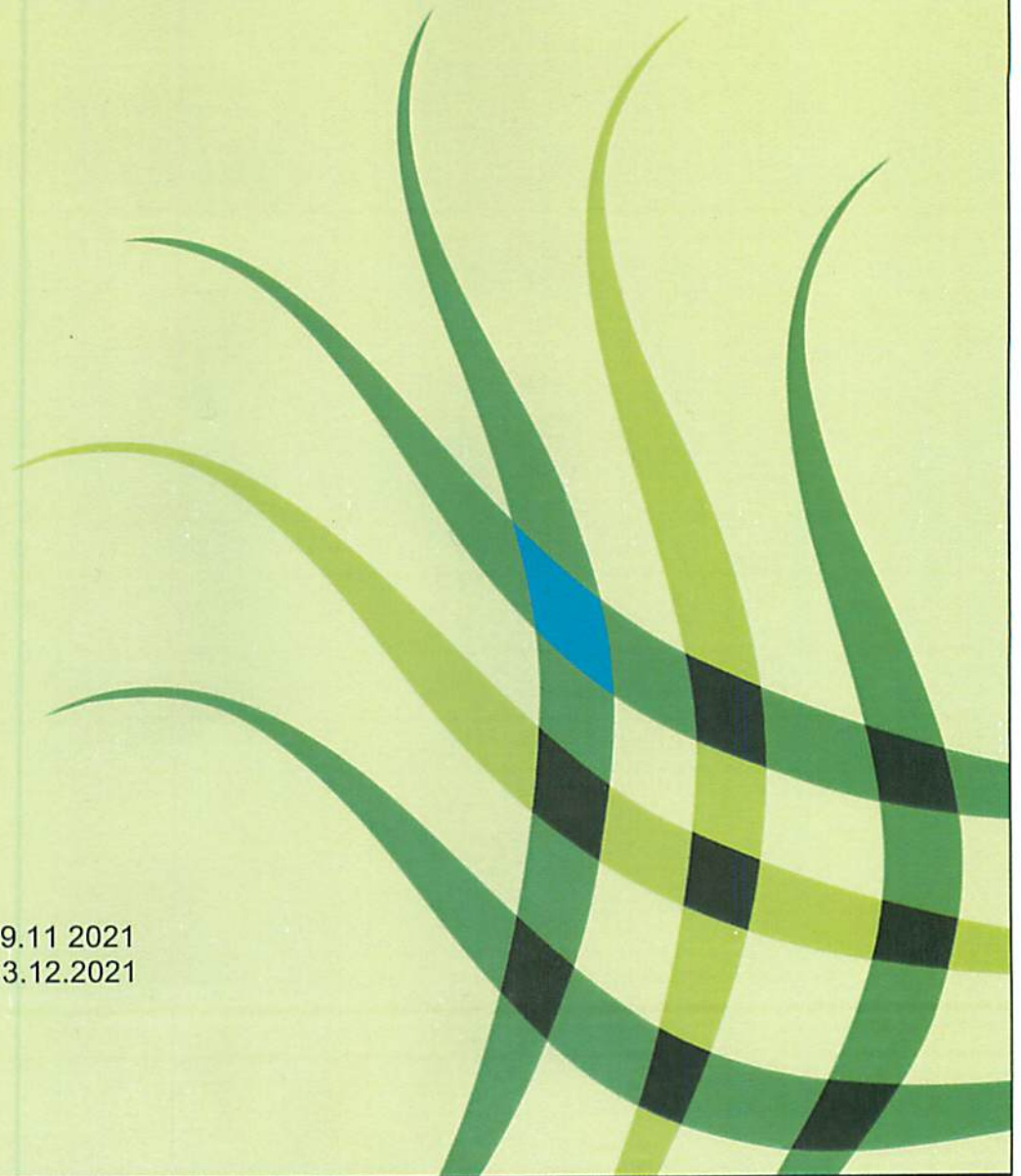


PÖYTYÄ

Talousarvio 2022

Taloussuunnitelma 2022 – 2024

Kunnanhallitus 29.11.2021
Kunnanvaltuusto 13.12.2021



Sisällysluettelo

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	4
VUODEN 2022 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2022 – 2024 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	5
Yleistä	5
Taloudelliset lähtökohdat	5
Väestön rakenne ja kehitysnäkymät	9
Kunnan strategia ja keskeiset strategiset tavoitteet	11
Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudellinen tilanne 31.12.2020	22
Talousarvioehdotus	22
Talousarvion rakenne ja sitovuus	23
Käyttötalous	23
Talousarvioon sisältyvät henkilöstömuutokset	24
Tuloslaskelma	24
Investointiosa	26
Rahoitusosa	26
Osallistuva budjetointi	27
Kunnan korkoriskit ja markkinatilanne	28
Kuntakonserni ja sen tavoitteet	29
Talouden tasapainottamispaketti vuosille 2020-2022	30
KÄYTTÖTALOUSOSA	31
Tarkastuslautakunta (10)	31
Tarkastustoiminta (10)	31
Keskusvaalilautakunta (12)	32
Vaalit (12)	32
Kunnanhallitus (13)	33
Hallinnon ja talouden palvelut (14)	33
Elinvoima- ja työllisyyspalvelut (16)	34
Perusturvalautakunta (15)	36
Terveyspalvelut (30)	36
Hallinto- ja ikääntyvien palvelut (34)	37
Sosiaalityö ja tukitoiminta (36)	39
Sivistyslautakunta (18)	41
Opetus- ja kirjastopalvelut (40)	41
Varhaiskasvatuspalvelut (41)	43
Yhteisöllisyyslautakunta (20)	44
Muu sivistystyö (42)	44
Tekninen lautakunta (22)	46
Hallinto, ammattimiehet ja koneet (50)	46
Kiinteistöpalvelut (52)	46
Ruoka- ja puhtauspalvelut (53)	47
Liikenneväylät ja alueet (54)	48
Vesihuoltopalvelut (58)	49
Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70)	49

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	51
TULOSLASKELMAOSA	51
LYHYT TULOSLASKELMA.....	51
PITKÄ TULOSLASKELMA	51
TULOSLASKELMA VESIHUOLTO	63
INVESTOINTIOSA.....	64
RAHOITUSOSA.....	69
LIITTEET	70
Tilikartta	70
Organisaatiohierarkia	75
Hankkeet	85

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Kaksi viimeistä vuotta ovat olleet Pöytyän kuntataloudessa melko poikkeuksellisia. Ensin vuonna 2019 kunta teki ennätyksellisen huonon tuloksen. Vuoden 2019 heikoista luvuista päädyttiin viime vuonna valtionosuuksiin lisättyjen koronatukien ansiosta hyvään tulokseen ja kunnan talous kohentui merkittävästi. Valtion tukitoimet ovat parantaneet kunnan taloudellista tilannetta myös kuluvana vuonna. Verotulojen hyvä kehitys ja erikoissairaanhoidon arvioitua pienemmät maksuosuudet näyttäisivät kääntävän kuluvan vuoden ylijäämäiseksi. Mittavat koronaan perustuvat valtionosuudet ovat kuitenkin peittäneet alleen kunnan talouden rakenteelliset ongelmat ja vuosi 2022 näyttää taloudellisesti jo huomattavasti vaikeammalta.

Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Soteuudistuksen myötä vuonna 2023 kuntien menopaineet helpottuvat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Toisaalta väestön ikärakenteen muutos ja pidemmälle aikavälille ennustettu hidaskasvu näkyvät jatkossa verotulojen vaimeana kasvuna. Käytännössä myös talouden sopeuttamiseen käytettävissä oleva keinot vähenevät vuodesta 2023 alkaen. Näkymä tulevaisuuteen onkin hyvin epävarma ja Pöytyän kunnalle erityistä epävarmuutta lisää hyvinvointialueen käynnistyminen vuoden 2023 alussa.

Kunnanjohtajan esitykseen sisältyy toimielimien esityksistä poikkeavia, pääosin kuluja vähentäviä ja taloutta tasapainottavia muutoksia. Myös tulopuolta on joltain osin annettuun raamiin verrattuna tarkennettu. Esityksessä on otettu myös huomioon aiemmin päätettyjä taloutta vakauttavia toimenpiteitä. Vuoden 2022 talousarvioesityksen mukaan tilikausi on niukasti ylijäämäinen. Vuoden 2022 investointiohjelman kokonaissumma on n. 3,5 milj. euroa, johon sisältyy n. 1,0 miljoonan Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion ensikeräinen kalustaminen. Talousarvion tulokseen ja kunnan taloudelliseen kantokykyyn nähden investointiohjelma on raskas ja tarkoittaa toteutuessaan kunnan lainamäärän kasvua.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa merkitsee suurta muutosta kunnan palveluihin, toimintaan, hallintoon ja henkilöstöön. Tämän muutoksen lisäksi valmisteluun tulee jo vuoden 2022 aikana TE-palvelujen siirto kunnille vuoden 2024 aikana. Nämä muutokset merkitsevät vuodelle 2022 huomattavasti ylimääräistä työtä. Samalla organisaatiolta edellytetään vahvaa muutosjohtamista ja kykyä sopeutua muuttuvaan tilanteeseen.

Vuoden 2022 aikana tulee tehtäväksi myös uusi kuntastrategia. Se luo pohjaa niille toimenpiteille, joilla etsimme ja varmistamme kunnan tulevaa menestymistä. Erityisen tärkeää olisi tulevina vuosina löytää ne keinot, joilla kunnan asukaslukua nostetaan ja muuttotase saadaan positiiviseksi. Yrittäjystävällisellä elinkeinopolitiikalla tavoittelemme uusia työpaikkoja alueelle. Elinvoiman edistämisestä tuleekin yhä keskeisempi osa tulevaisuuden kuntaa. Kunnan kehittämisen ensimmäisenä lähtökohtana tulee kuitenkin olla, että kunnan talous on kestäväällä pohjalla. Tavoitteena tuleekin olla järjestää palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla.

Pöytyällä 24.11.2021

Mika Joki
kunnanjohtaja

VUODEN 2022 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2022 – 2024 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

YLEISTÄ

Taloudelliset lähtökohdat

Valtiovarainministeriön 27.9.2021 julkaisu "Kuntatalousohjelma vuodelle 2022 Syksy 2021"

Mikä on kuntatalousohjelma?

Kuntatalousohjelma syventää valtion talousarvioesityksen kuntataloutta koskevaa arviointia. Ohjelman tarkoituksena on arvioida kuntatalouden tilaa ja kuntien mahdollisuuksia selvitä peruspalvelujen järjestämisestä talousarvioesityksen mukaisilla toimenpiteillä. Kuntatalousohjelman painopiste on kuntatalouden kehitysnäkymien ja hallituksen kuntatalouteen vaikuttavien toimenpiteiden tarkastelussa. Kuntatalousohjelma valmistellaan valtiovarainministeriön nimeämässä sihteeristössä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriöt sekä Suomen Kuntaliitto.

Tilinpäätöstietojen mukaan vuoden 2019 ennätyksellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päättyi vuonna 2020 talousluvuilla mitattuna varsin hyvään tilanteeseen. Hyvään tulokseen vaikutti erityisesti valtion kunnille osoittama tuki, joka ylitti selvästi koronaepidemiasta kunnille aiheutuneet taloudelliset menetykset.

Koronatilanne vaikuttaa kuntien toimintaan ja talouteen vielä kuluvana vuonna. Myös valtion tukitoimet jatkuvat, tosin merkittävästi viime vuotta pienempinä. Koronatilanteen vähitellen helpottaessa kunnat ovat historiallisen suuren muutoksen edessä. Sosiaali- ja terveystaloudet sekä pelastustoimi siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden vastuulle. Muutoksella on suuria vaikutuksia kuntien tehtäviin ja talouteen. Lisäksi kunnat osallistuvat uudistuksen toimeenpanon valmisteluun.

Kuntatalouden arvioidaan heikentyvän vuonna 2022

Vuosi 2022 näyttää kuntataloudessa jälleen vaikealta, kun menot kasvavat tuloja nopeammin. Koronavirustilanteesta aiheutuvien talousvaikutusten arvioidaan vähitellen poistuvan, mutta myös valtion tukitoimet, kuten yhteisöveron korotettu jako-osuus ja valtionosuuslisäykset, loppuvat. Koronatilanteesta saattaa aiheutua terveydenhuollossa jonkin verran lisäkustannuksia myös ensi vuonna.

Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Sote-uudistuksen myötä kuntien menopaineet helpottuvat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Toisaalta väestön ikärakenteen muutos ja keskipitkän aikavälin ennustettu hidaskasvu näkyvät jatkossakin myös kunnissa verotulojen verkkaisena kasvuna.

Sote-uudistuksen jälkeen vuonna 2023 kuntatalouden arvioidaan vahvistuvan kertaluonteisesti verokertymien ajoituksellisten tekijöiden takia. Vuosina 2024–2025 kuntatalouden kehitysnäkymät heikkenevät jälleen, ja toiminnan ja investointien rahavirta on noin 750 miljoonaa euroa negatiivinen. On kuitenkin syytä huomata, että sote-uudistukseen liittyvät laskelmat ovat vielä alustavia, ja ne päivitetään julkisen talouden suunnitelman 2023–2026 valmistelun yhteydessä keväällä 2022.

Poimintoja valtion vuoden 2022 talousarvioesityksen kuntiin vaikuttavista toimista

Hallitusohjelman mukaisista kuntien tehtävien ja velvoitteiden laajennuksista suurin osa on toteutettu jo aikaisempina vuosina. Näistä aiheutuvat kustannukset ja valtionosuuslisäykset nousevat vuosittain. Osa tehtävälisäyksistä ja kustannuksista siirtyy kuitenkin hyvinvointialueille niiden aloittaessa vuonna 2023. Kun huomioidaan vuoden 2022 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen neutralisointi, on valtion toimenpiteiden vaikutus noin 1,2 mrd. euroa kuntataloutta heikentävä vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021.

Varhaiskasvatukseen kehitetään kolmiportaisen tuen rakenne. Tätä koskeva lakimuutoksen on tarkoitus tulla voimaan elokuun alusta vuonna 2022. Varhaiskasvatukseen tukeen ehdotetaan vuonna 2022 yhteensä 15 milj. euroa, josta 6,25 milj. euroa on valtionosuuksien lisäystä ja 8,75 milj. euroa toimeenpanoa tukevia valtionavustuksia.

Vuonna 2022 ammatillisen koulutuksen opiskelijoiden tarvitseman opetuksen ja ohjauksen varmistamiseksi opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen kohdennetaan 70 milj. euroa, mistä kuntatalouteen arvioidaan kohdistuvan noin 52 milj. euroa.

Vuosien 2022–2024 aikana toteutetaan oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen määräytymisperusteiden uudistamisen kokeilu, jolla tuetaan nuorten kouluttautumista ja työllistymistä. Kokeiluun kohdennetaan 5 milj. euroa vuonna 2022 ja kuntatalouteen tästä arvioidaan kohdistuvan noin 3,7 milj. euroa.

Oppilas- ja opiskelijahuollon palveluja perusopetuksessa ja toisella asteella vahvistetaan säätämällä oppilas- huollon sitovista mitoituksista. Vuonna 2022 toimenpiteeseen kohdennetaan 20 milj. euroa, josta peruspalvelujen valtionosuuksina 8,4 milj. euroa ja valtionavustuksina 11,6 milj. euroa. Mitoitus tulee voimaan asteittain siten, että kuraattorien osalta mitoitus tulisi voimaan tammikuussa 2022 ja psykologien osalta vuonna 2023. Vuodesta 2023 alkaen vastuu oppilas- ja opiskelijahuollon palvelujen järjestämisestä sekä sitä koskeva rahoitus siirretään hyvinvointialueille.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta koskevan lainsäädännön voimaantulo luo kunnille useita uusia velvoitteita sekä ennen järjestämistehtävien siirtymistä hyvinvointialueille vuosina 2021–2022 että sen jälkeen vuodesta 2023 lukien. Uudistuksen voimaanpanolaki velvoittaa kuntia muun muassa osallistumaan uudistuksen täytäntöönpanon valmisteluun ja tarvittavan virka-avun antamiseen. Velvoitteesta aiheutuvat kustannukset on huomioitu kuntien peruspalvelujen valtionosuudessa 2 milj. euron lisäyksellä vuonna 2022. Lisäksi hyvinvointialueiden, Helsingin kaupungin ja HUS-yhtymän valmistelukustannusten korvauksiin on varattu 47 milj. euroa. Uudistuksesta aiheutuu kunnille myös ICT-muutuskustannuksia, mutta niiden korvauksista kunnille on tarkoitus päättää vuosia 2023–2026 koskevan julkisen talouden suunnitelman valmistelun yhteydessä keväällä 2022.

Ansiotuloveroperusteisiin tehdään vuonna 2022 indeksitarkistus ansiotasoindeksiin muutosta vastaavasti. Progressiivisen tuloveroasteikon euromääräisiä rajoja nostetaan, kunnallisverotuksen perusvähennyksen enimmäismäärä korotetaan ja työtulovähennystä kasvatetaan. Muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa yhteensä 209 milj. eurolla vuonna 2022.

Kotitalousvähennystä korotetaan vuosina 2022 ja 2023 kotitalous-, hoiva- ja hoitotyön osalta. Lisäksi kotitalousvähennystä korotetaan vuosina 2022–2027 öljylämmityksestä luopumisen osalta lämmitystapamuutosten tukemiseksi. Kotitalousvähennyksen muutosten arvioidaan pienentävän kunnallisveron tuottoa 17 milj. eurolla vuonna 2022.

Valtion päättämistä veroperustemuutoksista kunnille aiheutuvat verotulomenetykset korvataan täysimääräisesti.

Koronatuet poistuvat, mutta tehtävien lisäykset ja indeksikorotukset lisäävät valtionosuuksia vuonna 2022

Kuntien valtionavut (laskennalliset valtionosuudet, valtionavustukset ja veromenetysten korvaukset) ovat valtion vuoden 2022 talousarvioesityksessä yhteensä 13,1 mrd. euroa, mikä on noin 900 milj. euroa vähemmän kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa. Aleneminen aiheutuu pääasiassa vuodelle 2021 budjetoitujen määräaikaisten koronatukien poistumisesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan vuonna 2022 hieman alle 8 mrd. euroa, ja se kasvaa edellisen vuoden varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla. Vertailussa edellisvuoteen tulee kuitenkin huomioida, että vuoden 2021 peruspalvelujen valtionosuuden tasoa korotti koronaepidemiasta johtunut 300 milj. euron kertaluonteinen lisäys, joka poistuu vuonna 2022.

Valtionosuuden tasoa korottavat hallituksen kevään 2021 kehysriihessä päättämä 246 milj. euron erillinen valtionosuuden korotus sekä indeksikorotus (2,5 prosenttia), joka on noin 188 milj. euroa. Lisäksi valtionosuuden tasoa nostavat kuntien uudet ja laajenevat tehtävät, jotka yhteensä lisäävät valtionosuuksia vuonna lähes 120 milj. eurolla. Näistä taloudellisesti merkittävimmät ovat vanhuspalvelulain muutos (43,7 milj. euroa), sote-asiakasmaksulain uudistus (28,0 milj. euroa), lastensuojelun jälkihuollon laajennus (12 milj. euroa), seulontaohjelman laajennus (10 milj. euroa) sekä oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen (8,4 milj. euroa).

Vuoden 2022 valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistuksen vaikutus on 564 milj. euroa. Hallitus päätti kuitenkin kevään 2021 kehysriihen yhteydessä, että kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuusvaikutusta ei huomioida johtuen siitä, että kuntataloutta on tuettu voimakkaasti vuonna 2020 ja tukea jatketaan vuonna 2021, minkä lisäksi koronasta aiheutuvat välittömät kustannukset kompensoidaan kunnille.

Peruspalveluiden valtionosuudesta siirretään 10 milj. euroa kuntien harkinnanvaraisiin yhdistymisavustuksiin ja 10 milj. euroa kuntien digitalisaation kannustinjärjestelmään. Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen varataan 10 milj. euroa.

Valtion päättämistä veroperustemuutoksista kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaukset ovat yhteensä noin 2,6 mrd. euroa, ja ne ovat lähes 300 milj. euroa korkeammat kuin vuoden 2021 varsinaisessa talousarviossa.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuuksista kuntatalouteen kohdistuu arviolta 1,1 mrd. euroa, ja ne kasvavat edellisvuodesta noin 58 milj. euroa. Indeksikorotus kasvattaa kuntien valtionosuuksia

noin 18 milj. eurolla. Valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon sekä kustannustason tarkistus puolestaan lisää valtionosuutta 17,6 milj. eurolla, mistä kuntien arvioitu osuus on 12,7 milj. euroa.

Talouden sopeutusaine kasvussa kaikissa kuntakokoryhmissä

Kuntalain mukaan kuntatalousohjelmassa kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan koko maan näkyvien ohella myös kuntaryhmittäin. Kuntien rahoituksen tasapainotilaa kuvataan ohjelmassa toiminnan ja investointien rahavirta -käsitteen avulla. Yksinkertaistettuna tunnusluku ilmaisee negatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivisena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen.

Kuntakohtaisen painelaskelman perusteella toiminnan ja investointien rahavirta (ns. rahoituksen tasapaino) vaihtelee lähivuosina kuntakokoryhmittäin merkittävästi. Vuosina 2022–2025 toiminnan ja investointien rahavirta on pääsääntöisesti negatiivinen kaikissa kuntakokoryhmissä. Poikkeuksen tähän muodostaa vuosi 2023, jolloin rahoituksen tasapainoa parantaa huomattavasti se, että sote-uudistuksesta huolimatta kuntien verotuloja tilitetään vuonna 2023 osittain vielä edellisenä vuonna vallinneen tilanteen perusteella. Heikoin tilanne on rahoituksen tasapainon näkökulmasta vuonna 2022, mitä selittävät toimintakatteen eli nettomenojen selvä kasvu, verotulojen vaatimaton kehitys sekä valtion korona-avustusten päättyminen.

Keskimääräinen kunnallisveron korotuspaine on vuosina 2022–2025 suurempi asukasluvultaan suuremmissa kunnissa kuin pienemmissä kunnissa. Suurin kunnallisveron korotuspaine kohdistuu laskelman perusteella 20 000–40 000 asukkaan kuntakokoryhmään. Kehyskauden lopulla veronkorotuspainetta on laskelman mukaan kuitenkin kaikissa kuntakokoryhmissä ja vuosina 2024–2025 paine kasvaa erityisesti asukasluvultaan pienissä, alle 2 000 asukkaan, kunnissa. Suurten kuntien korotuspainetta selittää osaltaan korkea investointitaso. Esimerkiksi pelkästään vuosikatteella tarkasteltuna yli 100 000 asukkaan kuntaryhmän tilanne on vahvin koko tarkastelukauden aikana. Toiminnan ja investointien rahavirran muutokset heijastuvat luonnollisesti myös kuntien lainamäärän muutoksiin. Lainakannan arvioidaan kasvavan eniten yli 10 000 asukkaan kuntakokoryhmissä, suurimman kasvupaineen kohdistuessa 20 000–40 000 asukkaan kuntiin.

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Valtion toimenpiteet lisäävät vuonna 2022 kuntien menoja nettomääräisesti noin 60,1 milj. eurolla verrattuna kuluvalle vuodelle budjetoituihin päätöksiin (varsinainen talousarvio ja lisätalousarviot 1–3 yhteensä). Kuntien tuloja valtion toimenpiteet vähentävät vuonna 2022 noin 0,6 mrd. eurolla, mikä johtuu suurelta osin yhteisöveron jako-osuuden korotuksen poistumisesta. Kun lisäksi otetaan huomioon kustannustenjaon tarkistuksen valtionosuusvaikutuksen neutralisointi (564 milj. euroa), vähentävät valtion toimenpiteet kuntien tuloja yhteensä noin 1,1 mrd. eurolla. Näin ollen valtion toimenpiteet heikentävät kuntataloutta vuonna 2022 arviolta noin 1,2 mrd. eurolla, missä on syytä huomioida, että vuoteen 2021 kohdistui poikkeuksellisia kertaluonteisia koronatukia, jotka nyt päättyvät. Edellä mainituissa luvuissa ei ole otettu huomioon valtion vuoden 2021 avustuksia koronavirustilanteen terveysturvallisuuden menoihin.

Valtio on päätösperäisesti lisännyt kuntien menoja kaikkiaan noin 1,2 mrd. eurolla vuoden 2022 tasolla vaalikauden alusta laskien. Kuntien tuloja päätökset ovat lisänneet kaikkiaan noin 1,5 mrd. eurolla vuoden 2022 tasolla. Uusiin ja laajeneviin tehtäviin kunnat saavat 100 prosentin valtionrahoituksen.

