50 739	0	0	50 739	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	50 739	0	0	50 739	0	0
50	PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	Menot	50 739	0	0	50 739	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	50 739	0	0	50 739	0	0
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA						
82	IRTAIN OMAISUUS						
	8150 IRTAIN OMAISUUS						
	Menot	445 000	1 025 000	105 000	445 000	1 025 000	105 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	445 000	1 025 000	105 000	445 000	1 025 000	105 000
50	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	Menot	445 000	1 025 000	105 000	445 000	1 025 000	105 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	445 000	1 025 000	105 000	445 000	1 025 000	105 000

	Hallintokuntien esitykset			TA 2021	Suunnitelmavuodet	
	2021	2022	2023		2022	2023
90	TEKNINEN LAUTAKUNTA					
88	TALONRAKENNUS					
8200	UUDISRAKENNUKSET					
130	Riihikosken koulun alueen kiint.hoidon varasto	60 000			60 000	
230	Auranmaan Taitotalon ulkorakennus	25 000			25 000	
8200	Uudisrakennushankkeet yhteensä					
	Menot	85 000	0	0	85 000	0
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	85 000	0	0	85 000	0
8300	PERUSPARANNUSHANKKEET					
	Vuokratalot ja asunnot	160 000	100 000	100 000	160 000	100 000
200	Kyrön kunnantalon saneeraus		500 000	300 000		500 000
202	Riihikosken virastotalon saneeraus	500 000	700 000		500 000	700 000
211	Riihikosken päiväkodin vesikatko	250 000			250 000	
220	Riihikoti palvelukeskus	60 000		500 000	60 000	500 000
221	Kotikarpalo palvelukeskus		500 000			500 000
230	Maalämmön rakentaminen Auvaisten Taitotalolle	150 000			150 000	
925	Luontokapinetti	50 000			50 000	
8300	Perusparannushankkeet yhteensä					
	Menot	1 170 000	1 800 000	900 000	1 170 000	1 800 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	1 170 000	1 800 000	900 000	1 170 000	1 800 000
88	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ					
	Menot	1 255 000	1 800 000	900 000	1 255 000	1 800 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	1 255 000	1 800 000	900 000	1 255 000	1 800 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS					
8400	KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN JA PERUSPARANTAMINEN					
	Kaava-alueet, lisärakentamisen suunnittelu ja rak.	240 000	180 000	120 000	240 000	180 000
	Kaavateiden päällystäminen	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
8400	Kaavateiden rakentaminen ja perusparant. yhteensä					
	Menot	340 000	280 000	220 000	340 000	280 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	340 000	280 000	220 000	340 000	280 000
8500	TIEVALAISTUS					
	Teiden valaistus	200 000	100 000	100 000	200 000	100 000
8500	Tievalaistus yhteensä					
	Menot	200 000	100 000	100 000	200 000	100 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	200 000	100 000	100 000	200 000	100 000
8630	LIIKUNTAPAIKKOJEN RAKENTAMINEN					
	Liikunta-alueet	210 000	220 000	140 000	210 000	220 000
8630	Liikuntapaikkojen rakentaminen yhteensä					
	Menot	210 000	220 000	140 000	210 000	220 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	210 000	220 000	140 000	210 000	220 000
8660	MUUN JULKISEN KÄYTTÖMAISUUDEN RAKENTAMINEN					
	Leikkikentät, torit, puistot	40 000	40 000	60 000	40 000	40 000
8660	Muun julkisen käyttöömaisuuden rakentaminen yhteensä					
	Menot	40 000	40 000	60 000	40 000	40 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ					
	Menot	790 000	640 000	520 000	790 000	640 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	790 000	640 000	520 000	790 000	640 000
90	IRTAIN OMAISUUS					
8680	IRTAIN OMAISUUS					
	Koneiden ja kaluston hankinta	50 000	40 000	50 000	50 000	40 000
90	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ					
	Menot	50 000	40 000	50 000	50 000	40 000
	Tulot	0	0	0	0	0
	Netto	50 000	40 000	50 000	50 000	40 000

		Hallintokuntien esitykset			TA 2021	Suunnitelmavuodet	
		2021	2022	2023		2022	2023
92	VESILAITOS						
	8710 VESIJOHTOLINJAT						
	Korjaus- ja täydennysrakentaminen	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000
	Runkoventtiilien uusiminen	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	8710 Vesijohtolinjat 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
	8720 VEDENOTTAMOT						
	412 Yläneen vedenottamo	40 000			40 000		
	8720 Vedenottamot yhteensä						
	Menot	40 000	0	0	40 000	0	0
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	40 000	0	0	40 000	0	0
92	VESILAITOS YHTEENSÄ						
	Menot	170 000	130 000	130 000	170 000	130 000	130 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	170 000	130 000	130 000	170 000	130 000	130 000
94	VIEMÄRILAITOS						
	8800 VIEMÄRILINJAT						
	Korjaus- ja täydennysrakentamista	50 000	100 000	50 000	50 000	100 000	50 000
	8800 Viemäriinjat yhteensä						
	Menot	50 000	100 000	50 000	50 000	100 000	50 000
	Tulot						
	Netto	50 000	100 000	50 000	50 000	100 000	50 000
	8870 PUMPPAAMOT						
	Pumppaamojen peruskorjauksia	40 000	40 000	40 000	40 000	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
94	VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ						
	Menot	90 000	140 000	90 000	90 000	140 000	90 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	90 000	140 000	90 000	90 000	140 000	90 000
90	TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ						
	Menot	2 355 000	2 750 000	1 690 000	2 355 000	2 750 000	1 690 000
	Tulot	0	0	0	0	0	0
	Netto	2 355 000	2 750 000	1 690 000	2 355 000	2 750 000	1 690 000
3	INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ						
	Menot	2 915 739	3 775 000	1 795 000	2 915 739	3 775 000	1 795 000
	Tulot	-200 000	-230 000	0	-200 000	-230 000	0
	Netto	2 715 739	3 545 000	1 795 000	2 715 739	3 545 000	1 795 000
			3v yhteensä:	8 055 739		3v yhteensä:	8 055 739

