

P Ö Y T Y Ä

Talousarvio 2023

Taloussuunnitelma 2023 – 2025

Sisällysluettelo

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	5
VUODEN 2023 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2023 – 2025 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	6
Yleistä.....	6
Taloudelliset lähtökohdat.....	6
Väestön rakenne ja kehitysnäkymät.....	9
Kunnan strategia ja keskeiset strategiset tavoitteet	9
Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudellinen tilanne 31.12.2021	10
Talousarvio sisältö	10
Talousarvion rakenne ja sitovuus.....	11
Talousarvion valmistelu	11
Tuloslaskelma.....	12
Investointiosa.....	14
KÄYTTÖTALOUSOSA	15
Tarkastuslautakunta (10).....	15
Tarkastustoiminta (10).....	15
Keskusvaalilautakunta (12)	16
Vaalit (12)	16
Kunnanhallitus (13)	17
Hallinnon ja talouden palvelut (14)	17
Elinvoima- ja työllisyyspalvelut (16).....	19
Sivistyslautakunta (18)	21
Opetus- ja kirjastopalvelut (40).....	21
Varhaiskasvatuspalvelut (41)	23
Yhteisöllisyyslautakunta (20).....	25
Muu sivistystyö (42).....	25
Tekninen lautakunta (22).....	27
Hallinto, ammattimiehet ja koneet (50).....	27
Kiinteistöpalvelut (52)	28
Ruoka- ja puhtauspalvelut (53)	29
Liikenneväylät ja alueet (54).....	30
Vesihuoltopalvelut (58).....	31
Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70).....	32
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	34
Tuloslaskelma lyhyt	38
Tuloslaskelma pitkä.....	39
Tuloslaskelma vesihuolto	44
INVESTOINTIOSA.....	45
RAHOITUSOSA.....	50
LIITTEET	51

Toimielinten tuloslaskelmat	51
Vertailu annettuun kehukseen	54
Tilikartta	56
Organisaatiohierarkia	61
Hankkeet	68

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Sosiaali- ja terveystalouden siirto hyvinvointialueelle tulee muuttamaan kunnan toimintaa ja taloutta merkittäväällä tavalla vuonna 2023. Vuoden vaihtuessa muun muassa n. 200 henkilöä siirtyy kunnasta hyvinvointialueen palvelukseen, palveluihin liittyvät sopimukset ja irtaimistot siirtyvät toiminnan mukana, kansanterveysyön kuntayhtymä purkautuu ja sen kiinteistöt siirtyvät kuntien omistukseen. Merkittävä osa kunnan menoista siirtyy hyvinvointialueelle ja talousarvion toimintakulut laskevat 59 miljoonasta reiluun 28 miljoonaan euroon. Vuoden 2023 verotulot laskevat vajaalla puolella ollen noin 16,9 miljoonaa euroa. Valtionosuutta kunta saa enää vanhaan verrattuna 35 % eli n. 8 miljoonaa euroa. Tulevat vuodet ovat Pöytyälle väistämättä taloudellisen sopeutumisen vuosia. Palvelut ja organisaatio on muokattava uuteen toimintamalliin ja talouden tasoon.

Huolimatta kustannusten nopeasta kasvusta vuosi 2023 näyttää Pöytyän osalta vielä positiiviselta tilikauden tuloksen ollessa noin 0,5 miljoonaa. Suunnitelmavuosien osalta tilanne on kuitenkin toinen. Vaikka suunnitelmavuosien lukuihin liittyy vielä paljon epävarmuutta, voidaan nyt jo sanoa, että kuntataloudelle ne tulevat olemaan vaikeita vuosia. Verotulojen ennustettu väheneminen ja valtionosuuksien lasku tulevat kiristämään kuntien taloutta. Korkea inflaatio ja korkojen nousu tuovat talouteen omia paineitaan. Koko julkisen talouden ollessa miinuksella ei valtion suunnasta ole odotettavissa erityistä apua kuntien suuntaan etenkin, kun nyt aloittavat hyvinvointialueet tulevat varmuudella tarvitsemaan lisärahoitusta lähivuosien aikana.

Vuoden 2023 alusta pienemmät kunnat ovat pitkälti ns. sivistyskuntia eli suurin osa menoista kohdistuu sivistyspalveluiden tuottamiseen. Oman taloudellisesti pienemmän kokonaisuuden muodostavat tekniset palvelut ja kunnille jäävät ennaltaehkäisevät palvelut. Kunnan elinvoimaisuus ja siihen liittyvät tehtävät nostavat tulevina vuosina merkitystään. Uutta kuntastrategiaa on laadittu kuluvaan syksyn aikana ja siinä keskeisenä painopisteenä on talouden ja hyvinvoinnin lisäksi elinvoiman edistäminen. Kunnille jäävistä toiminnoista suurimman osan voidaankin katsoa tavalla tai toisella vaikuttavan myös kunnan vetovoimaisuuteen ja elinvoimaan. Elinvoimaan liittyvien palvelujen merkitys entisestään kasvaa, kun vuoden 2025 alusta TE-palvelut ovat siirtymässä kuntien vastuulle.

Ensi vuoden talousarvio turvaa kuntalaisille nykyisen palvelutason. Henkilöstön lisäyksiä on esitetty lähinnä sivistyspuolelle. Investointien osalta ollaan pitämässä suurten kouluinvestointien jälkeen selkeää väliavuotta ja esitetyt investoinnit kohdistuvat pitkälti korjausrakentamiseen ja infran ylläpitämiseen. Vuoden 2023 investointiohjelman loppusumma on n. 1,5 milj. euroa. Suunnitelmavuosien osalta investointiohjelma on vielä osin auki, mutta mikäli talous mahdollistaa, tulisi kunnan kyetä jatkossa myös vetovoimaa edistävien investointien tekemiseen. Hyvinvoinnin edistämiseen liittyviä kustannuksia on lisätty vielä maltillisesti. Tuleva vuosi omalta osaltaan näyttää mihin suuntaan näissä palveluissa on mentävä ja kuinka hyvin yhteistyö hyvinvointialueen kanssa käynnistyy. Hyvinvointialueen palveluverkosta saamme tietoa kahden seuraavan vuoden aikana.

Tuleva vuosi on monelta osin vielä epävarmuuden peitossa. Ukrainassa käytävä sota ja sen vaikutukset näkyvät varmuudella myös ensi vuonna. Vaikka työllisyystilanne on edelleen hyvä, ensimmäisiä merkkejä talouden taantumasta on jo olemassa. Energian ja sähkön hinnan nousu sekä sen riittävä saanti tuovat omaa epävarmuutta. Vaikka kunnan lainakanta on maltillinen, niin korkojen nousu luo painetta kunnan talouteen varsinkin, kun korkojen nousu nostaa myös kiinteistöleasingin kustannuksia. Viime vuosilta taseeseen kertynyt ylijäämä antaa pientä selkänöjää, mutta sen varaan ei taloutta voi tulevina vuosina laskea. Kunnan on strategiansa mukaisesti hoidettava talouttaan vastuullisesti ja tehtävä päätöksiä sen mukaisesti. Terve ja tasapainossa oleva kuntatalous on myös tae siitä, että voimme jatkossakin tuottaa strategian edellyttämiä hyvinvointia ja elinvoimaa edistäviä palveluja sekä tehdä niihin liittyviä tarpeellisia investointeja.

Pöytyällä 10.11.2022

Mika Joki
kunnanjohtaja

VUODEN 2023 TALOUSARVION JA VUOSIEN 2023 – 2025 TALOUSSUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

YLEISTÄ

Taloudelliset lähtökohdat

Kuntaliiton pääekonomisti Minna Punakallio ajankohtaiskatsaus talouteen lokakuussa 2022:

Suhdannelaitokset ovat päivittäneet viime viikkoina talousennusteensa vuosille 2022–2024. Muutokset kevään ennusteisiin aiheutuvat pääosin oletettua vahvemmassa talouskehityksestä vuoden 2022 alkupuolella, inflaationäkymän pitkittymisestä sekä energian kallistumisesta erityisesti Euroopassa.

Keskeiset kansantalousennusteet löytyvät liitteestä.

Kansantalouden ennusteet vuodelle 2023					
Laitos	Julkaisu-ajan-kohta	BKT, muutos %	Työttömyysaste, %	Ansiotasoindeksin muutos, %	Inflaatio, %
Euroopan komissio	toukokuu	1,7	6,9	-	-
OECD	kesäkuu	0,6	7,7	-	-
Hypo	heinäkuu	0,5	6,5	3,0	3,0
OP	elokuu	0	7,0	4,0	3,9
Kuntarahoitus	syyskuu	-0,5	7,4	-	4,0
Nordea	syyskuu	0	7,2	3,1	4,5
Labore	syyskuu	0,7	6,9	5,0	3,6
PTT	syyskuu	-0,5	7,3	3,5	1,0
Suomen Pankki*	syyskuu	-0,3	6,5	3,0	4,3
ETLA	syyskuu	-0,1	6,8	3,2	3,8
VM	syyskuu	0,5	6,7	3,5	3,2
Handelsbanken	syyskuu	-0,2	7,0	3,9	3,8
Danske Bank	syyskuu	-0,2	7,3	3,5	3,7

21.9.2022/M. Punakallio, Kuntaliitto

*Harmaalla merkityt ennusteet kesäkuulta

Maailmantalouden näkymät ovat olleet viime vuosina myllerryksessä koronan, raaka-ainepulan, nopean inflaation, nousevien korkojen sekä Venäjän hyökkäyssodan vuoksi. Tulevien vuosien kasvuennusteita onkin reivattu viime kuukausina alaspäin. Puheet yleismaailmallisesta taluskriisistä ovat kuitenkin liioiteltuja.

Maailmantalouden kasvu jatkuu mutta edellisvuosia hitaammin. Kasvun arvioidaan yltävän kuluvana vuonna noin 3 prosenttiin. Tulevina vuosina maailmantalouden volyymikasvu jatkaa noin 2–3 prosentissa. Riski odotettua heikommasta talouskehityksestä vaivaa kuitenkin kaikkia merkittäviä talousalueita ympäri maailmaa. Keskeisimmät riskit liittyvät uusiin ongelmiin energiamarkkinoilla, inflaation ja korkojen nousuun sekä geopolittisten jännitteiden kärjistymiseen Euroopassa tai esimerkiksi Taiwanissa.

Talouden kasvuennusteet vaihtelevat maittain hyvin paljon ja monesti eri syistä. Yhdysvaltojen ylikuumentunut talous on paininut nopeasti kohoavien hintojen, väistyvän finanssipoliittisen elvytyksen ja talouskasvun notkahtamisen kanssa, Samaan aikaan työmarkkinat ovat hyvin kireät: syyskuussa maan työttömyysaste painui 3,5 prosenttiin.

Rahapolitiikkaa on kiristetty kuluvana vuonna nopeasti, ja todennäköisesti koronnostoja jatketaan yhä. Markkinoiden luottamus Yhdysvaltojen keskuspankin kykyyn hillitä inflaatiota ja pitää tilanne hallinnassa on vahva. Yhdysvaltojen talouden ennakoitaan kuitenkin kasvavan tulevina vuosina aiempaa hitaammin, 0–2 prosentin välillä.

Kiina on ollut jo pitkään maailmankaupan veturi, mutta nyt sen ylle kasautuneet lukuisat väestökehitykseen, heikkoon tuottavuuteen, velkaantumiseen ja poliittiseen ohjaukseen liittyvät pitkän aikavälin haasteet ovat nostamassa päätään. Kuluvana vuonna talouskasvu on hidastunut muun muassa lukuisten kaupunkien koronasulkujen vuoksi.

Ankarimpien sulkujen kasvua heikentävä vaikutus on kuitenkin pienentymässä. Tämä helpottaa loppuvuonna raaka-ainemarkkinoiden tuotantokapeikkojen paineita ja vauhdittaa vientiä. Vientikysyntä ei yllä kuitenkaan viime vuosien tasolle, sillä voimakkain koronasta aiheutunut kysyntäsykäys Kiinan teollisuustuotteille on väistymässä.

Taluskasvua hidastavat parhaillaan myös jättimäiset ongelmat Kiinan kiinteistösektorilla sekä sen vaikutukset yksityiseen kulutukseen ja pankkien vakavaraisuuteen. Asuntokauppojen määrä on romahtanut ja asuntojen hinnat laskeneet.

Tämä on ajanut rakennuttajat rahoitusongelmiin ja hyydyttänyt keskeneräiset rakennusinvestoinnit, mikä lykkää asuntojen valmistumista. Levottomuudet kotimarkkinoilla ovat heijastuneet jo vähittäiskauppaan, jossa kehitys on ollut odotettua heikompaa.

Epävarmuutta Kiinan kehitykseen ja talousuudistuksiin tuo myös lähestyvä puoluejohdon kokous, jossa presidentti Xi Jinping on määrää valita jatkamaan puolueen ja maan johdossa. Tällä kaudella puolueen ja valtion ote taloudesta ja yhteiskunnasta on kiristynyt. Maan talouskasvu on tulevina vuosikymmeninä aiempaa hitaampaa.

Euroalueen tilanteeseen vaikuttaa voimakkaasti Venäjän hyökkäyssota

Vielä alkuvuonna euroalueen talous kasvoi reippaasti erityisesti Etelä-Euroopan isojen maiden koronaelpymisen tahdissa. Nyt positiivista kehitystä rokottaa yhä voimakkaammin sota ja sen käynnistämä myllerrys energiamarkkinoilla.

Euroopan maat pyrkivät vähentämään energiariippuvuuttaan Venäjältä ja suojautumaan energian saavuusongelmia, hintojen nousua ja mahdollisia energiakatkoksia vastaan. Erityisen voimakkaasti energiakriisistä kärsivät Saksa, Itävalta ja Italia.

Euroalueen kasvunäkymät heikentyivät loppukesällä tuntuvasti. Kuluttajien ja yritysten luottamus on alamaissa. Talvesta odotetaan vaikeaa, ja ajoittain suhdannekehitys voi käydä teknisessä taantumassa. BKT:n kasvun 2023–2024 odotetaan kuitenkin ylävän noin prosenttiin, ja työmarkkinat ovat pysytelleet vahvoina.

Energian kallistuminen näkyy inflaation lisäksi kuluttajien ostovoiman supistumisena, mutta suurimmat vaikutukset taluskasvuun voivat olla vasta edessä. Tähän vaikuttavat muun muassa ensi talven sää sekä kuluttajien ja yritysten mahdollisuudet säästää energiaa. Toisaalta energian kallistuminen vauhdittaa vihreää siirtymää.

Kesän jälkeen maakaasun tuonti Venäjältä Eurooppaan on lähes loppunut, joten suuri osa euroalueen energiasta tuodaan alueen ulkopuolelta korvaavia energiamuotoja, kuten nesteytettyä maakaasua, lisäämällä. Energian tuonnin lasku on noussut Euroopassa vuoden toisella neljänneksellä noin 6 prosenttiin suhteessa BKT:een, energian nettoviejä Yhdysvalloissa kustannukset ylsivät vain noin prosenttiin.

USA:n inflaatio oli elokuussa +8,2 prosenttia, euroalueen syyskuun mukaan +10 prosenttia ja nousussa. Valtaosa aiheutuu yhä energiasta, mutta myös pohjainflaatio on jatkanut kohoamistaan. Se oli syyskuussa euroalueella +4,8 prosenttia. Ekonomistit arvioivat, että hintojen nousuvauhti lähentelee huippuaan ja taittuu talven aikana. Paluu noin kahden prosentin tavoiteinflaatioon vie kuitenkin vuosia.

Suomen talouskasvuun odotetaan väli aikaista notkahdusta

Kaikesta huolimatta Suomen talouskehitys on jatkunut vuoden alkupuolella vahvana. Tunnuslukuja on kannatellut palvelualojen vahva elpyminen koronakuopasta ja työllisyyden pysyminen ennätystasolla, 74 prosentin tuntumassa.

Työttömyyden lasku näyttää pysähtyneen kesällä, vaikka elokuussa avoimia työpaikkoja ilmoitettiin yhä enemmän kuin edellisvuonna. Työttömyysasteen trendi kasvoi huhtikuusta elokuuhun 6,4 prosentista 7,1 prosenttiin. Tällä tasolla liikkuva työttömyys on Suomen oloissa pidemmällä aikavälillä kuitenkin yhä varsin matala.

Tuotannon suhdannekuvaaja kasvoi elokuussa vuoden takaisesta vielä 0,8 prosenttia, mutta kasvuvauhti hiipui kesällä selvästi. Myös elokuun tuotannon kausitasoitettu määrä pysyi edelliskuukauden tasolla. Kasvun hidastuminen on ollut erityisen voimakasta teollisuudessa ja jalostuksessa, joissa kustannusten nousu on ollut rajua.

Sen sijaan palvelut kasvoivat elokuussa vielä noin kaksi prosenttia vuoden takaisesta. Yksityisen kulutuksen ja palvelusektorin vahva kehitys näkyvät yhä myönteisesti pankkien korttimaksu datassa. Tilannekuva tuoreimmista kiinteähintaisista eri pankkiryhmien korttiostoista ei ole kuitenkaan enää niin yhtenäinen kuin alkuvuonna.

Inflaatio nousi syyskuussa 8,1 prosenttiin; tällä tasolla oltiin Suomessa viimeksi 1980-luvulla. Hinnat ovat alkaneet nousta myös elintarvikkeissa, väli tuotteissa ja palveluissa. Nousu on näkynyt erityisesti kuluttajien luottamusindikaattorin romahduksena ja yritysten kustannusten voimakkaana nousuna. Kyselyiden mukaan noin kaksi kolmasosaa yrityksistä on onnistunut siirtämään kohonneet kustannukset hintoihin.

Hyvin monet kesän jälkeen julkaistut suhdanne-ennusteet ovat pitäneet vuoden 2022 bruttokansantuotteen ennusteen ennallaan tai jopa nostaneet sitä hieman. Olosuhteisiin nähden vahva kasvuennuste pohjautuu alkuvuoden hyviin taloustietoihin. Tyypillisemmillään kuluvalle vuodelle ennustetaan noin kahden prosentin volyymikasvua.

Useissa ennusteissa kuluttajahintojen vuosimuutoksen ennakoidaan jäävän vuonna 2022 alle seitsemään prosenttiin. Silloin inflaatiohiippu toteutuisi loppuvuonna.

Kaikki suhdanne-ennusteet olettavat kuitenkin, että vuoden sisäistä kehitystä tarkastellen kasvu tasaantuu loppuvuoden aikana tai kääntyy syksyllä jopa pieneen tekniseen taantumaa. Tämä johtuu heikon ostovoimakkehityksen käynnistämästä yksityisen kulutuksen vähentymisestä sekä vaimeasta investointi- ja vientikysynnästä.

Hyvin monet kesän jälkeen päivitetetyt BKT-ennusteet vuodelle 2023 alkavatkin nyt miinusmerkillä, osa asettuu nolnaan tai pikkuisen plussalle. Kasvun vaimeneminen kohdistuu erityisesti kauppaan ja rakentamiseen. Myös työttömyys lisääntyy.

Tuoko vuosi 2024 valoa tunnelin päähän?

Talouskasvun heikennys on kuitenkin väli aikaista: edettäessä vuotta 2024 kohti hintojen kovimman nousuvauhdin odotetaan väistyvän ja kotimaisen kysynnän alkavan kohentua. Talouden kasvuennusteet ovat tulevina vuosina kuitenkin hyvin vaimeita muun muassa väestökehityksen ja hitaasti kasvavan tuottavuuden vuoksi.

Riskit oletettua heikommasta talouskehityksestä vuoden 2023 aikana ovat silti hyvin suuret. Venäjän sodan vaikeutuminen tai laajeneminen, vakava energiakriisi Euroopassa ja inflaation jääminen odotettua korkeammalla myös vuonna 2023 loisivat uusia ongelmia kulutus- ja investointinäköymille niin meillä kuin muillakin talousalueilla.

Lisäksi korkeat inflaatiolukemat luovat työmarkkinoilla hyvin suuren riskin hinta-palkkakierteen käynnistymisestä työntekijöiden heikentyneen ostovoiman ehkäisemiseksi lyhyellä aikavälillä. Tuottavuutta ja kustannuskilpailukykyä on nyt entistäkin tärkeämpää edistää, jotta hankalimmat uhkakuvat saataisiin ehkäistyä.

lähde: Minna Punakallio, Kuntaliiton blogi 17.10.2022

Väestön rakenne ja kehitysnäkymät

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 31.12.2020 oli 8229 ja 31.12.2021 se oli 8 222.

Pöytyän väkiluku syyskuun 2022 lopulla julkaistun ennakkotiedon mukaan on 8 185 henkilöä. Talousarviossa ja suunnitelmavuosina on käytetty asukaslukuna arviota 8200.

Tilastokeskuksen 30.9.2021 julkaisemassa väestöennusteessa on arvioitu Pöytyän asukasluvun kehittyvän seuraavasti:

31.12.2025	7 944
31.12.2030	7 721
31.12.2035	7 537
31.12.2040	7 433

Pöytyän kunnassa oli työttömiä työnhakijoita syyskuun 2022 lopussa 232. Työttömien osuus työvoimasta oli 6,3 %. Työttömien määrä on vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajasta 35 eli 13,1 %. Työttömistä naisia oli 105, miehiä 127 ja yli 50-vuotiaita oli 126. Avoimia työpaikkoja oli 66 vastaavana aikana.