Vero- ja maksuperustemuutosten vaikutus kuntatalouteen

Kunnallisvero

Pääministeri Marinin hallituksen ohjelman mukaisesti ansiotuloveroperusteisiin ehdotetaan tehtäväksi ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus. Kotitalousvähennyistä korotetaan vuosina 2022 ja 2023 kotitalous-, hoiva- ja hoitotyön osalta. Lisäksi kotitalousvähennyistä korotetaan öljylämmityksestä luopumisen osalta lämmitystapamuutosten tukemiseksi. Muutos on määräaikainen ja se on voimassa vuosina 2022–2027. Vähäpäästöisten työsuhteautojen verotusarvoa alennetaan 85 eurolla kuukaudessa vuosille 2022–2025. Lisäksi asuntolainan korkovähennysoikeutta supistetaan hallitusohjelman mukaisesti. Vähennysoikeutta supistetaan vuosina 2021–2023 viisi prosenttiyksikköä vuodessa siten, että vuonna 2023 asuntolainan korkojen vähennyskelpoisuus poistuu kokonaan. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kunnallisveron kertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 49 milj. euroa vuodelle 2022.

Yhteisövero

Korkovähennysrajoitussääntelyä koskien tasevertailuun perustuvaa poikkeusta ja infrastruktuurihankkeita koskevaa poikkeusta ehdotetaan muutettavaksi. Tasevertailuun perustuvaan poikkeukseen liittyvä muutos kasvattaa valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 15 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 18 milj. eurolla. Infrastruktuurihankkeita koskevaan poikkeukseen liittyvä muutos pienentää valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 5 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 7 milj. eurolla. Lisäksi ehdotetaan muutettavaksi siirtohinnoitteluoikaisuäännyttä. Muutos kasvattaa valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 40 milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasolla noin 75 milj. eurolla. Lisäksi tutkimus- ja kehittämistoimintaan liittyvää lisävähennyistä ehdotetaan nostettavaksi vuoden 2022 alusta 150 prosenttiin tutkimusyhteistyön menoista. Muutos pienentää valtion yhteisöveron kertymää vuonna 2022 noin 8

milj. eurolla ja maksuunpanoa vuositasona noin 11 milj. eurolla. Muutos on määräaikainen ja se on voimassa vuosina 2022–2027. Hallitusohjelman mukaisesti veroperustemuutoksen verotuottovaikutukset kompensoidaan nettomääräisesti kunnille. Kompensaatio toteutetaan muuttamalla yhteisöveron jako-osuuksia siten, että esityksen verotuotto kunnille on neutraali. Osana covid-19-epidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10 prosenttiyksiköllä verovuodelle 2021. Yhteisöverokertymän jaksotuksesta johtuen muutoksen arvioidaan kasvattavan kuntien yhteisöveron tilityksiä vuonna 2022 edelleen noin 40 milj. eurolla. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kuntien yhteisöverokertymää näiltä vuosilta yhteensä noin 4 milj. euroa vuodelle 2022. Alustavan arvion mukaan kuntien yhteisövero-osuutta alennettaisiin 0,43 prosenttiyksikköä.

Kiinteistövero

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan siten että uudistus tulee pääosaltaan voimaan vuoden 2023 verotuksessa. Uudistus siirtyi aiemmin suunnitellusta vuodelle. Verotuksen maksujärjestelyjen huojentaminen vuosina 2020 ja 2021 siirtää kiinteistöverotulojen kertymää arviolta 5 milj. euroa vuodelle 2022.

Lähde: Valtiovarainministeriön 27.9.2021 julkaisema Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, Syksy 2021

Väestön rakenne ja kehitysnäkymät

Valtakunnallinen väestökehitys

Vuosi 2021 tulee olemaan kuudes vuosi peräkkäin, kun Suomessa kuolee ihmisiä enemmän kuin syntyy. Ennusteen mukaan nettomaahanmuutto ylläpitäisi väkiluvun kasvua vuoteen 2034 saakka, jolloin maamme väkiluku olisi 5,6 miljoonaa henkilöä. Tämän jälkeen väkiluku kääntyisi laskuun ja 2050-luvulla maamme väkiluku olisi ennusteen mukaan jo nykyistä pienempi.

Vuoden 2021 väestöennusteen mukaan vuoden 2060 väkiluku olisi 5,45 miljoonaa henkilöä. Tilastokeskuksen vuosina 2007–2021 välisenä aikana laadittujen väestöennusteissa väkiluku vuodelle 2060 on vaihdellut 5,3–6,2 miljoonan välillä. Vaihteluväli kuvastaa väestöennusteisiin pitkällä aikavälillä liittyvää epävarmuutta. Suurin ero eri vuosina laadittujen ennusteiden välillä liittyy syntyvysoletukseen.

Tilastokeskuksen tuoreimman väestöennusteen mukaan Suomessa kuolisi vuoden 2060 loppuun mennessä 700 000 ihmistä enemmän kuin syntyy, jos syntyvyys pysyy nyt havaitulla tasolla. Suomessa syntyisi 2060-luvulla enää alle 40 000 lasta vuosittain. Pitkällä aikavälillä syntyvyys ei ole ikärakenteen kannalta kestävällä tasolla.

Vuoden 2020 aikana 53 kunnassa syntyneiden määrä oli kuolleita suurempi. Havaitulla syntyvyyden tasolla vastaavanlaisia kuntia olisi 39 vuonna 2030 ja enää 15 vuonna 2040.

Ennusteen mukaan alle 15-vuotiaiden määrä olisi vuoden 2060 lopussa lähes 200 000 nykyistä pienempi. Työikäisen väestön määrässä pitkittyvä matala syntyvyys näkyisi 2040-luvulta eteenpäin ja heijastuisi myös väestölliseen huoltosuhteeseen.

Maakunnittaisten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi tammi–syyskuussa 2021 Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-Suomessa, Pohjois-Pohjanmaalla, Pohjois-Savossa, Pohjanmaalla, Ahvenanmaalla ja Keski-Suomessa. Väkiluku kasvoi määrällisesti eniten Uudellamaalla, jossa väestö kasvoi 8 860 hengellä. Seuraavaksi eniten väkiluku kasvoi Pirkanmaalla, 3 748 hengellä. Väkilukuun suhteutettuna väestönkasvu oli suurinta Pirkanmaalla, 7,1 promillea, ja Ahvenanmaalla, 6,1 promillea. Uudenmaan suhteellinen väestönkasvu oli kolmanneksi suurinta, 5,2 promillea. Määrällisesti suurin väestötappio oli Kymenlaaksossa, joka menetti väestöstään 957 henkeä. Etelä-Savon väkiluku väheni 797 hengellä, mikä oli toiseksi suurin väestötappio. Suhteellisesti suurimman väestötappion, 6,0 promillea, koki Etelä-Savo.

Työikäisen (15–64-vuotiaiden) väestön määrä oli Suomessa suurimmillaan vuonna 2009, jolloin heitä oli maassamme 3,55 miljoonaa henkilöä. Vuosien 2010–2020 aikana työikäisten määrä on vähentynyt 136 000 henkilöllä. Seuraavan kahden vuosikymmenen vuoden aikana työikäisen väestön ennustetaan vähenevän hitaammin eli 76 000 henkilöllä vuoteen 2040 mennessä. Työikäisen väestön määrän väheneminen kiihtyisi matalasta syntyvyydestä johtuen 2040-luvulla. Vuosien 2041–2050 aikana työikäinen väestö vähenisi 103 000 henkilöllä ja 2051–2060 edelleen 133 000 henkilöllä. Vuoden 2060 lopussa työikäisen väestön määrä olisi 3,1 miljoonaa henkilöä, mikä on runsaat 310 000 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 2021 ennusteissa aina vuoteen 2060 asti korkeampi kuin vuosina 2012 ja 2015 laadituissa ennusteissa, koska matalammasta syntyvyydestä johtuen väkilukukin kääntyy laskuun.

Lähde: Tilastokeskus

Seudullinen väestökehitys ja työllisyys

Varsinais-Suomen väestömäärä oli 483 479 ja Loimaan seutukunnan 33 515 syyskuussa 2021. Väestön määrä Loimaan seutukunnassa on laskenut 9/2020 - 9/2021 yhteensä 50 henkilöllä. Väestömuutoksen rakenne: luonnollinen väestömuutos -155 henkilöä ja maahanmuutto +105 henkilöä.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa Varsinais-Suomessa 9,3 %, mikä on 2,0 prosenttiyksikköä suurempi kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus työvoimasta oli pienempi kuin koko Suomessa (10,1 %).

Syyskuussa työttömien määrä oli huomattavasti pienempi kuin vuotta aiemmin kaikissa Varsinais-Suomen seutukunnissa. Suurin ero edelliseen vuoteen oli Turunmaalla (25 %) ja pienin ero oli Turun seutukunnassa (16 %).

Syyskuun viimeisenä päivänä oli avoimia työpaikkoja tarjolla alueen työ- ja elinkeinotoimistossa 7 100 kappaletta eli 94 % enemmän 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 31.12.2019 oli 8302 ja 31.12.2020 se oli 73 vähemmän eli 8229.

Pöytyän väkiluku syyskuun 2021 lopulla julkaistun ennakkotiedon mukaan on 8241 henkilöä. Talousarviossa ja suunnitelmavuosina on käytetty asukaslukuna arviota 8250.

Tilastokeskuksen 30.9.2021 julkaisemassa väestöennusteessa on arvioitu Pöytyän asukasluvun kehittyvän seuraavasti:

31.12.2021	8 166	31.12.2035	7 537
31.12.2025	7 944	31.12.2040	7 433
31.12.2030	7 721		

Pöytyän kunnassa oli työttömiä työnhakijoita syyskuun 2021 lopussa 267. Työttömien osuus työvoimasta oli 7,2 %. Työttömien määrä on vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajasta 71 eli 21,0 %. Työttömistä naisia oli 138, miehiä 129 ja yli 50-vuotiaita oli 126. Avoimia työpaikkoja oli 92 vastaavana aikana.

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

KUNNAN STRATEGIA JA KESKEISET STRATEGISET TAVOITTEET

Kunnanvaltuusto hyväksyi 24.10.2018 Pöytyän kunnalle uuden strategian vuosille 2019-2025. Strategiassa asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi ja seuraamiseksi määriteltyjä toimenpiteitä ja mittareita on päivitetty kunnanvaltuuston päätöksellä 3.5.2021 § 14

VISIO 2025 Tulevaisuuden kotipesä

Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuymppäristössä.

Yrittäjyystäydellinen kunta, joka tekee rohkeita valintoja paremman tulevaisuuden puolesta.

ELINVOIMA <i>Elinvoimaa asukkaista ja yrityksistä</i>	HYVINVOINTI <i>Hyvinvointia asialakslähtöisistä 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 maaseutuymppäristö	Tasapainoinen konsernitalous
Mahdollisuuksien polun luominen kuntalaisille	Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla	Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö

Pöytyän toimintaa ohjaavat arvot

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

Pöytyän kunnan arvot

Arvo	Miten näkyy toiminnassamme
Yhteisöllisyys	<p>Yhteinen positiivinen tekeminen</p> <ul style="list-style-type: none"> Luotamme omiin mahdollisuuksiimme ja olemme ylpeästi 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 lupaamme Teemme vastuullisia päätöksiä Tuleville sukupolville turvataan hyvät elämisen mahdollisuudet Päätöksenteossa ja toiminnassa otetaan huomioon kestävä kehitys sekä taloudellinen kestävyys Palveluasenteenamme on asiakaskeskeisyys, 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"> Yritysvaikutusten arviointimalli käytössä ELPO-tulokset seudullista keskiarvoa korkeammat Yritysten määrä, lkm Neuvontapalveluiden käyttö
Vetovoimainen kunta	<ul style="list-style-type: none"> Edistämme ulkoisia ja sisäisiä kulkuyhteyksiä (mm. joukkoliikenne) Lisäämme tunnettavuutta sekä kehitämme media- ja markkinointitaitoja Kotipesien lähettäjät – positiivisesti pöytyäläinen Otamme käyttöön uusia markkinointikanavia ja -tapoja Kehitämme kaavoitusta ja maapolitiikkaa Säilytämme verotuksen kilpailukykyisenä suhteessa maakunnan tasoon ja toimintaympäristön muutoksiin Pöytyä tutuksi – edistämme uusien asukkaiden kotiutumista Kehitämme luontomatkailua sekä nostamme esiin kansallismaisemaa Nykyisten liikunta-, vapaa-aika- ja harrastusmahdollisuuksien markkinointi ja kehittäminen 	<ul style="list-style-type: none"> Nettomuutto + Asukasmäärä + Työpaikat + Työpaikkaomavaraisuus Kuntalauskokemus (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 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) Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista on yli 92 % Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön Sairastavuusindeksi Säännöllisesti jaettava tiedotusinfomateriaali koteihin; palveluopas
Turvallinen ja viihtyisä maaseutuympäristö	<ul style="list-style-type: none"> Kunnan keskustajamien vahvuuksien esille tuominen Kytien vahvuudet profiloidaan ja yhteistyötä lisätään kytien neuvottelukunnan kanssa Edistämme toiminnassamme kestävää 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. haukkuvuori, kirjastopalvelu, kansalaisopisto) Luontomatkailun kehittämistoimenpiteet
Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla	<ul style="list-style-type: none"> Tuemme lapsiperheitä ja vanhempia sekä laadimme tätä tukevan "Pöytyä – koko kylä kasvattaa" -mallin (varhaiskasvatus, koulutoimi, neuvola, perhetyö) Tunne- ja turvataitojen kasvattaminen yhteistyössä varhaiskasvatuksen, vanhempien ja perhetyön kanssa Kehitämme ja otamme käyttöön polkkihallinnollisen asiakaslähtöisen nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi, työllisyystoiminta, perhetyö) Investoimme moderniin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kurssitarjontaa Ylläpidämme ja kehitämme nuorten harrastusmahdollisuuksia Nostamme perusopetuksen tuntimäärää pitkäjänteisesti Oppivelvollisuuden laajentamiseen kytkeytyvät toimenpiteet Kuntalaisten tukeminen koronatilanteen yli Etäpalveluiden ja muiden koronapandemiatilanteeseen liittyvien suositusten mukaisten toimintamuotojen kehittäminen edelleen 	<ul style="list-style-type: none"> Pöytyä toimintamalli laadittu (koko kylä kasvattaa) Poikkihallinnollinen toimintatapa otettu käyttöön Koululaisterveyskyselyn tulokset ** Tutkimus suorittaneet yli 15-vuotiaista, % Lukio säilyy Lukion käyttäjämäärät Koulutuksen ulkopuolelle jääneet Vahvistettu tuntijako (perusopetuksen aikana saatu opetusmäärä)

Kehittyvä kunta

Organisaation menestys syntyy arjen hyvästä johtamisesta

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Avoin ja yhtenäisyyttä tukeva toimintakulttuuri	<ul style="list-style-type: none"> Edistämme valmistelun ja päätöksenteon johdonmukaisuutta ja läpinäkyvyyttä Arvioimme ja kehitämme päätöksenteon, johtamisen ja yhteistyön toteutumista ja strategisuutta Hyödynnämme verkostoja ja kumppanuuksia muutosjohtamisen tukena Uudistamme viestintäämme osallistavaksi, vuorovaikutteisemmaksi ja nykyaikaisemmaksi Vahvistamme kunnan edunvalvontaa valtakunnallisissa uudistuksissa Lisäämme työyhteisöjen välistä yhteistyötä ja organisaation yhtenäisyyttä 	<ul style="list-style-type: none"> Valitsohlosten vaikutusten ennakoarviointi osana päätöksenteon valmistelua Luottamushenkilötyön arvioinnit ja määritellyt kehittämiskohteet Seudulliset ja valtakunnalliset yhteistyökumppanuudet/-hankkeet, lkm (luottamushenkilöt ja työntekijät; kunta ja toimialat) Viestintäohje ja kriisiviestintäsuunnitelma laadittu Some-strategia laadittu ja toteutetaan Uudet osallistumiskanavat ja niiden käyttö Kotisivut uudistettu Polkkihallinnolliset kehittämisshankkeet, lkm
Tasapainoinen konsernitalous	<ul style="list-style-type: none"> Kehtämme strategista ja pitkäjäntelstä talousjohtamista ja -seurantaa Laadimme strategiaa tukevan investointiohjelman, jossa hyödynnetään eri tuloeräohjelmia (mm. hankerahoitus) Kehtämme omistajaohjauksemme, arvioimme toimittilojen omistustarpeet ja luovomme tarpeettomista kiinteistöistä Selvitämme ja lisäämme palveluverkkojen kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta 	<ul style="list-style-type: none"> Konsernin ylijäämä Vuosikate kattaa poltot Vuosikate kattaa pitkällä aikavälillä nettoinvestoinnit Konsernin lainakanta (euroa/asukas) Korkoriskien hallinta, lainojen suojaamisaste (75-85 %) Palveluverkkojen kehittämissuunnitelmat laadittu ja niistä johdetut päätökset/toimenpiteet Omistajapolitiittinen ohjelma on laadittu Investointiohjelma on laadittu ja tarkistettu vuosittain Toimittilojen käyttöaste
Ammattitaitoinen muutoksen johtaminen ja osaava henkilöstö	<ul style="list-style-type: none"> Vahvistamme esimiestyön ja oman työn kehittämistä Kehtämme henkilöstön hyvinvointia (ilukuva 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 elinkeinopoliittisten 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 Elinvoimapolitiittisen 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 <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> Paikallisten yrittäjien tasapuolinen käyttäminen Riittävä määrä yritystontteja tarjolla 	

<p>Vetovoimainen kunta</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Lisäämme tunnettavuutta sekä kehitämme media- ja markkinointitaitoja ▪ Kotipesien lähettäjät – positiivisesti pöytyäläinen ▪ Kehitämme kaa-voitusta ja maapolitiikkaa ▪ Pöytyä tutuksi – edistämme uusien asukkaiden kotiutumista ▪ Kehitämme luon- tomatkailua 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 ▪ Uusien asukkaiden "tervetulopaketti" ▪ 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 kehittäen toimintaa aktiivisesti <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kuntalaisille tarjotaan toimivat ja laadukkaat peruspalvelut <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Tekniset palvelut osallistuu vetovoiman ja viihtyvyyden lisäämiseen omalta osaltaan ▪ Riittävä valmius kunnallistekniikan osalta taata monipuolinen tonttitarjonta ▪ Parannetaan liikunta- ja vapaa-ajan harrastusmahdollisuuksia ja alueita 	
-----------------------------------	--	--	--	--

<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 edistämisfoorumit sekä yritysyhteistyö <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 <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Osallistutaan työllisyyden edistämiseen työkokeilujen ja velvoitetöilytettävien osalta 	
---	--	--	---	--

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 asioinnin palvelutorin (esim. seniorineuvola) Kehitämme palvelurakenteita ja -tapoja yhdessä asukkaiden kanssa (mm. digi- ja sähköiset palvelut, liikkuvat palvelut, palvelupaikat ja -ajat, oikea-aikaiset palvelut) 	<ul style="list-style-type: none"> Kuntalaistyytyväisyys (kyselyt) Palvelutoritoiminta käynnistetty Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista on yli 92 % Joustavat ja asiakaslähtöiset palveluajat otettu käyttöön 	<p>Kaikkien toimialojen yhteiset tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> Palvelujen asiakaslähtöisyyden kehittäminen Asiakastytyväisyyskyselyt Sähköisten palvelujen käytön edistäminen Joustavat asiakaslähtöiset palveluajat Palvelujen kehittäminen moniammatillisessa yhteistyössä Palvelujen järjestäminen sekä kuntalaisten hyvinvoinnin ylläpitäminen ja edistäminen koronavirustilanteen edellyttämän mukaisesti <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> Asiakaslähtöisten palvelupolkujen luomiseen panostetaan sosiaali- ja terveystieteiden ja kunnan muiden toimialojen ja järjestöjen kanssa Lakisääteisissä palveluaikojen toteutuminen Tiedolla johtamisen parantaminen; RAI-toimintakykykymittariston käyttö ja saadun tiedon käyttö palveluiden kehittämisessä Sosiaalihuollon sähköiseen Kanta-arkistoon siirtymisen valmistelu Lääkeannosjakelu kotihoidon ja asumispalveluiden asiakkaille <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> Toimivien ja laadukkaiden varhaiskasvatus-, koulutus-, koulu- ja ilta- ja iltapäivätoiminta- sekä kirjastopalvelujen tarjoaminen kuntalaisille ja muille asiakkaille sekä toiminnan jatkuva kehittäminen Varhaisen tuen tarjoaminen sivistystoimen palveluja käyttäville lapsille, nuorille ja aikuisille <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 Etsivään nuorisotyöhön panostaminen ja toiminnan kehittäminen edelleen Liikuntapalvelujen tuottaminen eri ikäryhmille laajasti <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> Ruokapalveluissa asiakastytyväisyyskyselyt Tekniset palvelut toimii joustavasti ja tehokkaasti Poikkeusoloissa varmistetaan toimintakyvyn säilyminen 	

<p>Turvallinen ja viihtyisä maaseutu ympäristö</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kunnan keskustaajamien vahvuuksien esille tuominen ▪ Edistämme toiminnassamme kestävä kehitystä 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Taajamien kehittämissuunnitelmat laadittu yritysten ja kolmannen sektorin yhteistyönä ▪ Luontomatkailun kehittämistoimenpiteet 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <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 <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kestävän kehityksen edistäminen sivistyslautakunnan tehtäväalueiden toiminnassa ▪ Kestävän kehityksen huomioiminen kasvatus- ja opetussisällöissä varhaiskasvatus- ja opetussuunnitelmien mukaisesti <p>Yhteisöllisyyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Luontokapinetin toiminnan kehittäminen yhdessä yhteistyötoimien kanssa ▪ <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Mahdollistetaan turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö kylillä ja kylätaajamissa ▪ Osallistutaan liikenneturvallisuustyöryhmän toimintaan 	
---	--	---	---	--

<p>Tukea kuntalaisille mahdollisuuksien polulla</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Tunne ja turvataitojen kasvataminen yhteistyössä varhaiskasvatuksen, vanhempien ja perhetyön kanssa ▪ Kehitämme ja otamme käyttöön poikkihallinnollisen Nuorten syrjäytymistä ehkäisevän toimintatavan (etsivä nuorisotyö, nuorisotoimi koulusosiologi, työllisyystoiminta, perhetyö) ▪ Investoimme moderneihin oppimisympäristöihin sekä kehitämme lukion toimintaa ja kurssitarjontaa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Poikkihallinnollinen toimintatapa otettu käyttöön Koululaisterveyskyselyn tulokset ** ▪ Tutkinnon suorittaneet yli 15-vuotiaista, % ▪ Lukio säilyy ▪ Lukion käyttäjämäärät Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Poikkihallinnollista työskentelyä kehitetään edelleen ▪ Kannustetaan sähköisten palvelujen käyttöönottoon <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Tunne- ja turvataitojen kehittämiseen panostaminen ▪ Lasten ja nuorten tukeminen vastaavan kuraattorin ja koulu-psykologien työpanoksen kautta ▪ Oppivelvollisuuden laajenemiseen liittyvien tehtävien hoitamiseen panostaminen ▪ Sivistystoimen yksiköiden ja perusturvatoimen yhteistyön jatkaminen lasten, nuorten ja perheiden tukemiseksi ▪ Toteutetaan Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämien erillisten valtionavustusten turvin hankkeet, joiden tavoitteena on osaltaan tarjota tukea koronatilanteen vaikutusten tasoittamiseksi ▪ Monipuolisten toimintatapojen kehittäminen palvelujen järjestämiseksi ▪ Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion uusien tilojen kalustaminen ja varustaminen ▪ Varhaiskasvatuksen, koulujen, Elisenvaaran lukion, Auranlaakson kansalaisopiston ja kirjastojen toiminnan kehittäminen 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 ▪ Mielenterveys- ja päihdepalveluiden moniammatillinen kehittäminen <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Osallistutaan työllisyyttä ja koulutusta tukevaan toimintaan 	
--	---	--	---	--

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 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ viestintäohje ja kriisiviestintäsuunnitelma laadittu ja jalkautettu organisaatioon ▪ somestrategian päivittäminen <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Toimintakulttuurin avoimuuden ja yhtenäisyyden kehittäminen edelleen sivistyslautakunnan tehtäväalueiden toiminnassa kaikilla tasoilla <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitetään toimintatapoja yhteistyön lisäämiseksi kuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa ▪ Jatketaan ja kehitetään seudullista yhteistyötä 	
Tasapainoinen konsernitalous	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehitämme strategista ja pitkäjänteistä talousjohtamista ja –seurantaa ▪ 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 	<p>Kaikkien toimialojen tavoitteet</p> <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 <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Resurssien tarkoituksenmukainen suuntaaminen ▪ Varhaisen tuen antamiseen panostaminen ▪ Taloudellisten näkökohtien huomioiminen toiminnan suunnittelussa ja järjestämisessä ▪ Talouden toteutumisen seuraaminen <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Laaditaan kiinteistömässän hoidosta pitkän tähtäimen suunnitelma 	

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.) ▪ Otamme huomioon tulevaisuuden tarpeet henkilöstösuunnittelussa 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut uudistettu ja käytössä ▪ Säännölliset esimiesfooromit 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"> ▪ Työhyvinvoinnin tukeminen, varhaisen tuen malli uudistettu ja työkyvyn ohjausjärjestelmä käytössä ▪ Säännölliset esimiesfooromit ja yhteiset koulutuspäivät ▪ Sairauspoissaolojen väheneminen ▪ Säännölliset henkilöstön työtyytyväisyyskyselyt ja niiden tulokset ▪ Yksikkökohtaisten kehittämissuunnitelmien toteuttaminen <p>Sivistyslautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kehityskeskustelut käydään vuosittain ja lisäksi tarpeen mukaan ▪ Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen muutostilanteessa tukemiseksi hyväksytyjen täydennyskoulutuksen tukemisen periaatteiden toteuttaminen ja kouluttautumiseen kannustaminen edelleen ▪ Osallistumismahdollisuuksien tarjoaminen muuhun täydennyskoulutukseen kunnan linjausten ja käytettävissä olevien määrärahojen mukaisesti ▪ Sivistystoimen tutkimus- ja opintoryhmän toiminnan jatkaminen <p>Perusturvalautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sosiaalityön palveluiden kehittäminen vastaamaan nykyajan tarpeita ja vaatimuksia. ▪ Kehitämme sosiaalityötä ja henkilökunnan työhyvinvointia. Tavoitteena on houkutteleva työpaikka. ▪ Muutostuki kotihoidon ja asumispalveluiden henkilökunnalle vanhuspalveluiden rakennemuutokseen. ▪ Muutostuki sosiaalipalveluiden esimiehille. <p>Tekninen lautakunta lisäksi</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Järjestetään koulutusta ja mahdollistetaan henkilökunnan osallistuminen oman osaamisalansa kehittämiseen ▪ Henkilöstön käytössä ajanmukaiset ohjelmistot ja laitteet
---	--	---	--

PÖYTYÄN KUNNAN JA KUNTAKONSERNIN TALOUDELLINEN TILANNE 31.12.2020

Pöytyän kunnan taloudellista tilannetta vuoden 2020 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:
 Pöytyän kunnan taseessa oli aikaisemmilta vuosilta kertynyttä alijäämää 60 212,42 euroa ja tilikauden ylijäämäksi muodostui 2 802 781,82 euroa. Kertynyt alijäämä muuttui 2 742 569,40 euron ylijäämäksi.
 tuloslaskelman vuosikate oli 5 676 730,63 euroa
 suunnitelman mukaiset poistot olivat 2 952 267,42 euroa

Kuntakonsernin taloudellista tilannetta vuoden 2020 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:
 Konsernin taseessa 2020 oli aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää 2 370 192,00 euroa ja tilikauden ylijäämäksi muodostui 3 274 078,58 euroa. Kertynyt ylijäämä oli siten yhteensä 5 644 270,58 euroa.
 tuloslaskelma osoitti 7 712 242,83 euron vuosikatetta
 suunnitelman mukaiset poistot olivat 4 424 563,17 euroa

Tunnuslukuja Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudesta 2020:

Tunnusluku	Kunta	Konserni
Toimintatuotot/toimintakulut, %	15,8	40,7
Vuosikate/poistot, %	192,3	174,3
Vuosikate, euroa/as	690	937
Investointien tulorahoitus, %	479,9	342,8
Lainanhoitokate	2,7	1,4
Kassan riittävyys, pv	17,3	24,4
Omavaraisuusaste, %	53,9	45,9
Suhteellinen velkaantuneisuus	37,8	40,2
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 euroa	2 742	2 345
Kertynyt yli-/alijäämä euroa/as	333	285
Lainakanta, 1000 euroa	17 963	22 598
Lainat, euroa/as	2 183	2 747
Asukasmäärä	8229	8229

TALOUSARVIOEHDOTUS

Kuntalain 110 §:n mukaan:

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

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

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

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Edellä mainittua alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin."