RAHOITUSOSA

Tp 2019	Ta 2020		Hall.kunta	TA 2021	Suunnitelma 2022	Suunnitelma 2023
Toiminnan rahavirta						
-233 101	3 113 536 **	Vuosikate	2 911 096	2 507 686	1 832 745	1 803 444
126 882	-100 000 **	Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0
Investointien rahavirta						
-9 520 828	-2 225 000 *	Investointimenot	-2 915 739	-2 915 739	-3 775 000	-1 795 000
152 653	0 *	Rah.osuudet investointimenoihi	0	0	0	0
379 227	2 610 000 *	Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	200 000	200 000	230 000	0
-9 095 168	3 398 536 ***	Toiminnan ja invest.rahavirta	195 357	-208 053	-1 712 255	8 444
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
0	0 *	Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0
41 900	20 000 *	Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0
Lainakannan muutokset						
8 000 000	2 000 000 *	Pitkäaik.lainojen lisäys	0	2 000 000	3 000 000	2 000 000
-1 312 795	-3 544 000 *	Pitkäaik.lainojen vähennys	0	-2 051 100	-2 117 700	-2 167 700
2 500 000	-1 500 000 *	Lyhytaik.lainojen muutos	0	0	500 000	0
0	0 *	Oman pääoman muutokset	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset						
103 851	0 *	Toimeksiant.var.ja po:n muut.	0	0	0	0
15 000	0 *	Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0
-52 203	0 *	Saamisten muutos	0	0	0	0
-402 850	0 *	Korottomien velkojen muutos	0	0	0	0
8 892 903	-3 024 000 ***	Rahoituksen rahavirta	0	-51 100	1 382 300	-167 700
-202 264	374 536 *****	Rahavarojen muutos	195 357	-259 153	-329 955	-159 256
202 264	0 *	Rahavarojen muutos	0	0	0	0

LIITTEET

- TILIKARTTA
- HIERARKIATASOT

POYTYÄN KUNTA ORGANISAATIORAKENNE 2021							
Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osaatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto		
Tarkastuslautakunta	10	Tarkastustoiminta					
		100	Tarkastustoiminta				
			100	Tarkastustoiminta	1000	Tarkastustoiminta	
Keskusvaalilautakunta	12	Vaalit	102	Vaalit	1010	EU-vaalit	
			103	Valtiolliset vaalit	1020	Valtiolliset vaalit	
			104	Kunnallisvaalit	1030	Kunnallisvaalit	
		104	Kansanäänestykset				
			107	Kansanäänestykset	1040	Kansanäänestykset	
Kunnanhallitus	14	Hallinnon ja talouden palvelut					
		105	Luottamushenkilöhallinto				
			110	Kunnanvaltuusto	1050	Kunnanvaltuusto	
			111	Kunnanhallitus	1060	Kunnanhallitus	
			112	Kunnanhallituksen jaostot	1070	Kunnanhallituksen jaostot	
			112	Kokouskulut	1075	Kokouskulut	
		106	Keskushallinnon henkilöstö				
			113	Kunnanjohtaja	1080	Kunnanjohtaja	
		108	Yhteistyö	116	Kansainvälinen yhteistyö	1100	Kansainvälinen yhteistyö
			117	Vanhus- ja vammaisneuvosto	1105	Vanhus- ja vammaisneuvosto	
			118	Poikkeusolot	1107	Koronaepidemia	
		110	Hallinto- ja henkilöstöpalvelut				
			120	Hallintojohtaja	1110	Hallintojohtaja	
			121	Toimistopalvelut	1120	Toimistopalvelut	
			122	Keskitetty toimistopalvelut	1130	Arkistointi	
					1140	Kopiointi	
					1150	Postitus	
					1160	Puhelin	
			125	Palkkalaskentapalvelut	1170	Palkkalaskentapalvelut	
			126	Muu henkilöstötoimi	1200	Työterveyshuolto	
					1210	Tykytoiminta	
					1220	Yhteistoiminta	
					1230	Muu henkilöstötoimi	
					1240	Henkilöstökahvit ja tp-ruokailu	
			128	Muut hallinnon palvelut	1250	Liikennöintipalvelut	
					1260	Muu hallinto	
		112	Talous- ja tietohallintopalvelut				
			131	Laskentatoimen palvelut	1310	Laskentatoimen palvelut	
			132	Jakamattomat tietohallintopalvelut	1320	Jakamattomat tietohallintopalvelut	
			133	Kunnallisverotus	1330	Kunnallisverotus	
		115	Markkinointi ja tiedottaminen				
			135	Kuntamarkkinointi	1335	Kuntamarkkinointi	
					1337	Omaisuuuden osto ja myynti	
16	Elinvoima ja työllisyys						
		120	Kehittäminen				
			140	Elinvoimajohtaja	1400	Elinvoimajohtaja	
			144	Elinkeinojen kehittäminen	1420	Elinkeinojen kehittäminen	
			146	Matkailun kehittäminen	1430	Matkailun kehittäminen	
			148	Kehittämishankkeet	1440	Luontokapinetin kehittäminen	
					1445	Matkailu- ja yritysranke	
					1450	Joukkoliikenteen suunnittelu	
					1480	Maaseutupalvelut	
					1490	Maaseudun kehittäminen	
		123	Työllistäminen				
			158	Työllistäminen	1495	Työllistäminen	
					1496	L-S Avi/Nuorten työpaja	
					1497	L-S Avi/Nuorten työpaja 20-21	
		124	Kaavoitus				
			160	Kaavoittaja	1600	Kaavoittaja	
			164	Asemakaavoitus	1610	Asemakaavoitus	
			166	Yleiskaavoitus	1620	Yleiskaavoitus	
			168	Maakuntakaavoitus ja osuudet	1630	Maakuntakaavoitus ja osuudet	
			169	Muu maankäytön suunnittelu	1640	Muu maankäytön suunnittelu	
17	Lomituspalvelut						
		130	Lomituksen hallintopalvelut				
			170	Lomituksen hallintopalvelut	1660	Lomituksen hallintopalvelut	
		131	Lomitustoiminta				
			171	Lomitustoiminta	1670	Lomitustoiminta	