Kunnan strategia ja keskeiset strategiset tavoitteet

Kunnan uutta kuntastrategiaa on valmisteltu kesän ja syksyn aikana. Valmistelussa oleva kuntastrategia vuosille 2023 -2028 tulee valtuustokäsittelyyn samanaikaisesti talousarvion kanssa. Strategiaa on valmisteltu valtuustoseminaareissa. Kunnan visio tulee olemaan **Pöytyä - Vastuullinen kasvukunta**. Kunnan toimintaa ohjaavat arvot ovat: Turvallisuus, Osaaminen, Rohkeus. Tavoitteet ja toimenpiteet on jaettu kolmen keskeisen painopisteen alle

- Elinvoiman edistäminen
- Hyvinvoinnin lisääminen
- Vastuullinen taloudenhoito ja päätöksenteko

Koko kunnan tavoitteet ja toimenpiteet saadaan mukaan vasta seuraavaan talousarvioesitykseen vuodelle 2024. Toimialojen tavoitteet on nyt valmisteltu viranhaltijatyönä ja ne esitetään käyttötalousosassa kunkin tehtävän kohdalla.

Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudellinen tilanne 31.12.2021

Pöytyän kunnan taloudellista tilannetta vuoden 2021 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:
Pöytyän kunnan taseessa oli kertynyttä ylijäämää 5 193 322 euroa, tuloslaskelman vuosikate 5 242 609 euroa ja suunnitelman mukaiset poistot olivat 2 820 077 euroa.

Kuntakonsernin taloudellista tilannetta vuoden 2021 lopussa kuvaavat seuraavat tunnusluvut:
Konsernin taseessa 2021 oli kertynyttä ylijäämää 8 751 590 euroa, tuloslaskelma osoitti 7 614 759 euron vuosikatetta, suunnitelman mukaiset poistot olivat 4 325 700 euroa.

Hyvinvointialueen aloittaessa 1.1.2023 kunnan konsernitilinpäätöksestä jäävät pois Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin Ky ja Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin Ky. Pöytyän seudun kansanterveystyön Ky toiminta päättyy ja kuntayhtymä tullaan purkamaan vuoden 2023 aikakana.

Tunnuslukuja Pöytyän kunnan ja kuntakonsernin taloudesta 2021:

Tunnusluku	Kunta	Konserni
Toimintatuotot/toimintakulut, %	17,2	42,8
Vuosikate/poistot, %	12,8	176
Vuosikate, euroa/as	637	926
Investointien tulorahoitus, %	299,4	278,4
Lainanhoitokate	2,3	2,2
Kassan riittävyys, pv	27,5	33,2
Omavaraisuusaste, %	57,9	49,5
Suhteellinen velkaantuneisuus	33,8	35,8
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 euroa	5 193	8 752
Kertynyt yli-/alijäämä euroa/as	631	1 083
Lainakanta, 1000 euroa	14 879	19 812
Lainat, euroa/as	1 809	2 408
Asukasmäärä	8227	8227

Talousarvio sisältö

Kuntalain 110 §:ssä säädetään talousarviosta ja -suunnitelmasta seuraavasti:

”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 kateaan.

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.

Kuntaliitto on laatinut ohjeen kunnan ja kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman laadinnasta vuonna 2022.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

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

Talousarvion käyttötalousosa ja investointiosa ovat toiminnan ohjauksen välineitä. Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskennan ja rahoituksen näkökulmista. Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulo-rahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö.

Talousarvion sitovuus

Sitovat määrärahat ja tuloarviot (toimintatulot, toimintamenot) on **tummennettu** käyttötalouden tehtävätasoisissa meno- ja tuloarvioissa. Sisäiset erät (sisäiset menot, sisäiset tulot) ovat myös määrärahoja ja tuloarvioita. Sisäisten erien nettovaikutus on 0.

Talousarvion valtuustotasoiset tavoitetekstit ovat sitovia. Vuoden 2023 talousarvio pohjautuu tavoitteiden osalta valmisteluvaiheen kuntastrategiaan.

Investointiosan määrärahat on määritelty joko hankkeille tai kustannuspaikoille. Määrärahat ovat sitovia hankeryhmittäin. Teknisen lautakunnan alaisten investointien tarkemmasta määrittelystä valtuuston hyväksymien periaatteiden puitteissa vastaa tekninen lautakunta. Kustannuksia seurataan hanke- ja kustannuspaikatasonalla.

Tuloslaskelmaosan sitovia eräitä ovat: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot, satunnaiset erät, tilinpäätössiirrot.

Tuloarvioiden alittuminen ja määrärahan ylittyminen on käsiteltävä talousarviomuutoksena valtuustossa.

Talousarvion valmistelu

Kunnanhallitus on antanut 15.8.2022 § 187 laadintaohjeet ja talousarviokehityksen lautakunnille talousarvioehdotuksen laatimista varten. Toimialat ovat valmistelleet talousarvioehdotuksensa syys-lokakuussa. Talousarviokehityksen tuloslaskelmaennuste pohjautui vuoden 2022 talousarvioon ja kesäkuun loppuun mennessä tehtyihin talousarviomuutoksiin. Vuoden 2022 ohjeellisessa kehityksessä arvioitiin palkkamenoihin 3 % kasvu. Menojen nousupaineita todettiin aiheutuvan myös mm. nousseet energia-, elintarvike- sekä rakennustarvikekustannukset. Käyttötalouden menot kasvavat myös valmistuneiden kiinteistöleasingrahoitteisten kiinteistöjen vuokrilla. Perusturvan ja pelastustoimen siirtyminen hyvinvointialueelle muuttaa myös organisaatiota ja talousarvion rakennetta. Terveyskeskuskuntayhtymästä kunnalle siirtyvien rakennusten ylläpito lisää kiinteistömenoja, jotka katetaan hyvinvointialueelta saatavilla vuokratuloilla. Talousarviokehityksen verotuloennustetta ja valtionosuuksia on tarkistettu syyskuussa saatujen ennakkotietojen perusteella. Liitetiedoissa on talousarvioesityksen vertailu annettuun kehukseen.

Hyvinvointialueuudistus tuo suuren muutoksen kuntien tehtäviin sekä talouteen 1.1.2023. Kunnista siirtyy sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastuspalvelujen toimintakulut ja toimintatuotot hyvinvointialueelle. Näin ollen toimintakate pienenee alle puoleen aiemmasta. Peruspalvelujen valtionosuudesta vähennetään ne osat, joilla valtio on rahoittanut siirtyviä palveluita. Kunnan tuloveroprosentteja leikataan koko maassa 12,64 prosenttiyksikköä. Kunnan tuloveroprosentti on siten 8,61.

Keskushallintoon kuluvista työllistämispalveluista hyvinvointialueelle siirtyy kuntouttava työtoiminta ja sosiaalinen kuntoutus. Kuntaan jää nuorten työpajatoiminta. Ympäristöterveydenhuolto on ollut perusturvan tehtävällä alueella ja se siirtyy teknisen lautakunnan/lupajaoston ympäristöpalveluihin.

Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän purkautuessa kunnalle siirtyvät kunnan alueella olevat terveyskeskuksen rakennukset. Hyvinvointialueelle vuokrataan nykyiset sosiaali- ja terveystoimen käytössä olevat rakennukset pääsääntöisesti 3+1 vuodeksi.

Suunnitelmavuosien osalta varsinkin valtionosuuksien arviointi on vaikeaa tässä vaiheessa. Suunnitelma-
vuosien toiminta on suurin piirtein nykyisellä tasolla. TE-palveluiden siirtoa kunnille ei myöskään ole huomi-
oitettu suunnitelmavuotena 2025.

Tuloslaskelma

Toimintatuotot 7,2 miljoonaa euroa laskevat edelliseen vuoteen verrattuna 5,7 % (vertailu muutettuun talousarvioon 2022). Perusturvan maksutuotot poistuvat ja maksutulot alenevat 77 %. Maksut alenemiseen vaikuttaa myös varhaiskasvatusmaksujen muutos. Muihin tuottoihin vaikuttaa korottavasti hyvinvointialueen maksamat vuokrat kiinteistöistä.

Henkilöstökustannuksissa varaudutaan vuoden 2023 palkankorotuksiin 3 %:n korotuksella. Eläkemenoperusteista maksua ei ole enää vuonna 2023. Sen sijaan tulee tasausmaksu. Tasausmaksu jaetaan hyvinvointialueiden ja kuntien kesken. Keva on käyttänyt alustavana ennusteena sitä, että kuntiin jää 45 % palkkasummasta, hyvinvointialueille 55 %. Kuntien osuus jaetaan kuntien kesken kunakin vuonna kuntien viimeiseksi vahvistetun tilinpäätöksen mukaisen verorahoituksen suhteessa. Kunnan verorahoituksella tarkoitetaan kunnan saamia kunnallisvero-, kiinteistö- vero- ja yhteisöverotuloja sekä valtionosuuksia. Kevan arvio kunnan tasausmaksusta on 439 000 euroa. Tasausmaksu jaetaan henkilöstökulujen suhteessa.

Kuntatyönantajan sosiaalivakuutusmaksuja					
prosenttia maksun perusteena olevasta palkasta					
	2021	2022	2023*	2024*	2025*
Sairausvakuutusmaksu	1,5	1,3	1,6	1,5	1,5
Työttömyysvakuutusmaksu	1,9	2,1	2,1	2,1	2,1
Kevan jäsenyhteisön eläkemaksu yhteensä, keskimääräinen työnantajan osuus	20,8	20,3	19,8	19,8	19,8
Työnantajan osuus palkkaperusteisesta eläkemaksusta	16,9	16,8	16,8	16,8	16,8
Tasausmaksu 2023 - eläkemenoperusteinen maksuosa 2021-2022	3,9	3,5	3,0	3,0	3,0
Valtion eläkejärjestelmän kuntasektorin maksu, keskimääräinen työnantajan osuus	16,2	16,6	16,5	16,5	16,5
Muut erät (keskimäärin)	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
TYÖNANTAJAMAKSUT KESKIMÄÄRIN	24,7	24,3	24,0	24,0	23,9
Maksumuutos, %-yksikköä ed. vuodesta	0,3	-0,4	-0,2	-0,1	0,0
Vakuutetun eläkemaksu (alle 53v. Tau yli 62 v.)	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Vakuutetun eläkemaksu (53-62v.)	8,7	8,7	8,7	8,7	8,7

Lähde: Eläketurvakeskus, Valtiovarainministeriö, Valtioneuvosto, Keva 7.11.2022

Henkilöstömuutokset

Kunnan koko perusturvan henkilöstö, oppilashuollon, kuntouttavan työtoiminnan ja sosiaalisen kuntouksen henkilöstö sekä ruoka- ja puhtauspalveluista ja henkilöstöhallinnosta henkilöstöä siirtyy hyvinvointialueelle, yhteensä noin 190 työntekijää (vakinaiset ja määräaikaiset).

Uusia vakansseja sisältyy talousarvioesitykseen

- 1 kiinteistönhoitajan toimi (perustettu joulukuun alusta 2022)
- 2 apulaisrehtorin virkaa (1.8.2023 lukien)
- 1 resurssiopettajan virka (1.1.2023 lukien)

Yhteisöllisyyslautakunta on esittänyt yhden uuden työntekijän palkkaamista vapaa-aikatoimeen, kun on selvillä vapaa-aikatoimeen tulevat tehtävät liittyen hyvinvointiin ja ennaltaehkäisevään työhön. Talousarvioesitykseen tätä ei kuitenkaan ole otettu, vaan lisätty vapaa-aikatoimelle 20 000 euroa käytettäväksi ostopalveluihin joko yksityisiltä tai yhdistyksiltä käytettäväksi ennaltaehkäisevään työhön.

Kunnan vakituisen henkilöstön määrä on noin 260 vuoden 2023 alusta.

Palvelujen ostot laskevat merkittävästi 79 %. Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhoito ja pelastustoimi ovat olleet kokonaan ostopalveluita.

Aineiden ja tarvikkeiden kustannukset pysyvät kuluvan vuoden tasolla, vaikka perusturvan osuus poistuu. Tilalle tulee terveyskeskuskuntayhtymältä siirtyvien kiinteistöjen kustannukset.

Avustukset pienenevät 40 %, kun perusturvan avustukset siirtyvät hyvinvointialueelle.

Muut kulut nousevat 15 %. Muihin kuluihin sisältyy mm. leasingvuokrat rakennuksista. Elisenvaaran leasingrahoitusvuokrien maksu alkaa 1.1.2023. Korkotason nousu on nostanut leasingvuokraa.

Toimintakulut ovat 28,3 miljoonaa euroa ja toimintakate 21, 2 miljoonaa euroa.

Verotulot

Tuloveroprosentti vuodelle 2022 on vahvistettu 8,61 prosenttiin, jonka mukaan talousarvio on laadittu. Myös taloussuunnitelma on laadittu 8,61 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.

Verotulot talousarvio ja -suunnitelmavuosille on laskettu Kuntaliiton syyskuussa 2022 julkaiseman verotulokehikon mukaisesti

Verotulojen kehitys 2021 – 2025 (veroennustekehikko syyskuu 2022; laskennassa on käytetty vahvistettuja veroprosentteja vuodelle 2022:

Pöytyä					
TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji					
Kunnallisvero	25 061	26 521	12 674	12 593	12 724
<i>Muutos %</i>	2,3	5,8	-52,2	-0,6	1,0
Yhteisövero	4 302	3 505	2 117	1 922	1 994
<i>Muutos %</i>	54,6	-18,5	-39,6	-9,2	3,7
Kiinteistövero	1 890	2 148	2 110	2 110	2 110
<i>Muutos %</i>	11,8	13,7	-1,8	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	31 253	32 174	16 900	16 625	16 828
<i>Muutos %</i>	7,9	2,9	-47,5	-1,6	1,2

Valtionosuudet

Arviot valtionosuuksien tasosta perustuvat valtiovarainministeriön 19.9.2022 päivättyyn kuntatalousohjelmaan sekä siitä johdettuun valtionosuuslaskelmaan (Kuntaliitto 20.9.2022)

Valtionosuuksien kehitys 2021 – 2023:

Valtionosuudet 1000 €	TP 2021	TA 2022	TA2023
Peruspalvelujen valtionosuus	12 462	12 883	3 656
Verotuloihin perustuva tasaus	6 343	5 686	2 695
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	-701	-634	-688
Verotulomenetyksen kompensatiot	4 558	5 036	1660
Muutosrajoitin			531
Siirtymätasaus			217
Yhteensä	22 662	22 971	8 071

Vaikka sote-kustannukset ja ns. sote-sidonnaiset valtionosuudet lähtevät kuntien taloudesta vuonna 2023, menneet sote-kustannukset vaikuttavat kuntien valtionosuuksiin myös vuoden 2023 jälkeen. Vuoden 2022 sote-kustannusten toteuma ratkaisee kuntien tulevan valtionosuuspohjan, koska mahdollinen puuttuva raha leikataan vuodesta 2024 alkaen kuntien valtionosuuksista, mahdollisesti jo vuoden 2023 valtionosuuksista. Lopullinen vaikutus kuntatalouteen tiedetään vasta syksyllä 2023, kun tilinpäätöstietojen 2022 mukaan tehtävät lopulliset laskelmat valmistuvat.

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot ovat noin 3 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaisiin poistoihin on arvioitu 140 000 euroa Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymältä siirtyvien rakennusten osalta.

Vuosikate

Vuosikate on talousarviossa positiivinen. Suunnitelmavuosien osalta vuosikatetta tulee heikentämään kunta-alan sovitut palkankorotukset ja sote-siirtolaskelmien jälkikäteistarkistukset, jolloin tulos kääntyy alijäämäiseksi.

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.

Suunnitellut investoinnit:

Suunnitelmavuosi	Brutto	Netto
2022	1 555 000	1 495 000
2023	1 333 000	1 230 000
2024	1 300 000	1 200 000
Yhteensä	4 188 000	3 925 00

Vuoden 2023 investointimenot ovat 1 555 000 euroa. Maanhankintaan on varattu 50 000 euroa. Talonrakennusten peruskorjauksiin on varattu 640 000 euroa ja uudisrakentamiseen 15 000 euroa (Yläneen koulun varasto). Teiden rakentamiseen, tievalaistukseen, liikuntapaikkojen rakentamiseen ja puistojen ja leikkikenttien rakentamiseen on budjetoitu yhteensä 410 000 euroa. Vesi- ja viemärlaitoksen investointeihin on varauduttu 310 000 eurolla. Sivistystoimen ja teknisen toimen irtaimistohankinnat ovat yhteensä 130 000 euroa.

Suunnitelmavuosina 2024 ja 2025 suurimmat investoinnit ovat Rekolan alueen kunnallistekniikka ja kunnanviraston Kyrön toimipisteen peruskorjaus.

KÄYTTÖTALOUSOSA**TARKASTUSLAUTAKUNTA (10)**

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
A10 Tarkastuslautakunta						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	-17 221
TOIMINTAKATE ulk.	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	-17 221
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
NETTO SISÄISET	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	-17 221
MUUT LASKENNALLISET NETTO	0	0	0	0	0	0
KOKONAISKUSTANNUKSET	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	-17 221

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.

Tavoitteena on 10 tarkastuspäivää ja 7 kokousta.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA (12)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025 MTA 2022	TP 2021
A12 Keskusvaalilautakunta					
TOIMINTATULOT Ulkoiset	14 000	14 000	14 000	14 000	0 9 052
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-25 263	-25 263	-25 263	-25 263	-14 185 -28 398
TOIMINTAKATE ulk.	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185 -19 345
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0 0
TOIMINTAMENOT sisäiset	0	0	0	0	0 -30
NETTO SISÄISET	0	0	0	0	0 -30
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185 -19 375
MUUT LASKENNALLISET NETTO	0	0	0	0	0 0
KOKONAISKUSTANNUKSET	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185 -19 375

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 2023: eduskuntavaalit

Vuonna 2024: Presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit

Vuonna 2025: Aluevaalit ja kuntavaalit

Perusteluja:

Kunnassa on kolme äänestysaluetta ja kolme yleistä ennakoäänestyspaikkaa. Ennakoäänestyksen vaali-virkailijoiksi palkataan tilapäisiä työntekijöitä. Valtio korvaa kunnalle vaalien toimittamisesta kertakorvauksen, joka määräytyy kunnan äänioikeutettujen määrän mukaan.

KUNNANHALLITUS (13)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
A13 Kunnanhallitus						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	338 000	338 000	338 000	338 000	351 550	3 018 945
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-3 019 863	-3 019 863	-2 984 863	-2 984 863	-3 331 112	-5 924 659
TOIMINTAKATE ulk.	-2 681 863	-2 681 863	-2 646 863	-2 646 863	-2 979 562	-2 905 714
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	148 847
TOIMINTAMENOT sisäiset	-171 860	-171 860	-171 860	-171 860	-192 050	-206 361
NETTO SISÄISET	-171 860	-171 860	-171 860	-171 860	-192 050	-57 514
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-2 853 723	-2 853 723	-2 818 723	-2 818 723	-3 171 612	-2 963 228
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-52 401	-52 401	-52 401	-52 401	-24 500	482 105
KOKONAISKUSTANNUKSET	-2 906 124	-2 906 124	-2 871 124	-2 871 124	-3 196 112	-2 481 123

Toiminta-ajatus:

Pöytyän kunnanhallitus luo edellytyksiä kuntalaisten hyvälle elämälle edistämällä Pöytyän kunnan kehitystä. Samanaikaisesti tämän talousarvion laatimisen aikana valmistellaan myös Pöytyän kuntastrategiaa vuosille 2023-2028. Kunnan strategisena visiona jatkossa on olla vastuullinen kasvukunta, jonka arvoina ovat turvallisuus, osaaminen ja rohkeus. Arvojen mukaisesti toiminnassa keskitytään erityisesti elinvoiman edistämiseen, hyvinvoinnin lisäämiseen sekä vastuulliseen taloudenhoitoon ja päätöksentekoon.

Hallinnon ja talouden palvelut (14)

kustannuspaikat 1050 – 1330

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja (105, 106, 108, 109)
Hallintojohtaja (110, 112)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B14 Hallinnon ja talouden palvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	135 000	135 000	135 000	135 000	174 000	348 888
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-2 011 221	-2 011 221	-1 976 221	-1 976 221	-2 225 719	-2 267 209
TOIMINTAKATE ulk.	-1 876 221	-1 876 221	-1 841 221	-1 841 221	-2 051 719	-1 918 321
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT sisäiset	-61 230	-61 230	-61 230	-61 230	-70 420	-72 418
NETTO SISÄISET	-61 230	-61 230	-61 230	-61 230	-70 420	-72 418
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-1 937 451	-1 937 451	-1 902 451	-1 902 451	-2 122 139	-1 990 739
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-20 835	-20 835	-20 835	-20 835	-8 600	552 065
KOKONAISKUSTANNUKSET	-1 958 286	-1 958 286	-1 923 286	-1 923 286	-2 130 739	-1 438 674

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 vastaa kunnanhallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä, 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, kunnan arkisto ja ICT-palvelut sekä vastaavat kunnan markkinoinnista.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Valmistellaan kunnan viestintä- ja markkinointisuunnitelma vuoden 2023 aikana. Erillisenä kokonaisuutena valmistellaan kriisiviestintäsuunnitelma.

Markkinointiin varattua määrärahaa korotetaan vuodelle 2023 90 000 euroon. Talousarviovuoden sekä suunnitelmavuosien aikana luodaan pitkäjänteisesti positiivista kuntabrändiä ja tehostetaan monikanavaista viestintää.

Varaudutaan vuoden 2023 aikana järjestettävien eduskuntavaalien järjestelyihin.

