



TALOUSARVIO 2020

Taloussuunnitelma 2020-2022

käsittely khall 29.10.2019 § 163

hyväksytty kvalt 14.11.2019 § 35

ISOKYRÖ

ELÄMÄÄ SUUREMPI

Sisällys

1	Kunnanjohtajan katsaus.....	3
2	Talousarvion yleisperustelut.....	4
2.1	Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa.....	4
2.2	Kuntatalous.....	4
2.2.1	Verotulot.....	5
2.2.2	Valtionosuudet.....	7
2.3	Isonkyrön kunnan kehitys.....	8
2.3.1	Väestö.....	8
2.3.2	Työllisyys.....	10
2.3.3	Vetovoimatekijät.....	14
2.3.4	Päätöksenteko.....	14
2.3.5	Talous.....	14
2.3.6	Asukkaiden tarpeet.....	15
2.3.7	Kunnan henkilöstö.....	15
2.3.8	Muutoksia ja kehittämistarpeita.....	18
2.4	Kuntastrategia.....	19
2.4.1	Missio.....	19
2.4.2	Visio.....	19
2.4.3	Slogan.....	20
2.4.4	Strategiset painopisteet ja niitä tukevat elementit.....	20
2.5	Strategian arviointi.....	28
2.5.1	Kunnan talous.....	28
2.6	Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet.....	29
2.6.1	Sitovuus.....	29
2.6.2	Toimielimien rooli tavoiteasetannassa.....	30
2.6.3	Tavoitteiden toteutumisen seuranta.....	30
2.6.4	Sisäinen valvonta ja riskien hallinta.....	31
2.6.5	Lainanoton enimmäismäärä.....	31
2.6.6	Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä.....	31
2.7	Toimenpideohjelma.....	32
3	Henkilöstösuunnitelma.....	33
4	Käyttötalousosa.....	36
4.1	Kunnanhallitus.....	36
4.1.1	Yleishallinto ja talous.....	37
4.2	Elinkeino- ja kaavoitusjaosto.....	38
4.2.1	Elinkeinopalvelut.....	38

4.2.2	Kaavoitus ja mittaus.....	40
4.3	Perusturvalautakunta.....	41
4.3.1	Perusturvan hallinto.....	41
4.3.2	Sosiaalipalvelut.....	42
4.3.3	Toimeentuloturva.....	44
4.3.4	Terveydenhuolto.....	46
4.4	Sivistyslautakunta.....	47
4.4.1	Varhaiskasvatus ja opetus.....	47
4.4.2	Joukkoliikenne.....	50
4.4.3	Erityisen vaativa erityisopetus.....	50
4.5	Hyvinvointilautakunta.....	51
4.5.1	Hyvinvointipalvelut.....	51
4.6	Tekninen lautakunta.....	54
4.6.1	Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt.....	54
4.6.2	Tieasiat ja liikenneväylät.....	56
4.6.3	Vesihuoltolaitos.....	57
4.6.4	Tukipalvelut.....	60
4.7	Ympäristölautakunta.....	61
4.7.1	Rakennustarkastus ja ympäristötoimi.....	61
5	Tuloslaskelmaosa.....	63
6	Rahoitusosa.....	65
7	Investointiosa.....	66
8	Osasto- ja kustannuspaikkakartta.....	70

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Taluskasvu on alkanut hidastua sekä Suomessa että muualla maailmassa. Edessä näyttäisi olevan hitaamman kasvun vuosia. Muutokset ovat tämän päivän arkea, ne koettelevat niin talouden rakenteita kuin lainsäädännön vaatimuksia heijastuen jossain vaiheessa myös kunnan ja isokyröläisten elämään. Kunnan toimintaympäristön jatkuvassa epävarmuudessa on tärkeää, että kunnalla on oma selvä suunta ja strategia sinne pääsemiseksi. Osana tämän talousarvion valmistelua olemmekin päivittäneet kuntastrategiamme. Visionamme 2025 on, että ”Elämää suuremmassa Isossakyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta”.

Kunnissa palvelutarpeet kasvavat tulevina vuosina väestön voimakkaan ikääntymisen myötä. Meillä Isossakyrössä yli 75-vuotiaiden määrä on nyt noin 600, kun sen ennustetaan uusimpien väestöennusteiden mukaan olevan vuonna 2025 noin 700 ja vuonna 2040 noin 820. Samalla palvelutarpeet ovat lisääntyneet monilla muilla sosiaalitoimen alueilla kuten lastensuojelussa ja vammaispalveluissa. Heikko verotulojen kehitys yhdistettynä viime vuosien valtionosuuksien leikkauksiin aiheuttaa sen, etteivät monien kuntien rahat tule nykyisellä mallilla riittämään. Asiantuntijoiden ja puolueiden kesken vallitsee laaja yksimielisyys siitä, että vastuu sote-palveluiden järjestämisestä on siirrettävä pikaisesti yksittäisiltä kunnilta suuremmille alueille. Uudistus tarvitaan ennen kaikkea eriarvoisuuden vähentämiseksi ja palveluiden saatavuuden parantamiseksi. Kuntaa suurempi toimija mahdollistaa paremmin mm. toimintakäytäntöjen ja prosessien yhtenäistämisen, ICT-järjestelmien kehittämisen, uusien teknologioiden hyödyntämisen ja tiedolla johtamisen kehittämisen. Maan uuden hallituksen tavoitteena onkin jälleen koota sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille – maakunnille. Myös pelastustoimen järjestäminen on tarkoitus siirtää maakuntien tehtäväksi. Monet yksityiskohdat uudistukseen liittyen ovat kuitenkin vielä tässä vaiheessa auki. Itse toivon seuraavaksi valmisteltavaan malliin ennen kaikkea enemmän ihmisläheisyyttä. Olemme tiiviisti mukana myös Etelä-Pohjanmaan vapaaehtoisen SOTE-kuntayhtymän valmistelussa. Suurimmat riskit ja uhat maakunnan kokoisen kuntayhtymän mallissa Isonkyrön kunnan kannalta liittyvät lähipalveluiden turvaamiseen Isossakyrössä ja jatkovalmistelussa valittavaan kunnilta perittävien maksujen malliin.

Valtioneuvosto päätti 29.8.2019, että Isonkyrön kunta siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Vuosien epävarmuus asian suhteen on osaltaan jarruttanut kunnan kehittämistyötä. Sijaintimme mahdollistaa toimivien yhteistyömuotojen harjoittamisen molempien maakuntien suuntaan. Koska sote-uudistuksessa on tarkoitus koota sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen itsehallinnollisille maakuntien kokoisille alueille, on Etelä-Pohjanmaan suunta meille luonteva: Seinäjoen kaupunki tuottaa perusterveydenhuoltomme palvelut ja Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri erikoissairaanhoitomme palvelut. Emme kuitenkaan käännä Pohjanmaalle ja Vaasan seudulle selkäämme, vaan yhteistyö jatkuu myös siihen suuntaan monella eri rintamalla. Lisäksi on huomattava, että Vaasan seutu on merkittävä työssäkäyntisuunta isokyröläisille. Maakuntavaihdoksen valmistelu ajoittuu tulevaan vuoteen.

Niin Isonkyrön kuin monien muidenkin kuntien talouteen on ilmaantunut haasteita viimeisen vuoden aikana johtuen kunnallisveron ennakoitua selvästi huonommasta kertymästä. Ensin syynä olivat palkansaajille maksettavat poikkeuksellisen suuret veronpalautukset, mutta vuoden 2019 aikana myös tulorekisterin käyttöönoton aiheuttamat tuloverokertymän viiveet. Vuoden 2020 verotulojen arviointi on edellä mainitusta syistä johtuen ollut edelleen haastavaa.

Alkuvuodesta valmistuva liikuntahalli – Isokyrö Areena – tulee liikuttamaan isokyröläisiä vauvasta vaariin. Toisena suurista investoinneistamme alkuvuodesta valmistuu myös Kokkookankaan uusi vedenottamo. Nämä molemmat investoinnit ovat isoja satsauksia tulevia vuosikymmeniä varten. Investointitarpeet ovat tulevinakin vuosina isot ja joudummekin tarkasti miettimään paitsi investointien määrää suhteessa taloudelliseen kantokykyymme myös niiden prioriteettijärjestystä.

Tero Kankaanpää
kunnanjohtaja

2 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa

Taloukasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kottimainen kysyntä ylläpitää taloukasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvulle korostuu varsinkin ensi vuonna.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimea taloukasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,5 %. Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkyvien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana.

BKT kasvaa 1,0 % v. 2020 ja 0,9 % v. 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:sta laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin.

Taloukasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin v. 2021.

(VM julkaisu 7.10.2019: Taloudellinen katsaus, syksy 2019)

2.2 Kuntatalous

Kuntatalous heikkeni selvästi vuonna 2018. Taustalla oli kuntatalouden toimintamenojen kasvun nopeutuminen ja investointien kasvu erityisesti kunnissa. Talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta kuntien verotulot kääntyivät laskuun muun muassa ennakoituja korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen.

Tilastokeskuksen julkaisemien neljännesvuositilastojen perusteella kuntatalouden menojen kasvu jatkuu vuonna 2019. Samanaikaisesti toimintatulojen kasvu on maltillista ja verotulojen kasvu jää odotettua vaikeammaksi. Verotulojen kertymään on kuluvana vuonna vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakkointi on ollut hankalaa. Kuluvana vuonna veroennustetta alentaa suhdannänäkymien heikentymisen lisäksi verotuksen järjestelmämuutokset: ennakkopidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin käyttöönotto. Kuntatalouden tuloksen arvioidaan heikkenevän kuluvana vuonna selvästi, kun vielä kevään kuntatalousohjelmassa sen arvioitiin hieman paranevan edellisvuodesta.

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston laatiman kehitysarvion perusteella kuntatalouden kehitys näkymät pysyvät huolestuttavan heikkoina koko kehyskauden 2020–2023, ja tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Toimintamenojen kasvun arvioidaan jatkuvan keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menojen kasvua lisäävät niin sosiaali- ja terveystalouden kysynnän kasvu, hallitusohjelman toimenpiteet, ansiotason oletettu kasvu kuin kuntien investointipaineet. Samanaikaisesti verotulojen arvioidaan kasvavan keskimäärin 2,7 prosentin ja valtionapujen 4,2 prosentin vuosivauhdilla. Kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9–2,7 mrd. euroa negatiivinen.

Kuntatalouden näkymiä heikentävät myös väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

Kuntatalousohjelman tarkastelun perusteella toiminnan ja investointien rahavirta (rahoituksen tasapaino) vaihtelee lähivuosina merkittävästi kuntakokoryhmittäin. Ennusteen perusteella toiminnan ja investointien rahavirta olisi negatiivinen kaikissa kuntakokoryhmissä jokaisena tarkasteluvuonna. Yli 100 000 asukkaan kuntakokoryhmissä tilanne olisi kuitenkin muita kuntakokoryhmiä hieman parempi. Rahoituksen tasapaino heikkenee eniten pienissä kuntakokoryhmissä, sillä pienimmissä kunnissa verorahoituksen kasvu on heikkoa, eikä se riitä kattamaan arvioitua toimintamenojen kasvua.

Toiminnan ja investointien rahavirtaa tarkastellaan ohjelmassa myös laskennallisen veronkorotuspaineen näkökulmasta. Laskelmien perusteella tuloveroprosentin korotuspaineita on kaikissa kuntaryhmissä, suurimman korotuspaineen kohdistuessa koko tarkasteluajanjakson alle 6 000 asukkaan kuntiin. Veronkorotuspaine kasvaa kaikissa kuntakokoryhmissä tarkastelukauden loppua kohti kuntien rahoituksen tasapainon heikentyessä.

Pääministeri Antti Rinteen hallitus on sitoutunut siihen, että normaalin kansainvälisen talouden tilanteessa julkinen talous on tasapainossa vuonna 2023. Hallitus on asettanut ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassaan julkiselle taloudelle ja sen alasektoreille omat rahoitusasematavoitteen. Hallitus on päättänyt, että kuntatalouden rahoitusaseman tulee olla vuonna 2023 korkeintaan puoli prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohenemistä. Julkisen talouden ennusteen perusteella rahoitusasematavoitteen saavuttaminen edellyttäisi paikallishallinnon sopeutusta noin 1,8 mrd. eurolla vuoden 2023 tasolla. Hallitusohjelma tukeutuu vahvasti 75 prosentin työllisyysastavoitteen saavuttamiseen. Työllisyyttä edistävät toimet hyödyttävät myös kuntataloutta. Kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää kuitenkin myös rakenteellisia uudistuksia ja kuntien omia tuottavuus- ja sopeutus-toimia.

Rahoitusasematavoitteen saavuttamiseksi hallitus on asettanut kuntataloudelle sitovan euromääräisen menorajoitteen, jolla rajoitetaan valtion toimenpiteistä kuntatalouden toimintamenoihin aiheutuvaa painetta. Menorajoite koskee valtion toimista kuntatalouteen aiheutuvaa menojen muutosta. Sen toteutumista seurataan vuosittaisissa julkisen talouden suunnitelman tarkistuksissa. Menorajoitteen mitoituksessa otetaan huomioon vuosien 2020–2023 julkisen talouden suunnitelmaan ja vuoden 2020 talousarvioesitykseen sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat uudet toimet. Hallitus on päättänyt, että sen toimenpiteiden nettovaikutus on vuonna 2023 kuntatalouden toimintamenoja 520 milj. euroa lisäävä verrattuna kevään 2019 niin sanottuun tekniseen julkisen talouden suunnitelmaan.

(VM tiedote 7.10.2019: Hallituksen ensimmäinen kuntatalousohjelma julkaistu)

2.2.1 Verotulot

Suomen kuntaliitto on 8.10.2019 arvioinut koko maan verotulokertymiä seuraavasti vuosille 2019–2023.