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto	
Perusturvalautakunta	30	Terveyspalvelut				
			200	Erikoissairaanhoido		
			180	Erikoissairaanhoido	2000	Erikoissairaanhoido
			204	Perusterveydenhuolto		
			182	Perusterveydenhuolto	2020	Perusterveydenhuolto
			208	Ympäristöterv.huolto		
			184	Ympäristöterv.huolto	2070	Ympäristöterv.huolto
	34	Hallinto- ja vanhuspalvelut				
			236	Lautakunta ja toimisto		
			210	Perusturvalk ja toimisto	2300	Perusturvalk ja toimisto
			240	Vanhuspalveluiden hallinto		
			214	Vanhuspalveluiden hallinto	2310	Vanhuspalveluiden hallinto
			244	Vanhusten asumis- ja laitoshoitopalvelut		
			230	Asumispalvelut	2360	Palveluasuminen Riihikoti
					2380	Palveluasuminen Kotikarpalo
					2400	Palveluasuminen Kartanokoti
					2420	Ostetut asumispalvelut
					2425	Kiertävät hoitotyöntekijät
			248	Kotihoito- ja tukipalvelut		
			232	Kotihoito	2430	Vanhusten kotihoito
			234	Tukipalvelut	2470	Ateriapalvelut
					2475	Kauppapalvelut
					2480	Turvapalvelut
					2490	Vaatehuoltopalvelut
					2500	Kylvetyspalvelut
					2510	Siivouspalvelut
					2520	Päivätoiminta
			236	Omaishoidontuki (65v->)	2550	Omaishoidontuki (65v->)
			238	Muut vanhusten palvelut	2560	Vuokra-asunnot vanhuksille
	36	Sosiaalityö ja tukitoiminta				
			256	Asiakastyö	254	Asiakastyö
			260	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	2700	Asiakastyö
					2720	Perheneuvola
					2725	Lapsiperheet
			260	Lastensuojelu	2730	Lasten perhehoito
					2740	Lasten laitoshoido
					2745	Perhetyö
					2750	Muut tukitoimet
					2755	Lastensuojelun jälkihuolto
					2756	Tukipalvelut nuorille
					2758	Shl lapsiperh.palvelut
			264	Mielenterveyspalvelut		
			262	Avohoitopalvelut, mielenterveys	2760	Avohoitopalvelut, mielenterveys
			264	Asumispalvelut	2770	Omat asumispalvelut
					2780	Ostetut asumispalvelut
			268	Muut mielenterveyspalvelut	2790	Muut mielenterveyspalvelut
			268	Päihdehuolto		
			270	Avohoitopalvelut, päihdehuolto	2800	Avohoitopalvelut, päihdehuolto
			272	Laitoshoitopalvelut	2810	Laitoshoitopalvelut
			274	Asumispalvelut	2820	Asumispalvelut
			276	Muu päihdetyö	2830	Muu päihdetyö
			272	Muu sosiaalituki		
			278	Toimeentulotuki	2840	Toimeentulotuki
			280	Kuntouttava työtoiminta	2850	Kuntouttava työtoiminta
			282	Muu tuki	2855	Omaishoidon tuki (alle 65v)
					2860	Muu tuki
			279	Kehitysvammaisten palvelut		
			284	Työtoiminnan palvelut	2861	Oma työtoiminta
					2862	Ostettu työtoiminta
			285	Kehitysvammaisten asumispalvelut	2870	Omat asumispalvelut
					2871	Ostetut asumispalvelut
					2872	Tilapäishoito
			286	Kehitysvammasten muut palv.	2875	Kehitysvammaisten perhehoito
					2876	Kehitysvammaisten neuvolapalv
					2877	Palvelu- ja kuntoutuskeskus
					2878	Muut kehitysvammaisten palvelut
			280	Vammaisten palvelut		
			290	Asumispalvelut	2900	Asumispalvelut
			292	Kuljetuspalvelut ja -avustukset	2910	Kuljetuspalvelut ja -avustukset
			294	Avustajatoiminta	2920	Avustajatoiminta
					2921	Avuntarpeen arviot
			296	Tulkkipalvelut	2930	Tulkkipalvelut
			298	Asuntojen muutostyöt	2940	Asuntojen muutostyöt
					2941	Apuvälineet,koneet,laitteet
			299	Muu tuki	2945	Sopeutusmismvalmennus
					2946	Kuntoutusohjaus
					2950	Muu tuki