Toteutetaan uuden kuntastrategian mukaisia toimenpiteitä.

Valvotaan Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän purkautumiseen liittyvät vuodelle 2023 ajoittuvat tehtävät.

Vuoden 2023 alusta toimintansa aloittavan hyvinvointialueen toiminnan tukemiseen varaudutaan etenkin ICT- ja toimistopalvelujen osalta.

Toteutetaan henkilöstökysely, jolla arvioidaan henkilöstön työhyvinvoinnin tilaa. Vastausten perusteella arvioidaan ja toteutetaan tarpeelliset toimenpiteet työhyvinvoinnin edistämiseksi.

ICT-palvelut: Syvennetään yhteistyötä Auran kunnan kanssa. Tavoitteena on yhteisten toimintamallien löytäminen ja suunnitelmavuosien aikana jatkossa kuntien välisen jaetun ICT-resurssin perustaminen.

Osallistuvaa budjetointimallia jatketaan. Varattua määrärahaa korotetaan vuoden 2022 10 000 eurosta 20 000 euroon.

Kaavoitus:

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

Kaavoituksen osalta vuoden 2023 aikana laaditaan Yläneen alueen pohjakartta. Pöytyä on sopinut yhteistyöstä Auran kunnan kanssa. Sopimuksen mukaan Aura käyttää osan Pöytyän aluearkkitehdin työpanoksesta.

Elinvoima- ja työllisyyspalvelut (16)

kustannuspaikat 1400 – 1495

Tilivelvollinen: Elinvoimajohtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B16 Elinvoima ja työllisyys						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	203 000	203 000	203 000	203 000	177 550	290 058
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-1 008 642	-1 008 642	-1 008 642	-1 008 642	-1 105 393	-1 364 368
TOIMINTAKATE ulk.	-805 642	-805 642	-805 642	-805 642	-927 843	-1 074 310
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	148 847
TOIMINTAMENOT sisäiset	-110 630	-110 630	-110 630	-110 630	-121 630	-105 353
NETTO SISÄISET	-110 630	-110 630	-110 630	-110 630	-121 630	43 494
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-916 272	-916 272	-916 272	-916 272	-1 049 473	-1 030 816
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-31 566	-31 566	-31 566	-31 566	-15 900	-50 744
KOKONAISKUSTANNUKSET	-947 838	-947 838	-947 838	-947 838	-1 065 373	-1 081 560

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 yritysälähtöisyyttä 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 ohjaavaa ja valmentavaa palvelua työttömälle työnhakijalle. Tavoitteena on yksilön sijoittuminen avoimille työmarkkinoille, koulutukseen tai eläkkeelle henkilökohtaisen suunnitelman mukaisesti.

Työllistämispalvelut tekevät tiivistä yhteistyötä yritysten, hyvinvointialueen, TE-palveluiden, eläkelaitosten ja Kelan kanssa. Työllistämispalveluiden kehittäminen on jatkuvaa. Toiminnan kehittämisen kautta saadaan kunnan työmarkkinatuen maksuosuus alenemaan ja asiakkaille polku takaisin työelämään.

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Toteutetaan elinvoimapolitiittisen ohjelman mukaisia toimenpiteitä.

Työnantajille suunnattu työttömien työnhakijoiden aktivointiin tarkoitettu työmarkkinatuen kuntaosuusmallikeilu arvioidaan uudelleen vuoden 2023 aikana.

Työllisyyspalveluiden ja yritysten yhteistyötä kehitetään aktiivisesti.

Vuoden 2023 alusta lukien kuntouttava työtoiminta siirtyy kunnalta Varsinais-Suomen hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. Samalla työllisyyspalvelujen henkilöstöstä siirtyvät hyvinvointialueen palvelukseen yksi viranhaltija ja kaksi työntekijää.

Osallistutaan maakunnalliseen keskusteluun vuoden 2025 alusta voimaan tulevan TE-palvelujen uuden mallin mukaisesta järjestämisestä.

Työllistämispalvelut vastaavat vuoden 2023 alusta lukien kunnan kotoutumislain mukaisten palvelujen tuottamisesta.

Työllistämispalvelujen nuorisopajatoimintaa kehitetään yhteistyössä Auran ja Oripään kuntien kanssa. Vaihtoehtoja kartoitetaan vuoden 2023 aikana.

Sitovat tavoitteet 2023, kunnanhallitus			
Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso	Tavoitteen tavoitetaso
Kunnan viestintää ja markkinointia ohjaava suunnitelma laadittuna ja jalkautettu.	Päätetyistä asioista säännönmukaiset tiedotteet kuntalaisille	Päätöksistä ei säännöllisesti erikseen tiedoteta.	Kaikista kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen merkittävimmistä päätöksistä on tiedotettu
Kunnanvaltuustolle on esitetty hyväksyttäväksi Pöytyän ilmasto-ohjelma.			
Elinkeinopoliittinen ohjelma on tarkistettu ja päivitetty.			
Yrittäjätyytyväisyyttä parannetaan aktiivisilla toimilla.	Kuntabarometri		
Pitkäaikaistyöttömien määrä laskee.	Kuntaosuuden määrä	noin 80 hlö	noin 60 hlö

Tavoitettavuutta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut					
Tunnusluku	TP 2021	V. 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Lainat/asukas (sis. leasing vastuut), euroa		3600	3400	3100	3000
Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä, kalenteripäivää keskimäärin/htv			16	15,5	15
Työmarkkinatuen kuntaosuuden määrä, euroa	460 711	400 000	300 000	280 000	270 000
Yritysten lukumäärä					
Yrittäjätyytyväisyys, Kuntabarometri					
Yrityksiin työllistettyjen työllistämispalvelujen asiakkaiden lukumäärä					

SIVISTYSLAUTAKUNTA (18)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025 MTA 2022	TP 2021	
A18 Sivistyslautakunta						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 565 059	1 490 059	1 417 810	1 357 400	1 497 624	1 266 909
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-15 545 827	-15 545 827	-15 381	-15 311	-14 914	-13 590 911
			586	295	128	
TOIMINTAKATE ulk.	-13 980 768	-14 055 768	-13 963	-13 953	-13 416	-12 324 002
			776	895	504	
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	1 998
TOIMINTAMENOT sisäiset	-4 390 470	-4 390 470	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	-4 210 304
NETTO SISÄISET	-4 390 470	-4 390 470	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	-4 208 306
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-18 371 238	-18 446 238	-17 972	-17 962	-17 425	-16 532 309
			656	775	384	
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-442 142	-442 142	-442 142	-442 142	-222 000	-520 693
KOKONAISKUSTANNUKSET	-18 813 380	-18 888 380	-18 414	-18 404	-17 647	-17 053 002
			798	917	384	

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 – 3425

Tilivelvollinen: Sivistysjohtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025 MTA 2022	TP 2021	
B40 Opetus- ja kirjastopalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 219 559	1 219 559	1 106 810	1 046 400	1 177 559	923 646
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-11 503 646	-11 503 646	-11 380	-11 310	-10 935	-9 809 049
			371	080	042	
TOIMINTAKATE ulk.	-10 284 087	-10 284 087	-10 273	-10 263	-9 757 483	-8 885 404
			561	680		
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	1 998
TOIMINTAMENOT sisäiset	-3 583 640	-3 583 640	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	-3 495 111
NETTO SISÄISET	-3 583 640	-3 583 640	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	-3 493 113
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-13 867 727	-13 867 727	-13 618	-13 608	-13 102	-12 378
			161	280	083	517
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-410 214	-410 214	-410 214	-410 214	-222 000	-458 526
KOKONAISKUSTANNUKSET	-14 277 941	-14 277 941	-14 028	-14 018	-13 324	-12 837
			375	494	083	043

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. Kunnan strategiasuunnittelu etenee talousarvioprosessin rinnalla syksyn 2022 aikana.

Sivistystoimen hallinto johtaa ja tukee toimialalla tehtävää työtä sekä toiminnan ja palvelujen kehittämistä edelleen. Toimintaa kehitetään kaikilla tehtäväalueilla.

Perusopetusta ja osana perusopetusta annettavaa erityisopetusta kehitetään valtakunnallisissa opetussuunnitelman perusteissa ja näiden pohjalta laaditussa kuntakohtaisessa opetussuunnitelmassa asetettujen lähtökotien mukaisesti. Oppilasmäärä on lukuvuoden 2021-2022 tilastointipäivänä 20.9.2022 ollut 1 045, ja on lukuvuoden 2022-2023 tilastointipäivänä 20.9.2022 tilanteen mukaisesti 1 043. Perusopetuksen lisäksi varaudutaan järjestämään perusopetukseen valmistavaa opetusta, ja osana perusopetusta suomi toisena kielenä -opetusta tilanteen edellyttämän mukaisesti.

Talousarvioon sisältyvät seuraavat uudet virat:

- Kaksi apulaisrehtorin virkaa, joista toisen sijoituspaikka Elisenvaaran yhtenäiskoulu ja toisen Riihikosken yhtenäiskoulu, 1.8.2023 alkaen.
Peruste: Koulujen hallinnollisten tehtävien hoitaminen. Perusopetuksen luokanopettajalle ja perusopetuksen lehtorille osoitetut apulaisjohtajan tehtävät kyseisissä kouluissa päättyvät vastaavasti. Arvioidut lisäykset palkkakustannuksissa (molemmat virat yhteensä) koulujen hallinnollisten tehtävien osalta vuonna 2023 1.8. alkaen noin 17 770 €, vuodesta 2024 alkaen noin 42 650 € / vuosi, lisäksi henkilöstösivukustannukset. Laskelma suuntaa antava, kustannukset tarkentuvat järjestelyjen edetessä.
- Resurssiopettajan virka 1.1.2023 alkaen / alkuvaiheen sijoituspaikka Elisenvaaran yhtenäiskoulu, tarpeen mukaan tehtäviä myös muissa kouluissa ja Elisenvaaran lukiossa.
Peruste: Opetushenkilöstön sijaisuustehtävien hoitaminen. Arvioidut palkkakustannukset noin 51 000 € / vuosi, lisäksi henkilöstösivukustannukset. Lyhytaikaisten sijaisten palkkakustannuksiin varattavia määrärahoja on viran perustamisen myötä osin vähennetty; sijaisten tarpeen ja kustannusten etukäteinen arviointi kokonaisuutena vaikeaa.

Lukiokoulutuksen osalta jatketaan laadukkaan, opiskelijoita kiinnostavan opetuksen kehittämistä. Lähtökohdat opetuksen kehittämiseksi ovat uusien tilojen sekä opetusvälineiden ja varusteiden myötä erittäin hyvät. Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen koululais- ja opiskelijakuljetusten osalta varaudutaan talousarvio- ja taloussuunnitelmaesityksessä Elisenvaaran yhtenäiskoulun toiminnassa 1.8.2022 tapahtuneiden muutosten sekä yleisen polttoaine- ja henkilöstökustannusten nousun vaikutuksiin.

Opiskeluhoitopalvelut siirtyvät osana valtakunnallista sote-uudistusta 1.1.2023 Varsinais-Suomen hyvinvointialueen 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 tasolla.

Kirjastojen toimintaa jatketaan ja kehitetään käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa digitaaliset palvelut mukaan lukien. Huomiota kiinnitetään edelleen kuntalaisten osallistamiseen kirjastojen toimintaan sekä digiosaamisen kehittämiseen. Kirjastotoimi on mukana alueellisessa, seudullisessa ja valtakunnallisessa yhteistyössä.

Sivistyslautakunnan vuoden 2023 talousarviossa ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmassa on vuosittain jatkuvien palvelujen ohella huomioitu tulo- ja menomäärärahojen varaaminen vuoden 2023 aikana käynnistyyiin / käynnissä oleviin, erillisten valtionavustusten turvin toteutettaviin hankkeisiin.

Käynnissä olevia hankkeita opetus- ja kirjastopalvelujen tehtäväalueella ovat:

- Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen 2022-2023
- Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen Elisenvaaran lukiossa 2021-2023
- Kohti laadukasta kehittämisstrategiaa 2022-2024 / Auranlaakson kansalaisopisto

Pöytyän kunta on lisäksi hakenut valtion erityisavustusta seuraaviin hankkeisiin:

- Koronaepidemian vaikutusten tasoittaminen varhaiskasvatuksessa ja esi- ja perusopetuksessa 2023-2024 (jatkohanke vuonna 2022 käynnissä olevalle hankkeelle).
- Koronavirusepidemian johdosta tarvittavat tukitoimet lukiokoulutuksessa 2023-2024 (jatkohanke vuosina 2022-2023 käynnissä olevalle hankkeelle)

Varhaiskasvatuspalvelut (41)

kustannuspaikat 3450 – 3491

Tilivelvollinen: Sivistysjohtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B41 Varhaiskasvatuspalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	345 500	270 500	311 000	311 000	320 065	343 263
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-4 042 181	-4 042 181	-4 001 215	-4 001 215	-3 979 086	-3 781 862
TOIMINTAKATE ulk.	-3 696 681	-3 771 681	-3 690 215	-3 690 215	-3 659 021	-3 438 599
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT sisäiset	-806 830	-806 830	-664 280	-664 280	-664 280	-715 193
NETTO SISÄISET	-806 830	-806 830	-664 280	-664 280	-664 280	-715 193
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-4 503 511	-4 578 511	-4 354 495	-4 354 495	-4 323 301	-4 153 792
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-31 928	-31 928	-31 928	-31 928	0	-62 167
KOKONAISKUSTANNUKSET	-4 535 439	-4 610 439	-4 386 423	-4 386 423	-4 323 301	-4 215 958

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Sivistyslautakunnan vuoden 2023 talousarviossa ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelmassa on huomioitu varhaiskasvatuspalveluja käyttävien lasten lukumäärän laskun myötä osin vähenevä henkilöstötarve. Pidemmän aikajänteen kehittämistyössä varaudutaan henkilöstön tehtävärakenteen muuttumiseen lainsäädännössä säännellyn mukaisesti.

Varhaiskasvatuspalveluja kehitetään jatkuvana työnä.

Käynnissä oleva hanke varhaiskasvatuspalvelujen tehtäväalueella on:

- Varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet ja laadun kehittäminen 2022-2023

Sitovat tavoitteet 2023, sivistyslautakunta			
Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso	Tavoitteen tavoitetaso
Laadukkaiden perusopetus- ja näihin kytkeytyvien palvelujen järjestäminen ja kehittäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristön asettamien lähtökohtien ja mahdollisuuksien mukainen toiminta	Toiminnan tasoittuminen rakennus- ja koronapandemia-ajan jälkeen, kehittäminen oppimisympäristöjen tarjoamia mahdollisuuksia hyödyntäen
Laadukkaiden lukio- ja näihin kytkeytyvien palvelujen järjestäminen ja kehittäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristön asettamien lähtökohtien ja mahdollisuuksien mukainen toiminta	Toiminnan tasoittuminen rakennus- ja koronapandemia-ajan jälkeen, kehittäminen oppimisympäristöjen tarjoamia mahdollisuuksia hyödyntäen
Laadukkaiden vapaan sivistystyön, taiteen perusopetus- ja näihin kytkeytyvien palvelujen järjestäminen ja kehittäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristön asettamien lähtökohtien ja mahdollisuuksien mukainen toiminta	Toiminnan tasoittuminen koronapandemia-ajan jälkeen, jatkuva kehittäminen
Laadukkaiden kirjastopalvelujen järjestäminen ja kehittäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristön asettamien lähtökohtien ja mahdollisuuksien mukainen toiminta	Toiminnan tasoittuminen koronapandemia-ajan jälkeen, jatkuva kehittäminen
Laadukkaiden varhaiskasvatus-, esiopetus- ja näihin kytkeytyvien palvelujen järjestäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristön asettamien lähtökohtien ja mahdollisuuksien mukainen toiminta	Toiminnan tasoittuminen koronapandemia-ajan jälkeen, jatkuva kehittäminen
Henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitäminen ja kehittäminen	Kokonaisarviointi	Toimintaympäristö tuonut kuormitustekijöitä työhön (koronapandemia-ajan vaikutukset)	Jatkuva työhyvinvoinnin ylläpitäminen ja kehittäminen
Sivistyslautakunnan tehtävälueen taloudesta huolehtiminen	Talouden toteutumara-portit	Sivistyslautakunnan tehtävälueen talous toteutunut vuosittain pääosin suunnitellusti	Tarkoituksenmukaisten resurssien varaaminen, tehtävälueen taloudesta huolehtiminen edelleen

Tavoitettavuutta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut					
	TP 2021	V. 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Perusopetuksen oppilasmäärä / 20.9. tilastointipäivä	1 045	1043	1040	1020	970
Lukion opiskelijamäärä / 20.9. tilastointipäivä	107	109	110	110	110
Kirjaston lainausten määrä yhteensä	117 829	120 000	120 000	120 000	120 000
- lainat/asukas	14,25	14,6	14,6	14,6	14,6
- käynnit/asukas	5,3	7,2	7,2	7,2	7,2
Kansalaisopiston opetustunnit (kaikki kunnat yhteensä)	6 301	7 100	7200	7 200	7 200
Kansalaisopiston opiskelijamäärät					
- netto	1 654	2 000	2 150	2 150	2 150
- brutto	3 949	4 000	4 500	4 500	4 500
Varhaiskasvatuspalveluja käyttävien lasten lukumäärä / 20.9. tilastointipäivä	388	371	370	370	370
- josta esiopetuksen oppilaita	91	87	85	85	85

YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA (20)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
A20 Yhteisöllisyyslautakunta						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	122 500	170 525
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-732 401	-707 732	-732 401	-732 401	-707 869	-685 931
TOIMINTAKATE ulk.	-622 401	-597 732	-622 401	-622 401	-585 369	-515 406
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT sisäiset	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	-143 073
NETTO SISÄISET	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	-143 073
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-769 561	-744 892	-769 561	-769 561	-733 279	-658 479
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-4 833	-4 833	-4 833	-4 833	0	-9 352
KOKONAISKUSTANNUKSET	-774 394	-749 725	-774 394	-774 394	-733 279	-667 831

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Kunnan vaikuttajaryhmistä kolme kuuluu yhteisöllisyyslautakunnan toimialaan. Kylien neuvottelukunta koostuu yhteisen kyläyhdistyksiä eri puolelta kuntaa. Lapsi- ja perheneuvoston aloitteesta lapsivaikutusten arviointi otetaan käyttöön. Koko perheen toimintapalveluita halutaan kehittää vuosittain investointimäärärahalla yhdessä teknisen toimen kanssa. Nuorisovaltuusto edustaa kunnan nuoria kunnallisessa päätöksenteossa ja uusi nuorisovaltuusto aloittaa toimintansa 2023.

Voimaa vanhuuteen –iäkkäiden terveystuellaan liittyvä koordinoitu jää vapaa-aikatoimelle osana Hyvinvointialueen ja kunnan yhteistä rajapintaa. Hyvinvointikertomuksen koordinoitu ja ennaltaehkäisyyn liittyviä tehtäviä siirtyvät vapaa-aikatoimelle.

Avustusten ja ostopalveluiden leikkaaminen on haastanut yhteistyön kolmannen sektorin kanssa. Kunnassa on kolme kiinteistöä, joiden toimintaa hoitaa yhdistys: Kyrön maauimala (Kyrön Seudun kyläyhdistys), Haukavuori (Pöytyän Urheilijat/ hiihtojaosto) ja Yläneen Luontokapinetti (Pöytyän-Oripää 4H –yhdistys). Yhteistyön muodot ja tavat tulee kartoittaa yhteisen toimintamallin luomiseksi.

Kulttuuritoimi keskittyy suurempiin kokonaisuuksiin ja pyrkii uudistamaan toimintaansa: Aurajoen Matkailutien ja Pöytyän erityiskohteiden tunnetuksi tekeminen ja Konserttien elokuu. Isänmaallisten tilaisuuksien osalta pyritään siihen, että tapahtumat kiertävät vuorovuosittain eri taajamissa, esimerkiksi 2023 itsenäisyyspäivän juhla Yläneen yhtenäiskoululla. Kulttuurikasvatussuunnitelma vaatii valmistuttuaan hankkeen tai/ ja varoja.

Liikuntatoimen oman ohjaustoiminnan painopisteenä ovat ikäihmiset ja lapset/nuoret. Työkäisten liikuntaa edistetään olosuhteiden, hyvinvointikampanjoiden ja monenlaisen yhteistyön kehittämisen kautta. Liikunta- paikkojen hoidossa ylläpidetään yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Kunnan liikuntapaikkojen kehittäminen ja kunnossapito tehdään kuntalaisille näkyväksi yhteistyössä teknisen toimen kanssa. Har- rastamisen Suomen mallia toteutetaan eri tahojen kanssa.

Nuorisotoimen oman toiminnan painopisteenä ovat yläkoululaiset. Vuodelle 2023 haetaan avustusta koulu- nuorisotyöntekijän palkkaamiseksi. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön kehittämishank- keessa, jonka tavoitteena on vahvistaa nuorisotyön ammatillisuutta alueellisesti ja sen avulla parantaa nuor- ten elinoloja. Etsivä nuorisotyö on ohjaavaa työtä, 15-28-vuotiaille. Hankerahoituksella jatketaan edelleen kahden etsivä nuorisotyöntekijän mallilla yhteistyössä Auran kanssa.