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Kuntalain taloutta koskevien säännösten mukaisesti kunta määrittelee taloussuunnitelmassa palvelutoimintansa laajuuden sekä järjestämiensä palveluiden laadun. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Samana 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 tulorahoituksen 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 tulorahoituksen riittävyttä pääoma- ja investointimenoihin, rahoitusjäämän ja sen käytön tai rahoitustarpeen ja sen kattamisen. Rahoitusosassa esitetään pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten anto- ja ottolainojen muutokset. Rahoitusosa sisältää lisäksi rahoituslaskelman, johon tiedot siirtyvät tuloslaskelma- ja investointiosasta.

Sitovat määrärahat ja tuloarviot (toimintatulot, toimintamenot) on rasteroitu käyttötalouden tehtävätasoisissa tuloslaskelmissa. Sisäiset erät (sisäiset menot, sisäiset tulot) ovat myös määrärahoja ja tuloarvioita. Sisäisten erien nettovaikutus on 0. Tuloslaskelma on talousarviossa esitetty ulkoisista eristä sekä lyhyenä että tilikohtaisena pitkänä laskelmana. Sisäisiä kustannuksia tarkistetaan määräajoin ja niiden laskentaa tarkennetaan jatkossa, kun käytäntö saadaan vakiinnutettua.

Talousarvion valtuustotasoiset tavoitetekstit ovat sitovia. Vuoden 2022 talousarvio pohjautuu tavoitteiden osalta voimassa olevaan strategiaan ja tarkempia tavoitteita on kuvattu vuoden 2022 tuloskorteissa.

Investointiosan määrärahat on määritelty joko hankkeille tai kustannuspaikoille. Näillä tasoilla määrärahat ovat sitovia. Kustannuspaikoille merkittyjen määrärahojen käytön kohteita ja tarkoitusta on selvitetty investointien tekstiosassa. Teknisen lautakunnan alaisten investointien tarkemmasta määrittelystä valtuuston hyväksymien periaatteiden puitteissa vastaa tekninen lautakunta. Kustannuksia seurataan hanke- ja kustannuspaikkatasolla.

Käyttötalous

Kunnanhallitus on antanut 23.8.2021 §261 laadintaohjeet ja talousarviokehityksen lautakunnille talousarvioehdotuksen laatimista varten. Toimialat ovat valmistelleet talousarvioehdotuksensa syys-lokakuussa. Talousarviokehityksen tuloslaskelmaennuste pohjautui vuoden 2021 talousarvioon ja kesäkuun loppuun mennessä tehtyihin talousarviomuutoksiin. Vuoden 2022 ohjeellisessa kehityksessä arvioitiin palkkamenoihin 1,5 % kasvu. Menojen nousupaineita todettiin aiheutuvan myös mm. lakisääteisistä henkilömitoituksista, toisen asteen oppivelvollisuuden laajentumisesta sekä kiinteistöleasingvuokrien käynnistymisestä. Lomituspalvelut päättyivät 31.12.2021.

Lautakuntien esittämien talousarvioehdotusten perusteella kunnan vuoden 2022 käyttötalouden ulkoiset toimintamenot olisivat yhteensä 59 919 467 euroa. Vuoden 2021 talousarvioon verrattuna menot kasvaisivat 3,1 miljoonaa euroa (vertailu ilman lomituspalveluita). Ulkoiset toimintatulot ovat ehdotuksissa yhteensä 7 533 849 euroa, mikä on vuoden 2021 talousarvioon nähden 517 653 euroa enemmän. Toimintakate lautakuntien talousarvioehdotuksen mukaan olisi -52 385 618 euroa ja tilikaudelle kertyisi alijäämää 1 845 018 euroa. Lautakuntavaiheen talousarvion alijäämään sisältyy 500 000 euroa kiinteistöleasingvuokria, jotka on sovittu alkavaksi vasta vuoden 2023 alussa.

Toimialoille annettiin tavoitteeksi tarkistaa ehdotuksia siten, että toimintakatteesta saadaan vähennettyä menoja yhteensä 850 000 euroa, lisäksi tarkistettavat verotuloennusteet ja valtionosuuslaskelmat toivat talousarvion tulokseen lisäystä noin 600 000 euroa. Näiden tarkistusten jälkeen vuoden 2022 talousarvioehdotus osoittaa 178 000 euroa ylijäämää. Ehdotetut säästötoimet vaikuttavat myös suunnitelmavuosiin, joiden tulosennuste pysyy ylijäämäisenä.

Kunnanhallituksen esityksen mukaisen vuoden 2022 talousarvion toimintamenot ovat 58 603 700 euroa (ilman sisäisiä eriä). Muutos vuoden 2021 talousarvioon (ilman lomituspalvelua) on noin 1 795 000 euroa eli noin 3,2 %. Toimintatulot ovat 7 555 800 euroa, jossa on nousua n. 540 000 euroa eli 7,7 % verrattuna 2021 talousarvioon (ilman lomituspalvelua). Poistojen määrä oli vuoden 2021 talousarviossa 3 050 000 euroa, vuoden 2022 talousarviossa 2 700 000 euroa.

Henkilöstömenojen kasvuksi arvioidaan +7,7 % verrattuna talousarvioon 2021 (ilman lomituspalvelua). Muut henkilösivukulut ja eläkekulut yhteensä ovat noin 24,5 % palkoista. Tämä sisältää myös eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut. Henkilöstömuutoksia talousarviossa ja -suunnitelmassa on esitelty kunkin hallinnon osalta erikseen sekä seuraavan osion yhteenvedossa.

Palvelujen ostojen arvioidaan nousevan 0,8 % vuoden 2021 talousarvioon nähden. Tilinpäätökseen 2020 verrattuna palveluiden ostot kasvavat 5,9 %.

Kunnan tuottamista palveluista perittävien maksujen ja myyntitulojen taksoja tarkistetaan tarvittaessa kustannustason ja toiminnan muutokset huomioiden. Vesihuoltolaitoksesta muodostettiin taseyksikkö vuonna 2010.

Talousarvioon sisältyvät henkilöstömuutokset

Hallinto- ja vanhustalvet
2 lähihoitajan vakanssia 1.1.2022 alkaen
5 laitoshuoltajan / hoiva-avustajan vakanssia 1.1.2022 alkaen

Sosiaalityö ja tukitoiminta
1 sosiaalityöntekijän vakanssi lastensuojeluun

Opetus- ja kirjastopalvelut
1 luokanopettajan virka 1.8.2022 alkaen (virka täytettynä määräaikaaisesti, esitetään täytettäväksi vakinaisesti)
1 koulunkäynninohjaajan toimi 1.1.2022 alkaen
1 koulunkäynninohjaajan toimi 1.8.2022 alkaen
Lisäksi päätettyjen hankkeiden osalta on varattu määräaikaisiin toimiin tarvittavat määrärahat.

Varhaiskasvatuspalvelut
3 varhaiskasvatuksen opettajan tointa 1.1.2022 alkaen

Tuloslaskelma

Pöytyän kunnan vuoden 2021 tuloksen ennustetaan olevan noin 500 000 euroa ylijäämäinen. Kuntaliiton veroennusteiden mukaan verotuloja kertyisi noin 1,2 miljoonaa euroa talousarviota enemmän. Erikoissairaanhoidon menokehitys on ollut positiivista ja kunnan maksuosuuksia loppuvuoden osalta on tarkistettu, loka-joulukuun tasaerämaksut pienenevät yhteensä 950 000 euroa. Kunnanvaltuusto on 15.11.2021 myöntänyt perusturvan toimialalle 1,0 miljoonan euron lisätalousarvion ja keskushallinnon toimialalle 310 000 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 2021 ei ole lisätty kunnan pitkäaikaista lainaa eikä lyhytaikaista lainaakaan ole käytetty.

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 verotulomenetyksen kompensatiot. Vuoden 2020 aikana kunnille myönnettiin valtionosuuksien kautta lisätukea koronaepidemiasta selviytymiseen valtioneuvoston lisätalousarvioissa. Pöytyän osalta tämä tuki oli noin 2 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 aikana kunnan valtionosuuteen on sisällynyt suoraa koronatukea vain 60 983 euroa. Lisäksi kunnille ja kuntayhtymille korvataan erikseen haettavina valtionavustuksina koronapandemian aiheuttamat kustannukset ja erikseen asukasluukuun perustuva korvaus 17 euroa/asukas.

Tuloslaskelmaan kirjattavia valtionosuuksia arvioidaan kertyvän vuonna 2022 yhteensä 22 970 000 euroa, joka on 1 314 500 euroa vähemmän kuin toteutunut valtionosuus vuonna 2020 ja 245 000 euroa enemmän kuin arvioitu vuoden 2021 valtionosuus.

Verotuloennusteen mukaan kunnan verotulot vuonna 2022 ovat 30 885 000 euroa, joka on noin 1,9 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2020 toteutuneet verotulot ja noin 110 000 euroa enemmän kuin vuoden 2021 ennuste.

Suunnitelmakausi 2022 – 2024 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 täyttyä. Perusturvan toimialan siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa ja siihen liittyvät muutokset kunnan verorahoitukseen (verotulot + valtionosuudet) tuovat suunnitteluun vielä paljon epävarmuustekijöitä.

Tuloveroprosentti vuodelle 2022 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 1,30 ja yleisenä veroprosenttina 1,20.

Verotulojen kehitys 2019 – 2024 (veroennustekehikko syyskuu 2021; laskennassa on käytetty vahvistettuja veroprosentteja vuodelle 2022, asukaslukuna ennusteissa 8250):

Yhteenveto TILIVUOSI	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
Verolaji						
Kunnallisvero	23 905	24 492	25 103	26 062	12 923	12 955
Muutos %	1,0	2,5	2,5	3,8	-50,4	0,2
Yhteisövero	1 862	2 783	3 879	2 892	2 129	2 099
Muutos %	11,0	49,4	39,4	-25,4	-26,4	-1,4
Kiinteistövero	1 881	1 690	1 790	1 931	1 931	1 931
Muutos %	0,3	-10,2	5,9	7,9	0,0	0,0
VEROTULOiksi KIRJATTAVA	27 649	28 965	30 771	30 885	16 983	16 985
Muutos %	1,6	4,8	6,2	0,4	-45,0	0,0

**Ennuste

Valtionosuuksien kehitys 2020 – 2024:

Valtionosuudet 1000 €	TP 2020	TA 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Peruspalvelujen valtionosuus	14 186	12 464	12 883	6 817	6 817
Verotuloihin perustuva tasaus	6 278	6 343	5 686		
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	-656	-600	-634	-634	-634
Verotulomenetysten kompensatit	4 477	4 513	5 036	1 464	1 464
Muutosrajoitin				468	468
Siirtymätasaus				190	190
Yhteensä	24 285	22 720	22 971	8 448	8 448

Korkokulujen arvioidaan olevan talousarviossa yhteensä 95 000 euroa. Pitkäaikaisten lainojen korkojen lisäksi myös osasta korkosuojauksia maksetaan korkoa. Korkosuojaustarvetta tarkastellaan erityisesti vuoden 2023 alussa alkavien Elisenvaaran koulukiinteistön kiinteistöleasingvuokrien osalta.

Vuosikate on talousarvioehdotuksen mukaan ylijäämäinen kaikkina suunnitelmavuosina.

Vuosikatteen määrä suunnitelmakaudella:

2022	2 736 267 euroa
2023	2 739 481 euroa
2024	2 741 581 euroa

Suunnitelman mukaisten poistojen määrä suunnitelmakaudella on noin 2 700 000 euroa vuosittain. Aikaisemmin muodostunutta poistoeroa on merkitty vähennettäväksi 67 500 euroa vuosittain.

Taloussuunnitelma osoittaa ylijäämää

2022	103 767 euroa	
2023	106 981 euroa	
2024	109 081 euroa	yhteensä 319 829 euroa

Kunnan taseessa oli vuoden 2020 lopussa ylijäämää 2 742 569 euroa. Vuoden 2021 tulos on ennusteen mukaan noin 500 000 euroa ylijäämäinen. Rakennemuutoksien suunnittelu ja toteuttaminen kunnassa jatkuu edelleen vuonna 2022. 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. Yläneen päiväkodin kiinteistöleasingvuokrat alkavat vuoden 2021 lopussa, noin 60 000 euroa vuodessa ja Elisenvaaran koulukeskuksen osalta vuoden 2023 alussa, noin 540 000 euroa vuodessa. Lopulliset vuokramäärät riippuvat rakennusprojektien toteutuneista lopullisista kustannuksista.

Suunnitellut investoinnit:

Suunnitelmavuosi	Brutto	Netto
2022	3 755 000	3 555 000
2023	2 455 000	2 305 000
2024	1 465 000	1 365 000
Yhteensä		7 225 000

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 2021 investointien toteutuma jäänee alhaisemmaksi kuin talousarviossa arvioitiin.

Rahoitusosa

Talousarviovuoden 2022 vuosikate on ylijäämäinen ja riittää kattamaan poistot. Seuraavassa taulukossa esitetään pitkäaikaisen vieraan pääoman kehitys ja lainojen aiheuttamat korkokustannukset. Korkotason mahdollisia merkittäviä muutoksia ei ole otettu huomioon.

Pitkäaikaiset lainat

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Lainapääoma 1.1. 1000 €	16 748	14 698	14 647	14 097	13 797
Lainapääoma /as 1.1. €	2 035	1 782	1 775	1 709	1 672
Lainojen muutos, 1000 €	-2 050	-51	-550	-300	-2 400
Lainapääoma 31.12. 1000 €	14 698	14 647	14 097	13 797	11 397
Korkomenot, 1000 €	90	95	95	95	95
Korkomenot, €/as	11	12	12	12	12
Asukasluku	8229	8250	8250	8250	8250

Suunniteltuja investointihankkeita varten on arvioitu, että suunnitelmavuosina tullaan lisäämään harkiten pitkäaikaisista rahoitusta. Lainamäärä asukasta kohti ei kasva vielä lähellekään kuntien keskimääräistä lainatasoa. Tilanne on kohtuullinen vertailtaessa kuntien keskimääräiseen lainamäärään, joka 31.12.2020 oli 3 478 e/as.

Rahoituslaskelman perusteella talousarviovuoden pitkäaikaisen lainan lisäystarve olisi 1,5 miljoonaa euroa ja suunnitelmavuoden 2023 osalta 2,0 miljoonaa euroa. Samalla kuitenkin pitkäaikaisien lainojen lyhennysohjelmaa noudatetaan ja vanhoja lainoja lyhennetään noin 2 miljoonaa euroa vuosittain. Maltillinen lainojen lisäyssuunnitelma heikentää jonkin verran tämän hetken hyvää maksuvalmiustilannetta.

Kunnan lainarahoitus koostuu pitkä- ja lyhytaikaisista lainoista. Pitkäaikaisien 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, ja vuoden 2020 tilinpäätöksessä lyhytaikaista lainaa ei ollut. 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 yhtäaikaista.

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 osoittama 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 2022 aikana tullaan aloittamaan osallistuvaa budjetointia ja mahdollistamaan asukkaiden osallistuminen määrärahojen kohdentamiseen. Alkuvuonna tullaan ohjeistamaan käytännön menettelytapa. Budjetointiin varataan vuodelle 2022 määrärahasi 10 000 euroa kunnanhallituksen kustannuspaikalle.

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

Kunnan korkoriskit ja markkinatilanne

Lainojen korkoriski ja suojausasteen kehitys taloussuunnitteluhorisontin puitteissa 2022-2024:

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

Kunnan lainasalkun suojausaste on tällä hetkellä noin 104%, mutta se laskee vuoden 2022 kuluessa 52 %:iin kun huomioidaan myös ison Elisenvaaran-yhtenäiskoulun leasing-sopimuksen vaikutus korkorisktiin. Tämän leasing-sopimuksen korkoriskin suojaaminen tulee ajankohtaiseksi viimeistään siinä vaiheessa kun korot kääntyvät kestävämpään nousuun. Tavoitteena on suojausasteen nostaminen vähitellen korkeammalle tasolle kuitenkin markkinatilannetta seuraten ja matalat markkinakorkotasot hyödyntäen. Tavoitteena on siis saavuttaa ennustettavuutta sekä säästöjä kunnan korkoriskien hallinnassa. Lisäksi talousarviohorisontin tulevaan muuhun bruttolainanottoon tulee ottaa kantaa mikäli korkomarkkinat kääntyisivät selvempään nousuun lähivuosina. Syksyn 2021 kuluessa tapahtunut voimakas inflaation nousu sekä pitkien korkojen kääntymisen nousuun nostavat korkoriskin merkitystä tulevaisuudessa ja tekevät korkoriskisuojausasteen entistä ajankohtaisempia.

Ajankohtaista korkomarkkinatilanteesta marraskuussa 2021

Globaali talouskasvu on perustunut jo pitkään elvyttävään rahapolitiikkaan. Koronakriisi johti siihen, että elvytystahti kiihtyi entisestään, suorastaan ennennäkemättömällä tavalla. Sekä Euroopan keskuspankin että Yhdysvaltain keskuspankin taseet ovat tuplaantuneet 1,5 vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna. EKP:n tase on paisunut n. 8 400 miljardiin euroon vastaten jo noin 80 %:ia euroalueen BKT:stä. Fedin tase on kasvanut n. 8 600 miljardiin dollariin eli noin 40 %:iin BKT:stä. Euroalueen ja USA:n taloudet ovat elpyneet hyvin pandemian aiheuttamasta rajusta syöksystä. Osakemarkkinat ja raaka-aineiden hinnat ovat toipuneet erittäin hyvin viime vuoden kesän jälkeen. Sitten raaka-aineiden raju hinnannousu on edesauttanut inflaatiopaineiden kasvua. Euroalueen inflaatio oli syyskuussa 2021 jo +4,1 %:in vauhdissa eli selvästi yli keskuspankin hintavakaustavoitteen. USA:ssa vastaava taso on peräti +6,2 %.

Lyhyet korot ovat euroalueella ennätysalhaisilla tasoilla (-0,567 % ref. 3 kuukauden euribor). EKP ei ole vielä indikoinut muutoksia ohjauksenkorkoihin, vaikka markkinoilla nyt odotetaan jopa koronnostoa ensi vuonna. 2 Keskuspankki viittaa siihen, että inflaatiopaineet tulevat heidän näkemyksen mukaan hellittämään ja nykyinen hintojen nousuvauhti olisi ohimenevää. Yhdysvaltain keskuspankki Fed ilmoitti kokouksessaan 3.11.2021 markkinaodotusten mukaisesti, että se alkaa tämän marraskuun aikana vähitellen supistaa (tapering) kuukausittaisia osto-ohjelmaansa. Ne supistuvat tästä eteenpäin 15 miljardilla joka kuukausi, mutta vähennystahtia voidaan nopeuttaa. Tällä hetkellä Fed ostaa 120 miljardilla dollarilla joka kuukausi. EKP koski edellisen kerran korkoihin syyskuussa 2019, jolloin se leikkasi pankkien talletuskorkoa -0,4 %:sta -0,5 %:iin pitäen samalla ohjauksenkoron nollassa. Mikäli inflaatio jatkaa nousuaan, niin keskuspankin on jossain vaiheessa reagoitava. Tämä saattaa tulla eteen odotettua nopeammin. Tällä hetkellä markkinat odottaa, että Yhdysvaltain keskuspankki Fed tulee nostamaan ohjauksenkorkoa kesän/alkusyksyn 2022 aikana. Työttömyysaste on kääntynyt selkeään laskuun euroalueella ja myös kuluttajien luottamus on palautunut normaalille tasolle.

Korkomarkkinatilanne

Korkomarkkinoilla pitkät korot hinnoittelevat edelleen matalia odotusarvoja tulevasta inflaation kehittymisestä sekä talouskasvusta. Tämä siitäkin huolimatta, että inflaatio laukkaa kovaa, eikä osoita laantumisen merkkejä. Länsimaissa eletään siis edelleen hyvin epänormaalissa korkomarkkinatilanteessa. Pitkissä koroissa on nähty syksyn edetessä selvää nousua. Saksan 10-vuoden valtionlainan korko on noussut -0,31 %:iin käväistyään alimmillaan n. -0,75 %:ssä. Tämä on näkynyt myös pitkissä koronvaihto-sopimuskoroissa. 5-vuoden swap-korko on -0,12 % (ref. 26.11.2021) bullet-lainalle, tasalyhenteisen lainan suojauksen hinta vastaavasti -0,23 % ja 10-vuoden lainalle +0,17 % bullet ja -0,02% tasalyhenteinen. Lyhyet euribor-korot ovat viime aikoina pysyneet edelleen ennätysalhaisilla tasoilla: 3kk euribor-korko -0,57 % ja 6kk -0,54 %.

Lähde: Operandi Oy, rahoitusriskien hallinnan asiantuntija

Kuntakonserni ja sen tavoitteet

Pöytyän kuntakonserni muodostui seuraavista kuntayhtymistä, tytäryhteisöistä ja osakkuusyhteisöistä 1.1.2021:

	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	56,92	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	40,50	Vuokratalo

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

Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kunnan 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), Hilikka Lindgren (oma valtuustoryhmä)

Kunnan johtoryhmä sekä esimiehet valmistelivat talouden tasapainottamistyöryhmälle keinovalikoimaa talouden tasapainottamistyön toteuttamiseksi. Talouden tasapainottamistyöryhmän työskentelyssä 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 tilinpäätösnustukseen, joka arvioitiin tammikuussa 2020 2,7 miljoonan euron suuruiseksi alijäämältään.

Säästötavoite jakautui seuraavasti:

1 miljoona keskushallinnon, sivistyksen ja teknisen toimialan palvelut

1,2 miljoonaa perusturvan toimiala sisältäen myös Pöytyän kansanterveysyön kuntayhtymän toiminnan

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.

Kunnanvaltuusto päätti 22.6.2020 § 28 muuttaa hyväksyttyä tasapainottamisohjelmaa siten, että henkilöstömenojen säästötavoite 250 000 euroa vuodelle 2021 poistetaan ohjelmasta. Päätöksen jälkeen kokonais-säästötavoitteeksi vuosille 2020 – 2022 jäi 2 710 305 euroa.