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto
Sivistyslautakunta	40	Opetus- ja kirjastopalvelut			
		300	Opetustoimen hallinto		
			300 Lautakunta ja toimisto	3000	Lautakunta ja toimisto
		305	Perusopetuspalvelut		
			306 Yhtenäiskoulut	3143	Elisenvaaran yhtenäiskoulu
				3147	Riihikosken yhtenäiskoulu
				3150	Yläneen yhtenäiskoulu
					10 Hallinto
					11 Opetustoiminta
					12 Erityisopetus
					13 Ateriapalvelut
					14 Koulukuljetukset
					15 Muu oppilashuolto
					16 Kerhot
					17 Kiinteistö
					18 Projektit
					19 Erityisohjaus
					20 Ruotsinopetus
				3160	Tutor/perusopetus
				3161	Täyd.koulutus, A1-kielen opetu
			312	3175	Kurkisasi
			314	3182	Resurssierituisluokanopetus
			316	3200	Erityisopetuspalvelut (ml. kulj., kouluavustajakust.)
				3210	Muut perusopetuspalvelut
			320	3240	Yhteiset ja jakamattomat Psykologipalvelut
				3250	Kuraattoripalvelut
				3260	Iltapäivätoiminta
		310	Muut opetuspalvelut		
			330	3270	Ympäristökasvatus
		315	Lukio-opetuspalvelut		
			334	3300	Elisenvaaran lukio
					30 Hallinto
					31 Opetustoiminta
					32 Ateriapalvelut
					33 Koulukuljetukset
					34 Muu oppilashuolto
					35 Projektit
					36 Kiinteistö
		316	Muu toisen asteen koulutus	3315	Tutor/lukio
			335	3320	Muu toisen asteen koulutus
		317	Kirjastopalvelut		
			340	3340	Kirjastotoimen hallinto
			344	3350	Kyrön kirjastotoimi
				3360	Riihikosken kirjastotoimi
				3370	Yläneen kirjastotoimi
			346	3400	Kirjaston yhteiset
				3405	Kirjaston projekti1
				3406	Kirjaston projekti2
		318	Auranlaakson kansalaisopisto		
			347	3420	K-opiston opetustoiminta
				3421	Taiteen perusopetus
			348	3430	Maksupalvelukoulutus
	41	Varhaiskasvatuspalvelut			
		321	Päivähoidon hallintopalvelut		
			349	3450	Päivähoidon hallintopalvelut
		322	Päiväkotihoido- ja esiopetuspalv.		
			351	3460	Kyrön päiväkotihoido
				3461	Riihikosken päiväkotihoido
				3462	Yläneen päiväkotihoido
				3463	Ostetut päiväkotipalvelut
			352	3470	Kyrön esiopetus
				3471	Riihikosken esiopetus
				3472	Yläneen esiopetus
				3473	Ostetut esiopetuspalvelut
		324	Muu lasten päivähoito		
			353	3477	Perhepäivähoito
			354	3478	Erityisvarhaiskasvatus
		326	Lasten päivähoiton tulot		
			355	3485	Päiväkotihoidon tulot
			356	3486	Perhepäivähoiton tulot
		328	Lasten hoidon tuki		
			358	3490	Kotihoidon tuki
			359	3491	Yksityisen hoidon tuki

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto
Yhteisöllisyyslautakunta					
	42	Muu sivistystyö			
		335	Muun sivistystyön hallinto		
			360 Yhteisöllisyyslk ja hallinto	3500 Yhteisöllisyyslk ja hallinto	
			361 Yhteisöllisyyslk avustukset	3501 Kulttuuritoimen avustukset	
				3502 Liikuntatoimen avustukset	
				3503 Nuorisotoimen avustukset	
				3504 Kyläavustukset	
				3505 Stipendit/Kohdeavustukset	
				3506 Sopimusperusteiset avustukset	
		340	Kulttuuripalvelut		
			364 Kulttuuritoiminta	3510 Kulttuuritoiminta	
			370 Musiikin opetus	3540 Musiikin opetus	
			371 Kulttuuritoimen hankkeet	3780 Kulttuuritoimen hankkeet	
		345	Nuorisotoimi		
			372 Nuorisotyö	3600 Nuorisotyö	
			373 Nuorisovaltuusto	3630 Nuorisovaltuusto	
			374 Lapsi- ja perheneuvosto	3640 Lapsi- ja perheneuvosto	
			375 Nuorten kesätyöllistäminen	3750 Nuorten kesätyöllistäminen	
			398 Kehittämishankkeet	3761 Päiväleiri Kesäpäivät	
				3770 Nuorisotoimen hankkeet	
				3771 Etsivä nuorisotyö	
				3772 Etsivä nuorisotyö 20-21	
		347	Liikuntatoimi		
			380 Liikuntatyö	3700 Liikuntatyö	
			388 Liikuntatoimen hankkeet	3760 Liikuntatoimen hankkeet	
		348	Kylien neuvottelukunta		
			390 Kylien kehittäminen	3785 Kylien kehittäminen	
Tekninen lautakunta					
	50	Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet			
		400	Lautakunta ja toimisto		
			400 Lautakunta ja toimisto	4000 Lautakunta ja toimisto	
		410	Ammattimiehet		
			410 Ammattimiehet	4010 Ammattimiehet	
				4015 Kuljetuspalvelut	
		420	Koneet		
			420 Koneet	4020 Koneet	
	52	Kiinteistöpalvelut			
		450	Toimitilapalvelut		
			450 Hallinnon toimitilat	4050 Kyrön toimipiste	
				4060 Riihikosken toimipiste	
				4070 Riihikosken virastotalo	
				4080 Yläneen toimipiste	
				4085 Riihikosken keskuskeittiö	
			455 Lasten päivähoiton tilat	4095 Kyrön päiväkodin toimitilat	
				4100 Riihikosken päiväkodin toimitilat	
				4110 Yläneen päiväkodin toimitilat	
				4115 Yläneen uusi päiväkotiki	
				4120 Yläneen esikoulu	
			460 Vanhustenhuollon tilat	4140 Riihikoti	
				4150 Kotikarpalo	
				4160 Kartanokoti	
			465 Muut perusturvan tilat	4200 Toimintakeskustilat	
				4210 Kehitysvammaisten asuntolatilat	
			470 Koulutilat	4220 Auvainen, koulutilat	
				4230 Haveri, koulutilat	
				4240 Heikinsuo, koulutilat	
				4250 Karinainen, koulutilat	
				4260 Kaulanperä, koulutilat	
				4270 Kyrö, koulutilat	
				4280 Mustanoja, koulutilat	
				4300 Riihikoski, koulutilat	
				4310 Yläneen yhtenäiskoulu, koulutilat	
			475 Sivistystoimen yhteiset tilat	4320 Elisenvaaran oppimiskeskus	
				4321 Elisenvaaran väistötilat	
				4323 Kyrön väistötilat	
			480 Kirjastotilat	4340 Riihikosken kirjastotilat	
				4350 Yläneen kirjastotilat	