Kunnallisverot

Kunnallisveron ennakonpidätysten kertymät eivät ole kasvaneet odotetulla tavalla vuonna 2019. Kuntaliiton arvion mukaan ennakkoita olisi pitänyt kertyä kunnille syyskuun loppuun mennessä noin 500 M€ toteutunutta enemmän johtuen verokorttiuudistuksesta sekä Tulorekisteri-ilmoittamisen ongelmista. Verohallinnon julkaiseman tiedotteen perusteella syyskuun tilityksissä näkyvät ennakonpidätysten hyvä kehitys johtui aiempien kuukausien ennakonpidätysten kertymisestä ja kyse oli siten Tulorekisteriin liittyvien kertymäongelmien osittaisesta korjaantumisesta.

Verohallinnon tekemien selvitysten perusteella suurin osa kertymävajeesta johtuu verokortti uudistuksesta ja tulorekisterinongelmat selittävät vain murto-osan (13%) vajeesta. Verokortti uudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausikohtaisista tuloajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina.

Verohallinnon laatiman selvityksen perusteella verokortti uudistuksesta johtuva kertymävaje alkaa korjaantua suurelta osin vasta joulukuussa tehtävissä ennakonpidätyksissä. Täten loppusyksyn aikana kertymävaje kasvaa edelleen kuukausittain, elleivät veronmaksajat korota laajasti veroprosenttejaan tai verokorttien vuosittaiset ansiorajat ylity laajasti. Tilityksissä korjausliike näkyisi siten suuremmassa määrin vasta tammikuussa. Lopullisesti vaje korjaantuu vasta verotuksen valmistuessa kesästä 2020 alkaen.

Kuntaliiton veroennustekehikossa vuoden 2019 ennakkoverojen kertymävajeeksi on uudistusten johdosta oletettu -600 milj. euroa. Verokortti uudistus on pysyvä muutos. Vaikka kertymävaje korjaantuu vuoden 2019 kunnallisverojen osalta vuoden 2020 aikana, kuntaliitto olettaa, että verovuoden 2020 ennakkoverot kertyvät taas samalla tavalla jättäen vuoden 2020 ennakot vastaavasti alemmalle tasolle.

Valtion talousarvioesityksen mukainen ansiotasoindeksin tarkistus veroperusteisiin on huomioitu kuntaliiton ennusteessa, samoin kuin ensisijaisesti pienituloisille palkka-, eläke- ja päivärahatulon saajille kohdistettu ansiotuloveron kevennys, jonka arvioidaan vähentävän kunnallisverotuloa n. 130 milj. eurolla. Toisaalta taas kotitalous- sekä asuntolainojenkorkojen vähennysten leikkaus arvioidaan lisäävän kuntien verotuloja n. 46 milj. eurolla. Ansiotasoindeksitarkistuksen kanssa veroperustemuutosten arvioidaan vähentävän kuntien verotuloja -298 milj. eurolla vuonna 2020, jotka on talousarvioesityksessä esitetty kompensoitavaksi kunnille (uutta kompensoitavaa 285 milj. euroa).

Kertymävajeen tai Verohallinnon ennakotietojen perusteella kuntaliitto on muokannut verotulojen kertymisen jakotusta. Esitetyt veroperustemuutokset alentavat myös maksuunpantavan kunnallisveron arviota vuodelle 2020.

Yhteisöverot

Kuntaliiton yhteisöveron arvioissa verovuosille 2018–2023 on pohjana käytetty valtiovarainministeriön uutta ennustetta yhteisöjen verotettavasta tulosta ottaen huomioon maksuunpantujen ennakkoverojen kehitys. Ennusteen taustalla on kansantalouden tilinpidon toimintaylijäämän muutos. Ennusteessa on myös huomioitu syyskuun yhteisöverotilitykset ja Verohallinnon ennakotiedot vuoden 2018 osalta.

Yhteisöveroennusteessa ei ole vielä huomioitu hallituksen vuosille 2020–2023 linjaamia kone- ja laiteinvestointien korotettuja poistoja eikä aineettomien investointien 50 % ylimääräistä verovähennystä. Näiden esitysten lopullisesta sisällöstä tai niiden verotuloja vähentävästä vaikutuksesta ei ole vielä tarkempaa tietoa. Kunnille muutosten vaikutukset aiotaan kompensoida yhteisöveron jako-osuutta korottamalla.

Kiinteistöverot

Kiinteistöveron osalta on vuoteen 2019 asti tukeuduttu Verohallinnon kiinteistöverotilastoihin. Vuoden 2019 kiinteistöverotus valmistui syyskuussa.

KUNTIEN VEROTULOT YHTEENSÄ				KOKO MAA, Milj.€		
TILIVUOSI	2018	2019**	2020**	2021**	2022**	2023**
Verolaji						
Kunnallisvero	18 758	19 100	20 280	20 990	21 710	22 370
<i>Muutos %</i>	-0,8	1,8	6,2	3,5	3,4	3,0
Yhteisövero	1 857	1 910	2 000	2 100	2 170	2 230
<i>Muutos %</i>	-0,6	2,9	4,7	5,0	3,3	2,8
Kiinteistövero	1 813	1 880	1 920	1 940	1 960	1 990
<i>Muutos %</i>	2,2	3,7	2,1	1,0	1,0	1,5
VEROTULO KIRJATTAVA	22 428	22 890	24 200	25 030	25 840	26 590
<i>Muutos %</i>	-0,5	2,1	5,7	3,4	3,2	2,9

(Suomen kuntaliitto 8.10.2019: Kuntien veroennustekehikko)

2.2.2 Valtionosuudet

Suomen kuntaliitto tekee ennakkollisia laskelmia kuntien valtionosuuksista vuosittain. Ensimmäiset vuoden 2020 valtionosuuksia koskevat laskelmat julkaistiin toukokuussa ja sen jälkeen kuntaliitto on päivittänyt kuntakohtaiset ennakkolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2020 valtion talousarvion (7.10.2019) mukaiseksi. Laskelmat päivittyvät vielä marraskuussa 2019. Lopulliset päätökset kuntien valtionosuuksista vuodelle 2020 tehdään joulukuun 2019 lopussa.

Kuntaliiton ennakkollisten valtionosuuslaskelmien mukaan kuntien valtionosuudet (ml. veromenetysten kompensatiot) kasvavat 607 miljoonaa euroa (+7,0 %; 111 €/asukas) vuodesta 2019 vuoteen 2020. Kunnille myönnetään valtionosuutta yhteensä 6 964 miljoonaa euroa ja veromenetysten kompensatioita 2 251 miljoonaa euroa vuonna 2020 (yhteensä 8 688 milj. € vuonna 2019). Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 0,09 prosenttiyksikköä ja on 25,46 % vuonna 2020 (25,37 % vuonna 2019).

Budjettiriihessä (17.9.2019) tehtiin päätös kertaluonteisen valtionosuuskompensaation (+237 milj. euroa) siirrosta vuodelta 2020 vuodelle 2019. Tämä on otettu huomioon Kuntaliiton 7.10.2019 laskelmassa.

Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Erona aiempiin vuosiin vuonna 2020 kunnille maksettavat veromenetysten kompensatiot erotetaan peruspalvelujen valtionosuudesta (mom. 28.90.30) ja maksetaan omalta valtiovarainministeriön momentilta 28.30.35. Uudistus yksinkertaistaa järjestelmää ja lisää sen läpinäkyvyyttä. Kuntaliiton ennakkollisissa valtionosuuslaskelmissa (7.10.2019) on tehty arvio vain peruspalvelujen valtionosuudesta (VM). OKM:n valtionosuus on ennakkolaskelmassa vuoden 2019 rahoituksen (5.8.2019) tasoisena.

Peruspalvelujen valtionosuuden (VM) kasvu vuodesta 2019 vuoteen 2020 johtuu erityisesti vuonna 2019 päättyneestä kilpailukyky sopimuksesta, mutta taustalla on myös muita lakiin perustuvia muutoksia:

- Kilpailukyky sopimukseen sisältynyt lomarahojen leikkaus päättyy ja niin ikään siihen liittyvä valtionosuuden leikkaus (-264 milj. €) päättyy vuoteen 2019.
- Pääministeri Juha Sipilän hallituksen päättämä määräaikainen vuosia 2016–2019 koskenut indeksikorotusten jäädytys päättyy vuoteen 2019. Tehtyjä indeksijäädytyksiä ei kompensoida, mutta vuoden 2020 kustannustason muutos (+2,4 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa.

- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2017 tietoihin) lisää valtionosuutta 102 milj. euroa vuonna 2020.
- Uutuutena vuonna 2020 aiemmin valtionosuusjärjestelmän kautta kunnille maksetut verotulomenetysten kompensatiot erotetaan järjestelmästä omalle momentilleen 28.90.35. Veromenetysten kompensatiot lisääntyvät 285 milj. euroa vuonna 2020. Täten vuosien 2010–2020 veromenetysten kompensatioiden yhteissumma on 2 251 milj. euroa.

Edellä mainittujen muutosten lisäksi peruspalvelujen valtionosuudessa otetaan huomioon kuntien tehtävien ja velvoitteiden muutoksia vuonna 2020.

(Suomen kuntaliitto 7.10.2019: Valtionosuudet vuonna 2020)

