


PÖYTYÄ

Tilinpäätös 2022

Kunnanhallitus 27.3.2023
Kunnanvaltuusto 19.6.2023



Sisällysluettelo

1. TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus	4
1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	8
1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	12
1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	14
1.1.6 Kunnan henkilöstö	15
1.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	16
1.1.8 Ympäristökijät	17
1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	18
1.2.1 Toimialojen selonteot:	19
1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	22
1.3.1 Pöytyän kunnan tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	22
1.3.2 Pöytyän kunnan rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	23
1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset	24
1.5 Kokonaistulot ja –menot	26
1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous	27
1.6.1 Yhdistelmä kuntakonsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	27
1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus ja konsernivalvonnan järjestäminen	27
1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja tuleva kehitys	28
1.6.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	28
1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	33
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	34
2.1 Käyttötalouden toteutuminen	34
2.1.2 Tarkastuslautakunta	36
2.1.3 Keskusvaalilautakunta	37
2.1.4 Kunnanhallitus	38
2.1.5 Perusturvalautakunta	42
2.1.6 Sivistyslautakunta	48
2.1.7 Yhteisöllisyyslautakunta	52
2.1.8 Tekninen lautakunta	54
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	64
2.3 Investointiosan toteutuminen	66
2.4 Rahoitusosan toteutuminen	69
2.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	70
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	71
3.1 Pöytyän kunnan tuloslaskelma	71
3.2 Pöytyän kunnan rahoituslaskelma	72
3.3 Pöytyän kunnan tase	73

3.4	Konsernituloslaskelma.....	75
3.5	Konsernirahoituslaskelma	76
3.6	Konsernitase.....	77
4.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	79
4.1	Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	79
4.1.1	Kunnan tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	79
4.1.2	Konsernin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	80
4.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	80
4.3	Tasetta koskevat liitetiedot	83
4.3.1	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	83
4.3.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	87
4.4	Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	89
4.5	Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot.....	91
5.	ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS	92
5.1	Vesihuoltolaitos – taseyksikön tilinpäätöslaskelmat	92
	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	95
	Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	96
	Luettelo tositteiden lajeista	96

1.TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 toteutui taloudellisesti huomattavasti ennakoitua paremmin. Tilinpäätöksen ylijäämäksi kertyi lähes 1,6 milj. euroa eli noin 1,5 milj. euroa talousarviossa ennakoitua paremmin. Suurin selittäjä hyvälle tulokselle oli verotulojen ennakoitua parempi kertymä. Verotulot ylittivät ennakoidun n. 1,4 milj. eurolla ja myös valtionosuuksia saatiin n. 0,3 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Sekä perusturvalautakunnan että teknisen lautakunnan menot ylittivät arvioidun. Suurin ylitys oli perusterveydenhuollon menoissa noin 0,43 milj. euroa, mutta vastaavasti erikoissairaanhoidon menot alittuivat noin 0,3 milj. eurolla.

Taloudellisesti kohtuullisen hyvien viime vuosien ansiosta kunnan taseessa on nyt kertynyttä ylijäämää n. 6,77 milj. euroa. Kunnan lainakanta oli n. 13,2 milj. euroa vuoden lopussa eli 1 615 euroa per asukas, mikä on merkittävästi kuntien keskiarvoa alhaisempi. Lainat ja vuokravastuu vuoden lopussa olivat kuitenkin n. 32,2 milj. euroa eli 3 940 euroa asukasta kohti, mikä antaa todellisemman kuvan kunnan rahoituksellisista vastuista. Kunnan taloudellista tilannetta voidaan pitää kuitenkin kohtuullisena, mikä on hyvä, koska kuntatalouden tulevista vuosista on ennakoitu merkittävästi viime vuosia tiukempia. Kuntastrategian mukaisesti meidän tulee jatkaa tarkkaa ja vastuullista taloudenhoitoa myös tulevina vuosina.

Viime vuoden alkupuoliskoa leimasi vielä koronan aiheuttamat ongelmat, jotka näkyivät mm. lyhyiden poissaolojen kasvuna. Venäjän käynnistämä hyökkäyssota Ukrainaan näkyi hintojen nousuna ja yleisenä talouden epävarmuuden nousuna. Keväällä valmistauduttiin ukrainalaisten vastaanottoon ja kunnallisten palveluiden tarjoamiseen sotaa pakeneville tulijoille. Muuttuvaan maailmantilanteeseen varauduttiin myös kaksipäiväisellä maakunnallisella Aurora 22 -valmiusharjoituksella. Elisenvaaran yhtenäiskoulu valmistui aikataulussa ja koulu käynnistyi uusissa tiloissa elokuussa. Pitkään tehty kouluverkkouudistus saatiin siten tältä erää päätökseen. Metsä Fibren Kyrön sahan toiminta päättyi, mikä omalta osaltaan luo lisää paineita elinkeinojen kehittämiseen kunnassa.

Työmäärällisesti merkittävin tehtävä viime vuoden aikana oli valmistautuminen sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtämiseen Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta. Hyvinvointialueen tarvitsemat selvitykset valmistuivat Pöytyän kunnan osalta aikataulussa. Myös henkilöstön siirrot, siirtyvät sopimukset ja kiinteistöjen vuokrasopimukset saatiin tehtyä vuoden 2022 aikana. Tietojärjestelmien ja -hallinnon osalta tehdään yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa ainakin vuoden 2023 alkupuoliskon ajan. Hyvinvointialueeseen liittyen käynnistettiin myös Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän purkamisen, joka saatetaan loppuun kuluvan vuoden kevään aikana. Kuntien rooli sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestäjänä ja tuottajana on siten kokonaan päättynyt.

Viime vuoden aikana valmisteltiin uusi kuntastrategia vuosille 2023–2028. Strategian visiona on Pöytyä – vastuullinen kasvukunta. Strategian keskeisiä teemoja ovat elinvoiman edistäminen, hyvinvoinnin lisääminen sekä vastuullinen taloudenhoito ja päätöksenteko. Samassa yhteydessä hyväksyttiin uusi toimitila- ja kiinteistöstrategia, joka sekä ohjaa kunnan kiinteistöjen käyttöä ja kehittämistä että sisältää kiinteistöihin liittyviä muita tarpeellisia toimenpiteitä. Suunnitelmavuosina tulee vielä ratkaistavaksi mm. sote-kiinteistöjen kohtalo ja kunnan vuokra-asuntojen yhtiöittäminen.

Haluan kiittää kunnan henkilöstöä ja luottamushenkilöitä sekä kaikkia sidosryhmiä vuoden 2022 aikana tehdystä työstä. Uusi kuntastrategiamme tähtää kasvuun ja kehitykseen. Tulevina vuosina on uskallettava tehdä sen mukaisia ratkaisuja. Haasteita riittää, mutta hyvällä yhteistyöllä pystymme menestymään kuntana myös tulevaisuudessa.

Mika Joki
kunnanjohtaja

1.1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Nykyinen Pöytyän kunta on muodostunut kolmesta kunnasta. Vuoden 2005 alussa yhdistyivät Pöytyän ja Karinaisten kunnat ja muodostivat Pöytyä-nimisen kunnan. Vuonna 2009 Yläneen kunta yhdistyi Pöytyään.

Kuntalain ja hallintolain mukaan kunnan toiminnasta, organisaatiosta, tehtävistä, toimivaltuuksista sekä päätöksenteko- ja kokousmenettelyistä määrätään hallintosäännössä. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt uuden hallintosäännön 7.6.2021 ja se on tullut voimaan 1.8.2021. Hyväksyttyä sääntöä on päivitetty 30.5.2022 ja 12.9.2022.

Kunnan organisaatio

Tarkastuslautakunta

Keskusvaalilautakunta

Kunnanhallitus

Hallinnon ja talouden palvelut

Elinvoima ja työllisyys

Perusturvalautakunta (31.12.2022 saakka)

Terveyspalvelut

Hallinto- ja vanhuspalvelut

Sosiaalityö ja tukitoiminta

Sivistyslautakunta

Opetus- ja kirjastopalvelut

Varhaiskasvatuspalvelut

Yhteisöllisyyslautakunta

Muu sivistystyö; kulttuuri, nuoriso- ja liikuntatoimi

Tekninen lautakunta

Hallinto, huolto, koneet

Kiinteistöpalvelut

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Liikenneväylät ja alueet

Vesihuoltopalvelut

Ympäristöpalvelut

Kunnan luottamushenkilöorganisaatio

Kunnan luottamushenkilöorganisaation muodostavat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta sekä seuraavat toimialueilla toimivat lautakunnat, johtokunta ja jaostot:

Keskushallinnon toimiala

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto

Perusturvan toimiala 31.12.2022 asti

Perusturvalautakunta

Yksilöjaosto

Sivistyksen toimiala

Sivistyslautakunta

Yhteisöllisyyslautakunta

Kansalaisopiston johtokunta

Tekninen toimiala

Tekninen lautakunta

Lupajaosto

Pöytyän-Auran vesihuoltolautakunta

Kunnanvaltuusto

Kunnanvaltuusto vastaa kunnan toiminnasta, ja taloudesta, käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä. Vuoden 2021 kunnallisvaaleissa valittiin kunnanvaltuustoon yhteensä 35 valtuutettua, jotka jakaantuivat puolueittain seuraavasti:

Suomen Keskusta 12 valtuutettua, Kansallinen Kokoomus 11 valtuutettua, Perussuomalaiset 6 valtuutettua, Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 3 valtuutettua, Suomen Kristillisdemokraatit 1 valtuutettu, Vasemmistoliitto 1 valtuutettu ja Vihreä liitto 1 valtuutettu.

Kunnanvaltuusto kokoontui vuoden 2022 aikana seitsemän kertaa ja käsitteli 67 asiaa.

Kunnanvaltuusto

Valtuutettu	Puolue	Osall.	Valtuutettu	Puolue	Osall.
Rantala Ilkka	pj KOK	7	Lindgren Hilikka	KESK	7
Ojala Lauri	1.vpj KESK	5	Loponen Marika	KESK	7
Wärri Pentti	2.vpj KOK	4	Mattila Sanna	KESK	7
Pihtilä Juha	3.vpj PS	6	Niittymaa Veikko	KESK	6
Anttila Soile	KESK	7	Parkkila Satu	SDP	7
Arvola Ulla-Riitta	KOK	5	Pasanen Petri	PS	7
Broux Outi	SDP	6	Pitkänen Sanna	KOK	7
Harala Farid	PS	7	Raiko Marianne	KESK	7
Hellstén Ari	SDP	7	Rajala Matti	VAS	6
Hutko Sinikka	KD	7	Rantala Joonas	KOK	6
Jaakola-Siimes Hanna	PS	7	Rauhansuu Anna	KOK	6
Kahari Pasi	PS	6	Saarijoki Terhi	KOK	7
Kajander-Aalto Minna	KESK	7	Tammelin Jouni	KOK	6
Keloniemi Katri 1.7.2022 asti	PS	4	Toivonen Aarno	KOK	7
Keskitalo Antti	KESK	6	Tuuppa Esko	KOK	7
Kinisjärvi Karri	VIHR	5	Vainikkala Janne	KOK	7
Lahti Vilja	KESK	5	Virtanen Marja-Liisa	KESK	6
Lehtonen Tommi 12.9.2022 alkaen	PER	2			
Lehtovuori Timo	KESK	7			

Kokouksiin osallistuneet varavaltuutetut:

Varavaltuutettu	Puolue	Osall.
Ali-Rontti Ilkka	KESK	4
Kaurila Matti	KOK	3
Lehtonen Miia	KOK	2
Lehtonen Tommi 12.9.2022 asti	PER	3
Lehtonen Teija	KESK	3
Lyytinen Kati	VIHR	2
Puisto Julia	KESK	1
Rannikko Marjatta	SDP	1
Rantanen Anneli	VAS	1
Simola Lea	PER	1
Simola Taina	KOK	1
Toivonen Tero	KOK	2
Varjonen Valter	KOK	1

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta sekä huolehtii kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja.

Kunnanhallituksessa on yhdeksän jäsentä, joista valtuusto valitsee kunnanhallituksen puheenjohtajan ja kaksi varapuheenjohtajaa. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen.

Kunnanhallitus kokoontui vuoden 2022 aikana 18 kertaa, käsitellyjä asioita oli 298.

Kunnanhallitus

Varsinainen jäsen		Puolue	Osall.	Varajäsen	Puolue	Osall.
Lindgren Hilikka	pj	KESK	18	Lahti Vilja	KESK	
Tuuppa Esko	1.vpj	KOK	17	Vainikkala Janne	KOK	1
Harala Farid	2.vpj	PS	16	Pihtilä Juha	PS	2
Hellstén Ari		SDP	17	Vestu Olli	SDP	1
Kajander-Aalto Minna		KESK	15	Raiko Marianne	KESK	3
Loponen Marika		KESK	17	Hutko Sinikka	KESK	1
Niittymaa Veikko		KESK	17	Keskitalo Antti	KESK	1
Pitkänen Sanna		KOK	15	Arvola Ulla-Riitta	KOK	3
Rantala Joonas		KOK	15	Toivonen Aarno	KOK	3

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto

Kunnanhallituksessa on henkilöstöjaosto, jossa on viisi jäsentä. Jaoston tehtävänä on vastata kunnan työnantajapolitiikasta. Vuoden 2022 aikana jaosto kokoontui viisi kertaa, käsitellyjä asioita oli 42.

Kunnanhallituksen henkilöstöjaosto

Varsinainen jäsen		Puolue	Osall.	Varajäsen	Puolue	Osall.
Hellstén Ari	pj	SDP	5	Vestu Olli	SDP	
Pitkänen Sanna	vpj	KOK	2	Arvola Ulla-Riitta	KOK	3
Lindgren Hilikka		KESK	5	Raiko Marianne	KESK	
Loponen Marika		KESK	5	Lahti Vilja	KESK	
Rantala Joonas		KOK	5	Tuuppa Esko	KOK	

1.1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Kansantalouden kehitys

Valtiontalouden joulukuussa 2022 julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan Suomessa 1,9 %. Alkuvuonna 2022 talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys jatkanut kasvua, loppuvuonna talouskasvu on hidastunut. Vuonna 2023 BKT supistuu 0,2 prosenttia, kun hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja vähentää kulutusta. Inflaation hidastuminen kääntää reaalitytulot kasvuun vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaa ennusteen mukaan vuosina 2024 ja 2025 1,2 ja 1,4 %.

Venäjän hyökkäyssota nosti merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailmaa, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Lisäksi velkaantuneiden kotitalouksien ahdinkoa lisäävät EKP:n ja muiden keskuspankkien koronnostot, jotka lisäävät lainanhoidokustannuksia. Kuluttajahintojen nousu 7 %:sta tulee kuitenkin laskemaan vuonna 2023.

Työllisyyden toipuminen koronakriisistä on erittäin nopeaa, työllisyyden kasvu jatkunut ja työllisyys on reilusti vuoden 2019 tason yläpuolella. Vuoden 2022 lopulla työllisyys- ja osallistumisaste ovat ennätyskorkealla. Myös avoimia työpaikkoja on varsin paljon. Monella toimialalla on puutetta ammattitaitoisesta työvoimasta.

Nimellisesti kotitalouksien tulot kasvavat. Palkat nousevat sekä viime vuosina totuttua suurempien sopimuskorotusten sekä palkkaliukumien ansiosta. Hyvä työllisyyskehitys on lisännyt palkkatuloja. Nimellisten tulojen kasvu on ollut heikompaa kuin kuluttajahintojen nousu, mikä on syönyt kotitalouksien ostovoimaa vuonna 2022. Heikoin tilanne kotitalouksien kannalta on talvella 2022 - 2023. Vuonna 2023 ostovoima kasvaa 0,5 %, kun hintojen nousuvauhti hidastuu ja tulot kasvavat.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut talouden nopean nimelliskasvun ja työllisyyden vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa vuonna 2023, kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat, minkä lisäksi mm. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet kasvattavat menoja. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä suurten investointien takia, ja alijäämän ennakoitaan kasvavan, kun kustannukset ja erityisesti henkilöstömenot kasvavat.

Valtiontaloutta puolestaan rasittavat varautumistoimien lisäksi kasvaneet velanhoidokulut. Vaikka julkinen velkasuhde on parina viime vuonna supistunut vahvan BKT:n nimelliskasvun vetämänä, alkaa velkasuhde kasvaa uudelleen vuodesta 2023. Julkinen talous pysyy rakenteellisesti alijäämäisenä tulevat vuodet ja julkisessa taloudessa on pidemmällä aikavälillä kestävyysvaje. Kestävyysvajeen arvioidaan olevan noin 3,0 % suhteessa BKT:hen eli noin 9 mrd. euroa vuoden 2026 tasolla.

Seuraavissa taulukoissa on esitetty keskeisiä kokonaistaloudellisia tausta- ja ennustetietoja vuosien 2020-2025 osalta.

Keskeiset ennusteluvut:

	2021	2020	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
	mrd. euroa	määrän muutos, prosenttia					
Bruttokansantuote markkinahintaan	251	-2,2	3,0	1,9	-0,2	1,2	1,4
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	99	-6,2	6,0	8,1	-1,8	3,1	4,2
Kokonaistarjonta	350	-3,3	3,8	3,6	-0,7	1,8	2,3
Tavaroiden ja palvelujen vienti	99	-7,8	5,4	2,9	1,1	3,6	4,2
Kulutus	190	-2,7	3,4	2,1	-0,2	0,8	1,2
yksityinen	128	-4,0	3,7	2,3	-0,5	1,3	2,0
julkinen	61	0,3	2,9	1,7	0,4	-0,2	-0,5
Investoinnit	59	-0,9	1,5	3,8	-0,4	1,8	2,4
yksityiset	49	-3,2	4,7	2,8	-2,1	3,0	0,3
julkiset	11	9,5	-11,5	8,5	7,0	-2,8	11,5
Kokonaiskysyntä	349	-3,7	3,5	4,3	-0,7	1,8	2,3
kotimainen kysyntä	250	-2,0	2,8	4,8	-1,5	1,0	1,5

Muut keskeiset ennusteluvut:

	2020	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	238	251	274	283	293	304
Palvelut, määrän muutos, %	-3,1	3,5	2,3	0,3	1,2	1,0
Koko teollisuus, määrän muutos, %	-1,3	0,7	1,9	0,5	1,7	1,8
Työn tuottavuus, muutos, %	0,3	-0,0	0,4	0,7	1,0	1,1
Työlliset, muutos, %	-1,5	2,4	2,7	-0,5	0,3	0,4
Työllisyysaste, %	70,7	72,3	74,2	73,9	74,1	74,4
Työttömyysaste, %	7,7	7,7	6,8	7,0	6,9	6,7
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,3	2,2	7,0	4,0	1,9	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	1,9	2,4	2,6	4,0	3,0	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	1,6	1,6	-6,2	-1,6	-1,0	-1,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	0,7	0,6	-2,2	-0,6	-0,4	-0,3
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,5	0,3	2,9	2,9	2,8
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	-0,2	-0,1	1,7	2,9	3,1	3,4
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	57,2	55,5	52,6	53,9	53,7	53,8
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	41,8	43,0	42,0	41,2	41,1	40,8
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,6	-2,7	-0,8	-2,3	-2,2	-2,7
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-5,5	-3,3	-1,8	-3,1	-2,9	-3,3
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	74,8	72,4	71,7	73,4	74,9	76,2
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	52,4	51,2	51,6	52,9	53,8	54,3

Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja: Taloudellinen katsaus, syksy 2022 ja talvi 2022

Kuntatalouden kehitys

Kuntaliiton tiedotteen 8.2.2023 mukaan kuntatalous on vuoden 2022 jäljiltä juuri ja juuri tasapainossa. Vanhan kuntatalouden viimeisenä vuonna investoinnit huomioiva rahoitusjäämä oli 300 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ilman HKL:n yhtiöittämistä rahoitusjäämä olisi pudonnut vielä 500 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien menot kasvoivat ripeästi, kuntien talous eriytyy vauhdilla ja hyvää talosta selittävät lähinnä poikkeukselliset kertaluonteiset tekijät. Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni hieman suhteessa aikaisempiin kahteen vuoteen, mutta säilyi vahvalla tasolla. Tulos nousi 1.3 miljardiin euroon hyvien verotulojen ja poikkeuserien vuoksi. Vuoteen 2022 osuu paljon kertaluonteisia tulosta parantavia tekijöitä. Kuntien myyntivoitot olivat poikkeuksellisen suuria, lähes 900 miljoonaa euroa, sillä monessa kunnassa myytiin sote-kiinteistöjä. Kuntatalouden kulut kasvoivat 5 prosentilla. Kulukehitys todennäköisesti kasvaa vielä ennakoarvioista. Korona aiheutti yhä kustannuksia, mutta kunnat saivat niihin valtionavustusta. Menoja tulee kasvattamaan vielä sote-uudistuksen voimaannpanoon liittyvä velvollisuus kattaa kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä ennen siirtymistä hyvinvointialueelle. Talouskasvu ja hyvä työllisyyskehitys näkyvät kasvaneina verotuottoina. Yhteisöveron tuotto kasvoi 7 %, kunnallisvero 5 % ja kiinteistövero 6 %. Kuntatalouden eriytyminen kiihtyi vuonna 2022. Tilinpäätösennusteiden mukaan tulos oli negatiivinen noin 90 kunnassa.

Lähde: Kuntaliitto tiedote 8.2.2023

Työllisyyskatsaus

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa Varsinais-Suomessa 9,4 % eli 0,4 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömien osuus oli työvoimasta pienempi kuin koko maassa (9,9 %). Loimaan seutukunnassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 8,0 %.

Loimaan seutukunta

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta %	
Aura	5,6
Koski TL	7,0
Loimaa	8,7
Marttila	7,4
Oripää	9,3
Pöytyä	8,1
Varsinais-Suomi	9,4

Kunnan työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat vuonna 2022

	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu
Työvoima	3 710	3 710	3 688	3 688	3 688	3 688	3688	3688	3688	3688	3688	3688
Avoimet työpaikat	107	101	166	127	138	117	139	116	66	55	48	39
Työnhakijat	314	299	287	278	262	272	299	255	232	244	265	297
Työttömät -miehet	168	166	159	155	143	140	143	134	127	136	152	174
Työttömät -naiset	146	133	128	123	119	132	156	121	105	108	113	123
Alle 20 vuotiaat työt.	-	6	9	10	10	9	8	6	5	7	6	7
Alle 25 vuotiaat työt.	22	23	28	27	24	27	31	23	20	21	24	30
Yli 50 vuotiaat työt.	144	128	121	120	112	113	124	109	105	106	115	123
Pitkäaikaistyöttömät	98	94	92	92	96	92	89	90	87	91	91	84
Vamm. ja pitkäaik.sair.	49	46	43	48	47	47	52	46	48	48	44	45
Työttömyys %	8,5 %	8,1 %	7,8 %	7,5 %	7,1 %	7,4 %	8,1 %	6,9 %	6,3 %	6,6 %	7,2 %	8,1

Kunnan työttömyysaste vuoden lopussa oli 8,1 %. Vuotta aikaisemmin se oli 8,8. Pitkäaikaistyöttömien määrä on ollut laskussa.

Lähde: Varsinais-Suomen työllisyyskatsaus, joulukuu 2022

Kunnan väestönkehitys

Tammi-joulukuu	2022	2021	Muutos
Syntyneet	66	74	-12,2 %
Kuolleet	95	117	-23,2 %
Nettomuutos	-29	-43	-35,6 %
Kuntien välinen tulomuutto	379	387	-2,1 %
Kuntien välinen lähtömuutto	460	383	16,7 %
Kuntien välinen nettomuutto	-81	4	
Maahanmuutto	55	49	10,9 %
Maastamuutto	8	13	-37,4 %
Nettomaahanmuutto	47	36	23,4 %
VÄESTÖN MUUTOS (+-tilastokorj.)	1	-2	
Väestö yhteensä	8160	8 227	0,8 %

Lähde: tilastokeskus, ennakkotiedot 12/2022 ja lopulliset 12/2021

Pöytyän kunnan asukasluku oli 8160 vuoden 2022 lopussa. Asukasluku väheni 67 henkilöllä vuoden 2022 aikana.

1.1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kunnan talous toteutui jälleen arvioitua paremmin. Tilinpäätöksessä ylijäämää on lähes 1,6 milj. euroa. Talousarviossa ylijäämä ennakoitiin vain 103 000 euroa ja hyväksytyjen määrärahamuutosten jälkeen tuloslaskelma kääntyi alijäämäiseksi lähes 300 000 euroa. Verorahoitus ylittyi arvioidusta yhteensä 1,7 milj. euroa. Vuosikate on noin 4,4 milj. euroa.

Keskeisiä eroja tilinpäätöksessä verrattuna muutettuun talousarvioon:

- toimintatuotot ylittyivät 83 271 euroa
- toimintakulut alittuivat 83 201 euroa
- verotulot ylittyivät 1 419 016 euroa
- valtionosuudet ylittyivät 311 191 euroa
- rahoitustuotot ylittyivät 174 589 euroa
- rahoituskulut ylittyivät 52 460 euroa
- poistot ylittyivät 175 472 euroa

Vuoden 2021 tilinpäätöksen taseeseen kertynyt 5,2 milj. euron ylijäämä kasvoi vuoden 2022 tilinpäätöksessä 6,7 milj. euroon.

Kunnanvaltuusto päätti talousarvion käyttötalouteen vuoden aikana menojen määrärahalisäyksiä ja tulojen muutoksia yhteensä 6 kertaa, yhteensä menoihin lisäystä 389 500 euroa ja tuloihin 15 000 euroa. Muutoksia tehtiin keskushallinnon, perusturvan ja sivistystoimen tehtäviin. Puolet muutoksista johtui valtion erityisavustuksista, jolloin sekä menoja että tuloja on lisätty. Käyttötalousoissa perusturvalautakunnan menot ylittyivät yhteensä 306 427 eurolla. Ikääntyvien palvelujen 147 407 euron ylitys johtuu henkilöstövuokrauksen ennakoitua paljon suuremmasta käytöstä. Henkilöstöpuolan vuoksi jouduttiin myös asumispalvelupaikkoja pitämään täyttämättä ja tämän takia myös maksumenot alittuvat, tulojen alitus 80 415 euroa. Sosiaalityön ja tukitoiminnan menot ylittyivät 55 349 eurolla henkilöstömenojen ylityksen takia. Sosiaalityön tulot ylittyivät 75 937 eurolla. Terveyspalvelujen ylitys 103 672 johtuu Pöytyän terveyskeskuksen ennakoitua suummista menoista. Teknisen lautakunnan tehtävän Hallinto, huoltohenkilöstö ja koneet menot ylittyivät 90 963 euroa henkilöstömenojen ja polttoöljyn ja muiden tarvikkeiden hintojen nousun johdosta. Kokonaisuutena teknisen lautakunnan henkilöstömenot eivät ylittyneet. Ruoka- ja puhtaustalousten tulot alittuvat 42 183 eurolla, koska palvelutalojen ruokalot olivat rajoitetusti käytössä osan vuotta. Menot ylittyivät 78 539 eurolla elintarvikkeiden hinnan nousun ja ostopalvelusiivouksen määrän lisäyksestä. Liikenneväylät ja alueiden menojen ylitys on 78 449 euroa ja johtuu ennakoitua suuremmista tie- ja katualueiden talvikunnossapitomenoista. Vesihuoltopalvelujen tulot alittuvat 183 390 eurolla, liittymismaksujen toteutuma on vain 5 % arvioidusta. Ympäristö ja pelastuspalvelujen tulot alittuvat 59 066 eurolla, rakennusvalvontamaksujen toteutuma on vain 46 %.

Käsittelemättömät menojen ylitykset ja tulojen alitukset esitetään hyväksyttäväksi tilinpäätöksen osana.

Hyvinvointialueelle siirtyvän kuntayhtymän alijäämän kattaminen ja ylijäämän palauttaminen vaikuttavat vuoden 2022 tilinpäätökseen. Hyvinvointialueelle siirtyvän sairaanhoitopiirin ja erityishuoltopiirin alijäämän kattaminen ja ylijäämän palauttaminen kirjataan jäsenkunnissa tulosvaikutteisesti vuodelle 2022 kirjanpitolautakunnan lausunnon mukaisesti. Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin taseessa on kertynyttä ylijäämää 23 444 876 euroa ja tilikauden 2022 alijäämä on 25 041 521 euroa. Jäsenkuntien katettava alijäämä kuntayhtymän lakkaamishetkellä on 1 596 644 euroa, josta Pöytyän kunnan osuus on 36 214 euroa. Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri taseessa on kertynyttä ylijäämää 3 449 806 euroa. Erityishuoltopiirin hallitus on päättänyt palauttaa jäsenkunnille ylijäämää 3,4 milj. euroa peruspääoman suhteessa. Pöytyän osuus on 103 682 euroa.