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto
			485 Ulkoliikuntatilat	4380 Kentät	
				4390 Kuntopolut, reitistöt	
				4395 Kurjenrahkan portti	
				4400 Maaumala	
				4410 Haukkavuori	
			490 Sisäliikuntatilat	4420 Kisariihi	
			500 Muut vapaa-ajan tilat ja alueet	4430 Kakarlampi	
				4440 Kalikka	
				4450 Kaunistranta	
				4460 Leiriranta	
				4470 Hovilanmäki	
				4480 Riihikosken nuorisotilat	
				4490 Nuorisotila Kalliola	
			505 Muut	4500 Työpaja Sauma	
				4505 Taitotalo	
				4510 Varasto, Työpaja Tuuma	
				4520 Varasto Riihikoski	
				4530 Varikko	
				4540 Muut tilat	
			506 Sisäilmatutkimukset ja -korjaukset	4545 Sisäilmatutkimukset ja -korjaukset	
			455 Asuinrakennukset ja -huoneistot		
			510 Isännöinti	4550 Isännöinti	
			520 Asuinrakennukset	4560 Haverintien vuokratalo (Yläne)	
				4570 Hovirinnan vuokratalot (Yläne)	
				4580 Kievarinpellon vuokratalot (Yläne)	
				4600 Koulurinteen vuokratalo (Yläne)	
				4610 Marjamäen vuokratalot	
				4620 Rajamäentien rivitalot	
				4630 Vainionperäntien vuokratalot (Yläne)	
				4640 Vanhusten vuokratalot (Yläne)	
				4660 Vanhustentalot (Kyrö)	
				4670 Virastotalon asunnot	
				4672 Alasinkuja 2, paritaloasunnot	
			525 Asuinhuoneistot	4680 Osakehuoneistot	
			526 Tytäryhtiöiden huoneistot	4682 As Oy Faarinkujanrivi	
				4683 As Oy Karinaisten Faarinhovi	
				4684 As Oy Mantaalirinne	
				4685 As Oy Pöytyän Riihiniitty	
				4686 As Oy Pöytyän Sankarinrivi	
				4687 As Oy Talonpojankartano	
				4690 KOy Kyrön Tapiola	
				4691 KOy Pöytyän Koskenranta	
				4692 KOy Pöytyän Talonpojanpuisto	
				4693 As Oy R:kosken Keskuspuisto	
			455 Muut vuokralle annetut tilat		
			530 Liikerakennukset ja -huoneistot	4700 Liikekeskus (Kyrö)	
				4710 KOy Pikkumylly	
				4720 K-Kauppa	
				4730 Yläneen palvelutalo	
			535 Tuotantorakennukset	4750 KOy Yitystalo	
				4760 Yrityshalli	
			540 Muut tilat	4770 Paloasema Riihikoski	
				4780 Öljyntorj. kaluston varasto Yläne	
				4800 Muut	
			542 Välivuokraustoiminta	4805 Riihelä A	
				4806 Riihelä B	

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto	
	53	Ruoka- ja puhtauspalvelut				
		470	Ruoka- ja puhtauspalvelut			
			545	Esimiestyö	4820	Esimiestyö
			550	Ateriapalvelut	4850	Yläneen keskuskeittiö
					4860	Riihikosken keskuskeittiö
			555	Siivouspalvelut	5200	Kotikarpalo, siivous
					5210	Riihikoti, siivous
					5220	Kartanokoti, siivous
					5230	Kotish Riihikoti siivous
					5250	Toimintakeskus, siivous
					5255	Kehitysvammaisten asuntola, siivous
					5260	Päiväkoti Kyrö, siivous
					5270	Päiväkoti Riihikoski, siivous
					5280	Päiväkoti Yläne, siivous
					5290	Taitotalo, siivous
					5310	Heikinsuon koulu, siivous
					5330	Kaulanperän koulu, siivous
					5340	Kyrön koulu, siivous
					5370	Riihikosken yhtenäiskoulu, siivous
					5380	Yläneen yhtenäiskoulu, siivous
					5390	Elisenvaaran yhtenäiskoulu, siivous
					5395	Oppimiskeskus, siivous
					5420	Kunnantalo, Kyrö, siivous
					5430	Kunnantalo, Riihikoski, siivous
					5450	Kunnantalo, Yläne, siivous
					5460	Virastotalo, Riihikoski, siivous
					5480	Kirjasto Riihikoski, siivous
					5490	Kirjasto Yläne, siivous
					5495	Kansalasiopisto, siivous
					5520	Nuorisotila, Kyrö, siivous
					5525	Nuorisotila Kasi, siivous
					5526	Nuorisotila Kalliola, siivous
					5540	Työpaja Tuuma, Varasto Yläne, siivous
					5560	Kisariihi, siivous
					5620	Paloasema Riihikoski, siivous
					5630	Kurkitalo, siivous
					5640	Haverintien vuokratalot, siivous
					5650	Koulurinteen vuokratalo, siivous
					5660	Vanhusten vuokratalot Yläne, siivous
					5670	Vainionperäntien vuokratalot, siivous
					5690	Hovilanmäki, siivous
					5710	Rivitalot, siivous
	54	Liikenneväylät ja alueet				
		480	Kunnan hoidossa olevat tiet			
			560	Kadut ja kaavatiet	5800	Kesäkunnossapito
					5810	Talvikunnossapito
					5820	Muu
			565	Kevyen liikenteen väylät	5840	Kevyen liikenteen väylät
			570	Tievalaistus	5860	Teiden valaistus
		490	Yksitystiet			
			585	Yksitystiet	5920	Yksitystiet
		500	Ympäristön kehittäminen			
			590	Puistot	5950	Puistot
			595	Puistometsät	5960	Puistometsät
			600	Leikkipaikat	5970	Leikkipaikat
			610	Matonpesupaikat	5980	Matonpesupaikat
			615	Laiturit	5990	Laiturit
			620	Toritoiminta	6000	Toritoiminta
			625	Muut alueet	6010	Muut alueet
		510	Muut alueet			
			630	Muut alueet	6020	Muut alueet
		520	Jätehuolto			
			635	Kaatopaikkojen lopettaminen	6030	Kaatopaikkojen lopettaminen
			640	Muu jätehuolto	6040	Jätehuolto
					6045	Lallin maankaatopaikka
		530	Maa- ja metsätilat			
			645	Hoitotyöt	6050	Hoitotyöt
			650	Hakkuut	6060	Hakkuut
			655	Muu toiminta	6070	Muu toiminta
			656	Viljelysmaiden vuokraus	6080	Viljelysmaiden vuokraus
		535	Hulevesi			
			720	Hulevesiviemärinti	6300	Hulevesierkosto
					6310	Hulevesiumppeamot