2.3 Isonkyrön kunnan kehitys

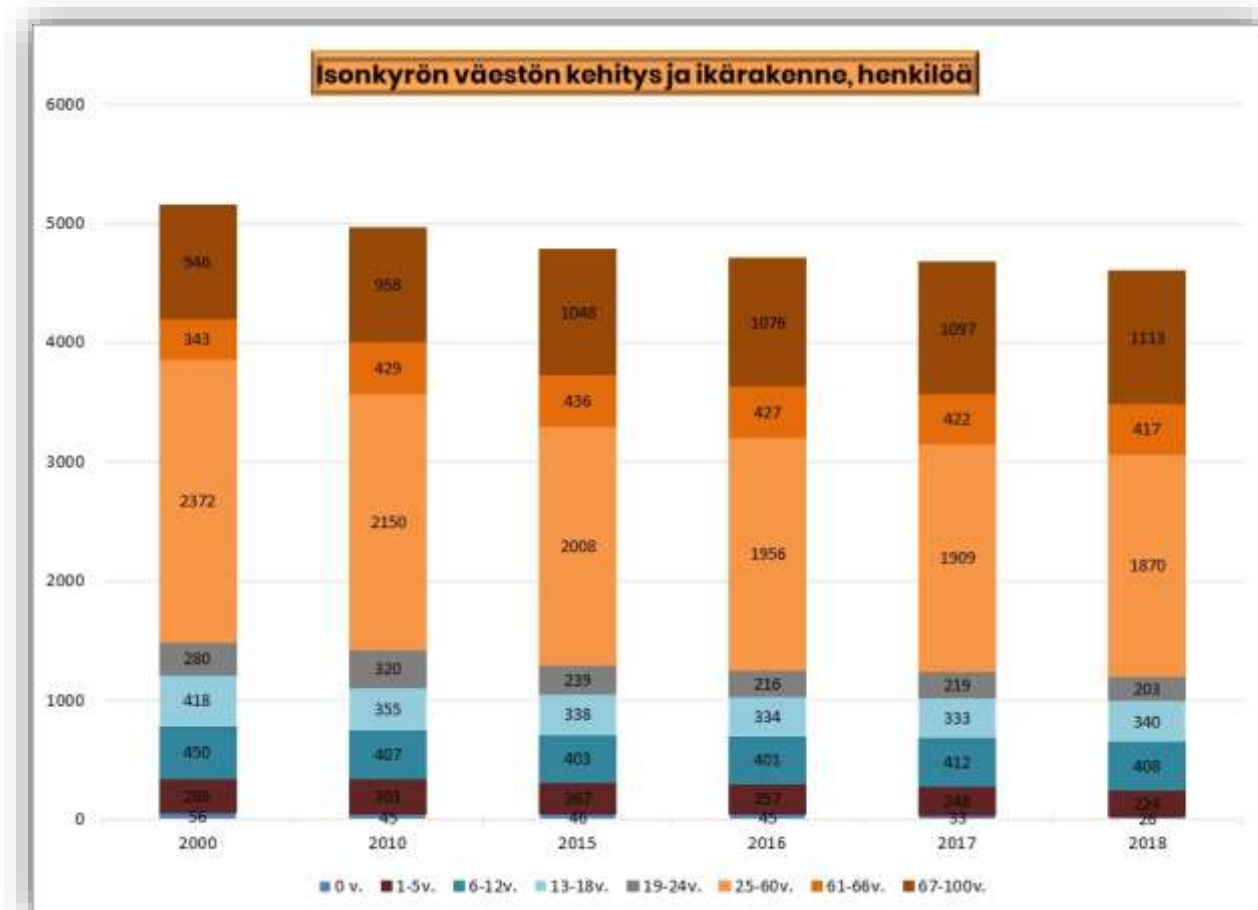
2.3.1 Väestö

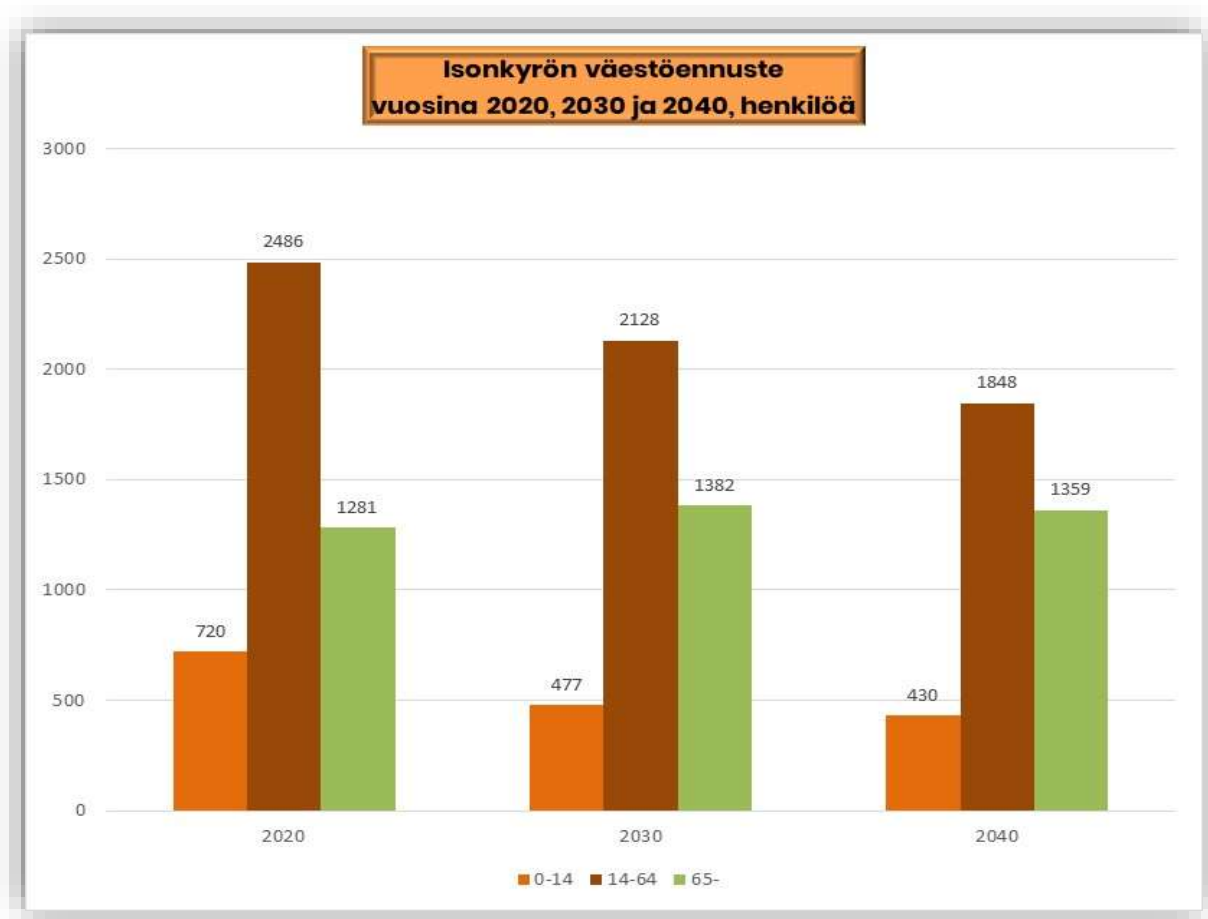
Väestökehitys ja ikärakenne

Isokyröläisiä oli 5 151 vuonna 2000, 4 965 vuonna 2010, 4 785 vuonna 2015, 4 712 vuonna 2016, 4 643 vuonna 2017 ja 4 601 vuonna 2018.

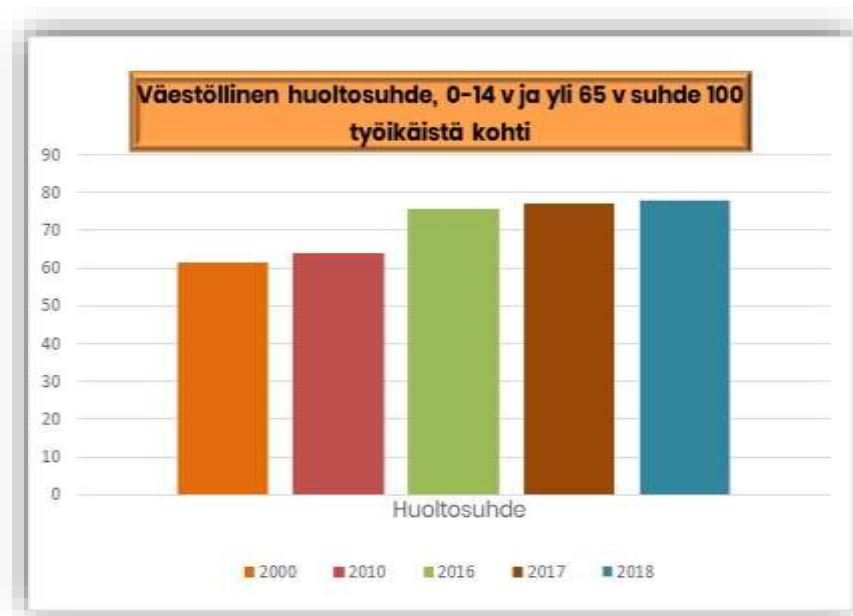
Väestöennuste

Tilastokeskuksen vuonna 2019 laatiman väestöennusteen mukaan isokyröläisiä on vuonna 2020 yhteensä 4 487, vuonna 2030 yhteensä 3 987 ja vuonna 2040 yhteensä 3 637.





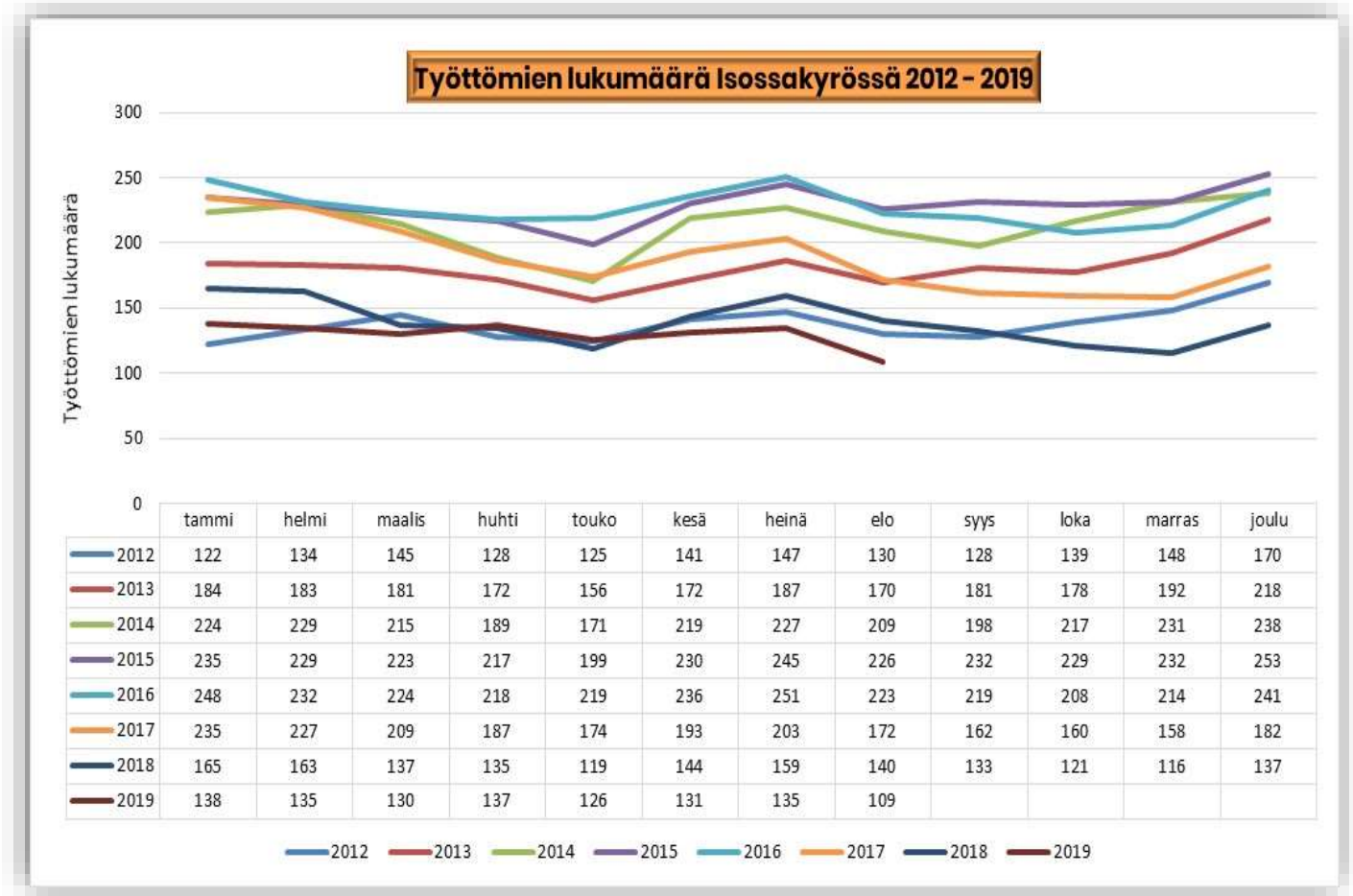
Huoltosuhde



Lähde: Tilastokeskus

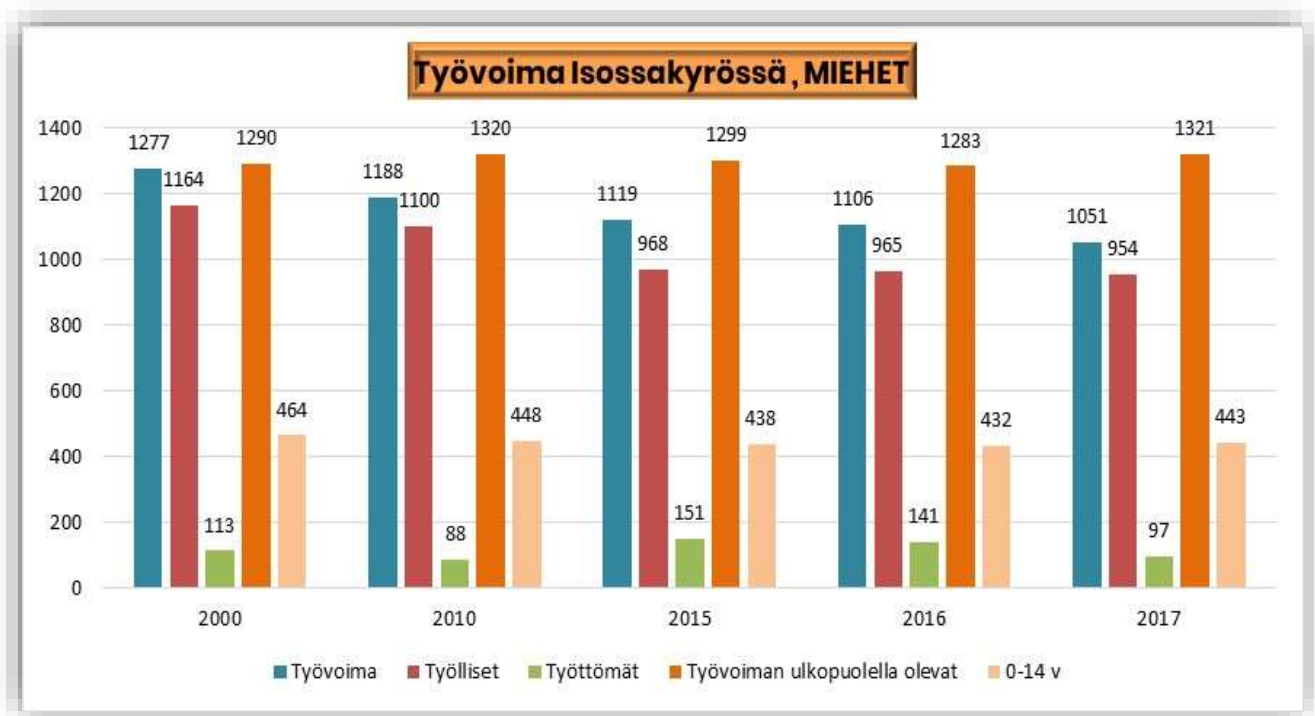
2.3.2 Työllisyys

Työllisyystilanne

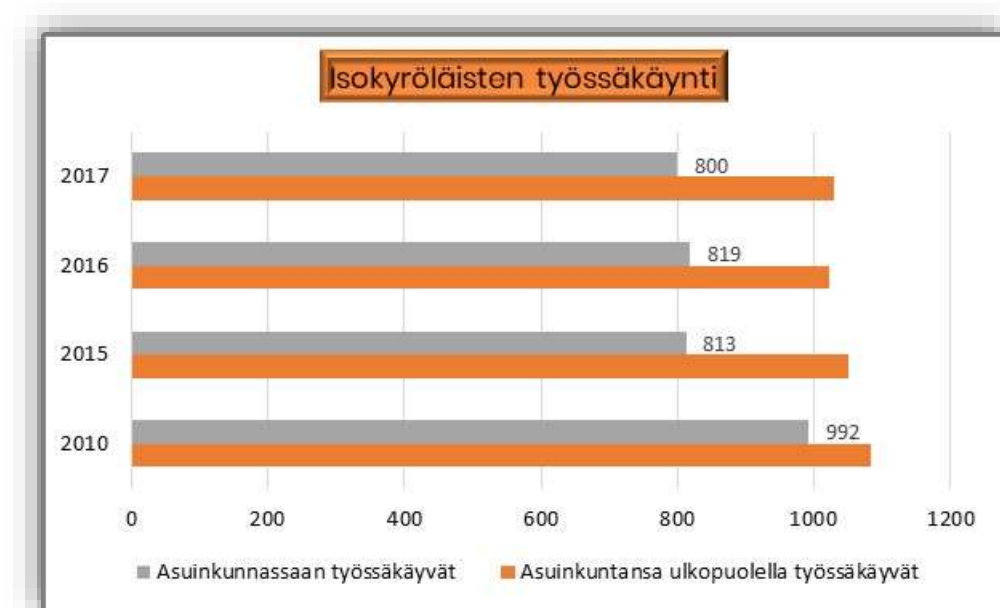
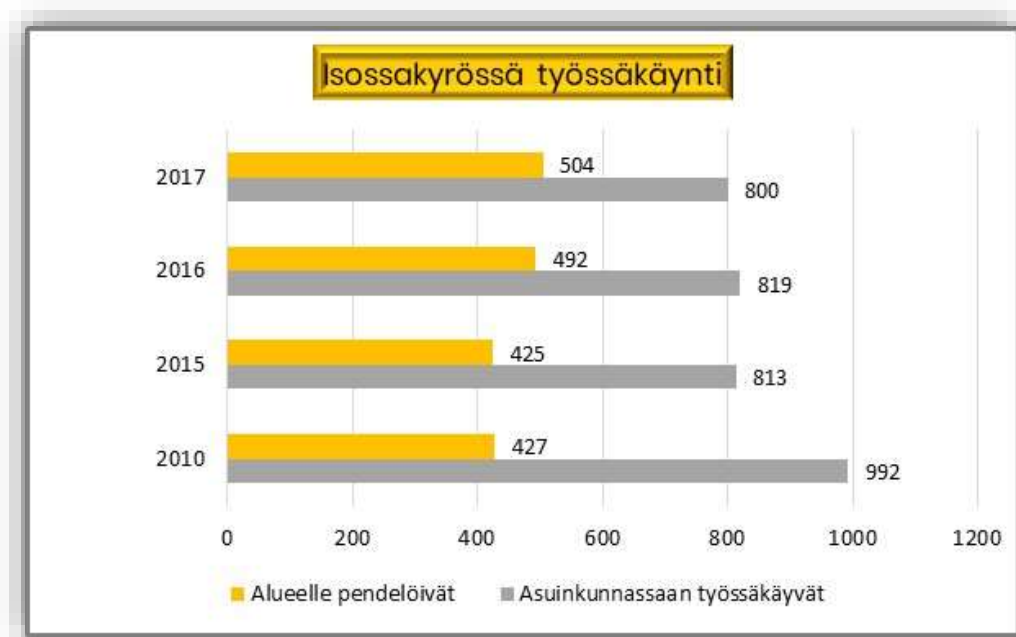