Kirjanpitolautakunnan lausunnon 128/2022 mukaan kunnat, sairaanhoitopiirien ja erityishuoltopiirien kuntayhtymät laativat vuoden 2022 tilinpäätökset toiminnan jatkuvuuden oletuksella. Hyvinvointialueelle siirtyvät omaisuus- ja pääomaerät kirjataan kuntayhtymän tilinpäätökseen perustuen

hyvinvointialueiden aloittavaan taseeseen. Vastaavalla tavalla kunnista ja muista vapaaehtoisista kuntayhtymistä hyvinvointialueelle siirtyvät omaisuus- ja pääomaerät kirjataan alkusaldojen muutoksina vasta tilinavaukseen 1.1.2023. Siirtyvien erien kirjaamista ei ennakoida mitenkään vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

Talousarviossa oli suunniteltu yhteensä 3,7 euron investoinnit vuodelle 2022. Investointeja toteutettiin 2,7 milj. eurolla. Suurimmat investointimenot olivat virastotalon peruskorjaus, Kyrön kunnan talon katon korjaus ja Elisenvaaran koulun ja lukion ensikertainen kalustaminen.

Pitkäaikaista lainaa oli talousarviossa suunniteltu nostettavan 1,5 miljoonaa euroa. Lainan nostamista ei kuitenkaan toteutettu, koska kunnan maksuvalmius säilyi riittävänä. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden aikana 1,7 miljoonaa euroa. Lainakanta oli vuoden lopussa 13,2 milj. euroa, 1 615 euroa/asukas, mikä alittaa kuntien keskimääräisen lainakannan (3 465 e/as v.2021).

Elisenvaaran yhtenäiskoulu ja lukio aloittivat uudessa koulussa syyslukukauden alusta. Koulun tiloissa on myös Kyrön alueen nuorisotilat. Kouluhanke toteutettiin leasingrahoituksella ja kustannukset olivat yhteensä 16,4 milj. euroa. Vuokramaksut alkavat vuoden 2023 helmikuussa. Riihikosken yhtenäiskoululle lisätiloiksi vuokrattiin viideksi vuodeksi siirrettävät koulutilat elokuun alusta.

Vuoden alusta lomitusyksikkö siirtyi Vehmaan kunnan hallintoon. Lomitusyksikön menot olivat noin 2,3 milj. euroa ja tulot myös vastaavat.

Valtuustoaloitteen pohjalta vuoden 2022 talousarvioon oli varattu osallistuvaan budjetointiin 10 000 euroa. Osallistuva budjetointi toteutettiin vaiheittain: kuntalaisten ehdotukset, johtoryhmä valitsi toteuttamiskelpoiset ehdotukset äänestykseen, äänestyksen jälkeen kunnanhallitus päätti toteutettavasta ehdotuksesta tai ehdotuksista. Ensimmäisellä kertaa määräraha käytettiin nuorisotiloihin ja nuorten toimintaan.

1.1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuoden 2023 tuloveroprosentti määräytyi lain perusteella eli kuntien veroprosentteja alennettiin 12,64 prosenttiyksikköä. Verotuloja kertyy vielä kuitenkin edellisten vuosien veroprosenteilla ja parantaa näin verotulokohtaa. Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot ja menot lähes puolittuivat uudistuksen seurauksena. Kunnan tehtävät painottuvat entistä enemmän varhaiskasvatukseen ja koulutukseen. Näiden palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun syntyvyyden alentumisen vuoksi. Pöytyän väkiluku on laskenut vuodesta 2014 alkaen.

Sote-laskelmat tarkistetaan syksyllä 2023 ja tarkistus koskee sekä vuoden 2023 valtionosuutta että kuntien valtionosuuteen vuodesta 2024 alkaen sisältyvää sotesiirron tasauseriä. Vuoden 2023 tarkistus otetaan huomioon vuosien 2024 ja 2025 valtionosuudessa. Valtionosuuksien arvioidaan laskevan edelleen.

Menojen kasvu on tuloja nopeampaa. Inflaatio on edelleen poikkeuksellisen korkealla tasolla. Lisäksi menoja nostaa kunta-alan palkankorotukset, jotka on sidottu vähintään yleiseen linjaan vuosille 2023 ja 2024. Palkoja nostaa myös palkkaohjelma vuosille 2023-2027, jolla palkat nousevat noin 5,1 %. Palkkaratkaisulla on suuri merkitys kustannuskehitykselle, koska kunnan toimintakuluista 54 % on henkilöstökuluja. Kuluvan vuoden talousarviomäärärahojen seuranta on erityisen tärkeää tämän takia ja tarvittaessa on tehtävä muutoksia niin, että pysytään hyväksytyjen määrärahojen puitteissa.

Kunnan kaikki sote-kiinteistöt on vuokrattu vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle kolmeksi vuodeksi. Hyvinvointialueen toimintaa ja palveluverkkoa kehitetään ja todennäköisesti ei kaikkia nyt vuokrattavia kiinteistöjä ei enää vuokrata kunnalta vuonna 2026 ja vuokratulo vuodessa laskee nykyisestä 2,4 milj. eurosta. Jatkossa kunnan on yhtiötettävä sote-kiinteistöjen vuokraus.

1.1.2023 Heikinsuon vesiosuuskunnan toiminta siirtyy kunnalle ja vesiosuuskunnan osakaskiinteistöt siirtyvät kunnan viemärlaitoksen asiakkaiksi. Liittyjiä on noin sata, joista suurin osa on jo kunnan vesilaitoksen asiakkaita.

Elisenvaaran kouluhankkeen leasingvuokramenot alkavat helmikuussa 2023. Vaihtuvakorkoinen kiinteistöleasingrahoitus on suojattu koronvaihtosopimuksella. Sopimuksella on suojattu noin 75 %:sti kiinteistöleasingsopimuksen pääoma 20 vuoden ajan. Yläneen päiväkodin kiinteistöleasing on kiinteäkorkoinen.

TE-palvelut siirtyvät kunnille 1.1.2025. Uudistuksessa työllisyyden ja yritysten kasvua tukevat julkiset palvelut tulevat osaksi kuntien työllisyys- ja elinvoimatehtäviä. Kunta voisi järjestää työvoimapalvelut itsenäisesti, jos kunnan työvoiman määrä on vähintään 20 000 henkilöä. Muutoin kuntien tulisi muodostaa palveluiden järjestämiseksi työllisyysalue, jonka työvoiman määrä on vähintään 20 000 henkilöä. Lisäksi alueen tulisi olla maantieteellisesti yhtenäinen ja työmarkkinoiden kannalta toimiva. Kysymys olisi kuntien lakisääteisestä yhteistoiminnasta. Työllisyysalueen kuntien tulisi siirtää järjestämisvastuu joko vastuukunnalle tai kuntayhtymälle. Tuleva työllisyysalue selvinnee kuluvan vuoden aikana.

Valtuusto on hyväksynyt uuden kuntastrategian Pöytyä – vastuullinen kasvukunta, jonka tavoitteena on elinvoiman edistäminen, hyvinvoinnin lisääminen ja vastuullinen taloudenhoito ja päätöksenteko. Strategian toteuttaminen alkaa päätöksenteossa ja toiminnassa.

1.1.6 Kunnan henkilöstö

	Vakinaiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	2022	2021	2020	2022	2021	2020	2022	2021	2020
Hallinto- ja talous	20	20	17	10	21	12	30	41	29
Lomituspalvelut	0	26	28	0	3	6	0	29	34
Perusturva	144	136	131	29	39	31	173	175	162
Sivistys	188	193	184	45	46	27	233	239	211
Tekninen	59	61	63	4	5	7	63	66	70
Yhteensä	411	436	423	88	114	83	499	550	506

Kunnan henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 499 henkilöä, joka on 51 henkilöä vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa. Vuoden aikana perustettiin sivistys- ja perusturvan toimialoille yhteensä 17 uutta vakinaisesti täytettävää vakanssia (koulunkäynninohjaajia, opettajia, lähihoitajia, hoiva-avustajia, sosiaalityöntekijä). Henkilötyövuosia kertyi yhteensä 465,2 (vuonna 2021 480,9). Vuoden 2022 henkilötyövuosien määrää laskee lomitusyksikön siirtyminen vuoden alusta Vehmaalle, lomitusyksiköllä oli noin 30 htv.

Palkat	2022	2021	2020
palkat ja palkkiot tilikaudella €	18 245 775	18 274 185	16 877 858
palkkaperusteiset henkilösivukulut €	3 832 417	3 947 791	3 577 530
palkkaperusteiset sivukulut palkkasummasta %	21,00 %	21,60 %	21,20 %
eläkemenoperusteiset eläkemaksut €	603 158	634 776	632 462
eläkemenoperusteiset eläkemaksut palkkasummasta %	3,3 %	3,5 %	3,8 %

Kunnan oman henkilöstön lisäksi kunta käyttää henkilöstövuokrausta. Ostettua palvelua käytetään alle 3 kuukauden sijaisuuksissa ikäihmisten palveluissa, varhaiskasvatuksessa ja ruoka- ja puh-tauspalveluissa. Ostopalvelujen kulut vuonna 2022 olivat yhteensä 507 223 euroa. Henkilöstön saatavuus vaikeutui edelleen ja myös Sarastiarekryn kautta sijaisten saaminen vaikeutui.

Sairauspoissaolot / kalenteripivät	12/2022	12/2021	12/2020
Vakituinen	7801	8 063	8 019
Määräaikainen	2041	1935	998
Yhteensä	9842	9 998	9 017

Sairauspoissaolot / kalenteripivät	12/2022	12/2021	12/2020
Kunnanhallitus (hallinto, talous, elinvoima, työllisyys)	570	630	714
Lomituspalvelut	0	612	370
Perusturvapalvelut	4080	4 303	3 594
Sivistyspalvelut (koulutus, vapaa-aika)	3597	3 338	3 176
Tekniset palvelut (tekniikka, rakennus, ruoka)	1595	1 115	1 163
Yhteensä	9842	9 998	9 017

Sairauspoissaolot nousivat edelleen koko henkilöstön osalta siten, että sairauspoissaoloja oli 21,2 kalenteripäivää henkilötyövuotta kohden (edellisenä vuonna 20,7). Pitkien yli 90 kalenteripäivän sairauspoissaoloissa on laskua 46 %, kun taas lyhyissä, alle 4 päivän sairauspoissaoloissa on huomattavaa kasvua. Korona-aikana vähäisistäkin oireista on pitänyt jäädä sairauslomalle, koska etätyömahdollisuus on vain pienellä osaa kunnan työntekijöistä.

Kunnassa laaditaan erillinen henkilöstökertomus.

1.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä

Pöytyän kuntakonsernin riskit jaotellaan sisäisen valvonnan ohjeessa neljään riskialueeseen, jotka ovat: strategiset, toiminnalliset, taloudelliset ja vahinkoriskit.

Strategiset riskit

Strategiset riskit ovat riskejä, jotka liittyvät kunnan pitkän aikavälin tavoitteisiin, menestystekijöihin sekä niihin kohdistuviin sisäisiin tai ulkoisiin epävarmuustekijöihin. Sote-palvelujen siirryttyä hyvinvointialueen järjestettäväksi kunnan toiminta painottuu varhaiskasvatukseen ja koulutukseen ja toisaalta elinvoiman edistämiseen. Niukkenevien resurssien takia myös alueelliset ratkaisut on selvitettävä.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisilla riskeillä tarkoitetaan kunnan päivittäistä toimintaa, johtamista, prosesseja ja järjestelmiä uhkaavia riskejä. Henkilöstövaihdokset ja henkilöstöresurssien tilapäinenkin riittämättömyys aiheuttavat riskejä. Seuraavien kymmenen vuoden aikana noin kolmannes kuntien henkilöstöstä jää eläkkeelle, joten siihen on varauduttava. Henkilöstön ikääntyminen vaikuttaa myös työkykyyn ja sairastumisriskit kasvavat. Ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi on haastavaa ja se pitää aloittaa ajoissa, jotta tietotaidon siirtyminen ja perehdytys olisi mahdollista. Henkilöstön saatavuus on ollut entistä vaikeampaa. Hoito- ja oppilashuoltohenkilöstöstä ja sosiaalityöntekijöistä on ollut suurin pula. Nämä henkilöstöryhmät ovat siirtyneet hyvinvointialueelle, mutta tällä hetkellä on rekrytointivaikeuksia lähes kaikissa ammateissa.

Epävarmuutta tulevaisuuteen aiheuttaa myös helmikuussa 2022 Venäjän hyökkäys Ukrainaan. Kunnat tarjoavat apua sotaa paenneille ukrainalaisille turvapaikanhakijoiden tai tilapäisen suojelun direktiivin perusteella. Menopaineita aiheuttavat maahan tulleiden henkilöiden palvelujen, kuten terveyspalvelujen, varhaiskasvatuksen tai opetuksen järjestäminen. Sota on vaikuttanut myös raaka-aineiden ja energian saantiin ja kustannuksiin. Kuntien tulee kiinnittää huomiota huoltovarmuuteen sekä erilaisten häiriöiden ja hybridivaikuttamisen hallintaan mm. tarkistamalla valmius- ja varautumissuunnitelmia.

Taloudelliset riskit

Rahoitusriskit liittyvät mm. markkinahintojen muutoksiin, käteisvarojen riittävyyteen sekä vastapuolen kykyyn täyttää taloudelliset velvoitteensa. Kunnan rahoituksen korkotaso on ollut kohtuullinen. Nouseviin korkoihin on varauduttu korkosuojauksella. Kunnan korkosuojaussopimukset kattavat noin 85 % lainamäärästä. Elisenvaaraan koulun kiinteistöleasing rahoitus on korkosuojattu noin 75 % leasingpääomasta.

Vahinkoriskit

Vahinkoriskit ovat kunnassa tapahtuvia virheitä, toimintahäiriöitä tai onnettomuuksia, jotka aiheuttavat vahinkoa tai menetyksiä. Kunnan henkilöriskit, omaisuusriskit, toiminnan riskit ja ajoneuvojen riskit on vakuutettu. Vakuutuksia hoitaa vakuutusmeklariliike Söderberg&Partners (aik. Semita) vuonna 2017 solmitun sopimuksen mukaisesti.

1.1.8 Ympäristötekijät

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

Kyrön jätevedenpuhdistamo on täyttänyt lupaehtot. Yläneen jätevedet käsitellään Säkylän puhdistamolla, jonka puhdistustulokset ovat niin ikään täyttäneet lupaehtot.

Siirtoviemäri kulkee Oripäästä Pöytyän kirkonkylän ja Riihikosken kautta Auraan. Jätevedet käsitellään Turun Seudun Puhdistamo Oy:n Kakolan jätevedenpuhdistamolla, jonka puhdistustulokset ovat erinomaiset. Laitoksella on jatkuva valvonta ja riittävästi ammattitaitoista henkilökuntaa. Mahdolliset toimintahäiriöt pystytään korjaamaan nopeasti. Siirtoviemäriin rakentamisen yhteydessä on liitetty Aurajokilaaksosta useita haja-asutuksen kiinteistöjä viemäriverkostoon.

Jätevedenpumppaamojen toimintaa seurataan kaukovalvonnalla ja näin pystytään ehkäisemään ravinteiden huuhtoutumista luontoon. Haja-asutusalueella olevien kunnan kiinteistöjen jätevesien puhdistuksen saattaminen lainsäädännön edellyttämälle tasolle vaatii kunnalta toimivien ratkaisujen löytämistä ja taloudellisia resursseja.

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

Jätehuolto on toiminut hyvin. Lounais-Suomen Jätehuolto Oy vastaa jätehuollosta koko Pöytyän alueella. Vastuukuntana toimii Turku. Lautakunta kuuluu Turun organisaatioon ja on Turun kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen alainen. Kiinteistöjen jätehuollossa on huomioitu muutoinkin jätteiden lajittelu.

Lisäksi on toteutettu seuraavia kestävään kehitykseen liittyviä toimenpiteitä:

- hirsirakenteinen päiväkotirakennus rakennettu Yläneelle
- Elisenvaaran vanhan koulun purkamisessa huomioitu purkumateriaalin kierrätys ja hyödyntäminen
- katuvaloja muutettu led-valaisimiin
- luovuttu öljylämmityksestä Taitotalossa ja siirrytty maalämpöön
- kunnan metsiä hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti
- kunnan ruokahuollossa vähennetty ruokahävikkiä
- kunnan työntekijöille annettu ohjeet ja toimintatavat energian säästöön.

1.2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

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

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut on määritelty kunnanvaltuuston hyväksymässä hallintosäännössä, jossa todetaan, että kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan järjestämisestä. Sisäisen valvonnan ohjeet ovat vuodelta 2018.

Toimielimet vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoivat kunnanhallitukselle näiden tehtävien suorittamisesta ja keskeisistä johtopäätöksistä. Kunnanjohtajan sekä toimialojen ja tulosalueiden johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja tulosalueellaan, ohjeistavat alaisiaan toimintayksiköitä sekä raportoivat kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Toimintayksiköiden esimiehet vastaavat yksikön riskien tunnistamisesta, arvioinnista, riskienhallinnan toimenpiteiden toteutuksesta ja toimivuudesta sekä raportoivat kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuuden valvonnasta.

Osana kiinteistöriskien hallintaa kuntaan perustettiin kunnanhallituksen päätöksellä toimitila- ja kiinteistötoimikunta. Keskeisenä tehtävänä on laatia valtuuston hyväksyttäväksi pidemmän aikavälin toimitila- ja kiinteistöstrategia. Toimitila- ja kiinteistöstrategiassa asetetaan ne periaatteet, joita tulee noudattaa kunnan luopuessa omistamistaan kiinteistöistä. Toisaalta strategiassa otetaan kantaa siihen, mitä asioita tulee huomioida rakennusten ylläpitoon ja saneeraukseen liittyen. Strategiassa asetetaan ne mittarit, joilla tavoitteiden toteutumista tulee seurata sekä linjattu strategian seuraamisesta ja päivittämisestä. Strategian loppuun on koottu toimitilarakennuksia, vuokralle annettuja asuinhuoneistoja, liikuntapaikkoja, maa-alueita, sote-kiinteistöjä sekä yleisesti kaikkia kunnan kiinteistöjä koskevat toimenpide-ehdotukset.

Toimialoilla seurataan talousarvion toteutumista kuukausittain raportointiohjelmasta saatavien raporttien avulla. Neljännesvuosittain toimialat raportoivat kunnanhallitukselle talouden ja toiminnan toteutumisesta.

Kunnassa harjoiteltiin varautumista häiriö- ja kriisitilanteisiin osallistumalla Varsinais-Suomen alueen kuntien yhteiseen Aurora 22 -harjoitukseen. Harjoituksessa reagoitiin kuvitteelliseen tilanteeseen, jossa kuntalaisten peruspalvelujen toteutuminen tulee turvata kriisitilanteessa.

Tietoturvan ja tietosuoja saralla vuoden aikana ei tapahtunut merkittäviä poikkeamia. Hyvinvointialueelle siirtyminen edellytti merkittävää tietohallinnon henkilöstön työpanosta. Tietosuojatyö keskittyi pitkälti kartoitustyön loppuun saattamiseen, dokumentaation laatimiseen ja ajantasaistamiseen sekä riskienhallintaan. Kunnan tiedonhallinta muuttui vuoden lopulla oleellisesti sosiaali- ja terveyspalvelujen tietojen siirtyessä hyvinvointialueelle.

Kunnanjohtajan päätöksellä kuntaan on jo aiemmin nimetty poikkihallinnollinen tietosuoja- ja tietoturvaryhmä. Ryhmän tehtävänä on käsitellä laajat tietosuojan ja tietoturvan kehittämiseen ja toteuttamiseen liittyvät kysymykset. Ryhmällä ei ole itsenäistä päätösvaltaa, mutta se voi valmistella ehdotuksia tai suosituksia toimivaltaisten viranhaltijoiden tai toimielinten käsiteltäväksi ja päätettäväksi. Ryhmän puheenjohtajana toimii kunnan tietosuojavastaava. Vuoden 2022 aikana tietosuoja- ja tietoturvaryhmä kokoontui viisi kertaa.

Kunnalla on lakisääteinen velvollisuus seurata ja kirjata ylös henkilötietoihin kohdistuneet tietoturvaloukkaukset. Loukkauksen vakavuudesta riippuen loukkauksesta tulee ilmoittaa valvovalle kansalliselle viranomaiselle 72 tunnin sisällä loukkauksen havaitsemisesta sekä loukkauksen kohteena oleville. Ilmoitusten tekemisestä vastaa tietosuojavastaava. Tietoturvaloukkauksiin reagoimisesta

on ohjeistettu kunnan henkilötietojen käsittelyn ohjeessa. Vuoden 2022 aikana valvovalle viranomaiselle ilmoitettiin viidestä henkilötietojen tietoturvaloukkauksesta.

Kahdessa loukkauksessa oli kyse vahingossa tapahtuneesta tietojen leviämisestä laajemmalle joukko / sellaisille tiedon vastaanottajille kuin, mihin loukkauksen kohde oli antanut suostumuksensa. Yhdessä loukkauksessa kyse ole epäilystä tietojen tahattomasta leviämisestä. Loukkaukset arvioitiin vähäriskisiksi. Yhdessä loukkauksessa oli kyse tietojen käsittelystä muuten kuin tietosuoja-asetuksen edellyttämän sisäänrakennetun ja oletusarvoisen tietosuojan mukaisesti. Riski arvioitiin kohtalaiseksi ja loukkauksesta ilmoitettiin rekisteröidyille, henkilötietojen käsittelyn käytäntöjä muutettiin asetuksen edellyttämää tietosuojan tasoa vastaaviksi. Yhden loukkauksen aiheutti tietojärjestelmän käyttökatko, jonka aikana henkilötietojen saatavuus ja käytettävyys oli tilapäisesti estynyt. Loukkauksesta aiheutunut riski arvioitiin kohtalaiseksi ja loukkauksesta ilmoitettiin rekisteröidyille.

Vuoden 2022 aikana kunnassa otettiin käyttöön tietoturvan ja tietosuojan hallintatyökalu. Työkalun käyttöönoton myötä lakisäätäinen dokumentointi ja raportointi on entistä selkeämpää. Tietosuoja- ja tietoturvaryhmä hyödyntää työkalua dokumentoinnin ja raportoinnin lisäksi mm. riskien arviointiin ja puutteiden etsimiseen. Työkalun käytön arvioidaan parantavan tietosuojan ja tietoturvan tasoa läpi koko organisaation.

Käytännön valvontaa toteutetaan muun muassa keräämällä lokitietoja järjestelmien ja tietoliikenteen toiminnasta. Tilannekuvan muuttuminen Euroopassa ja muualla maailmalla on edelleen nähtävissä myös tietoverkossa. Riskit erilaisille huijausyriyksille sekä häiriö- ja loukkaustilanteille ovat lisääntyneet. Riskienhallintaa päivittäisessä työssä voimme toteuttaa omalla tekemisellämme, olemalla tarkkana viestinnässämme sekä muissa tietoverkon, myös reaali maailman, kautta tulevaisuuden yhteydenotoissa ja vaikuttamisyriyksissä. Samoin tietohallinnon osalta järjestelmien ajantasaisuudesta huolehtiminen on tärkeä asia digimaailmassa.

Yksityisyydensuojaan liittyvät todennäköisimmät riskit liittyvät edelleen kunnan henkilöstön tahattomaan toimintaan. Tietosuoja- ja tietoturvaryhmä on edelleen kiinnittänyt huomiota henkilöstön koulutustarpeeseen yksityisyydensuojaan ja tietoturvaan liittyvissä kysymyksissä. Tietosuoja- ja tietoturvaryhmä päätyi suosittamaan koko henkilöstölle käytännönläheistä verkkokoulutusta. Sen sijaan ryhmän arvion mukaan henkilöstön ohjeistus on ajantasaista ja pääosin riittävää. Toimialakohtaiselle/tehtäväkohtaiselle tarkentavalle ohjeistukselle sen sijaan arvioidaan olevan tarvetta.

Kunnanhallitus katsoo, että sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti ja tuottaa varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

1.2.1 Toimialojen selonteot:

Perusturvalautakunta

Keskeiset johtopäätökset:

- Henkilöstön saatavuus on ollut haasteellista erityisesti pätevien ja sopivien sosiaalityöntekijöiden ja lähihoitajien sijaisten osalta. Vakituisiin toimiin saatu päteviä työntekijöitä. Vanhus- ja vammaispalvelujen sijaispoolin määräaikaisia sijaisuuksia ei ole saatu täytettyä.
- Covid-19 tilanne aiheuttanut haasteita toiminnan laatuun, tuloksellisuuteen ja talouteen.
- Henkilöstö on tehnyt hyvää työtä kovan työpaineen alaisena.
- Talouden seuranta kunnan ohjeiden mukaisesti.
- Laadittu valvontatyön suunnitelma. Sisäistä valvontaa sekä ostopalvelujen valvontaa tehostettu suunnitelmallisesti. Koordinoitu valvontatyöhön osallistuva tahoja ja lisätty osaamista kouluttamalla valvontatyöhön osallistuvia henkilöitä sekä osallistuttu alueellisen valvontatyön verkostoon. Valvontatyöhön on käyttöön otettu sähköinen alusta.

Sivistyslautakunta

Varojen käytön valvontaa on suoritettu kustannuspaikkatasolla taloushallinto-ohjelmasta saatujen raporttien avulla. Talouden toteutumisaraportit on raportointiaikataulun mukaisesti toimitettu myös sivistyslautakunnalle ja kunnanhallitukselle tiedoksi. Toimintaa on suunniteltu toiminnalliset ja taloudelliset lähtökohdat huomioiden. Ukrainan tilanne on osaltaan vaikuttanut palvelujen järjestämiseen ja tarvittaviin määrärahoihin.

Viranhaltijapäätökset, joihin on otettu oikeus, on tuotu sivistyslautakunnalle tiedoksi, samoin päätökset on lähetetty tiedoksi muille otto-oikeuden omaaville.

Sivistystoimen turvallisuussuunnitelmat päivitetään säännöllisesti, ja turvallisuuteen panostetaan osana toimintaa jatkuvana työnä. Turvallisuussuunnitelmia on päivitetty ja täydennetty erityisesti sähkökatko- ja sähkönsäätelytilanteisiin.

Opetus- ja kirjastopalvelut

Opetustoimen henkilöstön saatavuudessa on riskejä erityisesti erityisopetuksessa sekä opiskelu- huoltopalveluissa. Henkilöstön saatavuus myös muihin tehtäviin ja sijaisuuksiin on viime vuosina vaikeutunut, ja työn määrä ja kuormittavuus lisääntyneet. Opetustoiminnassa kohdattaviin riskeihin kuuluvat edelleen oppilaiden toiminnasta johtuvat, turvallisuutta uhkaavat ja vaarantavat tilanteet, joita pyritään ennaltaehkäisemään muun muassa toiminnan suunnittelulla ja ennakoinnilla sekä oppilaiden lähtökohtien huomioimisella. Tilanteet tuodaan sivistyslautakunnalle opetuksen järjestäjän edustajana tiedoksi, samoin selvitykset tilanteista saatetaan tiedoksi kunnan työsuojelua koskevien ohjeiden mukaisesti. Henkilöstölle järjestetään säännöllisesti koulutusta aiheeseen liittyen, käytössä ovat lisäksi turvajärjestelmät ja -laitteet.

Kansalaisopistolle varattujen määrärahojen käyttöä ovat valvoneet sekä Auranlaakson kansalaisopiston johtokunta että sivistyslautakunta. Molemmille toimielimille on kalenterivuoden aikana toimitettu säännöllisesti raportit toiminnan ja talouden toteutumisesta. Talouteen ei normaalitilanteessa liity suuria riskejä, sillä kurssitarjonnan laajuutta kontrolloimalla saadaan se pysymään tasapainossa.

Kirjaston tietojärjestelmiä on viimeisten vuosien aikana päivitetty, mikä edesauttaa mahdollisten riskien hallintaa. Kirjastotoimintaan liittyvä riski on valtakunnallinen suuntaus lainausten vähenemiseen ja asiakasmäärien pienenemiseen. Lainauksen laskua pyritään lievittämään panostamalla kouluyhteistyöhön ja siten kasvattamalla uusia kirjastonkäyttäjiä. Toiminnallinen riski on myös henkilöstön vähäisyys erityisesti loma-aikoina.

Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksessa palveluiden myöntämisen käsittely on tapahtunut lain säätämässä määrärajoissa.

Kunnan omana toimintana ja palvelusetelipalveluna tuotettavien varhaiskasvatuspalveluiden tarjonta kunnassa on ollut palvelutarvetta vastaavaa. Tulevien vuosien toiminnan suunnittelussa huomioitavaksi tulee lasten määrän väheneminen.

Toimintaan liittyvä olennainen riski on henkilöstön saatavuus. Lyhyitä poissaoloja pyritään vähentämään toimintayksiköissä käytössä olevin varhaisen puuttumisen keskustelukäytännöin, minkä lisäksi on mietitty laadukkaasti toiminnan malleja lyhytaikaisten poissaolojen tilanteissa ilman ulkopuolisen työvoiman käyttöä.

Tekninen lautakunta

Kunnan omana toimintana ja ostopalveluina tuotettavien palvelujen tarjonta kunnassa on ollut palvelutarvetta vastaava. Tulevien vuosien toiminnan suunnittelussa huomioitavaksi tulee kiinteistöhuollon haasteet hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen hoidossa.

Talousarvion käyttöä on valvottu säännöllisesti kuukausittain. Tekniset palvelut on raportoinut tekniselle lautakunnalle talousarvion toteutumisesta raportointiohjeen mukaisesti. Talouteen liittyvänä

riskinä on kiinteistöjen kunto sekä lukuisat sisäilmaongelmat. Kiinteistönhoidon riskinä on suuri kiinteistömassa, jonka suunnitelmallinen hoitaminen on haasteellista nykyisillä resursseilla.

Vesihuollon riskikartoitus on tehty Pihlavan ja Yläneen Laihian sekä Parravahan vedenottamoilla ja riskikartoitus päivitetään säännöllisesti. Vedenottamot ja jätevedenpumppaamot on kytketty valvontajärjestelmään. Lisäksi valvontaa ja tarkkailua tehdään jatkuvasti. Verkostojen kuntoa seurataan ja mahdollisiin laite- tai putkirikkokorjauksiin ryhdytään välittömästi.

Keskuskeittiön valmistuttua on pystytty vähentämään ruokahuollon riskejä. Koulu- ja päiväkotiruokaa valmistetaan yhdessä paikassa. Suurin ruokahuollon riski on tällä hetkellä ruuan kuljetus. Keskuskeittiölle on hankittu varavoimakone turvaamaan sähkön saatavuutta.

Pöytyällä on mittava yksityistieverkko, jonka kunnossapitoa avustetaan yksityistieavustuksina. Katu- ja piha-alueiden talvikunnossapito on ulkoistettu ja urakoitsijoita on informoitu välittömästi niin hyvistä kuin negatiivisista palautteista.

Toimintaan liittyvä olennainen riski on sitoutuneen henkilöstön pysyvyys ja saatavuus. Logistiikka-henkilöstön loma- ja sairausajan ovat hankalasti hoidettavia nykyisillä resursseilla.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Pöytyän kunnan tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

1000 €	2022	2021	2020
Toimintatuotot	7 654	10 102	8 880
Toimintakulut	-58 910	-58 635	-56 067
Toimintakate	-51 256	-48 533	-47 187
Verotulot	32 304	31 253	28 965
Valtionosuudet	23 281	22 662	24 285
Korkotuotot	17	1	1
Muut rahoitustuotot	193	29	40
Korkokulut	-113	-128	-79
Muut rahoituskulut	-46	-42	-348
Vuosikate	4 381	5 242	5 677
Poistot ja arvonalentumiset	-2 875	-2 868	-2 952
Tilikauden tulos	1 505	2 374	2 725
Poistoeron lisäys (-), vähennys (+)	76	77	78
Varausten lisäys (-), vähennys (+)			
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 581	2 451	2 803

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,0 %	17,2 %	15,8 %
Vuosikate/Poistot, %	152,3 %	182,8 %	192,3 %
Vuosikate, €/asukas	537	637	686
Asukasmäärä	8160	8229	8272

Toimintakate ilmoittaa paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate osoittaa tulo- ja kulueroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja kulueroa riittävyttä.

Toimintatuottojen % -osuus toimintakuluista osoittaa paljonko toimintakuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuloilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuloilla.

Vuosikate prosenttia poistoista kertoo tulo- ja kulueroa riittävydestä. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo- ja kulueroa olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos keskimääräinen poistojen määrä vastaa kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikate euroa/asukas kuvaa myös tulo- ja kulueroa riittävyttä.

Verrattaessa toimintatuottoja – ja kuluja edelliseen vuoteen on huomioitava, että lomituspalvelujen menot ja tulot olivat vuonna 2021 noin 2,3 milj. euroa.

1.3.2 Pöytyän kunnan rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1000 €	2022	2021	2020
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	4 381	5 243	5 677
Satunnaiset erät, netto		0	0
Tulorahoituksen korjauserät	26	-28	-221
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 720	-1 751	-1 183
Rahoitusosuudet investointeihin	19	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	22	168	2 712
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 727	3 632	6 985
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainojen lisäys			0
Antolainojen vähennys	44	80	388
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		300	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 699	-2 169	-2 050
Lyhytaikaisten lainojen muutos			-2 500
Oman pääoman muutokset		0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	994	63	-1 146
Rahoituksen rahavirta	-661	-1 726	-5 308
Rahavarojen muutos	1 066	1 906	1 677
Rahavarat 31.12.	5 804	4 738	2 832
Rahavarat 1.1.	4 738	2 832	1 358
Rahavarojen muutos	1 066	1 906	1 474

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	9540	9 568	5 388
Investointien tulorahoitus %	162,2	299,4	479,9
Lainanhoitokate	2,58	2,34	2,70
Kassan riittävyys pv	33,37	27,57	17,31
Asukasmäärä	8160	8227	8229

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä Positiivinen tunnusluku osoittaa, että omarahoitusvaatimus täyttyy. Kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus % = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$. Tunnusluku kertoo, paljonko investointien omarahoitusosuudesta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$. Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$. Tunnusluvulla kuvataan kunnan maksuvalmiutta. Se ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Pöytyän kunnan tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA 31.12.	2022	2021	2020
1000 €			
PYSYVÄT VASTAAVAT	45 255	45 521	46 859
Aineettomat hyödykkeet	235	514	756
Aineettomat oikeudet	24	41	19
Muut pitkävaikutteiset menot	211	473	737
Aineelliset hyödykkeet	36 115	36 059	37 011
Maa- ja vesialueet	5 742	5 750	5 714
Rakennukset	24 323	24 320	25 178
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 304	4 861	5 256
Koneet ja kalusto	1 541	825	770
Muut aineelliset hyödykkeet	4	4	5
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	200	299	88
Sijoitukset	8 905	8 948	9 092
Osakkeet ja osuudet	8 486	8 485	8 549
Muut lainasaamiset	359	463	508
Muut saamiset	59	0	35
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	20	30	35
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20	30	35
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 732	6 789	4 775
Vaihto-omaisuus	0	0	39
Valmiit tuotteet	0	0	39
Saamiset	1 928	2 051	1 904
Pitkäaikaiset saamiset	7	7	7
Muut saamiset	7	7	7
Lyhytaikaiset saamiset	1 921	2 044	1 897
Myyntisaamiset	1 136	1 128	855
Muut saamiset	352	290	260
Siirtosaamiset	433	626	782
Rahoitusarvopaperit	0	0	0
Rahat ja pankkisaamiset	5 804	4 738	2 832
Vastaavaa yhteensä	53 007	52 340	51 669

VASTATTAVAA 31.12.	2022	2021	2020
1000 €			
OMA PÄÄOMA	-30 508	-28 927	-26 476
Peruspääoma	-23 734	-23 734	-23 734
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-5 193	-2 742	60
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 581	-2 451	-2 802
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	-1 083	-1 159	-1 236
Poistoero	-1 083	-1 159	-1 236
Vapaaehtoiset varaukset	0	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0	0
Muut pakolliset varaukset	0	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-151	-166	-198
Lahjoitusrahastojen pääomat	-151	-166	-198
VIERAS PÄÄOMA	-21 265	-22 088	-23 759
Pitkäaikainen	-12 735	-13 981	-15 913
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-11 306	-12 477	-14 473
Lainat julkisyhteisöiltä	-214	-289	-225
Liittymismaksut ja muut velat	-1 215	-1 215	-1 215
Lyhytaikainen	-8 530	-8 107	-7 846
Joukkovelkakirjat/kuntatod.		0	0
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 583	-1 996	-1 996
Lainat julkisyhteisöiltä	-76	-117	-54
Saadut ennakot	-561	-374	-271
Ostovelat	-2 500	-2 433	-2 319
Muut velat	-438	-421	-429
Siirtovelat	-3 372	-2 766	-2 777
Vastattavaa yhteensä	-53 007	-52 340	-51 669

TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Omavaraisuusaste, %	56,10	57,90	53,92
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	32,64	33,92	37,80
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	6 774	5 193	2 742
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as	830	631	333
Lainakanta 31.12, 1000 €	13 180	14 879	16 748
Lainat €/asukas	1 615	1 809	2 035
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	32 152	17 733	17 285
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	3 940	2 155	2 100
Lainasaamiset 31.12, 1000 €	359	463	508
Asukasmäärä	8160	8227	8229

Taseen tunnusluvut

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste % = $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$ Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus % = $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon.

Kertynyt yli-/alijäämä osoittaa paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Lainakanta 31.12. Lainakantaan lasketaan korollinen vieras pääoma.

Lainat ja vuokravastuut 31.12. saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainasaamiset 31.12. Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

1.5 Kokonaistulot ja -menot

TULOT	1000 €
Toiminta	
Toimintatuotot	7 654
Verotulot	32 304
Valtionosuudet	23 281
Korkotuotot	17
Muut rahoitustuotot	193
Tulorahoituksen korjaukset	26
Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	25
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	44
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0
Oman pääoman lisäykset	0
Kokonaistulot yhteensä	63 562
MENOT	
Toiminta	
Toimintakulut	58 910
./. Valmistus omaan käyttöön	0
Korkokulut	113
Muut rahoituskulut	46
Investoinnit	
Investointimenot	2 723
Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten lisäykset	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 699
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Oman pääoman vähennykset	0
Kokonaismenot yhteensä	63 491

Täsmäytys:

Kokonaistulot - kokonaismenot = 63 562-63 491= 72

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset 1066-994=72

1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.6.1 Yhdistelmä kuntakonsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntayhtymät	Omistusosuus
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky	2,27 %
Pöytyän kansanterveystyön ky	73,75 %
Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky	3,05 %
Loimaan koulutus kuntayhtymä	12,00 %
Varsinais-Suomen Liitto ky	1,53 %
Tytäryhteisöt	
Asunto-osakeyhtiöt	
As Oy Karinaisten Faarinhovi	100,00 %
As Oy Pöytyän Riihiniitty	100,00 %
As Oy Pöytyän Sankarinrivi	100,00 %
As Oy Talonpojan kartano	100,00 %
As Oy Faarinkujanrivi	84,70 %
Kiinteistöosakeyhtiöt	
KOY Kyrön Tapiola	100,00 %
KOY Pöytyän Yritystalo	66,80 %
KOY Pöytyän Talonpojanpuisto	56,92 %
Muut yhtiöt	
Pöytyän lämpökeskus Oy	100,00 %
Osakkuusyhteisöt	
As Oy Manttaalinrinne	45,90 %
KOY Manttaalinrivi	45,50 %
Parravahan Vesi Oy	41,50 %
As Oy Riihikosken keskuspuisto	40,56 %
KOY Koskenranta	36,97 %
KOY Pikkumylly	35,20 %

1.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus ja konsernivalvonnan järjestäminen

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

Aktiivinen omistajaohjaus edellyttää avoimuutta ja hyvää ja säännöllistä tiedonkulkua ja vuorovaikutusta konsernijohtoon ja yhtiöiden johtoon välillä. Vuorovaikutus voi olla sekä muodollista että epämuodollista. Konserniohjeella pyritään yhteisöjen ohjauksen yhtenäistämiseen, toiminnan läpinäkyvyyden lisäämiseen, kunnan yhteisöstä saaman tiedon laadun parantamiseen ja tiedonkulun tehostamiseen.

Konserniohje käsitellään ja hyväksytään kunnan tytäryhteisöjen yhtiökokouksissa ja hallituksissa sekä muiden kunnan määräysvallassa olevien yhteisöjen vastaavissa toimielimissä. Samalla tytäryhteisöt sitoutuvat konserniohjeen noudattamiseen kokonaisuudessaan.

Kunnan hallintosäännössä on määritelty, että konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanhallitus on nimennyt kunnan edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin. Vuoden 2023 konserniraportoinnista on annettu ohje ja aikataulu tilinpäätös ohjeen ja aikataulun

yhteydessä. Tytäryhtiöiden tulee raportoida toiminnastaan ja taloudestaan kesäkuun lopun tilanteessa.

1.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja tuleva kehitys

Kaikki konsernin tytäryhteisöjen tilinpäätökset on yhdistetty kunnan konsernitilinpäätökseen. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeen mukaan osakkuusyhteisönä pidetään, jos kuntakonsernilla on vähintään viidesosa ja enintään puolet osakkeiden tai osuuksien tuomasta äänimäärästä. KOY Pöytyän Liiketalon omistusosuus on 18,06 % ja sitä ei enää vuoden 2022 tilinpäätöksessä ole käsitelty osakkuusyhteisönä.

Hyvinvointialueen aloitettua toimintansa 1.2.2023 kunnan konsernitilinpäätöksestä jäävät pois Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin ky, Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin ky ja Pöytyän kansanterveysyön ky.

1.6.4 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021	2020	2019
1 000 €				
Toimintatuotot	32 488	36 083	32 487	32 445
Toimintakulut	-84 912	-84 302	-79 795	-81 797
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	-8	38	27	28
Toimintakate	-52 433	-48 181	-47 281	-49 324
Verotulot	32 263	31 216	28 926	27 610
Valtionosuudet	25 789	24 913	26 641	23 163
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	18	2	2	1
Muut rahoitustuotot	7	-67	-48	-31
Korkokulut	-255	-221	-176	-184
Muut rahoituskulut	-51	-47	-352	-18
Vuosikate	5 338	7 615	7 712	1 217
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 507	-4 326	-4 425	-4 237
Tilikauden yli- ja alipariarvot			0	3
Arvonalentumiset	-2		0	0
Satunnaiset erät	1	1	-1	-5
Tilikauden tulos	830	3 290	3 286	-3 022
Tilinpäätössiirrot, laskenn. verot	-25	-32	-19	-14
Vähemmistöosuudet	13	16	7	16
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	819	3 274	3 274	-3 020

KONSERNIN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020	2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	38,26	42,80	40,71	39,67
Vuosikate/Poistot, %	118,44	176,03	174,28	28,73
Vuosikate, €/asukas	654	926	937	147
Kunnan asukasmäärä	8160	8227	8229	8272

Toimintakate ilmoittaa paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä.

Toimintatuottojen % -osuus toimintakuluista osoittaa paljonko toimintakuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuloilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuloilla.

Vuosikate prosenttia poistoista kertoo tulo-rahoituksen riittävydestä. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos keskimääräinen poistojen määrä vastaa kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikate euroa/asukas kuvaa myös tulo-rahoituksen riittävyttä.

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1000 €	2022	2021	2020
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	5 338	7 615	7 712
Satunnaiset erät, netto	1	1	-2
Tilikauden verot	-21	-29	-17
Tulo-rahoituksen korjauserät	87	-57	-72
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-8 220	-2 735	-2 250
Rahoitusosuudet investointeihin	154	44	58
Pysyvien vastaavien luovutustulot	42	184	2 563
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 618	5 023	7 992
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainojen lisäys		0	0
Antolainojen vähennys		80	389
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 495	775	160
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 926	-3 117	-3 415
Lyhytaikaisten lainojen muutos	721	-154	-2 129
Oman pääoman muutokset		6	357
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja po:n muutokset	-17	-34	-314
Vaihto-omaisuuden muutos	2	96	-121
Saamisten muutokset	1 724	-758	-516
Korottomien velkojen muutokset	551	558	-443
Rahoituksen rahavirta	4 549	-2 548	-6 032
Rahavarojen muutos	1 931	2 475	1 960
Rahavarat 31.12.	10 150	8 219	5 743
Rahavarat 1.1.	8 218	5 744	3 783

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	-2735	2 588	1 001
Investointien tulo-rahoitus, %	66,2	278,43	342,76
Lainanhoitokate	1,6	2,2	1,4
Kassan riittävyys, pv	38,4	33,2	24,4

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä Positiivinen tunnusluku osoittaa, että omarahoitusvaatimus täyttyy. Kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus % = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$. Tunnusluku kertoo, paljonko investointien omarahoitusosuudesta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$. Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$. Tunnusluvulla kuvataan kunnan maksuvalmiutta. Se ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	48	74	36
Muut pitkävaikutteiset menot	221	484	750
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	268	558	786
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	6 243	6 243	6 254
Rakennukset	40 916	37 638	39 395
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 611	5 124	5 483
Koneet ja kalusto	3 381	2 352	2 351
Muut aineelliset hyödykkeet	16	18	22
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	824	787	615
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	55 990	52 162	54 120
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosuudet	1 275	1 152	1 148
Muut osakkeet ja osuudet	808	806	800
Muut lainasaamiset	59	59	127
Muut saamiset	0	0	49
Sijoitukset yhteensä	2 143	2 017	2 124
Pysyvät vastaavat yhteensä	58 401	54 737	57 030
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	318	291	246
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	359	361	457
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset	67	66	631
Lyhytaikaiset saamiset	3 589	5 313	4 103
Saamiset yhteensä	3 656	5 379	4 734
Rahoitusarvopaperit	623	594	473
Rahat ja pankkisaamiset	9 527	7 625	5 270
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	14 165	13 959	10 934
VASTAAVAA YHTEENSÄ	72 884	68 987	68 210
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	-23 734	-23 734	-23 734
Säätiöiden ja yhdistysten perusp.	-1		
Muut omat rahastot	-1 317	-1 382	-1 075
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-8 964	-2 370	-5 365
Tilikauden yli-/alijäämä	-819	-3 274	3 020
Oma pääoma yhteensä	-34 835	-30 760	-27 154
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-394	-442	-428
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset	-3	-3	-3
Muut pakolliset varaukset	-823	-798	-798
Pakolliset varaukset yhteensä	-825	-801	-801
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-482	-462	-773
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	-19 424	-19 413	-22 627
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	-1 215	-1 696	-1 671
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-20 638	-21 109	-24 298
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	-15 710	-3 185	-5 333
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma		-11 451	-11 917
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-15 710	-14 636	-17 250
Vieras pääoma yhteensä	-36 348	-35 745	-41 548
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-72 884	-68 210	-70 704

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Omavaraisuusaste, %	48,34	45,25	40,46
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	40,14	38,20	46,74
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	9 783	8 910	5 644
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as	1 199	1 083	686
Konsernin lainakanta 31.12, 1000 €	23 536	19 812	22 598
Konsernin lainat €/asukas	2 884	2 408	2 746
Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1000 €	45 897	25 836	27 449
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	5625	3 140	3 336
Konsernin lainasaamiset 31.12, 1000 €	59	65	127
Kunnan asukasmäärä	8160	8227	8229

Taseen tunnusluvut

Konsernitaseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste % = $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus % = $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku konsernien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon.

Kertynyt yli-/alijäämä osoittaa paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkuvarana taikka paljonko on kertynyttä alijäämää.

Konsernin lainakanta 31.12. = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainakantaan lasketaan korollinen vieras pääoma.

Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12. = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Konsernin lainasaamiset 31.12. Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tilikauden tulos on ylijäämäinen 1 505 101,28 euroa. Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että poistoeroa vähennetään suunnitelman mukaan 76 037,12 euroa ja että tilikauden ylijäämä 1 581 138,40 euroa siirretään kunnan taseen omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Tilikauden tulos ei anna aihetta kuntalain 118 § mukaisiin tasapainottamistoimenpiteisiin.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion rakenteesta säädetään kuntalaissa siten, että talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Hyväksyessään talousarvion on valtuusto määrittellyt määrättyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toimielinten ja vastuuhenkilöiden noudatettaviksi

2.1 Käyttötalouden toteutuminen

KÄYTTÖTALOUSOSAN TO- TEUMA	TA 2022	Muutos	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama TP-MTA €	Tot.- %
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
Menot	-16 985	0	-16 985	-17 272	287	101,7
Netto	-16 985	0	-16 985	-17 272	-287	101,7
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
Tulot	0	0	0	17 499	-17 499	0,0
Menot	-14 185	0	-14 185	-15 947	1 762	112,4
Netto	-14 185	0	-14 185	1 552	15 737	-10,9
KUNNANHALLITUS						
Hallinnon ja talouden palvelut						
Tulot	150 000	0	150 000	317 218	-167 218	211,5
Menot	-2 055 968	0	-2 055 968	-1 888 958	-167 010	91,9
Netto	-1 905 968	0	-1 905 968	-1 571 740	334 228	82,5
Elinvoima ja työllisyys						
Tulot	201 550	0	201 550	233 281	-31 731	115,7
Menot	-1 275 144	-60 000	-1 335 144	-1 322 664	-12 480	99,1
Netto	-1 073 594	-60 000	-1 133 594	-1 089 383	44 211	96,1
Lomituspalvelut						
Tulot	0	0	0	-1 658	1 658	
Menot	0	0	0	30 909	-30 909	
Netto	0	0	0	29 251	29 251	
KUNNANHALLITUS YHT						
Tulot	351 550	0	351 550	548 841	197 291	156,1
Menot	-3 331 112	-60 000	-3 391 112	-3 180 713	210 399	93,8
Netto	-2 979 562	-60 000	-3 039 562	-2 631 872	407 690	86,6
PERUSTURVALAUTAKUNTA						
Terveyspalvelut						
Toimintamenot, ulkoiset	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6
Netto, ulkoiset	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6
Hallinto ja vanhuspalvelut						
Tulot	2 080 755	0	2 080 755	2 000 340	80 415	96,1
Menot	-7 182 666	-94 500	-7 277 166	-7 424 573	147 407	102,0
Netto	-5 101 911	-94 500	-5 196 411	-5 424 233	-227 822	104,4
Sosiaalityö ja tukitoiminta						
Tulot	436 800	0	436 800	512 737	-75 937	117,4
Menot	-6 709 998	0	-6 709 998	-6 765 347	55 349	100,8
Netto	-6 273 198	0	-6 273 198	-6 252 610	20 588	99,7
PERUSTURVALAUTAKUNTA YHT						
Tulot	2 517 555	0	2 517 555	2 513 077	-4 478	99,8
Menot	-30 739 718	-94 500	-30 834 218	-31 140 646	-306 428	101,0
Netto	-28 222 163	-94 500	-28 316 663	-28 627 569	-310 906	101,1
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Opetus- ja kirjastopalvelut						
Tulot	1 137 559	5 000	1 142 559	1 299 308	-156 749	113,7
Menot	-10 731 542	-253 500	-10 985 042	-10 747 406	-237 636	97,8
Netto	-9 593 983	-248 500	-9 842 483	-9 448 098	394 385	96,0
Varhaiskasvatuspalvelut						

Tulot	295 065	10 000	305 065	314 307	-9 242	103,0
Menot	-3 947 586	18 500	-3 929 086	-3 905 704	-23 382	99,4
Netto	-3 652 521	28 500	-3 624 021	-3 591 397	32 624	99,1
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHT						
Tulot	1 432 624	15 000	1 447 624	1 613 615	165 991	111,5
Menot	-14 679 128	-235 000	-14 914 128	-14 653 110	261 018	98,2
Netto	-13 246 504	-220 000	-13 466 504	-13 039 495	427 009	96,8
YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA						
Tulot	122 500	0	122 500	103 063	19 437	84,1
Menot	-707 869	0	-707 869	-642 296	-65 573	90,7
Netto	-585 369	0	-585 369	-539 233	46 136	92,1
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
Hallinto, ammattimiehet, koneet						
Tulot	11 000	0	11 000	12 880	-1 880	117,1
Menot	-772 912	0	-772 912	-863 875	90 963	111,8
Netto	-761 912	0	-761 912	-850 995	-89 083	111,7
Kiinteistöpalvelut						
Tulot	1 527 620	0	1 527 620	1 523 391	4 229	99,7
Menot	-3 793 904	0	-3 793 904	-3 755 618	-38 286	99,0
Netto	-2 266 284	0	-2 266 284	-2 232 227	34 057	98,5
Ruoka- ja puhtauspalvelut						
Tulot	110 000	0	110 000	67 817	42 183	61,7
Menot	-2 337 450	0	-2 337 450	-2 415 990	78 539	103,4
Netto	-2 227 450	0	-2 227 450	-2 348 173	-120 723	105,4
Liikenneväylät ja alueet						
Tulot	170 000	0	170 000	183 393	-13 393	107,9
Menot	-513 939	0	-513 939	-592 388	78 449	115,3
Netto	-343 939	0	-343 939	-408 995	-65 056	118,9
Vesihuoltopalvelut						
Tulot	1 203 000	0	1 203 000	1 019 610	183 390	84,8
Menot	-766 040	0	-766 040	-696 145	-69 895	90,9
Netto	436 960	0	436 960	323 465	-113 495	74,0
Ympäristö- ja pelastuspalvelut						
Tulot	110 000	0	110 000	50 934	-110 000	46,3
Menot	-930 438	0	-930 438	-935 981	930 438	100,6
Netto	-820 438	0	-820 438	-885 047	820 438	107,9
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHT						
Tulot	3 131 620	0	3 131 620	2 858 025	-273 595	91,3
Menot	-9 114 683	0	-9 114 683	-9 259 997	-145 314	101,6
Netto	-5 983 063	0	-5 983 063	-6 401 972	-418 909	107,0
KAIKKI YHTEENSÄ						
Toimintatulot	7 555 849	15 000	7 570 849	7 654 120	83 271	101,1
Toimintamenot	-58 603 680	-389 500	-58 993 180	-58 909 981	83 199	99,9
TOIMINTAKATE	-51 047 831	-374 500	-51 422 331	-51 255 861	166 470	99,7

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

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

2.1.2 Tarkastuslautakunta

Tehtävä: Tarkastustoiminta (10), kustannuspaikka 1000

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsen	Osall.
Keloniemi Katri			Simola Lea	
1.7.2022 saakka	pj	5	12.9.2022 saakka	1
Lehtonen Tommi			Simola Lea	
12.9.2022 alkaen	pj	2	12.9.2022 alkaen	
Tammelin Jouni	vpj	8	Vainikkala Janne	
Lyytinen Kati			Kuusenoja Johanna	
28.11.2022 alkaen		1	28.11.2022 alkaen	
Nyman Ada			Lyytinen Kati	
28.11.2022 saakka		4	28.11.2022 saakka	
Rantanen Anneli		5	Saari Pirjo	1
Rautajuuri Petri		8	Parkkila Kari	
Salo Birgitta			Virtanen Marja-Liisa	
24.10.2022 saakka			24.10.2022 saakka	6
Tuppurainen Antti		5	Ojala Lauri	2
Virtanen Marja-Liisa			Tulonen Jalo	
24.10.2022 alkaen		1	24.10.2022 alkaen	

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja. Tarkastuslautakunnassa on seitsemän jäsentä, ja jokaisella on henkilökohtainen varajäsen.

Tarkastuslautakunta laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset. Arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Lautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisenä pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden 2022 aikana kahdeksan kertaa ja käsitteli 55 asiaa.

Valtuusto valitsee hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastusyhteisön. Yhteisön on määrättävä vastuunalaiseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja. Tilintarkastaja toimii tehtävässään virkavastuulla. Tilintarkastajan on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Valtuusto on valinnut tilikausille 2017–2022 (optiokausi 2021–2022) Pöytyän kunnan JHTT-tilintarkastusyhteisöksi BDO Audiator Oy:n. Vastuunalaisena tilintarkastajana on toiminut JHT, HT Sinikka Niitynperä. Kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 8.3.2021 § 4 optiokauden käyttämisestä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tilintarkastuspäiviä oli suunniteltu 10, toteutuneita tarkastuspäiviä oli 12.