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto			
	58	Vesihuoltopalvelut						
		540	Vesilaitos					
			660	Hallinto	6100	Hallinto	60	Riihikosken vesilaitos
							61	Kyrön vesilaitos
							62	Yläneen vesilaitos
			665	Veden hankinta	6120	Vedenottamot	55	Pöytyän, Auran vedenottamo
							62	Yläneen vesilaitos
					6140	Veden osto	61	Kyrön vesilaitos
							62	Yläneen vesilaitos
			670	Veden jakelu	6160	Jakeluverkosto	55	Pöytyän ja Auran yhteinen
							60	Riihikosken vesilaitos
							61	Kyrön vesilaitos
							62	Yläneen vesilaitos
					6170	Vesitornit ja -säiliöt	60	Riihikosken vesilaitos
							61	Kyrön vesilaitos
							62	Yläneen vesilaitos
			680	Veden myynti	6180	Veden myynti	60	Riihikosken vesilaitos
							61	Kyrön vesilaitos
							62	Yläneen vesilaitos
		550	Viemärlaitos					
			690	Hallinto	6200	Hallinto	70	Riihikosken viemärlaitos
							71	Kyrön viemärlaitos
							72	Yläneen viemärlaitos
			695	Jäteveden kerääminen	6210	Keräilyverkosto ja pumpaamo	70	Riihikosken viemärlaitos
							71	Kyrön viemärlaitos
							72	Yläneen viemärlaitos
			700	Jäteveden puhdistaminen	6230	Siirtoverkosto ja pumpaamot	70	Riihikosken viemärlaitos
							72	Yläneen viemärlaitos
							73	ALOP
					6260	Puhdistamot	70	Riihikosken viemärlaitos
							71	Kyrön viemärlaitos
					6280	Puhdistamopalveluiden osto	70	Riihikosken viemärlaitos
							71	Kyrön viemärlaitos
							72	Yläneen viemärlaitos
							73	ALOP
			710	Viemärlaitospalveluiden myynti	6290	Viemärlaitospalveluiden myynti	70	Riihikosken viemärlaitos
							71	Kyrön viemärlaitos
							72	Yläneen viemärlaitos
							73	ALOP
Rakennuslautakunta								
	70	Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
		700	Lautakunta ja toimisto					
			740	Lautakunta ja toimisto	6500	Lautakunta ja toimisto		
		710	Ympäristönsuojelupalvelut					
			750	Ympäristönsuojelupalvelut	6510	Ympäristönsuojelupalvelut		
		720	Rakennusvalvonta ja mittaus					
			760	Rakennusvalvonta	6520	Rakennusvalvonta		
			765	Mittaustoimi, maanmittaustoimitukset	6530	Mittaustoimi, maanmittaustoimitukset		
		730	Pelastuspalvelut					
			770	Palo- ja pelastustoimi	6600	Palo- ja pelastustoimi		
			775	Väestönsuojelu	6610	Väestönsuojelu		