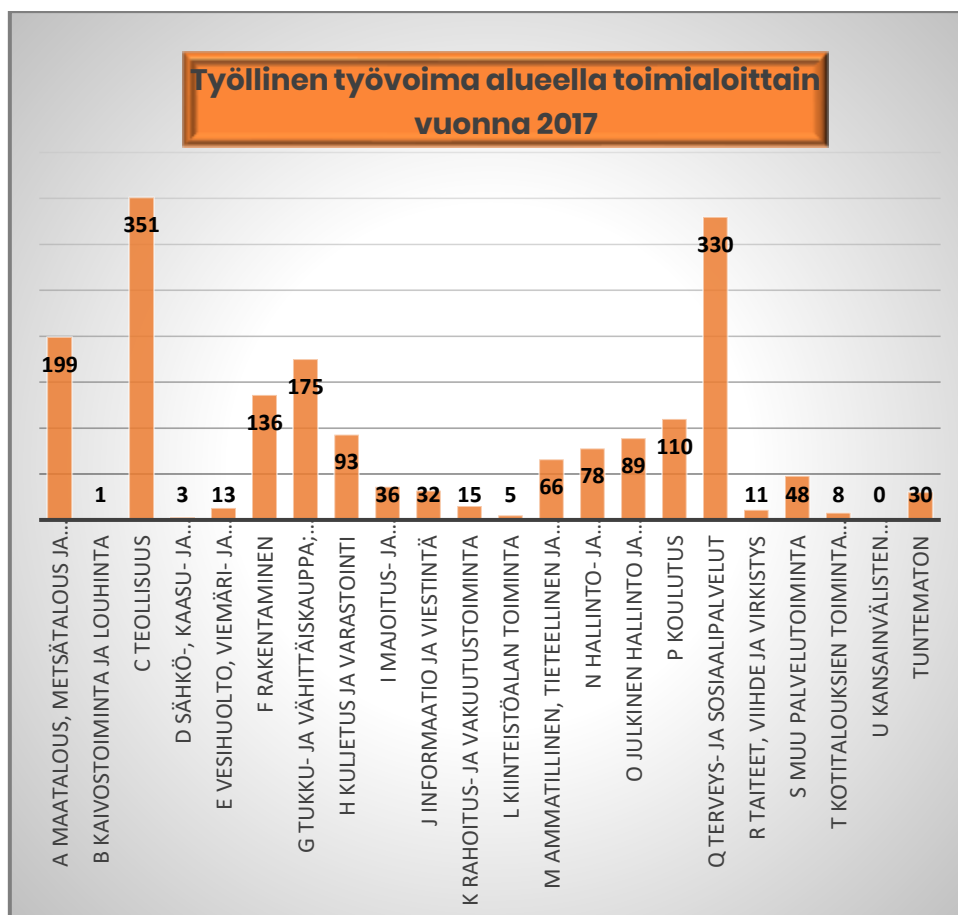
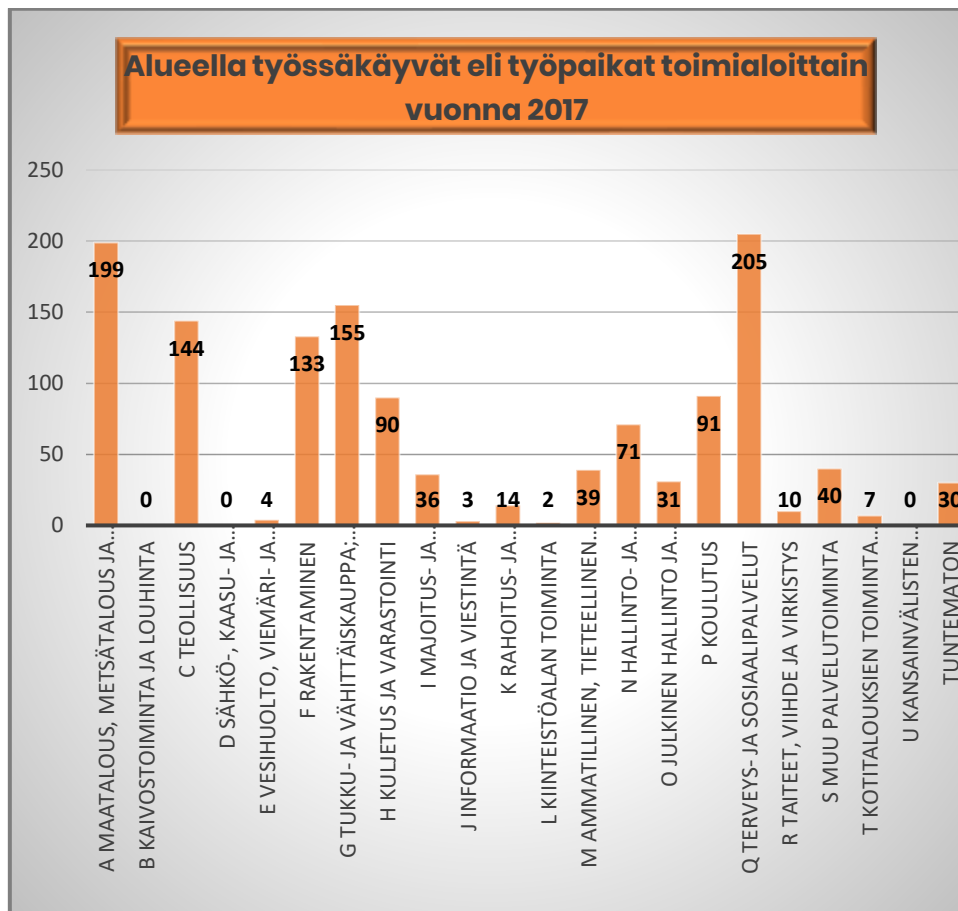
Lähde: Pohjanmaan ELY-keskus 2019

Työvoima



Työssäkäynti





2.3.3 Vetovoimatekijät

Isonkyrön markkinointistrategian mukaiset vetovoimatekijät ovat koti, paikka, kunta ja yrittäjyys, jotka luovat erinomaiset edellytykset merkityksellisemmälle elämälle. Mainio sijainti kahden maakuntakeskuksen välissä, hyvät yhteydet, laadukkaat kunnalliset palvelut, monipuoliset rakentamismahdollisuudet, puhdas luonto, viihtyisä ja turvallinen elinympäristö sekä ainutlaatuinen kulttuurihistoria tarjoavat erityistä sisältöä kunnan veto-voiman ja viihtyisyyden vahvistamiseen sekä aktiivisen elinkeinoelämän edistämiseen.

Isonkyrön kunnan laadukkaat palvelut ja vakaus luovat perustan tavoitteen toteutumiselle. Itsenäinen ja osaava kuntaorganisaatio helpottaa ja kannustaa yrittäjiä uusien ideoiden ja innovaatioiden käynnistämisessä. Asukkaille toimiva, turvallinen ja aktiivinen arki syntyy yhdessä tekemällä ja uutta keksimällä, samalla vanhoja arvoja ja historiaa kunnioittaen.

2.3.4 Päätöksenteko

Kunnanvaltuustossa, kunnanhallituksessa, sen jaostoissa sekä lautakunnissa on luottamushenkilöitä seuraavasti:

Toimielin	Jäsenet	Varajäsenet
Valtuusto	27	29
Tarkastuslautakunta	5	5
Kunnanhallitus	10	10
Keskusvaalilautakunta	5	5
Perusturvalautakunta	8	8
Sivistyslautakunta	8	8
Hyvinvointilautakunta	8	8
Tekninen lautakunta	8	8
Ympäristölautakunta	8	8
Elinkeino- ja kaavoitusjaosto	6	6
Henkilöstöjaosto	3	3

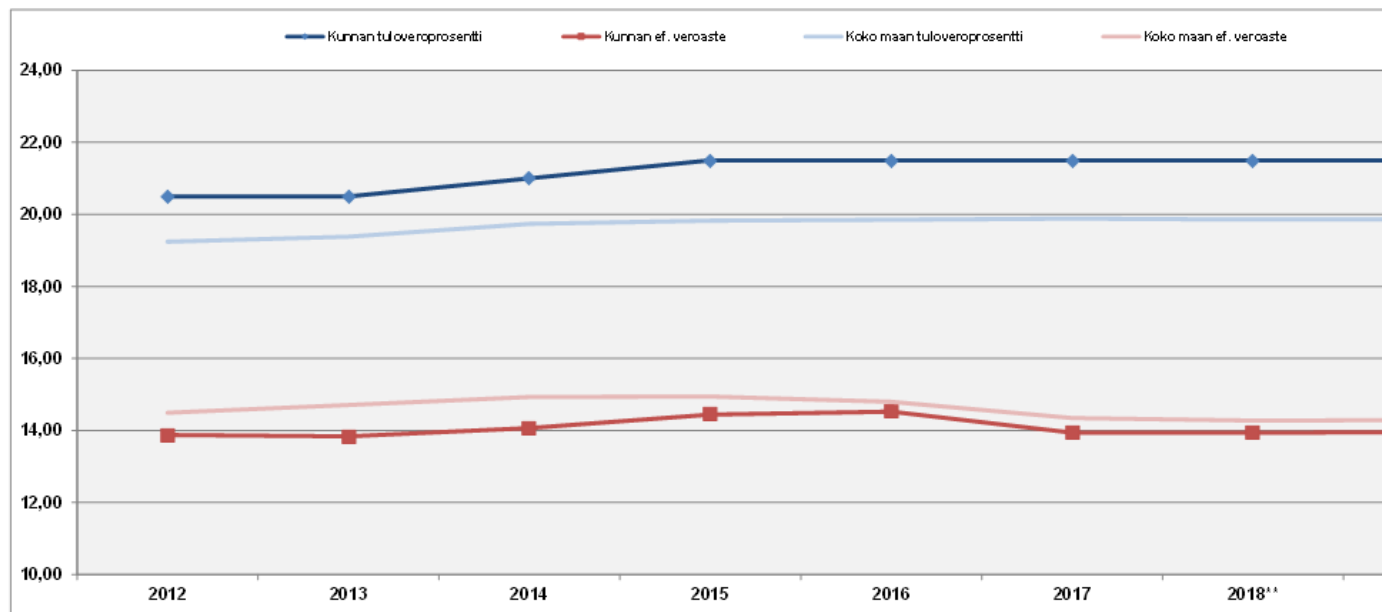
Kunnanhallitus voi lisäksi asettaa muita jaostoja ja toimikuntia määrätyn tehtävän hoitamista varten.

2.3.5 Talous

Isonkyrön kunnan talouden tunnuslukujen kehitys on esitetty Kunnan talous -tavoitteissa. Seuraavassa kaaviossa esitetään Isonkyrön kunnan sekä koko maan tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen kehitys.

Isokyrö

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018*
Kunnan tuloveroprosentti	20,50	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50
Kunnan ef. veroaste	13,88	13,84	14,07	14,45	14,52	13,94	13,94
Erotus	6,62	6,66	6,93	7,05	6,98	7,56	7,56



Koko maa	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018**
Koko maan tuloveroprosentti	19,24	19,38	19,74	19,83	19,85	19,89	19,86
Koko maan ef. veroaste	14,49	14,71	14,93	14,94	14,80	14,35	14,28
Erotus	4,75	4,67	4,81	4,89	5,05	5,54	5,58

2.3.6 Asukkaiden tarpeet

Asukastytyväisyystutkimuksia tehdään säännöllisesti. Viimeisin asukastytyväisyystutkimus valmistui vuoden 2018 lopussa ja seuraava tehdään vuonna 2021. Käyttäjälaututetta kerätään ja asiakastytyväisyyttä mitataan myös toimintayksiköittäin.