Sitovat tavoitteet 2023, yhteisöllisyyslautakunta			
Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso	Tavoitteen tavoitetaso
laadukkaat vapaa-aikapalvelut ja niiden ke- hittäminen	määrä/osall.	resurssien mukaan	nykyaikaiset palvelut
vaikuttajaryhmien toiminta	tapaamiset/hlöt	ryhmät perustettu	säännöllinen toiminta

Tavoitettavuutta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut					
Tunnusluku	TP 2021	V. 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
toiminnan määrä/ osallistujat	40/10000	40/10 000	40/10 000	40/10 000	40/10 000
kuntatiedote/määrä	2	2	2	2	2

Perusteluja:

Lautakunnan esittämää henkilöstölisäystä ei sisälly kunnanjohtajan esitykseen, mutta asiantuntijapalveluihin on lisätty 20 000 euroa käytettäväksi ennalta ehkäisevään työhön järjestöjen tai yritysten kanssa.

TEKNINEN LAUTAKUNTA (22)

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
A22 Tekninen lautakunta						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	5 202 820	5 230 820	5 202 820	5 202 820	3 131 620	2 896 006
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-9 049 073	-9 049 073	-8 857 073	-8 857 073	-9 114 684	-8 849 524
TOIMINTAKATE ulk.	-3 846 253	-3 818 253	-3 654 253	-3 654 253	-5 983 064	-5 953 518
TOIMINTATULOT sisäiset	5 433 523	5 433 523	5 433 523	5 433 523	6 549 180	6 713 699
TOIMINTAMENOT sisäiset	-724 033	-724 033	-724 033	-724 033	-663 860	-727 601
NETTO SISÄISET	4 709 490	4 709 490	4 709 490	4 709 490	5 885 320	5 986 098
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	863 237	891 237	1 055 237	1 055 237	-97 744	32 580
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 453 500	-2 653 003
KOKONAISKUSTANNUKSET	-1 608 832	-1 580 832	-1 416 832	-1 416 832	-2 551 244	-2 620 423

Toimielimen toiminta-ajatus:

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

Hallinto, ammattimiehet ja koneet (50)

kustannuspaikat 4000 – 4020

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B50 Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	17 287
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-799 204	-799 204	-799 204	-799 204	-772 912	-828 137
TOIMINTAKATE ulk.	-788 204	-788 204	-788 204	-788 204	-761 912	-810 850
TOIMINTATULOT sisäiset	415 543	415 543	415 543	415 543	358 500	360 393
TOIMINTAMENOT sisäiset	-31 440	-31 440	-31 440	-31 440	-34 840	-66 617
NETTO SISÄISET	384 103	384 103	384 103	384 103	323 660	293 776
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-404 101	-404 101	-404 101	-404 101	-438 252	-517 074
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-24 118	-24 118	-24 118	-24 118	-56 300	-72 144
KOKONAISKUSTANNUKSET	-428 219	-428 219	-428 219	-428 219	-494 552	-589 218

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tekninen toimi valmistelelee 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 painopiste on sopeutuminen tulevan hyvinvointialueen toimintoihin. Ruokapalvelut toimivat keskuskeittiössä. Kunnan omiana toimintana on logistiikkapalvelut, joiden päätehtävä on ruokakuljetukset kouluihin ja päiväkoteihin. Hyvinvointialueelle siirtyvät Soten alaisuudessa olevat ruoka- ja puhtauspalvelujen toiminnot ja henkilökunta.

Teknisen toimen työtehtävien lisääntymisestä johtuu erityinen tarve huolehtia työtehtävien tasaisesta jakautumisesta. Henkilöstön eläköitymisessä on varmistettava osaamisen siirtäminen eteenpäin ja riittävän henkilöstömäärän turvaaminen. Nykyisen henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja ammattitaidon kehittäminen ovat muutosprosessissa tärkeitä. Lisäksi tietotaidon jääminen kuntaan eläköitymisprosesseissa ja muissa henkilövaihdoksissa.

Kiinteistöjen ja alueiden hoito olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista.

Yleinen kustannusten nousu materiaalien, energian, elintarvikkeiden, kuljetuskustannusten ym. huomioidaan toimintatapojen muutoksina. Mahdolliset materiaalien toimitusvaikeudet ja -ajat tuottavat ongelmia toiminnassa. Valtakunnallisiin sähkökatkoihin varaudutaan energiansäästötoimenpitein.

Kiinteistöpalvelut (52)

kustannuspaikat 4050-4806

Tilivelvollinen: Kiinteistöpäällikkö

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025 MTA 2022	TP 2021	
B52 Kiinteistöpalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	3 719 520	3 719 520	3 719 520	3 719 520	1 527 620	1 480 918
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-4 777 274	-4 777 274	-4 777 274	-4 777 274	-3 793 904	-3 530 101
TOIMINTAKATE ulk.	-1 057 754	-1 057 754	-1 057 754	-1 057 754	-2 266 284	-2 049 183
TOIMINTATULOT sisäiset	3 273 030	3 273 030	3 273 030	3 273 030	3 724 680	3 795 527
TOIMINTAMENOT sisäiset	-538 843	-538 843	-538 843	-538 843	-425 150	-476 463
NETTO SISÄISET	2 734 187	2 734 187	2 734 187	2 734 187	3 299 530	3 319 064
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	1 676 433	1 676 433	1 676 433	1 676 433	1 033 246	1 269 880
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-1 664 504	-1 664 504	-1 664 504	-1 664 504	-1 362 200	-1 530 563
KOKONAISKUSTANNUKSET	11 929	11 929	11 929	11 929	-328 954	-260 683

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tuottaa Pöytyän kunnan kiinteistöpalvelut tehokkaasti, turvallisesti, terveellisesti ja laadukkaasti koko kunnan alueelle käyttäen apuna sähköistä Granlund Manager- kiinteistönhuoltokirjaohjelmaa. 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:

Kansanterveystyön kuntayhtymän terveyskeskukset ym. rakennukset siirtyvät kunnan omistukseen ja kiinteistöhoitoon. Kiinteistötoimi tuottaa palvelut hyvinvointialueelle vuokrattavissa kiinteistöissä.

Kiinteistömäärän hallinnassa toteutetaan toimitilastrategian mukaisia toimia. Laaditaan kiinteistöihin strategiassa määriteltyjä toimenpiteitä. Kiinteistöjen hallintaa kehitetään Granlund Managerin avulla, huoltokirja ja palvelupyyntöjä.

Lukitusten yhtenäistämistä kunnan kiinteistöissä ILOQ-järjestelmään jatketaan.

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

Ison kiinteistömässän hoitaminen olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista. Hyvinvointialueen kiinteistöjen hoito edellyttää uudenlaisia toimintatapoja.

Energiahintojen nousuun on varauduttu talousarviossa. Hintojen rajuun muutokseen haetaan säästötoimenpiteitä.

Talousarvioesitykseen sisältyy uusi kiinteistöhoitajan toimi. Perusteluna kuntayhtymältä siirtyvät kiinteistöt.

Ruoka- ja puhtauspalvelut (53)

kustannuspaikat 4820 – 5710

Tilivelvollinen: Ruokapalvelupäällikkö

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B53 Ruoka- ja puhtauspalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	30 000	30 000	30 000	30 000	110 000	42 478
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-1 696 097	-1 696 097	-1 696 097	-1 696 097	-2 337 450	-2 401 315
TOIMINTAKATE ulk.	-1 666 097	-1 666 097	-1 666 097	-1 666 097	-2 227 450	-2 358 837
TOIMINTATULOT sisäiset	1 629 050	1 629 050	1 629 050	1 629 050	2 360 800	2 448 486
TOIMINTAMENOT sisäiset	-70 640	-70 640	-70 640	-70 640	-128 140	-67 313
NETTO SISÄISET	1 558 410	1 558 410	1 558 410	1 558 410	2 232 660	2 381 174
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-107 687	-107 687	-107 687	-107 687	5 210	22 337
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-3 277	-3 277	-3 277	-3 277	0	-33 629
KOKONAISKUSTANNUKSET	-110 964	-110 964	-110 964	-110 964	5 210	-11 292

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Tuottaa Pöytyän kunnan ruokapalvelut päiväkoteihin, kouluihin ja henkilöstöateriat 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, v.2023 tulevien muutoksiin sopeutuminen, ruokaturvallinen sekä tuloksellinen toiminta kunnan sivistystoimen asiakkaille sekä henkilöstöruokailuun.

Puhtauspalveluissa haasteena kiinteistöjen paljous ja hajallaan sijaitseminen. Toimialojen muuttuvien tilatarpeitten takia siivouksen järjestäminen on vaativaa, koska mm. henkilöstöä on saatavilla huonosti.

Ostopalvelua siivouspalvelussa lisätty, Kyrön päiväkodin väistötiloihin Pikkutassuihin ja Riihikosken yhtenäiskoulun väistötiloihin.

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

Liikenneväylät ja alueet (54)

kustannuspaikat 5800 – 6310

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B54 Liikenneväylät ja alueet						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	146 971
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-519 480	-519 480	-519 480	-519 480	-513 939	-502 898
TOIMINTAKATE ulk.	-349 480	-349 480	-349 480	-349 480	-343 939	-355 927
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT sisäiset	-37 800	-37 800	-37 800	-37 800	-35 800	-60 176
NETTO SISÄISET	-37 800	-37 800	-37 800	-37 800	-35 800	-60 176
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-387 280	-387 280	-387 280	-387 280	-379 739	-416 103
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-554 469	-554 469	-554 469	-554 469	-767 450	-733 979
KOKONAISKUSTANNUKSET	-941 749	-941 749	-941 749	-941 749	-1 147 189	-1 150 083

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 jatketaan katuvalaistuksen uusi-
miseen 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. Pieniä taajamien viihtyvyyden ja yleisilmeen parannusprojekteja tehdään kolmannen sektorin kanssa. Liikuntapaikkojen kehittämiseen on perustettu ohjausryhmä, johon tekninen toimi osallistuu omalta osaltaan. Haukkavuoren kehittämissuunnitelma laaditaan. Kunnan metsien käytöstä laaditaan metsä- ja ympäristöstrategia.

Vesihuoltopalvelut (58)

kustannuspaikat 6100 – 6290

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B58 Vesihuoltopalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 134 462
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-776 269	-776 269	-776 269	-776 269	-766 040	-722 524
TOIMINTAKATE ulk.	426 731	426 731	426 731	426 731	436 960	411 938
TOIMINTATULOT sisäiset	115 900	115 900	115 900	115 900	105 200	107 258
TOIMINTAMENOT sisäiset	-36 310	-36 310	-36 310	-36 310	-30 110	-47 212
NETTO SISÄISET	79 590	79 590	79 590	79 590	75 090	60 046
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	506 321	506 321	506 321	506 321	512 050	471 984
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-225 701	-225 701	-225 701	-225 701	-267 550	-277 213
KOKONAISKUSTANNUKSET	280 620	280 620	280 620	280 620	244 500	194 772

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Pöytyän kunnan vesihuollosta vastaa kunnan vesihuoltolaitos.

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

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Vesihuollon viestintää ja varautumista kehitetään. Verkostojen saneerausohjelman laatimista jatketaan. Uutta vesijohtolinjaa rakennetaan tarpeen mukaan.

Heikinsuon jätevesiosuuskunnan runkoputkistot ja linjapumppaamot tulevat kunnan vastuulle vuoden 2023 alusta. Pumppaamot liitetään kaukovalvontaan. Kyrön jätevedenpuhdistamon lietteenkuivain uusitaan. Kyrön pääpumppaamo uusitaan.

Vuotovesien määrää vähennetään jatkuvan seurannan ja korjausten johdosta.

Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70)

kustannuspaikat 6500 – 6610

Tilivelvollinen: Johtava rakennustarkastaja

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	TP 2021
B70 Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
TOIMINTATULOT Ulkoiset	69 300	97 300	69 300	69 300	110 000	73 890
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-480 749	-480 749	-288 749	-288 749	-930 438	-864 549
TOIMINTAKATE ulk.	-411 449	-383 449	-219 449	-219 449	-820 438	-790 659
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0	2 035
TOIMINTAMENOT sisäiset	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 820	-9 820
NETTO SISÄISET	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 820	-7 785
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-420 449	-392 449	-228 449	-228 449	-830 258	-798 444
MUUT LASKENNALLISET NETTO	0	0	0	0	0	-5 475
KOKONAISKUSTANNUKSET	-420 449	-392 449	-228 449	-228 449	-830 258	-803 919

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Rakennuslautakunnan tavoitteena on lupakäsittelyn joustava hoitaminen, tarvittaessa lomake- ja asiakirja-opastaminen ja yleisesti rakentamisen laadukkaan lopputuloksen saavuttaminen rakentamisen eri osa-alueilla. Palvelun rungon muodostava erilaiset määräykset, tarkastukset ja neuvontapalvelut.

Pöytyän kunta myy rakennustarkastajan virkatehtävien hoitoa palveluna Oripään kunnalle ja vuoden 2023 alusta myös Auran kunnalle.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:

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

Lupa-asiakirjojen tasoon kiinnitetään edelleen jatkossakin huomiota. Myös lupapiirustuksilta vaadittavaa selkeyttä ja tasoa tullaan parantamaan lain vaatimaan tasoon.

Luvattomaan rakentamiseen ja rauenneisiin rakennuslupiin tullaan myös jatkossa kiinnittämään huomiota. Lautakunta pyrkii vaikuttamaan maaseutuympäristöön 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.

Sitovat tavoitteet 2023, tekninen lautakunta			
Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso	Tavoitteen tavoitetaso
Jatketaan ja kehitetään seudullista yhteistyötä	Yhteistyökuntien määrä	Nykyinen kuntayhteistyö	Kuntayhteistyötä syvennetään
Toteutetaan toimitila- ja kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä	Kiinteistömäärä/käyttäjämäärä	Kiinteistöjen vajavainen käyttö	Kiinteistöt tehokkaassa käytössä
Järjestetään koulutusta ja mahdollistetaan henkilökunnan osallistuminen oman osaamisalansa kehittämiseen	Henkilöstön koulutusmäärä	Ammatillinen osaaminen	Ammattitaidon kehittäminen
Henkilöstön käytössä ajanmukaiset koneet ja laitteet	Oma kokonaisarviointi	Olemassa olevat koneet ja laitteet	Toimivat ja ajanmukaiset koneet ja laitteet
Osallistutaan liikenneturvallisuuksuuryhmän toimintaan	Liikenneturvallisuuksustilastot	Vuonna 2012 laadittu suunnitelma	Suunnitelma päivitetään
Ruokapalveluissa asiakastyytyväisyyskyselyt	Vertailu edelliseen kyselyyn	Aikaisemmin toteutettu kysely	Kehittää ruokapalvelujen toimintaa
Laaditaan Haukkavuoren kehittämissuunnitelma	Haukkavuoren käyttäjämäärä	Aikaisemmin laadittu suunnitelma	Toteutetaan kehittämissuunnitelman hankkeet
Aloitetaan metsästrategian laatiminen ja päivitetään metsänhoitosuunnitelmat	Metsäpinta-ala ja hakkuumäärä	Nykyinen metsänhoitosuunnitelma	Metsänhoitosuunnitelma päivitetään

Tavoitettavuutta ja vaikuttavuutta kuvaavat tunnusluvut					
Tunnusluku	TP 2021	V. 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Siivousneliöt	34977	36084	28817	28800	28800
Ateriasuoritteet	548502	548500	299750	299750	299750
Vesi- ja viemäriliittymämäärä	4725	4730	4740	4750	4760
Myyty vesi ja jätevesi, m ³	513000	514000	515000	515000	515000
Sivistystoimialan toimitilat	13	13	10		
Hyvinvointialueen toimitilat	5	5	9		
Teknisen toimen toimitilat	4	4	6	4	
Hallintotoimen toimitilat	6	6	6		
Vuokrattavat tilat (sis. Asunnot ja yritystilat)	13	13	12		
Liikuntapaikat	6	6	6		
Katuvalaistuksen määrä, kpl	2050	2060	2080	2100	2100
Ylläpidettävä katuverkosto, km	80	81	81	82	82
Rakennusvalvonnan lupahakemusten käsittelyaika	<6kk	<3kk	<3kk	<3kk	
Rakennus- ja toimenpidelupien määrä	154	120	120	150	

Perusteluja:

Tehtävän menoihin sisältyvät myös ympäristönsuojelun (Koski TI) ja ympäristöterveydenhuollon (Lieto) mak-suosuudet. Palo- ja pelastustoimi sen sijaan siirtyy hyvinvointialueelle.

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
A10 Tarkastuslautakunta							
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
Netto, ulkoiset	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
A12 Keskusvaalilautakunta							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	14 000	14 000	14 000	14 000	0	0 %	9 052
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-25 263	-25 263	-25 263	-25 263	-14 185	178 %	-28 398
Netto, ulkoiset	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 345
TOIMINTAKULUT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	-30
Netto, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	-30
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 375
B14 Hallinnon ja talouden palvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	135 000	135 000	135 000	135 000	174 000	78 %	348 888
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-2 011 221	-2 011 221	-1 976 221	-1 976 221	-2 225 719	90 %	-2 267 209
Netto, ulkoiset	-1 876 221	-1 876 221	-1 841 221	-1 841 221	-2 051 719	91 %	-1 918 321
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-61 230	-61 230	-61 230	-61 230	-70 420	87 %	-72 418
Netto, sisäiset	-61 230	-61 230	-61 230	-61 230	-70 420	87 %	-72 418
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-1 937 451	-1 937 451	-1 902 451	-1 902 451	-2 122 139	91 %	-1 990 739
B16 Elinvoima ja työllisyys							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	203 000	203 000	203 000	203 000	177 550	114 %	290 058
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-1 008 642	-1 008 642	-1 008 642	-1 008 642	-1 105 393	91 %	-1 364 368
Netto, ulkoiset	-805 642	-805 642	-805 642	-805 642	-927 843	87 %	-1 074 310
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	148 847
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-110 630	-110 630	-110 630	-110 630	-121 630	91 %	-105 353
Netto, sisäiset	-110 630	-110 630	-110 630	-110 630	-121 630	91 %	43 494
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-916 272	-916 272	-916 272	-916 272	-1 049 473	87 %	-1 030 816
A13 Kunnanhallitus							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	338 000	338 000	338 000	338 000	351 550	96 %	638 946
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-3 019 863	-3 019 863	-2 984 863	-2 984 863	-3 331 112	91 %	-3 631 577
Netto, ulkoiset	-2 681 863	-2 681 863	-2 646 863	-2 646 863	-2 979 562	90 %	-2 992 631
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	148 847
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-171 860	-171 860	-171 860	-171 860	-192 050	89 %	-177 771
Netto, sisäiset	-171 860	-171 860	-171 860	-171 860	-192 050	89 %	-28 924
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-2 853 723	-2 853 723	-2 818 723	-2 818 723	-3 171 612	90 %	-3 021 555
B40 Opetus- ja kirjastopalvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 219 559	1 219 559	1 106 810	1 046 400	1 177 559	104 %	923 646
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-11 503 646	-11 503 646	-11 380 371	-11 310 080	-10 935 042	105 %	-9 809 049
Netto, ulkoiset	-10 284 087	-10 284 087	-10 273 561	-10 263 680	-9 757 483	105 %	-8 885 404
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	1 998
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-3 583 640	-3 583 640	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	107 %	-3 495 111
Netto, sisäiset	-3 583 640	-3 583 640	-3 344 600	-3 344 600	-3 344 600	107 %	-3 493 113
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-13 867 727	-13 867 727	-13 618 161	-13 608 280	-13 102 083	106 %	-12 378 517
B41 Varhaiskasvatuspalvelut							

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	345 500	270 500	311 000	311 000	320 065	108 %	343 263
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-4 042 181	-4 042 181	-4 001 215	-4 001 215	-3 979 086	102 %	-3 781 862
Netto, ulkoiset	-3 696 681	-3 771 681	-3 690 215	-3 690 215	-3 659 021	101 %	-3 438 599
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-806 830	-806 830	-664 280	-664 280	-664 280	121 %	-715 193
Netto, sisäiset	-806 830	-806 830	-664 280	-664 280	-664 280	121 %	-715 193
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-4 503 511	-4 578 511	-4 354 495	-4 354 495	-4 323 301	104 %	-4 153 792
A18 Sivistyslautakunta							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	1 565 059	1 490 059	1 417 810	1 357 400	1 497 624	105 %	1 266 909
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-15 545 827	-15 545 827	-15 381 586	-15 311 295	-14 914 128	104 %	-13 590 911
Netto, ulkoiset	-13 980 768	-14 055 768	-13 963 776	-13 953 895	-13 416 504	104 %	-12 324 002
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	1 998
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-4 390 470	-4 390 470	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	110 %	-4 210 304
Netto, sisäiset	-4 390 470	-4 390 470	-4 008 880	-4 008 880	-4 008 880	110 %	-4 208 306
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-18 371 238	-18 446 238	-17 972 656	-17 962 775	-17 425 384	105 %	-16 532 309
B42 Muu sivistystyö							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	122 500	90 %	170 525
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-732 401	-707 732	-732 401	-732 401	-707 869	103 %	-685 931
Netto, ulkoiset	-622 401	-597 732	-622 401	-622 401	-585 369	106 %	-515 406
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	99 %	-143 073
Netto, sisäiset	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	99 %	-143 073
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-769 561	-744 892	-769 561	-769 561	-733 279	105 %	-658 479
A20 Yhteisöllisyyslautakunta							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	110 000	110 000	110 000	110 000	122 500	90 %	170 525
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-732 401	-707 732	-732 401	-732 401	-707 869	103 %	-685 931
Netto, ulkoiset	-622 401	-597 732	-622 401	-622 401	-585 369	106 %	-515 406
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	99 %	-143 073
Netto, sisäiset	-147 160	-147 160	-147 160	-147 160	-147 910	99 %	-143 073
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-769 561	-744 892	-769 561	-769 561	-733 279	105 %	-658 479
B50 Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	11 000	11 000	11 000	11 000	11 000	100 %	17 287
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-799 204	-799 204	-799 204	-799 204	-772 912	103 %	-828 137
Netto, ulkoiset	-788 204	-788 204	-788 204	-788 204	-761 912	103 %	-810 850
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	415 543	415 543	415 543	415 543	358 500	116 %	360 393
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-31 440	-31 440	-31 440	-31 440	-34 840	90 %	-66 617
Netto, sisäiset	384 103	384 103	384 103	384 103	323 660	119 %	293 776
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-404 101	-404 101	-404 101	-404 101	-438 252	92 %	-517 074
B52 Kiinteistöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	3 719 520	3 719 520	3 719 520	3 719 520	1 527 620	243 %	1 480 918
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-4 777 274	-4 777 274	-4 777 274	-4 777 274	-3 793 904	126 %	-3 530 101
Netto, ulkoiset	-1 057 754	-1 057 754	-1 057 754	-1 057 754	-2 266 284	47 %	-2 049 183
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	3 273 030	3 273 030	3 273 030	3 273 030	3 724 680	88 %	3 795 527
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-538 843	-538 843	-538 843	-538 843	-425 150	127 %	-476 463
Netto, sisäiset	2 734 187	2 734 187	2 734 187	2 734 187	3 299 530	83 %	3 319 064
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	1 676 433	1 676 433	1 676 433	1 676 433	1 033 246	162 %	1 269 880