Osavuositarkastuksissa sekä tilinpäätöksessä raportoidaan talouden tasapainottamispaketin mukaisten toimien toteutumisesta.

KÄYTTÖTALOUSOSA

TARKASTUSLAUTAKUNTA (10)

Toimielimen toiminta-ajatus:

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsevat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

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 sekä tarkastuslautakunnan kokousmäärä, jonka tavoite on 7 kokousta. Tavoitteena on myös vähintään yhden hankkeen ja/tai prosessin tarkempi seuranta vuosittain.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Tarkastustoiminta	Eelitys Hallikunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
-12 209	-16 900	Toimintamenot, ulkoiset	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985
-12 209	-16 900	Netto, ulkoiset	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985
-27	-50	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0
-27	-50	Netto, sisäiset	0	0	0	0
-12 236	-16 950	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985

KESKUSVAALILAUTAKUNTA (12)**Toimielimen toiminta-ajatus:**

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

Vaalit (12)

kustannuspaikka 1010 – 1040

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Vuonna 2021: kuntavaalit

Vuonna 2022: aluevaalit

Vuonna 2023: eduskuntavaalit

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Vaalit	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024
0	0	Toimintatulot, ulkoiset	0	0	0	0
0	-21 590	Toimintamenot, ulkoiset	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185
0	-21 590	Netto, ulkoiset	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185
0	0	Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0
0	0	Netto, sisäiset	0	0	0	0
0	-21 590	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185

KUNNANHALLITUS (13)

Toiminta-ajatus:

Pöytyän kunnanhallitus luo edellytyksiä kuntalaisten hyvälle elämälle edistämällä Pöytyän kunnan kehitystä. Kunnanvaltuuston 22.10.2018 hyväksymän ja 3.5.2021 päivitetyn uuden kuntastrategian mukaisesti Pöytyän kunnan visiona vuodelle 2025 on olla Tulevaisuuden kotipesä. Pöytyä on kehittyvä, yhteisöllinen ja turvallinen asuinpaikka viihtyisässä maaseutuympäristössä. Yrittäjätystävällinen kunta, joka tekee rohkeita valintoja paremman tulevaisuuden puolesta.

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. Johdattamisella luodaan kuntaan edellytykset peruspalvelutuotannon onnistuneeseen toteuttamiseen ja tarjotaan elinkeinotoiminnalle suotuisa ilmapiiri ja yleiset edellytykset.

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Hallinto ja talous:

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

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.

Markkinointia toteutetaan vuosittain laadittavan markkinointisuunnitelman mukaisesti. Kunnan markkinoinnin osalta työnjakoa on muokattu niin, että markkinointia koordinoi elinvoimajohtaja

Lomituspalvelut:

Lomituspalveluiden toimeksiantosopimus Melan kanssa päättyy 31.12.2021. Pöytyän, Salon ja Vehmaan paikallisyksiköt yhdistetään 1.1.2022 lukien. Lomituspalveluista vastaa jatkossa Vehmaan paikallisyksikkö.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

- Kunnanvaltuusto laatii kuntastrategian vuoden 2022 aikana
- Toteutetaan edelleen kunnanvaltuuston hyväksymää talouden tasapainottamisohjelmaa 2020-2022 läpi koko organisaation, raportoidaan osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä
- Vuoden 2023 alusta voimaan tulevaan hyvinvointialueen toteuttamiseen valmistaudutaan henkilöstöhallinnon ja talouden osalta.
- Valmistellaan kunnan viestintäohje ja siihen liitetään myös kriisiviestintä.
- Markkinointisuunnitelma laaditaan yhdessä kunnan markkinointityöryhmän kanssa.
- Koko henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen, uudistetaan varhaisen tuen malli ja otetaan käyttöön Sirius HR-työkyvyn ohjausjärjestelmä yhdessä työterveyshuollon kanssa.
- Keskushallinnon hallintosihteerin vakanssi muutetaan lakimiehen viraksi, mikä vastaa nykyisiä työtehtäviä. Virkaan kuuluvat mm. hankintalainsäädännön mukaiset asiantuntijatehtävät kunnassa, tietosuojavaltuutetun tehtävät ja avustaminen hallintokuntia erilaisissa vastineissa ja –lausunnoissa sekä hallintojohtajan sijaisena toimiminen.
- ICT-palvelut: Kunnan ja terveyskeskuskuntayhtymän tietoverkkojen eriyttäminen sekä eri päätelaitteiden keskitetty hallinta.
- Osallistuvan budjetointimallin kokeilu aloitetaan 10 000 euron määrärahalta.
-

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Hallinnon ja talouden palvelut	Esiitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
174 528	135 000	Toimintatulot, ulkoiset	150 000	150 000	150 000	150 000
-2 007 861	-2 003 365	Toimintamenot, ulkoiset	-2 108 985	-2 055 968	-2 055 968	-2 055 968
-1 833 332	-1 868 365	Netto, ulkoiset	-1 958 985	-1 905 968	-1 905 968	-1 905 968
0	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-67 295	-65 200	Toimintamenot, sisäiset	-62 030	-65 200	-65 200	-65 200
-67 295	-65 200	Netto, sisäiset	-62 030	-65 200	-65 200	-65 200
-1 900 627	-1 930 395	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 021 015	-1 971 168	-1 971 168	-1 971 168

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 2022 on hyvä. Kuluvana vuonna on luotu yhteyksiä yrityskehittämiseen niin, että yhteistyö tulee jatkossa olemaan entistä tehokkaampaa. Kuntaan on perustettu elinkeinotyöryhmä, joka kokoontuu vähintään joka toinen kuukausi.

Kunnan markkinoinnin osalta työnjakoa on muokattu niin, että markkinointia koordinoi elinvoimajohtaja. Lisäksi on perustettu markkinoinnin työryhmä, joka kokoontuu aluksi tiheämmin yhteisen, raikastetun markkinoinnin kehittämiseksi. Pöytyän kunta tulee näkymään ja kuulumaan vuoden 2022 aikana uudella, raikkaalla ja aktiivisella tavalla eri kanavissa.

Elinvoimapolitiittinen ohjelma on edelleen voimassa ja sen mukainen toiminta edellyttää vuonna 2022 laajalaisesti kunnan henkilöstön työpanosta. Sen sijaan kustannukset tulevat olemaan melko maltillisia; kehittää voi edullisestikin. Otetaan huomioon olemassa olevat resurssit ja käytetään ne viisaasti.

Työllistämispalvelujen resurssit pienenevät hieman. Tämä johtuu kunnianhimoisesta tavoitteesta saada pitkäaikaistyöttömien määrä pieneneväksi huomattavasti. Kunnan peruspalveluita siirtyi kuluvana vuonna säästösyistä sekä rakenteellisten uudelleen organisointien myötä työllistämispalveluiden toteutettaviksi. Esimerkiksi ruokajakelun osittainen siirtyminen sekä kauppakassipalvelun siirtyminen työllistämispalveluiden vastuulle toivat myös kuluvana vuonna tuoneet merkittäviä säästöjä sekä vapauttaneet huomattavan määrän henkilöstöresursseja kunnan muiden toimialojen käyttöön.

Työllistämispalveluissa on tiedostettu toukokuussa 2022 käyttöön otettava pohjoismainen työllistämisen malli, joka tulee teettämään myös kunnalla lisää töitä. Lisäksi työllistämispalveluiden osalta valmistaudutaan pikkuhiljaa myös TE-palveluiden muutokseen vuoteen 2024 mennessä.

Kaavoituksen osalta Pöytyä on sopinut yhteistyöstä Auran kunnan kanssa. Sopimuksen mukaan Aura käyttäisi noin 40% Pöytyän aluearkkitehdin työpanoksesta.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Elinvoima ja työllisyys	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
139 730	210 000	Toimintatulot, ulkoiset	191 550	201 550	201 550	201 550
-1 307 434	-1 260 480	Toimintamenot, ulkoiset	-1 349 292	-1 275 144	-1 275 144	-1 275 144
-1 167 682	-1 050 480	Netto, ulkoiset	-1 157 742	-1 073 594	-1 073 594	-1 073 594
55 337	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-92 989	-90 920	Toimintamenot, sisäiset	-119 510	-126 850	-126 850	-126 850
-37 652	-90 920	Netto, sisäiset	-119 510	-126 850	-126 850	-126 850
-1 205 335	-1 141 400	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 277 252	-1 200 444	-1 200 444	-1 200 444

PERUSTURVALAUTAKUNTA (15)**Toimielimen toiminta-ajatus:**

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

Terveyspalvelut (30)

kustannuspaikat 2000 - 2070

Tilivelvöllinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymä vastaa kunnan väestön terveydentilan seurannasta, terveyden edistämisestä (sisältäen terveysneuvonnan ja terveystarkastukset), suun terveydenhuollosta, lääkinnällisestä kuntoutuksesta, avosairaanhoidosta, sairaalahoidosta sekä 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 TYKS Akuutti. Välittömästi erikoissairaanhoidon palveluja tarvitsevat potilaat hoidetaan Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin yksiköissä sovittujen hoitoketjun mukaisesti.

Suun terveydenhuollon kiireellinen hoito järjestetään arkisin kello 8-16 ja perjantaisin kello 8-15 Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän terveysasemilla. Iltaisin, arkipyhinä ja viikonloppuisin suun terveydenhuollon kiireellinen hoito järjestetään Varsinais-Suomen 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 Covid-pandemia ja siitä toipuminen. Vuosi 2022 tulee olemaan monella tavalla poikkeuksellinen, koska SoTe- palvelut siirtyvät hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen. Pöytyän kunta osallistuu SoTe-keskus- ja SoTe-rakennehankkeisiin aktiivisesti yhteistyössä kuntayhtymän edustajien kanssa.

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

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Terveyspalvelut	Esitys Hall.kunta	TA 2022
-17 071 512	-17 185 122	Toimintamenot, ulkoiset	-16 947 054	-16 847 054
-17 071 512	-17 185 122	Netto, ulkoiset	-16 947 054	-16 847 054
-17 071 512	-17 185 122	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 947 054	-16 847 054

Hallinto- ja ikääntyvien palvelut (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 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. Sosiaali- ja terveystalouden siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen vaikuttaa merkittävästi toimintaan vuonna 2022 erityisesti hallinnossa.

Vanhuspalvelulain mukainen suunnitelma ikääntyvien palveluista on hyväksytty Pöytyän kunnan valtuustossa 3.5.2021 § 18. Suunnitelma linjaa ikäihmisten palveluiden kehittämistä tulevaisuudessa. Laaja hyvinvointikertomus ohjaa kunnan terveyden- ja hyvinvoinnin edistämistä valtuustokaudella.

Perusturvalautakunta on hyväksynyt 16.9.2020 § 87 asiantuntijasairaanhoidajan määräaikaisen tehtävän jatkamisen 31.12.2022 asti. Palkkamenot on varattu perusturvan hallinnon kustannuspaikalle. Lomituspalveluiden siirtymässä pois Pöytyän kunnan järjestämisvastuulta siirtyy 75 % toimistosihteerin työpanos perusturvan hallintoon. Työpanos kohdistetaan sosiaalityön palveluihin. Yksi kotihoidon sairaanhoidajan vakanssi muutetaan geronomin vakanssiksi, jotta palvelutarpeenarviointiprosessia pystytään parantamaan. Kotihoitoon esitetään (1) yhden lähihoitajan vakanssin lisäämistä asiakastarpeen vuoksi.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti osa tehostetun palveluasumisen paikoista on muutettu palveluasumiseksi. Riihikodin Kurjenkellossa ei enää jatketa palveluasumista vaan vuokralle tarjotaan huoneistoja yhteisölliseen asumiseen itsenäisesti pärjääville ikäihmisille. Tulevaisuudessa tullaan vähentämään ympärivuorokautisen hoidon paikkoja koko Pöytyän alueelta ja henkilöstöresurssia kohdistetaan kotihoitoon.

Ikääntyvien palveluiden asiakasmaksutuottoja on tarkastettu toteutuneen mukaisesti.

Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti talousarviosta vähennettiin kuuden (6) vakanssin määrärahat vuonna 2021. Kunnanhallituksen 29.3.2021 § 115 mukaisesti Riihikodin yhden lähihoitajan vakanssin lakkauttaminen peruttiin ja Kotikarpalon yksi 50 % vakanssi täytettiin 100 %. Tasapainotusohjelmassa ei huomioitu 1.10.2020 voimaan astunutta hoitajamitoituslakia. Henkilöstömitoituksen siirtymäaika nousee asteittain niin, että 1.10.2020 alkaen henkilöstömitoituksen on oltava vähintään 0,5 työntekijää asiakasta kohti. Vuoden 2021 alusta henkilöstömitoituksen on oltava vähintään 0,55, vuoden 2022 alusta 0,6 ja 1.4.2023 alkaen 0,7 työntekijää asiakasta kohti. Välillisiä työtehtäviä eli tukipalveluja ei enää lasketa henkilöstömitoitukseen 1.10.2020 alkaen ja siihen on pääsääntöisesti varattava erillinen resurssi. Välillistä tukipalvelutyötä ovat asiakkaiden ja yhteisten tilojen päivittäinen, viikoittainen ja kuukausittainen siivous, ruuan valmistus ja sen laajamittainen lämmitys, sekä pyykki- ja kiinteistöhuolto. Yksikön vastuuhenkilöiden esihenkilö- ja hallinnollinen työ, henkilöstön koulutus ja perehdytys sekä toimintayksikön kehittäminen ovat myös välillistä työtä. (Laki ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta sekä iäkkäiden sosiaali- ja terveystaloudesta 980/2012 20 § (9.7.2020/565).

1.1.2022 alkaen tehostetun asumispalveluyksiköiden lakisääteinen toteutunut mitoitus tulee olla 0,6. Tämä edellyttää lisähenkilöstön palkkausta ja uusien vakanssien perustamista; Kartanokotiin lähihoitaja (varahenkilöstö) ja 2 laitoshuoltajaa/ hoiva-avustajaa. Riihikotiin 1 laitoshuoltaja/ hoiva-avustaja. Kotikarpaloon 1 lähihoitaja (varahenkilöstö) ja 2 laitoshuoltajaa/ hoiva-avustajaa. Yhteensä 2 lähihoitajaa ja 5 laitoshuoltajaa/hoiva-avustajaa.

Perusturvan talousarvioon vuodelle 2022 on varattu 2 lähihoitajan ja 5 laitoshuoltajan palkkakustannukset. Mahdollinen palkkatuki vähentää kokonaiskustannuksia.

Hoitohenkilökunnan palkat on budjetoitu vuonna 2022 siten, että vakanssipohjat ovat täytettynä 100 %, jotta vakanssipohjainen mitoitus täyttyy. Vakituisten henkilökunnan palkoissa on huomioitu erilliskorvaukset. Sijaiskustannuksissa on huomioitu sijaispoolin käyttö. Kunnanhallitus myönsi 29.3.2021 § 115 kaksi uutta vakanssia sijaispooliin. Näiden vakanssien määrärahat ovat mukana vuoden 2022 talousarviossa.

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. Omaishoitajien tukemiseen panostetaan.

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

Kustannuspaikalle 2310 on varattu määrärahat RAI- toimintakykymittariston vuosikustannuksiin.

Kunnan vuoden 2022 talousarvioon on keskushallinnon alaisuuteen perustettu kustannuspaikka, jolle varataan määrärahaa koronavirus 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 10 000 euroa.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Hallinto- ja vanhuspalvelut	Esitys Hall.kunta	TA 2022
1 980 893	2 136 900	Toimintatulot, ulkoiset	2 080 755	2 080 755
-6 756 659	-6 558 454	Toimintamenot, ulkoiset	-7 218 888	-7 182 666
-4 775 766	-4 421 554	Netto, ulkoiset	-5 138 133	-5 101 911
1 350	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0
-1 223 993	-1 245 320	Toimintamenot, sisäiset	-1 245 320	-1 318 460
-1 222 643	-1 245 320	Netto, sisäiset	-1 245 320	-1 318 460
-5 687 340	-5 666 874	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-6 383 453	-6 420 371

Toiminnalliset tunnusluvut

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

Sosiaalityö ja tukitoiminta (36)

kustannuspaikat 2690 - 2950

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja
Palvelualueen esimies: Sosiaalityön johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Sosiaalityön tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin ja elämänhallinnan edistäminen sekä syrjäytymisen ehkäiseminen. Sosiaalityön ja tukitoiminnan palveluiden tuominen 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 kunnan sosiaalityötä ja tukitoimintaa suunnataan ja kehitetään yhteneväisiin toimintatapoihin hyvinvointialueen linjausten mukaisesti. Tavoitteena on siirtyä suunnitelmallisesti asiakastietojärjestelmissä kansallisten luokitusten mukaiseen suuntaan ja ottaa käyttöön valtakunnallisesti suositellut asiakirjarakenteet.

Sosiaalityön kehittäminen kaikissa palveluissa (lapsiperheiden palvelut, lastensuojelu, päihdehuolto, työikäisten palvelut ja vammaispalvelut) 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 työnohjauksella.

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. Lastensuojelun työntekijöiden resurssi käytetään lastensuojelutyöhön, eikä siitä riitä työpanosta ehkäisevään työhön. Myös perhetyö painottuu enemmän lastensuojelun tehostettuun perhetyöhön. Vuodelle 2022 esitetään perheohjaajan palkkaamista lapsiperheiden palveluun.

Lastensuojelun sosiaalityöntekijän rekrytointi ja pätevän sosiaalityöntekijän sitouttaminen Pöytyän sosiaalitoimeen on ollut haasteellista. Rekrytoinnin ja työntekijöiden pysyvyyden haasteisiin voidaan vastata luomalla sellaiset olosuhteet työn tekemiseksi, joilla tuetaan ja varmistetaan sosiaalitoimen työntekijöiden pysyvyyttä. Yksittäisen sosiaalityöntekijän asiakasmäärät ovat liian suuret suosituksiin nähden. Mitoitus tulee olemaan 35 asiakasta (v. 2022) ja 30 (v. 2023) asiakasta ammattilaisista kohden. Sosiaalityöntekijän resurssillisuudella on suora vaikutus asiakasmäärän tasaamiseen. Vuodelle 2022 esitetään yhden uuden sosiaalityöntekijän vakanssin perustamista lapsiperheiden palveluun ja lastensuojeluun.

Kustannusten kasvua sosiaalipalveluissa on erityisesti lastensuojelun lasten perhehoidon ja laitoshuollon osalta. Lastensuojelun sijaishuollon tarve on vaikeasti ennakoitavissa ja palvelun tarve sekä järjestämistapa voi muuttua nopeasti.

Pitkiä laitossijoituksia on päättymässä ja kustannuksia vuodesta 2021 siirtyy lasten perhehoitoon ja jälkihuoltoon. Lastensuojelulain mukaan lapset sijoitetaan ensisijaisesti perhehoitoon, joka on myös kustannuksiltaan edullisempi vaihtoehto laitossijoitukseen nähden. Lastensuojelussa on tulossa kolme huostaanottoa ja jälkihuoltoon on siirtymässä kolme nuorta.

Vammaispalvelujen kustannukset kokonaisuutena kohoavat edelleen, vaikka asiakkaiden määrä ei merkittävästi muutu. Kustannusten nousuun vaikuttaa yleinen hintojen nousu sekä asiakkaiden tuen tarpeen lisääntyminen. Kehitysvammahuollossa kahden asiakkaan siirtyminen ympärivuorokautiseen asumispalveluun on välttämätöntä. Pöytyän kunnan oma asumispalveluyksikkö on täynnä ja asumispalvelu hankitaan ostopalveluna, joka näkyy kustannusten nousuna talousarviossa.

Aikuissosiaalityössä toimii kaksi ryhmää toinen mielenterveyskuntoutujille ja toinen miehille. Pöytyän kunnan työllistämispalvelujen ja sosiaalityön yhteistyönä perustettu toiminnallinen sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä. Mielenterveys- ja päihdetyöntekijä 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.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Sosiaalityö ja tukitoiminta	Esitys Hall.kunta	TA 2022
334 634	336 800	Toimintatulot, ulkoiset	436 800	436 800
-6 424 921	-6 297 100	Toimintamenot, ulkoiset	-6 886 013	-6 709 998
-6 090 287	-5 960 300	Netto, ulkoiset	-6 449 213	-6 273 198
-218 210	-198 800	Toimintamenot, sisäiset	-198 800	-218 020
-218 210	-198 800	Netto, sisäiset	-198 800	-218 020
-6 308 497	-6 159 100	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-6 648 013	-6 491 218

*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 2020	TA 2021	Perusturvalautakunta yhteensä	Esitys Hall.kunta	TA 2022
2 315 526	2 473 700	Toimintatulot, ulkoiset	2 517 555	2 517 555
-28 279 331	-30 040 676	Toimintamenot, ulkoiset	-31 051 955	-30 739 719
-26 963 804	-27 566 976	Netto, ulkoiset	-28 534 400	-28 222 164
1 350	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0
-1 442 203	-1 444 120	Toimintamenot, sisäiset	-1 444 120	-1 536 480
-1 440 853	-1 444 120	Netto, sisäiset	-1 444 120	-1 536 480
-28 404 657	-29 011 096	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-29 978 520	-29 758 644

SIVISTYSLAUTAKUNTA (18)

Toimielimen toiminta-ajatus:

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

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. Sivistyslautakunta järjestää myös 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 taloussuunnitelmavuosina sivistystoimen hallinnon tehtävissä painottuvat käynnissä olevan perus-opetuksen muutosprosessin johtaminen sekä Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tilojen kalustaminen ja varustaminen. 1.8.2021 alkaen asteittain voimaan astuneeseen oppivelvollisuuden laajenemiseen kytkeytyvät tehtävät ovat samoin ajankohtaisia. Toimialan toimintaa kehitetään kaikkia tehtäväalueita koskien.

Perusopetuksen kehittämisprosessiin sisältyvät yleisopetuksen ja erityisopetuksen kehittäminen jatkuvat valtakunnallisissa opetussuunnitelman perusteissa ja näiden pohjalta laaditussa kuntakohtaisessa opetussuunnitelmassa asetettujen linjausten mukaisesti. Oppilasmäärä on lukuvuonna 2020-2021 ollut 1 003, ja on lukuvuonna 2021-2022 tilastointipäivän 20.9.2021 tilanteen mukaisesti 1 045. Oppilasennusteen mukaan oppilasmäärä lukuvuodelle 2022-2023 on edelleen nousussa. Talousarvioehdotuksessa on oppilasmäärän kasvun myötä varauduttu palkka- ja henkilöstösivukustannusten lisäksi oppikirjoihin, koulutarvikkeisiin ja opetusvälineisiin varattavien määrärahojen lisäämiseen huomioiden myös Elisenvaaran yhtenäiskoulun toiminnassa uusiin tiloihin siirtymisen myötä tapahtuvat muutokset.

Talousarvioon sisältyvät seuraavat uudet virat ja toimet:

1 luokanopettajan virka 1.8.2022 alkaen

Peruste: Oppilasennuste

1 koulunkäynninohjaajan toimi 1.1.2022 alkaen ja 1 koulunkäynninohjaajan toimi 1.8.2022 alkaen

Peruste: Perusopetuslakiin (628/1998) perustuvan tuen antaminen oppilaille

Luokanopettajan viran ja koulunkäynninohjaajan toimien alkuvaiheen sijoituspaikka on Elisenvaaran yhtenäiskoulu. Muille määräaikaisesti täytettyinä oleville luokanopettajien viroille ei arvioida olevan tarvetta Elisenvaaran yhtenäiskoulun siirtyessä koululle pysyvästi rakennettaviin tiloihin.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun osalta on vuoden 2022 talousarvioehdotukseen varattu oppilasennusteeseen perustuen lisäksi määrärahat yhtenäiskoulun lukuvuoden 2022-2023 seitsemännen vuosiluokan opetuksen toteuttamiseen kolmisarjaisena. Taloussuunnitelmavuosista 2023-2024 alkaen tulevat palkkamäärärahat henkilöstösivukustannuksineen kaikkien edellä esitettyjen vakinaisten tehtävien ja opetustuntimääräisyyksien osalta varattaviksi koko vuoden ajalle. Talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen palkka- ja henkilöstösivukustannuksia nostavat edelleen 1.8.2021 alkaen täytettyihin virkoihin ja toimiin koko vuoden ajalle varattavat määrärahat. Perusopetuksen järjestämisestä saatavat kotikuntakorvaustulot arvion mukaan kasvavat oppilaiden vuosiluokkien 7-9 oppilaiden siirryttyä opiskelemaan Riihikosken yhtenäiskouluun.

Lukiokoulutuksen osalta jatketaan vuonna 2022 laadukkaana, opiskelijoita kiinnostavan opetuksen kehittämistä. Talousarvioehdotuksessa on varauduttu 1.8.2021 alkaen asteittain voimaan astuneeseen oppivelvollisuuden laajenemisesta johtuviin kustannuksiin, joiden arvioidaan Elisenvaaran lukioon aiemmin perustetun oppimateriaali- ja opiskeluvälinekirjaston sekä lukion opiskelijoille jo ennen oppivelvollisuuden voimaan astumista tarjottujen maksuttomien kuljetusten myötä olevan kohtuullisten. Elisenvaaran yhtenäiskoulun tavoin siirtyy lukio syksyksi 2022 valmistuviin uusiin tiloihin.