Tarkastuslautakunta on vuoden 2022 aikana tutustunut peruskorjattuun Riihikosken virastotaloon ja kuullut eri toimialojen selvitykset vuoden 2021 toiminnasta ja kustannusten toteutumisesta. Tarkastuslautakunta on myös käsitellyt tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2021 ja antanut arviointikertomuksen tiedoksi kunnanvaltuustolle.

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintamenot, ulkoiset	-17 221	-16 985	0	-16 985	-17 272	287	101,7
Netto, ulkoiset	-17 221	-16 985	0	-16 985	-17 272	287	101,7
Toimintamenot, sisäiset	0	0	0	0		0	0,0
Netto, sisäiset	0	0	0	0		0	0,0
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-17 221	-16 985	0	-16 985	-17 272	287	101,7
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	0	0	0	0	0	0	0,0
Muut laskennalliset, netto	0	0	0	0	0	0	0,0
Tehtävän kokonaiskustannukset	-17 221	-16 985	0	-16 985	-17 272	287	101,7

2.1.3 Keskusvaalilautakunta

Tehtävä: Vaalit (12), kustannuspaikat 1010-1040

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä	Osall.
Kulmala Hellevi	pj	4	1.Mäki Tauno	4
Pentti Hannu	vpj	4	2.Lempiäinen Seija	
Kosonen Timo		1	3.Lehtinen Unto	2
Tamminen Anu		1	4.Ylinen Teuvo	
Vauramo Pia		4	5.Nukarinen Marjo-Riitta	

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

Vuonna 2022 tammikuun 21. päivänä järjestettiin ensimmäistä kertaa aluevaalit. Aluevaaleissa valittiin hyvinvointialueen asioista päättävä aluevaltuusto. Pöytyällä äänestysalueita oli kolme. Koronan takia äänestyspaikoilla kiinnitettiin erityistä huomiota turvalliseen äänestämiseen.

Keskusvaalilautakunta kokoontui neljä kertaa vuonna 2022.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	9 052	0	0	0	17 499	-17 499	0,0
Toimintamenot, ulkoiset	-28 398	-14 185	0	-14 185	-15 947	1 762	112,4
Netto, ulkoiset	-19 345	-14 185	0	-14 185	1 551	-15 737	-10,9
Toimintamenot, sisäiset	-30	0	0	0	0	0	0,0
Netto, sisäiset	-30	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-19 375	-14 185	0	-14 185	1 551	-15 737	-10,9
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	0	0	0	0	0	0	
Muut laskennalliset, netto	0	0	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-19 375	-14 185	0	-14 185	1 551	-15 737	-10,9

2.1.4 Kunnanhallitus

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	3 018 945	351 550	0	351 550	548 841	-197 291	156,1
Toimintamenot, ulkoiset	-5 924 659	-3 331 112	-60 000	-3 391 112	-3 180 712	-210 399	93,8
Netto, ulkoiset	-2 905 714	-2 979 562	-60 000	-3 039 562	-2 631 871	-407 690	86,6
Toimintatulot, sisäiset	148 847	0	0	0	102 219	-102 219	0,0
Toimintamenot, sisäiset	-206 361	-192 050	0	-192 050	-176 408	-15 642	91,9
Netto, sisäiset	-57 514	-192 050	0	-192 050	-74 189	-117 861	38,6
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-2 963 228	-3 171 612	-60 000	-3 231 612	-2 706 061	-525 551	83,7
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-39 167	0	0	0	-50 994	50 994	
Muut laskennalliset tulot	598 437	0	0	0	655 226	-655 226	
Muut laskennalliset menot	-77 165	0	0	0	-44 751	44 751	
Muut laskennalliset, netto	521 272	0	0	0	610 475	-610 475	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 481 123	-3 171 612	-60 000	-3 231 612	-2 146 580	-1 085 032	66,4

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

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies:

Kunnanjohtaja (luottamushenkilöhallinto, keskushallinto, yhteistyö, markkinointi))

Hallintojohtaja (talous-, hallinto-, henkilöstö- ja tietohallintopalvelut)

Toiminta-ajatus: Hallinnon ja talouden palvelut: Myötävaikuttaa valtuuston hyväksymän strategian toteutumiseen niin, että valtuuston vahvistama visio toteutuu.

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

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, julkiset hankinnat, kunnan arkisto ja ICT-palvelut sekä vastaavat kunnan markkinoinnista.

Toimialajohtajan yleiskatsaus

Kunnassa toteutettiin ensimmäistä kertaa osallistuvaa budjetointia. 16 vuotta täyttäneiltä kuntalaisilta kerättiin ehdotuksia 10 000 euron määrärahan käyttökohteista, minkä jälkeen kunnan johtoryhmä valitsi ehdotuksista neljä äänestysvaiheeseen. Kuntalaisten äänestyksen tuloksena 10 000 euron suuruisella määrärahalla päätettiin hankkia kunnan nuorisotiloihin tai muuten nuorten/vapaa-aikatoimen käyttöön nuoria kiinnostavia aktiviteetteja tai muuta yhdessä tekemistä edistävää nuorisovaltuuston nuorille suunnatun kyselyn perusteella. Nuorten toiveiden mukaisesti yhteisöllisyyslautakunta päätyi hankkimaan yhteiskäyttöisiä skeittilautoja sekä sup-lautoja. Lisäksi joulukuussa järjestettiin nuorille suunnattu bänditapahtuma.

Taluspäällikkö irtisanoutui virasta 1.10. alkaen. Virka päätettiin täyttää sisäisesti siten, että taluspäälliköksi valittiin Paula Pekkola. Pekkolan tilalle hallintojohtajan virkaan toimialajohtajaksi valittiin Jussi Heinonen.

Kunta osallistui vuoden aikana Varsinais-Suomen hyvinvointialueen toiminnan käynnistymisen valmisteluun. Selvitystyötä tehtiin omaisuuden, toimitilojen, sopimusten ICT-järjestelmien ja henkilös-

tön siirtymiseen liittyen. Kunnan tietoliikenneyhteydet järjestettiin siten, että ne ovat Varsinais-Suomen hyvinvointialueen työntekijöiden käytettävissä niissä toimipisteissä, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle. Henkilöstön siirto toteutettiin liikkeenluovutuksella. Yhteensä kunnasta Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle siirtyi muutosneuvottelujen jälkeen 199 työntekijää. Osana hyvinvointialueen käynnistymisen valmistelua kunnanvaltuusto päätti Pöytyän kansanterveystyön kuntayhtymän purkamisesta.

Kunnanvaltuusto päivitti hallintosääntöä vuoden aikana kahdesti. Päivityksissä huomioitiin mm. lomituspalvelujen siirtyminen pois kunnan järjestämistä vastuulta 1.1.2022 alkaen sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen siirtyminen hyvinvointialueen järjestämistä vastuulle 1.1.2023 alkaen. Hallinto- ja toimielinorganisaatio muuttui päivitysten myötä yksinkertaisemmaksi perusturvan toimialan poistuttua. Samalla valtuusto päätti lakkauttaa perusturvalautakunnan ja lautakunnan alaisen yksilöjaoston 1.1.2023 alkaen.

Vuoteen 2022 kuului myös strategiatyötä. Kuntastrategiaa valmisteltiin aktiivisesti syksyn aikana. Strategian valmisteluun osallistuivat luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden lisäksi kyselyiden ja työpajojen muodossa kuntalaiset, yritykset ja kunnan eri vaikuttamistoimielimet. Kunnanvaltuusto hyväksyi 28.11.2022 uuden kuntastrategian *Pöytyä – vastuullinen kasvukunta vuosille 2023-2028*. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi kunnan ensimmäisen toimitila- ja kiinteistöstrategian seuraavalle kuudelle vuodelle. Toimitila- ja kiinteistöstrategian valmistelusta vastasi kunnanhallituksen alainen toimitila- ja kiinteistötoimikunta.

Kunnan viranhaltijoita osallistui Varsinais-Suomen kunnille suunnattuun Aurora 22 -valmiusharjoitukseen, jonka tarkoituksena oli harjoitella poikkeustilanteessa toimimista.

HALLINNON JA TALOUDEN PALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	339 123	150 000	0	150 000	317 218	-167 218	211,5
Toimintamenot, ulkoiset	-2 140 022	-2 055 968	0	-2 055 968	-1 888 958	-167 010	91,9
Netto, ulkoiset	-1 800 900	-1 905 968	0	-1 905 968	-1 571 740	-334 228	82,5
Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0	0	
Toimintamenot, sisäiset	-67 198	-65 200	0	-65 200	-65 836	636	101,0
Netto, sisäiset	-67 198	-65 200	0	-65 200	-65 836	636	101,0
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 868 098	-1 971 168	0	-1 971 168	-1 637 576	-333 592	83,1
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-7 600	0	0	0	-19 427	19 427	
Muut laskennalliset tulot	598 437	0	0	0	655 226	-655 226	
Muut laskennalliset menot	-36 898	0	0	0	-26 202	26 202	
Muut laskennalliset, netto	561 539	0	0	0	629 024	-629 024	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 314 159	-1 971 168	0	-1 971 168	-1 027 979	-943 189	52,2

Tehtävä: Elinvoima ja työllisyyspalvelut (16), kustannuspaikka 1400-1640

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen esimies: Elinvoimajohtaja (Elinvoima- ja työllisyyspalvelut, kaavoitus)

Palveluajatus:

Elinvoimapalvelut tuottaa alkavien yritysten neuvontaa ja jo toiminnassa oleville yrityksille kehittämispalveluita. Pöytyän kunta on tuottanut itse elinkeinojen neuvonta- ja kehittämispalveluita. Taavoitteena on lisätä vuorovaikutusta ja yhteiskehittämistä yrittäjien ja muiden toimijoiden kanssa (kunta, Varsinais-Suomen Ely-keskus, Varsinais-Suomen liitto, seudun yliopisto ja oppilaitokset, työllistymispalvelut) sekä lisätä yrityslähtöisyyttä päätöksenteossa ja kunnan toiminnassa.

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

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

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

Tulosaluejohtajan yleiskatsaus

Paikallisille yrityksille järjestettiin vuoden aikana esihenkilöille suunnattu koulutustilaisuus sekä verkostoitumistapahtumina yritysristeily ja yrittäjägaala sekä pikkujoulutapahtuma. Lisäksi kunta järjesti yrittäjille yrittäjän toimintaa palvelevia eri teemaisia etäkoulutuksia. Yrityksille järjestettiin läpi vuoden lisäksi vapaamuotoisia aamukahvitilaisuuksia.

Yrityksille lähetettiin kerran kuukaudessa uutiskirje, joka kertoo ajankohtaisista asioista toimialalla.

Kunnanhallitus päätti osallistumisesta Auranmaan kuntien yhteiseen Töihin maalle -hankkeeseen, jonka tarkoituksena on edesauttaa paikallisten yritysten työvoiman saantia. Hanke toteutetaan vuoden 2023 aikana.

Kunta osallistui yhdessä yrittäjien kanssa alihankintamessuille.

Kunnan ja elinkeinoelämän edustajien välinen elinkeinotyöryhmä kokoontui vuoden aikana kolme kertaa.

Kunnanvaltuusto hyväksyi vuoden aikana yhteensä kolme kaavamuutosta, joita olivat Keskitalon ym. tilojen ranta-asemakaavan muutos, Kirrinkiven ranta-asemakaavan muutos ja Kyrön taajaman korttelien 112, 113a ja 114 asemakaavan muutos.

Työllistämispalvelut

Työllistämispalvelut teki vuoden aikana yhteensä 79 työttömän työnhakijan aktivointisuunnitelmaa. Kuntouttavan työtoiminnan päätöksiä tehtiin yhteensä 52 kappaletta. Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaita työllistämispalveluilla oli yhteensä 32 henkilöä. Työkokeilijoita vuoden 2022 aikana oli alle 5 henkeä. Yksilö- ja uravalmennukseen osallistui 10 henkilöä. Kuntoutusta tai eläkeohjausta toteutettiin 33 henkilölle.

Palkkatuella työllistettyjä oli kunnassa 16 henkilöä ja oppisopimuksella vähemmän kuin 5 henkeä. Lisäksi palkkatuella työllistettiin yhdistyksiin vähemmän kuin 5 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin yhteensä 373 602 euroa.

ELINVOIMA JA TYÖLLISYYS	TP 2021	TA 2022	TA-muu- tokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	299 823	201 550	0	201 550	233 281	-31 731	115,7
Toimintamenot, ulkoiset	-1 491 555	-1 275 144	-60 000	-1 335 144	-1 322 664	-12 480	99,1
Netto, ulkoiset	-1 191 731	-1 073 594	-60 000	-1 133 594	-1 089 383	-44 211	96,1
Toimintatulot, sisäiset	148 847	0	0	0	102 219	-102 219	0,0
Toimintamenot, sisäiset	-110 573	-126 850	0	-126 850	-110 572	-16 278	87,2
Netto, sisäiset	38 274	-126 850	0	-126 850	-8 353	-118 497	7,0
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-1 153 458	-1 200 444	-60 000	-1 260 444	-1 097 736	-162 708	87,1
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-31 567	0	0	0	-31 567	31 567	
Muut laskennalliset tulot							
Muut laskennalliset menot	-21 052	0	0	0	-18 549	18 549	
Muut laskennalliset, netto	-21 052	0	0	0	-18 549	18 549	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 206 076	-1 200 444	-60 000	-1 260 444	-1 147 851	-112 593	91,1

Tehtävä: Lomituspalvelut (17)

LOMITUSPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muu- tokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	2 379 999	0	0	0	-1 658	1 658	
Toimintamenot, ulkoiset	-2 293 082	0	0	0	30 909	-30 909	
Netto, ulkoiset	86 917	0	0	0	29 251	-29 251	
Toimintamenot, sisäiset	-28 590	0	0	0	0	0	
Netto, sisäiset	-28 590	0	0	0	0	0	
Toimintakate (netto, ulk+sis)	58 327	0	0	0	29 251	-29 251	
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	-19 215						
Muut laskennalliset, netto	-19 215						
Tehtävän kokonaiskustannukset	39 112	0	0	0	29 251	-29 251	

2.1.5 Perusturvalautakunta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija: Perusturvajohtaja

Toimialajohtajan yleiskatsaus:

Vuosi 2022 oli edellisen vuoden tapaan Pöytyän perusturvan osalta poikkeuksellinen koronaepidemian ja yhteiskunnallisen tilanteen vuoksi. Useaan otteeseen eri palvelukeskuksissa oli koronaeristyksiä- ja sulkuja. Työntekijät tekivät hoitotyötä vaativissa olosuhteissa. Erityisesti alkuvuonna covid-epidemian vuoksi henkilökunnalla oli runsaasti sairauspoissaoloja. Yhteiskunnallisen tilanteen vuoksi varautumista kehitettiin yhteistyössä kunnan johtoryhmän kanssa.

Ikääntyvien palveluiden kehittämishanketta on viety eteenpäin. Sisäistä ja ulkoista palvelutuotannon valvontaa kehitettiin. Ikääntyvien palveluiden asiakkaille toteutettiin Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen kansallinen asiakastytyväisyyskysely ja sen perusteella toimintaa kehitetään mahdollisuuksien mukaan. Ikäihmisten asumispalveluiden hoivakulttuuria on kehitetty mahdollisimman kodinomaiseksi ja asukkaita aktivoivaksi. Yhteistyötä henkilökunnan koulutusten suhteen tehtiin mm. Tampereen aikuiskoulutuskeskuksen kanssa.

Vaikeutunut henkilöstön saatavuus (sosiaalityöntekijät, sairaanhoitajat ja lähihoitajat) toi haasteita palvelutuotantoon. Rekrytointiin on panostettu sosiaalisen median mainonnan avulla ja osallistamalla messuihin. Henkilöstön sitouttamiseen ja rekrytointiin on ollut käytössä rekrytointilisä ja sitouttamispalkkio.

Joulukuussa 2022 sosiaalityön palvelut muuttivat remontoituihin uusiin tiloihin, Riihikosken virastotalolle. Perusturvan taloon muutti Riihikosken kotihoidon tiimi.

Talouden toteutumisen osalta tulojen alitusta aiheutti henkilöstöpulasta johtuva asukaspaikkojen lasku. Henkilökunnan saatavuushaasteet aiheuttivat kustannuksia arvioitua enemmän henkilöstövuokraukseen.

1.1.2023 alkaen perusturvan henkilöstö ja vastuu palveluntuotannosta on siirtynyt Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle. Koko vuosi 2022 valmistauduttiin muutokseen.

Lautakunnan toiminta-ajatus:

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

Perustruvalautakunta

Varsinainen jäsen

Raiko Marianne
Parkkila Satu
Arvola Ulla-Riitta
Hutko Sinikka
Kaurila Matti
Keloniemi Katri
1.7.2022 asti
Lehtovuori Timo
Ritanotko Kari
Vartio Jyri
Simola Lea
12.9.2022 alkaen

Osall.

10
10
9
10
10
6
8
10
10
3

Varajäsen

Virtanen Marja-Liisa
Rannikko Marjatta
Saarijoki Terhi
Suutari Aila
Vainikkala Janne
Litjo Hannele
12.9.2022 asti
Kavander Veli-Matti
Tilkanen Matti
Ketola Hannu
Hentunen Päivi
12.9.2022 alkaen

Osall.

1
1

Perusturvalautakunnan yksilöjaosto

Varsinainen jäsen	Osall.	Varajäsen	Osall.
Arvola Ulla-Riitta	9	Heino Assi	1
Ketola Hannu	5	Lehtovuori Timo	2
Hentunen Päivi		Simola Lea	
12.9.2022 alkaen	3	12.9.2022 alkaen	
Kaurila Matti	10	Pihlava Piia	
Keloniemi Katri 1.7.2022 asti	6	Toivonen Aarno	
Suutari Aila	10	Hentunen Päivi	

Perusturvalautakunta on kokoontunut vuoden aikana yhteensä 10 kertaa. Käsiteltyjä asioita oli 134 kpl. Perusturvalautakunnan yksilöjaosto on kokoontunut 10 kertaa ja käsiteltyjä asioita 85 kpl.

PERUSTURVALAUTAKUNTA YHTEENSÄ	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	2 741 004	2 517 555	0	2 517 555	2 513 077	4 478	99,8
Toimintamenot, ulkoiset	-29 538 422	-30 739 718	-94 500	-30 834 218	-31 140 646	306 428	101,0
Netto, ulkoiset	-26 797 418	-28 222 163	-94 500	-28 316 663	-28 627 569	310 906	101,1
Toimintatulot, sisäiset	0	0	0	0	0	0	
Toimintamenot, sisäiset	-1 577 174	-1 536 480	0	-1 536 480	-1 400 264	-136 216	91,1
Netto, sisäiset	-1 577 174	-1 536 480	0	-1 536 480	-1 400 264	-136 216	91,1
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-28 374 592	-29 758 643	-94 500	-29 853 143	-30 027 833	174 690	100,6
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-825	0	0	0	-9 897	9 897	
Muut laskennalliset tulot	0	0	0	0	0	0	
Muut laskennalliset menot	-166 792	0	0	0	-181 409	181 409	
Muut laskennalliset, netto	-166 792	0	0	0	-181 409	181 409	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-28 542 209	-29 758 643	-94 500	-29 853 143	-30 219 139	365 996	101,2

Tehtävä: Terveyspalvelut (30), kustannuspaikat 2000-2070

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

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

Palvelusuunnitelman kuvaus:

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

TERVEYSPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintamenot, ulkoiset	-15 843 381	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6
Netto, ulkoiset	-15 843 381	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-15 843 381	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	0	0	0	0	0	0	
Muut laskennalliset, netto	0	0	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-15 843 381	-16 847 054	0	-16 847 054	-16 950 726	103 672	100,6

Pöytyän kunnan erikoissairaanhoidon käyttö oli – 3,9 % suhteessa tasaerälaskutukseen vuonna 2022. Sairaanhoidopiirin kustannukset olivat yhteensä 10,5 milj. euroa. Talousarviomääräraha alitui noin 300 000 euroa (tot. 97 %). Kunnan osuus sairaanhoidopiirin alijäämän kustannuksiin 36 215 euroa on myös kirjattu tälle kustannuspaikalle.

Perusterveydenhuollon menot ovat 6,2 milj. euroa ja ylitystä 435 000 euroa (tot. 108 %).

Ympäristöterveydenhuollon menot ovat 153 000 euroa (tot. 86 %).

Tehtävä: Hallinto- ja ikääntyvien palvelut (34), kustannuspaikat 2300-2560

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

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

Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Vuoden 2022 ajan johtoryhmää on työllistänyt hyvinvointialueen valmistelutyö. Pöytyän kunta on mukana sote-rakenne ja tulevaisuuden sote-keskus hankkeessa sekä voimaa vanhuuteen mentoointiohjelmassa.

Iäkkäiden palveluiden keskeisenä tavoitteena on turvata ikäihmisille laadukkaat ja turvalliset palvelut itsenäisen kotona asumisen tueksi. Riski ikäihmisten yksinäisyyteen on erityisesti korona-aikana tunnistettu. Kuntouttava päivätoiminta oli alkuvuoden tauolla henkilöstön saatavuusongelmien takia, mutta elokuussa päivätoiminta saatiin käynnistettyä uudelleen. Koronaepidemian vaikutukset ovat edelleen näkyneet ikäihmisissä toimintakyvyn laskuna ja työpaineena lisääntyneen asiakasmäärän vuoksi kotihoidossa ja asumispalveluissa.

RAI-toimintakyky mittaristo on otettu käyttöön koko iäkkäidenpalveluissa. Arvioinnit ovat laajoja ja ne ovat osittain vielä kotihoidossa kesken vallitsevan pandemiatilanteen vuoksi. Tiedolla johtamiseen panostetaan tulevina vuosina.

Palvelutarvearvioinnit ja SAP- (sijoita-arvio- ja palveluohjaa) työryhmän vetovastuu on keskitetty avopalveluohjaajalle. Geronomi on aloittanut kesäkuussa 2021 kotihoidossa ja tämä tukee palvelutarpeenarvioinnin kehittämistä. Kotihoidossa on aktiivisesti kehitetty arvioivaa kotiutusjaksoa ja kotikuntoutustoimintaa. Tarkoituksena on panostaa tehostettuun kotikuntoutukseen esim. sairaalajakson jälkeen tai asiakkaan yleiskunnon laskun vuoksi. Kotihoidon hoitajien välitöntä asiakastyöhön käytettyä aikaa on seurattu aktiivisesti ja sitä on tehostettu.

Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Korona- pandemia on vaikuttanut monella tapaa iäkkäiden palveluihin. Pandemia on kuormittanut henkilökuntaa ja henkilöstön saatavuus on vaikeutunut. Henkilöstömäärän vuoksi on asumispalveluksiköissä tilapäisesti jouduttu vähentämään paikkoja kesän ajaksi ja osittain myös loppuvuonna. Yhteisöllinen asuminen Kurjenkello on ollut suljettuna. Lyhytaikaishoidon jaksolle on ollut kasvava tarve.

Sairauslomien määrä on lisääntynyt huomattavasti, koska lievemmistäkin oireista on oltava pois työstä. Lisäkustannuksia on tullut mm. suojarusteiden hankinnasta. Kotihoidon henkilökuntaa ei ole voitu siirtää joustavasti eri tiimien välillä koronavirustilanteen takia. Matka- ja koulutuskustannuksista on saatu säästöä, koska koronaepidemian aikana mahdollisimman paljon koulutuksia ja palaverreja on pidetty etäyhteyksillä.

Henkilöstömitoituksia on tarkastettu 1.10.2020 voimaan tulleen uuden hoitajamitoitus lain myötä. Sijaispooliin saatiin kaksi uutta vakanssia vuonna 2021, jotka saatiin täytettyä vasta kesällä 2022.

Asumispalveluyksiköissä on ollut useita avoimia toimia, joihin on ollut vaikeuksia saada työntekijöitä. Kotihoitoon on saatu kolme uutta vakanssia, jotka saatiin täytettyä heti. Henkilöstön riittävyyden varmistamiseksi on käytetty henkilöstön vuokrauspalveluja.

Tunnusluvut	TP 2022	TP 2021
Kotihoidon asiakkaat	314	307
Kotihoidon käynnit	69 266	72 748
Omaishoidettavat	86	67

Hallinto- ja vanhuspalvelut	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Säännöllisen kotihoidon piirissä 30.11. olleet yli 75 v täyttäneet % vastaavan ikäisestä väestöstä	13,0 %	12,5 %	12,5 %
Ikääntyneiden tehostetun palveluasumisen piirissä, 75 v täyttäneet % vastaavan ikäisestä väestöstä	8,0 %	9,7 %	10,0 %

HALLINTO- JA VANHUSPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	2 169 828	2 080 755	0	2 080 755	2 000 340	80 415	96,1
Toimintamenot, ulkoiset	-6 862 118	-7 182 666	-94 500	-7 277 166	-7 424 573	147 407	102,0
Netto, ulkoiset	-4 692 291	-5 101 911	-94 500	-5 196 411	-5 424 233	227 821	104,4
Toimintatulot, sisäiset		0	0	0	0	0	
Toimintamenot, sisäiset	-1 332 703	-1 318 460	0	-1 318 460	-1 162 885	-155 575	88,2
Netto, sisäiset	-1 332 703	-1 318 460	0	-1 318 460	-1 162 885	-155 575	88,2
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-6 024 994	-6 420 371	-94 500	-6 514 871	-6 587 117	72 246	101,1
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmajoistot	-825	0	0	0	-9 897	9 897	
Muut laskennalliset tulot	0	0	0	0	0		
Muut laskennalliset menot	-130 805	0	0	0	-147 998	147 998	
Muut laskennalliset, netto	-130 805	0	0	0	-147 998	147 998	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-6 156 623	-6 420 371	-94 500	-6 514 871	-6 745 012	230 141	103,5

Määrärahan ylitys johtuu ennakoitua suuremmasta henkilöstövuokrauksen käytöstä. Henkilöstövaajeen johdosta asumispalvelupaikkoja oli osittain täyttämättä ja tämän johdosta tulot alittuvat.

Tehtävä: Sosiaalityö ja tukitoiminta (36), kustannuspaikat 2690-2950

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus: Sosiaalityön tavoitteena on edistää ja ylläpitää lasten, nuorten ja perheiden toimintakykyä, sosiaalista hyvinvointia, turvallisuutta ja osallisuutta.

Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Sosiaalityön tehtäväalueella tuetaan yksilöitä ja perheitä eri elämänvaiheissa ja –tilanteissa. Pääta-voitteena on huolehtia apua ja tukea tarvitsevien yksilöiden ja perheiden sosiaalisen tilanteen ko-
hentamista siinä tarvittavan ohjauksen ja neuvonnan sekä oikea-aikaisten sosiaalipalveluiden kei-
noin. Sosiaalityö jakaantuu seuraaviin palvelutehtäviin: lapsiperheiden palvelut, lastensuojelu, per-
heoikeudelliset palvelut, päihdehuolto, työikäisten palvelut ja vammaispalvelut.

Sosiaalityön tehtäväalueella on seuraavat virat: sosiaalityön johtaja, 4 sosiaalityöntekijää ja 4 sosi-
aaliohjaajaa. Toimissa on 2 perheohjaajaa, 2 perhetyöntekijää sekä mielenterveys- ja päihdetyön-
tekijä. Sosiaalityöntekijöiden rekrytointi on ollut haasteellista, eikä sosiaalityöntekijöiden virkoja ole
saatu täytettyä. Työntekijävajetta on paikattu siten, että perhetyöntekijä (sosionomi amk) on siir-
retty sosiaaliohjaajaksi työikäisten palveluihin ja vammaispalveluihin. Lapsiperheiden palveluihin

on perustettu uusi sosiaaliohjaajan virka. Syksyllä 2022 lastensuojelun sosiaalityöntekijän työpanosta hankittiin ostopalveluna.

Toimintaympäristössä ja lainsäädännössä tapahtuu jatkuvia muutoksia, jotka haastavat sosiaalityön tehtäväaluetta, aikaisempia toimintatapoja sekä organisaatiomallia. Vuoden 2022 suurin muutos oli valmistautuminen Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle siirtymiseen. Käytännön työssä tämä on tarkoittanut tietojen ja sopimusten toimittamista hyvinvointialueelle, joka on vienyt runsaasti työaika. Uuden työntekijän palvelukseen siirtymiseen on valmistauduttu myös muun muassa asiakirjojen arkistoinnilla.

Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen:

Vuonna 2022 lastensuojeluun tuli 292 lastensuojeluilmoitusta, jotka koskivat 147 lasta. Sijoitettuja (avohuollon sijoitukset ja kiireelliset sijoitukset) lapsia oli vuoden aikana 20, joista huostaan otettuja oli 11. Huostaan otetuista lapsista oli sijoitettu perhehoitoon 10 ja laitoshiitoon 10. Lastensuojelun jälkihuollossa oli 21 asiakasta.

Lapsiperheiden palveluita on kehitetty ja yhteistyötä on tiivistetty ja tullaan edelleen tiivistämään terveys- ja sivistyspalveluiden kanssa. Tavoitteena on siirtää perhetyön painopistettä ennaltaehkäisevään suuntaan. Perheitä pyrittiin tukemaan varhaisessa vaiheessa niin, että kalliista lastensuojelun kustannuksista olisi mahdollista saada jatkossa säästöä. Pöytyän kunnan lapsiperheiden palvelussa ja lastensuojelussa työskenneltiin tiimissä systeemisen toimintamallin suuntaisesti.

Perheneuvolan palvelut on hankittu ostopalveluna Metodi – Psykologi- ja sosiaalialan osaamiskeskuksesta 1.1.2020 alkaen. Perheneuvolan palvelua on ostettu 60 tuntia kuukaudessa. Perheneuvola on myös järjestänyt asiakkaiden tarpeiden mukaisia ryhmiä. Palvelun oston lisäämisellä on tavoiteltu edelleen vahvempaa tukea ennalta ehkäisevään työhön. Pöytyän kunta hankkii perheoikeudelliset palvelut perheoikeudellisesta yksiköstä Turusta. Turun kaupunki tuottaa perheoikeudelliset palvelut vastuukuntamallilla.

Työikäisten palveluissa järjestettiin useampi suljettu ryhmä. Mielenterveyskuntoutujien omaan ryhmään osallistui 7 asiakasta. Nuorten ryhmä 18-29 vuotiaille nuorille järjestettiin yhdessä etsivän nuorisotyön kanssa ja sosiaalisen kuntoutuksen ryhmä yhdessä työllistämispalveluiden kanssa. Lisäksi toimi yksi ryhmä, joka oli suunnattu miehille.

Mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalvelu toteutui kokonaan ostopalveluna. Tuetussa asumisessa oli kaksi asukasta ja tehostetussa ympärivuorokautisessa asumispalvelussa oli 16 asukasta (9 mielenterveyskuntoutujaa ja 7 päihdekuntoutujaa).

Ehkäisevää ja täydentävää toimeentulotukea myönnettiin 50 kotitaloudelle. Täydentävää toimeentulotukea myönnettiin, jos tulot ja varat eivät riittäneet välttämättömiin menoihin kuten ruokaan ja asumiseen. Ehkäisevän toimeentulotuen myöntämisellä pyrittiin turvaamaan asumista ja lieventämään vaikeuksia, jotka aiheutuvat taloudellisen tilanteen äkillisestä heikentymisestä sekä estämään pitkäaikaista riippuvuutta toimeentulotuesta. Toimeentulotukena myönnettiin myös jälkihuollon taloudellista tukea.

Vammaispalvelulain mukaisessa ostopalveluna järjestetyssä tehostetussa ympärivuorokautisessa asumispalvelussa oli kuusi asiakasta. Kehitysvammalain perusteella asiakkaita oli sijoitettuna ostopalveluna hankittuun asumispalveluun 16 asiakasta.

Pöytyän sosiaalitoimessa järjestettiin EU-tasoinen kilpailutus Pöytyän, Auran, Kosken, Marttilan ja Oripään kuntien vammaispalvelulain (VPL) ja sosiaalihuoltolain (SHL) mukaisista henkilökuljetuksista.

Tunnusluvut	TP 2022	TP 2021
Toimeentulotukea saaneet ruokakunnat (täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki)	50	51
Perheneuvolan asiakkaat / käynnit	46 lasta ja 75 aikuista	87 lasta ja 100 aikuista
Perhetyön piirissä / lapsia	41	82
Vammaispalveluasiakkaat	102	126
Kuljetuspalveluasiakkaat	108	108

SOSIAALITYÖ JA TUKITOIMINTA	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	571 176	436 800	0	436 800	512 737	-75 937	117,4
Toimintamenot, ulkoiset	-6 832 923	-6 709 998	0	-6 709 998	-6 765 347	55 349	100,8
Netto, ulkoiset	-6 261 747	-6 273 198	0	-6 273 198	-6 252 610	-20 589	99,7
Toimintamenot, sisäiset	-244 471	-218 020	0	-218 020	-237 379	19 359	108,9
Netto, sisäiset	-244 471	-218 020	0	-218 020	-237 379	19 359	108,9
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-6 506 219	-6 491 218	0	-6 491 218	-6 489 989	-1 230	99,9
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	-35 987	0	0	0	-33 411	33 411	
Muut laskennalliset, netto	-35 987	0	0	0	-33 411	33 411	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-6 542 206	-6 491 218	0	-6 491 218	-6 523 399	32 181	100,5

Määrärahan ylitys aiheutuu henkilöstömenojen ylityksestä.

2.1.6 Sivistyslautakunta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Lautakunnan toiminta-ajatus:

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

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

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

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsen	Osall.
Saarijoki Terhi	pj	10	Kajala Tiia	
Mattila Sanna	vpj	10	Naire-Koivisto Laura	
Anttila Soile		8	Puisto Julia	3
Broux Outi		11	Savinen Nina	
Pettinen Jussi		10	Reinikainen Marko	
Rajala Matti		10	Perkiö Heikki	1
Rauhansuu Anna		9	Heino Assi	2
Toivonen Aarno		9	Wärri Pentti	
Vainikkala Janne		10	Varjonen Valtteri	

Oripään kunnan edustaja Päivi Kössi on osallistunut kokouksiin 1 kerran ja hänen varajäsenensä Tuire Paju on osallistunut kokouksiin 1 kerran.

Sivistyslautakunta on kokoontunut 11 kertaa. Käsiteltyjä asioita 140 kpl.

Toimialajohtajan yleiskatsaus:

Sivistystoimen palvelut on vuoden 2022 aikana järjestetty talousarviossa asetettujen tavoitteiden pohjalta. Lisäksi on järjestetty palveluita Ukrainasta kuntaan saapuneille. Haasteena palvelujen järjestämisessä on näyttäytynyt erityisesti henkilöstön saatavuus tehtäviin.

Palvelujen järjestämisen ohella on sivistystoimessa valmisteltu ja viety eteenpäin erillisten valtionavustusten turvin toteutettavia hankkeita, jotka tukevat osaltaan lasten ja nuorten hyvinvointia sekä harrastamisen mahdollisuuksia. Sivistystoimen tehtäväalueiden toimintaa on kehitetty toimintaympäristön antamien mahdollisuuksien mukaisesti. Jatkoa ajatellen keskeistä edelleen on palveluihin sekä lapsille ja nuorille annettavaan tukeen panostaminen, henkilöstöressurssien turvaaminen sekä henkilöstön tukeminen.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion tilat ovat valmistuneet ja otetut käyttöön 1.8.2022 alkaen. Tiloihin sijoittuvat myös Kyrön alueen nuorisotilat. Riihikosken yhtenäiskoulun yhteyteen järjestetyt väliaikaisten lisätilat ovat samoin käytössä. Sivistystoimen irtaimen omaisuuden investointeja on toteutettu vuoden aikana tehtyjen linjausten mukaisesti.

SIVISTYSLAUTAKUNTA YH-TEENSÄ	TP 2021	TA 2021	TA-muutokset	MTA 2021	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	1 266 909	1 432 624	15 000	1 447 624	1 613 615	-165 991	111,4
Toimintamenot, ulkoiset	-13 590 911	-14 679 128	-235 000	-14 914 128	-14 653 110	-261 018	98,3
Netto, ulkoiset	-12 324 002	-13 246 504	-220 000	-13 466 504	-13 039 495	-427 009	96,8
Toimintatulot, sisäiset	1 998	0	0	0	0	0	
Toimintamenot, sisäiset	-4 210 304	-4 008 880	0	-4 008 880	-4 286 700	277 820	106,9
Netto, sisäiset	-4 208 306	-4 008 880	0	-4 008 880	-4 286 700	277 820	106,9
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-16 532 308	-17 255 384	-220 000	-17 475 384	-17 326 195	-149 189	99,2
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-233 856	0	0	0	-233 857	233 857	
Muut laskennalliset menot	-286 837	0	0	0	-286 836	286 836	
Muut laskennalliset, netto	-286 837	0	0	0	-286 836	286 836	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-17 053 002	-17 255 384	-220 000	-17 475 384	-17 957 412	482 028	102,8

**Tehtävät: Opetus- ja kirjastopalvelut (40), kustannuspaikat 3000-3430
Varhaiskasvatuspalvelut (41), kustannuspaikat 3450-3491**

Toimintaympäristön olennaiset muutokset

Toimintaympäristössä on tapahtunut muutoksia Ukrainan tilanteen ja koronapandemian vaikutusten myötä. Sivistyspalvelut ovat järjestetyt annetut ohjeet, suositukset, määräykset sekä kunnassa tehdyt päätökset ja linjaukset huomioiden.

Toimintaympäristön muutoksena näyttäytyy osaltaan lasten ja nuorten tuen tarpeen kasvu. Henkilöstön työmäärä ja työn kuormittavuus ovat lisääntyneet, ja henkilöstön saatavuus tehtäviin valtakunnallisesti heikentynyt. Tuotteiden ja palvelujen kustannustasossa on tapahtunut nousua.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Sivistyslautakunta on toteuttanut tehtävänsä kunnan ja sivistystoimen strategioiden mukaisesti. Kunnan tasolla asetettuihin tavoitteisiin kytkeytyvässä sivistystoimen strategiassa visiona on:

Mahdollisuuksien polku

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

Kunnanvaltuuston 27.4.2015 § 39 hyväksymän perusopetuksen kehittämissuunnitelman toteuttamista on jatkettu. Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion toiminta on 1.8.2022 alkaen siirtynyt valmistuneisiin tiloihin.

Koulujen ja lukion toimintaa on kehitetty asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Opetuksen ja tähän kytkeytyvien palvelujen järjestämisessä on huomioitu 1.8.2021 alkaen voimaan astunut oppivelvollisuuden laajeneminen. Perusopetukseen valmistavaa opetusta on Ukrainan tilanteen myötä järjestetty suunniteltua laajempaan, Elisenvaaran lukio on samoin ohjannut toisen asteen opintojen vaiheessa olevia opiskelijoita.

Auranlaakson kansalaisopisto on jatkanut vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen järjestämistä kuntien välisten sopimusten mukaisesti. Kansalaisopisto on keväällä 2022 myös toteuttanut kaksi suomen kielen kurssia Ukrainasta saapuneille ja muille kiinnostuneilla, samoin mahdollisuutta kielen opiskeluun on tarjottu syksyllä 2022. Syksyllä 2022 opistossa käynnistyi koko lukuvouden jatkuva Karjalan teemavuosi.

Kirjastojen toiminta omatoimikirjastopalvelut mukaan lukien on jatkunut suunnitellusti.

Varhaiskasvatuspalveluja on vuoden 2022 aikana järjestetty suunnitellusti, Ukrainasta saapuneille palveluja samoin antaen. Haasteita palvelujen toteuttamisessa on kohdattu erityisesti henkilöstön saatavuuden suhteen.

Kunnanvaltuusto on 2.5.2022 § 20 hyväksynyt sivistyslautakunnan 6.4.2022 § 40 ja kunnanhallituksen 11.4.2022 § 91 esittämän 145 000 €:n lisämäärärahan sivistyslautakunnan vuoden 2022 talousarvioon Ukrainan tilanteen takia arvioitua laajempaan toteutuneen perusopetukseen valmistavaan opetuksen järjestämiseksi. Kunnanvaltuusto on 28.11.2022 § 62 edelleen hyväksynyt muutokset sivistyslautakunnan vuoden 2022 talousarvion tulo- ja menomäärärahoihin sivistyslautakunnan 9.11.2022 § 122 ja kunnanhallituksen 14.11.2022 § 269 esitysten mukaisesti.

Sivistyslautakunnan vuoden 2022 talousarvion arvioidaan vuoden aikana tehdyt muutokset huomioiden toteutuvan valtuustoon nähden sitovien tehtävätasojen osalta talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa. Tehtävätasojen sisällä ovat erityisesti esiopetus-, koululais- ja opiskelijakulttuurin kustannukset nousseiden polttoaine- ja muiden kustannusten johdosta arvioitua suuremmat.

Toimintaa ja tavoitteiden toteutumista kuvaavia tietoja*

Tunnusluku	Talousarvio / Talouden käyttö- suunnitelma**	Toteuma (20.9. / 31.12.22)	Poikkeama (20.9. / 31.12.22)
<i>Toimintaa kuvaavia tietoja</i>			
Perusopetuksen oppilasmäärä / 20.9. tilastointipäivä	1045	1064	+ 19
Lukion opiskelijamäärä / 20.9. tilastointipäivä	107	109	+ 2
Kirjaston lainausten määrä yhteensä	117 829	123 253	+ 5 424
Lainat/asukas	14,25	15,07	+ 0,82
Käynnit/asukas	5,30	5,35	+ 0,05
Kansalaisopiston opetustunnit (kaikki kunnat yhteensä)	7 250	6 647	- 603
Kansalaisopiston opiskelijamäärät			
- netto	2 150	1 669***	- 481
- brutto	4 500	3 268	- 1232
Varhaiskasvatuspalveluja käyttävien lasten lukumäärä	360	370	+ 10
- josta esiopetuksen oppilaita	92	87	- 5
Hoitopaikkojen määrä			
- Kyrö	143	155	+ 12
- Riihikoski	149	152	+ 3
- Yläne	68	59	- 9
- muut	0	4	+ 4
- yhteensä	360	370	+ 10

*Koronapandemiatilanteen vaikutukset näkyvät osin edelleen toiminnan ja tavoitteiden toteutuksessa.

**Talousarviovaiheessa ei syötetty lukuja, talouden käyttösuunnitelmassa luvut esitetty osin yleisemmällä tasolla

*** Kansalaisopiston netto-opiskelijaluvussa ei ole huomioitu luennoilla käyneitä, joiden yhteismäärä v. 2022 oli 211.

OPETUS- JA KIRJASTOPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	923 646	1 137 559	5 000	1 142 559	1 299 308	-156 749	113,7
Toimintamenot, ulkoiset	-9 809 049	-10 731 542	-253 500	-10 985 042	-10 747 406	-237 636	97,8
Netto, ulkoiset	-8 885 404	-9 593 983	-248 500	-9 842 483	-9 448 098	-394 385	96,0
Toimintatulot, sisäiset	1 998	0	0	0	0	0	0,0
Toimintamenot, sisäiset	-3 495 111	-3 344 600	0	-3 344 600	-3 533 716	189 116	105,7
Netto, sisäiset	-3 493 113	-3 344 600	0	-3 344 600	-3 533 716	189 116	105,7
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-12 378 517	-12 938 583	-248 500	-13 187 083	-12 981 815	-205 268	98,4
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-230 471	0	0	0	-239 647	239 647	
Muut laskennalliset menot	-228 055	0	0	0	-283 169	283 169	
Muut laskennalliset, netto	-228 055	0	0	0	-283 169	283 169	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-12 837 043	-12 938 583	-248 500	-13 187 083	-13 504 631	317 548	102,4

VARHAISKASVATUSPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	343 263	295 065	10 000	305 065	314 307	-9 242	103,0
Toimintamenot, ulkoiset	-3 781 862	-3 947 586	18 500	-3 929 086	-3 905 704	-23 382	99,4
Netto, ulkoiset	-3 438 599	-3 652 521	28 500	-3 624 021	-3 591 398	-32 624	99,1
Toimintamenot, sisäiset	-715 193	-664 280	0	-664 280	-752 984	88 704	113,4
Netto, sisäiset	-715 193	-664 280	0	-664 280	-752 984	88 704	113,4
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-4 153 792	-4 316 801	28 500	-4 288 301	-4 344 381	56 080	101,3
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-3 385	0	0	0	-31 928	31 928	
Muut laskennalliset menot	-58 782	0	0	0	-76 472	76 472	
Muut laskennalliset, netto	-58 782	0	0	0	-76 472	76 472	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-4 215 958	-4 316 801	28 500	-4 288 301	-4 452 781	164 479	103,8

2.1.7 Yhteisöllisyyslautakunta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija: Kulttuurisihteeri

Lautakunnan toiminta-ajatus:

Yhteisöllisyyslautakunta tuottaa ja kehittää yhteistyössä eri tahojen kanssa kuntalaisille monipuolisia ennaltaehkäiseviä 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.

Toimielimen jäsenet, kokoukset ja osallistuminen kokouksiin:

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsen	Osall.
Lehtonen Miia	pj	10	Simola Taina	
Virtanen Marja-Liisa	vpj	7	Nyman Eila	3
Jaakola-Siimes Hanna		10	Litjo Hannele	
Jytilä Timo		9	Reinikainen Marko	1
Netterberg Marco		8	Haapanen Antero	1
Rannikko Marjatta		9	Saarinen Anu	1
Rosnell Timo		10	Vestu Otto	

Yhteisöllisyyslautakunta on kokoontunut 10 kertaa. Käsiteltyjä asioita 87 kpl.

Toimialajohtajan yleiskatsaus

Sivistystoimen palvelut on vuoden 2022 aikana järjestetty talousarviossa asetettujen tavoitteiden pohjalta. Lisäksi on järjestetty palveluja Ukrainasta kuntaan saapuneille. Haasteena palvelujen järjestämisessä on näyttäytynyt erityisesti henkilöstön saatavuus tehtäviin.

Palvelujen järjestämisen ohella on sivistystoimessa valmisteltu ja viety eteenpäin erillisten valtionavustusten turvin toteutettavia hankkeita, jotka tukevat osaltaan lasten ja nuorten hyvinvointia sekä harrastamisen mahdollisuuksia. Sivistystoimen tehtäväalueiden toimintaa on kehitetty toimintaympäristön antamien mahdollisuuksien mukaisesti. Jatkoa ajatellen keskeistä edelleen on palveluihin sekä lapsille ja nuorille annettavaan tukeen panostaminen, henkilöstöressurssien turvaaminen sekä henkilöstön tukeminen.

Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja Elisenvaaran lukion tilat ovat valmistuneet ja otetut käyttöön 1.8.2022 alkaen. Tiloihin sijoittuvat myös Kyrön alueen nuorisotilat. Riihikosken yhtenäiskoulun yhteyteen järjestetyt väliaikaiset lisätilat ovat samoin käytössä. Sivistystoimen irtaimen omaisuuden investointeja on toteutettu vuoden aikana tehtyjen linjausten mukaisesti.

YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	170 525	122 500	0	122 500	103 063	19 437	84,1
Toimintamenot, ulkoiset	-685 931	-707 869	0	-707 869	-642 296	-65 573	90,7
Netto, ulkoiset	-515 406	-585 369	0	-585 369	-539 233	-46 136	92,1
Toimintatulot, sisäiset		0	0	0	0	0	
Toimintamenot, sisäiset	-143 073	-147 910	0	-147 910	-154 311	6 401	104,3
Netto, sisäiset	-143 073	-147 910	0	-147 910	-154 311	6 401	104,3
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-658 479	-733 279	0	-733 279	-693 544	-39 735	94,6
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	0	0	0	0	-159	159	
Muut laskennalliset menot	-9 352	0	0	0	-7 234	7 234	
Muut laskennalliset, netto	-9 352	0	0	0	-7 234	7 234	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-667 831	-733 279	0	-733 279	-700 937	-32 342	96,0

Tehtävä: Muu sivistystyö (42), kustannuspaikat 3500-3785

Tilivelvollinen: Kulttuurisihteer

Toimintaympäristön olennaiset muutokset

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

Talousarviovuoden ja suunnitelmakauden painopistealueet ja toiminnalliset muutokset:

Koronapandemiatilanne on yhä vaikuttanut toimintaympäristöön.

Kunnan vaikuttajaryhmistä kolme kuuluu yhteisöllisyyslautakunnan toimialaan. Kylien neuvottelukunta kokosi yhteen kolmannen sektorin toimijoita (mm. siivous- ja pyöräilypäivät). Lapsi- ja perheneuvosto suunnitteli lapsivaikutusten arviointimallin yhteistyössä eri tahojen kanssa ja malli hyväksyttiin kunnanhallituksessa keväällä. Koko perheen toimintapalveluita kehitettiin 3 x 5 000 euron hankinnoilla (Kyrö, Riihikoski ja Yläne). 4-9 –luokkalaisille ja lukiolaisille tehtiin hankinnoista kysely. Nuorisovaltuuston toimintakausi päättyi vuoden lopussa ja uusi valittiin seuraavaksi kaksivuotis-kaudelle. Nuorisovaltuusto edistää kunnan vaikuttajatoimintaa toimien nuorten edustajana kunnan päätöksenteossa. Nuorisovaltuusto esitti osallistuvan budjetoinnin (10 000 euroa) hankinnat yhteisöllisyyslautakunnalle: skeitti- ja sup-lautoja sekä bänditapahtuma nuorille joulukuussa.

Avustusten ja ostopalveluiden leikkaaminen vaikuttaa yhä palveluihin ja yhteistyöhön kolmannen sektorin kanssa. Sopimusperusteisten avustusten leikkaaminen voimassa olevien sopimusten aikana ei yksipuolisesti onnistu.

Kulttuuritoimi toteuttaa ja osallistuu tapahtumiin määrärahojen puitteissa. Säpinät ja Aurajoen matkailutien Kulttuuriralli ja Loppiaisvaloajelu ovat kustannuksiltaan suurimmat. Isänmaallisten tilaisuuksien osalta toteutettiin *yksi yhteinen tilaisuus kunnassa -tapaa*, jossa tehdään yhteistyötä esimerkiksi itsenäisyyspäivän osalta yhtenäiskoulujen kanssa. Näin saadaan nuoret mukaan tilaisuuksiin ja veteraaniperinnettä siirrettyä tuleville sukupolville. Kulttuurikasvatussuunnitelma on työryhmän valmistelussa.

Liikuntatoimen oman ohjaustoiminnan painopisteenä ovat ikäihmiset ja lapset/nuoret. Työikäisten liikuntaa edistetään olosuhteiden, hyvinvointikampanjoiden ja monenlaisen yhteistyön kehittämisen kautta. Elisenvaaran yhtenäiskoulun liikuntasali valmistui tuoden mukanaan uusia tiloja. Liikuntapaikkojen hoidossa ylläpidetään yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Perustettiin työryhmä, jossa on edustajat yhteisöllisyys- ja teknistä lautakunnasta sekä kunnanjohtaja. Työryhmän tavoitteena on kehittää ja pitää kunnossa kunnan liikuntapaikat. Samalla tehdään näkyväksi suunnitelmat ja toteutuneet toimenpiteet.

Nuorisotoimen toiminnan painopisteenä ovat yläkoululaiset. Nuorisotoimen talotoiminta on menossa aktiivisempaan suuntaan ja yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa on kontaktoitu nuoria ja järjestetty uutta toimintaa. Nuorisotoimi on mukana maakunnallisen nuorisotyön kehittämishankkeessa, joka käynnistyi vuonna 2019. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa nuorisotyön ammatillisuutta alueellisesti ja sen avulla parantaa nuorten elinoloja.

Kaksi etsivää nuorisotyöntekijää (60/40 % yhteistyössä Auran kanssa ja 100 % Pöytyä) toteuttavat erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on tarjota nuorille turvallinen ja luottamuksellinen aikuiskontakti. Yhteistyössä löydetään tarvittavat palvelut.

Toiminnallisten tavoitteiden ja talouden toteutuminen

Yhteisöllisyyslautakunta on toiminut kunnan ja sivistystoimen strategioiden mukaisesti. Vuoden 2022 talouden toteutuma on pääosin suunnitellun mukainen. Koronapandemiatilanne on vaikuttanut osaltaan kustannusten ja tulojen muodostumiseen.

2.1.8 Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Lautakunnan toiminta-ajatus: Tekninen toimi vastaa kunnan teknisen toimialan kunnossapidosta ja ylläpitotehtävistä sekä rakentamisesta ja toimialueensa kehittämisestä. Teknisen toimen vastuulla ovat myös ruoka- ja puhtauspalvelut.

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsen	Osall.
Lahti Vilja	pj	12	Anttila Soile	
Hakonen Matti	vpj	12	Parkkila Kari	
Ali-Rontti Ilkka		11	Orava Toni	
Kahari Pasi		9	Pasanen Petri	3
Keskitalo Antti		6	Naire-Koivisto Laura	2
Kuusenoja Johanna		1	Kinisjärvi Karri	9
Rantala Leena-Maija		8	Arvola Ulla-Riitta	2
Stenroos Minna		9	Simola Taina	
Toivonen Tero		11	Pöllänen Eero	

Tekninen lautakunta on kokoontunut 12 kertaa. Käsiteltyjä asioita 149 kpl.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset

Kouluverkkoselvityksen mukaisia päätöksiä on toteutettu. Elisenvaaran yhtenäiskoulun rakentaminen menossa ja valmistui kesäkuussa 2022. Riihikosken yhtenäiskoulun piha-alueelle hankittiin liisätiloja Parmaco Oy:ltä.

Keskuskeittiön toimintaa sopeutettiin tulevaan Sote-uudistukseen. Yläneen yhtenäiskoulun ja päiväkodin ruuanvalmistus siirrettiin keskuskeittiöön ja palvelukeskusten ja Riihikosken terveysaseman ruuanvalmistus Riihikoti palvelukeskukseen. Yläneen vanhusten- ja palvelukeskuksen ruuanvalmistus säilyy Kartanokodissa.

Koronapandemia jatkui ja tekninen toimi on osallistunut omalta osaltaan ennalta ehkäisevään toimintaan. Toimistotyöntekijöillä on ollut etätyömahdollisuus. Tekninen lautakunta on pitänyt muuttaman hybridikokouksen Teamsin avulla.

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	2 896 006	3 131 620	0	3 131 620	2 858 025	273 595	91,3
Toimintamenot, ulkoiset	-8 849 524	-9 114 683	0	-9 114 683	-9 259 997	145 314	101,6
Netto, ulkoiset	-5 953 518	-5 983 063	0	-5 983 063	-6 401 972	418 909	107,0
Toimintatulot, sisäiset	6 713 699	6 549 180	0	6 549 180	6 722 612	-173 432	102,7
Toimintamenot, sisäiset	-727 601	-663 860	0	-663 860	-807 147	143 287	121,6
Netto, sisäiset	5 986 098	5 885 320	0	5 885 320	5 915 465	-30 145	100,5
Toimintakate (netto, ulk+sis)	32 580	-97 743	0	-97 743	-486 507	388 764	497,7
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-2 594 711	0	0	0	-2 542 850	2 542 850	
Muut laskennalliset tulot	121 607	0	0	0	121 724	-121 724	
Muut laskennalliset menot	-179 898	0	0	0	-183 916	183 916	
Muut laskennalliset, netto	-58 291	0	0	0	-62 192	62 192	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-2 620 423	-97 744	0	-97 744	-3 091 550	2 993 806	3 162,9

Tehtävä: Hallinto, huoltohenkilöstö, koneet (50), kustannuspaikka 4000-4020

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palveluajatus: Teknisen toimen tavoitteena on taloudellisten resurssien sallimissa puitteissa tuottaa kuntalaisille teknisen toimen palvelut.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

Henkilöstön osalta valmistauduttiin tulevaan Sote-muutokseen. Osa ruoka- ja puhtauspalveluiden henkilöstöstä siirtyy vuodenvaihteessa 2023 hyvinvointialueen palvelukseen ja edelleen Kaarean palvelukseen. Soteen valmistautuminen on teettänyt runsaasti työtä. Elisenvaaran yhtenäiskoulun kiinteistöhoitotehtäviin palkattiin määräaikainen kiinteistöhoitaja uuden koulun, lakkautettujen koulujen ja väistötilojen irtaimiston muuton vuoksi.

Talousarviossa asetetut tavoitteet ja niiden toteutuminen**Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja työhön sitoutuminen**

Työajanseurantajärjestelmä käytössä. Henkilökunta on osallistunut erinäisiin koulutuksiin.

Tehtävien tasainen jakautuminen ja tarvittaessa ulkoistaminen tai lisätyövoiman palkkaus

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

Henkilöstön jaksaminen

Erillistä tyky-toimintaa ei järjestetty. Koronapandemia on tuonut haasteita henkilöstön jaksamiseen. Työterveyshuolto on auttanut tarpeen mukaan.