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
B53 Ruoka- ja puhtauspalvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	30 000	30 000	30 000	30 000	110 000	27 %	42 478
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-1 696 097	-1 696 097	-1 696 097	-1 696 097	-2 337 450	73 %	-2 401 315
Netto, ulkoiset	-1 666 097	-1 666 097	-1 666 097	-1 666 097	-2 227 450	75 %	-2 358 837
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	1 629 050	1 629 050	1 629 050	1 629 050	2 360 800	69 %	2 448 486
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-70 640	-70 640	-70 640	-70 640	-128 140	55 %	-67 313
Netto, sisäiset	1 558 410	1 558 410	1 558 410	1 558 410	2 232 660	70 %	2 381 174
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-107 687	-107 687	-107 687	-107 687	5 210	-2 067 %	22 337
	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000	100 %	146 971
B54 Liikenneväylät ja alueet							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset							
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-519 480	-519 480	-519 480	-519 480	-513 939	101 %	-502 898
Netto, ulkoiset	-349 480	-349 480	-349 480	-349 480	-343 939	102 %	-355 927
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-37 800	-37 800	-37 800	-37 800	-35 800	106 %	-60 176
Netto, sisäiset	-37 800	-37 800	-37 800	-37 800	-35 800	106 %	-60 176
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-387 280	-387 280	-387 280	-387 280	-379 739	102 %	-416 103
	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	100 %	1 134 462
B58 Vesihuoltopalvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset							
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-776 269	-776 269	-776 269	-776 269	-766 040	101 %	-722 524
Netto, ulkoiset	426 731	426 731	426 731	426 731	436 960	98 %	411 938
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	115 900	115 900	115 900	115 900	105 200	110 %	107 258
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-36 310	-36 310	-36 310	-36 310	-30 110	121 %	-47 212
Netto, sisäiset	79 590	79 590	79 590	79 590	75 090	106 %	60 046
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	506 321	506 321	506 321	506 321	512 050	99 %	471 984
	69 300	97 300	69 300	69 300	110 000	63 %	73 890
B70 Ympäristöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset							
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-480 749	-480 749	-288 749	-288 749	-930 438	52 %	-864 549
Netto, ulkoiset	-411 449	-383 449	-219 449	-219 449	-820 438	50 %	-790 659
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	0	0	0	0	0	0 %	2 035
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 820	92 %	-9 820
Netto, sisäiset	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 820	92 %	-7 785
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-420 449	-392 449	-228 449	-228 449	-830 258	51 %	-798 444
A22 Tekninen lautakunta							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	5 202 820	5 230 820	5 202 820	5 202 820	3 131 620	166 %	2 896 006
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-9 049 073	-9 049 073	-8 857 073	-8 857 073	-9 114 684	99 %	-8 849 524
Netto, ulkoiset	-3 846 253	-3 818 253	-3 654 253	-3 654 253	-5 983 064	64 %	-5 953 518
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	5 433 523	5 433 523	5 433 523	5 433 523	6 549 180	83 %	6 713 699
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-724 033	-724 033	-724 033	-724 033	-663 860	109 %	-727 601
Netto, sisäiset	4 709 490	4 709 490	4 709 490	4 709 490	5 885 320	80 %	5 986 098
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	863 237	891 237	1 055 237	1 055 237	-97 744	-883 %	32 580
A1 Käyttötalous Yhteensä							
TOIMINTATUOTOT, ulkoiset	7 229 879	7 182 879	7 082 630	7 022 220	5 103 294	142 %	4 981 438
TOIMINTAKULUT, ulkoiset	-28 393 547	-28 368 878	-28 002 305	-27 932 015	-28 098 964	101 %	-26 803 562
Netto, ulkoiset	-21 163 668	-21 185 999	-20 919 675	-20 909 795	-22 995 670	92 %	-21 822 124
TOIMINTATUOTOT, sisäiset	5 433 523	5 433 523	5 433 523	5 433 523	6 549 180	83 %	6 864 545

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
TOIMINTAKULUT, sisäiset	-5 433 523	-5 433 523	-5 051 933	-5 051 933	-5 012 700	108 %	-5 258 780
Netto, sisäiset	0	0	381 590	381 590	1 536 480	0 %	1 605 764
TOIMINTAKATE (netto, ulk+sis)	-21 163 668	-21 185 999	-20 538 085	-20 528 205	-21 459 190	99 %	-20 216 360

TULOSLASKELMA LYHYT

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
Myyntituotot	2 333 050	2 361 050	2 333 050	2 333 050	2 611 065	89 %	4 688 492
Maksutuotot	511 500	436 500	511 500	511 500	2 254 055	23 %	2 553 496
Tuet ja avustukset	583 859	583 859	436 610	376 200	639 159	91 %	742 721
Muut toimintatuotot	3 801 470	3 801 470	3 801 470	3 801 470	2 116 570	180 %	2 117 731
TOIMINTATUOTOT	7 229 879	7 182 879	7 082 630	7 022 220	7 620 849	95 %	10 102 440
Henkilöstökulut	-15 431 444	-15 386 775	-15 270 952	-15 202 412	-23 325 387	66 %	-22 856 752
Palvelujen ostot	-5 741 971	-5 761 971	-5 537 921	-5 537 171	-27 506 908	21 %	-26 631 442
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 320 052	-3 320 052	-3 318 152	-3 318 152	-3 309 124	100 %	-3 353 285
Avustukset	-1 741 020	-1 741 020	-1 716 020	-1 716 020	-2 921 759	60 %	-3 903 005
Muut toimintakulut	-2 159 060	-2 159 060	-2 159 260	-2 158 260	-1 870 004	115 %	-1 890 583
TOIMINTAKULUT	-28 393 547	-28 368 878	-28 002 305	-27 932 015	-58 933 182	48 %	-58 635 067
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-21 163 668	-21 185 999	-20 919 675	-20 909 795	-51 312 333	41 %	-48 532 626
Verotulot	16 901 000	16 901 000	16 625 000	16 828 000	30 885 000	55 %	31 253 225
Valtionosuudet	8 071 383	8 071 383	7 566 582	7 466 582	22 970 000	35 %	22 662 253
Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100 %	982
Muut rahoitustuotot	22 000	22 000	22 000	22 000	34 000	65 %	28 883
Korkokulut	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-95 000	211 %	-128 232
Muut rahoituskulut	-51 400	-51 400	-51 400	-51 400	-11 400	451 %	-41 875
Rahoitustuotot ja -kulut	-227 900	-227 900	-227 900	-227 900	-70 900	321 %	-140 242
VUOSIKATE	3 580 815	3 558 484	3 044 007	3 156 887	2 471 767	145 %	5 242 609
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-2 700 000	113 %	-2 820 077
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0	0 %	-48 483
Poistot ja arvonalentumiset	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-2 700 000	113 %	-2 868 559
TILIKAUDEN TULOS	522 051	499 720	-14 757	98 123	-228 233	-229 %	2 374 050
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	100 %	76 704
Varausten ja rahastojen muutos	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	100 %	76 704
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	589 551	567 220	52 743	165 623	-160 733	-367 %	2 450 754

Tuloslaskelmaosan tavoitteet ja tunnusluvut

	2021	2022	2023
- Toimintatuotot % toimintakuluista	17,2	12,8	25,3
- Vuosikate % poistoista	182,8	101,3	116,3
- Vuosikate euroa/asukas	637	329	433

TULOSLASKELMA PITKÄ

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	1 008 000	1 008 000	1 008 000	1 008 000	1 008 000	100 %	1 011 944
3002 Jäteveden siirto	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	100 %	58 226
3003 Vesihuollon liittymismaksut	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	100 %	30 456
Liiketoiminnan myyntituotot	1 183 000	1 183 000	1 183 000	1 183 000	1 183 000	100 %	1 100 626
3086 Sotilasvammalain mukaiset korv	0	0	0	0	10 000	0 %	51 873
3087 Lomituspalvelukorvaukset	0	0	0	0	0	0 %	2 116 118
3099 Muut korvaukset valtiolta	0	0	0	0	69 000	0 %	95 000
Täydet valtiolta saadut korvaukset	0	0	0	0	79 000	0 %	2 262 991
3100 Kotikuntakorvaukset	765 000	765 000	765 000	765 000	868 065	88 %	787 459
3110 Jäs.kuntien maksuosuudet ja ko	0	0	0	0	0	0 %	-8 439
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	101 500	101 500	101 500	101 500	88 000	115 %	126 360
3120 Oppisop.koulutuksen koulutusko	3 500	3 500	3 500	3 500	6 000	58 %	8 680
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	870 000	870 000	870 000	870 000	962 065	90 %	914 059
3130 Historiakirj. myynti (Yläne)	0	0	0	0	0	0 %	336
3143 Myyntitulot kunnilta	99 200	127 200	99 200	99 200	106 450	93 %	214 572
3144 Myyntitulot kuntayhtymiltä	0	0	0	0	2 500	0 %	7 659
3145 Myyntituotot muilta	180 850	180 850	180 850	180 850	278 050	65 %	188 249
Muut suoritteiden myyntituotot	280 050	308 050	280 050	280 050	387 000	72 %	410 816
Myyntituotot	2 333 050	2 361 050	2 333 050	2 333 050	2 611 065	89 %	4 688 492
3200 Yleishallinnon maksut	0	0	0	0	0	0 %	665
Yleishallinnon maksut	0	0	0	0	0	0 %	665
3250 Maksut lapsiperheiden kodinhoi	0	0	0	0	900	0 %	1 456
3251 Muut kodinhoitomaksut	0	0	0	0	309 100	0 %	312 255
3255 Tukipalvelumaksut	0	0	0	0	277 100	0 %	229 591
3257 Hoitopäivämaksut	264 000	189 000	264 000	264 000	1 353 455	20 %	1 433 432
3260 Lastensuojelun tulot	0	0	0	0	37 000	0 %	38 642
3261 Muut sosiaalitoimen maksut	0	0	0	0	12 000	0 %	5 780
Sosiaalitoimen maksut	264 000	189 000	264 000	264 000	1 989 555	13 %	2 021 156
3271 Kansalaisopiston maksut	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	100 %	102 305
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	83 500	83 500	83 500	83 500	60 500	138 %	85 651
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	179 500	179 500	179 500	179 500	156 500	115 %	187 956
3280 Suunnittelu- ja mitt.t.maksut	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	100 %	3 600
3285 Rak.valvonta- ja tark.maksut	56 000	56 000	56 000	56 000	97 000	58 %	73 753
3287 Muut yhdyskuntapalvelu.maksut	5 000	5 000	5 000	5 000	4 000	125 %	7 811
Yhdyskuntapalvelun maksut	68 000	68 000	68 000	68 000	108 000	63 %	85 164
3291 Sijaisapu	0	0	0	0	0	0 %	83 852
3292 Sijaisapu itse järjestetty	0	0	0	0	0	0 %	74 409
3293 Lomitus tuettu maksullinen	0	0	0	0	0	0 %	53 311
3294 Lomitus tuettu maks.itse järj.	0	0	0	0	0	0 %	46 958
3295 Lomitus täysin maksullinen	0	0	0	0	0	0 %	24
Muut palvelumaksut	0	0	0	0	0	0 %	258 554
Maksutuotot	511 500	436 500	511 500	511 500	2 254 055	23 %	2 553 496
3300 Palkkatuki	132 000	132 000	132 000	132 000	132 000	100 %	170 498
3315 EU-tuki kehittämissuunnitelmaan	0	0	0	0	0	0 %	16 590
3327 Valtion korv.kuntoutt.työtoim.	0	0	0	0	25 000	0 %	8 324
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	391 859	391 859	244 610	184 200	377 159	104 %	398 485
3341 Tuet ja avustukset sosiaalitur	60 000	60 000	60 000	60 000	100 000	60 %	112 165
3342 Perhevapaakovaus	0	0	0	0	5 000	0 %	0
3350 Tuet ja avustukset muilta	0	0	0	0	0	0 %	36 659
Tuet ja avustukset	583 859	583 859	436 610	376 200	639 159	91 %	742 721
3410 Asuntojen vuokrat	1 053 800	1 053 800	1 053 800	1 053 800	1 546 800	68 %	1 523 751
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	2 591 250	2 591 250	2 591 250	2 591 250	426 500	608 %	415 163

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
3430 Maa- ja vesial.vuokrat	36 500	36 500	36 500	36 500	36 500	100 %	50 384
3460 Muut vuokratuotot	46 370	46 370	46 370	46 370	32 220	144 %	5 780
Asuntojen vuokrat	3 727 920	3 727 920	3 727 920	3 727 920	2 042 020	183 %	1 995 078
3508 Täydentävän ttt:n takaisinper.	0	0	0	0	0	0 %	200
3510 Pysyvien vastaav.myyntivoitot	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	100 %	65 960
3520 Oppilaan omavastuu matkakust	0	0	0	0	0	0 %	80
3530 Muut tuotot	23 550	23 550	23 550	23 550	24 550	96 %	49 339
3535 Vahinkovakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0	0 %	7 073
Muut toimintatuotot	73 550	73 550	73 550	73 550	74 550	99 %	122 653
Muut toimintatuotot	3 801 470	3 801 470	3 801 470	3 801 470	2 116 570	180 %	2 117 731
TOIMINTATUOTOT	7 229 879	7 182 879	7 082 630	7 022 220	7 620 849	95 %	10 102 440
4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-99 000	-99 000	-99 000	-99 000	-103 700	95 %	-98 674
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-12 500	-12 500	-12 500	-12 500	-12 300	102 %	-12 385
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-11 800	-11 800	-11 800	-11 800	-14 600	81 %	0
4015 Muut palkkiot	0	0	0	0	0	0 %	-2 018
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-4 762 558	-4 762 558	-4 768 465	-4 762 558	-11 130 883	43 %	-10 556 370
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-872 461	-836 461	-796 553	-782 723	-1 012 533	86 %	-1 479 068
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-5 179 627	-5 179 627	-5 200 698	-5 189 898	-4 886 245	106 %	-4 325 420
4041 Määräaikaisten opettajien palk	-386 820	-386 820	-313 658	-290 568	-621 304	62 %	-630 242
4045 Vak.in.teknisen henkilöstön pal	-673 874	-673 874	-673 874	-673 874	-635 277	106 %	-635 109
4051 Muiden tilapäisten palkat	-74 551	-74 551	-74 551	-74 551	-84 646	88 %	-106 996
4055 Tunti- ja urakkapalkat	-221 724	-221 724	-214 471	-212 859	-206 350	107 %	-145 425
4056 Työll.ja oppisop.palkat	-204 532	-204 532	-204 532	-204 532	-301 000	68 %	-423 367
4057 Lomitustoimen lisät	0	0	0	0	0	0 %	-138 949
4058 Muut korvaukset	0	0	0	0	-10 000	0 %	-2 890
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0	0 %	-124 600
Palkat ja palkkiot	-12 499 447	-12 463 447	-12 370 102	-12 314 863	-19 018 838	66 %	-18 681 513
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-2 518 612	-2 511 293	-2 492 316	-2 481 086	-3 252 965	77 %	-2 960 487
4105 Eläkemenoper.KuEL maksut	0	0	0	0	-518 957	0 %	-634 776
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0	0 %	-246 538
4118 Muut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0	0 %	-26 573
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0	0 %	-24 757
Eläkekulut	-2 518 612	-2 511 293	-2 492 316	-2 481 086	-3 771 922	67 %	-3 893 131
4150 Sotu-maksut	-193 447	-192 885	-191 429	-190 567	-255 623	76 %	-276 251
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-221 533	-220 889	-219 218	-218 229	-338 548	65 %	-330 696
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-49 505	-49 361	-48 987	-48 766	-76 657	65 %	-74 766
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0	0 %	-7 722
Muut henkilösivukulut	-464 485	-463 135	-459 634	-457 563	-670 828	69 %	-689 436
Henkilösivukulut	-2 983 097	-2 974 428	-2 951 950	-2 938 649	-4 442 749	67 %	-4 582 567
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	51 100	51 100	51 100	51 100	125 700	41 %	347 882
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	3 000	0 %	19 446
4245 Perhevapaakorvaukset	0	0	0	0	7 500	0 %	40 000
Henkilöstökorvaukset	51 100	51 100	51 100	51 100	136 200	38 %	407 328
Henkilöstökulut	-15 431 444	-15 386 775	-15 270 952	-15 202 412	-23 325 387	66 %	-22 856 752
4300 Palvelujen ostot valtiolta	-600	-600	-600	-600	-600	100 %	-655
4310 Palvelujen ostot kunnilta	-342 050	-342 050	-342 050	-342 050	-533 250	64 %	-350 393
4320 Palvelujen ostot ky:ltä	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-16 799 455	0 %	-15 695 522
4330 Palvelujen ostot muilta	-118 000	-118 000	-117 000	-117 000	-3 357 841	4 %	-3 642 574
Asiakaspalvelujen ostot	-485 650	-485 650	-484 650	-484 650	-20 691 146	2 %	-19 689 144
4340 Asiantuntijapalvelut	-306 270	-326 270	-306 270	-306 270	-402 833	76 %	-430 101
4341 Toimistopalvelut	0	0	0	0	0	0 %	-90
4345 ATK-palvelut (ICT)	-390 150	-390 150	-380 050	-380 050	-464 910	84 %	-416 476

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-66 050	-66 050	-66 050	-66 050	-53 550	123 %	-46 521
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-31 040	-31 040	-31 040	-30 990	-53 285	58 %	-68 607
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-19 150	-19 150	-19 150	-19 150	-27 570	69 %	-33 440
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-95 181	-95 181	-95 231	-95 131	-79 960	119 %	-75 947
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	-6 800	19 %	-15 896
4370 Vakuutukset	-56 730	-56 730	-56 730	-56 730	-53 150	107 %	-61 266
4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-324 170	-324 170	-324 170	-324 170	-330 520	98 %	-402 568
4376 Siivouspalveluiden ostot	-148 450	-148 450	-148 450	-148 450	-120 950	123 %	-166 324
4380 Jätehuoltopalvelut	-91 750	-91 750	-91 750	-91 750	-88 500	104 %	-99 152
4385 Jätevesimaksut	-200	-200	-200	-200	-200	100 %	-123
4390 Rakennusten rak.-ja kunn.pitop	-461 800	-461 800	-461 800	-461 800	-473 800	97 %	-836 267
4395 Alueiden rak.ja kunnossapitopa	-265 400	-265 400	-265 400	-265 400	-253 500	105 %	-503 444
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-218 300	-218 300	-218 300	-218 300	-234 600	93 %	-315 328
4410 Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-10 090	-10 090	-10 090	-10 090	-12 590	80 %	-14 127
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-4 600	-4 600	-4 600	-4 600	-5 900	78 %	-1 940
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 834 090	-1 834 090	-1 833 590	-1 832 990	-1 473 690	124 %	-1 583 399
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-3 550	-3 550	-3 550	-3 550	-4 930	72 %	-142
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-12 200	-12 200	-12 200	-12 200	-15 000	81 %	-6 750
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-136 300	-136 300	-136 300	-136 300	-235 200	58 %	-242 039
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-42 100	-42 100	-42 100	-42 100	-46 000	92 %	-48 723
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-48 950	-48 950	-48 950	-48 950	-79 790	61 %	-38 136
4445 Työvoiman vuokraus	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-202 400	2 %	-457 916
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000	-175 983	51 %	-185 852
4455 Maksut maakunnan liitoille	-57 000	-57 000	-57 000	-57 000	-63 000	90 %	-53 856
4457 Jäsenmaksut kuntien keskusjärj	-35 500	-35 500	-35 500	-35 500	-35 500	100 %	-34 094
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-411 000	-411 000	-219 000	-219 000	-1 742 851	24 %	-1 757 866
4470 Muut palvelut	-91 000	-91 000	-90 500	-90 500	-78 800	115 %	-92 764
4480 Aktivoidut palvelujen ostot	0	0	0	0	0	0 %	1 046 855
Muiden palveluiden ostot	-5 256 321	-5 276 321	-5 053 271	-5 052 521	-6 815 762	77 %	-6 942 299
Palvelujen ostot	-5 741 971	-5 761 971	-5 537 921	-5 537 171	-27 506 908	21 %	-26 631 442
4500 Toimistotarvikkeet	-8 770	-8 770	-8 670	-8 670	-11 970	73 %	-15 893
4505 Koulutarvikkeet	-30 498	-30 498	-30 498	-30 498	-31 928	96 %	-28 226
4510 Kirjallisuus	-3 260	-3 260	-3 260	-3 260	-6 580	50 %	-43 372
4511 Kirjat	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	-46 700	96 %	-49 133
4512 AV-materiaali	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 100	99 %	-9 736
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-20 650	-20 650	-20 650	-20 650	-24 892	83 %	-25 288
4514 Elektroniset kirjat	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-24 000	104 %	-29 369
4515 Oppikirjat	-204 200	-204 200	-204 200	-204 200	-215 250	95 %	-174 081
4520 Elintarvikkeet	-329 000	-329 000	-328 800	-328 800	-506 900	65 %	-519 835
4530 Vaatteisto	-11 800	-11 800	-11 800	-11 800	-32 770	36 %	-30 606
4540 Lääkkeet	-420	-420	-420	-420	-27 420	2 %	-10 598
4545 Hoitotarvikkeet	-26 390	-26 390	-26 390	-26 390	-181 790	15 %	-206 513
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-42 550	-42 550	-42 550	-42 550	-60 900	70 %	-72 569
4555 Kemikaalit	-20 250	-20 250	-20 250	-20 250	-18 150	112 %	-19 153
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-14 800	-14 800	-14 800	-14 800	-16 400	90 %	-14 658
4561 Polttoaineet, leasingautot	-9 050	-9 050	-9 050	-9 050	-13 850	65 %	-21 455
4570 Lämmitys	-1 037 100	-1 037 100	-1 037 100	-1 037 100	-784 300	132 %	-691 723
4572 Sähkö	-1 063 250	-1 063 250	-1 063 250	-1 063 250	-818 900	130 %	-741 505
4574 Vesi	-109 570	-109 570	-109 570	-109 570	-111 770	98 %	-121 635
4580 Kalusto	-56 450	-56 450	-56 450	-56 450	-81 300	69 %	-313 245
4581 Opetusvälineet	-22 200	-22 200	-22 200	-22 200	-18 160	122 %	-27 689
4582 Työaineet	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	-4 400	36 %	-1 223