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakuntataso	Osaotehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto
Tuloslaskelma					
Kunnanhallitus	73	Kunnanhallitus			
		800	800 Kunnanhallitus	7000 Kunnanhallitus	
		805	810 Vesihuolto	7001 Vesihuolto	
Invest.osa					
Kunnanhallitus	75	Kiinteä omaisuus			
		810	815 Kiinteä omaisuus	8000 Kiinteä omaisuus	Hanke
	76	Irtain omaisuus			
		820	820 Irtain omaisuus	8030 Irtain omaisuus	Hanke
	77	Aineeton käyttöomaisuus			
		830	830 Arvopaperit	8040 Arvopaperit	
		835	835 ATK-ohjelmat	8050 ATK-ohjelmat	
		836	836 Osuudet tietoverkkohankkeisiin	8060 Osuudet tietoverkkohankkeisiin	
	78	Julkinen käyttöomaisuus			
		840	840 Julkinen käyttöomaisuus	8110 Julkinen käyttöomaisuus	Hanke
Perusturvalautakunta	80	Irtain omaisuus			
		850	850 Irtain omaisuus	8130 Irtain omaisuus	
	81	Aineeton käyttöomaisuus			
		855	855 Aineeton käyttöomaisuus	8135 Aineeton käyttöomaisuus	
Sivistyslautakunta	82	Irtain omaisuus			
		860	860 Irtain omaisuus	8150 Irtain omaisuus	
		865	865 Aineeton käyttöomaisuus	8155 Aineeton käyttöomaisuus	
Yhteisöllisyyslautakunta	84	Irtain omaisuus			
		870	870 Irtain omaisuus	8160 Irtain omaisuus	
	85	Aineeton käyttöomaisuus			
		875	875 Aineeton käyttöomaisuus	8165 Aineeton käyttöomaisuus	
Rakennuslautakunta	86	Irtain omaisuus			
		880	880 Irtain omaisuus	8180 Irtain omaisuus	
	87	Aineeton käyttöomaisuus			
		885	885 Aineeton käyttöomaisuus	8185 Aineeton käyttöomaisuus	
Tekninen lautakunta	88	Talonrakennus			
		890	890 Uudisrakennukset	8200 Uudisrakennukset	Hanke
		895	895 Perusparannushankkeet	8300 Perusparannushankkeet	Hanke
	89	Julkinen käyttöomaisuus			
		900	900 Kaavateiden rak.ja peruspar.	8400 Kaavateiden rak.ja peruspar.	Hanke
		905	905 Tievalaistus	8500 Tievalaistus	Hanke
		910	910 Liikuntapaikkojen rakent.	8630 Liikuntapaikkojen rakent.	Hanke
		913	913 Hulevedet	8650 Hulevedet	Hanke
		915	915 Muu julkisen köyttöm.rak.	8660 Muu julkisen köyttöm.rak.	Hanke
	90	Irtain omaisuus			
		920	920 Irtain omaisuus	8680 Irtain omaisuus	
	91	Aineeton käyttöomaisuus			
		925	925 Osuuden valtion tiehankkeisiin	8690 Osuuden valtion tiehankkeisiin	Hanke
	92	Vesilaitos			
		930	930 Vesijohtolinjat	8710 Vesijohtolinjat	Hanke
		935	935 Vedenottamot	8720 Vedenottamot	Hanke
		945	945 Vesilaitoksen tulot	8790 Vesilaitoksen tulot	
	94	Viemärlaitos			
		950	950 Viemäriinjat	8800 Viemäriinjat	Hanke
		955	955 Pumppaamot	8870 Pumppaamot	Hanke
		960	960 Puhdistamot	8910 Puhdistamot	Hanke
		962	962 Osuudet viemärintihankkeisiin	8920 Osuudet viemärintihankkeisiin	Hanke
		965	965 Viemärlaitoksen tulot	8940 Viemärlaitoksen tulot	
	98	Kunnanhallitus			
		990	990 Kunnanhallitus	9000 Kunnanhallitus	

PÖYTYÄN KUNTA 2021		TILIKARTTA	
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	Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset	sisäinen tili
	3071	Vesihuollon liittymismaksut sisäiset	sisäinen tili
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 Asiakasmaksut, jotka eivät kata tuotantokustann. tai maksukykyyn perustuvat
MAKSUTUOTOT			
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 kehittämisasiä	
	3315	Eu-tuki kehittämissuoriteihin	
	3320	Yhdistymisasiä	
	3327	Valtion korvaus kuntouttavasta työtöiminnasta	
	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	Sisäiset vuokratuotot	vyörytys, sisäinen tili
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	Sisäiset ateriapalvelut	sisäinen tili
	3546	Sisäiset siivouspalvelut	sisäinen tili
	3547	Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)	sisäinen tili
	3548	Sisäiset muut palvelut	sisäinen tili
	3549	Sisäiset koulutuspalvelut	sisäinen tili
	3550	Sisäiset kuljetuspalvelut	sisäinen tili

Vyörytystulot			
	3560	Henkilöstöhallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3561	Taloushallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3562	Tietohallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3563	Puhelinkulujen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3565	Muut yleishallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3566	Perusturvan vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3567	Sivistystoimen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3568	Teknisen toimen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3570	Muut vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
Luontoisedut	3575	Luontoisetujen raha-arvot lask.	sisäinen tili
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot			
Palkkiot	4005	Luottamushenkilöiden kokouspalkkiot ja korvaukset	Ei eläkevakuutusmaksua eikä sotua
	4006	Muut luottamushenkilöiden palkkiot	Vuosipalkkiot, ansiomenetykskorvaukset
	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	Määräaikaisien 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	Lomitusstoimen lisät	
	4058	Muut korvaukset	
	4060	Jaksotetut palkat	
Luontoisedut	4090	Luontoisedut, alv 14%	sisäinen tili
	4091	Luontoisedut, alv 24%	sisäinen tili
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	Sisäilmatutkimukset	
	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 terveystyöpalvelut	
	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	<i>sisäinen tili</i>
	4482	Sisäiset ateriapalvelut	<i>sisäinen tili</i>
	4483	Sisäiset siivouspalvelut	<i>sisäinen tili</i>
	4484	Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)	<i>sisäinen tili</i>
	4485	Sisäiset muut palvelut	<i>sisäinen tili</i>
	4486	Sisäiset koulutuspalvelut	<i>sisäinen tili</i>
	4487	Sisäiset kuljetuspalvelut	<i>sisäinen tili</i>
<i>Vyörytysmenot</i>	4490	Henkilöstöhallinnon vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4491	Taloushallinnon vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4492	Tietohallinnon vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4493	Muut yleishallinnon kustannusten vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4494	Perusturvan vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4495	Sivistystoimen vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4496	Teknisen toimen vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4497	Puhelinkulujen vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
	4498	Muut vyörytysmenot	<i>vyörytys, sisäinen tili</i>
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
Ostot tilikauden aikana	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	
	4650	Vesi sisäinen	<i>sisäinen tili</i>
AVUSTUKSET			
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	4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	
Vuokrat	4820	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	
	4830	Leasingvuokrat	
	4835	Leasingvuokrat, autot	
	4838	Leasingvuokrat, rakennukset	
	4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	
	4860	Muut vuokrat	
	4890	Sisäiset vuokrat	sisäinen tili
Muut toimintakulut	4900	Välikilliset 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	Ulosottolityspalkkiot	
	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 kulttuuritoimen muut valtionosuudet	
	5850	Muut valtionosuudet	
	5890	Verotulomenetysten kompensatio	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	6000	Korkotuotot antolainoista ulkopuolisille	
KORKOTUOTOT	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	
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	
Arvonalentumiset	7230	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvonalentumiset	
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	
Positoeron muutos	8500	Poistoeron lisäys (-)	
	8550	Poistoeron vähennys (+)	
Varausten muutos	8600	Varausten lisäys (-)	
	8650	Varausten vähennys (+)	
Rahastojen muutos	8700	Rahastojen lisäys (-)	
	8750	Rahastojen vähennys (+)	