Organisaation vahvistaminen, työnjohto

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

HALLINTO, HUOLTOHENKILÖSTÖ, KONEET	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	17 287	11 000	0	11 000	12 880	-1 880	117,09
Toimintamenot, ulkoiset	-828 137	-772 912	0	-772 912	-863 875	90 963	111,77
Netto, ulkoiset	-810 850	-761 912	0	-761 912	-850 996	89 084	111,69
Toimintatulot, sisäiset	360 393	358 500	0	358 500	398 346	-39 846	111,11
Toimintamenot, sisäiset	-66 617	-34 840	0	-34 840	-92 190	57 350	264,61
Netto, sisäiset	293 776	323 660	0	323 660	306 156	17 504	94,59
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-517 074	-438 252	0	-438 252	-544 840	106 588	124,32
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-49 672	0	0	0	-41 195	41 195	0,00
Muut laskennalliset menot	-22 472	0	0	0	-24 641	24 641	0,00
Muut laskennalliset, netto	-22 472	0	0	0	-24 641	24 641	0,00
Tehtävän kokonaiskustannukset	-589 218	-438 252	0	-438 252	-610 676	172 424	139,34

Menojen ylitys johtuu henkilöstömenojen, polttoaineiden ja muiden tarvikkeiden hintojen nousun johdosta.

Tehtävä: Kiinteistöpalvelut (52), kustannuspaikat 4050-4806

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palveluajatus: Tekninen toimi vastaa kiinteistöjen ja toimitilojen kunnosta siten, että palvelut ja toiminnot voidaan hoitaa niissä toimitilojen mukaan, keskeytyksettä ja turvallisesti. Vuokra-asunnot ja liikehuoneistot täyttävät asumisen ja liiketoiminnan edellyttämät välttävät vaatimukset.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

Toimitila- ja kiinteistötoimikunta kokoontui vuoden 2022 aikana yhdeksän kertaa. Toimikunta tutustui kiinteistöihin, vuokrattaviin asuinhuoneistoihin, liikuntapaikkoihin ja rantapaikkoihin.

Kiinteistöstrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa.

Sote-kiinteistöistä laadittiin vuokrasopimukset hyvinvointialueen kanssa. Vuokrasopimusten laadinnassa konsultoi Maakuntien tilakeskus. Vuokranlaskenta perustuu laskennallisiin kertoiimiin perustuvaan tekniseen arvoon.

Vuokra-asuntoja on kunnostettu niiden vapautuessa ja investointiohjelman mukaiset kiinteistöjen peruskorjauksia on tehty. Kunta pyrkii aktiivisesti reagoimaan sisäilmaongelmiin ja tarjoamaan väistötiloja sekä korjaamaan ongelmakohteita. Mahdollisia sisäilmaongelmia käsitellään kunnan sisäilmatyöryhmässä. Sisäilmaongelmat ovat olleet pienimuotoisia.

Elisenvaaran yhtenäiskoulu toimii kevätlukukauden väistötiloissa. Elisenvaaran uuden yhtenäiskoulu ja lukion valmistui kesällä ja piha-alueet syksyllä. Elisenvaaran yhtenäiskoulun viereen Hela-lantien varteen rakennettiin parkkipaikka. Pohjarakennekerroksen hyödynnettiin vanhan puretun koulun murskattua tiili- ja betonirakenteita. Elisenvaaran yhtenäiskoulun Heikinsuon, Karinaisten ja Kaulanperän yksiköt lakkautuivat. Koulujen irtaimistojen muutto on vielä kesken.

Riihikosken yhtenäiskoulun yhteyteen hankittiin vuokrattuja lisätiloja.

Riihikosken päiväkotia Metsälauhan sisäilmaa parannettiin uusimalla käytävän akustiikkalevyt. Riihikosken virastotalon julkisivu- ja sisätilojen korjaus valmistui syksyllä. Auvaisten Taitotalon maalämpöjärjestelmä valmistui helmikuussa, hankkeeseen saatiin ARA:n öljylämmityksestä luopumisen avustusta. Kyrön kunnanviraston vesikate uusittiin tiilikatteesta peltikatteeksi. Riihikosken perusturvatalon eteläsivun salaojajärjestelmä uusittiin ja rakennettiin hulevesijärjestelmä. Riihikoti palvelukeskuksen vesikatto maalattiin. Vanhojen rakennusten peruskorjausvelka kasvaa vuosi vuodelta. Käytöstä poistettu Karinaisten koulu myytiin.

Kiinteistömäärän hallinnasta on laadittu kiinteistöstrategia, jonka kunnanvaltuusto on hyväksynyt. Tulevien vuosien haasteena on käytöstä poistettavien kiinteistöjen myynti tai uusiokäytön optimointi. Haasteena on varautuminen yllättäviin korjaustarpeisiin esim. sisäilmaongelmat ja talotekniikan konekannan rikkoutumiset. Mittaviin korjaustoimenpiteisiin ei ole riittävästi määrärahoja. Pidetään kunnan kiinteistöjen kunto vähintään nykyisellä tasolla. Kunnan kiinteistöt täyttävät toiminnan edellyttämät välttävät vaatimukset. Tehottomassa käytössä olevasta kiinteistömäärästä olisi pyrittävä eroon. Toiminnassa keskitytään perusparannustoimiin. Vanha kiinteistökanta estää auto- ja maatiojärjestelmien käytön ja sen tuoman mahdollisuuden energiakustannusten säästölle.

Ison kiinteistömäärän hoitaminen olemassa olevalla henkilöstöllä on haasteellista.

Syksyllä varauduttiin mahdollisiin valtakunnallisiin sähkökatkoihin. Kuntien toivottiin osallistuvan sähkönsäästötalkoihin. Laadittiin ohjeistus kunnan henkilöstölle sähkön- ja energiansäästötoimenpiteisiin.

Kiinteistöille talousarviossa asetetut tavoitteet ja niiden toteutuminen

Rakennukset, niiden kiinteät koneet ja laitteet pidetään tyydyttävässä kunnossa.

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

Kiinteistöjen energiahuoltoa parannetaan mahdollisuuksien mukaisesti.

- Energiahuoltoa ja seuranta on suoritettu ja selvitetty eri kehitysmahdollisuuksia. Vanha kiinteistökanta estää automaatiojärjestelmien käytön ja sen tuoman mahdollisuuden energiakustannusten säästölle.
- Laadittu ohjeet energian säästämiseksi
- Lämmitysjärjestelmiä muutettu fossiilivapaiksi

Riittävä tiedottaminen kiinteistöjä koskevista muutoksista ja kiinteistöjen korjaustoimenpiteet kunnon ylläpitämiseksi.

- Kiinteistöjä koskevista muutoksista on tiedotettu riittävän ajoissa ja tarpeeksi laajalti.

Kiinteistöjen huolto- ja korjaustoimenpiteiden kirjaus huoltokirjaohjelmaan

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

KIINTEISTÖPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	1 480 918	1 527 620	0	1 527 620	1 523 391	4 229	99,7
Toimintamenot, ulkoiset	-3 530 101	-3 793 904	0	-3 793 904	-3 755 618	-38 286	99,0
Netto, ulkoiset	-2 049 183	-2 266 284	0	-2 266 284	-2 232 227	-34 058	98,6
Toimintatulot, sisäiset	3 795 527	3 724 680	0	3 724 680	3 763 937	-39 257	101,1
Toimintamenot, sisäiset	-476 463	-425 150	0	-425 150	-511 398	86 248	120,3
Netto, sisäiset	3 319 064	3 299 530	0	3 299 530	3 252 539	46 991	98,6
Toimintakate (netto, ulk+sis)	1 269 880	1 033 246	0	1 033 246	1 020 312	12 933	98,8
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-1 539 543	0	0	0	-1 583 248	1 583 248	
Muut laskennalliset tulot	27 900	0	0	0	28 300	-28 300	
Muut laskennalliset menot	-18 920	0	0	0	-18 762	18 762	
Muut laskennalliset, netto	8 980	0	0	0	9 538	-9 538	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-260 683	1 033 246	0	1 033 246	-553 398	1 586 643	-53,6

Tehtävä: Ruoka- ja puhtauspalvelut (53), kustannuspaikat 4820-5710

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palveluajatus: Tekninen toimi vastaa

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

Ruoka- ja puhtauspalveluille talousarviossa asetetut tavoitteet ja niiden toteutuminen

Keskuskeittiön toiminnan tehostaminen, kustannusten alentaminen ja logistiikkakustannusten aleneminen.

Keskuskeittiön toiminnan ruokaturvallinen sekä tuloksellinen toiminta.

Valmistautuminen 1.1.2023 Varsinais-Suomen hyvinvointialueen alkamiseen. Osa ruokapalveluiden henkilöstöstä siirtyy vuodenvaihteessa 2023 hyvinvointialueen palvelukseen. Ikäihmisten ruokatuotanto, Yläneen keskuskeittiö (Kartanokodin keittiö), Riihikodin keittiö sekä Kotikarpalon keittiö keittiöhenkilöstöineen siirtyvät Kaarea Oy:lle.

Hyvinvointialueelle valmistautumisen vuoksi 17.10.2022 Yläneen keskuskeittiölle siirrettiin kotipalveluaterioiden valmistus. 17.10.22 siirrettiin Yläneen päiväkodin sekä 24.10.22 Yläneen yhtenäiskoulun aterioiden valmistus, Riihikosken keskuskeittiölle.

Logistiikkatyöntekijän lisäksi ruuankuljetuksessa on mukana työllisyyspalvelut, toisen ateriopalvelualueen ruuan jakaa työllisyyspalvelut.

Yläneellä työllisyyspalvelut jakavat Yläneen alueen laitosateriat.

Puhtauspalveluiden toiminnan tehostaminen

Valmistautuminen 1.1.2023 Varsinais-Suomen hyvinvointialueen alkamiseen. Osa puhtauspalveluiden henkilöstöstä siirtyy vuodenvaihteessa 2023 hyvinvointialueen palvelukseen.

Kartanokodin, Riihikodin ja Kotikarpalon laitoshuoltajat 3 hlöä siirtyvät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle. Puhtauspalveluissa haasteena siivouskiinteistöjen paljous ja hajallaan sijaitseminen. Osan siivouksesta hoitaa ostopalvelut oman työn ohella.

Hyvä puhtaustaso ja laadukkaat ateriat

- Ruokapalveluissa on pidetty asiakastytyväisyyskysely keväällä 2022.

Tunnuslukuja

Toiminta	2022	2021
Ateriasuoritteet, kpl	532 100	548 502
Ateriasuoritteet, €/kpl	2,90-3,10	2,80-3,10
Siivousala - m ²	35110	36 084
Siivous, €/m ²	19-38 ⁽²⁾	18-40 ⁽²⁾

1) Ruoka-annosten todellinen hinta vaihtelee valmistuspaikan mukaan.

2) Siivousneliöiden hinta kohteitten mukaan laskettuna. Hinnan eroihin vaikuttaa mm. kohteessa olevat erilliset kiinteistöt ja kerrokset (siirtymäaika) v. 2022 erilaiset väistötilat

RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	42 478	110 000	0	110 000	67 817	42 183	61,7
Toimintamenot, ulkoiset	-2 401 315	-2 337 450	0	-2 337 450	-2 415 990	78 539	103,4
Netto, ulkoiset	-2 358 837	-2 227 450	0	-2 227 450	-2 348 173	120 722	105,4
Toimintatulot, sisäiset	2 448 486	2 360 800	0	2 360 800	2 452 540	-91 740	103,9
Toimintamenot, sisäiset	-67 313	-128 140	0	-128 140	-68 180	-59 960	53,2
Netto, sisäiset	2 381 174	2 232 660	0	2 232 660	2 384 360	-151 700	106,8
Toimintakate (netto, ulk+sis)	22 337	5 210	0	5 210	36 187	-30 978	694,6
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-120	0	0	0	-1 928	1 928	
Muut laskennalliset tulot	93 707	0	0	0	93 424	-93 424	
Muut laskennalliset menot	-127 215	0	0	0	-136 647	136 647	
Muut laskennalliset, netto	-33 508	0	0	0	-43 223	43 223	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-11 292	5 210	0	5 210	-8 964	14 173	-172,1

Palvelutalojen ruokalot olivat rajoitetusti käytössä osan vuotta ja tulot jäivät alle talousarvion. Ostopalvelusiivouksen lisäyksen ja elintarvikkeiden hinnan nousun johdosta menot ylittyvät.

Tehtävä: Liikenneväylät ja alueet (54), kustannuspaikat 6800-6070

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palveluajatus: Tekninen toimi vastaa

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

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

Katuvalojen saneeraustöitä on tehty. Elohopeavalaisimia on vaihdettu led-valaisimiksi.

Kyrön alueella osallistuttu Carunan yhteiskaapelointihankkeeseen katuvalojen kaapeloinnin osalta.

Haukkavuoren kuntorataa muutettiin sorapintaiseksi yhden kilometrin osalta. Kyrön urheilukentän kestopäällysteet uusittiin.

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

Urakoitsijat ovat suorittaneet esim. seuraavia töitä:

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

Liikunta-alueiden kunnossapitotyöt on ulkoistettu paikallisille urheiluseuroille.

Liikenneväylille ja alueille talousarviossa asetetut tavoitteet ja niiden toteutuminen

Liikenneolosuhteiden ja turvallisuuden parantaminen.

- Uusia katuvalaistuksia on rakennettu ja vanhoja saneerattu uusien määräysten mukaisiksi. Kaavateiden asfaltointeja on parannettu. Risteysalueiden näkemäalueita ja katualueiden tienreunoja raivattiin.
- Pidetty liikenneturvallisuustyöryhmän kokouksia

Uusien kaavateiden toteuttaminen kaavojen vahvistuttua.**Tievalaistusta korjataan ja rakennetaan myönnettyjen määrärahojen puitteissa.**

- Vanhoja huonokuntoisia katuja päällystettiin ja tehtiin paikkauksia jokaisella kylätaajaman alueella
- Katuvalaistusta uusittiin asemakaava-alueilla.

Kustannustehokas kunnossapito

- Yksityistieavustukset on myönnetty avustusperusteiden mukaisesti.

- Talvikunnossapitotyöt kilpailutettiin kunnan eri osa-alueittain
- Osa kunnossapidosta hoidetaan omalla työllä ja osa ostopalveluna.
- Leikkipaikkojen kunnossapito ulkoistettu työllisyyspalveluille

Tunnuslukuja	2022	2021	2020
Kunnossa pidettäviä kaavateitä, km	78	78	78
Avustettavia yksityisteitä, km	354	354	354
Tievalaistuspisteet, kpl	n. 2070	n. 2070	n. 2040
Puistoja, ha	15	15	15
Turvetuotantoalueet, ha	205	205	205
Metsiä, ha	n. 810	n. 810	n. 810

LIIKENNEVÄYLÄT JA ALUEET	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	146 971	170 000	0	170 000	183 393	-13 393	107,9
Toimintamenot, ulkoiset	-502 898	-513 939	0	-513 939	-592 388	78 449	115,3
Netto, ulkoiset	-355 927	-343 939	0	-343 939	-408 995	65 056	118,9
Toimintamenot, sisäiset	-60 176	-35 800	0	-35 800	-67 702	31 902	189,1
Netto, sisäiset	-60 176	-35 800	0	-35 800	-67 702	31 902	189,1
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-416 103	-379 739	0	-379 739	-476 697	96 958	125,5
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-733 979	0	0	0	-673 194	673 194	0,0
Muut laskennalliset menot	0	0	0	0	0	0	
Muut laskennalliset, netto	0	0	0	0	0	0	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-1 150 083	-379 739	0	-379 739	-1 149 892	770 153	302,8

Ennakoitua suuremmat tie- ja katualueiden kunnossapitomenot.

Tehtävä: Vesihuoltopalvelut (55), kustannuspaikat 6100-6290

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

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

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

Vesijohtojen desinfiointia harjoiteltiin käytännössä Pihlavan ja Parravahan vesilaitoksilla. Käytetty putkirikkotilanteissa Key Aqua-tekstiviestitiedotuspalvelua. Kolme pientä putkirikkoa korjattiin. Kyrön alueelle laadittiin vesihuollon saneeraus selvitys. Runsaista sateista johtuen siirtoviemäriinjojen pumppaamoissa on ylikuormitusta jotka johtavat verkosto-ohitukseen.

Veden laatu seuranta valvontatutkimusohjelman mukaisesti

- Lounais-Suomen vesi- ja ympäristötutkimus Oy on tehnyt veden laatu seuranta valvontatutkimusohjelman mukaisesti.

Lupien edellyttämien puhdistusvaatimusten saavuttaminen

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

Verkostojen, pumppaamojen ja puhdistamoiden riittävät huolto- ja kunnossapitotoimenpiteet

- Jatkovaa seuranta ja tarkkailua. Havaitut viat on korjattu välittömästi. Pumppujen huolto-työtä on ostettu huoltoyritykseltä.

Asianmukainen jätevesien keräys ja käsittely

- Ympäristöluvan vaatimukset jätevesien käsittelyn tehokkuudesta on saavutettu.

Verkoston toimivuuden parantaminen

- Vesijohtoverkostoissa ilmenneitä vuotoja on korjattu.

Vuotovesien vähentäminen, kaivojen korjaukset, runkoventtiilien vaihto, vesijohtoverkoston parantaminen

- Vuotovesitarkkailua on tehty kunnan eri taajamissa.
- Jätevesipumppaamoiden toiminnan jatkuvaa tarkkailua
- Verkostokarttaohjelman päivitys.
- WSP (vesihuollon varautuminen) on tehty lainsäädännän mukaiseksi.
- Desinfiointisuunnitelman laadittu.
- Vesihuollon toiminta-alueiden päivitystyö käynnissä.
- Yläneen alavesisäiliön sisäpuolinen puhdistus

Pöytyän-Auran vesihuoltolautakunta**Varsinainen jäsen:**

		Osall.
Mäkelä Mika	pj	1
Stenroos Minna	vpj	2
Lehtonen Lea		2
Lehtonen Tommi		2
Rannikko Petri		2
Yli-Pohja Juhani		2

Tunnuslukuja		2022	2021	2020
Vesilaitoksen liittyjät, kpl	Yläne	647	644	640
	Riihikoski	1490	1486	1482
	Kyrö	897	893	888
Viemärlaitoksen liittyjät, kpl	Yläne	440	438	435
	Riihikoski	581	577	573
	Kyrö	712	710	707
Laihian ottamon talousvesi, m ³		96 006	96 054	87 222
Oripään kunnalta ostettu talousvesi, m ³		29 498	29 454	24 297
Pihlavan ottamon talousvesi, josta Riihikoskelle ja Kyröön, m ³ (%)		562 834 328729 (58,4 %)	601 325 339 191 (56,4 %)	580 451 327 957 (56,5 %)
Parravahan Vesi Oy:ltä ostettu talousvesi (Kyrö)		237 727	240 432	213 211
Verkostoon pumpattu talousvesi, m ³	Yläne	125 504	125 508	111 519
	Riihikoski	324 106	331 788	325 376
	Kyrö: Vaarala + Parravaha	242 350	247 835	215 792
Laskutettu talousvesi, m ³	Yläne	89 465	89 917	84 760
	Riihikoski	210 619	220 045	241 038
	Kyrö	185 406	185 522	187 306
Laskuttamaton talousvesi, m ³ (hävikki- %)	Yläne	36 039 (28 %)	35 591 (28 %)	26 759 (24 %)
	Riihikoski	113 487 (35 %)	111 743 (33 %)	84 338 (26 %)
	Kyrö	56 944 (23 %)	62 313 (25 %)	28 486 (13 %)
Säkylään johdetut jätevedet		88 703	91 851	106 475
Kakolan puhdistamolla käsitellyt jätevedet m ³		161 791	162 259	174 198
Kyrön puhdistamolla käsitellyt jätevedet m ³		188 229	194 406	182 429
Jäteveden laskutus, m ³	Yläne	54 393	54 724	52 663
	Riihikoski	85 576	90 952	102 276
	Kyrö	82 468	83 051	74 750
Vuotovesimäärä, m ³ (%)	Yläne	34 310 (39 %)	37 127 (40 %)	53 812 (50 %)
	Riihikoski	76 215 (47 %)	71 307 (44 %)	71 922 (41 %)
	Kyrö	105 761 (56 %)	111 355 (57 %)	107 679 (59 %)

VESIHUOLTOPALVELUT	TP 2021	TA 2022	TA-muu- tokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	1 134 462	1 203 000	0	1 203 000	1 019 610	183 390	84,76
Toimintamenot, ulkoiset	-722 524	-766 040	0	-766 040	-696 145	-69 895	90,88
Netto, ulkoiset	411 938	436 960	0	436 960	323 465	113 495	74,03
Toimintatulot, sisäiset	107 258	105 200	0	105 200	106 285	-1 085	101,03
Toimintamenot, sisäiset	-47 212	-30 110	0	-30 110	-52 261	22 151	173,57
Netto, sisäiset	60 046	75 090	0	75 090	54 024	21 066	71,95
Toimintakate (netto, ulk+sis)	471 984	512 050	0	512 050	377 489	134 561	73,72
Laskennalliset kustannukset							
Suunnitelmapoistot	-271 397	0	0	0	-243 285	243 285	
Muut laskennalliset menot	-5 816	0	0	0	-1 040	1 040	
Muut laskennalliset, netto	-5 816	0	0	0	-1 040	1 040	
Tehtävän kokonaiskustannukset	194 771	512 050	0	512 050	133 164	378 886	26,01

Vesihuoltolaitoksesta on muodostettu vuonna 2010 taseyksikkö, jonka laskelmat esitetään tilinpäätöskirjassa liitetietojen jälkeen kohdassa 5. Eriytetyt tilinpäätökset.

Tehtävä: Ympäristö- ja pelastuspalvelut (70), kustannuspaikat 6500-6610

Tilivelvollinen ja tulosvastuullinen viranhaltija: Johtava rakennustarkastaja

Palveluajatus: Lupajaoston tavoitteena on lupakäsittelyn joustava hoitaminen, tarvittaessa lo-
make- ja asiakirja opastaminen ja yleisesti rakentamisen laadukkaan lopputuloksen saavuttaminen
rakentamisen eri osa-alueilla. Palvelun rungon muodostava erilaiset määräykset, tarkastukset ja
neuvontapalvelut.

Yleiset kehittämistavoitteet ja toimintaympäristön muutokset:

Kiinteistötietojen korjaamista on jatkettu omana työnä ja loppuvuodesta hankittiin Facta-kuntaregis-
teriin päivitys, jonka avulla saadaan tehtyä vertailu verotietojen ja rakennusvalvonnan tietokannan
välillä. Päivitys otetaan käyttöön 2023.

Lupapisteen käyttöönotto Oripään kunnassa on helpottanut rakennustarkastajien lupa-asioiden
hoitamista yhteistyösopimuksen puitteissa.

Palo- ja pelastustoimi siirtyi hyvinvointialueen alaisuuteen vuoden 2023 alusta.

Ostopalveluna Kosken TI kunnan Ympäristönsuojelu vastaa ympäristönsuojeluviranomaisen tehtä-
vistä.

Teknisen lautakunnan lupajaosto

Varsinainen jäsen		Osall.	Varajäsen	Osall.
Toivonen Tero	pj	2	Arkkila Ville	
Hakanpää Vesa	vpj	2	Rannikko Petri	
Laakso Anu		2	Salo Birgitta	
Pasanen Petri		2	Kahari Pasi	
Rantala Leena-Maija			Pitkänen Sanna	1

Talousarviossa asetut tavoitteet ja niiden toteutuminen

Rakentamista on ohjattu niin, että rakentaminen täyttää yleisesti lujuuden, paloturvallisuuden ja ter-
veellisuuden vaatimukset, eikä aiheuta ympäristön saastumista tai haittaa asukkaille tai terveydelle.

Lupapiirustuksilta vaadittavaa selkeyttä ja tasoa tullaan pitämään lain vaatimalla tasolla ja lupaehdojen täyttämiseen kiinnitetään entistä enemmän huomiota. Rakentamisen ja määräyksien yhteisiä tulkintoja luodaan jatkossakin Turun alueen rakennustarkastajat ry:n toimesta.

Luvattomaan rakentamiseen ja rauenneisiin rakennuslupiin tullaan edelleen kiinnittämään huomiota. Lupajaosto on pyrkinyt vaikuttamaan maaseutu ympäristöön sopeutuvan rakennuskannan luomiseen ja yleisesti ympäristön huomioimiseen rakentamisessa. Korjausavustusten haussa on opastettu kuntalaisia mahdollisuuksien mukaan.

Opastustyötä on tehty haja-asutusalueiden jätevesijärjestelmäratkaisuissa yhteistyössä Kosken ympäristönsuojelun kanssa.