Opiskeluhoitopalvelut ovat osana valtakunnallista sote-uudistusta siirtymässä 1.1.2023 alkaen hyvinvointialueiden järjestettäväksi.

Auranlaakson kansalaisopistossa kehitetään edelleen monipuolista, opiskelijoita kiinnostavaa ja heidän osaamistarpeistaan lähtevää vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen opetusta. Opetusta varaudutaan antamaan myös etäyhteydenpitovälineitä käyttäen. Talousarvioehdotuksessa varaudutaan opetustuntimäärän ylläpitämiseen nykyisellä tasollaan.

Kirjaston toimintaa jatketaan kunnanvaltuuston hyväksymään talouden tasapainotusohjelmaan sisältyvä ai-neistomäärärahavähennys ja henkilöstö-menosäästöt huomioon ottaen. Kirjastotoimi on mukana alueelli-sessa, seudullisessa ja valtakunnallisessa yhteistyössä. Kirjastotoimi osallistuu hankerahoitteiseen kehittä-miseen yhteistyössä perusopetuksen koulujen kanssa. Kirjaston digitaalisia palveluita, verkkosivuja sekä so-siaalista mediaa kehitetään jatkuvana työnä. Huomiota kiinnitetään edelleen kuntalaisten osallistamiseen kir-jaston toimintaan sekä digiosaamisen kehittämiseen.

Opetus- ja kirjastopalvelujen tehtäväalueella ovat vuonna 2022 käynnistymässä seuraavat laajemmat hank-keet, joihin Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt erilliset valtionavustukset:

- Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen Pöytyän kunnan esiopetuksessa ja perusopetuksessa, 103 000 € / Hankkeen suunnitellut kokonaiskustannukset 120 000 €
- Lukutaitoa ja lukemisen kulttuuria vahvistavat toimet Pöytyän kunnassa vuosina 2021-2022, 52 200 € / Hankkeen suunnitellut kokonaiskustannukset 75 000 €
- Koronaepidemian vaikutusten tasaaminen Elisenvaaran lukiossa, 20 577 € / Hankkeen suunnitellut koko-naiskustannukset 21 800 €
- Oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstömitoituksen laajentamisen vaatimat toimenpiteet vuosille 2021-2022, 25 000 € / Hankkeen suunnitellut kokonaiskustannukset 55 000 €. 7.10.2021 on lisäksi annettu hallituksen esitys eduskunnalle laiksi oppilas- ja opiskelijahuoltolain muuttamisesta.

Hankkeisiin varattavat määrärahat vaikuttavat osaltaan sivistyslautakunnalle tehtävän vuosien 2022-2024 talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen tulo- ja menomäärärahoihin.

Taloussuunnitelmavuosille 2023-2024 esitetään tässä vaiheessa varattavan vastaavat määrärahat kuin vuo-delle 2022 tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määrärahatarve täsmentyy sote-uudistusta koskevan val-mistelun ja kunnan talousarviovalmistelun edetessä. Opiskeluhoitopalvelujen järjestäminen on suunnitellun mukaisesti siirtymässä hyvinvointialueiden tehtäväksi 1.1.2023 alkaen, mikä tulee huomioitavaksi myös sivi-slyslautakunnan vuosien 2023-2024 taloussuunnitelmassa. Valmistelun tässä vaiheessa varaudutaan kustan-nusten kohdentumiseen kunnalle ostopalvelun kautta.

Investointiesitykset ovat koottuina erilliseen liitteeseen..

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Opetus- ja kirjastopalvelut	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
639 265	762 550	Toimintatulot, ulkoiset	1 135 559	1 137 559	1 136 159	1 136 159
-8 823 990	-9 957 704	Toimintamenot, ulkoiset	-10 958 477	-10 731 542	-10 794 548	-10 794 548
-8 184 725	-9 195 154	Netto, ulkoiset	-9 822 918	-9 593 983	-9 658 389	-9 658 389
600	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-3 100 766	-2 684 430	Toimintamenot, sisäiset	-2 684 430	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600
-3 100 166	-2 684 430	Netto, sisäiset	-2 684 430	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600
-11 284 891	-11 879 584	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-12 507 348	-12 938 583	-13 002 989	-13 002 989

Varhaiskasvatuspalvelut (41)

kustannuspaikat 3450 – 3491

Tilivelvollinen: Sivistysjohtaja

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 taloussuunnitelmakaudella tulee varhaiskasvatuspalvelujen järjestämisessä huomioitaviksi varhaiskasvatuspalveluja käyttävien lasten määrässä tapahtuva kehitys. Henkilöstömitoituksen täyttymiseksi varaudutaan talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksessa seuraavien toimien täyttämiseen:

3 varhaiskasvatuksen opettajan tointa 1.1.2022 alkaen

Peruste: Varhaiskasvatuslain (540/2018) ja -asetuksen (753/2018) edellyttämä henkilöstömitoitus

Pidemmän aikajänteen kehittämistyössä varaudutaan henkilöstön tehtävä-rakenteen muuttumiseen lainsäädännössä säännellyn mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalveluja kehitetään jatkuvana työnä.

Taloussuunnitelmavuosille 2023-2024 esitetään tässä vaiheessa varattavan vastaavat määrärahat kuin vuodelle 2022 tiedossa olevat muutokset huomioiden. Määräraharakenteen täsmentyminen sote-uudistusta koskevan valmistelun ja kunnan talousarviovalmistelun edetessä.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Varhaiskasvatuspalvelut	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
316 893	307 450	Toimintatulot, ulkoiset	265 065	295 065	295 065	295 065
-3 565 051	-3 810 217	Toimintamenot, ulkoiset	-3 988 486	-3 947 586	-3 947 586	-3 947 586
-3 248 158	-3 502 767	Netto, ulkoiset	-3 723 421	-3 652 521	-3 652 521	-3 652 521
-636 408	-620 095	Toimintamenot, sisäiset	-620 095	-664 280	-664 280	-664 280
-636 408	-620 095	Netto, sisäiset	-620 095	-664 280	-664 280	-664 280
-3 884 566	-4 122 862	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 343 516	-4 316 801	-4 316 801	-4 316 801

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.

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 (kylätapahtumat, koulutustilaisuudet). Lapsi- ja perheneuvoston aloitteesta lapsivaikutusten arviointi otetaan käyttöön. Koko perheen toimintapuiستوista halutaan kehittää vuosittain investointimäärärahalla. Nuorisovaltuusto edustaa kunnan nuoria kunnallisessa 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 Kulttuuriralli (Aurajoen maisematie), jotka toteutetaan yhdistysten kanssa pienellä kuntarahoituksella. Isänmaallisten tilaisuuksien osalta pohditaan seurakunnan kanssa mahdollisia säästötoimia ja perinnetoimikunnan perustamista kolmannen sektorin kanssa. 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 tuetut vuoro päättyvät syksyllä Elisenvaaran yhtenäiskoulun liikuntasalin valmistuttua. Liikuntapaikkojen hoidossa ylläpidetään yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Nuorisotoimen oman toiminnan painopisteenä ovat yläkoululaiset. Nuorisotoimi lisää nuorisopalvelujen toiminnallista ohjausta koulunuorisotyössä. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön kehittämissankkeessa, joka käynnistyi vuonna 2019. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa nuorisotyön ammatillisuutta alueellisesti ja sen avulla parantaa nuorten elinoloja. Etsivä nuorisotyö on ohjaavaa työtä, 15-28-vuotiaille. Hankerahoituksella pyritään palkkaamaan edelleen toinen etsivä nuorisotyöntekijä.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Muu sivistystyö	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
49 230	77 700	Toimintatulot, ulkoiset	122 500	122 500	122 500	122 500
-472 572	-624 028	Toimintamenot, ulkoiset	-747 875	-707 869	-707 869	-707 869
-423 342	-546 328	Netto, ulkoiset	-625 375	-585 369	-585 369	-585 369
553	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-130 449	-128 430	Toimintamenot, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910
-129 896	-128 430	Netto, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910
-553 238	-674 758	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-753 805	-733 279	-733 279	-733 279

TEKNINEN LAUTAKUNTA (22)**Toimielimen toiminta-ajatus:**

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

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 tehtäväalueella toteutettavan toiminnan ja kehittämistyön painopisteet ovat kunnan strategian mukaiset.

Teknisen toimen työtehtävien lisääntymisestä johtuu erityinen tarve huolehtia työtehtävien tasaisesta jakautumisesta. Henkilöstön eläköitymisessä on varmistettava osaamisen siirtäminen eteenpäin ja riittävän henkilöstömäärän turvaaminen. Suuret investointihankkeet ovat suuri haaste. Ruokapalvelut toimivat keskuskeittiössä lukuun ottamatta palvelutaloja Yläneen aluetta joka hoidetaan Kartanokodin keittiöstä. Kunnan omana toimintana on logistiikkapalvelut, joiden päätehtävä on ruokakuljetukset. Toimintaa kehitetään. Elisenvaaran yhtenäiskoulun rakentaminen on käynnissä.

Nykyisen henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen ovat muutosprosessissa tärkeitä. 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 2020	TA 2021	Hallinto, ammattimiehet, koneet	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
19 374	11 000	Toimintatulot, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000
-763 047	-768 284	Toimintamenot, ulkoiset	-791 683	-772 912	-772 912	-772 912
-743 673	-757 284	Netto, ulkoiset	-780 683	-761 912	-761 912	-761 912
321 611	358 500	Toimintatulot, sisäiset	358 500	358 500	358 500	358 500
-136 549	-110 700	Toimintamenot, sisäiset	-110 700	-34 840	-34 840	-34 840
185 062	247 800	Netto, sisäiset	247 800	323 660	323 660	323 660
-558 612	-509 484	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-532 883	-438 252	-438 252	-438 252

Kiinteistöpalvelut (52)

kustannuspaikat 4050-4806

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 rakentaminen ja Riihikosken virastotalon saneeraus on käynnissä talousarviovuonna.

Kiinteistömässan hallinnasta toteutetaan toimitilastrategian mukaisia toimia. Käytöstä poistettavien kiinteistöjen myynti tai uusiokäytön optimointi. Lukitusten yhtenäistäminen kunnan kiinteistöissä ILOQ-järjestelmään. Haasteena on varautuminen yllättäviin korjaustarpeisiin esim. sisäilmaongelmat. Laaditaan kiinteistöihin talousarviovuonna pitkän tähtäimen saneeraussuunnitelma.

Pidetään kunnan kiinteistöjen kunto nykyisellä tasolla ylläpitokorjauksin. 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. Toimialueiden muuttuviin tilatarpeisiin vastaaminen on haasteellista.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Kiinteistöpalvelut	Esiitys Hallikunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
1 440 855	1 513 620	Toimintatulot, ulkoiset	1 527 620	1 527 620	2 251 700	2 251 800
-3 216 805	-3 672 271	Toimintamenot, ulkoiset	-4 283 904	-3 793 904	-4 248 904	-4 248 904
-1 775 950	-2 158 651	Netto, ulkoiset	-2 756 284	-2 266 284	-1 997 204	-1 997 104
3 515 026	2 999 300	Toimintatulot, sisäiset	2 999 300	3 724 680	3 000 500	3 000 500
-446 684	-428 495	Toimintamenot, sisäiset	-428 495	-425 150	-425 150	-425 150
3 068 342	2 570 805	Netto, sisäiset	2 570 805	3 299 530	2 575 350	2 575 350
1 292 392	412 154	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-185 479	1 033 248	578 146	578 246

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 tuloksellinen toiminta.

Sote-alueiden ja siitä johtuvien muutosten valmisteleminen.

Palvelukeskusten keittiöiden ja ikäihmisten ruokatuotannon mahdollinen siirtyminen sote-alueen hoidettavaksi.

Henkilöstön muutoksiin valmistautuminen v. 2023.

Puhtauspalveluissa haasteena kiinteistöjen paljous ja hajallaan sijaitseminen.

Toimialojen muuttuvista tilatarpeista johtuen siivouksen järjestäminen on vaativaa, koska mm. henkilöstöä on saatavilla huonosti.

Ostopalvelua siivouspalvelussa lisätty, mm. Mäkiäisten talo, päiväkoteihin väistötiloihin Pikkutassut ja Yläneen esikoulu.

Painopisteenä lisäksi: henkilöstön työhyvinvointi, työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Ruoka- ja puhtauspalvelut	Esllys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
54 216	107 200	Toimintatulot, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000
-2 247 937	-2 328 725	Toimintamenot, ulkoiset	-2 337 450	-2 337 450	-2 337 450	-2 337 450
-2 193 721	-2 221 525	Netto, ulkoiset	-2 227 450	-2 227 450	-2 227 450	-2 227 450
2 228 578	2 329 000	Toimintatulot, sisäiset	2 328 950	2 360 800	1 548 500	1 548 500
-31 970	-104 170	Toimintamenot, sisäiset	-104 170	-128 140	-128 140	-128 140
2 196 608	2 224 830	Netto, sisäiset	2 224 780	2 232 660	1 420 360	1 420 360
2 887	3 305	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 670	5 210	-807 090	-807 090

Liikenneväylät ja alueet (54)

kustannuspaikat 5800 – 6070

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Uusia alueita otettaessa kaavoituksen jälkeen käyttöön lisääntyy kunnossapidettävien teiden ja alueiden määrä. Liikenneturvallisuutta edistetään poikkihallinnollisen liikenneturvallisuustyöryhmän, Ely-keskuksen vetämän projektin puitteissa.

Talousarviovuonna sekä suunnitelmakausilla keskitytään katuvalaistuksen uusimiseen laaditun kehittämissuunnitelman mukaisesti.

Puistojen ja puistometsien ympäristöhoidon kehittäminen ja hoitaminen on vaativaa, koska alueet ovat isoja ja sijaitsevat eri puolilla kuntaa. Kunnassa ei ole osoittaa henkilöstöresurssia alueiden suunnitteluun tai hoitotöihin.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Liikenneväylät ja alueet	Esllys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
137 692	112 000	Toimintatulot, ulkoiset	170 000	170 000	170 000	170 000
-384 429	-512 456	Toimintamenot, ulkoiset	-533 939	-513 939	-513 939	-513 939
-246 737	-400 456	Netto, ulkoiset	-363 939	-343 939	-343 939	-343 939
-57 973	-35 800	Toimintamenot, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-57 973	-35 800	Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800
-304 710	-436 256	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-399 739	-379 739	-379 739	-379 739

Vesihuoltopalvelut (58)

kustannuspaikat 6100 – 6290

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 Säkylään.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Vesihuollon viestintää ja varautumista kehitetään. Verkostojen saneerauksista aloitetaan saneerausohjelma laatiminen. Uutta vesijohtolinjaa rakennetaan tarpeen mukaan.

Vesihuollon toiminta-alueet määritetään ja vahvistetaan. Heikinsuon jätevesiosuuskunnan runkoputkistot ja linjapumppaamot lunastetaan kunnalle.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Vesihuoltopalvelut	Esitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
1 145 252	1 187 000	Toimintatulot, ulkoiset	1 233 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000
-735 091	-720 260	Toimintamenot, ulkoiset	-824 582	-766 040	-766 040	-766 040
410 162	466 740	Netto, ulkoiset	398 418	436 960	436 960	436 960
103 002	105 200	Toimintatulot, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200
-43 116	-34 800	Toimintamenot, sisäiset	-34 800	-30 110	-30 110	-30 110
59 886	70 400	Netto, sisäiset	70 400	75 090	75 090	75 090
470 048	537 140	Toimintakate (netto, ulk+sis)	468 818	512 050	512 050	512 050

Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70)

kustannuspaikat 6500 – 6610

Tilivelvollinen: Johtava rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lupajaoston 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 virkatehtävien hoitoa 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 lupapaperustuksilta vaadittavaa selkeyttä ja tasoa tullaan parantamaan lain vaatimaan tasoon. Luvattomaan rakentamiseen ja rauenneisiin rakennuslupiin tullaan myös jatkossa kiinnittämään huomiota.

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

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

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

Kiinteistöinventoinnin jatkosta tehdään erillinen päätös. Kiinteistöinventointi vaatii taloudellista panostusta.

Talous ja tunnusluvut

TP 2020	TA 2021	Ympäristö- ja pelastuspalvelut	Estitys Hall.kunta	TA 2022	Suunnitelma 2023	Suunnitelma 2024
82 643	110 000	Toimintatulot, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000
-963 402	-1008 362	Toimintamenot, ulkoiset	-911 667	-930 438	-930 438	-930 438
-880 759	-898 362	Netto, ulkoiset	-801 667	-820 438	-820 438	-820 438
8 332	0	Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0
-19 370	-19 370	Toimintamenot, sisäiset	-19 370	-9 820	-9 820	-9 820
-11 038	-19 370	Netto, sisäiset	-19 370	-9 820	-9 820	-9 820
-891 797	-917 732	Toimintakate (netto, ulk+sis)	-821 037	-830 258	-830 258	-830 258

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

TULOSLASKELMAOSA

**LYHYT TULOSLASKELMA
PITKÄ TULOSLASKELMA**

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	Ero % TA22/TP20
A10 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985	-16 900	139 %
Netto, ulkoiset	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985	-16 900	139 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	0	0	0	0	-50	0 %
Netto, sisäiset	0	0	0	0	-50	0 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-16 985	-16 985	-16 985	-16 985	-16 950	139 %
A12 Keskusvaalilautakunta						
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185	-21 590	0 %
Netto, ulkoiset	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185	-21 590	0 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-14 185	-14 185	-14 185	-14 185	-21 590	0 %
B14 Hallinnon ja talouden palvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	150 000	150 000	150 000	150 000	135 000	86 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-2 108 985	-2 055 968	-2 055 968	-2 055 968	-2 003 365	102 %
Netto, ulkoiset	-1 958 985	-1 905 968	-1 905 968	-1 905 968	-1 868 365	104 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-62 030	-65 200	-65 200	-65 200	-62 030	97 %
Netto, sisäiset	-62 030	-65 200	-65 200	-65 200	-62 030	97 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-2 021 015	-1 971 168	-1 971 168	-1 971 168	-1 930 395	104 %
B16 Elinvoima ja työllisyys						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	191 550	201 550	201 550	201 550	210 000	144 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-1 349 292	-1 275 144	-1 275 144	-1 275 144	-1 260 480	98 %
Netto, ulkoiset	-1 157 742	-1 073 594	-1 073 594	-1 073 594	-1 050 480	92 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-119 510	-126 850	-126 850	-126 850	-90 920	136 %
Netto, sisäiset	-119 510	-126 850	-126 850	-126 850	-90 920	337 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-1 277 252	-1 200 444	-1 200 444	-1 200 444	-1 141 400	100 %
B17 Lomituspalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	0	0	0	0	2 377 113	0 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	0	0	0	0	-2 307 996	0 %
Netto, ulkoiset	0	0	0	0	69 117	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	0	0	0	0	-28 590	0 %
Netto, sisäiset	0	0	0	0	-28 590	0 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	0	0	0	0	40 527	0 %
A13 Kunnanhallitus						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	341 550	351 550	351 550	351 550	2 722 113	13 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-3 458 277	-3 331 112	-3 331 112	-3 331 112	-5 571 841	60 %
Netto, ulkoiset	-3 116 727	-2 979 562	-2 979 562	-2 979 562	-2 849 728	102 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-181 540	-192 050	-192 050	-192 050	-181 540	102 %

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	Ero % TA22/TP20
Netto, sisäiset	-181 540	-192 050	-192 050	-192 050	-181 540	144 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-3 298 267	-3 171 612	-3 171 612	-3 171 612	-3 031 268	104 %
B30 Terveyspalvelut						
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-16 947 054	-16 847 054	0	0	-17 185 122	105 %
Netto, ulkoiset	-16 947 054	-16 847 054	0	0	-17 185 122	105 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-16 947 054	-16 847 054	0	0	-17 185 122	105 %
B34 Hallinto- ja vanhuspalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	2 080 755	2 080 755	0	0	2 136 900	105 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-7 218 888	-7 182 666	0	0	-6 558 454	109 %
Netto, ulkoiset	-5 138 133	-5 101 911	0	0	-4 421 554	111 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-1 245 320	-1 318 460	0	0	-1 245 320	108 %
Netto, sisäiset	-1 245 320	-1 318 460	0	0	-1 245 320	108 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-6 383 453	-6 420 371	0	0	-5 666 874	111 %
B36 Sosiaalityö ja tukitoiminta						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	436 800	436 800	0	0	336 800	131 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-6 886 013	-6 709 998	0	0	-6 297 100	104 %
Netto, ulkoiset	-6 449 213	-6 273 198	0	0	-5 960 300	103 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-198 800	-218 020	0	0	-198 800	100 %
Netto, sisäiset	-198 800	-218 020	0	0	-198 800	100 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-6 648 013	-6 491 218	0	0	-6 159 100	103 %
A15 Perusturvalautakunta						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	2 517 555	2 517 555	0	0	2 473 700	109 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-31 051 955	-30 739 719	0	0	-30 040 676	106 %
Netto, ulkoiset	-28 534 400	-28 222 164	0	0	-27 566 976	105 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-1 444 120	-1 536 480	0	0	-1 444 120	107 %
Netto, sisäiset	-1 444 120	-1 536 480	0	0	-1 444 120	107 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-29 978 520	-29 758 644	0	0	-29 011 096	105 %
B40 Opetus- ja kirjastopalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 135 559	1 137 559	1 136 159	1 136 159	762 550	185 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-10 958 477	-10 731 542	-10 794 548	-10 794 548	-9 957 704	122 %
Netto, ulkoiset	-9 822 918	-9 593 983	-9 658 389	-9 658 389	-9 195 154	117 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-2 684 430	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	-2 684 430	108 %
Netto, sisäiset	-2 684 430	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	-2 684 430	108 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-12 507 348	-12 938 583	-13 002 989	-13 002 989	-11 879 584	114 %
B41 Varhaiskasvatuspalvelut						

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	Ero % TA22/TP20
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	265 065	295 065	295 065	295 065	307 450	93 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-3 988 486	-3 947 586	-3 947 586	-3 947 586	-3 810 217	111 %
Netto, ulkoiset	-3 723 421	-3 652 521	-3 652 521	-3 652 521	-3 502 767	112 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-620 095	-664 280	-664 280	-664 280	-620 095	104 %
Netto, sisäiset	-620 095	-664 280	-664 280	-664 280	-620 095	104 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-4 343 516	-4 316 801	-4 316 801	-4 316 801	-4 122 862	111 %

A18 Sivistyslautakunta

TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 400 624	1 432 624	1 431 224	1 431 224	1 070 000	153 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-14 946 963	-14 679 128	-14 742 134	-14 742 134	-13 767 921	118 %
Netto, ulkoiset	-13 546 339	-13 246 504	-13 310 910	-13 310 910	-12 697 921	116 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-3 304 525	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	-3 304 525	107 %
Netto, sisäiset	-3 304 525	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	-3 304 525	107 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-16 850 864	-17 255 384	-17 319 790	-17 319 790	-16 002 446	114 %

B42 Muu sivistystyö

TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	122 500	122 500	122 500	122 500	77 700	249 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-747 875	-707 869	-707 869	-707 869	-624 028	150 %
Netto, ulkoiset	-625 375	-585 369	-585 369	-585 369	-546 328	138 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910	-128 430	113 %
Netto, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910	-128 430	114 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-753 805	-733 279	-733 279	-733 279	-674 758	133 %

A20 Yhteisöllisyyslautakunta

TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	122 500	122 500	122 500	122 500	77 700	249 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-747 875	-707 869	-707 869	-707 869	-624 028	150 %
Netto, ulkoiset	-625 375	-585 369	-585 369	-585 369	-546 328	138 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910	-128 430	113 %
Netto, sisäiset	-128 430	-147 910	-147 910	-147 910	-128 430	114 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-753 805	-733 279	-733 279	-733 279	-674 758	133 %

B50 Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet

TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	57 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-791 683	-772 912	-772 912	-772 912	-768 284	101 %
Netto, ulkoiset	-780 683	-761 912	-761 912	-761 912	-757 284	102 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	358 500	358 500	358 500	358 500	358 500	111 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-110 700	-34 840	-34 840	-34 840	-110 700	26 %
Netto, sisäiset	247 800	323 660	323 660	323 660	247 800	175 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-532 883	-438 252	-438 252	-438 252	-509 484	78 %