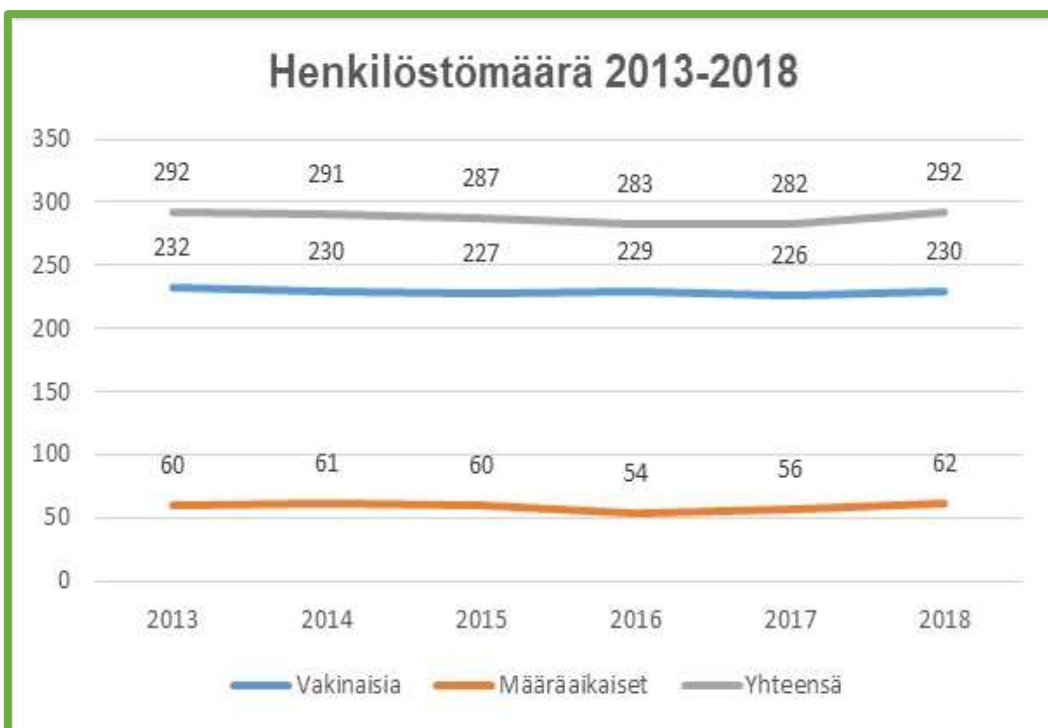
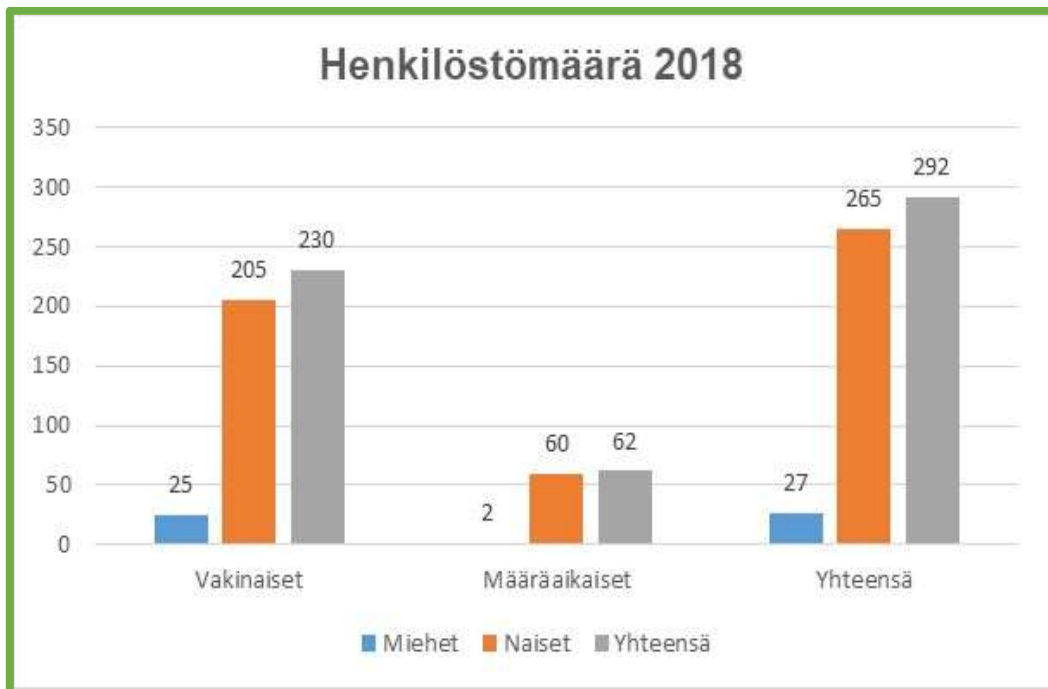
2.3.7 Kunnan henkilöstö

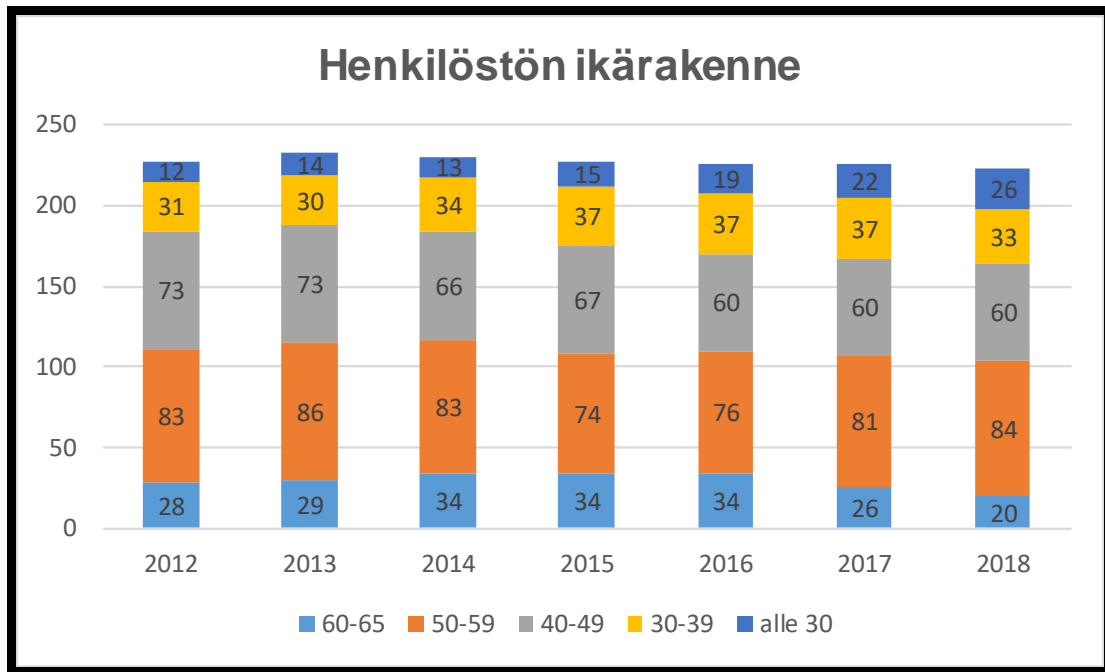
Isonkyrön kunnan vuoden 2018 henkilöstökulut olivat alhaiset mm. valtakunnallisen kilpailukyky sopimuksen vaikutuksesta johtuen, koska kuntien työntekijöiden vuosina 2017–2019 maksettavaa lomarahaa päätettiin leikata 30 %:lla. Määräaikainen lomarahaleikkaus on loppunut ja talousarviovuodelle 2020 sekä taloussuunnitelmavuosille lomarahat on budjetoitu täysimääräisinä.

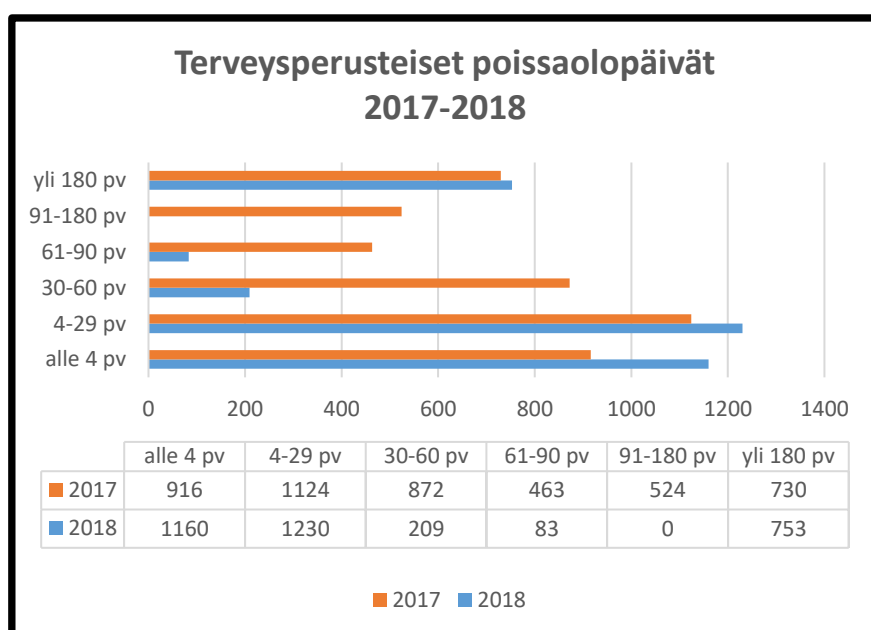
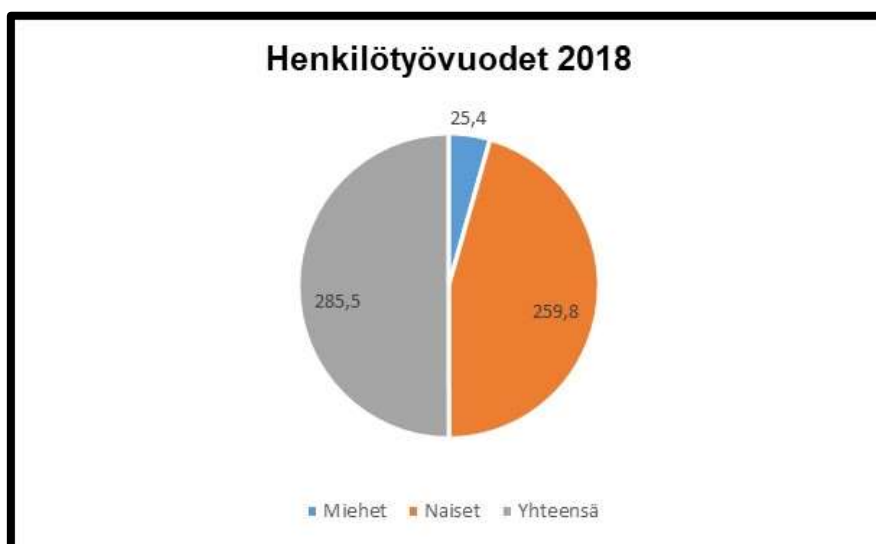
Talousarvion laadintaohjeita annettaessa työttömyysvakuutusmaksun arvioitiin olevan 2,05 Kuntaliiton ennusteen mukaisesti, mitä käytettiin lautakuntien talousarvioesityksissä. Elokuussa työllisyysrahaston hallitus päätti esittää työttömyysvakuutusmaksujen alentamista siten, että työnantajan alempi maksu olisi esityksen mukaan 0,45 prosenttia palkkasummasta (työnantajan maksama palkkasumma enintään n. 2,1 miljoonaa euroa vuodessa) ja ylempi maksu 1,70 prosenttia (palkkasumman 2,1 miljoonaa euroa ylittävältä osalta). Talousarviossa työttömyysvakuutusmaksua on alennettu 1,70 prosenttiin palkkasummasta Kuntaliiton esityksen 28.8.2019 mukaisesti.

Isonkyrön kunnan talousarviovuoden 2020 henkilöstökuluissa on varauduttu 1,00 %:n palkankorotuksiin.

Henkilöstön työterveyspalvelut hankitaan Seinäjoen työterveys Oy:stä. Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään seuraavissa kaavioissa ja taulukoissa:







2.3.8 Muutoksia ja kehittämistarpeita

Uutena tehtäväalueena talousarviossa 2020 ja -suunnitelmassa 2020–2022 esitetään Erityisen vaativa erityisopetus. Tehtävä erotettiin omaksi tehtäväalueekseen, koska Isonkyrön kunnalla on oikeus saada kotikuntakorvaukset kyseisen palvelun järjestämisestä oppilaiden kotikunnilta, kun oppilas suorittaa oppivelvollisuuttaan muualla kuin oman kuntansa esi- tai perusopetuksessa. Kotikuntakorvaukset maksetaan valtionosuusmaksatuksen yhteydessä. Valtionosuus perustuu tilanteeseen, joka on ollut varainhoitovuotta edeltäneen vuoden lopussa. Esimerkiksi vuoden 2021 kotikuntakorvaukset perustuvat oppilastietoihin ajankohdan 31.12.2019 mukaan. Em. takautuvasti saatavan ja kirjanpitoon kirjattavan kotikuntakorvauksen lisäksi Isonkyrön kunta saa laskuttaa ylimenevästä osuudesta ko. oppilaiden kotikuntia suoraan kuluvan vuoden lopussa, nämä ko. tulot on esitetty jo talousarviovuodella 2020.

Muutoshasteita, joihin Isonkyrön kunnan tulee varautua, ovat mm. seuraavat:

Valtioneuvosto on 29.8.2019 päättänyt, että Isonkyrön kunta siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Jo edellisen hallituskauden aikana suunniteltu maakuntavaihdos lykkäytyi edellisen maakunta- sekä sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen kaaduttua viime keväänä. Nyt valtioneuvoston

käsiteltävänä ollut esitys perustui Isonkyrön kunnanhallituksen 27.8.2018 tekemään erilliseen esitykseen, jossa esitettiin, että siirto toteutettaisiin vuoden 2020 alusta. Maakuntavaihdos tulee huomioida mm. pelastustoimen järjestämisessä.

Kaikki sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut kattavan maakunnallisen kuntayhtymän valmistelu jatkuu ja mahdolliset sitovat päätökset kuntayhtymästä on tarkoitus tehdä kunnissa alkuvuodesta 2020. Talousarvio on suunnitelma- vuosien osalta tehty kuitenkin nykyisellä sosiaali- ja terveystaloudellisten palveluiden järjestämismallilla.

Isonkyrön kunnan tulee varautua myös väestön ikääntymiseen, henkilöstön eläköitymiseen, kilpailuun osavasta työvoimasta, maahanmuuton lisääntymiseen sekä edelleen lisääntyvään yhteistyöhön muiden toimijoiden kanssa.

Nykyhetken investointitarpeita ovat mm. yhdysvesiputki, hoivaosaston mahdolliset muutos- ja laajennustyöt, nuorisotilan tilaratkaisu sekä Lapinmäen yritysalueen infrastruktuuri. Ikääntyvän väestön palvelujen järjestäminen voi myös tuoda investointitarpeita, jotka sovitaan yhteistyössä tulevan sote-alueen kanssa.