Rakentaminen 2022

Kysyntä- ja laajuustiedot	2022	2021
Palvelujen käyttäjät/kohderyhmän laajuus		
- omakotitalot	1	5
- talousrakennukset	15	19
- hoitoalan rakennukset		
- laajennus/muutostyöt	13	13
- teollisuusrakennukset	4	3
Maatilarakentaminen (kaikki)	8	5
Vapaa-ajan asunnot ja saunat	13	14
Perustiedot (tuotannontekijät/suoritteet)	2022	2021
- rakennusluvut	48	62
- rakennusluvan jatko	7	7
- toimenpideluvat	37	52
- ilmoitukset	16	16
- purkamislupa	3	5
- maisematyölupa	10	9
- tarkastukset	~300	~300

TEKNISEN LAUTAKUNNAN LUPA-JAOSTO	TP 2021	TA 2022	TA-muutokset	MTA 2022	TP 2022	Poikkeama	Tot.-%
Toimintatulot, ulkoiset	73 890	110 000	0	110 000	50 934	59 066	46,3
Toimintamenot, ulkoiset	-864 549	-930 438	0	-930 438	-935 981	5 543	100,6
Netto, ulkoiset	-790 659	-820 438	0	-820 438	-885 047	64 609	107,9
Toimintatulot, sisäiset	2 035	0	0	0	1 504	-1 504	0,0
Toimintamenot, sisäiset	-9 820	-9 820	0	-9 820	-15 416	5 596	157,0
Netto, sisäiset	-7 785	-9 820	0	-9 820	-13 912	4 092	141,7
Toimintakate (netto, ulk+sis)	-798 444	-830 258	0	-830 258	-898 959	68 701	108,3
Laskennalliset kustannukset							
Muut laskennalliset menot	-5 475	0	0	0	-2 826	2 826	
Muut laskennalliset, netto	-5 475	0	0	0	-2 826	2 826	
Tehtävän kokonaiskustannukset	-803 919	-830 258	0	-830 258	-901 785	71 527	108,6

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Talousarvio 2022	Talousarvio- muutokset	Muutettu ta- lousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATULOT						
Myyntitulot	2 611 065	-21 000	2 590 065	2 607 991	17 926	100,7
Maksutulot	2 254 055	8 000	2 262 055	2 102 240	-159 815	92,9
Tuet ja avustukset	574 159	28 000	602 159	732 757	130 598	121,7
Muut toimintatulot	2 116 570	0	2 116 570	2 211 133	94 563	104,5
TULOT YHTEENSÄ	7 555 849	15 000	7 570 849	7 654 120	83 271	101,1
TOIMINTAMENOT						
Henkilöstömenot	-23 004 887	-270 500	-23 275 387	-22 681 350	594 037	97,4
Palvelujen ostot	-27 505 908	-51 000	-27 556 908	-27 992 511	-435 603	101,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 301 124	-8 000	-3 309 124	-3 238 674	70 450	97,9
Avustukset	-2 921 759	-60 000	-2 981 759	-2 989 657	-7 898	100,3
Muut toimintamenot	-1 870 004		-1 870 004	-2 007 788	-137 784	107,4
MENOT YHTEENSÄ	-58 603 682	-389 500	-58 993 182	-58 909 981	83 201	99,9
TOIMINTAKATE	-51 047 833	-374 500	-51 422 333	-51 255 861	166 472	99,7
Verotulot	30 885 000	0	30 885 000	32 304 016	1 419 016	104,6
Valtionosuudet	22 970 000	0	22 970 000	23 281 191	311 191	101,4
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	1 500	0	1 500	17 116	15 616	1 141,0
Muut rahoitustulot	34 000	0	34 000	192 973	158 973	567,6
Korkomenot	-95 000	0	-95 000	-112 927	-17 927	118,9
Muut rahoitusmenot	-11 400	0	-11 400	-45 933	-34 533	402,9
VUOSIKATE	2 736 267	-374 500	2 361 767	4 380 575	2 018 808	185,5
Poistot ja arvonalentumiset						
Suun.mukaiset poistot	-2 700 000		-2 700 000	-2 875 474	-175 474	106,5
Kertaluontoinen lisäpoisto	0	0	0	0	0	
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	36 267	-374 500	-338 233	1 505 101	1 843 334	-445,0
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	67 500	0	67 500	76 037	8 537	112,6
TILIKAUDEN YLI-/ALI- JÄÄMÄ	103 767	-374 500	-270 733	1 581 138	1 851 871	-584,0

VEROTULOJEN ERITTELY	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Poikk-%
Kunnan tulovero	26 062 000	0	26 062 000	26 517 615,18	455 615	1,7
Osuus yhteisöverosta	2 892 000	0	2 892 000	3 549 981,38	657 981	22,8
Kiinteistövero	1 931 000	0	1 931 000	2 236 419,27	305 419	15,8
Yhteensä	30 885 000	0	30 885 000	32 304 015,83	1 419 016	4,6

TULOVERON PERUSTEET	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo milj. euroa	Muutos-%
2021	21,25	124,3	3,1
2022	21,25	120,5	4,0

KIINTEISTÖVERO-PROSENTIT	Yleinen	Vakituinen asuinrakennus	Muu asuinrakennus	Yleishyödyllinen yhteisö
2018	1,10	0,50	1,10	0,00
2019	1,05	0,50	1,10	0,00
2020	1,05	0,50	1,10	0,00
2021	1,05	0,50	1,10	0,00
2022	1,20	0,50	1,30	0,00

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Poikk-%
Peruspalveluvaltionosuus	12 883 000	0	12 883 000	12 902 292	19 292	0,1
Verotuloihin perustuva tasaus	5 686 000	0	5 686 000	5 704 620	18 620	0,3
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-635 000	0	-635 000	-740 748	-105 748	16,7
Verotulomenetysten kompensatiot	5 036 000	0	5 036 000	5 415 027	379 027	7,5
Yhteensä	22 970 000	0	22 970 000	23 281 191	311 191	1,4

2.3 Investointiosan toteutuminen

		Talousarvio 2022	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %
KUNNANHALLITUS							
Kiinteä omaisuus							
	Menot	0	0	0		0	
	Tulot	-200 000	0	-200 000	-50 632	149 368	25,3 %
	Netto	-200 000	0	-200 000	-50 632	149 368	25,3 %
Irtain omaisuus							
	Menot	23 000	0	23 000	24 887	1 887	108,2 %
	Tulot	0	0	0		0	
	Netto	23 000	0	23 000	24 887	1 887	108,2 %
Aineeton käyttöomaisuus							
	Menot	8 000	1 110	9 110	1 110	-8 000	12,2 %
	Tulot	0	0	0		0	
	Netto	8 000	1 110	9 110	1 110	-8 000	12,2 %
KUNNANHALLITUS YH- TEENSÄ							
	Menot	31 000	1 110	32 110	25 997	-6 113	81,0 %
	Tulot	-200 000	0	-200 000	-50 632	149 368	25,3 %
	Netto	-169 000	1 110	-167 890	-24 635	143 255	14,7 %
PERUSTURVALAUTAKUNTA YHT							
Aineeton käyttöomaisuus							
	Menot	0	0	0	0	0	
	Tulot	0	0	0	0	0	
	Netto	0	0	0	0	0	
SIVISTYSLAUTAKUNTA YH- TEENSÄ							
Irtain omaisuus							
	Menot	1 245 000	0	1 245 000	918 939	-326 061	73,8 %
	Tulot	0	0	0	0	0	
	Netto	1 245 000	0	1 245 000	918 939	-326 061	73,8 %
YHTEISÖLLISYYSLAUTAKUNTA YHT							
Irtain omaisuus							
	Menot	50 000	0	0	33 703	0	
	Tulot	0	0	0	0	0	
	Netto	50 000	0	50 000	33 703	-16 297	67,4 %

	Talousarvio 2022	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %
TEKNINEN LAUTAKUNTA						
TALONRAKENNUS						
Uudisrakennukset						
Riihikosken yhtenäiskoulu		0	0	4 465	4 465	
		0	0	0	0	
Uudisrakennushankkeet yht						
Menot	0	0	0	4 465	4 465	
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	0	0	0	4 465	4 465	
Perusparannushankkeet						
-Vuokratalot ja asunnot	100 000	0	100 000	44 975	-55 025	45,0 %
-Riihikosken virastotalon saneeraus	700 000	0	700 000	700 226	226	100,0 %
-Päiväkodit	55 000	0	55 000	19 134	-35 866	34,8 %
-Riihikoti palvelukeskus	120 000	0	120 000	54 199	-65 801	45,2 %
-Maalämmön rak. Auvaisten Taitotalolle	100 000	0	100 000	85 237	-14 763	85,2 %
-Luontokapinetti	15 000	0	15 000	4 611	-10 389	30,7 %
Riihikosken yhtenäiskoulu	100 000		100 000	47 871		47,9 %
Kunnantalo, Kyrö	300 000		300 000	275 374		91,8 %
Paloasema	25 000		25 000	17 440		69,8 %
Perusturvantalo	60 000	0	60 000	17 826	-42 174	29,7 %
Perusparannushankkeet yht						
Menot	1 575 000	0	1 575 000	1 266 893	-308 107	80,4 %
Tulot	0	0	0	-18 540	-18 540	
Netto	1 575 000	0	1 575 000	1 248 353	-326 647	79,3 %
Talonrakennus yhteensä						
Menot	1 575 000	0	1 575 000	1 271 358	-303 642	80,7 %
Tulot	0	0	0	-18 540	-18 540	
Netto	1 575 000	0	1 575 000	1 252 818	-322 182	79,5 %
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS						
Kaavateiden rak. ja perusparant.						
Lisärakentamisen suunn.ja rak.	20 000	0	20 000	890	-19 110	4,5 %
Kaavateiden päällystäminen	100 000	0	100 000	58 727	-41 273	58,7 %
Kaavateiden rak. ja perusparant.yht.						
Menot	120 000	0	120 000	59 617	-60 383	49,7 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	120 000	0	120 000	59 617	-60 383	49,7 %
Tievalaistus yhteensä						
Menot	200 000	0	200 000	169 514	-30 486	84,8 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	200 000	0	200 000	169 514	-30 486	84,8 %
Liikuntapaikkojen rakentaminen						
- Liikunta-alueet	150 000	0	150 000	129 584	-20 416	86,4 %
Liikuntapaikkojen rakentaminen yht						
Menot	150 000	0	150 000	129 584	-20 416	86,4 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	150 000	0	150 000	129 584	-20 416	86,4 %
Muu julkinen käyttöomaisuus						
Helalan parkkipaikka	30 000		30 000	14 704		49,0 %
Leikkikentät, torit, puistot	30 000		30 000	11 679		38,9 %
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHT						
Menot	530 000	0	530 000	385 098	-144 902	72,7 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	530 000	0	530 000	385 098	-144 902	72,7 %
IRTAIN OMAISUUS						
Menot	189 000		189 000	85 890	-103 110	45,4 %
Netto		0	0	85 890	85 890	

	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %
VESILAITOS						
Vesijohtolinjat						
-Korjaus ja täydennysrakentaminen		0	0		0	
-Runkoventtiilien uusiminen	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0 %
Vesijohtolinjat yhteensä						
Menot	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0 %
Vedenottamot						
-Yläneen vedenottamo	40 000					
Vedenottamot yhteensä						
Menot	40 000	0	40 000	0	-40 000	0,0 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	40 000	0	40 000	0	-40 000	0,0 %
VESILAITOS YHTEENSÄ						
Menot	90 000	0	90 000	0	-90 000	0,0 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	90 000	0	90 000	0	-90 000	0,0 %
VIEMÄRILAITOS						
Viemäriinjat						
-Korjaus- ja täydennysrakentamista	25 000	0	25 000	1 520	-23 480	6,1 %
Viemäriinjat yhteensä						
Menot	25 000	0	25 000	1 520	-23 480	6,1 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	25 000	0	25 000	1 520	-23 480	6,1 %
Pumppaamot						
-Pumppaamojen peruskorj.	20 000	0	20 000	0	-20 000	0,0 %
Pumppaamot yhteensä						
Menot	20 000	0	20 000	0	-20 000	0,0 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	20 000	0	20 000	0	-20 000	0,0 %
VIEMÄRILAITOS YHTEENSÄ						
Menot	45 000	0	45 000	1 520	-43 480	3,4 %
Tulot	0	0	0	0	0	
Netto	45 000	0	45 000	1 520	-43 480	3,4 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHT						
Menot	2 429 000		2 429 000	1 743 866	-685 134	71,8 %
Tulot	0	0	0	-18 540	-18 540	
Netto	2 429 000	0	2 429 000	1 725 326	-703 674	71,0 %
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ						
Menot	3 755 000	1 110	3 756 110	2 722 505	-1 033 605	72,5 %
Tulot	-200 000	0	-200 000	-69 172	130 828	34,6 %
Netto	3 555 000	1 110	3 556 110	2 653 333	-902 777	74,6 %

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %
TOIMINTA JA INVESTOINNIT						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	2 736 267	-374 500	2 361 767	4 380 575	-2 018 808	185,5 %
Satunnaiset erät	0	0	0		0	
Tulorahoituksen korjauserät	-50 000	0	-50 000	25 862	-75 862	
Investointien rahavirta			0			
Investointimenot	-3 755 000	-1 110	-3 756 110	-2 720 008	-1 036 102	72,4 %
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	0	18 540	18 540	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	250 000	0	250 000	22 272	227 728	8,9 %
TOIMINTA JA INVESTOINNIT, NETTO	-818 733	-375 610	-1 194 343	1 727 241	-2 921 584	-144,6 %
RAHOITUSTOIMINTA						
Antolainauksen muutokset						
Antolainojen lisäys	0	0	0	0	0	
Antolainojen vähennys	0	0	0	43 800	-43 800	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 500 000	0	1 500 000		1 500 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 050 000	0	-2 050 000	-1 699 419	-350 581	82,9 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0	
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	994 429	-994 429	
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-550 000	0	-550 000	-661 190	111 190	120,2 %

2.5 Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Määrärahat						Tuloarviot					
	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %	Talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteutunut 2022	Poikkeama	Tot %
KÄYTTÖTALOUSOSA												
Tarkastuslautakunta												
Tarkastustoiminta	16 985	0	16 985	17 272	287	101,7	0	0	0	0	0	
Keskusvaalilautakunta												
Vaalit	14 185	0	14 185	15 947	1 762	112,4	0	0	0	17 499	17 499	
Kunnanhallitus												
Hallinnon ja talouden palvelut	2 055 968	0	2 055 968	1 888 958	-167 010	91,9	150 000	0	150 000	317 218	167 218	211,5
Elinvoima ja työllisyys	1 275 144	60 000	1 335 144	1 322 664	-12 480	99,1	201 550	0	201 550	233 281	31 731	115,7
Lomituspalvelut	0	0	0	30 909	0		0	0	0	-1 658	0	
Perusturvalautakunta												
Terveyspalvelut	16 847 054	0	16 847 054	16 950 726	103 672	100,6	0	0	0	0	0	
Hallinto- ja vanhustalot	7 182 666	94 500	7 277 166	7 424 573	147 407	102,0	2 080 755	0	2 080 755	2 000 340	-80 415	96,1
Sosiaalitoiminta	6 709 998	0	6 709 998	6 765 347	55 349	100,8	436 800	0	436 800	512 737	75 937	117,4
Sivistyslautakunta												
Opetus- ja kirjastopalvelut	10 731 542	253 500	10 985 042	10 747 406	-237 636	97,8	1 137 559	5 000	1 142 559	1 299 308	156 749	113,7
Varhaiskasvatustalot	3 947 586	-18 500	3 966 086	3 905 704	-60 382	98,5	295 065	10 000	305 065	314 307	9 242	103,0
Yhteisöllisyyslautakunta												
Muu sivistystyö	707 869	0	707 869	642 296	-65 573	90,7	122 500	0	122 500	103 063	-19 437	84,1
Tekninen lautakunta												
Hallinto, ammattimiehet, koneet	772 912	0	772 912	863 875	90 963	111,8	11 000	0	11 000	12 880	1 880	117,1
Kiinteistöpalvelut	3 793 904	0	3 793 904	3 755 618	-38 286	99,0	1 527 620	0	1 527 620	1 523 391	-4 229	99,7
Ruoka- ja puhtauspalvelut	2 337 450	0	2 337 450	2 415 990	78 540	103,4	110 000	0	110 000	67 817	-42 183	61,7
Liikenneväylät ja alueet	513 939	0	513 939	592 388	78 449	115,3	170 000	0	170 000	183 393	13 393	107,9
Vesihuoltopalvelut	766 040	0	766 040	696 145	-69 895	90,9	1 203 000	0	1 203 000	1 019 610	-183 390	84,8
Ympäristö- ja pelastuspalvelut	930 438	0	930 438	935 981	5 543	100,6	110 000	0	110 000	50 934	-59 066	46,3
YHTEENSÄ	58 603 680	389 500	59 030 180	58 909 981	-120 199	99,8	7 555 849	15 000	7 570 849	7 654 120	83 271	101,1
TULOSLASKELMAOSA												
Verotulot	0	0	0	0	0		30 885 000	0	30 885 000	32 304 016	1 419 016	104,6
Valtionosuudet	0	0	0	0	0		22 970 000	0	22 970 000	23 281 191	311 191	101,4
Korkotulot	0	0	0	0	0		1 500	0	1 500	17 116	15 616	141,1
Muut rahoitustulot	0	0	0	0	0		34 000	0	34 000	192 973	158 973	567,6
Korkomenot	95 000	0	95 000	112 927	17 927	118,9	0	0	0	0	0	
Muut rahoitusmenot	11 400	0	11 400	45 933	34 533	402,9	0	0	0	0	0	
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	
INVESTOINTIOSA												
Kunnanhallitus												
Kiinteä omaisuus	0	0	0	0	0		200 000	0	200 000	50 632	-149 368	25,3
Irtain omaisuus	23 000	0	23 000	24 887	0	108,2	0	0	0	0	0	
Aineeton käyttöomaisuus	8 000	1 110	9 110	1 110	-8 000	12,2	0	0	0	0	0	
Perusturvalautakunta												
Aineeton käyttöomaisuus	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	
Sivistyslautakunta												
Irtain omaisuus	1 245 000	0	1 245 000	918 939	-326 061	73,8	0	0	0	0	0	
Yhteisöllisyyslautakunta												
Irtain omaisuus	50 000	0	50 000	33 703	-16 297	67,4	0	0	0	0	0	
Tekninen lautakunta												
Talorakennus												
Uudisrakennukset	0	0	0	4 465	4 465		0	0	0	0	0	
Perusparannushankkeet	1 575 000	0	1 575 000	1 266 893	-308 107	80,4	0	0	0	18 540	18 540	
Julkinen käyttöomaisuus												
Kaavateiden rak. ja peruspar.	120 000	0	120 000	59 617	-60 383	49,7	0	0	0	0	0	
Tievalaistus	200 000	0	200 000	169 514	-30 486	84,8	0	0	0	0	0	
Liikuntapaikkojen rak.	150 000	0	150 000	129 584	-20 416	86,4	0	0	0	0	0	
Muu julkinen käyttöomaisuus	60 000	0	60 000	26 383	-33 617	44,0	0	0	0	0	0	
Irtain omaisuus	189 000	0	189 000	85 890	-103 110	45,4	0	0	0	0	0	
Vesilaitos												
Vesijohtolinjat	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0	0	0	0	0	0	
Vedenottamot	40 000	0	40 000	0	-40 000	0,0	0	0	0	0	0	
Viemärlaitos												
Viemärlinjat	25 000	0	25 000	0	-25 000	0,0	0	0	0	0	0	
Pumppaamot	20 000	0	20 000	0	-20 000	0,0	0	0	0	0	0	
Puhdistamo	0	0	0	1 520	0		0	0	0	0	0	
RAHOITUSOSA												
Antolainauksen muutokset												
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0	0		0	0	0	43 800	0	
Lainakannan muutokset												
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0		1 500 000	0	1 500 000	0	-1 500 000	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähenn.	2 050 000	0	2 050 000	1 699 419	-350 581	82,9	0	0	0	0	0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	
Vaikutus maksuvalmiuteen												
YHTEENSÄ	64 515 080	390 610	64 942 690	63 490 765	-1 451 925	97,8	63 146 349	15 000	63 161 349	63 562 388	401 039	100,6

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Pöytyän kunnan tuloslaskelma

	2022		2021	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	2 607 990,73		4 688 492,38	
Maksutuotot	2 102 239,54		2 553 496,16	
Tuet ja avustukset	732 757,47		742 721,03	
Muut toimintatuotot	2 211 132,68	7 654 120,42	2 117 730,84	10 102 440,41
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-18 245 775,09		-18 274 184,78	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-3 798 157,66		-3 893 131,45	
Muut henkilösivukulut	-637 417,31		-689 435,69	
Palvelujen ostot	-27 992 510,97		-26 640 160,31	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 238 674,46		-3 344 566,71	
Avustukset	-2 989 657,47		-3 903 004,59	
Muut toimintakulut	-2 007 788,39	-58 909 981,35	-1 890 583,22	-58 635 066,75
TOIMINTAKATE		-51 255 860,93		-48 532 626,34
Verotulot		32 304 015,83		31 253 224,87
Valtionosuudet		23 281 191,00		22 662 253,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	17 115,56		981,55	
Muut rahoitustuotot	192 973,08		28 883,28	
Korkokulut	-112 926,63		-128 232,29	
Muut rahoituskulut	-45 932,73	51 229,28	-41 874,81	-140 242,27
VUOSIKATE		4 380 575,18		5 242 609,26
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 875 473,90		-2 820 076,77	
Kertaluontoiset poistot			-48 482,70	
Arvonalentumiset		-2 875 473,90		-2 868 559,47
TILIKAUDEN TULOS		1 505 101,28		2 374 049,79
Poistoeron lis (-) tai väh (+)		76 037,12		76 703,88
Varausten lis (-) tai väh (+)				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		1 581 138,40		2 450 753,67

3.2 Pöytyän kunnan rahoituslaskelma

	2022		2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	4 380 575,18		5 242 609,26	
Tulorahoituksen korjauserät	25 861,84	4 406 437,02	-28 268,90	5 214 340,36
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 720 007,94		-1 750 922,77	
Rahoitusosuudet investointeihin	18 540,00		0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	22 272,00	-2 679 195,94	168 067,70	-1 582 855,07
Toiminnan ja investointien rahavirta		1 727 241,08		3 631 485,29
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainojen lisäys	0,00		0,00	
Antolainojen vähennys	43 800,00	43 800,00	80 400,00	80 400,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		300 252,71	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 699 418,51		-2 169 062,09	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-1 699 418,51	0,00	-1 868 809,38
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 582,91		-27 338,05	
Vaihto-omaisuuden muutos			38 938,86	
Saamisten muutos	123 586,46		-147 503,88	
Korottomien velkojen muutos	876 426,48	994 430,03	198 542,19	62 639,12
Rahoituksen rahavirta		-661 188,48		-1 725 770,26
Rahavarojen muutos		1 066 052,60		1 905 715,03
Rahavarat 31.12.	5 804 367,43		4 738 314,83	
Rahavarat 1.1.	4 738 314,83	1 066 052,60	1 155 382,22	3 582 932,61

3.3 Pöytyän kunnan tase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	45 255 204,42	45 521 144,22
Aineettomat hyödykkeet	235 291,06	514 225,06
Aineettomat oikeudet	24 300,28	40 973,68
Muut pitkävaikutteiset menot	210 990,78	473 251,38
Aineelliset hyödykkeet	36 114 846,78	36 059 162,58
Maa- ja vesialueet	5 741 500,53	5 749 804,53
Rakennukset	24 323 410,64	24 319 967,89
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 304 342,66	4 860 996,00
Koneet ja kalusto	1 541 019,11	824 784,34
Muut aineelliset hyödykkeet	4 148,34	4 452,24
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	200 425,50	299 157,58
Sijoitukset	8 905 066,58	8 947 756,58
Osakkeet ja osuudet	8 486 358,84	8 485 248,84
Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	359 347,74	403 147,74
Muut lainasaamiset	59 360,00	59 360,00
Muut saamiset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	20 186,92	30 087,30
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20 186,92	30 087,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 732 011,14	6 789 545,00
Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Muu vaihto-omaisuus	0,00	0,00
Saamiset	1 927 643,71	2 051 230,17
Pitkäaikaiset saamiset	7 139,37	7 135,77
Muut saamiset	7 139,37	7 135,77
Lyhytaikaiset saamiset	1 920 504,34	2 044 094,40
Myyntisaamiset	1 135 638,20	1 127 618,56
Muut saamiset	351 513,13	290 262,50
Siirtosaamiset	433 353,01	626 213,34
Rahat ja pankkisaamiset	5 804 367,43	4 738 314,83
VASTAAVAA YHTEENSÄ	53 007 402,48	52 340 776,52

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA	-30 508 108,66	-28 926 970,26
Peruspääoma	-23 733 647,19	-23 733 647,19
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-5 193 323,07	-2 742 569,40
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 581 138,40	-2 450 753,67
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 083 218,58	-1 159 255,70
Poistoero	-1 083 218,58	-1 159 255,70
PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-150 751,36	-166 234,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	-150 751,36	-166 234,65
VIERAS PÄÄOMA	-21 265 323,88	-22 088 315,91
Pitkäaikainen	-12 735 175,91	-13 980 848,72
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-11 306 326,82	-12 476 824,09
Lainat julkisyhteisöiltä	-214 344,17	-289 519,71
Liittymismaksut ja muut velat	-1 214 504,92	-1 214 504,92
Lyhytaikainen	-8 530 147,97	-8 107 467,19
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 583 252,94	-1 996 008,61
Lainat julkisyhteisöiltä	-76 165,57	-117 155,60
Saadut ennakot	-560 826,73	-373 519,56
Ostovelat	-2 499 938,84	-2 433 463,14
Muut velat	-437 905,52	-420 582,84
Siirtovelat	-3 372 058,37	-2 766 737,44
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-53 007 402,48	-52 340 776,52

3.4 Konsernituloslaskelma

	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
Toimintatuotot		32 488 031,50		36 082 821,81
Toimintakulut		-84 912 213,31		-84 301 880,65
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta		-8 493,46		37 590,83
TOIMINTAKATE		-52 432 675,27		-48 181 468,01
Verotulot		32 263 059,04		31 216 333,90
Valtionosuudet		25 789 146,24		24 913 268,56
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	18 320,68		1 850,81	
Muut rahoitustuotot	6 745,70		-67 498,47	
Korkokulut	-255 068,80		-221 179,01	
Muut rahoituskulut	-51 247,42	-281 249,84	-46 548,32	-333 374,99
VUOSIKATE		5 338 280,17		7 614 759,46
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 507 285,15		-4 325 700,00	
Omistuksen eliminointierot	0,00		0,00	
Arvonalentumiset	-2 437,88	-4 509 723,03	0,00	-4 325 700,00
Satunnaiset erät		1 418,59		1 418,59
TILIKAUDEN TULOS		829 975,73		3 290 478,05
Tilinpäätössiirrot		-1 418,35		-1 418,35
Tilikauden verot		-20 988,34		-29 338,78
Laskennalliset verot		-2 109,57		-1 510,80
Vähemmistöosuudet		13 152,37		15 516,64
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-JÄÄMÄ)		818 611,84		3 273 726,76

3.5 Konsernirahoituslaskelma

	31.12.2022		31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 338 280,18		7 614 759,45	
Satunnaiset erät, netto	1 418,59		1 418,59	
Tilikauden verot	-20 988,34		-29 338,77	
Tulorahoituksen korjauserät	87 106,28	5 405 816,71	-56 968,00	7 529 871,27
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-8 219 768,34		-2 735 163,74	
Rahoitusosuudet investointeihin	154 237,61		43 763,07	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	41 901,43	-8 023 629,30	184 093,10	-2 507 307,57
Toiminnan ja investointien rahavirta		-2 617 812,59		5 022 563,70
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainojen lisäys	0,00		0,00	
Antolainojen vähennys	0,00	0,00	80 400,00	80 400,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 494 600,00		775 077,09	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 925 608,83		-3 116 680,70	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	720 949,59	2 289 940,76	-153 919,67	-2 495 523,28
Oman pääoman muutokset		0,00		5 692,53
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja po:n muutokset	-16 956,56		-34 086,01	
Vaihto-omaisuuden muutos	1 544,89		96 209,63	
Saamisten muutokset	1 723 819,40		-758 481,25	
Korottomien velkojen muutokset	550 763,42	2 259 171,15	558 199,91	-138 157,72
Rahoituksen rahavirta		4 549 111,91		-2 547 588,47
Rahavarojen muutos		1 931 299,33		2 474 975,23
Rahavarat 31.12.	10 149 767,15		8 218 467,82	
Rahavarat 1.1.	8 218 467,82	1 931 299,33	5 743 492,59	2 474 975,23

3.6 Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	58 401 450,69	54 737 071,71
Aineettomat hyödykkeet	268 469,75	557 801,00
Aineettomat oikeudet	47 624,00	73 777,59
Muut pitkävaikutteiset menot	220 845,75	484 023,41
Aineelliset hyödykkeet	55 989 926,61	52 162 253,23
Maa- ja vesialueet	6 242 944,70	6 243 277,84
Rakennukset	40 916 321,70	37 638 041,60
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 610 563,87	5 124 404,94
Koneet ja kalusto	3 380 530,51	2 351 577,21
Muut aineelliset hyödykkeet	15 930,69	18 256,62
Ennakkomaksut ja keskener. hankinnat	823 635,14	786 695,02
Sijoitukset	2 143 054,33	2 017 017,48
Osakkuusyhteisöosuudet	1 175 146,81	1 151 871,89
Muut osakkeet ja osuudet	808 497,52	805 735,59
Muut lainasaamiset	59 410,00	59 410,00
Muut saamiset		0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	317 702,95	291 344,76
Valtion toimeksiannot	74 150,57	118 232,87
Lahjoitusrahastojen varat	58 058,91	68 368,81
Muut toimeksiantojen varat	185 493,47	104 743,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 164 828,74	13 958 893,70
Vaihto-omaisuus	359 456,62	361 001,51
Aineet ja tarvikkeet	332 197,59	341 605,78
Keskeneräiset tuotteet	27 259,03	19 395,73
Valmiit tuotteet	0,00	0,00
Ennakkomaksut	0,00	0,00
Saamiset	3 655 604,97	5 379 424,37
Pitkäaikaiset saamiset	66 854,55	66 030,90
Muut saamiset	59 144,23	59 638,05
Siirtosaamiset	7 710,32	6 392,85
Lyhytaikaiset saamiset	3 588 750,43	5 313 393,47
Myyntisaamiset	2 043 851,51	2 972 082,68
Lainasaamiset	0,00	0,00
Muut saamiset	830 800,10	782 718,00
Siirtosaamiset	714 098,82	1 558 592,79
Rahoitusarvopaperit	622 694,81	593 927,61
Osakkeet ja osuudet	6,66	6,66
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	593 844,26	569 844,26
Muut arvopaperit	28 843,89	24 076,69
Rahat ja pankkisaamiset	9 527 072,34	7 624 540,21
VASTAAVAA YHTEENSÄ	72 883 982,38	68 987 310,17

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA	-34 834 533,49	-33 723 181,95
Peruspääoma	-23 733 647,22	-23 733 647,19
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	-954,47	-954,48
Muut omat rahastot	-1 317 019,57	-1 236 989,57
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-8 964 300,38	-5 477 863,95
Tilikauden yli-/alijäämä	-818 611,85	-3 273 726,76
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-393 954,27	-387 732,04
Poistoero	0,23	
PAKOLLISET VARAUKSET	-825 378,74	-842 723,58
Eläkevaraukset	-2 651,36	-2 596,88
Muut pakolliset varaukset	-822 727,38	-840 126,70
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-482 261,51	-472 859,88
Valtion toimeksiannot	-76 421,42	-132 506,93
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	-220 346,61	-235 609,87
Muut toimeksiantojen pääomat	-185 493,47	-104 743,08
VIERAS PÄÄOMA	-36 347 854,60	-33 560 812,72
Pitkäaikainen	-20 638 354,38	-18 666 376,56
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-18 736 856,81	-16 664 995,54
Lainat julkisyhteisöiltä	-214 344,17	-289 519,71
Lainat konsernin sisältä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	-13 178,14	-15 169,24
Saadut ennakot	0,00	-28 086,80
Liittymismaksut ja muut velat	-1 214 504,92	-1 668 605,27
Siirtovelat	-459 470,34	0,00
Laskennalliset verovelat	0,00	0,00
Lyhytaikainen	-15 709 500,22	-14 894 436,16
Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 596 898,76	-3 016 843,00
Lainat muilta luotonantajilta	-1 659 418,51	0,00
Saadut ennakot	-701 758,02	-488 815,48
Ostovelat	-4 757 289,39	-4 286 449,21
Muut velat	-905 028,29	-894 068,70
Siirtovelat	-5 987 905,13	-6 109 167,21
Laskennalliset verovelat	-101 202,12	-99 092,56
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-72 883 982,38	-68 987 310,17

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätös on laadittu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeiden mukaisesti. Numeroinnit liitetiedoissa viittaavat yleisohjeen kyseiseen kohtaan lisätietojen etsimisen helpottamiseksi.