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022 TA23/MTA22	Ero %	TP 2021
4583 Teknisen työn työaineet	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-10 500	105 %	-9 109
4584 Tekstiilityön työaineet	-7 900	-7 900	-7 900	-7 900	-9 700	81 %	-4 683
4585 Kotitalouden työaineet	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-16 000	94 %	-13 658
4586 Muiden aineiden työaineet	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-4 100	105 %	-697
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-72 094	-72 094	-71 094	-71 094	-91 124	79 %	-261 809
4590 Rakennusmateriaali	-76 750	-76 750	-76 750	-76 750	-70 050	110 %	-72 672
4591 Työkalut	-5 100	-5 100	-5 100	-5 100	-7 100	72 %	-9 582
4592 Markkinointimateriaali	-11 700	-11 700	-11 200	-11 200	-6 200	189 %	-8 103
4595 Merkkipäivälahjat	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-5 770	43 %	-10 302
4600 Muu materiaali	-20 900	-20 900	-20 800	-20 800	-39 150	53 %	-180 958
4640 Aktivoidut ain. tarv. ja tav.	0	0	0	0	0	0 %	385 797
Ostot tilikauden aikana	-3 320 052	-3 320 052	-3 318 152	-3 318 152	-3 309 124	100 %	-3 353 285
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 320 052	-3 320 052	-3 318 152	-3 318 152	-3 309 124	100 %	-3 353 285
4700 Lasten kotihoidon tuki	-340 000	-340 000	-340 000	-340 000	-340 000	100 %	-334 486
4705 Yksityisen hoidon tuki	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-15 000	133 %	-21 595
4710 Omaishoidon tuki, alle 65 v.	0	0	0	0	-168 000	0 %	-192 827
4711 Omaishoidontuki, yli 65 v.	0	0	0	0	-270 000	0 %	-207 361
4718 Täydentävä toimeentulotuki	0	0	0	0	-10 000	0 %	-12 684
4719 Ehkäisevä toimeentulotuki	0	0	0	0	-4 500	0 %	-3 087
4725 Vammaisille annetut avustukset	0	0	0	0	-715 700	0 %	-627 227
4728 Päivähoidon palvelusetelikulut	-700 000	-700 000	-700 000	-700 000	-650 000	108 %	-760 242
4730 Muut avustukset kotitalouksill	-33 500	-33 500	-8 500	-8 500	-60 700	55 %	-950 952
Avustukset kotitalouksille	-1 093 500	-1 093 500	-1 068 500	-1 068 500	-2 233 900	49 %	-3 110 460
4740 Toiminta-av.yhdist.ja seuroill	-130 200	-130 200	-130 200	-130 200	-167 559	78 %	-136 152
4743 Toiminta-avustus tienhoitokunn	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	100 %	-173 197
4744 Avustukset muille yhteisöille	-11 520	-11 520	-11 520	-11 520	-29 500	39 %	-21 143
4745 Työmarkkinatuen kuntaosuus	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-290 000	103 %	-460 711
4748 Elinkeinojen kehittämisasi	-15 800	-15 800	-15 800	-15 800	-10 800	146 %	-1 341
Avustukset yhteisöille	-647 520	-647 520	-647 520	-647 520	-687 859	94 %	-792 544
Avustukset	-1 741 020	-1 741 020	-1 716 020	-1 716 020	-2 921 759	60 %	-3 903 005
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280	-1 280	100 %	-2 823
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-1 002 300	-1 002 300	-1 002 300	-1 002 300	-1 482 500	68 %	-1 442 854
4830 Leasingvuokrat	-25 220	-25 220	-25 220	-25 220	-27 324	92 %	-21 750
4835 Leasingvuokrat, autot	-21 000	-21 000	-21 000	-21 000	-83 150	25 %	-75 059
4838 Leasingvuokrat rakennukset	-920 000	-920 000	-920 000	-920 000	-70 000	1 314 %	0
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-65 500	-65 500	-65 500	-65 500	-68 700	95 %	-67 625
4860 Muut vuokrat	-36 110	-36 110	-36 110	-36 110	-35 910	101 %	-31 446
Vuokrat	-2 071 410	-2 071 410	-2 071 410	-2 071 410	-1 768 864	117 %	-1 641 557
4900 Välilliset verot	-3 600	-3 600	-3 600	-3 600	-6 300	57 %	-7 473
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	-45 350	-45 350	-45 350	-45 350	-45 360	100 %	-92 913
4915 Kiinteistövero	-14 300	-14 300	-14 300	-14 300	-14 300	100 %	-13 423
4940 Edustuskulut	0	0	0	0	0	0 %	-375
4945 Jäsenmaksut	-13 600	-13 600	-13 600	-13 600	-13 600	100 %	-12 834
4960 Pysyvien vastaavien myyntitapp	0	0	0	0	0	0 %	-37 691
4970 Muut kulut	-10 800	-10 800	-11 000	-10 000	-21 580	50 %	-86 190
4990 Aktivoidut muut kulut	0	0	0	0	0	0 %	1 874
Muut toimintakulut	-87 650	-87 650	-87 850	-86 850	-101 140	87 %	-249 026
Muut toimintakulut	-2 159 060	-2 159 060	-2 159 260	-2 158 260	-1 870 004	115 %	-1 890 583
TOIMINTAKULUT	-28 393 547	-28 368 878	-28 002 305	-27 932 015	-58 933 182	48 %	-58 635 067
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-21 163 668	-21 185 999	-20 919 675	-20 909 795	-51 312 333	41 %	-48 532 626
5000 Kunnan tulovero	12 674 000	12 674 000	12 593 000	12 724 000	26 062 000	49 %	25 060 851
5100 Kiinteistövero	2 110 000	2 110 000	2 110 000	2 110 000	1 931 000	109 %	1 890 100

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	2 117 000	2 117 000	1 922 000	1 994 000	2 892 000	73 %	4 302 274
Verotulot	16 901 000	16 901 000	16 625 000	16 828 000	30 885 000	55 %	31 253 225
5610 Peruspalveluvaltionosuus	4 404 801	4 404 801	3 900 000	3 800 000	12 883 000	34 %	12 461 787
5620 Verotuloihin perustuva tasaus	2 695 220	2 695 220	2 695 220	2 695 220	5 686 000	47 %	6 343 332
5640 Opetus- ja kult.toim.muut valt	-688 258	-688 258	-688 258	-688 258	-635 000	108 %	-700 694
5890 Verotulomenetyksen kompensaa	1 659 620	1 659 620	1 659 620	1 659 620	5 036 000	33 %	4 557 828
Valtionosuudet	8 071 383	8 071 383	7 566 582	7 466 582	22 970 000	35 %	22 662 253
6000 Korkotuotot antolainoista ulko	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100 %	975
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	0	0	0	0	0	0 %	7
Korkotuotot	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	100 %	982
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom.kor	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	100 %	13 294
6120 Verotilityst.korot ja korotuks	0	0	0	0	0	0 %	236
6130 Viivästyskorot	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	100 %	5 154
6140 Peruspo:n korot kyltä	0	0	0	0	12 000	0 %	8 225
6170 Muut rahoitustuotot	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	100 %	1 975
Muut rahoitustuotot	22 000	22 000	22 000	22 000	34 000	65 %	28 883
6210 Korkokulut lainoista ulkop	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-95 000	211 %	-128 232
Korkokulut	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-95 000	211 %	-128 232
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-400	-400	-400	-400	-400	100 %	-14
6380 Muut rahoituskulut	-51 000	-51 000	-51 000	-51 000	-11 000	464 %	-41 861
Muut rahoituskulut	-51 400	-51 400	-51 400	-51 400	-11 400	451 %	-41 875
Rahoitustuotot ja -kulut	-227 900	-227 900	-227 900	-227 900	-70 900	321 %	-140 242
VUOSIKATE	3 580 815	3 558 484	3 044 007	3 156 887	2 471 767	145 %	5 242 609
7100 Poistot aineettomista oikeuksi	-10 689	-10 689	-10 689	-10 689	-9 450	113 %	-10 689
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-89 995	-89 995	-89 995	-89 995	-88 100	102 %	-64 536
7120 Poistot muista pitkävaik.menoi	-150 791	-150 791	-150 791	-150 791	-221 800	68 %	-252 771
7130 Poistot rakennuksista	-1 657 535	-1 657 535	-1 657 535	-1 657 535	-1 313 800	126 %	-1 409 970
7140 Poistot kiint.rak. ja laitt.	-752 143	-752 143	-752 143	-752 143	-869 150	87 %	-851 197
7150 Poistot koneista ja kalust	-397 611	-397 611	-397 611	-397 611	-197 700	201 %	-230 555
7160 Poistot muista aineell.hyödykk	0	0	0	0	0	0 %	-358
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-2 700 000	113 %	-2 820 077
7210 Muut lisäpoistot	0	0	0	0	0	0 %	-48 483
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0	0 %	-48 483
Poistot ja arvonalentumiset	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-3 058 764	-2 700 000	113 %	-2 868 559
TILIKAUDEN TULOS	522 051	499 720	-14 757	98 123	-228 233	-229 %	2 374 050
8550 Poistoeron vähennys (+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	100 %	76 704
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	100 %	76 704
Varausten ja rahastojen muutos	67 500	67 500	67 500	67 500	67 500	100 %	76 704
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	589 551	567 220	52 743	165 623	-160 733	-367 %	2 450 754

TULOSLASKELMA VESIHUOLTO

	Lauta- kunta TA2023	Talousarvio TA2023	Suunni- telma 2024	Suunni- telma 2025	TA 2022	TP 2021
LIIKEVAIHTO	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 203 000	1 224 729
Liiketoiminnan muut tuotot					0	16 991
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-274 000	-274 000	-274 000	-268 000	-268 000	-284 584
Palvelujen ostot	-395 350	-395 350	-395 350	-395 350	-395 350	-415 099
	-669 350	-669 350	-669 350	-663 350	-663 350	-699 683
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-83 530	-83 530	-83 530	-83 530	-82 324	-49 887
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-16 880	-16 880	-16 880	-16 880	-14 074	-8 548
Muut henkilösivukulut	-3 109	-3 109	-3 109	-3 109	-2 892	-1 828
	-103 519	-103 519	-103 519	-103 519	-99 290	-60 262
Poistot ja arvonalentumiset						
	-225 701	-225 701	-225 701	-225 701	-267 550	-271 397
Liiketoiminnan muut kulut	-3 400	-3 400	-3 400	-3 400	-3 400	-15 607
Liikelylijäämä (-alijäämä)	201 030	201 030	201 030	207 030	169 410	194 772
Rahoitustuotot ja kulut						
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0	941
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	-189
	0	0	0	0	0	753
Ylijäämä ennen satunnaisia	201 030	201 030	201 030	207 030	169 410	195 524
Satunnaiset tuotot ja kulut						
Yli/alijäämä ennen varauksia	201 030	201 030	201 030	207 030	169 410	195 524
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	0	0	0	0	0	8 971
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	201 030	201 030	201 030	207 030	169 410	204 496

INVESTOINTIOSA

Investointien perustelut:

40 **Kunnanhallitus**
75 Kiinteä omaisuus

Arvioidut tulot muodostuvat maa-alueiden ja kiinteistöjen suunnitelluista myynneistä.

60 **Sivistyslautakunta**
82 Irtain omaisuus

Talousarvio 2023

- Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion täydentäviin hankintoihin varataan yhteensä 60 000 euroa. Liikuntasalin, ruokalan ja muiden tilojen audiovisuaalisen esitystekniikan laitteet (40 000 e) sekä liikuntasalin esiintymislavaa täydentävä koottava, salin puolelle jatkuva lava ((20 000 e). Määrärahojen kohdentuminen tarkentuu hankintojen/tilausten edetessä.

- Auranlaakson kansalaisopiston varataan 30 000 euroa modernin oppimisympäristön kehittämiseen.

Suunnitelmavuodet 2024 ja 2025

- Yhtenäiskoulujen tieto-, viestintä- ja esitystekniikkahankinnat vuosittain 50 000 euroa.

90 **Tekninen lautakunta**

88 **Talonrakennus**
Uudisrakentaminen (8200)

Talousarvio 2023

- Yläneen yhtenäiskoulun pallokentän varasto 15 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

- Elisenvaaran yhtenäiskoulun varasto 150 000 euroa

Perusparantaminen (8300)

Talousarvio 2023

- Yläneen palloiluhallin akustovillojen vaihto ja valaistuksen uusiminen 50 000 euroa
- Riihikosken yhtenäiskoulun valvontakameroiden lisäykset 25 000 euroa
- Kisariihen valaisimien uusiminen led valaisimiksi 30 000 euroa
- Luontokapinetin ulkomaalaus 25 000 euroa
- Toimintakeskuksen vesikaton uusiminen 120 000 euroa
- Rajamäentien vuokratalojen vesikaton uusiminen ja huoneistojen väliset palokatkot 250 000 euroa
- Huoneistoremontteja 50 000 euroa
- Kyrön toimipisteen saneerauksen suunnittelu, hankesuunnitelma 10 000 euroa
- Riihikosken Virastotalon arkiston saneeraus 80 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

- Huoneistoremontteja 100 000 euroa
- Kyrön toimipisteen saneeraus 200 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2025

- Huoneistoremontteja 100 000 euroa
- Kisariihen vesikattomuutokset 150 000 euroa
- Kyrön toimipisteen saneeraus 200 000 euroa

89 **Julkinen käyttöomaisuus**

Talousarvio 2023

Kaavatiet, tievalaistus, liikuntapaikat, leikkikentät

- Alueiden lisärakentaminen tarpeen mukaan 30 000 euroa
- Kaavateiden päällystäminen 100 000 euroa
- Katuvalojen saneerausta ja lisärakentamista mm. Uimalan alue 100 000 euroa
- Liikuntapaikkahankkeet erillisen päätöksen mukaisesti 150 000 euroa
- Puistojen ja leikkikenttien kunnostamista ja taajamien yleisilmeen kohentamista 30 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

Kaavatiet, tievalaistus, liikuntapaikat, leikkikentät

- Alueiden lisärakentaminen mm. Rekolan alue 100 000 euroa

- Kaavateiden päällystäminen 100 000 euroa
- Katuvalojen saneerausta ja lisärakentamista 100 000 euroa
- Liikuntapaikkahankkeet erillisen päätöksen mukaisesti 150 000 euroa
- Puistojen ja leikkikenttien kunnostamista ja taajamien yleisilmeen kohentamista 20 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2025

Kaavatiet, tievalaistus, liikuntapaikat, leikkikentät

- Alueiden lisärakentaminen mm. Rekolan alue 120 000 euroa
- Kaavateiden päällystäminen 100 000 euroa
- Katuvalojen saneerausta ja lisärakentamista 100 000 euroa
- Liikuntapaikkahankkeet erillisen päätöksen mukaisesti 150 000 euroa
- Puistojen ja leikkikenttien kunnostamista ja taajamien yleisilmeen kohentamista 20 000 euroa

90 Irtain omaisuus

Talousarvio 2023

- Kalustohankintoja, pienkoneita, ruohonleikkureita 40 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

- Huoltoauton vaihto, pienkoneita, ruohonleikkureita 40 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2025

- Kiinteistötraktori, pienkoneita, ruohonleikkureita 40 000 euroa

92

Vesilaitos

Talousarvio 2023

Vesijohtolinjat

- Runkoventtiilinen uusimista 30 000 eur
- Korjaus- ja täydennysrakentamista 30 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

Vesijohtolinjat

- Runkolinjojen- ja venttiilinen uusimista 50 000 euroa
- Korjaus- ja täydennysrakentamista mm. Rekolan teollisuusalue 80 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2025

- Runkolinjojen- ja venttiilinen uusimista 50 000 eur
- Korjaus- ja täydennysrakentamista mm. Rekolan teollisuusalue 80 000 euroa

94

Viemärlaitos

Talousarvio 2023

- Saneeraustarveselvityksen laatiminen kunnan eri kaava-alueille 10 000 euroa
- Korjaus- ja täydennysrakentamista 20 000 euroa
- Kyrön jätevedenpuhdistamon lietteenkuivaimen uusinta 100 000 euroa
- Kyrön puhdistamon pääpumppaamon uusinta 100 000 euroa
- Heikinsuon linjapumppaamoiden liittäminen kaukovalvontaan 20 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2024

- Korjaus- ja täydennysrakentamista (Rekolan alue) 100 000 euroa
- Pumppaamoiden saneerauksia 40 000 euroa

Suunnitelmavuosi 2025

- Korjaus- ja täydennysrakentamista ja Kyrön puhdistamon ympäristöluvan vaatimat työt 50 000 euroa
- Pumppaamoiden saneerauksia 40 000 euroa

		2023	2024	2025
3	INVESTOINNIT			
40	KUNNANHALLITUS			
75	KIINTEÄ OMAISUUS			
	8000 KIINTEÄ OMAISUUS			
	Menot	50 000	50 000	50 000
	Tulot	-60 000	-100 000	-100 000
	Netto	-10 000	-50 000	-50 000
76	IRTAIN OMAISUUS			
	8030 IRTAIN OMAISUUS			
		0	0	0
		0	0	0
	Menot	0	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	0	0	0
77	AINEETON KÄYTTÖOMAISUUS			
	8050 ATK-OHJELMAT			
	635 Palomuurit	0	0	0
	Menot	0	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	0	0	0
40	KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ			
	Menot	50 000	50 000	50 000
	Tulot	-60 000	-100 000	-100 000
	Netto	-10 000	-50 000	-50 000
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA			
82	IRTAIN OMAISUUS			
	8150 IRTAIN OMAISUUS			
	610 Audiovisuaaliset laitteet	40 000	50 000	50 000
	620 Muut koneet ja kalusto	50 000	0	
	Menot	90 000	50 000	50 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	90 000	50 000	50 000
60	SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ			
	Menot	90 000	50 000	50 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	90 000	50 000	50 000
70	YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA			
84	IRTAIN OMAISUUS			
	8160 IRTAIN OMAISUUS			
	Menot	0	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	0	0	0
70	YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ			
	Menot	0	0	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	0	0	0