Yrittäjyyden ja yritystoiminnan kehittämisessä haasteita ovat: hyvä tonttitarjonta, uusien yritysten syntyminen, yrittäjien sukupolvenvaihdokset, osaavan työvoiman saanti ja koulutus.

Kuntalain 1 §:n sekä sosiaali- ja terveydenhuoltolan mukaisesti suurena haasteena on, miten edistetään asukkaidensa hyvinvointia ja kestävää kehitystä kunnassa. Isonkyrön kunnan hyvinvointipolitiikka sisältää kaiken toiminnan, joka vaikuttaa ihmisen hyvinvointiin ja sen kokemiseen aina asuntopolitiikasta elinkeino- ja turvallisuuspolitiikkaan. Kunnan on tunnistettava hyvinvoinnin osatekijät sen lisäämiseksi sekä ongelmien ehkäisemiseksi ja vähentämiseksi. Hyvinvoinnin edistämiseen sisältyy myös turvallisuus. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vastuu kunnassa jakaantuu kaikkien palvelualueille, osana kunkin palvelualueen omia perustehtäviä. Vastuu elämänlaadusta on myös kuntalaisilla. Valtionosuusrahoituksessa otetaan mahdollisesti huomioon kunnan toimenpiteet asukkaidensa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi.

Hyvinvointia edistääkseen kunta:

- kehittää kunnan elinvoimaa ja toimintakykyä pitkäjänteisesti ja kokonaisvaltaisesti
- tunnistaa eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvointitarpeet
- tunnistaa odotukset ja luo edellytyksiä mm. hyvinvointipalveluille ja kansalaistoiminnalle
- ehkäisee ja vähentää aktiivisesti sosiaalisia ongelmia ja eriarvoisuutta
- tiedostaa, että hyvinvoinnin edistäminen on kunnan asukkaiden ja eri yhteisöjen yhteinen asia

2.4 Kuntastrategia

Valtuuston hyväksymä kuntastrategia ja palvelusuunnitelmat ovat talousarvion ja -suunnitelman laadinnan keskeisiä perusteita.

Kunnanvaltuusto on 23.5.2017 § 15 hyväksynyt Isonkyrön kunnan strategian vuodelle 2025, jota on seuraavassa esityksessä päivitetty kunnanhallituksen 3.6.2019 § 89 hyväksymän markkinointistrategian pohjalta.

2.4.1 Missio

Elämää suurempi Isonkyrö on itsenäinen ja ihmisläheinen kunta, joka huolehtii asukkaistaan laadukkailla palveluilla sekä mahdollistaa viihtyisän elämisen, asumisen ja yrittämisen.

2.4.2 Visio

Elämää suuremmassa Isonkyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta.

2.4.3 Slogan

Isokyrö – Elämää suurempi

2.4.4 Strategiset painopisteet ja niitä tukevat elementit

Strategian painopisteet ovat mission ja vision mukaiset yrittäminen ja eläminen. Näitä painopisteitä tuke-
massa ovat voimavarat ja toimintaympäristö. Em. neljästä elementistä muodostuu strategian kokonaisuus.
Jokaisessa neljässä elementissä on strategiset tavoitteet sekä niistä johdetut yksittäiset palvelulupaukset.



Yrittämiseen sisältyy yrittäjyyskasvatus, maankäyttö ja rakennusluvut, alueellinen elinkeinopolitiikka, elinkeinopalvelut sekä yrittäjyyskulttuuri.

Elämisen strategiset tavoitteet koskevat varhaiskasvatusta, kouluja, sosiaali- ja terveydenhuoltoa, ikäihmisten palveluita, vapaa-aikaa sekä digitalisaatiota.

Yrittämisen ja elämisen strategiaan tavoitteisiin pääsemiseksi huolehdimme **voimavaroista** eli työssä jaksamisesta, tekemisen mielellisyydestä, osaamisesta ja jatkuvasta kehittämisestä, kunnan taloudesta ja omistajaohjauksesta sekä **toimintaympäristöstä** eli Kyrönjoesta, historiasta, ulkoilumahdollisuuksista, logistiikasta ja itsenäisyydestä.



Yrittäminen Isossakyrössä

Tavoitteena on Isonkyrön elinvoimaisuuden vahvistaminen sekä kunnan vahva asema osana Vaasa-Seinäjoki-kehityskäytävää. Keskeisessä asemassa on kilpailukykyisten yritysalueiden tarjonta ja hyvien liikenneyhteyksien hyödyntäminen. Liikenne- sekä yhdyskuntarakenneratkaisut tukevat kehityskäytävän toimivuutta ja Isonkyrön elinvoimaisuutta. Lapinmäkeen rakentuu uusi yritysalue, nykyisen asuinalueen laajennus ja virkistysalueita. Tervajoen aluetta autokaupan keskuksena vahvistetaan. Kaavoitamme uusia yritys- ja asuintontteja Tervajoelle sekä huolehdimme muiden kaavojen ajantasaisuudesta. Kyrööntien ympäristön kehittyessä huomiomme Pohjankyröntien ympäristön elinvoimaisuuden säilyttämisen.

Isokyrö on aktiivinen uusien sijaintipaikkaa hakevien yritysten houkuttelemisessa sekä kyselyihin reagoidaan nopeasti ja joustavasti. Isokyrö tarjoaa yritysten erilaisiin tarpeisiin soveltuvia tontteja. Vapaista yritystiloista on ajantasainen tieto kunnan internetsivuilla.

Yritysten ja maatalouden kehittämistä ja investointihankkeita tuetaan mm. ELY-keskuksen sekä Yhyres ry:n toimintaryhmän kautta. Kunta pitää kunnallistekniikan ja yritystonttien sekä toimitilojen hinnoittelun kilpailukykyisenä sekä kehittää yritystonttien hinnoitteluun kannustavan hinnoittelumallin.

Isonkyrön strateginen tavoite on, että rakennuslupakäsittely on alueen nopein ja laadukkaita.

Vasek Oy vastaa Isonkyrön alueen yritysten elinkeinopalveluista. Vasek Oy:n yritysneuvonnan vaikuttavuutta ja yhteistyötä kunnan kanssa tehostetaan. Olemme aktiivisia paikallisten yritysten tukemisessa tulevaisuuden rakennuudistuksissa.

Päätöksenteossa otetaan huomioon kestävän kehityksen ekologinen, sosiaalinen ja taloudellinen kestävyys. Päätösten yritysvaikutukset arvioidaan.

Kunnan viestintää ja markkinointia tehostetaan hyväksytyjen ohjeiden ja strategioiden mukaisesti. Sosiaalista mediaa hyödynnetään positiivisen julkisuus kuvan vahvistamisessa ja kunnan yleisen tunnettavuuden parantamiseksi yhdessä henkilöstön ja luottamushenkilöiden kanssa. Markkinointistrategian mukaisesti kunnan vetovoimatekijöitä ovat koti, paikka, kunta ja yrittäjyys, jotka luovat erinomaiset edellytykset merkityksellisemmälle elämälle.

Kuntalaisten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä ulkoista viestintää lisätään edelleen.

YRITTÄMINEN



Yrittäjyyskasvatus

Yrittäminen on jo varhaiskasvatuksen ja koulun kasvattama tapa elää.

Lupaamme: Yrittäjämäinen ja kansainvälinen toimintatapa on osa varhaiskasvatusta, perusopetusta ja Kyrömaan lukiota.



Maankäyttö ja rakennusluvut

Huolehdimme, että maankäyttö mahdollistaa yrittämisen.

Lupaamme: Rakennuslupakäsittely on seudun nopein ja laadukkaita. Rakennusluvan käsittelyaika on täydellisillä asiakirjoilla enintään kolme viikkoa. Yritystonteissa on seudun paras tarjonta. Yritysalueiden asemakaavoja päivitetään tarpeen mukaan.



Alueellinen elinkeinopolitiikka

Huolehdimme, että elinkeinopolitiikka vaikuttaa positiivisesti Isonkyrön talouteen.

Lupaamme: Edistämme toimillamme Seinäjoen ja Vaasan talousalueiden yhtenäisyyttä. Liikennematkaisu kehitetään alueellisesti.



Elinkeinopalvelut

Huolehdimme, että elinkeinopalvelut ovat tiedossa ja saatavilla yrittäjyyden tukena.

Lupaamme: VASEK Oy:n yritysneuvonnan vaikuttavuutta tehostetaan. Vapaista yritystiloista on ajantasainen helposti saatava tieto. Olemme aktiivisia paikallisten yritysten tukemisessa tulevissa rakennemuutoksissa.



Yrittäjyyskulttuuri

Isossakyrössä yrittäjyys on arvo.

Lupaamme: Päätösten yritysvaikutukset arvioidaan. Tietoisuutta isokyröläisten yritysten palveluista lisätään sekä yritysten yhteistyötä edistetään.

Eläminen Isossakyrössä

Isollakyröllä on hyvä alueellinen sijainti asumiseen, turvallinen ympäristö sekä laadukkaat ja ihmisläheiset palvelut. Kuntalaisille tarjottavia sähköisiä palveluja lisätään merkittävästi.

Tarjoamme perheiden erilaisiin tarpeisiin laadukasta, turvallista sekä lapsen kehitystasoa vastaavaa varhaiskasvatusta ja esiopetusta. Varhaiskasvatuksessa on käytössä palveluseteli.

Isonkyrön koulut ovat hyväkuntoisia ja kouluverkko on ajantasainen. Kyrönmaan lukio tarjoaa laadukasta lukio-opetusta uudenaikaisissa, hyvin varustelluissa tiloissa. Lukion liikuntapainotteinen linja antaa mahdollisuuden yhdistää tavoitteellinen liikuntaharrastus ja lukio-opiskelu. Lukio-opiskelut tarjoavat nuorille monipuoliset mahdollisuudet kansainvälisyyskasvatukseen.

Koulujemme toiminta-ajatus keskittyy laadukkaiden ja hyvien perustaitojen hallintaan sekä koulujen ja kodin väliseen yhteistyöhön. Tavoitteena on lasten tasapainoisen kasvun turvaaminen. Oppilaiden osallisuutta tuetaan ja syrjäytymistä ehkäistään tarjoamalla aamu- ja iltapäivätoimintaa ja kehittämällä kerhotoimintaa yhteistyössä vapaa-aikapalvelujen kanssa. Syrjäytymisen ehkäisyssä tehdään yhteistyötä koulupsykologin ja kuraattorin kanssa kolmiportaista tukea hyödyntäen. Vanhempainiltojen toiminnallisuutta pyritään edistämään.

Lasten ja nuorten yrittäjämäistä toimintatapaa vahvistetaan opetussuunnitelmien mukaisesti. Tavoitteena on, että Isonkyrön kouluissa kasvaa lapsia ja nuoria, joista tulee yrittelijäitä ja vastuuntuntoisia ja joilla on realistinen käsitys yrittämisestä.

Nuorisopalvelut tukee lasten ja nuorten huoltajia kasvatustyössä ja tarjoaa nuorille osallistumismahdollisuuksia. Nuorten toimintaryhmiä tuetaan tarjoamalla rahallista tukea ja toimitiloja. Tavoitteena on monipuolinen ja laadukas nuoria osallistava toiminta nuorille suunnatuissa tiloissa.

Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on lisätä kuntalaisten hyvinvointia aktivoimalla kuntalaiset harrastamaan kulttuuria ja liikuntaa sekä ennaltaehkäistä sairauksia. Koulukeskuksen ympäristöä kehitetään monipuoliseksi kaikkia ikäryhmiä palvelevaksi, nykyaikaiseksi ulkoilu- ja liikunta-alueeksi.

Tällä hetkellä Seinäjoen kaupunki järjestää perusterveydenhuollon palvelut Isonkyrön kunnalle. Erikoissairanhoidon palvelut hankitaan Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiristä. Sosiaali- ja terveystalouksissa kiinnitetään

erityistä huomiota yhteistyön parantamiseen, hoitoketjujen sujuvuuteen, avo- ja kotihoidon edistämiseen sekä oman paikkakunnan lääkäritasoisten terveydenhoitopalvelujen säilymiseen ja niiden kehittämiseen.

Kotihoidon avulla tukea tarvitseva elää itsenäistä ja virikkeellistä elämää kotona omaisten ja muiden läheisten turvin. Asumispalveluiden eri muotojen tavoitteena on hyvä ja turvallinen elämä kodinomaisessa ympäristössä yksilöllisten palvelujen turvin. Kunta huolehtii, että ikäihmisten palveluissa on riittävät resurssit.

Kaavoituksella toteutetaan alueellinen kehittäminen siten, että kohtuuhintaisia ja monipuolisia tontteja on tarjolla riittävästi. Huolehdimme korkealaatuisen talousveden saatavuudesta sekä asumisympäristön terveellisyydestä ja turvallisuudesta ylläpitämällä ja rakentamalla kunnallistekniikkaa sekä puisto- ja virkistysalueita. Kevyenliikenteen turvallisuutta kehitetään.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n palveluiden lähtökohtana on asiakaskeskeisyys. Yhtiön asunnot ovat korkealaatuisia, energiatehokkaita ja vastaavat kysyntään. Yhtiön tavoitteena on asuntojen korkea käyttöastetta niin, että vuokraustoiminta on tuloksellista ja kilpailukykyistä.

ELÄMINEN



Varhaiskasvatus

Tarjoamme varhaiskasvatusta erilaisiin elämän tarpeisiin toimintaan soveltuviin tiloissa.

Lupaamme: Varhaiskasvatuksen palveluista tehdään kilpailuvaltti.



Koulut

Koulumme ovat hyväkuntoisia ja antavat hyvät eväät elämään.

Lupaamme: Modernit opetuslaitteet hyvissä tiloissa sekä laadukkaan opetuksen.



Terveydenhuolto

Terveydenhuoltopalvelut ovat hyvin saatavilla elämän turvaksi.

Lupaamme: Isossakyrössä ylläpidetään lääkäritasoiset terveydenhuoltopalvelut. Ennalta ehkäisevät toimintamallit hyödynnetään.