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	Maaumala	373
Riihikosken päiväkot	211	8650 Hulevesiviemärointi	
Yläneen päiväkot	212	Hulevesiviemärit	469
Riihikoti	220	8660 Muu julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen	
Kotikarpalo	221	Leikkikentät, torit, puistot	381
Kartanokoti	222	8690 Osuudet valtion tiehankkeisiin	
Yläneen ryhmäkoti	224	Riihikoski-Kyrö	385
Kehitysvammaisten asuntola	226	Riihikosken liittymä	386
Auvaisten koulu	230	8710 Vesijohtolinjat	
Heikinsuon koulu	232	Kyrön kaava-alueiden vesijohdot	400
Karinaisten koulu	233	Riihikosken kaava-alueiden vesijohdot	401
Kaulanperän koulu	234	Yläneen kaava-alueiden vesijohdot	402
Kyrön koulu	235	Mäkiäistenkankaan vesijohdot	403
Riihikosken yhtenäiskoulu	238	Vuohensuonmäen vesijohdot	404
Yläneen yhtenäiskoulu	239	Nokkalan alueen vesijohdot	405
Elisenvaaran yhtenäiskoulu	250	Latomäen alueen vesijohdot	406
Keittiöstrategia	251	Junnilan alueen vesijohdot	407
Riihikosken kirjasto	252	Haja-asutusalueiden vesijohdot	408
Yläneen kirjasto	253	Vesijohdot toiminta-alueen ulkopuolelle	409
Maaumalan rakennukset	254	Nissilän alueen vesijohdot	420
Haukkavuori	255	Uudet alueet Kyrössä	421
Nuorisotila Kasi	256	Auvaisten alueen vesijohdot	422
Kakarlampi	257	8720 Vedenottamot	
Kalikka	258	Pihlavan vedenottamo	410
Leiriranta	260	Parravahan vedenottamo	411
Hovilanmäki	261	Yläneen vedenottamo	412
Varasto, Työpaja Tuuma	263	Paineentasausasemat	413
Varasto Riihikoski	264	8800 Viemäriinjat	
Haverintien vuokratalo (Yläne)	280	Kyrön kaava-alueiden viemäriinjat	450
Hovirinnan vuokratalot (Yläne)	281	Riihikosken kaava-alueiden viemäriinjat	451
Kievarinpellon vuokratalot (Yläne)	282	Yläneen kaava-alueiden viemäriinjat	452
Koulurinteen vuokratalo (Yläne)	283	Haja-asutusalueiden viemäriinjat	453
Marjamäen vuokratalot	284	Haverintien eteläosan viemäri	454
Rajamäentien vuokratalot	285	Kuralan kartanotilan ja ympäristön viemäri	455
Vainionperäntien vuokratalot (Yläne)	286	Haaviontien - Oripääntien viemäri	457
Vanhusten vuokratalot (Yläne)	287	Auvaisten viemärointi	458
Vanhustentalot (Kyrö)	289	Mäkiäistenkankaan viemärit	459
Virastotalo asunnot	290	Vuohensuonmäen viemärit	460
Yläneen palvelutalo	295	Nokkalan alueen viemärit	461
Paltoimen rakennukset	297	Latomäen alueen viemärit	462
Luontokapinetti	298	Nissilän alueen viemärit	463
8400 Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen		Uudet alueet Kyrössä	464
Kyrön kaava-alueet: teiden rakentaminen	310	Junnilan alueen viemärit	465
Latomäen kaava-alue (Ketola): teiden rakentaminen	312	Siirtoviemärit	468
Junnilan alueen kaavatiet	314	8870 Pumppaamot	
Riihikosken kaava-alueet: teiden rakentaminen	320	Kyrön pumppaamot	470
Mäkiäistenkankaan kaavatiet (rak ja pääll)	321	Riihikosken pumppaamot	471
Rekolan kaavatiet (rak ja pääll)	322	Yläneen pumppaamot	472
Kulhuantie-yhdystie, kevyen liik. väylä	323	8910 Puhdistamot	
Yläneen kaava-alueet: teiden rakentaminen	330	Riihikosken puhdistamo	480
Yläneen kaava-alueen jalankulkuväylät	331	Kyrön puhdistamo	481
Nokkalan alueen kaavatiet	332	Osuudet Säkyvän puhdistamoon	482
Nissilän alueen kaavatiet	333	8920 Osuudet viemärointihankkeisiin	
Karhunojantien rakentaminen	334	Heikinsuon viemärointi	485
Auvaisten kaavatiet	335	Yläneenjoen vesiosuuskunta	486
Kyrön kaava-alueet: teiden päällystäminen	340	Muut vesiosuuskunnat	487
Riihikosken kaava-alueet: teiden päällystäminen	345		
Yläneen kaava-alueet: teiden päällystäminen	350	Kuhankuonon portti	705