90	TEKNINEN LAUTAKUNTA			
88	TALONRAKENNUS			
	8200	UUDISRAKENNUKSET		
	130	Elisenvaaran koulun varasto	0	150 000
		Yläneen koulun varasto	15 000	
	8200	Uudisrakennushankkeet yhteensä		
		Menot	15 000	150 000
		Netto	15 000	150 000
	8300	PERUSPARANNUSHANKKEET		
	239	Yläneen palloiluhalli	50 000	0
	238	Riihikosken yhtenäiskoulu, valvontakamerat	25 000	0
		Kisariihi, led-valaisimet ja vesikattomuutokset	30 000	0
	261	Luontokapinetti, ulkomaalaus	25 000	0
	226	Toimintakeskus, vesikaton uusiminen	120 000	0
	285	Rajamäen vuokratilat, vesikaton uusiminen ja palokatkot	250 000	0
		Huoneistoremontit	50 000	100 000
	200	Kunnanviraston Kyrön toimipiste, saneeraus	10 000	200 000
	202	Virastotalo, arkiston saneeraus	80 000	0
			0	0
			0	0
			0	0
			0	0
	8300	Perusparannushankkeet yhteensä		
		Menot	640 000	300 000
		Netto	640 000	300 000
88	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ			
		Menot	655 000	450 000
		Tulot	0	0
		Netto	655 000	450 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS			
	8400	KAAVATEIDEN RAKENTAMINEN JA PERUSPARANTAMINEN		
	322	Kaava-alueet, lisärakentamisen suunnittelu ja rak.	30 000	100 000
	340,345,350	Kaavateiden päällystäminen	100 000	100 000
	8400	Kaavateiden rakentaminen ja perusparant. yhteensä		
		Menot	130 000	200 000
		Netto	130 000	200 000
	8500	TIEVALAISTUS		
	360	Teiden valaistus	100 000	100 000
	8500	Tievalaistus yhteensä		
		Menot	100 000	100 000
		Netto	100 000	100 000
	8630	LIIKUNTAPAIKKOJEN RAKENTAMINEN		
	370,372	Liikunta-alueet	150 000	150 000
	8630	Liikuntapaikkojen rakentaminen yhteensä		
		Menot	150 000	150 000
		Netto	150 000	150 000
	8660	MUUN JULKISEN KÄYTTÖMAISUUDEN RAKENTAMINEN		
	381	Leikkikentät, torit, puistot	30 000	20 000
	8660	Muun julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen yhteensä		
		Menot	30 000	20 000
89	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ			
		Menot	410 000	470 000
		Netto	410 000	470 000
90	IRTAIN OMAISUUS			
	8680	IRTAIN OMAISUUS		
	620	Muut koneet ja kalusto	40 000	40 000
90	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ			
		Menot	40 000	40 000
		Netto	40 000	40 000

92	VESILAITOS				
	8710	VESIJOHTOLINJAT			
		Korjaus- ja täydennysrakentaminen	30 000	80 000	80 000
		Runkoenttiilien uusiminen	30 000	50 000	50 000
	8710	Vesijohtolinjat yhteensä			
		Menot	60 000	130 000	130 000
		Netto	60 000	130 000	130 000
	8720	VEDENOTTAMOT			
	8720	Vedenottamot yhteensä			
		Menot	0	0	0
		Netto	0	0	0
92	VESILAITOS YHTEENSÄ				
		Menot	60 000	130 000	130 000
		Tulot	0	0	0
		Netto	60 000	130 000	130 000
94	VIEMÄRILAITOS				
	8800	VIEMÄRILINJAT			
	450-452	Saneeraustarveselvitykset	10 000		
		Korjaus- ja täydennysrakentamista	20 000	100 000	25 000
	8800	Viemäriinjat yhteensä			
		Menot	30 000	100 000	25 000
		Netto	30 000	100 000	25 000
	8870	PUMPPAAMOT			
	470	Kyrön puhdistamon pääpumppaamon uusinta	100 000		
		Heikinsuon linjapumppaamo kaukovalvontaan	20 000		
	470-472	Pumppaamojen peruskorjauksia	0	40 000	40 000
	8870	Pumppaamot yhteensä			
		Menot	120 000	40 000	40 000
		Netto	120 000	40 000	40 000
	8910	PUHDISTAMOT			
	481	Kyrön jätevedenpuhdistamo, lietteenkuivaimen uusinta	100 000		25 000
		Menot	100 000		25 000
		Tulot			
		Netto	100 000		25 000
94	VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ				
		Menot	250 000	140 000	90 000
		Tulot	0	0	0
		Netto	250 000	140 000	90 000
90	TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ				
		Menot	1 415 000	1 230 000	1 200 000
		Tulot	0	0	0
		Netto	1 415 000	1 230 000	1 200 000
3	INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ				
		Menot	1 555 000	1 330 000	1 300 000
		Tulot	-60 000	-100 000	-100 000
		Netto	1 495 000	1 230 000	1 200 000
				3v yht.	3 925 000

RAHOITUSOSA

	Lauta- kunta TA2023	Kunnanhal- litus TA2023	Suunni- telma 2024	Suunni- telma 2025	TA 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	3 580 815	3 558 484	3 044 007	3 156 887	2 811 267	5 242 609
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0	-28 269
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-1 555 000	-1 555 000	-1 330 000	-1 300 000	-3 755 000	-1 750 923
Rah.osuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vast.hyöd.luov.tulot	60 000	60 000	100 000	100 000	200 000	168 068
Toiminnan ja invest.rahavirta	2 085 815	2 063 484	1 814 007	1 956 887	-743 733	3 631 485
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0	80 400
Lainakannan muutokset						
Pitkäaik.lainojen lisäys			0	0	1 500 000	300 253
Pitkäaik.lainojen vähennys	-1 900 000	-1 900 000	-1 800 000	-1 800 000	-2 050 000	-2 169 062
Lyhytaik.lainojen muutos	0	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muu- tokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0	62 639
Rahoituksen rahavirta	-1 900 000	-1 900 000	-1 800 000	-1 800 000	-550 000	-1 725 770
Rahavarojen muutos	185 815	163 484	14 007	156 887	-1 293 733	1 905 715

Rahoitusosan tavoitteet ja tunnusluvut

	2021	2022	2023
- Investointien tulorahoitus%	299	74,8	228,8
- Lainanhoitokate	2,34	1,35	1,78

LIITTEET

Toimielinten tuloslaskelmat

Tarkastuslautakunta

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Henkilöstökulut	-4 219	-4 219	-4 219	-4 219	-4 185	101 %	-4 250
Palvelujen ostot	-16 800	-16 800	-16 800	-16 800	-12 700	132 %	-12 874
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-100	-100	-100	-100	-100	100 %	-9
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0 %	-88
TOIMINTAKULUT	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
VUOSIKATE	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
TILIKAUDEN TULOS	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-21 119	-21 119	-21 119	-21 119	-16 985	124 %	-17 221

Keskusvaalilautakunta

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Tuet ja avustukset	14 000	14 000	14 000	14 000	0	0 %	9 052
TOIMINTATUOTOT	14 000	14 000	14 000	14 000	0	0 %	9 052
Henkilöstökulut	-22 763	-22 763	-22 763	-22 763	-9 985	228 %	-21 784
Palvelujen ostot	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	-3 500	46 %	-5 711
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	-500	-500	-500	-300	167 %	-298
Muut toimintakulut	-400	-400	-400	-400	-400	100 %	-605
TOIMINTAKULUT	-25 263	-25 263	-25 263	-25 263	-14 185	178 %	-28 398
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 345
VUOSIKATE	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 345
TILIKAUDEN TULOS	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 345
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-11 263	-11 263	-11 263	-11 263	-14 185	79 %	-19 345

Kunnanhallitus

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Myyntituotot	34 200	34 200	34 200	34 200	38 550	89 %	2 138 065
Maksutuotot	7 000	7 000	7 000	7 000	6 000	117 %	268 319
Tuet ja avustukset	246 800	246 800	246 800	246 800	257 000	96 %	531 888
Muut toimintatuotot	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	100 %	80 672
TOIMINTATUOTOT	338 000	338 000	338 000	338 000	351 550	96 %	3 018 945
Henkilöstökulut	-1 367 383	-1 367 383	-1 367 383	-1 367 383	-1 580 710	87 %	-3 070 783
Palvelujen ostot	-1 165 510	-1 165 510	-1 155 510	-1 155 510	-1 219 543	96 %	-1 194 741
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89 450	-89 450	-89 450	-89 450	-122 200	73 %	-222 753
Avustukset	-364 320	-364 320	-339 320	-339 320	-340 159	107 %	-1 310 929
Muut toimintakulut	-33 200	-33 200	-33 200	-33 200	-68 500	48 %	-125 453
TOIMINTAKULUT	-3 019 863	-3 019 863	-2 984 863	-2 984 863	-3 331 112	91 %	-5 924 659

TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 681 863	-2 681 863	-2 646 863	-2 646 863	-2 979 562	90 %	-2 905 714
VUOSIKATE	-2 681 863	-2 681 863	-2 646 863	-2 646 863	-2 979 562	90 %	-2 905 714
Suunnitelman mukaiset poistot	-52 401	-52 401	-52 401	-52 401	-24 500	214 %	-39 167
Poistot ja arvonalentumiset	-52 401	-52 401	-52 401	-52 401	-24 500	214 %	-39 167
TILIKAUDEN TULOS	-2 734 264	-2 734 264	-2 699 264	-2 699 264	-3 004 062	91 %	-2 944 881
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 734 264	-2 734 264	-2 699 264	-2 699 264	-3 004 062	91 %	-2 944 881

Sivistyslautakunta

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Myyntituotot	896 050	896 050	896 050	896 050	819 515	109 %	759 949
Maksutuotot	432 000	357 000	432 000	432 000	396 000	109 %	464 683
Tuet ja avustukset	224 059	224 059	76 810	16 400	269 659	83 %	32 810
Muut toimintatuotot	12 950	12 950	12 950	12 950	12 450	104 %	9 467
TOIMINTATUOTOT	1 565 059	1 490 059	1 417 810	1 357 400	1 497 624	105 %	1 266 909
Henkilöstökulut	-11 486 528	-11 486 528	-11 326 037	-11 257 496	-11 443 030	100 %	-10 027 968
Palvelujen ostot	-2 363 381	-2 363 381	-2 361 331	-2 360 581	-1 801 180	131 %	-1 827 602
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-496 018	-496 018	-494 118	-494 118	-509 618	97 %	-469 583
Avustukset	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000	-1 060 000	-1 005 000	105 %	-1 118 165
Muut toimintakulut	-139 900	-139 900	-140 100	-139 100	-155 300	90 %	-147 593
TOIMINTAKULUT	-15 545 827	-15 545 827	-15 381 586	-15 311 295	-14 914 128	104 %	-13 590 911
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-13 980 768	-14 055 768	-13 963 776	-13 953 895	-13 416 504	104 %	-12 324 002
VUOSIKATE	-13 980 768	-14 055 768	-13 963 776	-13 953 895	-13 416 504	104 %	-12 324 002
Suunnitelman mukaiset poistot	-442 142	-442 142	-442 142	-442 142	-222 000	199 %	-233 857
Poistot ja arvonalentumiset	-442 142	-442 142	-442 142	-442 142	-222 000	199 %	-233 857
TILIKAUDEN TULOS	-14 422 910	-14 497 910	-14 405 918	-14 396 037	-13 638 504	106 %	-12 557 859
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-14 422 910	-14 497 910	-14 405 918	-14 396 037	-13 638 504	106 %	-12 557 859

Yhteisöllisyyslautakunta

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Myyntituotot	500	500	500	500	3 000	17 %	154
Maksutuotot	11 500	11 500	11 500	11 500	11 500	100 %	7 233
Tuet ja avustukset	90 000	90 000	90 000	90 000	100 000	90 %	159 059
Muut toimintatuotot	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	100 %	4 080
TOIMINTATUOTOT	110 000	110 000	110 000	110 000	122 500	90 %	170 525
Henkilöstökulut	-445 747	-401 078	-445 747	-445 747	-327 652	136 %	-366 799
Palvelujen ostot	-111 760	-131 760	-111 760	-111 760	-173 023	65 %	-104 749
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 694	-26 694	-26 694	-26 694	-42 494	63 %	-67 052
Avustukset	-126 700	-126 700	-126 700	-126 700	-136 700	93 %	-125 139
Muut toimintakulut	-21 500	-21 500	-21 500	-21 500	-28 000	77 %	-22 192
TOIMINTAKULUT	-732 401	-707 732	-732 401	-732 401	-707 869	103 %	-685 931
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-622 401	-597 732	-622 401	-622 401	-585 369	106 %	-515 406
VUOSIKATE	-622 401	-597 732	-622 401	-622 401	-585 369	106 %	-515 406
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 833	-4 833	-4 833	-4 833	0	0 %	0
Poistot ja arvonalentumiset	-4 833	-4 833	-4 833	-4 833	0	0 %	0
TILIKAUDEN TULOS	-627 234	-602 565	-627 234	-627 234	-585 369	107 %	-515 406
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-627 234	-602 565	-627 234	-627 234	-585 369	107 %	-515 406

Tekninen lautakunta

	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025	MTA 2022	Ero % TA23/MTA22	TP 2021
Myyntituotot	1 402 300	1 430 300	1 402 300	1 402 300	1 470 000	95 %	1 289 029
Maksutuotot	61 000	61 000	61 000	61 000	102 000	60 %	76 064
Tuet ja avustukset	9 000	9 000	9 000	9 000	7 500	120 %	9 035
Muut toimintatuotot	3 730 520	3 730 520	3 730 520	3 730 520	1 552 120	240 %	1 521 877
TOIMINTATUOTOT	5 202 820	5 230 820	5 202 820	5 202 820	3 131 620	166 %	2 896 006
Henkilöstökulut	-2 104 803	-2 104 803	-2 104 803	-2 104 803	-2 522 539	83 %	-2 479 389
Palvelujen ostot	-2 082 920	-2 082 920	-1 890 920	-1 890 920	-2 474 605	84 %	-2 342 155
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 707 290	-2 707 290	-2 707 290	-2 707 290	-2 375 200	114 %	-2 330 070
Avustukset	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	-190 000	100 %	-175 561
Muut toimintakulut	-1 964 060	-1 964 060	-1 964 060	-1 964 060	-1 552 340	127 %	-1 522 349
TOIMINTAKULUT	-9 049 073	-9 049 073	-8 857 073	-8 857 073	-9 114 684	99 %	-8 849 524
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 846 253	-3 818 253	-3 654 253	-3 654 253	-5 983 064	64 %	-5 953 518
VUOSIKATE	-3 846 253	-3 818 253	-3 654 253	-3 654 253	-5 983 064	64 %	-5 953 518
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 453 500	101 %	-2 546 229
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0	0 %	-48 483
Poistot ja arvonalentumiset	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 472 069	-2 453 500	101 %	-2 594 712
TILIKAUDEN TULOS	-6 318 322	-6 290 322	-6 126 322	-6 126 322	-8 436 564	75 %	-8 548 230
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-6 318 322	-6 290 322	-6 126 322	-6 126 322	-8 436 564	75 %	-8 548 230

Vertailu annettuun kehukseen

KÄYTTÖTALOUS	Talousarviokehys 2023	Lautakunta 2023	Talousarvio 2023
TARKASTUSLAUTAKUNTA			
Menot	-18 000	-21 119	-21 119
Netto	-18 000	-21 119	-21 119
KESKUSVAALILAUTAKUNTA			
Tulot	30 000	14 000	14 000
Menot	-30 000	-25 263	-25 263
Netto	0	-11 263	-11 263
KUNNANHALLITUS			
Hallinnon ja talouden palvelut			
Tulot	174 000	110 000	110 000
Menot	-2 020 000	-1 842 982	-1 842 982
Netto	-1 846 000	-1 732 982	-1 732 982
Elinvoima ja työllisyys			
Tulot	175 000	228 000	228 000
Menot	-875 000	-1 176 881	-1 176 881
Netto	-700 000	-948 881	-948 881
KUNNANHALLITUS YHT			
Tulot	349 000	338 000	338 000
Menot	-2 895 000	-3 019 863	-3 019 863
Netto	-2 546 000	-2 681 863	-2 681 863
SIVISTYSLAUTAKUNTA			
Opetus- ja kirjastopalvelut			
Tulot	1 200 000	1 219 559	1 219 559
Menot	-11 040 000	-11 503 646	-11 503 646
Netto	-9 840 000	-10 284 087	-10 284 087
Varhaiskasvatuspalvelut			
Tulot	290 000	345 500	270 500
Menot	-3 900 000	-4 042 181	-4 042 181
Netto	-3 610 000	-3 696 681	-3 771 681
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHT			
Tulot	1 490 000	1 565 059	1 490 059
Menot	-14 940 000	-15 545 827	-15 545 827
Netto	-13 450 000	-13 980 768	-14 055 768
YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA			
Tulot	89 000	110 000	110 000
Menot	-650 000	-732 401	-707 732
Netto	-561 000	-622 401	-597 732
TEKNINEN LAUTAKUNTA			
Hallinto, ammattimiehet, koneet			
Tulot	15 000	11 000	11 000
Menot	-730 000	-799 204	-799 204
Netto	-715 000	-788 204	-788 204
Kiinteistöpalvelut			
Tulot	2 450 000	3 719 520	3 719 520
Menot	-4 230 000	-4 777 274	-4 777 274
Netto	-1 780 000	-1 057 754	-1 057 754
Ruoka- ja puhtauspalvelut			
Tulot	110 000	30 000	30 000
Menot	-1 840 000	-1 696 097	-1 696 097
Netto	-1 730 000	-1 666 097	-1 666 097
Liikenneväylät ja alueet			
Tulot	170 000	170 000	170 000
Menot	-450 000	-519 480	-519 480
Netto	-280 000	-349 480	-349 480
Vesihuoltopalvelut			
Tulot	1 300 000	1 203 000	1 203 000
Menot	-780 000	-776 269	-776 269
Netto	520 000	426 731	426 731
Ympäristöpalvelut			

Tulot	110 000	69 300	97 300
Menot	-310 000	-480 749	-480 749
Netto	-200 000	-411 449	-383 449
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHT			
Tulot	4 155 000	5 202 820	5 230 820
Menot	-8 340 000	-9 049 073	-9 049 073
Netto	-4 185 000	-3 846 253	-3 818 253
KAIKKI YHTEENSÄ			
Toimintatulot	6 113 000	7 229 879	7 182 879
Toimintamenot	-26 873 000	-28 393 546	-28 368 877
TOIMINTAKATE	-20 760 000	-21 163 667	-21 185 998

Tilikartta

MYYNTITUOTOT			Pääsääntö: tuotantokustannukset peittävä hinta
Liiketoiminta	3001	Vesi- ja jätevesimaksut	
	3002	Jäteveden siirto	
	3003	Vesihuollon liittymismaksut	maksut, jotka siirtokelp. eivät palautettavia
	3040	Joukkoliikenteen myyntituotot	
	3060	Muut liiketoiminnan tuotot	
	3070	Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset	sisäinen tili
	3071	Vesihuollon liittymismaksut sisäiset	sisäinen tili
Valtio	3086	Sotilasvammalain mukaiset korvaukset	
	3099	Muut korvaukset valtiolta	
Kunnat ja ky:t	3100	Kotikuntakorvaukset	ei sopimusta
	3110	Jäsenkuntien maksuosuudet ja korvaukset	kansalaisopisto
	3115	Muut yhteistoimintakorvaukset	sopimukseen perustuvat
	3120	Oppisopimuskoulutuksen 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 tuotantokustannuksia 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 kulttuuritoimen 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	Valtion korvaus kuntouttavasta työtoiminnasta	
	3330	Tuet ja avustukset valtiolta	
	3335	Valtionosuus perustoimeentulotuen kustannuksiin	
	3340	Avustukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	
	3341	Tuet ja avustukset sosiaaliturvalaitoksilta	mm. korvaus Kelalta työterveyshuoltoon
	3350	Tuet ja avustukset muilta	
MUUT TOIMINTATUOTOT			
Vuokratuotot	3410	Asuntojen vuokrat	
	3420	Muiden rakennusten ja huoneistojen vuokrat	
	3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	
	3450	Koneiden ja laitteiden vuokrat	
	3460	Muut vuokratuotot	
	3490	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	Vahinkovakuutus korvaukset	
	3540	Perintämaksut	
Sisäiset tulot	3545	Sisäiset ateriapalvelut	sisäinen tili
	3546	Sisäiset siivouspalvelut	sisäinen tili
	3547	Sisäiset kunnossapitopalvelut (tekn)	sisäinen tili
	3548	Sisäiset muut palvelut	sisäinen tili
	3549	Sisäiset koulutuspalvelut	sisäinen tili
	3550	Sisäiset kuljetuspalvelut	sisäinen tili
Vyörytystulot	3560	Henkilöstöhallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3561	Taloushallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3562	Tietohallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3563	Puhelinkulujen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3565	Muut yleishallinnon vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3566	Perusturvan vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili

	3567	Sivistystoimen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3568	Teknisen toimen vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
	3570	Muut vyörytystulot	vyörytys, sisäinen tili
Luontoisedut	3575	Luontoisetujen raha-arvot lask.	sisäinen tili
HENKILÖSTÖKULUT			
Palkat ja palkkiot			
Palkkiot	4005	Luottamushenkilöiden kokouspalkkiot ja korvaukset	ei eläkevakuutusmaksua eikä sotua
	4006	Muut luottamushenkilöiden palkkiot	vuosipalkkiot, ansiomenetykskorvaukset
	4010	Viranhaltijoiden kokouspalkkiot	
	4015	Muut palkkiot	
Palkat	4020	Vakinaisen KVTES-henkilöstön palkat	KVTES
	4021	Määräaikaisen KVTES-henkilöstön palkat	sijaiset ja muut määräaikaiset
	4040	Vakinaisten opettajien palkat	OVTES
	4041	Määräaikaisten opettajien palkat	sijaiset ja muut määräaikaiset
	4045	Vakinaisen teknisen henkilöstön palkat	TS
	4046	Määräaikaisen teknisen henkilöstön palkat	sijaiset ja muut määräaikaiset
	4051	Muiden tilapäisten palkat	
	4055	Tunti- ja urakkapalkat	TTES
	4056	Työllistettyjen ja oppisopimuskoulutettavien palkat	
	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 kuriiripalvelut	
	4365	Tietoliikennemaksut	
	4366	Rahoitus- ja pankkipalvelut	
	4370	Vakuutukset	
	4375	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	
	4376	Siivouspalveluiden ostot	
	4380	Jätehuoltopalvelut	
	4385	Jätevesimaksut	
	4390	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	
	4392	Rakennusten sisäilmakorjaukset	
	4395	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	
	4400	Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	
	4410	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	
	4411	Henkilöstökoulutuksen majoitus- ja ravitsemispalvelut	
	4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	
	4421	Henkilöstön koulutusmatkakustannukset	
	4423	Koulut/yksiköt -matkat	
	4425	Opetustoimen liikuntakuljetukset	
	4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	
	4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	
	4441	Henkilöstökoulutuksen kurssi- ja osallistumismaksut	