Ikäihmisten palvelut

Huolehdimme ikäihmisistä.

Lupaamme: Ikäihmisten palveluissa on riittävästi resursseja ja eri elämäntilanteisiin sopivia asuntoja on saatavilla.



Vapaa-aika

Liikuntamahdollisuudet ovat eläväisen Isonkyrön voimavara.

Lupaamme: Koulukeskuksen ympäristöä kehitetään monipuoliseksi kaikkia ikäryhmiä palvelevaksi, nykyikäiseksi ulkoilu- ja liikunta-alueeksi.



Digitalisaatio

Digitalisaation mahdollisuudet hyödynnetään palvelutuotannossa täysimääräisesti.

Voimavarat

Johtamisen kehittäminen

Tulosvastuuta ja tavoitteellista työskentelyä ohjataan talousarvioilla ja kehityskeskusteluilla. Kehityskeskustelut käydään vuosittain, joko yksilö- tai ryhmäkeskusteluina. Henkilöstö osallistuu työsuoritusten tavoitteenasetteluun, suunnitteluun, työsuoritusten arviointiin ja työn organisointiin. Vuorovaikutuksen tulee olla avointa ja sen tulee kannustaa yhteistyöhön ja uusien toimintatapojen kokeiluun. Toteutumista seurataan myös erillisillä raporteilla ja toimintakertomuksilla. Kehityskeskustelut, työsuoritusten arviointi, tehtäväkuvaukset ja palkkausjärjestelmät edellyttävät esimiesasemassa olevien esimiesvalmiuksien edelleen kehittämistä. Kunnan henkilöstöstrategiaa ja toimintaohjetta tulee noudattaa toiminnassa.

Viestintä ja tiedonkulku

Sisäistä ja ulkoista viestintää ja tiedonkulkua kehitetään. Myös tavoitteiden asettamista ja tulospäivityksiä kehitetään jatkuvasti. Toiminnan tavoitteet, tulosten ja osaamisen arviointi sekä kehittämistarpeet ovat keskeinen osa kehityskeskusteluita. Vapaata keskustelua ja vuorovaikutusta lisätään kehittämällä virasto-, palvelu- ja työpaikkapalavereita sekä järjestämällä muita vapaamuotoisia yhteisiä työpaikkarajat ylittäviä tilaisuuksia. Toimintansa kehittämiseksi toimielimet järjestävät myös vapaamuotoisia tilaisuuksia erilaisissa toimintaympäristössä.

Henkilöstön pysyvyys ja rekrytointi

Toistaiseksi tehty palvelussuhde on ensisijainen palvelussuhteen muoto. Silloin kun määräaikaisuuteen on perusteltu syy, esimerkiksi tietyn henkilön sijaisuus, palkataan määräaikainen henkilö turvaamaan toiminnan sujuvuus.

Tunnistamme henkilöstöressurssien haavoittuvuuden pienen kunnan organisaatiossa ja kehitämme välttämättömien sijaisjärjestelyiden toimivuutta.

Työntekijöiden perehdyttäminen

Perehdyttäminen ja työnopastus on suunniteltava ennakoon. Sisältö vaihtelee työtehtävän ja tilanteen mukaan. Perehdyttäminen on suunniteltava myös työtä vaihtaville, vapailta palaaville, kesäharjoittelijoille ja ulkopuolisten palvelujen tuottajille. Esimiehillä on vastuu perehdyttämisen järjestämisestä. Työturvallisuuslain mukaan työnantajan on annettava työntekijälle riittävät tiedot työpaikan haitta- ja vaaratekijöistä. Esimies vastaa, että jokaisessa työyksikössä on ajantasainen perehdytyskansio. Esimiehet ovat velvollisia perehdyttämään henkilöstönsä kunnan yhteiseen henkilöstöä koskevaan toimintaohjeeseen ja kunnan strategiaan, sekä seuraamaan niiden noudattamista.

Henkilöstön osaaminen ja ammattitaito

Osaamista kehitetään laatimalla henkilöstön koulutussuunnitelma. Suunnittelussa sovitetaan yhteen kunnan tavoitteet ja työntekijän omat yksilölliset kehittymistavoitteet. Osaamista ja monitaitoisuutta voidaan kehittää myös henkilökierrolla ja ohjauksella. Koulutuspäiviä seurataan ja työntekijöitä motivoidaan kehittämään omaa osaamistaan. Koulutuksessa ja opiskelussa noudatetaan yhteistoimintaneuvottelussa sovittua koulutussopimusta.

Henkilöstön työturvallisuus- ja työterveysriskien arviointi

Työriskienhallinta on osa hyvää johtamista ja johdon tehtäviä. Turvallisuus- ja työterveysriskien arviointi suoritetaan joka toinen vuosi ja lisäksi olosuhteiden muuttuessa. Esimies on vastuussa työriskien arvioinnin suorittamisesta.

Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen

Henkilöstön työskentelyolosuhteet tehdään sellaisiksi, että työntekijä voi hyödyntää ammattitaitoaan ja osaamistaan ja tuntea tekevänsä tärkeää työtä. Työyhteisölliset tekijät, kuten johtaminen ja esimiestyö, osaamisen ja muutoskykyisyyden kehittäminen, yhteistyötaidot sekä työoloihin liittyvät tekijät ovat työkyvyn kehittämisalueita. Tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta toteutetaan henkilövalinnoissa, palkankorotusten kohdentamisessa, tehtävienjaossa ja koulutuksessa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman mukaisesti. Henkilöstön työtyytyväisyyskyselyjä tehdään joka toinen vuosi. Tyky-toimintaa kehitetään yhdessä henkilöstöjärjestöjen kanssa.

Palkkaus- ja arviointijärjestelmien kehittäminen

Henkilöstötilinpäätöstä sekä arviointimenetelmiä henkilöstön työsuoritusten sekä toiminnan tavoitteiden seuraamiseksi kehitetään. Palkkausjärjestelmiä kehitetään monipuolista osaamista, työn kehittämistä ja yhteistyötä tukevaksi.

Omistajaohjaus

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy ja Isonkyrön Lämpö Oy ovat Isonkyrön kunnan 100 % omistamia osakeyhtiöitä. Kyrönmaan Jätevesi Oy:stä kunta omistaa 50 %. Omistajaohjauksella myötävaikutetaan yhtiöiden hallintoon ja toimintaan. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus ja kunnan strategiset tavoitteet.

Kunnan talous

Kunnan talous on vakaalla pohjalla. Kunta tarjoaa asukkailleen laadukkaat lähipalvelut kustannustehokkaasti. Strategisten päämäärien saavuttamiseksi ja vetovoiman lisäämiseksi palvelurakenteeseen ja -valikoimaan etsitään innovatiivisia ratkaisuja.

VOIMAVARAT



Työssä jaksaminen

Huolehdimme, että kunnan työntekijät ja viranhaltijat jaksavat työssään.

Lupaamme: Kaikille pidetään kehitys- tai tavoitekeskustelut vuosittain ja työtyytyväisyyskysely tehdään joka toinen vuosi.



Tekemisen meininki

Arvostamme ja tuemme henkilöstöä sekä innovatiivisuutta ja kykyä kehittää kunnan palveluja.

Lupaamme: Palvelutytyytyväisyyskyselyiden tulokset analysoidaan ja palveluita kehitetään.



Osaaminen ja jatkuva kehittäminen

Huolehdimme, että osaamista kehitetään ja tieto kulkee organisaatiossa.

Lupaamme: Koulutuspäiviä seurataan ja työntekijöitä motivoidaan kehittämään omaa osaamistaan.



Kunnan talous

Huolehdimme, että talous pysyy tasapainossa.

Lupaamme: Kunnan taseeseen ei kerry alijäämää.



Omistajaohjaus

Konserniohjeet pidetään ajan tasalla.

Lupaamme: Omistajaohjauksella tuetaan kunnan strategisia tavoitteita. Kunnan vuokra-asuntotarjonta pidetään kilpailukykyisenä.

Toimintaympäristö

Isoakyröä markkinoidaan markkinointistrategian mukaisesti vetovoimatekijöiden ja sijainnin pohjalta. Isossakyrössä on vaikuttava historia, mielenkiintoisia tarinoita, ainutlaatuinen jokimaisema sekä erilaisia menestyviä tapahtumia. Tulemme strategian mukaisesti parantamaan Kyrönjoen maisema-alueita sekä alueen matkailu- sekä virkistyskäyttöä.

Raide- ja bussiliikenteen hyvä toimivuus on yksi tärkeistä tekijöistä alueemme elinvoimaisuudelle. Liikenneyh-teyksien ja -turvallisuuden parantamiseksi kunta pitää seuraavien valtion hankkeiden toteuttamista tärkeänä: Vt 18:n ja keskustan sisääntulotien eritasoristeyksen rakentaminen sekä rautatien eritasojärjestelyt Tervajoen asemanseudulla yhteistyössä valtion kanssa. Edistämme paikallisen julkisen liikenteen parantamiseen tähtää-viä hankkeita.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ



Kyrönjoki

Kyrönjoen komiat maisemat ovat kuntalaisten ja matkailijoiden ilona.

Lupaamme: Parantaa ”Kyrönjoki – Kyröläästen joki” -arvokkaita maisema-alueita.



Historia

Historia elää entistä voimakkaammin Isossakyrössä.

Lupaamme: Korostaa tarinoitamme ja vahvaa historiaamme matkailijoille suunnatussa markkinoinnissamme.



Logistiikka

Huolehdimme, että Isokyrö säilyy logistisesti erinomaisena kunta.

Lupaamme: Edesauttaa bussi- ja raideliikennettä sekä vaikuttaa liikenneväylien parantamiseen.



Itsenäisyys

Huolehdimme, että Isollakyröllä on aitoa elinvoimaa.

Lupaamme: Isokyrö pysyy itsenäisenä kuntana.

2.5 Strategian arviointi

Strategian vaikutusten arviointia ja onnistumista seurataan vuosittain, jolloin voidaan ennakoita tarve päivittää strategiaa. Strategian tavoitteita ja mittareita arvioidaan samanaikaisesti talousarvion ja tilinpäätöksen laatimisen ja hyväksymisen yhteydessä. Kunnanhallituksen puheenjohtaja johtaa kuntastrategian edellyttämää poliittista yhteistyötä. Kunnanjohtaja vastaa kuntastrategian valmistelusta.

Isokyrö -hengellä varmistamme strategian arvojen ja tavoitteiden toteutumisen.

2.5.1 Kunnan talous

Tunnuslukujen kehitys viime vuosina ja suunnittelukaudella:

	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Verotulot, milj. €	14,01	14,71	15,40	15,74	15,44	15,06	14,65	15,18	15,43	15,58	15,66
Veroprosentti	20,50	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Toimintakate, milj. €	-24,7	-25,6	-25,0	-25,5	-25,4	-25,6	-25,1	-26,9	-27,7	-27,9	-28,0
Vuosikate, milj. €	1,05	0,95	2,16	2,23	2,94	2,60	2,51	1,16	1,49	1,60	1,61
Yli-/alijäämä milj. €	0,51	-0,16	0,92	1,10	1,81	1,61	1,36	0,04	0,01	0,11	0,11
Lainamäärä, € /asukas	1 524	1 530	1 125	888	515	401	288	865	916	1 397	1 359
Asukasmäärä	4 886	4 854	4 840	4 789	4 710	4 674	4 599	4 544	4 487	4 487	4 487

Kunnan verotulot sisältävät kunnallis- ja kiinteistöverot sekä osuuden yhteisöverosta. Kunnallisverotuloarvioissa on käytetty apuna kuluvan vuoden toteutumaennustetta, arviota paikallisesta tulevasta kehityksestä sekä maltillisesti Suomen kuntaliiton kuntakohtaista verotuloennustetta tuleville vuosille. Kunnallisverotulojen arvioiminen oli talousarvion laadinnan yhteydessä erityisen vaikeaa mm. kertymävajeesta johtuen, josta tarkemmin kappaleessa 2.2.1. Yhteisöverotuloarviossa on käytetty kuluvan vuoden toteutumaennustetta, arviota paikallisesta tulevasta kehityksestä sekä niin ikään maltillisesti Suomen kuntaliiton kuntakohtaista verotuloennustetta. Kiinteistöverotuloarvio on tehty voimassaolevin kiinteistöveroprosentein vuoden 2019 verotusarvoilla.

Talousarviovuoden 2020 henkilöstökuluissa on varauduttu 1,00 %:n palkankorotuksiin. Nykyiset virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.3.2020 saakka.

Tulo- ja kiinteistöveroprosenttien suuruudet vahvistetaan vuosittain. Kunnalle perittäviä maksuja tarkistetaan säännöllisesti. Kunnan kiinteistöjä myydään suunnitelmallisesti. Puun myyntiä kunnan metsistä jatketaan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Tarkkaa taloudenpitoa jatketaan edelleen. Talousarvion hyväksymisen jälkeen kunnanhallitus antaa tarkemmat ohjeet talousarvion täytäntöönpanosta.

Suunnittelukaudella kunnan käyttömenoja sopeutetaan tuloihin toimintakatteen pienentämiseksi ja vuosikatteen ja ylijäämän kasvattamiseksi.

Tulosvastuuta ja tavoitteellista työskentelyä ohjataan tehtävätasolle kunnanvaltuuston hyväksymällä talousarviolla. Lautakunnat hyväksyvät tulostavoitteet tulosyksiköittäin. Tarkemmat tulostavoitteet ja voimavarat jaetaan esimiesten ja vastuuhenkilöiden välisissä tulos- ja kehittämiskeskusteluissa.

Tulostietoisuutta lisätään henkilöstön koulutuksella, ohjauksella ja tiedonkulkua parantamalla. Henkilöstön vaikutusmahdollisuuksia kehitetään yhteistoimintamenettelystä tehdyn sopimuksen mukaisesti.

2.6 Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet

2.6.1 Sitovuus

Kunnan talousarvioasetelma muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta. Samaa rakennetta noudatetaan taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulo-rahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö.