4.1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulojen ja menojen kirjaamisperusteet

Tulot ja menot kirjataan suoriteperusteisesti, poikkeuksena vähäiset liiketapahtumat sekä verotulot. Verotulot kirjataan tilinpäätöksessä verohallinnon tilitysten suoritusajankohdan mukaan kyseisen tilikauden tuloksi

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty kohdassa 11. Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon. Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on kaikki tytäryhteisöjen tekemät arvonorotukset purettu.

Vaihto-omaisuus

Kunnalla ei ole varsinaista vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaissopimukset sisältävät viisi koronvaihtosopimusta. Suojaamistarkoituksessa tehdyt koronvaihtosopimukset on esitetty liitetiedoissa kohdassa 41, "Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt". Kunta on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokuluiksi ja korkokulujen oikaisuksi. Sopimukset ovat voimassa 17.10.2024, 19.4.2027, 31.12.2027, 28.8.2028 ja 27.9.2028 saakka.

Muut erät

Lomapalkat ja -rahat on kohdistettu sille tilikaudelle, jolle lomapäivien perustana olevat palkat kirjaetaan ottaen huomioon kunnallisen virka- ja työehtosopimusten määräykset vuosilomasta, lomajan palkasta ja lomarahasta. Lomapalkkavelan määrä tilinpäätöspäivänä on laskettu henkilötasolla.

2. Esittämistapamuutokset

Ei ilmoitettavaa.

3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei ilmoitettavaa.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Ei ilmoitettavaa.

4.1.2 Konsernin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä sekä tytäryhteisöt. Tarkempi luettelo esitetään liitetiedoissa 20–22.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu. Olennaisia sisäisiä katteita ei ole.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoiset muilta osin paitsi, että osakkuus yhtiöstä Koy Pöytyän Liiketalo on jätetty pois.

Poikkeavat tilikaudet

Kaikilla konserniin kuuluvilla yhteisöillä on sama tilikausi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

4.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6. Toimintatuotot, ulkoiset erät

Kunta	2022	2021
Yleishallinto	566 339,51	3 027 997,00
Perusturvalautakunta	2 513 077,63	2 741 003,52
Sivistyslautakunta	1 613 615,15	1 266 908,79
Yhteisöllisyyslautakunta	103 063,34	170 525,05
Tekninen lautakunta	2 858 024,79	2 896 006,05
Toimintatuotot yhteensä	7 654 120,42	10 102 440,41

7. Verotulojen erittely

	2022	2021
Kunnan tulovero	26 517 615,18	25 060 851,22
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 549 981,38	4 302 273,82
Kiinteistövero	2 236 419,27	1 890 099,83
Verotulot yhteensä	32 304 015,83	31 253 224,87

8. Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	18 606 912,00	18 805 119,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus +/-	5 704 620,00	6 343 332,00
Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-740 748,00	-700 694,00
Verotulomenetysten korvaus	5 415 027,00	4 557 828,00
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	23 281 191,00	22 662 253,00

9. Palvelujen ostojen erittely

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	20 892 615,91	19 670 693,50
Muiden palvelujen ostot	7 099 895,06	6 969 466,81
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	27 992 510,97	26 640 160,31

10. Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei ilmoitettavaa

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan pysyvien vastaavien hyödykkeiden hankintamenosta enintään arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Valtuusto on hyväksynyt suunnitelman mukaisten poistojen perusteet 26.10.2009. Kunnanhallitus on käsitellyt poistosuunnitelmaa 4.12.2017 ja hyväksynyt perustelut eräille poistonalaisille hyödykkeille, joiden suunnitelmanmukainen poisto-aika ylittää suositellun alarajan.

	Tasapoisto	Menojäännöspoisto
Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	3-5 vuotta	
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta	
Liiketarvo	3-5 vuotta	
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	3 vuotta	
Muut	3-5 vuotta *)	
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	30-50 vuotta	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 vuotta	
Talousrakennukset	10-20 vuotta	
Vapaa-ajan rakennukset	20-30 vuotta	
Asuinrakennukset	30-40 vuotta	
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot		20 %
Sillat, laiturit ja uimalat		25 %
Muut maa- ja vesirakenteet		20 %
Vedenjakeluverkosto		10 %
Viemäriverkko		10 %
Kaukolämpöverkko	25 vuotta	
Kaukolämpölaitos	15 vuotta	

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet		20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset		20 %
Maakaasuverkko		15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot		20 %
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet		20 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet		20 %
Liikenteen ohjauslaitteet		25 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		25 %

Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset	15-20 vuotta	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8-15 vuotta	
Muut kuljetusvälineet	4-7 vuotta	
Muut liikkuvat työkoneet	5-10 vuotta	
Muut raskaat koneet	10-15 vuotta	
Muut kevyet koneet	5-10 vuotta	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5-15 vuotta	
Atk-laitteet	3-5 vuotta	
Muut laitteet ja kalusteet	3-5 vuotta	
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	
*) erityisestä syystä enintään 20 vuotta		

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevastuu 1.1.	2 595	2 652	0	0
Lisäykset tilikaudella	54	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	-57	0	0
Eläkevastuu 31.12.	2 649	2 595	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	36 215	0	36 215	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	36 215	0	36 215	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	839 461	797 960	0	0
Lisäykset tilikaudella	674	41 501	0	0
Vähennykset tilikaudella	-18 060	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	822 075	839 461	0	0

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	5 288,23	65 610,48	2 500,00	62 744,58
Kiinteistöjen luovutusvoitot	0,00	6 683,64	0,00	3 215,47
Muut luovutusvoitot	7 032,56	21 600,69	0,00	0,00
Luovutusvoitot yhteensä	12 320,79	93 894,81	2 500,00	65 960,05
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	4 534,00	0,00	4 534,00	0,00
Kiinteistöjen luovutustappiot	23 827,84	34 919,63	23 827,84	34 919,63
Muut luovutustappiot	1 261,43	2 907,26	0,00	2 771,52
Luovutustappiot yhteensä	29 623,27	37 826,89	28 361,84	37 691,15

14. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät: ei ilmoitettavaa.

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2022	2021
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		388,93
Osinkotuotot muista yhteisöistä	26 921,35	12 904,81
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	51 382,96	8 225,28
Yhteensä	78 304,31	21 519,02

16. Erittely poistoeron muutoksista

Ei ilmoitettavaa. Pöytyän kunnan poistoeroihin ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

4.3 Tasetta koskevat liitetiedot**4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot**

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset lainan liikkeeseen laskemisesta

Ei ilmoitettavaa

18. Arvonkorotusten periaatteet ja arvostusmenetelmät

Kunnan tasearvoihin ei sisälly arvonkorotuksia. Konserniyhteisöjen tekemät arvonkorotukset on kokonaan purettu yhdistelyssä.

19. Pysyvät vastaavat ja muut pitkävaikutteiset sijoitukset

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkä-vaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	40 973,68	473 251,38	514 225,06
Lisäykset tilikauden aikana			0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00
Siirrot erien välillä			0,00
Tilikauden poisto	-16 673,40	-262 260,60	-278 934,00
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	24 300,28	210 990,78	235 291,06
Arvonkorotukset			0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	24 300,28	210 990,78	235 291,06

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Enn.mak-sut ja kesk.hank.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	5 749 804,53	24 319 967,89	4 860 996,00	824 784,34	4 452,24	299 157,58	36 059 162,58
Lisäykset tilikauden aikana				6 129,03		2 696 726,91	2 702 855,94
Rahoitusosuudet tilikaudella		18 540,00					18 540,00
Vähennykset tilikauden aikana	-8 304,00	-42 327,84					-50 631,84
Siirrot erien välillä		1 514 204,45	230 311,11	1 032 403,43		-2 795 458,99	-18 540,00
Tilikauden poisto		-1 486 973,86	-786 964,45	-322 297,69	-303,90		-2 596 539,90
Arvonlennukset ja niiden palautukset							0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	5 741 500,53	24 323 410,64	4 304 342,66	1 541 019,11	4 148,34	200 425,50	36 114 846,78
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 741 500,53	24 323 410,64	4 304 342,66	1 541 019,11	4 148,34	200 425,50	36 114 846,78

Sijoitukset

	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omis- tus-yhteisöt	Kunta-yh- tymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset muut yhtei- söt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	594 949,91	1 086 137,95	6 113 515,23	690 645,75	8 485 248,84	403 147,74	59 360,00	462 507,74
Lisäykset tilikauden ai- kana				1 110,00	1 110,00			0,00
Vähennykset tilikauden aikana					0,00	-43 800,00		-43 800,00
Siirrot erien välillä					0,00			0,00
Hankintameno 31.12.	594 949,91	1 086 137,95	6 113 515,23	691 755,75	8 486 358,84	359 347,74	59 360,00	418 707,74
Arvonlennukset					0,00			
Arvonkorotukset					0,00			
Kirjanpitoarvo 31.12.	594 949,91	1 086 137,95	6 113 515,23	691 755,75	8 486 358,84	359 347,74	59 360,00	418 707,74

Jäsenkunnassa kuntayhtymän peruspääoman jäsenkuntaosuuden valtionosuuden muutosta ja potilasvakuu-
tuksen vastuuvarausta ei kirjata tuloslaskelmaan eikä taseeseen. Lisäksi sairaanhoitopiiri on kirjannut vuonna
2006 tapahtuneen psykiatrian tulosalueen muodostamisesta johtuvan jako-osuuden muutoksen peruspää-
omaa vastaan. Kuntayhtymän taseeseen merkitty jäsenkunnan peruspääomaosuus ei tämän jälkeen vastaa
jäsenkunnan taseeseen merkittyä kuntayhtymäosuutta.

Kuntayhtymäosuuksien ar- von muutokset	Tasearvo 1.1.	Lisäykset ti- likaudella	Vähennyk- set tilikau- della	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspää- omasta	Ero
Varsinais-Suomen sairaan- hoitopiiri	4 002 330,19	0,00	0,00	4 002 330,19	3 911 653,00	90 677,19

20-22. Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tap- piosta
Tytäryhteisöt						
Pöytyän Lämpökeskus Oy	0138095-7	100,00	100,00	474 559	1 194 386	80 697
As Oy Karinaisten Faarinhovi	1922665-9	100,00	100,00	181 413	574 706	25
As Oy Pöytyän Riihiniitty	0650045-2	100,00	100,00	167 748	102 612	24
As Oy Pöytyän Sankarinrivi	0838599-6	100,00	100,00	271 207	149 466	23
As Oy Talonpojankartano	0541741-1	100,00	100,00	189 948	118 069	23
Koy Kyrön Tapiola	0212992-4	100,00	100,00	-12 626	56 409	21
As Oy Faarinkujanrivi	0608431-3	84,70	84,70	87 174	45 733	18
Koy Pöytyän Yritystalo	0812621-4	66,80	66,80	123 672	84	-434
Koy Pöytyän Talonpojanpuisto	2408637-1	56,92	56,92	539 992	211 829	11
			Yhteensä	2 023 086	2 453 293	80 408
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	0828255-9	2,27	2,27	4 074 490	10 894 604	-590 075
Pöytyän kansanterveystyön kuntayh- tymä	0204411-1	73,75	73,75	1 802 258	1 289 577	-336 239
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin kuntayhtymä	0136167-6	3,05	3,05	106 815	707 045	10 394
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	0204023-3	12,00	12,00	2 747 652	325 734	255 850
Varsinais-Suomen liitto	0922305-9	1,53	1,53	36 069	28 936	-998
			Yhteensä	8 767 283	13 245 896	-661 068
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Manttaalirinne	0601193-1	45,90	45,90	215 792	702	13
KOY Manttaalirivi	0359855-4	45,50	45,50	58 647	693	4 035
Parravahan Vesi Oy	0528619-1	41,50	41,50	58 696	45 775	88
As Oy Riihikosken Keskuspuisto	2526056-2	40,50	40,50	488 848	62 987	10

Koy Pöytyän Koskenranta	2202216-3	36,97	36,97	257 522	171 017	1
Kiinteistö Oy Pöytyän Pikkumylly	1895986-9	35,20	35,20	497 366	1 427	-6 035
Koy Pöytyän Liiketalo	0643389-4	18,06	18,06	0	0	0
			Yhteensä	1 576 870	282 599	-1 888

23. Saamisten erittely

	2022		2021	
	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		7 348,42		7 244,57
Lainasaamiset	359 347,74		403 147,74	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	359 347,74	7 348,42	403 147,74	7 244,57
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		5 992,13		3 132,69
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		111 024,89		325 107,15
Yhteensä	0,00	117 017,02	0,00	328 239,84
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus-yhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	359 347,74	124 365,44	403 147,74	335 484,41

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Liedon kunta, ympäristöterv.	25 149,00	0,00	25 149,00	0,00
V-S Sairaanhoidopiiriin loppulasku	111 024,89	334 604,02	111 024,89	334 604,02
Kelan korvaus työterveyshuollosta	201 480,77	230 646,78	93 092,41	112 164,66
Turun kaupunki, pelastustoimi	0,00	2 398,23	0,00	2 398,23
Työttömyysvakuutusrahasto	17 005,99	11 663,78	9 683,88	5 988,78
Palkkatuet	49 354,73	84 272,17	49 354,73	84 272,17
Ympäristönsuojelu	6 115,30	2 171,00	6 115,30	2 171,00
Oripään kunta, Riihikosken yk	0,00	27 778,90	0,00	27 778,90
Muut tulojäämät	358 401,51	1 200 841,12	138 932,80	56 835,58
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	768 532,19	1 894 376,00	433 353,01	626 213,34

4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25. Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19	23 733 647,19
Muut omat rahastot 1.1.	1 237 944,04	1 381 945,22	0,00	0,00
Lisäykset	473 984,27		0,00	0,00
Vähennykset		-144 001,18	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12.	1 711 928,31	1 237 944,04	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	8 964 300,38	5 477 863,95	5 193 323,07	2 742 569,40
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	8 964 300,38	5 477 863,95	5 193 323,07	2 742 569,40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	818 611,85	3 273 726,76	1 581 138,40	2 450 753,67
Oma pääoma yhteensä	35 228 487,73	33 723 181,94	30 508 108,66	28 926 970,26

26. Poistoerot

Ei verotussyistä kirjattuja poistoeroja.

27. Pitkäaikaiset velat

Velat, erääntyvät +5 vuoden kuluttua	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 758 689	5 439 381
Lainat julkisyhteisöiltä	101 175	115 816
Muut velat, liittymismaksut	1 214 504	1 214 505
Pitkäaikaiset velat yhteensä	5 074 368	6 769 701

28. Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Ei ilmoitettavaa.

29. Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut pakolliset varaukset				
Osuus kuntayhtymän alijäämästä	36 214,95	0,00	0,00	0,00
Eläkevaraus	2 649,26	2 594,82	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	822 075,00	839 460,53	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset yhteensä	860 939,21	842 055,35	0,00	0,00

30. Vieras pääoma

	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	95 259,42	0,00	83 371,21
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	95 259,42	0,00	83 371,21
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	76 303,38	0,00	95 344,50
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	76 303,38	0,00	95 344,50
Velat osakkuus- sekä muille omistus-yhteisyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtovelat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	171 562,80	0,00	178 715,71

31. Sekkitililimiitti

	2022	2021
Luotollisen shekkitalin limiitti 31.12.	100 000,00	100 000,00
- siitä käyttämättä oleva määrä	100 000,00	100 000,00

32. Muiden velkojen erittely

	2022	2021
Muut velat		
Liittymismaksut	-1 214 504,92	-1 214 504,92
Muut velat	0,00	0,00
Muut velat yhteensä	-1 214 504,92	-1 214 504,92

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Menojäämät				
Mela, lomituspalvelut	0,00	0,00	0,00	0,00
Lomapalkkavelka	4 920 265,98	5 066 287,06	2 561 364,07	2 569 422,01
Korkojaksotukset	48 805,82	15 876,58	47 206,08	14 530,10
Opetus/kultt.v-o	0,00	66 538,00	52 490,00	66 538,00
Erityisopetus sairaalakoulu	0,00	0,00	0,00	0,00
Erityisopetus Mylly-Antin koulu	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
Muut menojäämät	1 410 511,84	861 736,24	718 670,97	71 083,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 379 583,64	6 040 437,88	3 379 731,12	2 751 573,11

4.4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34. Velat jonka vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin tai osakkeita
Ei ilmoitettavaa.

35.-37. Vakuudet omasta, konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden puolesta
Ei ilmoitettavaa.

38. Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	3 193 639	3 465 356	452 223	635 177
siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	439 862	856 823	157 589	575 729
Leasingvastuut yhteensä	19 167 037	2 558 317	18 519 352	2 218 411
siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 324 851	307 048	1 110 690	190 395
Yhteensä	22 360 676	6 023 673	18 971 575	2 853 588

Vuokravastuihin sisältyy sekä Yläneen päiväkodin sekä Elisenvaaran yhtenäiskoulun ja lukion kiinteistöleasingvastuut.

39.-40. Erittely vastuusitoumuksista

	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
As Oy Faarinkujanrivi	15 500,00	21 500,00
As Oy Karinaisten Faarinhovi	564 808,00	588 340,00
As Oy Pöytyän Riihiniitty		0,00
Kiinteistö Oy Pöytyän Koskenranta	168 255,18	183 551,10
Kiinteistö Oy Pöytyän Talonpojanpuisto, täytetäkaus		0,00
Pöytyän Lämpökeskus Oy	433 338,00	500 004,00
Parravahan Vesi Oy	60 000,00	90 000,00
Yhteensä	1 241 901,18	1 383 395,10
Takaukset muiden puolesta		
Pöytyän asunto- ja palvelukotiyhdistys	64 960,00	73 080,00
Turun Seudun Puhdistamo Oy		
osuus vieraasta pääomasta	390 823,20	419 001,08
osuus leasingpääomista	82 273,00	91 535,18
Yhteensä	538 056,20	583 616,26

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista	62 245 623,00	58 180 835,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista	35 996,00	38 112,00

41. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Nordea Pankki Suomi Oyj / Koronvaihtosopimus 1201049/1587497				
Koronvaihtosopimus on tehty 16.3.2013 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 18.3.2013-16.3.2022. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo		227 272,00		227 272,00
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)		-2 062,00		-2 062,00
Kuntarahoitus Oyj / Koronvaihtosopimus 32178				
Koronvaihtosopimus on tehty 23.6.2014 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 17.10.2014-17.10.2024. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 071 436,00	1 309 530,00	1 071 436,00	1 309 530,00
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)	29 314,91	-41 256,66	29 314,91	-41 256,66
Kuntarahoitus Oyj / Koronvaihtosopimus 144049				
Koronvaihtosopimus on tehty 9.10.2019 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 17.9.2019-17.4.2027. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 071 436,00	1 309 530,00	1 071 436,00	1 309 530,00
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)	82 576,98	9 944,05	82 576,98	9 944,05
OP Yrityspankki Oyj / Koronvaihtosopimus 12840059				
Koronvaihtosopimus on tehty 19.12.2019 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 31.12.2020-31.12.2027. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	5 052 631,52	5 894 736,80	5 052 631,52	5 894 736,80
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)	477 657,71	-7 603,16	477 657,71	-7 603,16
OP Yrityspankki Oyj / Koronvaihtosopimus 13921093				
Koronvaihtosopimus on tehty 22.4.2020 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 27.8.2020-27.8.2028. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 894 738,50	2 210 527,50	1 894 738,50	2 210 527,50
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)	177 780,66	6 092,37	177 780,66	6 092,37
Kuntarahoitus Oyj / Koronvaihtosopimus 155737				
Koronvaihtosopimus on tehty 31.1.2020 yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus on voimassa ajalla 27.2.2021-27.8.2028. Sopimuksella suojataan vaihtuvakorkoisen lainan korko kiinteäksi.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	1 894 738,50	2 210 527,50	1 894 738,50	2 210 527,50
Käypä arvo (rahalaitoksen ilmoituksen mukaan)	170 206,07	10 476,60	170 206,07	10 476,60
Pohjola Pankki Oyj / VSSHP 75324				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	90 727,60	120 970,13		
Käypä arvo (VSSHP:n ilmoituksen mukaan)	-270,17	-8 657,43		
Pohjola Pankki Oyj / VSSHP 268481				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	453 638,00	453 638,00		
Käypä arvo (VSSHP:n ilmoituksen mukaan)	2 357,37	-13 831,73		
Kuntarahoitus Oyj / VSSHP 67429				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	680 457,00	680 457,00		
Käypä arvo (VSSHP:n ilmoituksen mukaan)	94 494,12	-93 139,76		
Kuntarahoitus Oyj / VSSHP 199093				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo	453 638,00	453 638,00		
Käypä arvo (VSSHP:n ilmoituksen mukaan)	34 395,99	-166 446,18		
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin ylläolevat koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimukselle on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi ja poistettu koronmuutoksiin liittyvä riski. Pöytyän kunta on kirjannut konserniosuuden 2,26819 % liitetiedon konsernilukuihin.				

4.5 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä

	2022	2021
Hallinto ja taloustoimi	30	41
Lomituspalvelut	0	29
Perusturvapalvelut	173	175
Sivistystoimi ja yhteisöllisyys	233	239
Tekninen toimi	20	20
Ruoka- ja puhtauspalvelut	43	46
Yhteensä	499	550

43. Henkilöstökulut

	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	22 681 350	22 856 752
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0
Henkilöstökulut yhteensä	22 681 350	22 856 752

44. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2022	2021
Suomen Keskusta	3 610,50	3 796,85
Kansallinen Kokoomus	4 446,38	4 216,57
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue	1 502,25	1 587,77
Vasemmistoliitto	7,50	485,63
Suomen Kristillisdemokraatit	325,50	469,50
Vihreä liitto	100,00	392,00
Perussuomalaiset	892,50	356,75
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	10 884,63	11 305,07

45. Tilintarkastajien palkkiot

	2022	2021
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	6 133,49	7 183,94
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	3 257,75	3 216,25
Muut palkkiot	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	9 391,24	10 400,19

5. ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

5.1 Vesihuoltolaitos – taseyksikön tilinpäätöslaskelmat

Vesihuoltolaitoksesta on muodostettu vuonna 2010 taseyksikkö.

Hulevedet on käsitelty vuodesta 2016 alkaen osana teknisen toimen yleisiä alueita.

Tarkemmat tiedot vesihuoltolaitoksen toiminnasta ja talouden tunnusluvuista, koskien tehokkuutta ja kannattavuutta löytyvät tilinpäätöksen käyttötalouden toteutuminen kohdasta 2.1.8 Tekninen lautakunta, Vesihuoltolaitos.

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2021
LIKEVAIHTO	1 107 026,44	1 224 729,32
Liiketoiminnan muut tuotot	18 868,13	16 991,31
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-275 460,29	-284 583,81
Palveluiden ostot	-396 391,25	-415 099,09
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-671 851,54	-699 682,90
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-54 474,13	-49 886,72
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 225,89	-8 548,05
Muut henkilösivukulut	-1 938,84	-1 827,63
Henkilöstökulut yhteensä	-65 638,86	-60 262,40
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-243 284,56	-271 396,76
Liiketoiminnan muut kulut	-11 954,80	-15 606,83
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	133 164,81	194 771,74
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	969,56	941,25
Muut rahoituskulut	-104,09	-188,67
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	865,47	752,58
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	134 030,28	195 524,32
YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	134 030,28	195 524,32
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	8 304,68	8 971,45
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	142 334,96	204 495,77

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	31.12.2022		31.12.2021	
Toiminnan rahavirta				
Liikeliijäämä	133 164,81		194 771,74	
Poistot ja arvonalentumiset	243 284,56		271 396,76	
Rahoitustuotot ja -kulut	865,47	377 314,84	752,58	466 921,08
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-1 520,00		-22 736,52
Toiminnan ja investointien rahavirta		375 794,84		444 184,56
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainojen lisäykset	0,00		0,00	
Antolainojen vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00		0,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		0,00	
Saamisten muutos	-5 358,81		-25 618,15	
Korottomien velkojen muutos	-87 462,30	-92 821,11	18 362,72	-7 255,43
Rahoituksen rahavirta	-92 821,11			-7 255,43
Rahavarojen muutos	282 973,73	282 973,73		436 929,13
Rahavarat 31.12.	2 845 510,63		2 562 536,90	
Rahavarat 1.1.	2 562 536,90	282 973,73	2 125 607,77	436 929,13

Vesihuoltolaitoksen tase


VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	32 067,75	42 757,23
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	32 067,75	42 757,23
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	23 540,55	23 540,55
Rakennukset	14 616,84	21 924,96
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 870 865,91	2 096 152,87
Ennakkomaksut ja kesk.er.h.	1 520,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	1 910 543,30	2 141 618,38
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	41 878,79	41 878,79
Sijoitukset yhteensä	41 878,79	41 878,79
Pysyvät vastaavat yhteensä	1 984 489,84	2 226 254,40
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	272 693,06	266 020,21
Muut saamiset	2 690,75	4 004,79
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	275 383,81	270 025,00
Saamiset yhteensä	275 383,81	270 025,00
Rahat ja pankkisaamiset yhteensä	2 845 510,63	2 562 536,90
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 120 894,44	2 832 561,90
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 105 384,28	5 058 816,30

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	-3 267 108,00	-3 267 108,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-304 428,50	-99 932,73
Tilikauden yli-/alijäämä	-142 334,96	-204 495,77
Oma pääoma yhteensä	-3 713 871,46	-3 571 536,50
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	-60 179,12	-68 483,80
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Liittymismaksut ja muut velat	-1 214 504,92	-1 214 504,92
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-1 214 504,92	-1 214 504,92
Lyhytaikainen		
Ostovelat	-68 208,92	-187 481,01
Muut velat	-37 261,89	-5 690,01
Siirtovelat	-11 357,97	-11 120,06
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	-116 828,78	-204 291,08
Vieras pääoma yhteensä	-1 331 333,70	-1 418 796,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-5 105 384,28	-5 058 816,30

Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Pöytyällä 27.3.2023

PÖYTYÄN KUNNANHALLITUS


Hilikka Lindgren


Farid Harala


Minna Kajander-Aalto


Antti Keskitalo


Joonas Rantala


Esko Tuuppa


Ari Hellstén


Marika Lopenen


Sanna Pitkänen


Mika Joki
kunnanjohtaja

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään tilintarkastuskertomuksen.

Pöytyällä _____ päivänä _____ kuuta 2023.

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö

Sinikka Niitynperä
JHT, HT

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

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

Luettelo tositteiden lajeista

1	Pankkitositteet
8-9	Palkkatositteet
10	KP Laskennalliset
12	SL Laskennalliset
19	Excel tosite
20	Ostolaskujen maksut
21	Ostolaskut
22	Ostolaskut vesihuolto
26	Ostolaskut investoinnit
30	Myyntireskontran suoritukset
31	Vuokrat
32	Lomituspalvelut
33	Päivähoitolaskut
34	Vanhushuoltolaskut
35	Sosiaalitoimen yleislaskut
36	Koulutoimen laskut
37	Kansalaisopiston laskut
38	Vapaa-aikatoimen laskut
39	Vesi- ja jätevesilaskut
40	Liittymismaksut
44	Rakennusvalvonta
45	Teknisen toimen yleislaskut
46	Aamu- ja iltapäivätoiminta
47	Yleislaskut Yläne
49	Kirjaston laskut
92	Muistiot
94	Alv-perusteen jako
96	Kirjanpidon tulos
97	Kirjanpidon tulos laskennallinen
98	Sisäisen laskennan tulos
99	Sisäisen laskennan tulos laskennallinen