B52 Kiinteistöpalvelut

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	Ero % TA22/TP20
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 527 620	1 527 620	2 251 700	2 251 800	1 513 620	104 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-4 283 904	-3 793 904	-4 248 904	-4 248 904	-3 672 271	118 %
Netto, ulkoiset	-2 756 284	-2 266 284	-1 997 204	-1 997 104	-2 158 651	129 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	2 999 300	3 724 680	3 000 500	3 000 500	2 999 300	106 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-428 495	-425 150	-425 150	-425 150	-428 495	95 %
Netto, sisäiset	2 570 805	3 299 530	2 575 350	2 575 350	2 570 805	108 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-185 479	1 033 246	578 146	578 246	412 154	78 %
B53 Ruoka- ja puhtauspalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	107 200	263 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-2 337 450	-2 337 450	-2 337 450	-2 337 450	-2 328 725	127 %
Netto, ulkoiset	-2 227 450	-2 227 450	-2 227 450	-2 227 450	-2 221 525	123 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	2 328 950	2 360 800	1 548 500	1 548 500	2 329 000	128 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-104 170	-128 140	-128 140	-128 140	-104 170	401 %
Netto, sisäiset	2 224 780	2 232 660	1 420 360	1 420 360	2 224 830	123 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-2 670	5 210	-807 090	-807 090	3 305	38 %
B54 Liikenneväylät ja alueet						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	170 000	170 000	170 000	170 000	112 000	123 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-533 939	-513 939	-513 939	-513 939	-512 456	134 %
Netto, ulkoiset	-363 939	-343 939	-343 939	-343 939	-400 456	139 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	62 %
Netto, sisäiset	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	-35 800	62 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-399 739	-379 739	-379 739	-379 739	-436 256	125 %
B58 Vesihuoltopalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 223 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 187 000	105 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-824 582	-766 040	-766 040	-766 040	-720 260	104 %
Netto, ulkoiset	398 418	436 960	436 960	436 960	466 740	107 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	105 200	105 200	105 200	105 200	105 200	102 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-34 800	-30 110	-30 110	-30 110	-34 800	70 %
Netto, sisäiset	70 400	75 090	75 090	75 090	70 400	125 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	468 818	512 050	512 050	512 050	537 140	109 %
B70 Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	133 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-911 667	-930 438	-930 438	-930 438	-1 008 362	97 %
Netto, ulkoiset	-801 667	-820 438	-820 438	-820 438	-898 362	93 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-19 370	-9 820	-9 820	-9 820	-19 370	51 %
Netto, sisäiset	-19 370	-9 820	-9 820	-9 820	-19 370	89 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-821 037	-830 258	-830 258	-830 258	-917 732	93 %

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	Ero % TA22/TP20
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	3 151 620	3 131 620	3 855 700	3 855 800	3 040 820	108 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-9 683 226	-9 114 684	-9 569 684	-9 569 684	-9 010 358	115 %
Netto, ulkoiset	-6 531 606	-5 983 064	-5 713 984	-5 713 884	-5 969 538	119 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	5 791 950	6 549 180	5 012 700	5 012 700	5 792 000	113 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-733 335	-663 860	-663 860	-663 860	-733 335	90 %
Netto, sisäiset	5 058 615	5 885 320	4 348 840	4 348 840	5 058 665	116 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-1 472 991	-97 744	-1 365 144	-1 365 044	-910 873	-218 %

A1 Käyttötalous Yhteensä

TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	7 533 849	7 555 849	5 760 974	5 761 074	9 384 333	85 %
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-59 919 467	-58 603 682	-28 381 969	-28 381 969	-59 053 314	106 %
Netto, ulkoiset	-52 385 618	-51 047 833	-22 620 995	-22 620 895	-49 668 981	110 %
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	5 791 950	6 549 180	5 012 700	5 012 700	5 792 000	112 %
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-5 791 950	-6 549 180	-5 012 700	-5 012 700	-5 792 000	105 %
Netto, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-52 385 618	-51 047 833	-22 620 995	-22 620 895	-49 668 981	109 %

Talousarvio:

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % TA22/TA21	Ero % TA22/TP20
Myyntituotot	2 606 565	2 611 065	2 329 665	2 329 665	4 545 106	4 199 769	57 %	62 %
Maksutuotot	2 229 055	2 254 055	515 500	515 500	2 387 207	2 346 152	94 %	96 %
Tuet ja avustukset	581 659	574 159	569 159	569 159	331 900	326 546	173 %	176 %
Muut toimintatuotot	2 116 570	2 116 570	2 346 650	2 346 750	2 120 120	2 007 535	100 %	105 %
TOIMINTATUOTOT	7 533 849	7 555 849	5 760 974	5 761 074	9 384 333	8 880 002	81 %	85 %
Henkilöstökulut	-23 185 205	-23 004 887	-15 502 529	-15 502 529	-22 473 351	-21 087 850	102 %	109 %
Palvelujen ostot	-27 940 875	-27 505 908	-5 835 129	-5 835 129	-27 377 529	-25 900 624	100 %	106 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 439 924	-3 301 124	-3 037 912	-3 037 912	-3 343 068	-2 933 658	99 %	113 %
Avustukset	-2 991 759	-2 921 759	-1 671 859	-1 671 859	-4 032 917	-4 312 155	72 %	68 %
Muut toimintakulut	-2 361 704	-1 870 004	-2 334 540	-2 334 540	-1 826 449	-1 832 620	102 %	102 %
TOIMINTAKULUT	-59 919 467	-58 603 682	-28 381 969	-28 381 969	-59 053 314	-56 066 907	99 %	105 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-52 385 618	-51 047 833	-22 620 995	-22 620 895	-49 666 981	-47 186 905	103 %	108 %
Verotulot	30 514 000	30 885 000	16 983 000	16 985 000	29 513 000	28 964 652	105 %	107 %
Valtionosuudet	22 730 000	22 970 000	8 448 376	8 448 376	22 719 567	24 284 534	101 %	95 %
Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 413	100 %	106 %
Muut rahoitustuotot	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	39 786	100 %	85 %
Korkokulut	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-80 000	-78 908	119 %	120 %
Muut rahoituskulut	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-347 841	100 %	3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-70 900	-70 900	-70 900	-70 900	-55 900	-385 551	127 %	18 %
VUOSIKATE	787 482	2 736 267	2 739 481	2 741 581	2 507 686	5 676 731	109 %	48 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-3 050 000	-2 952 267	89 %	91 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-3 050 000	-2 952 267	89 %	91 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 912 518	36 267	39 481	41 581	-542 314	2 724 463	-7 %	1 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	78 319	100 %	86 %
Varausten ja rahastojen muutos	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	78 319	100 %	86 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 845 018	103 767	106 981	109 081	-474 814	2 802 782	-22 %	4 %

Talousarvio:

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % TA22/TA21	Ero % TA22/IP20
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	1 008 000	1 008 000	1 008 000	1 008 000	992 000	1 005 972	102 %	100 %
3002 Jäteveden siirto	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	45 486	100 %	77 %
3003 Vesihuollon liittymismaksut	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	64 503	100 %	217 %
Liiketoiminnan myyntituotot	1 183 000	1 183 000	1 183 000	1 183 000	1 167 000	1 115 962	101 %	106 %
3086 Sotilasvammalain mukaiset korv	10 000	10 000	0	0	13 000	10 500	77 %	95 %
3087 Lomituspalvelukorvaukset	0	0	0	0	2 187 113	2 075 722	0 %	0 %
3099 Muut korvaukset valtiolta	69 000	69 000	0	0	100 000	141 000	69 %	49 %
Täydet valtiolta saadut korvaukset	79 000	79 000	0	0	2 300 113	2 227 222	3 %	4 %
3100 Kotikuntakorvaukset	868 065	868 065	692 065	692 065	627 443	472 025	138 %	184 %
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	88 000	88 000	88 000	88 000	88 000	93 755	100 %	94 %
3120 Oppisop.koulutuksen koulutusko	6 000	6 000	3 500	3 500	6 000	9 070	100 %	66 %
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	962 065	962 065	783 565	783 565	721 443	574 851	133 %	167 %
3130 Historiakirj. myynti (Yläne)	0	0	0	0	0	127	0 %	0 %
3143 Myyntitulot kunnilta	103 450	106 450	88 050	88 050	113 400	79 239	94 %	134 %
3144 Myyntitulot kuntayhtymiltä	2 500	2 500	0	0	2 500	2 761	100 %	91 %
3145 Myyntituotot muilta	276 550	278 050	275 050	275 050	240 650	199 607	116 %	139 %
Muut suoritteiden myyntituotot	382 500	387 000	363 100	363 100	356 550	281 735	109 %	137 %
Myyntituotot	2 606 565	2 611 065	2 329 665	2 329 665	4 545 106	4 199 769	57 %	62 %
3240 Muut terveydenhuollon maksut	0	0	0	0	0	36	0 %	0 %
Terveydenhuollon maksut	0	0	0	0	0	36	0 %	0 %
3250 Maksut lapsiperheiden kodinhoi	900	900	0	0	900	213	100 %	423 %
3251 Muut kodinhoitomaksut	309 100	309 100	0	0	254 000	277 522	122 %	111 %
3255 Tukipalvelumaksut	277 100	277 100	0	0	259 500	257 541	107 %	108 %
3257 Hoitopäivämaksut	1 328 455	1 353 455	251 000	251 000	1 376 307	1 245 031	98 %	109 %
3260 Lastensuojelun tulot	37 000	37 000	0	0	25 000	37 413	148 %	99 %
3261 Muut sosiaalitoimen maksut	12 000	12 000	0	0	12 000	7 854	100 %	153 %
Sosiaalitoimen maksut	1 964 555	1 989 555	251 000	251 000	1 927 707	1 825 574	103 %	109 %
3271 Kansalaisopiston maksut	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	45 317	100 %	212 %
3275 Muut opetus- ja kultt.l.maksut	60 500	60 500	60 500	60 500	71 500	112 809	85 %	54 %
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	156 500	156 500	156 500	156 500	167 500	158 126	93 %	99 %
3280 Suunnittelu- ja mitt.l.maksut	7 000	7 000	7 000	7 000	5 000	1 200	140 %	583 %
3285 Rak.valvonta- ja tark.maksut	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000	78 031	100 %	124 %
3287 Muut yhdyskuntapalv.maksut	4 000	4 000	4 000	4 000	0	4 807	0 %	83 %
Yhdyskuntapalvelun maksut	108 000	108 000	108 000	108 000	102 000	84 038	106 %	129 %
3291 Sijaisapu	0	0	0	0	80 000	124 491	0 %	0 %
3292 Sijaisapu itse järjestetty	0	0	0	0	60 000	59 733	0 %	0 %
3293 Lomitus tuettu maksullinen	0	0	0	0	30 000	55 999	0 %	0 %
3294 Lomitus tuettu maks.itse järj.	0	0	0	0	20 000	38 068	0 %	0 %
3295 Lomitus täysin maksullinen	0	0	0	0	0	87	0 %	0 %
Muut palvelumaksut	0	0	0	0	190 000	278 378	0 %	0 %
Maksutuotot	2 229 055	2 254 055	515 500	515 500	2 387 207	2 346 152	94 %	96 %
3300 Palkkatuki	140 000	132 000	132 000	132 000	140 000	107 290	94 %	123 %
3327 Valtion korv.kuntoutt.työtoim.	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	12 370	100 %	202 %
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	311 659	312 159	312 159	312 159	81 900	72 892	381 %	428 %
3341 Tuet ja avustukset sosiaalitur	100 000	100 000	100 000	100 000	80 000	118 264	125 %	85 %
3342 Perhevapaakouvaus	5 000	5 000	0	0	5 000	0	100 %	0 %
3350 Tuet ja avustukset muilta	0	0	0	0	0	15 730	0 %	0 %
Tuet ja avustukset	581 659	574 159	569 159	569 159	331 900	326 546	173 %	176 %
3410 Asuntojen vuokrat	1 546 800	1 546 800	1 053 800	1 053 800	1 554 800	1 471 834	99 %	105 %
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	426 500	426 500	472 880	472 880	414 500	409 455	103 %	104 %
3430 Maa- ja vesial.vuokrat	36 500	36 500	36 500	36 500	38 500	41 254	95 %	88 %
3460 Muut vuokratuotot	32 220	32 220	709 920	710 020	35 220	5 557	91 %	580 %
Asuntojen vuokrat	2 042 020	2 042 020	2 273 100	2 273 200	2 043 020	1 928 100	100 %	106 %
3508 Täydentävän ttt:n takaisinper.	0	0	0	0	0	510	0 %	0 %
3510 Pysyvien vastaav.myyntivoitot	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	43 409	100 %	115 %

Talousarvio:

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	IS 2023	IS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % 1A22/1A21	Ero % 1A22/IP20
3530 Muut tuotot	24 550	24 550	23 550	23 550	27 100	35 517	91 %	69 %
Muut toimintatuotot	74 550	74 550	73 550	73 550	77 100	79 435	97 %	94 %
Muut toimintatuotot	2 116 570	2 116 570	2 346 650	2 346 750	2 120 120	2 007 535	100 %	105 %
TOIMINTATUOTOT	7 533 849	7 555 849	5 760 974	5 761 074	9 384 333	8 889 002	81 %	85 %
4005 Luottamushenk.kokouspalk	-104 200	-103 700	-95 700	-95 700	-104 720	-87 439	99 %	119 %
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-12 500	-12 300	-11 500	-11 500	-11 700	-12 120	105 %	101 %
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-15 000	-14 600	-11 800	-11 800	0	-16 050	0 %	91 %
4015 Muut palkkiot	0	0	0	0	-5 000	-180	0 %	0 %
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-11 111 661	-11 052 661	-5 382 563	-5 382 563	-10 748 250	-9 411 046	103 %	117 %
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-984 679	-953 533	-503 109	-503 109	-907 734	-1 747 521	105 %	55 %
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-4 886 245	-4 886 245	-4 949 949	-4 949 949	-4 567 153	-4 025 130	107 %	121 %
4041 Määräaikaisten opettajien palk	-521 304	-496 304	-496 304	-496 304	-319 800	-566 274	155 %	88 %
4045 Vak.in.teknisen henkilöstön pal	-635 277	-635 277	-635 277	-635 277	-635 300	-604 304	100 %	105 %
4051 Muiden tilapäisten palkat	-84 646	-84 646	-84 646	-84 646	-136 684	-24 349	62 %	348 %
4055 Tunti- ja urakkapalkat	-206 350	-206 350	-206 350	-206 350	-205 200	-165 140	101 %	125 %
4056 Työll.ja oppisop.palkat	-321 000	-301 000	-301 000	-301 000	-389 276	-332 899	77 %	90 %
4057 Lomitustoimen lisät	0	0	0	0	-145 000	-135 059	0 %	0 %
4058 Muut korvaukset	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-60	100 %	16 773 %
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0	-12 027	0 %	0 %
Palkat ja palkkiot	-18 892 862	-18 756 616	-12 688 198	-12 688 198	-18 185 817	-17 139 597	103 %	109 %
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-3 229 070	-3 205 790	-2 163 880	-2 163 880	-2 886 001	-2 781 237	111 %	115 %
4105 Eläkemenoper.KuEL maksut	-518 957	-518 957	-256 287	-256 287	-647 326	-632 462	80 %	82 %
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	-237 758	-240 184	0 %	0 %
4118 Muut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	-26 000	-26 959	0 %	0 %
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0	-1 965	0 %	0 %
Eläkekulut	-3 748 027	-3 724 747	-2 420 167	-2 420 167	-3 797 085	-3 682 806	98 %	101 %
4150 Sotu-maksut	-253 647	-251 814	-169 999	-169 999	-267 360	-226 071	94 %	111 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-335 825	-333 406	-224 989	-224 989	-279 125	-263 058	119 %	127 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-75 045	-74 504	-50 277	-50 277	-73 164	-40 446	102 %	184 %
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0	2 388	0 %	0 %
Muut henkilösivukulut	-664 516	-659 724	-445 264	-445 264	-619 649	-527 186	106 %	125 %
Henkilösivukulut	-4 412 543	-4 384 471	-2 865 431	-2 865 431	-4 416 734	-4 209 993	99 %	104 %
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	109 700	125 700	51 100	51 100	113 700	226 937	111 %	55 %
4240 Tapaturmakorvaukset	3 000	3 000	0	0	8 000	19 802	38 %	15 %
4245 Perhevapaakorvaukset	7 500	7 500	0	0	7 500	15 000	100 %	50 %
Henkilöstökorvaukset	120 200	136 200	51 100	51 100	129 200	261 739	105 %	52 %
Henkilöstökulut	-23 185 205	-23 004 887	-15 502 529	-15 502 529	-22 473 351	-21 087 850	102 %	109 %
4300 Palvelujen ostot valtiolta	-600	-600	-600	-600	-300	-23 689	200 %	3 %
4310 Palvelujen ostot kunnilta	-562 800	-533 250	-333 050	-333 050	-522 965	-574 939	102 %	93 %
4320 Palvelujen ostot ky:ltä	-16 910 455	-16 799 455	-35 000	-35 000	-17 039 850	-15 948 143	99 %	105 %
4330 Palvelujen ostot muilta	-3 472 341	-3 357 841	-350 978	-350 978	-3 107 315	-3 232 268	108 %	104 %
Asiakaspalvelujen ostot	-20 946 196	-20 691 146	-719 628	-719 628	-20 670 430	-19 779 039	100 %	105 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-415 933	-402 833	-346 033	-346 033	-322 440	-486 709	125 %	83 %
4341 Toimistopalvelut	0	0	0	0	0	-50	0 %	0 %
4345 ATK-palvelut (ICT)	-473 810	-464 910	-355 310	-355 310	-440 840	-361 258	105 %	129 %
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-55 250	-53 550	-52 750	-52 750	-60 900	-55 978	88 %	96 %
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-54 385	-53 285	-32 435	-32 435	-52 000	-56 478	102 %	94 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-28 770	-27 570	-25 540	-25 540	-31 040	-35 358	89 %	78 %
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-79 960	-79 960	-72 560	-72 560	-65 070	-73 057	123 %	109 %
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-6 800	-6 800	-1 300	-1 300	-6 600	-15 985	103 %	43 %
4370 Vakuutukset	-53 250	-53 150	-41 270	-41 270	-47 180	-53 721	113 %	99 %
4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-335 820	-330 520	-302 820	-302 820	-297 960	-288 026	111 %	115 %
4376 Siivouspalveluiden ostot	-121 450	-120 950	-120 950	-120 950	-100 600	-88 723	120 %	136 %
4380 Jätehuoltopalvelut	-88 500	-88 500	-87 700	-87 700	-84 100	-92 919	105 %	95 %
4385 Jätevesimaksut	-200	-200	-200	-200	-200	-182	100 %	110 %

Talousarvio:

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % 1A22/1A21	Ero % 1A22/1P20
4390 Rakennusten rak.-ja kunn.pitop	-463 600	-473 800	-398 800	-398 800	-428 000	-628 305	111 %	75 %
4395 Alueiden rak.ja kunnossapitopa	-270 000	-253 500	-253 500	-253 500	-245 500	-590 791	103 %	43 %
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-250 000	-234 600	-219 950	-219 950	-233 990	-265 148	100 %	88 %
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-12 990	-12 590	-10 740	-10 740	-17 590	-15 940	72 %	79 %
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-6 200	-5 900	-4 500	-4 500	-7 100	-486	83 %	1 214 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 567 090	-1 472 690	-1 224 490	-1 224 490	-1 626 965	-1 302 704	91 %	113 %
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-6 930	-4 930	-4 230	-4 230	-6 380	-934	77 %	528 %
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-16 500	-15 000	-15 000	-15 000	-16 500	-5 665	91 %	265 %
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-235 700	-235 200	-208 500	-208 500	-212 800	-247 999	111 %	95 %
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-46 500	-46 000	-46 000	-46 000	-45 400	-21 600	101 %	213 %
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-83 440	-79 790	-67 240	-67 240	-99 690	-30 958	80 %	258 %
4445 Työvoiman vuokraus	-207 500	-202 400	-86 400	-86 400	-170 100	-267 821	119 %	76 %
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-189 000	-175 983	-175 983	-175 983	-189 000	-185 735	93 %	95 %
4455 Maksut maakunnan liitoille	-63 000	-63 000	-63 000	-63 000	-63 000	-59 597	100 %	106 %
4457 Jäsenmaksut kuntien keskusjärj	-35 500	-35 500	-35 500	-35 500	-34 000	-32 416	104 %	110 %
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-1 742 851	-1 742 851	-785 500	-785 500	-1 720 324	-1 774 000	101 %	98 %
4470 Muut palvelut	-83 750	-78 800	-77 300	-77 300	-81 830	-60 361	96 %	131 %
4480 Aktivoidut palvelujen ostot	0	0	0	0	0	977 317	0 %	0 %
Muiden palveluiden ostot	-6 994 679	-6 814 762	-5 115 501	-5 115 501	-6 707 099	-6 121 584	102 %	111 %
Palvelujen ostot	-27 940 875	-27 505 908	-5 835 129	-5 835 129	-27 377 529	-25 900 624	100 %	106 %
4500 Toimistotarvikkeet	-12 270	-11 970	-9 300	-9 300	-11 950	-11 569	100 %	103 %
4505 Koulutarvikkeet	-33 128	-30 428	-30 228	-30 228	-28 394	-18 491	107 %	165 %
4510 Kirjallisuus	-9 180	-6 580	-6 130	-6 130	-4 790	-4 460	137 %	148 %
4511 Kirjat	-56 700	-46 700	-46 700	-46 700	-50 200	-50 238	93 %	93 %
4512 AV-materiaali	-11 300	-11 100	-11 100	-11 100	-12 300	-8 190	90 %	136 %
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-24 992	-24 892	-21 150	-21 150	-25 350	-29 416	98 %	85 %
4514 Elektroniset kirjat	-24 500	-24 000	-24 000	-24 000	-16 100	-22 706	149 %	106 %
4515 Oppikirjat	-212 750	-210 750	-210 750	-210 750	-195 580	-144 389	108 %	146 %
4520 Elintarvikkeet	-507 500	-506 900	-502 800	-502 800	-501 710	-462 338	101 %	110 %
4530 Vaatteisto	-33 070	-32 770	-14 370	-14 370	-37 850	-20 599	87 %	159 %
4540 Lääkkeet	-27 520	-27 420	-420	-420	-33 850	-3 398	81 %	807 %
4545 Hoitotarvikkeet	-231 790	-181 790	-51 490	-51 490	-271 700	-209 876	67 %	87 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-62 600	-60 900	-45 700	-45 700	-63 400	-83 719	96 %	73 %
4555 Kemikaalit	-18 150	-18 150	-18 150	-18 150	-18 150	-17 566	100 %	103 %
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-17 400	-16 400	-14 800	-14 800	-15 800	-14 748	104 %	111 %
4561 Polttoaineet, leasingautot	-13 850	-13 850	-5 500	-5 500	-6 850	-14 661	202 %	94 %
4570 Lämmitys	-784 300	-784 300	-784 300	-784 300	-778 300	-630 772	101 %	124 %
4572 Sähkö	-843 700	-818 900	-818 100	-818 100	-789 300	-718 114	104 %	114 %
4574 Vesi	-121 770	-111 770	-111 770	-111 770	-119 270	-62 903	94 %	178 %
4580 Kalusto	-89 400	-81 300	-58 400	-58 400	-94 700	-176 913	86 %	46 %
4581 Opetusvälineet	-20 460	-18 160	-18 160	-18 160	-27 750	-10 156	65 %	179 %
4582 Työaineet	-4 900	-4 400	-2 600	-2 600	-3 400	-1 529	129 %	288 %
4583 Teknisen työn työaineet	-14 500	-10 500	-10 500	-10 500	-8 500	-4 681	124 %	224 %
4584 Tekstiilityön työaineet	-13 400	-9 700	-9 700	-9 700	-6 900	-2 862	141 %	339 %
4585 Kotitalouden työaineet	-23 400	-16 000	-16 000	-16 000	-13 700	-9 006	117 %	178 %
4586 Muiden aineiden työaineet	-6 900	-4 100	-4 100	-4 100	-3 400	-2 332	121 %	176 %
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-90 324	-89 124	-68 524	-68 524	-84 344	-76 632	106 %	116 %
4590 Rakennusmateriaali	-70 050	-70 050	-70 050	-70 050	-68 550	-80 341	102 %	87 %
4591 Työkalut	-7 100	-7 100	-7 100	-7 100	-6 100	-18 570	116 %	38 %
4592 Markkinointimateriaali	-6 500	-6 200	-6 200	-6 200	-5 700	-4 655	109 %	133 %
4595 Merkkipäivälahjat	-6 370	-5 770	-3 620	-3 620	-6 700	-7 271	86 %	79 %
4600 Muu materiaali	-40 150	-39 150	-36 200	-36 200	-32 480	-129 499	121 %	30 %
4640 Aktivoidut ain. tarv. ja tav.	0	0	0	0	0	118 942	0 %	0 %
Ostot tilikauden aikana	-3 439 924	-3 301 124	-3 037 912	-3 037 912	-3 343 068	-2 933 658	99 %	113 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 439 924	-3 301 124	-3 037 912	-3 037 912	-3 343 068	-2 933 658	99 %	113 %

Talousarvio:

	Lautakuuta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % 1A22/1A21	Ero % 1A22/1P20
4700 Lasten kotihoidon tuki	-360 000	-340 000	-340 000	-340 000	-370 000	-379 139	92 %	90 %
4705 Yksityisen hoidon tuki	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-3 900	-4 725	385 %	317 %
4710 Omaishoidon tuki, alle 65 v.	-168 000	-168 000	0	0	-168 000	-158 773	100 %	106 %
4711 Omaishoidontuki, yli 65 v.	-270 000	-270 000	0	0	-262 000	-250 178	103 %	108 %
4718 Täydentävä toimeentulotuki	-10 000	-10 000	0	0	-9 000	-12 007	111 %	83 %
4719 Ehkäisevä toimeentulotuki	-4 500	-4 500	0	0	-4 500	-3 374	100 %	133 %
4725 Vammaisille annetut avustukset	-715 700	-715 700	0	0	-715 700	-849 171	100 %	84 %
4728 Päivähoidon palvelusetelikulut	-650 000	-650 000	-650 000	-650 000	-900 000	-960 528	72 %	68 %
4730 Muut avustukset kotitalouksill	-60 700	-60 700	-8 500	-8 500	-905 217	-877 363	7 %	7 %
Avustukset kotitalouksille	-2 253 900	-2 233 900	-1 013 500	-1 013 500	-3 338 317	-3 495 257	67 %	64 %
4740 Toiminta-av.yhdist. ja seuroill	-167 559	-167 559	-143 059	-143 059	-156 300	-138 809	107 %	121 %
4743 Toiminta-avustus tienhoitokunn	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	-163 228	100 %	116 %
4744 Avustukset muille yhteisöille	-29 500	-29 500	-24 500	-24 500	-25 500	-23 300	116 %	127 %
4745 Työmarkkinatuen kuntaosuus	-340 000	-290 000	-290 000	-290 000	-300 000	-432 023	97 %	67 %
4748 Elinkeinojen kehittämisraha	-10 800	-10 800	-10 800	-10 800	-22 800	-11 702	47 %	92 %
4749 Yritystuki	0	0	0	0	0	-47 835	0 %	0 %
Avustukset yhteisöille	-737 859	-687 859	-658 359	-658 359	-694 600	-816 898	99 %	84 %
Avustukset	-2 991 759	-2 921 759	-1 671 859	-1 671 859	-4 032 917	-4 312 155	72 %	68 %
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280	-2 984	100 %	43 %
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-1 482 500	-1 482 500	-1 474 000	-1 474 000	-1 479 300	-1 461 816	100 %	101 %
4830 Leasingvuokrat	-27 724	-27 324	-25 000	-25 000	-28 939	-9 236	94 %	296 %
4835 Leasingvuokrat, autot	-83 150	-83 150	-41 000	-41 000	-82 200	-69 637	101 %	119 %
4838 Leasingvuokrat rakennukset	-570 000	-70 000	-600 000	-600 000	-56 000	0	125 %	0 %
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-69 000	-68 700	-68 700	-68 700	-59 800	-78 536	115 %	87 %
4860 Muut vuokrat	-36 710	-35 910	-35 910	-35 910	-37 140	-33 017	97 %	109 %
Vuokrat	-2 270 364	-1 768 864	-2 245 890	-2 245 890	-1 744 659	-1 655 226	101 %	107 %
4900 Välilliset verot	-6 300	-6 300	-5 400	-5 400	-6 300	-7 656	100 %	82 %
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	-45 360	-45 360	-45 350	-45 350	-45 360	-67 457	100 %	67 %
4915 Kiinteistövero	-14 300	-14 300	-14 300	-14 300	-12 300	-13 839	116 %	103 %
4940 Edustuskulut	0	0	0	0	0	-2 420	0 %	0 %
4945 Jäsenmaksut	-13 600	-13 600	-13 600	-13 600	-13 750	-14 063	99 %	97 %
4960 Pysyvien vastaavien myyntitapp	0	0	0	0	0	-3 878	0 %	0 %
4970 Muut kulut	-11 780	-21 580	-10 000	-10 000	-4 080	-68 080	529 %	32 %
Muut toimintakulut	-91 340	-101 140	-88 650	-88 650	-81 790	-177 394	124 %	57 %
Muut toimintakulut	-2 361 704	-1 870 004	-2 334 540	-2 334 540	-1 826 449	-1 832 620	102 %	102 %
TOIMINTAKULUT	-59 919 467	-58 603 682	-28 381 969	-28 381 969	-59 053 314	-56 066 907	99 %	105 %
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-52 385 618	-51 047 833	-22 620 995	-22 620 895	-49 658 981	-47 186 905	103 %	108 %
5000 Kunnan tulovero	25 836 000	26 062 000	12 923 000	12 955 000	24 046 000	24 491 530	108 %	106 %
5100 Kiinteistövero	1 786 000	1 931 000	1 931 000	1 931 000	2 090 000	1 690 371	92 %	114 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	2 892 000	2 892 000	2 129 000	2 099 000	3 377 000	2 782 751	86 %	104 %
Verotulot	30 514 000	30 885 000	16 983 000	16 985 000	29 513 000	28 964 652	105 %	107 %
5610 Peruspalveluvaltionosuus	12 844 000	12 883 000	6 816 647	6 816 647	12 463 485	14 185 698	103 %	91 %
5620 Verotuloihin perustuva tasaus	5 561 000	5 686 000	658 327	658 327	6 343 331	6 278 016	90 %	91 %
5640 Opetus- ja kult.toim.muut valt	-635 000	-635 000	-634 156	-634 156	-599 894	-655 693	106 %	97 %
5890 Verotulomenetyksen kompensaa	4 960 000	5 036 000	1 607 558	1 607 558	4 512 645	4 476 513	112 %	112 %
Valtionosuudet	22 730 000	22 970 000	8 448 376	8 448 376	22 719 567	24 284 534	101 %	95 %
6000 Korkotuotot antolainoista ulko	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 275	100 %	118 %
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	0	0	0	0	0	11	0 %	0 %
6055 Korkojohd.liittyvät korkotuoto	0	0	0	0	0	127	0 %	0 %
Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 413	100 %	106 %
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom.kor	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	19 521	100 %	77 %
6120 Verotilityst.korot ja korotuks	0	0	0	0	0	18	0 %	0 %
6130 Viivästyskorot	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 201	100 %	96 %
6140 Peruspö:n korot ky:itä	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	11 370	100 %	106 %
6170 Muut rahoitustuotot	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	3 676	100 %	54 %

Talousarvio:

	Lautakunta 2022	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024	Talousarvio 2021	TP 2020	Ero % TA22/TA21	Ero % TA22/TP20
Muut rahoitustuotot	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	39 786	100 %	85 %
6210 Korkokulut lainoista ulkop.	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-80 000	-80 305	119 %	118 %
6240 Korkok.lyhytaik.lain.ulkop.	0	0	0	0	0	1 396	0 %	0 %
Korkokulut	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-80 000	-78 908	119 %	120 %
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-400	-400	-400	-400	-400	-940	100 %	43 %
6355 Perimis- ja viivästyskulut	0	0	0	0	0	-92	0 %	0 %
6370 Arvonal.pys.vast.sij.	0	0	0	0	0	-220 000	0 %	0 %
6380 Muut rahoituskulut	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-126 810	100 %	9 %
Muut rahoituskulut	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-347 841	100 %	3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-70 900	-70 900	-70 900	-70 900	-55 900	-385 551	127 %	18 %
VUOSIKATE	787 482	2 736 267	2 739 481	2 741 581	2 507 686	5 676 731	109 %	48 %
7100 Poistot aineettomista oikeuksi	-9 450	-9 450	-9 450	-9 450	-10 700	-10 689	88 %	88 %
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-88 100	-88 100	-88 100	-88 100	-99 866	-101 072	88 %	87 %
7120 Poistot muista pitkävaik.menoi	-221 800	-221 800	-221 800	-221 800	-251 731	-243 410	88 %	91 %
7130 Poistot rakennuksista	-1 313 800	-1 313 800	-1 313 800	-1 313 800	-1 485 145	-1 448 824	88 %	91 %
7140 Poistot kiint.rak. ja laitt.	-869 150	-869 150	-869 150	-869 150	-978 863	-946 593	89 %	92 %
7150 Poistot koneista ja kalust	-197 700	-197 700	-197 700	-197 700	-223 695	-201 325	88 %	98 %
7160 Poistot muista aineell.hyödykk	0	0	0	0	0	-354	0 %	0 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-3 050 000	-2 952 267	89 %	91 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-2 700 000	-3 050 000	-2 952 267	89 %	91 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 912 518	36 267	39 481	41 581	-542 314	2 724 463	-7 %	1 %
8550 Poistoeron vähennys (+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	78 319	100 %	86 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	78 319	100 %	86 %
Varausten ja rahastojen muutos	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	78 319	100 %	86 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 845 018	103 767	106 981	109 081	-474 814	2 802 782	-22 %	4 %

TULOSLASKELMA VESIHUOLTO

	Lautakunta TA2022	Kunnanhalli- tus TA2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024	TA 2021	TP 2020
LIKEVAIHTO	1 223 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 292 200	1 234 428
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0	13 827
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-303 000	-268 000	-268 000	-268 000	-274 500	-244 132
Palvelujen ostot	-417 750	-395 350	-395 350	-395 350	-370 950	-445 135
	-720 750	-663 350	-663 350	-663 350	-645 450	-689 267
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-83 424	-82 324	-82 324	-82 324	-76 500	-66 617
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-14 108	-14 074	-14 074	-14 074	-16 540	-11 590
Muut henkilösivukulut	-2 900	-2 892	-2 892	-2 892	-3 670	-1 999
	-100 432	-99 290	-99 290	-99 290	-96 710	-80 206
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-267 550	-267 550	-267 550	-267 550	-302 000	-290 879
	-267 550	-267 550	-267 550	-267 550	-302 000	-290 879
Liiketoiminnan muut kulut	-3 400	-3 400	-3 400	-3 400	-12 900	-21 968
LIKEYLIJÄÄMÄ (-) ALIJÄÄMÄ (+)	130 868	169 410	169 410	169 410	235 140	165 935
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	1 000	78
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	-1 000	-213
	0	0	0	0	0	-135
YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA	130 868	169 410	169 410	169 410	235 140	165 800
Satunnaiset tuotot ja kulut						
YLI/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	130 868	169 410	169 410	169 410	235 140	165 800
POISTOERON LIS.(-) TAI VÄH.(+)	0	0	0	0	0	9 714
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	130 868	169 410	169 410	169 410	235 140	175 514

INVESTOINTIOSA

Investointien perustelut:

- 40** **Kunnanhallitus**
75 **Kiinteä omaisuus**
 Arvioidut tulot muodostuvat maa-alueiden ja kiinteistöjen suunnitelluista myynneistä.
- 76** **Irtain omaisuus**
 Tietoliikenteen järjestämisessä tarvittaviin laitteisiin ja varusteisiin Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion tiloihin 13 000 euroa. Palvelin- ja tietoliikennetilän muutoksen vaatimiin varusteisiin 10 000 euroa.
- 77** **Aineeton käyttöomaisuus**
 Muutetun palvelin- ja tietoliikennetilän suojausohjelmiin 8 000 euroa.
- 60** **Sivistyslautakunta**
82 **Irtain omaisuus**
 Vuonna 2022 varaudutaan Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion ensikertaiseen kalustamiseen ja varustamiseen 1 050 000 eurolla.
 Määrärahaan sisältyy kalusteisiin varattava 430 000 euroa, audiovisuaalisen esitystekniikan laitteisiin varattava 200 000 euroa, teknisen käsityön luokan koneisiin ja laitteisiin sekä käyttöluopajärjestelmään 100 000 euroa, oppimis- ja opetusvälineisiin, mukaan lukien liikunnanopetuksen välineet 200 000 euroa, muihin liikuntasalien varusteisiin 20 000 euroa, muihin varusteisiin (mm. verhot) 100 000 euroa.
 Määrärahojen kohdentuminen tarkentuu hankintoihin / tilausten edetessä.
- Vuodelle 2022 varataan lisäksi 195 000 euron investointimääräraha, joka jakaantuu seuraavasti:
 Riihikosken yhtenäiskoulun täydentävien tilojen kalustamiseen ja varustamiseen 30 000 euroa, yhtenäiskoulujen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 105 000 euroa, Elisenvaaran lukion tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 20 000 euroa, Auranlaakson kansalaisopiston tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 10 000 euroa ja Kisariihen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 30 000 euroa.
- Vuodelle 2023 varataan 155 000 euroa, joka jakaantuu seuraavasti:
 Yhtenäiskoulujen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 105 000 euroa ja Auranlaakson kansalaisopiston kalusteisiin ja varusteisiin modernin oppimisympäristön kehittämiseksi 50 000 euroa.
- Vuodelle 2024 varataan yhtenäiskoulujen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankintoihin 105 000 euroa.
- 70** **Yhteisöllisyyslautakunta**
84 **Irtain omaisuus**
 Elisenvaaran oppimiskeskukseen sijoittuvien tilojen ensikertaiseen varustamiseen 35 000 euroa. Määrärahaan sisältyy kuntosalilaitteisiin ja varusteisiin varattava 20 000 euroa ja nuorisotilan varusteisiin varattava 15 000 euroa. Määrärahojen kohdentuminen tarkentuu hankintojen / tilausten edetessä.
 Lisäksi varataan 15 000 euroa koko perheen toimintapuistoihin käytettäväksi 5 000 euroa Kyrön, 5 000 euroa Riihikoskelle ja 5 000 euroa Yläneelle.
- 90** **Tekninen lautakunta**
85 **Talonrakennus**
Uudisrakentaminen (8200)
 Vuonna 2023 Elisenvaaran oppimiskeskuksen läheisyyteen rakennettava varasto, 90 000 euroa.
- Perusparantaminen (8300)**
- Riihikosken virastotalon vuonna 2021 aloitettuun saneeraukseen varataan 700 000 euroa v. 2022
 - Kyrön kunnantalon vesikatkon uusimiseen varataan 300 000 euroa vuodelle 2022 ja sisäpuoliseen saneeraukseen 300 000 euroa vuodelle 2023, saneerauksen toteuttamisen aloittaminen edellyttää kunnontarkastusta
 - Riihikodin palvelukeskuksen katon maalaukseen varataan 120 000 euroa vuodelle 2022 ja sisäpuoliseen saneeraukseen 500 000 euroa vuodelle 2023
 - Vuonna 2021 aloitettuun maalämmön rakentamiseen Auvaisten Taitotalolle varataan 100 000 euroa vuodelle 2022
 - Riihikosken yhtenäiskoulun tilojen lisäämisen pohjatöihin varataan 100 000 euroa vuodelle 2022
 - Riihikosken perusturvatalon salaojien uusimiseen varataan 60 000 euroa vuodelle 2022
 - Vuokratalojen ulkovaippojen saneerauksiin, vesikatkojen korjaukseen ja huoneistoremontteihin varaudutaan 100 000 eurolla vuosina 2022, 2023 ja 2024 vuosittain
 - Riihikosken päiväkodin akustovillojen uusimiseen varataan 40 000 euroa vuodelle 2022
 - Palaseman nosto-ovien uusimiseen varataan 25 000 euroa vuodelle 2022
 - Yläneen nuorisotilan saneerauksen suunnitteluun varataan 15 000 euroa vuodelle 2022
 - Päiväkotien viiennyksen suunnitteluun 15 000 euroa vuodelle 2022
 - Kyrön erityisluokan tilajärjestelyihin varataan 200 000 euroa vuodelle 2023
 - Yläneen nuorisotilan kunnostamiseen varataan 100 000 euroa vuodelle 2023
 - Kotikarpalon saneeraukseen vuodelle 2024 varataan 500 000 euroa

89

Julkinen käyttöomaisuus**Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen (8400)**

Kaava-alueiden lisärakentamiseen kunnan eri alueilla varataan 20 000 euroa vuodelle 2022, 180 000 euroa vuodelle 2023 ja 120 000 euroa vuodelle 2024. Kaavateiden päällystämiseen kunnan taajamissa varataan 100 000 euroa jokaiselle suunnitelmavuodelle.

Tievalaistus (8500)

Katuvalaistuksen rakentamiseen sekä tievalojen vuosittaisiin saneerauksiin ja yhteishankkeisiin Carunan kanssa varataan 200 000 euroa vuodelle 2022 ja 100 000 euroa vuodelle 2023 ja vuodelle 2024.

Liikuntapalkkojen rakentaminen (8630)

Yhteisöllisyyslautakunnan esityksen mukaisesti esitetään talousarvioon 150 000 euroa varattavaksi vuodelle 2022. Määrärahaan sisältyy Kyrön urheilukentän kunnostaminen, mahdolliset kenttä- ja liikunta-alueiden kunnostukset sekä Haukkavuoren kuntoradan peruskunnostus.

Vuodelle 2023 esitetään talousarvioon varattavaksi 150 000 euroa Riihikosken ja Yläneen urheilukentän saneeraukseen ja 50 000 euroa Haukkavuoren kuntoradan peruskorjaukseen

Vuodelle 2024 esitetään talousarvioon varattavaksi 150 000 euroa Riihikosken urheilukentän saneeraukseen

Muun julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen (8660)

Talousarvioon esitetään vuodelle 2022 Helalantien pysäköintipaikan viimeistelytyöhön varattavaksi 30 000 euroa ja puistojen, leikkikenttien ja viheralueiden kunnostamiseen 30 000 euroa vuodelle 2022 sekä 20 000 euroa molemmille seuraaville suunnitteluvuosille

90

Irtain omaisuus

Vuodelle 2022 Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion ensikertaisen varustamisen irtaimistohankintoihin ruoka- ja puhtauspalvelujen järjestämiseksi tarvittavien koneiden, laitteiden ja varusteiden sekä valvontalaitteiden hankintaan yhteensä 139 000 euroa.

Vuodelle 2022 kalusto-, ja pienkonehankintoihin 50 000 euroa, vuodelle 2023 Riihikosken huoltoauton vaihtoon ja pienkoneiden hankintaan 40 000 euroa ja vuodelle 2024 kalustohankintoihin, pienkonehankintoihin ja kiinteistötraktorin vaihtoon 50 000 euroa.

92

Vesilaitos**Vesijohtolinjat (8710)**

Vesijohtolinjojen korjaus- ja täydennysrakentamiseen 80 000 euroa vuosille 2023 ja 2024 molemmille sekä runkovenäyttien uusimiseen 50 000 euroa vuosille 2022, 2023 ja 2024 kullekin

Vedenottamot (8720)

Vuodelle 2022 varataan 40 000 euroa Laihian vedenottamon kunnostamiseen.

94

Viemärlaitos**Viemärlinjat (8800)**

Vuodelle 2022 varataan korjaus- ja täydennysrakentamiseen 25 000 euroa, vuodelle 2023 korjaus- ja täydennysrakentamiseen sekä Kyrön puhdistamon korjaukseen 150 000 euroa sekä vuodelle 2024 korjaus- ja täydennysrakentamiseen 50 000 euroa

Pumppaamot (8870)

Vuodelle 2022 varataan pumppaamoiden saneeraukseen 20 000 euroa, vuodelle 2023 Kyrön pumppaamon uusimiseen ja saneerauksiin 90 000 euroa ja vuodelle 2024 pumppaamoiden saneerauksiin 40 000 euroa

		2022	2023	2024
3	INVESTOINNIT			
40	KUNNANHALLITUS			
75	KIINTEÄ OMAISUUS			
	8000 KIINTEÄ OMAISUUS			
	Menot	0	0	0
	Tulot	-200 000	-150 000	-100 000
	Netto	-200 000	-150 000	-100 000
76	IRTAIN OMAISUUS			
	8030 IRTAIN OMAISUUS			
	610 Palvelintilan koneet	10 000	0	0
	610 Tietoliikennelaitteet Elisenvaara	13 000	0	0
	Menot	23 000	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	23 000	0	0
77	AINEETON KÄYTTÖOMAISSUUS			
	8050 ATK-OHJELMAT			
	635 Palomuurit	8 000	0	0
	Menot	8 000	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	8 000	0	0
40	KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ			
	Menot	31 000	0	0
	Tulot	-200 000	-150 000	-100 000
	Netto	-169 000	-150 000	-100 000
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA			
82	IRTAIN OMAISUUS			
	8150 IRTAIN OMAISUUS			
	610 Audiovisuaaliset laitteet	365 000	105 000	105 000
	620 Muut koneet ja kalusto	880 000	50 000	
	Menot	1 245 000	155 000	105 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	1 245 000	155 000	105 000
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ			
	Menot	1 245 000	155 000	105 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	1 245 000	155 000	105 000
70	YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA			
84	IRTAIN OMAISUUS			
	8160 IRTAIN OMAISUUS			
	Menot	50 000	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	50 000	0	0
70	YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ			
	Menot	50 000	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	50 000	0	0

90	TEKNINEN LAUTAKUNTA			
88	TALONRAKENNUS			
8200	UUDISRAKENNUKSET			
130	Elisenvaaran koulun varasto		90 000	
8200	Uudisrakennushankkeet yhteensä			
	Menot	0	90 000	0
	Netto	0	90 000	0
8300	PERUSPARANNUSHANKKEET			
230	Maalämmön rakentaminen Auvaisten Taitotalolle	100 000	0	0
235	Kyrön erityisluokan tilajärjestelyt	0	200 000	
280-290	Vuokratalot ja asunnot	100 000	100 000	100 000
200	Kyrön kunnantalon vesikaton uusiminen ja saneerauksen suunn.	300 000	300 000	
202	Riihikosken virastotalon saneeraus	700 000		
220	Riihikoti palvelukeskus	120 000	500 000	
	Riihikosken yhtenäiskoulun tilojen lisäämisen pohjatyöt	100 000		
210-212	Päiväkotien ilmastoinnin suunnittelu	15 000		
211	Riihikosken päiväkoti, akustovillat	40 000		
201	Riihikosken perusturvatalo, salaojien uusiminen	60 000		
221	Kotikarpalo palvelukeskus			500 000
297	Paloaseman nosto-ovet	25 000		
925	Luontokapinetti	15 000		
	Yläneen nuorisotilan saneeraus		100 000	
8300	Perusparannushankkeet yhteensä			
	Menot	1 575 000	1 200 000	600 000
	Netto	1 575 000	1 200 000	600 000
88	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ			
	Menot	1 475 000	1 290 000	600 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	1 475 000	1 290 000	600 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS			
8400	KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN JA PERUSPARANTAMINEN			
	Kaava-alueet, lisärakentamisen suunnittelu ja rak.	20 000	180 000	120 000
	Kaavateiden päällystäminen	100 000	100 000	100 000
8400	Kaavateiden rakentaminen ja perusparant. yhteensä			
	Menot	120 000	280 000	220 000
	Netto	120 000	280 000	220 000
8500	TIEVALAISTUS			
	Teiden valaistus	200 000	100 000	100 000
8500	Tievalaistus yhteensä			
	Menot	200 000	100 000	100 000
	Netto	200 000	100 000	100 000
8630	LIIKUNTAPAIKKOJEN RAKENTAMINEN			
370	Liikunta-alueet	150 000	200 000	150 000
8630	Liikuntapaikkojen rakentaminen yhteensä			
	Menot	150 000	200 000	150 000
	Netto	150 000	200 000	150 000
8660	MUUN JULKISEN KÄYTTÖMAISUUDEN RAKENTAMINEN			
	Leikkikentät, torit, puistot	30 000	20 000	20 000
	Helalantien parkkipaikka	30 000		
8660	Muun julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen yhteensä			
	Menot	60 000	20 000	20 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ			
	Menot	530 000	600 000	490 000
	Netto	530 000	600 000	490 000
90	IRTAIN OMAISUUS			
8680	IRTAIN OMAISUUS			
620	Koneiden ja kaluston hankinta Elisenvaara	139 000	0	0
620	Muut koneet ja kalusto	50 000	40 000	50 000
90	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ			
	Menot	189 000	40 000	50 000
	Netto	189 000	40 000	50 000

92 VESILAITOS				
8710	VESIJOHTOLINJAT			
	Korjaus- ja täydennysrakentaminen	0	80 000	80 000
	Runkoventtilien uusiminen	50 000	50 000	50 000
8710	Vesijohtolinjat yhteensä			
	Menot	50 000	130 000	130 000
	Netto	50 000	130 000	130 000
8720	VEDENOTTAMOT			
412	Yläneen vedenottamo	40 000		
8720	Vedenottamot yhteensä			
	Menot	40 000	0	0
	Netto	40 000	0	0
92 VESILAITOS YHTEENSÄ				
	Menot	90 000	130 000	130 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	90 000	130 000	130 000
94 VIEMÄRILAITOS				
8800	VIEMÄRILINJAT			
	Korjaus- ja täydennysrakentamista	25 000	150 000	50 000
8800	Viemärlinjat yhteensä			
	Menot	25 000	150 000	50 000
	Netto	25 000	150 000	50 000
8870	PUMPPAAMOT			
	Pumppaamojen peruskorjauksia	20 000	90 000	40 000
8870	Pumppaamot yhteensä			
	Menot	20 000	90 000	40 000
	Netto	20 000	90 000	40 000
94 VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ				
	Menot	45 000	240 000	90 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	45 000	240 000	90 000
90 TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ				
	Menot	2 429 000	2 300 000	1 360 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	2 429 000	2 300 000	1 360 000
3 INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ				
	Menot	3 755 000	2 455 000	1 465 000
	Tulot	-200 000	-150 000	-100 000
	Netto	3 555 000	2 305 000	1 365 000