	4445	Työvoiman vuokraus	
	4450	Osuus verotuskustannuksiin	
	4455	Maksut maakunnan liitoille	
	4457	Jäsenmaksut kuntien keskusjärjestöille	
	4460	Muut yhteistoimintaosuudet	
	4470	Muut palvelut	
	4480	Aktivoidut palvelujen ostot	inv.
<i>Sisäiset palvelut</i>	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
<i>Vyörytysmenot</i>	4490	Henkilöstöhallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4491	Taloushallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4492	Tietohallinnon vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4493	Muut yleishallinnon kustannusten vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4494	Perusturvan vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4495	Sivistystoimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4496	Teknisen toimen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4497	Puhelinkulujen vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
	4498	Muut vyörytysmenot	vyörytys, sisäinen tili
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
<i>Ostot tilikauden aikana</i>	4500	Toimistotarvikkeet	
	4505	Koulutarvikkeet	
	4510	Kirjallisuus	
	4511	Kirjat	kirjaston lainattavat kirjat
	4512	AV-materiaali	
	4513	Sanoma- ja aikakauslehdet	
	4514	Elektroniset kirjat	
	4515	Oppikirjat	
	4520	Elintarvikkeet	
	4530	Vaatteisto	
	4540	Lääkkeet	
	4545	Hoitotarvikkeet	
	4550	Siivous- ja puhdistusaineet	
	4555	Kemikaalit	
	4560	Poltto- ja voiteluaineet	
	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			
<i>Avustukset kotitalouksille</i>	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 (työmarkkina-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	Välilliset verot	mm. ajoneuvovero, dieselvero
	4905	Arvonlisävero, vähennysrajoitteinen	
	4910	Välittömät verot	
	4915	Kiinteistövero	
	4920	Metsänhoitomaksu	
	4930	Ostoihin sisältyvä ALV	sisäinen tili
	4931	Ostoihin sisältyvä ALV (ennakkolaskut)	sisäinen tili
	4932	Alv-palautukset	sisäinen tili
	4940	Edustuskulut	
	4945	Jäsenmaksut	
	4950	Ulosottotilityspalkkiot	
	4960	Pysyvien vastaavien myyntitappio	
	4970	Muut kulut	
	4990	Aktivoidut muut kulut	inv.
VEROTULOT	5000	Kunnan tulovero	
	5100	Kiinteistövero	
	5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	
	5400	Muut verotulot	
VALTIONOSUUDET	5610	Peruspalveluvaltionosuus	
	5620	Verotuloihin perustuva tasaus	
	5640	Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	
	5850	Muut valtionosuudet	
	5890	Verotulomenetyksen kompensatio	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	6000	Korkotuotot antolainoista ulkopuolisille	
KORKOTUOTOT	6005	Korkotuotot antolainoista liikelaitoksille	
	6010	Korkotuotot antolainoista muille taseyksiköille	
	6015	Muun taseyksikön korkotuotot kunnalta	
	6020	Korkotuotot sijoituksista ja talletuksista	
	6030	Maksuliikennetilien korot	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	6100	Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	
	6110	Korvaus peruspääomasta liikelaitokselta	
	6114	Korvaus peruspääomasta muilta taseyksiköiltä	
	6115	Korvaus jäännöspääomasta	
	6120	Verotilitysten korot ja korotukset	
	6130	Viivästyskorot	
	6140	Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	
	6145	Toimeksiantojen pääomakorot	
	6150	Kurssivoitot	
	6160	Arvopapereiden myyntivoitot	
	6170	Muut rahoitustuotot	
KORKOKULUT	6210	Korkokulut pitkäaikaisista lainoista ulkopuolisilta	
	6230	Korkokulut pitkäaikaisista lainoista liikelaitoksilta	
	6240	Korkokulut lyhytaikaisista lainoista ulkopuolisilta	
	6250	Korkokulut lyhytaikaisista lainoista liikelaitoksilta	
	6260	Korkokulut lainoista taseyksiköiltä	
	6265	Muun taseyksikön korkokulut lainoista kunnalta	
	6270	Maksuliikennetilien korot	
MUUT RAHOITUSKULUT	6300	Peruspääoman korot jäsenkunnille	ky:t
	6302	Liikelaitoksen korvaus peruspääomasta	
	6303	Muun taseyksikön korvaus peruspääomasta kunnalle	
	6305	Korvaus jäännöspääomasta	
	6310	Verotilitysten korot	
	6320	Viivästyskorot	
	6330	Kurssitappiot	
	6350	Luottoprovisiot	
	6355	Perimis- ja viivästyskulut	
	6360	Arvon alentumiset 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	
Poistoeron 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	Lautakuntatas	Osatehtävä	Kustannuspaikka	Toiminto
Tarkastuslautakunta					
	10		Tarkastustoiminta		
		100	Tarkastustoiminta		
			100 Tarkastustoiminta	1000	Tarkastustoiminta
Keskusvaalilautakunta					
	12		Vaalit		
		102	Vaalit	1010	EU-vaalit
			103 Valtiolliset vaalit	1020	Valtiolliset vaalit
			104 Kunnallisvaalit	1030	Kunnallisvaalit
			105 Aluevaalit	1035	Aluevaalit
		104	Kansanäänestykset		
Kunnanhallitus					
	14		Hallinnon ja talouden palvelut		
		105	Luottamushenkilöhallinto		
			110 Kunnanvaltuusto	1050	Kunnanvaltuusto
			111 Kunnanhallitus	1060	Kunnanhallitus
			112 Kunnanhallituksen jaostot	1070	Kunnanhallituksen jaostot
		106	Keskushallinto		
			113 Kunnanjohtaja	1080	Kunnanjohtaja
				1335	Kuntamarkkinointi
				1337	Omaisuuuden osto ja myynti
		108	Yhteistyö		
			116 Kansainvälinen yhteistyö	1100	Kansainvälinen yhteistyö
			117 Yhteistyö	1105	Vanhus- ja vammaisneuvosto
				1106	Osallistuva budjetointi
			118 Poikkeusolot	1107	Koronaepidemia
		109	Kaavoitus	1600	Kaavoittaja
			160 Kaavoittaja	1610	Asemakaavoitus
				1620	Yleiskaavoitus
				1630	Maakuntakaavoitus ja osuudet
				1640	Muu maankäytön suunnittelu
		110	Hallinto- ja henkilöstöpalvelut		
			120 Hallintojohtaja	1110	Hallintojohtaja
			121 Toimistopalvelut	1120	Toimistopalvelut
			125 Palkkalaskentapalvelut	1170	Palkkalaskentapalvelut
			126 Henkilöstöpalvelut	1200	Työterveyshuolto
				1210	Työtoiminta
				1220	Yhteistoiminta
				1230	Muu henkilöstötoimi
			128 Muut hallinnon palvelut	1250	Liikennöintipalvelut
				1260	Muu hallinto
		112	Talous- ja tietohallintopalvelut		
			131 Laskentatoimen palvelut	1310	Laskentatoimen palvelut
			132 Tietohallintopalvelut	1320	Tietohallintopalvelut
			133 Kunnallisverotus	1330	Kunnallisverotus
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
				1442	Luontokapinetin kehitt. 2022
				1455	Aurajoki matkailu
				1480	Maaseutupalvelut
				1490	Maaseudun kehittäminen
				1492	Töihin maalle 22-23
		123	Työllistäminen		
			158 Työllistäminen	1495	Työllistäminen

Sivistyslautakunta							
	40	Opetus- ja kirjastopalvelut					
		300	Opetustoimen hallinto				
			300 Lautakunta ja toimisto	3000	Lautakunta ja toimisto		
		305	Perusopetuspalvelut			10	Hallinto
			306 Yhtenäiskoulut	3143	Elisenvaaran yhtenäiskoulu	11	Opetustoiminta
				3147	Riihikosken yhtenäiskoulu	12	Erytisopetus
				3150	Yläneen yhtenäiskoulu	13	Ateriapalvelut
						14	Koulukuljetukset
						15	Muu oppilashuolto
						16	Kerhot
					Ope tasa-arvo laadun kehitt.		
				3165	22-23	17	Kiinteistö
				3166	Koronan tasoitt.opetus 23-24		
			312 Kurkisasi	3175	Kurkisasi		
			314 Koulujen yhteinen erityisopetus	3182	Resurssieritysluokanopetus		
			316 Ostetut perusopetuspalvelut	3200	Erytisopetuspalvelut		
				3210	Muut perusopetuspalvelut		
			320 Yhteiset ja jakamattomat	3240	Psykologipalvelut		
				3250	Kuraattoripalvelut		
				3260	Iltapäivätoiminta		
		310	Muut opetuspalvelut				
			330 Ympäristökasvatus	3270	Ympäristökasvatus		
		315	Lukio-opetuspalvelut				
			334 Lukiot	3300	Elisenvaaran lukio	30	Hallinto
				3317	Koronan tasoit.lukio 21-23	31	Opetustoiminta
				3318	Koronan tasoit.lukio 23-24	32	Ateriapalvelut
		316	Muu toisen asteen koulutus			33	Koulukuljetukset
			335 Muu toisen asteen koulutus	3320	Muu toisen asteen koulutus	34	Muu oppilashuolto
		317	Kirjastopalvelut			35	Projektit
			340 Kirjastotoimen hallinto	3340	Kirjastotoimen hallinto	36	Kiinteistö
			344 Kirjastot	3350	Kyrön kirjastotoimi		
				3360	Riihikosken kirjastotoimi		
				3370	Yläneen kirjastotoimi		
			346 Kirjastojen yhteiset	3400	Kirjaston yhteiset		
		318	Auranlaakson kansalaisopisto				
			347 Kansalaisopistopalvelut	3420	K-opiston opetustoiminta		
				3421	Taiteen perusopetus		
				3425	Kohti laadukasta kehitt.22-24		
	41	Varhaiskasvatuspalvelut					
		321	Päivähoidon hallintopalvelut				
			349 Päivähoidon hallintopalvelut	3450	Päivähoidon hallintopalvelut		
		322	Päiväkotihoidon- ja esiopetuspalv.				
			351 Päiväkotihoidon	3460	Kyrön päiväkotihoidon		
				3461	Riihikosken päiväkotihoidon		
				3462	Yläneen päiväkotihoidon		
				3463	Ostetut päiväkotipalvelut		
				3465	VK tasa-arvo,laadunkehittäminen		
				3470	22-23 Kyrön esiopetus		
			352 Esiopetus	3471	Riihikosken esiopetus		
				3472	Yläneen esiopetus		
				3473	Ostetut esiopetuspalvelut		
		324	Muu lasten päivähoito				
			353 Perhepäivähoito	3477	Perhepäivähoito		
			354 Eriyisvarhaiskasvatus	3478	Eriyisvarhaiskasvatus		
		326	Lasten päivähoitotulot				
			355 Päiväkotihoidon tulot	3485	Päiväkotihoidon tulot		
			356 Perhepäivähoidon tulot	3486	Perhepäivähoidon 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	Yhteisöllisyyslk ja hallinto	3500
			361	Yhteisöllisyyslk avustukset	3501
					3502
					3503
					3504
					3505
					Sopimusperusteiset
					3506
					avustukset
		340	Kulttuuripalvelut		
			364	Kulttuuritoiminta	3510
			370	Musiikin opetus	3540
			371	Kulttuuritoimen hankkeet	3780
		345	Nuorisotoimi		
			372	Nuorisotyö	3600
			373	Nuorisovaltuusto	3630
			374	Lapsi- ja perheneuvosto	3640
			375	Nuorten kesätyöllistäminen	3750
			398	Kehittämishankkeet	3771
					Etsivä nuorisotyö
		347	Liikuntatoimi		
			380	Liikuntatyö	3700
					Liikuntatyö
			388	Liikuntatoimen hankkeet	3774
					Harrastamisen Suomen
					malli -23
		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
					Riihikosken päiväkodin
					toimitilat
					4100
					Yläneen päiväkodin toimitilat
					4110
					Yläneen esikoulu
					4120
			460	Vanhustenhuollon tilat	4140
					Riihikoti
					4150
					Kotikarpalo
					4160
					Kartanokoti
					4190
					Yhdistyk.siirtyneet raken.
			465	Muut perusturvan tilat	4200
					Toimintakeskustilat
					Kehitysvammaisten
					asuntolatilat
					4210
					Riihikosken terveysasema
					4212
					Kyrön terveysasema
					4213
					Yläneen terveysasema
					4214
			470	Koulutilat	4240
					Heikinsuo, koulutilat
					4250
					Karinainen, koulutilat
					4260
					Kaulanperä, koulutilat
					4270
					Kyrö, koulutilat
					4300
					Riihikoski, koulutilat
					4301
					Riihikoski, koulutilat lisäys
					Yläneen yhtenäiskoulu,
					4310
					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 toimintapuisot		
					4395	Kurjenrahkan portti		
					4400	Mauumala		
					4410	Haukkavuori		
			490	Sisäliikuntatilat	4420	Kisariihi		
			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	Sisäilmatutkim. ja -korjaukset	4545	Sisäilmatutkim. 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 Manttaalinrinne		
					4685	As Oy Pöytyän Riihiniitty		
					4686	As Oy Pöytyän Sankarinrivi		
					4687	As Oy Talonpojan kartano		
					4690	KOy Kyrön Tapiola		
					4691	KOy Pöytyän Koskenranta		
						Koy Pöytyän		
					4692	Talonpojanpuisto		
						As Oy R:kosken		
					4693	Keskuspuisto		

		455	Muut vuokralle annetut tilat		
			530	Liikerakennukset ja -huoneistot	4700 Liikekeskus (Kyrö)
					4710 KOy Pikkumylly
					4720 K-Kauppa
					4730 Yläneen palvelutalo
			535	Tuotantorakennukset	4750 KOy Yitystalo
			540	Muut tilat	4770 Paloasema Riihikoski
					4800 Muut
			542	Välivuokraustoiminta	4805 Riihelä A
					4806 Riihelä 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
					Kehitysvammaisten asuntola, siivous
					5255
					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
					Riihikosken yhtenäiskoulu, siivous
					5370
					Yläneen yhtenäiskoulu, siivous
					5380
					Elisenvaaran yhtenäiskoulu, siivous
					5390
					5395 Oppimiskeskus, siivous
					5420 Kunnantalo, Kyrö, siivous
					Kunnantalo, Riihikoski, siivous
					5430
					5450 Kunnantalo, Yläne, siivous
					Virastotalo, Riihikoski, siivous
					5460
					5480 Kirjasto Riihikoski, siivous
					5490 Kirjasto Yläne, siivous
					5495 Kansalasiopisto, siivous
					5520 Nuorisotila, Kyrö, siivous
					5525 Nuorisotila Kasi, siivous
					5526 Nuorisotila Kalliola, siivous
					Työpaja Tuuma, Varasto Yläne, siivous
					5540
					5560 Kisariihi, siivous
					Paloasema Riihikoski, siivous
					5620
					5630 Kurkitalo, siivous
					Haverintien vuokratalot, siivous
					5640
					Koulurinteen vuokratalo, siivous
					5650
					Vanhusten vuokratalot Yläne, siivous
					5660
					Vainionperäntien vuokratalot, siivous
					5670
					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	Hakkuut	6060	Hakkuut		
		655	Muu toiminta	6070	Muu toiminta		
		656	Viljelysmaiden vuokraus	6080	Viljelysmaiden vuokraus		
	535	Hulevesi					
		720	Hulevesiviemäröinti	6300	Hulevesiverkosto		
				6310	Hulevesipumppaamot		
58	Vesihuoltopalvelut						
	540	Vesilaitos					
		660	Hallinto	6100	Hallinto	55	Pöytyän, Auran vedenottamo
		665	Veden hankinta	6120	Vedenottamot	60	Riihikosken vesilaitos
				6140	Veden osto	61	Kyrön vesilaitos
						62	Yläneen vesilaitos
		670	Veden jakelu	6160	Jakeluverkosto		
				6170	Vesitornit ja -säiliöt		
		680	Veden myynti	6180	Veden myynti		
	550	Viemärlaitos					
		690	Hallinto	6200	Hallinto	70	Riihikosken viemärlaitos
		695	Jäteveden kerääminen	6210	Keräilyverkosto ja pumppaamot	71	Kyrön viemärlaitos
						72	Yläneen viemärlaitos
						73	ALOP
		700	Jäteveden puhdistaminen	6230	Siirtoverkosto ja pumppaamot		
				6260	Puhdistamot		
				6280	Puhdistamopalveluiden osto		
		710	Viemärlaitospalveluiden myynti	6290	Viemärlaitospalveluiden myynti		

70	Ympäristöpalvelut						
		700	Ympäristöpalvelut				
				740	Ympäristöpalvelut	6500	Lupajaosto ja rakennusvalvonta
						6510	Ympäristönsuojelupalvelut
						6515	Ympäristöterv.huolto
						6520	->yhdistyy kp 6500
						6530	Mittaustoimi, maanmittaustoimitukset
						6610	Väestönsuojelu
Tuloslaskelma							
Kunnanhallitus							
73	Kunnanhallitus						
		800	800	Kunnanhallitus	7000	Kunnanhallitus	
		805	810	Vesihuolto	7001	Vesihuolto	Hanke
Invest.osa							
Kunnanhallitus							
75	Kiinteä omaisuus						Hanke
		810	815	Kiinteä omaisuus	8000	Kiinteä omaisuus	Hanke
76	Irtain omaisuus						Hanke
		820	820	Irtain omaisuus	8030	Irtain omaisuus	Hanke
77	Aineeton käyttöomaisuus						
		830	830	Arvopaperit	8040	Arvopaperit	Hanke
		835	835	ATK-ohjelmat	8050	ATK-ohjelmat	
		836	836	Osuudet tietoverkkohankkeisiin	8060	Osuudet tietoverkkohankkeisiin	
78	Julkinen käyttöomaisuus						
		840	840	Julkinen käyttöomaisuus	8135	Aineeton käyttöomaisuus	Hanke
							Hanke
Sivistyslautakunta							
82	Irtain omaisuus						
		860	860	Irtain omaisuus	8150	Irtain omaisuus	
		865	865	Aineeton käyttöomaisuus	8155	Aineeton käyttöomaisuus	Hanke
Yhteisöllisyyslautakunta							
84	Irtain omaisuus						Hanke
		870	870	Irtain omaisuus	8160	Irtain omaisuus	
85	Aineeton käyttöomaisuus						
		875	875	Aineeton käyttöomaisuus	8165	Aineeton käyttöomaisuus	Hanke
Tekninen lautakunta							
86	Irtain omaisuus/Ympäristöpalvelut						
		880	880	Irtain omaisuus	8180	Irtain omaisuus	Hanke
87	Aineeton käyttöomaisuus/Ympäristöpalvelut						Hanke
		885	885	Aineeton käyttöomaisuus	8185	Aineeton käyttöomaisuus	
88	Talonrakennus						Hanke
		890	890	Uudisrakennukset	8200	Uudisrakennukset	Hanke
		895	895	Perusparannushankkeet	8300	Perusparannushankkeet	Hanke
89	Julkinen käyttöomaisuus						Hanke
		900	900	Kaavateiden rak.ja peruspar.	8400	Kaavateiden rak.ja peruspar.	Hanke
		905	905	Tievalaistus	8500	Tievalaistus	
		910	910	Liikuntapaikkojen rakent.	8630	Liikuntapaikkojen rakent.	Hanke
		913	913	Hulevedet	8650	Hulevedet	
		915	915	Muu julkisen käyttöom.rak.	8660	Muu julkisen käyttöom.rak.	Hanke
90	Irtain omaisuus						
		920	920	Irtain omaisuus	8680	Irtain omaisuus	Hanke
91	Aineeton käyttöomaisuus						Hanke
		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	Hanke
94	Viemärlaitos						Hanke
		950	950	Viemärlinjat	8800	Viemärlinjat	Hanke
		955	955	Pumppaamot	8870	Pumppaamot	
		960	960	Puhdistamot	8910	Puhdistamot	Hanke
		962	962	Osuudet viemärintihankkeisiin	8920	Osuudet viemärintihankkeisiin	
		965	965	Viemärlaitoksen tulot	8940	Viemärlaitoksen tulot	
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	Maauimala	373
Virastotalo, Riihikoski	202	8650 Hulevesiviemärointi	
Kunnantalo, Yläne	203	Hulevesiviemärit	469
Riihikosken päiväkotiki	211	8660 Muu julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen	
Yläneen päiväkotiki	212	Leikkikentät, torit, puistot	381
Riihikotiki	220	8690 Osuudet valtion tiehankkeisiin	
Kotikarpalo	221	8710 Vesijohtolinjat	
Kartanokotiki	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	Haja-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
Maauimala	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	Haja-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
Kievarinpellon 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 Säköylän puhdistamoon	482
Virastotalo asunnot (Riihikoski)	290	8920 Osuudet viemärointihankkeisiin	
Yläneen palvelutalo	295	Muut vesiosuuskunnat	487
Palotoimen 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	Kuituverkkojen kehittäminen	640
8500 Tievalaistus		Kiinteät rakenteet ja laitteet	645
Paikallisteiden valaistus	355	Muut aineettomat hyödykkeet	650
Kaavateiden valaistus	360		