RAHOITUSOSA

	Lautakunta TA2022	Kunnanhal- litus TA2022	Suunni- telma 2023	Suunni- telma 2024	TA 2021	TP 2020
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	787 482	2 811 267	2 739 481	2 741 581	2 507 686	5 676 731
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0	-221 470
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-4 100 000	-3 755 000	-2 455 000	-1 465 000	-2 915 739	-1 182 668
Rah.osuudet investointimenoiksi	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	200 000	200 000	150 000	100 000	200 000	2 712 046
Toiminnan ja invest.rahavirta	-3 112 518	-743 733	434 481	1 376 581	-208 053	6 984 639
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0	388 276
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik.lainojen lisäys	4 000 000	1 500 000	2 000 000		2 000 000	0
Pitkäaik.lainojen vähennys	-2 050 000	-2 050 000	-2 300 000	-2 400 000	-2 051 100	-2 049 874
Lyhytaik.lainojen muutos	0	0	0	0	0	-2 500 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0	-1 145 823
Rahoituksen rahavirta	1 950 000	-550 000	-300 000	-2 400 000	-51 100	-5 307 421
Rahavarojen muutos	-1 162 518	-1 293 733	134 481	-1 023 419	-259 153	1 677 218

LIITTEET

TILIKARTTA

MYYNITUOTOT			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	
	3099	Muut korvaukset valtiolta	
Kunnat ja ky:t	3100	Kotikuntakorvaukset	ei sopimusta
	3110	Jäsenkuntien maksuosuudet ja korvaukset	kansalaisopisto
	3115	Muut yhteistoimintakorvaukset	sopimukseen perustuvat
	3120	Oppisop.koulutuksen koulutuskorvaukset	
Muut myyntituotot	3130	Historiakirjojen myynti (Yläne)	
	3142	Myyntitulot valtiolta	
	3143	Myyntitulot kunnilta	
	3144	Myyntitulot kuntayhtymiltä	
	3145	Myyntituotot muilta	henkilöstöaterioista, tavaroiden ja palveluiden myynti
MAKSUTUOTOT			asiakasmaksut, jotka eivät kata tuotantokustann. tai maksukykyyn perustuvat
Yleishall	3200	Yleishallinnon maksut	
Perusturva	3250	Maksu lapsiperheiden kodinhoitoavusta	
	3251	Muut kodinhoitomaksut	
	3255	Tukipalvelumaksut	
	3257	Hoitopäivämaksut	
	3260	Lastensuojelun tulot	
	3261	Muut sosiaalitoimen maksut	
Opet. ja kultt	3271	Kansalaisopiston maksut	
	3275	Muut opetus- ja kultt.toimen maksut	
Yhdyskuntapalvelu	3280	Suunn. ja mittaus-toiminnan maksut	
	3285	Rakennusvalvonta/-tarkastusmaksut	
	3287	Muut yhdyskuntapalvelujen maksut	
Muut	3296	Muut palvelumaksut	
TUET JA AVUSTUKSET			
	3300	Palkkatuki	
	3310	Maakunnan kehittämisraha	
	3315	Eu-tuki kehittämisprojektiin	
	3320	Yhdistymisavustukset	
	3327	Vallion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta	
	3330	Tuet ja avustukset valtiolta	
	3335	Valtionosuus perustoimeentulotuen kustannuksiin	
	3340	Avustukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	
	3341	Tuet ja avustukset sosiaaliturvalaitoksilta	mm. korvaus Kelalta työterveyshuoltoon
	3350	Tuet ja avustukset muilta	
MUUT TOIMINTATUOTOT			
Vuokratuotot	3410	Asuntojen vuokrat	
	3420	Muiden rakennusten ja huoneistojen vuokrat	
	3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	
	3450	Koneiden ja laitteiden vuokrat	
	3460	Muut vuokratuotot	
	3490	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	vuospalkkiot, ansiomenetyskorvaukset
	4010	Viranhaltijoiden kokouspalkkiot	
	4015	Muut palkkiot	
Palkat	4020	Vakinaisen KVTES-henkilöstön palkat	KVTES
	4021	Määräaikaisen KVTES-henkilöstön palkat	sjaiset ja muut määräaikaiset
	4040	Vakinaisten opettajien palkat	OVTES
	4041	Määräaikaisten opettajien palkat	sjaiset ja muut määräaikaiset
	4045	Vakinaisen teknisen henkilöstön palkat	TS
	4046	Määräaikaisen teknisen henkilöstön palkat	sjaiset ja muut määräaikaiset
	4051	Muiden tilapäisten palkat	
	4055	Tunti- ja urakkapalkat	TTES
	4056	Työllistettyjen ja oppisopimuskoulutettavien palkat	
	4058	Muut korvaukset	
	4060	Jaksotetut palkat	
	4065	Aktivoidut palkat	inv.
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	
	4130	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	
	4135	Aktivoidut eläkevakuutusmaksut	inv.
Muut henkilösivukulut	4150	Sotu-maksut	
	4160	Työttömyysvakuutusmaksut	
	4170	Tapaturmavakuutusmaksut	
	4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	
	4190	Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	
	4200	Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut	inv.
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:iltä	
	4330	Palvelujen ostot muilta	
Muut palvelut	4340	Asiantuntijapalvelut	
	4341	Toimistopalvelut	
	4342	Sisäilmatutkimukset	
	4345	ATK-palvelut	
	4350	Painatukset ja ilmoitukset	
	4355	Puhelinmaksut	
	4360	Posti- ja kurliripalvelut	
	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	Koulutusyksiköt -matkat	
	4425	Opetustoimen liikuntakuljetukset	

	4430	Sosiaali- ja terveystalvet	
	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	
	4480	Aktivoidut palvelujen ostot	inv.
Sisäiset palvelut	4481	Jätevesimaksut sisäiset	sisäinen tili
	4482	Sisäiset ateriapalvelut	sisäinen tili
	4483	Sisäiset siivouspalvelut	sisäinen tili
	4484	Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)	sisäinen tili
	4485	Sisäiset muut palvelut	sisäinen tili
	4486	Sisäiset koulutuspalvelut	sisäinen tili
	4487	Sisäiset kuljetuspalvelut	sisäinen tili
Vyörytysmenot	4490	Henkilöstöhallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4491	Taloushallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4492	Tietohallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4493	Muut yleishallinnon kustannusten vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4494	Perusturvan vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4495	Sivistystoimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4496	Teknisen toimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4497	Puhelinlukulujen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4498	Muut vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
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	
	4561	Polttoaineet, leasingautot	
	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	Merkipäivälahjat	
	4600	Muu materiaali	
	4640	Aktivoidut aineet, tarvikkeet ja tavarat	inv.
	4650	Vesi sisäinen	sisäinen tili
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	Väilliset 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	Ulosottoilityspalkkiot	
	4960	Pysyvien vastaavien myyntitappio	
	4970	Muut kulut	
	4990	Aktivoidut muut kulut	inv.
VEROTULOT	5000	Kunnan tulovero	
	5100	Kiinteistövero	
	5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	
	5400	Muut verotulot	
VALTIONOSUUEDET	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	Verotilittysten 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	Verotilittysten 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	Omistussuoksien 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	Omistussuoksien 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 (+)	

ORGANISAATIOHIERARKIA

Toimielin	Valtuustotaso	Lautakunta- taso	Osatehtävä	Kustannuspalkka	Toiminto
Tarkastuslautakunta					
	10	Tarkastustoiminta			
		100	Tarkastustoiminta		
			100 Tarkastustoiminta	1000	Tarkastustoiminta
Keskusvaalllautakunta					
	12	Vaalit			
		102	Vaalit		
			102 EU-vaalit	1010	EU-vaalit
			103 Valtiolliset vaalit	1020	Valtiolliset vaalit
			104 Kunnallisvaalit	1030	Kunnallisvaalit
			105 Aluevaalit	1035	Aluevaalit
		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 Keskitetyt 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
					Henkilöstökahvit ja tp-ruokailu
				1240	
			128 Muut hallinnon palvelut	1250	Liikennöintipalvelut
				1260	Muu hallinto
		112	Talous- ja tietohallintopalvelut		
			131 Laskentatoimen palvelut	1310	Laskentatoimen palvelut
			Jakamattomat tietohallintopalvelut	1320	Tietohallintopalvelut
			132	1320	
			133 Kunnallisverotus	1330	Kunnallisverotus
		115	Markkinointi ja tiedottaminen		
			135 Kuntamarkkinointi	1335	Kuntamarkkinointi
				1337	Omaisuuksien ostot ja myynnit
	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
				1441	Luontokapinetin luontonäyttely
				1445	Elämysmatkailulla menestykseen
				1450	Joukkoliikenteen suunnittelu
				1455	Aurajoki matkailu

				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	
				1498	L-S Avi/Nuorten työpaja 21-22	
		124	Kaavoitus			
			160 Kaavoitus	1600	Kaavoitus	
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	
				2302	PKPK ikääntyneet 2a	
				2303	Kirjaaminen 3c	
		240	Vanhuspalveluiden hallinto			
			214 Vanhuspalveluiden hallinto	2310	Vanhuspalveluiden hallinto	
		244	Vanhusten asumis- ja laitoshoitopalvelut			
			230 Asumispalvelut	2360	Palveluasuminen Riihikoti	
				2380	Palveluasuminen Kotikar-palo	
				2400	Palveluasuminen Kartano-koti	
				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				
		251	Yksilöjaosto			
			253 Yksilöjaosto	2690	Yksilöjaosto	
		256	Asiakastyö			
			254 Asiakastyö	2700	Asiakastyö	
		260	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut			
			258 Perheiden tuki	2720	Perheneuvola	
				2725	Lapsiperheet	
			260 Lastensuojelu	2730	Lasten perhehoito	
				2740	Lasten laitoshoido	
				2745	Perhetyö	
				2750	Muut tukitoimet	
			261 Muu nuorten tuki	2755	Lastensuojelun jälkihuolto	
				2756	Tukipalvelut nuorille	
				2758	Shi lapsiperh.palvelut	
		264	Mielenterveyspalvelut			
			262 Avohoitopalvelut, mielentev	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 (Taitokoti)		
						2871	Ostetut asumispalvelut		
						2872	Tilapäishoito		
				286	Kehitysvammaisten muut palv.	2875	Kehitysvammaisten perhehoito		
						2876	Kehitysvammaisten neuvolapalvelu- ja kuntoutuskeskus		
						2877	Muut kehitysvammaisten palvelut		
						2878			
		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	Sopeutusmisvalmennus		
						2946	Kuntoutusohjaus		
						2950	Muu tuki		
		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		
						3162	Lukutaito 21-22		
						3164	Koronan tasollit.opetus 21-22		

		312	Kurkisasi	3175	Kurkisasi		
		314	Koulujen yhteinen erityisope-	3182	Resurssierituisluokanope-		
		316	Ostetut perusopetuspalvelut	3200	Erityisopetuspalvelut		
					(ml. kulj., kouluavustaja-		
				3210	Muut perusopetuspalvelut		
		320	Yhteiset ja jakamattomat	3240	Psykologipalvelut		
				3250	Kuraattoripalvelut		
				3254	Opisk.huolto henk.mi-		
				3260	toit.21-22		
					Iltapäivätoiminta		
	310		Muut opetuspal-				
		330	velut				
		330	Ympäristökasvatus	3270	Ympäristökasvatus		
	315		Lukio-opetuspalvelut				
		334	Lukiot	3300	Elisenvaaran lukio	30	Hallinto
						31	Opetustoi-
						32	minta
						33	Ateriapalve-
						34	lut
						35	Koulukulje-
						36	tukset
							Muu oppilas-
							huolto
							Projektit
							Kiinteistö
				3315	Tutor/lukio		
				3316	YO-S20 avustus		
				3317	Koronan tasoit.lukio 21-23		
	316		Muu toisen asteen koulutus				
		335	Muu toisen asteen koulutus	3320	Muu toisen asteen koulutus		
	317		Kirjastopalvelut				
		340	Kirjastotoimen hallinto	3340	Kirjastotoimen hallinto		
		344	Kirjastot	3350	Kyrön kirjastotoimi		
				3360	Riihikosken kirjastotoimi		
				3370	Yläneen kirjastotoimi		
		346	Kirjastojen yhteiset	3400	Kirjaston yhteiset		
				3403	Lukutaitohanke		
	318		Auranlaakson kansalaisopisto				
		347	Kansalaisopistopalvelut	3420	K-opiston opetustoiminta		
				3421	Taiteen perusopetus		
		348	Hankkeet	3430	Maksupalvelukoulutus		
41	Varhaiskasvatuspalvelut						
		321	Päivähoidon hallintopalvelut				
		349	Päivähoidon hallintopalvelut	3450	Päivähoidon hallintopalve-		
					lut		
		322	Päiväkotihoido- ja esiopetuspalv.				
		351	Päiväkotihoido	3460	Kyrön päiväkotihoido		
				3461	Riihikosken päiväkotihoido		
				3462	Yläneen päiväkotihoido		
				3463	Ostetut päiväkotipalvelut		
		352	Esiopetus	3470	Kyrön esiopetus		
				3471	Riihikosken esiopetus		
				3472	Yläneen esiopetus		
				3473	Ostetut esiopetuspalvelut		
		324	Muu lasten päivähoito				
		353	Perhepäivähoito	3477	Perhepäivähoito		
		354	Erityisvarhaiskasvatus	3478	Erityisvarhaiskasvatus		
	326		Lasten päivähoiton tulot				
		355	Päiväkotihoidon tulot	3485	Päiväkotihoidon tulot		
		356	Perhepäivähoiton tulot	3486	Perhepäivähoiton tulot		
	328		Lasten hoidon tuki				
		358	Kotihoidon tuki	3490	Kotihoidon tuki		
		359	Yksityisen hoidon tuki	3491	Yksityisen hoidon tuki		

Yhteisöllisyyslautakunta

42	Muu sivistystyö						
		335	Muun sivistystyön hallinto				
			360	Yhteisöllisyysk ja hallinto	3500	Yhteisöllisyysk ja hallinto	
			361	Yhteisöllisyysk 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	
				Nuorisotoimi			
		345					
			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	Liikkuva nuorisotyö	
					3771	Etsivä nuorisotyö	
					3772	Etsivä nuorisotyö 20-21	
					3773	Koulunuorisotyö	
					3774	Harrastamisen Suomen malli	
					3775	Harrastamisen Suomen malli - 22	
		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	
					4120	Yläneen esikoulu	
			460	Vanhustenhuollon tilat	4140	Riihikoti	
					4150	Kotikarpalo	
					4160	Kartanokoti	
			465	Muut perusturvan tilat	4200	Toimintakeskustilat	
					4210	Kehitysvammaisten asuntolatilat	
			470	Koulutilat	4230	Haveri, koulutilat	

			4240	Heikinsuo, koulutilat	
			4250	Karinainen, koulutilat	
			4260	Kaulanperä, koulutilat	
			4270	Kyrö, 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
		485	Ulkoliikuntatilat	4380	Kentät
				4390	Kuntopolut, reitistöt
				4392	Koko perheen toimintapuitteet
				4395	Kurjenrahkan portti
				4400	Maauimala
				4410	Haukkavuori
		490	Sisäliikuntatilat	4420	Kisarihi
		500	Muut vapaa-ajan tilat ja alueet	4430	Kakarlampi
				4440	Kalikka
				4450	Kaunisranta
				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 Manttaalinnrinne	
				4685 As Oy Pöytyän Riihiniitty	
				4686 As Oy Pöytyän Sankarinrivi	
				4687 As Oy Talonpojan kartano	
				4690 KOy Kyrön Tapiola	
				4691 KOy Pöytyän Koskenranta	
				4692 KOy Pöytyän Talonpojanpuisto	
				4693 As Oy R:kosken Keskuspuisto	
		455	Muut vuokralle annetut tilat		
			530 Liikerakenn. ja -huoneistot	4700 Liikekeskus (Kyrö)	
				4710 KOy Pikkumylly	
				4720 KOY Liiketalon huoneistot	
				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 Riihela A	
				4806 Riihela B	
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	Kisariihl, 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	Yksityistiet				
			585 Yksityistiet	5920	Yksityistiet		
		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 Hakuut	6060	Hakuut		
			655 Muu toiminta	6070	Muu toiminta		
			656 Viljelysmaiden vuokraus	6080	Viljelysmaiden vuokraus		
		535	Hulevesi				
			720 Hulevesiviemäröinti	6300	Hulevesierkosto		
				6310	Hulevesiumppeamot		
58	Vesihuoltopalvelut						
		540	Vesilaitos				
			660 Hallinto	6100	Hallinto	60	Riihikosken
						61	Kyrön
						62	Yläneen
			665 Veden hankinta	6120	Vedenottamot	55	Pöytyän-Auran
						62	Yläneen
				6140	Veden osto	61	Kyrön
						62	Yläneen
			670 Veden jakelu	6160	Jakeluverkosto	55	Pöytyän-Auran
						60	Riihikosken

								61	Kyrön
								62	Yläneen
					6170	Vesitornit ja -säiliöt		60	Riihikosken
								61	Kyrön
								62	Yläneen
			680	Veden myynti	6180	Veden myynti		60	Riihikosken
								61	Kyrön
								62	Yläneen
		550	Viemärlaitos						
			690	Hallinto	6200	Hallinto		70	Riihikosken
								71	Kyrön
								72	Yläneen
			695	Jäteveden kerääminen	6210	Keräilyverkosto ja pump- paamot		70	Riihikosken
								71	Kyrön
								72	Yläneen
			700	Jäteveden puhdistaminen	6230	Siirtoverkosto ja pumppaa- mot		70	Riihikosken
								72	Yläneen
								73	ALOP
					6260	Puhdistamot		70	Riihikosken
								71	Kyrön
					6280	Puhdistamopalveluiden osto		70	Riihikosken
								71	Kyrön
								72	Yläneen
								73	ALOP
			710	Viemärlaitospalveluiden myynti	6290	Viemärlaitospalveluiden myynti		70	Riihikosken
								71	Kyrön
								72	Yläneen
								73	ALOP
	70	Ympäristö- ja pelastuspalvelut							
		700	Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
			740	Lupajaosto	6500	Lupajaosto			
					6510	Ympäristönsuojelupalvelut			
					6520	Rakennusvalvonta			
					6530	Mittaustoimi, maanmittaustoi- mukset			
					6600	Palo- ja pelastustoimi			
					6610	Väestönsuojelu			
Tuloslaskelma									
Kunnanhalli- tus	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 600
	76	Irtain omaisuus							
		820	820	Irtain omaisuus	8030	Irtain omaisuus			Hanke 605- 620
	77	Aineeton käyttöomaisuus							
		830	830	Arvopaperit	8040	Arvopaperit			Hanke 625- 630
		835	835	ATK-ohjelmat	8050	ATK-ohjelmat			Hanke 635
		836	836	Osuudet tietoverkkohankkei- siin	8060	Kultuverokon kehittäminen			Hanke 640
	78	Julkinen käyttöomaisuus							
		840	840	Julkinen käyttöomaisuus	8110	Julkinen käyttöomaisuus			Hanke 645
Perusturvalautakunta									
	80	Irtain omaisuus							
		850	850	Irtain omaisuus	8130	Irtain omaisuus			Hanke 605- 620

	81	Aineeton käyttöomaisuus							
		855	855	Aineeton käyttöomaisuus	8135	Aineeton käyttöomaisuus			Hanke 635-650
Sivistyslautakunta									
	82	Irtain omaisuus							
		860	860	Irtain omaisuus	8150	Irtain omaisuus			Hanke 605-620
	83	Aineeton käyttöomaisuus							
		865	865	Aineeton käyttöomaisuus	8155	Aineeton käyttöomaisuus			Hanke 635-650
Yhteisöllisyyslautakunta									
	84	Irtain omaisuus							
		870	870	Irtain omaisuus	8160	Irtain omaisuus			Hanke 605-620
	85	Aineeton käyttöomaisuus							
		875	875	Aineeton käyttöomaisuus	8165	Aineeton käyttöomaisuus			Hanke 635-650
Rakennuslautakunta									
	86	Irtain omaisuus							
		880	880	Irtain omaisuus	8180	Irtain omaisuus			Hanke 605-620
	87	Aineeton käyttöomaisuus							
		885	885	Aineeton käyttöomaisuus	8185	Aineeton käyttöomaisuus			Hanke 635-650
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 käyttöom.rak.	8660	Muu julkisen käyttöom.rak.			Hanke
	90	Irtain omaisuus							
		920	920	Irtain omaisuus	8680	Irtain omaisuus			Hanke 605-620
	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			
Rahoituslaskelma									
Kunnanhallitus	98	Kunnanhallitus							
		990	990	Kunnanhallitus	9000	Kunnanhallitus			

HANKKEET

Hanke	Hanke n:o	Hanke	Hanke n:o
8200 Uudisrakennukset		8630 Liikuntapaikkojen rakentaminen	
Riihikosken kiinteistöhuoltorakennus	133	Liikunta-alueet	370
8300 Perusparannushankkeet		Kuntopolut ja -reitit	371
Kunnantalo, Kyrö	200	Kentät	372
Kunnantalo, Riihikoski	201	Maaumala	373
Virastotalo, Riihikoski	202	8650 Hulevesiviemärinti	
Kunnantalo, Yläne	203	Hulevesiviemärit	469
Riihikosken päiväkot	211	8660 Muu julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen	
Yläneen päiväkot	212	Leikkikentät, torit, puistot	381
Riihikoti	220	8690 Osuudet valtion tshankkeisiin	
Kotikarpalo	221	8710 Vesijohtolinjat	
Kartanokoti	222	Kyrön kaava-alueiden vesijohdot	400
Kehitysvammaisten asuntola	226	Riihikosken kaava-alueiden vesijohdot	401
Auvaisten Taitotalo	230	Yläneen kaava-alueiden vesijohdot	402
Heikinsuon koulu	232	Mäkiäistenkankaan vesijohdot	403
Karinaisten koulu	233	Latomäen alueen vesijohdot	406
Kaulanperän koulu	234	Junnilan alueen vesijohdot	407
Kyrön koulu	235	Häjä-asutusalueiden vesijohdot	408
Riihikosken yhtenäiskoulu	238	Vesijohdot toiminta-alueen ulkopuolelle	409
Yläneen yhtenäiskoulu	239	8720 Vedenottamot	
Elisenvaaran yhtenäiskoulu	250	Pihlavan vedenottamo	410
Keskuskeittiö	251	Parravahan vedenottamo	411
Riihikosken kirjasto	252	Yläneen vedenottamo	412
Yläneen kirjasto	253	Paineentasausasemat	413
Maaumala	254	8800 Viemäriinjat	
Haukkavuori	255	Kyrön kaava-alueiden viemäriinjat	450
Nuorisotila Kasi	256	Riihikosken kaava-alueiden viemäriinjat	451
Kakarlampi	257	Yläneen kaava-alueiden viemäriinjat	452
Kalikka	258	Häjä-asutusalueiden viemäriinjat	453
Leiriranta	260	Mäkiäistenkankaan viemärit	459
Hovilanmäki	261	Latomäen alueen viemärit	462
Varasto, Työpaja Tuuma	263	Junnilan alueen viemärit	465
Varasto Riihikoski	264	Siirtoviemärit	468
Haverintien vuokratalo (Yläne)	280	8870 Pumppaamot	
Hovirinnan vuokratalot (Yläne)	281	Kyrön pumppaamot	470
Kievanpellon vuokratalot (Yläne)	282	Riihikosken pumppaamot	471
Koulurinteen vuokratalo (Yläne)	283	Yläneen pumppaamot	472
Marjamäen vuokratalot	284	ALOP-pumppaamot	473
Rajamäentien vuokratalot	285	8910 Puhdistamot	
Vainionperäntien vuokratalot (Yläne)	286	Riihikosken puhdistamo	480
Vanhusten vuokratalot (Yläne)	287	Kyrön puhdistamo	481
Vanhustentalot (Kyrö)	289	Osuudet Säkyän puhdistamoon	482
Virastotalo asunnot (Riihikoski)	290	8920 Osuudet viemärintihankkeisiin	
Yläneen palvelutalo	295	Muut vesiosuuskunnat	487
Paltoimen rakennukset	297		
8400 Kaavateiden rakentaminen ja perusparantaminen		Luontokapinetin luontonäyttely	925
Kyrön kaava-alueet: teiden rakentaminen	310		
Latomäen kaava-alue (Ketola): teiden rakentaminen	312		
Junnilan alueen kaavatiet	314	8000-8185, 8680 Investoinnit	
Laurilantie	315	Maa- ja vesialueet	600
Riihikosken kaava-alueet: teiden rakentaminen	320	Kuljetusvälineet	605
Mäkiäistenkankaan kaavatiet (rak ja pääll)	321	Tietokonelaitteet	610
Rekolan kaavatiet (rak ja pääll)	322	Viestintälaitteet	615
Yläneen kaava-alueet: teiden rakentaminen	330	Muut koneet ja kalusto	620
Yläneen kaava-alueen jalankulkuväylät	331	Osakkuusyhteisöosuudet	625
Kyrön kaava-alueet: teiden päällystäminen	340	Osakkeet ja osuudet	630
Riihikosken kaava-alueet: teiden päällystäminen	345	Tietokoneohjelmistot	635
Yläneen kaava-alueet: teiden päällystäminen	350	Kuituverkone kehittäminen	640
8500 Tievalaistus		Kiinteät rakenteet ja laitteet	645
Paikallisteiden valaistus	355	Muut aineettomat hyödykkeet	650
Kaavateiden valaistus	360		