Bruttoperiaate tarkoittaa, että menot ja tulot budjetoidaan erikseen määrärahoina ja tuloarvioina. Menettely on perusteltu silloin, kun tehtävä rahoitetaan pääsääntöisesti verorahoituksella. Myös silloin, kun tehtävän menot eivät riipu siihen kohdistuvista tuloista, on bruttoperiaate ensisijainen, vaikka tulojen määrä olisi merkittävä.

Nettoperiaate tarkoittaa, että talousarviossa sitovuus määrätään nettomääräisesti tulojen ja menojen erotuksena. Tämä on tarkoituksenmukaista tehtävissä, jotka rahoitetaan pääosin palvelujen myynti- ja maksutuloilla.

Isonkyrön kunnassa muut tehtäväalueet ovat budjettirahoitteisia, mutta Vesihuoltolaitoksen tehtäväalue on kohderahoitteinen. Kohderahoitteisen tehtävän budjetoinnissa sovelletaan nettoperiaatetta. Sitova erä valtuustoon nähden on tilikauden tulos.

Talousarvion sitovia erä ovat kuntalain 110 §:n mukaiset valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Määrärahat ja tuloarviot voidaan talousarviossa määrätä sitoviksi joko brutto- tai nettoperiaatteen mukaan.

Talousarvion 2020 sitovat erät ovat:

- käyttötalousosa: Muissa tehtäväalueissa tehtäväalueen Toimintatulot ja Toimintamenot, paitsi Erityisen vaativan erityisopetuksen sekä Tukipalvelun tehtäväalueilla Toimintamenot. Tehtävätasolle annetut tavoitteet ovat sitovia tavoitteita sekä mittareina, suoritemäärinä, tunnuslukuina että sanallisina tavoitteina. Vesihuoltolaitoksen kohderahoitteisen tehtäväalueen sitova erä on Tilikauden tulos.
- rahoitusosa: Lainakannan muutokset
- investointiosa: investointikohteittain menot. Toimivaltaisella viranomaisella on erikseen merkityissä hankkeissa valtuus tarkistaa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.

Investointiosaan budjetoidaan yli 10 000 euron aktivoitavat menot. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston suunnitelman mukaisia poistoja koskevan yleisohjeen (2016) mukaan:

”Aktivoitavia ovat ne perusparannusmenot, jotka parantavat hyödykkeen tulo- tai palveluntuottamiskykyä alkuperäistä suuremmaksi. Hyödykkeen tulo- tai palveluntuottamiskyvyn voidaan katsoa kasvaneen, jos perusparannus johtaa

- hyödykkeen taloudellisen pitoajan ja hyödykkeen tuotantokapasiteetin kasvuun
- suoritteiden laadun merkittävään parantumiseen tai
- tuotantoprosessin kustannusten merkittävään vähentymiseen.

Korjaus- ja huoltomenot, joiden seurauksena hyödykkeen tulontuottamiskyky tai käyttö palvelutuotannossa voidaan säilyttää ennallaan, kirjataan yleensä syntymistilikauden kuluksi.

Edellä mainittuja kriteerejä sovelletaan perusparannusmenojen aktivointiedellytyksiä arvioitaessa.”

Investointien aktivointirajaa 10 000 euroa pienemmät hankinnat kirjataan hankintavuoden kuluiksi. Vuoden aikana investointiosaan budjetoidut hankkeet saattavat alittaa tämän aktivointirajan. Aktivointirajan alittuessa merkittävästi menot kirjataan käyttötalouden kuluiksi ja määräraha on siirrettävä investointiosasta käyttötalousosaan. Vastaavasti käyttötalousoosan puolella voi olla sellaisia yli 10 000 euron menoja, jotka pitää aktivoida ja kirjata investointeihin. Näissä molemmissa kyseessä on määrärahan ns. tekninen muutos, johon ei sisälly asian eikä sisällön muutosta. Nämä määrärahasiirtopäätökset käyttötalousoosan ja investointiosan välillä tekee hallintojohtaja. Muutoksesta on tiedotettava asianosaista palvelualueita.

2.6.2 Toimielimien rooli tavoiteasetannassa

Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen tehtävä kunnan talouden ja toimintojen ohjauksessa on tavoitteiden asettaminen ja resurssien jako eri tehtäville. Tällöin päätetään myös toimintojen painopistealueista.

Kunnanvaltuuston alaisuudessa toimii tarkastuslautakunta. Tarkastuslautakunta ohjaa kunnan ammattitilintarkastusta, arvioi onko kuntaa johdettu ja kunnan asioita hoidettu laadullisten tavoitteiden mukaisesti ja tehokkaasti, onko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Lautakuntien tehtävänä on kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden pohjalta päättää eri tulosyksikön tavoitteista, jakaa näille määrärahat tehtäväalueiden sisällä sekä päättää toimintojen vastuuhenkilöistä. Lisäksi lautakuntien tehtävänä on valvoa tavoitteiden toteutumista ja voimavarojen käyttöä.

Lautakunnat tekevät talousarvioesitysten yhteydessä esityksensä tehtäväalueiden tavoitteista kunnanvaltuustolle. Tavoiteasettelua ja mittaukseen liittyvää arviointijärjestelmää kehitetään yhteistyössä kunnanvaltuuston, -hallituksen, lautakuntien ja johtavien viranhaltijoiden kanssa. Kunnan strategiaan tavoitteisiin liittyen käydään laajapohjaista arvokeskustelua iltakoulujen ja seminaarien yms. muodossa.

2.6.3 Tavoitteiden toteutumisen seuranta

Lautakunnat huolehtivat siitä, että kunnanvaltuuston tehtäviin päättämät tavoitteet toteutuvat mahdollisimman hyvin annettujen määräraha-, henkilöstö- ym. voimavarojen puitteissa. Tehtäväalueiden tavoitteiden lisäksi palvelujen tulee edistää kunnan strategiaa tavoitteita, asukasmäärän lisääntymistä ja elinkeinojen kehittymistä.

Lautakuntien tulee seurata voimavarojen käyttöä ja tavoitteiden saavuttamista raporttien pohjalta ja tehdä näiden johdosta tarvittavia päätöksiä. Lautakuntien tulee saattaa mahdolliset talousarvion ylitykset kunnanhallituksen käsittelyyn ennakolta tai viivytyksettä ylityksen havaittuaan.

Lautakuntien tulee käyttösuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä antaa tulostasolle tavoitteet ja jakaa niitä varten määrärahat ja muut voimavarat.

Käyttösuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä lautakuntien pitää yksilöidä hankintojen ja muiden toimenpiteiden delegointi hallintosäännön määräykset huomioon ottaen niin tarkasti, ettei epäselvyyksiä oikeuksista ja velvollisuuksista synny. Olosuhteiden muuttuessa tai saadun palautteen perusteella lautakuntien tulee tehdä tarvittavat oikaisutoimenpiteet sekä tavoitteisiin että voimavarojen jakoon.

Lautakunnat käsittelevät talousarviovuoden aikana vastuuhenkilöiden laatimat osavuosisiraportit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta sekä toimittavat ne kunnanhallitukselle. Esimiestyössä tavoitteita ja työsuorituksia arvioidaan järjestelmällisesti kehityskeskusteluissa päivittäisjohtamisen lisäksi.

Lautakunnat, esittelijät, palvelualueiden johtajat ja palvelupäälliköt valvovat toimialallaan tehtyjen sopimusten noudattamista ja ajantasaisuutta.

2.6.4 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kunnan sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa noudatetaan kunnanvaltuuston 13.10.2014 § 29 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä kunnanhallituksen 14.4.2015 § 74 hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeita. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje päivitetään vuoden 2019 aikana.

2.6.5 Lainanoton enimmäismäärä

Pitkäaikaisen lainanoton enimmäismääräksi vahvistetaan 1.100.000 euroa talousarviovuonna 2020. Pitkäaikaisen lainan lisäksi voidaan käyttää lyhytaikaista rahoitusta kunnanvaltuuston erillisen päätöksen mukaisesti.

2.6.6 Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä

Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Valtuuston tulee lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisön toimielimissä. Myös ko. edustajien tulee raportoida kunnanhallitukselle sovituin väliajoin.

Isossakyrössä konserniohjausta suoritetaan konserniohjeiden lisäksi antamalla ohjeita kunnan edustajille konserniyhtiöiden hallinnossa, seuraamalla yhtiöiden ja yhteisöjen raportointia sekä tekemällä aloitteita ja esityksiä. Konserniohjeet on päivitetty vuonna 2017. Kunnanhallitus nimeää erikseen edustajat konserniyhtiöiden yhtiökokouksiin sekä antaa ohjeet hallitusten jäsenten valinnasta tärkeimpien konserniyhtiöiden hallitukseen. Kunnan ja konserniyhtiöiden välistä yhteistyötä ja toiminnan ja talouden yhteensopivuutta seurataan jatkuvasti.

Tytäryhtiöiden johto raportoi kunnanhallitukselle säännöllisesti, kuitenkin vähintään tilinpäätöksen toteutumisvertailua varten

- asetettujen tavoitteiden toteutumisesta,
- toiminnan tuloksellisuudesta ja taloudellisen aseman kehityksestä sekä
- toiminnan kestävyteen ja omaisuuden arvon kehittymiseen olennaisesti vaikuttavista tekijöistä

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:lle

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n toimialana on hallinnoida, vuokrata ja mahdollisesti rakennuttaa vuokra-asuntoja sekä vastata niiden ylläpidosta ja arvon säilymisestä. Tavoitteena on vastata kunnan vuokra-asuntokäytäntään taloudellisesti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

Uudistuotannon osalta tavoitteena on rakentaa uustuotantoa kysynnän mukaan ja samalla luopua kohteista, joilla on heikko kysyntä. Isonkyrön Asuntovuokraus Oy tukee kuntaa asunstrategian toteutuksessa ja tekee yhteistyötä kunnan kanssa rahoitushuollossa, riskien hallinnassa, henkilöstöpolitiikassa ja hankintatoimessa siten, että osakeyhtiössä noudatetaan samoja periaatteita kuin kunnassa. Isonkyrön Asuntovuokraus raportoi kunnanhallitukselle sekä toimittaa kunnalle taloussuunnitelman ja tilinpäätösasiakirjat. Tavoitteena on yhtiön tuloksen kehittäminen, investointikyvyn lisääminen ja omavaraisuusasteen nostaminen.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n omistajapoliittisena linjauksena on, että vuokra-asuntojen tarjonta vastaa parhaalla mahdollisella tavalla myös tulevaisuuden vaatimuksia. Kiinteistöjen kunnossapidosta on huolehdittava suunnitelmallisesti. Korjaussuunnitelmasta kunnanhallitus tarvittaessa antaa erillisen ohjeen. Vuokratason määrittelyssä on otettava huomioon rahoitustarpeet ja yleinen vuokrataso sekä mahdollisuuksien mukaan sitoutuneen pääoman korko. Asuntojen määrää ja huoneistorakennetta on tarkasteltava vuosittain. Kiinteistöt tulee vakuuttaa täydestä arvosta, myös keskeytysvahinkojen varalta. Tavoitteena on, että sekä Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:n asuntojen että kunnan suoraan omistamien asuntojen käyttöaste on 95 %.

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Isonkyrön Lämpö Oy:lle

- kilpailukykyisen lämmitysenergian tuottaminen ja jakelu keskustaajamassa
- kotimaisen lähipolttoaineen hyödyntäminen
- taloudellisen omavaraisuuden kohottaminen pitkällä tähtäimellä

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Kyrönmaan Jätevesi Oy:lle

- lupaehtojen mukaiset puhdistustulokset
- kustannustehokkuuden ylläpitäminen
- toteutetaan Isonkyrön kunnan alueelta tulevien jätevesien mittaaminen kunnan rajalla

2.7 Toimenpideohjelma

Kuntalain 110.3 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mairittuna ajanjaksona katetaan.

Isonkyrön kunnalla ei ole taseessa kattamatonta alijäämää. Vuoden 2018 tilinpäätöksen ylijäämä mukaan lukien taseessa on ylijäämää 11,3 miljoonaa euroa.

3 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Henkilöstösuunnitelma 2020-2022

Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2019	Muutokset luku- määrässä 2020	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Muutokset luku- määrässä 2022
Kunnanjohtaja	1		1		
HALLINTOPALVELUT					
Hallintojohtaja	1		1		
Toimistosihteerit	2		2		
ICT-asiantuntija	1		1		
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ	4	0	4		
PERUSTURVAPALVELUT					
Hallinto					
Perusturvajohtaja	1		1		
Sosiaalityöntekijä	2	1	3		
Perhetyöntekijä	1		1		
Sosiaaliohjaaja	2	-1	1		
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1		1		
Toimistosihteerit	1		1		
Hallinto yhteensä	8	0	8		
Palvelukeskus					
Palvelukeskuksen johtaja	1		1		
Osastosihteerit	1		1		
Kotipalvelu					
Kotipalvelun ohjaaja	1		1		
Kodinhoitaja/lähihoitaja	17	2	19		
Kotiavustaja	1		1		
Sosiaaliohjaaja		1	1		
Kotipalvelu yhteensä	19	3	22		
Palvelukoti					
Sairaanhoitaja	1		1		
Lähihoitaja	17		17		
Hoitoapulainen	1		1		
Palvelukoti yhteensä	19	0	19		
Hoivaosasto					
Sairaanhoitaja	6		6		
Lähihoitaja	14		14		
Hoivaosasto yhteensä	20	0	20		
Lähihoitaja (varahlö)	5		5		
Palvelukeskus yhteensä	65	3	68		
PERUSTURVAPALVELUT YHTEENSÄ	73	3	76		

Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2019	Muutokset luku- määrässä 2020	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Muutokset luku- määrässä 2022
SIVISTYSPALVELUT					
Hallinto					
Johtava rehtori	1		1		
Hallintosihteeri	1		1		
Hallinto yhteensä	2	0	2		
Päivähoito					
Varhaiskasvatusjohtaja	1		1		
Perhepäivähoitaja, ryhmis	18	-2	16		
Perhepäivähoitaja, koti	8	-1	7		
Varhaiskasvatuksen aluevastaava	2		2		
Lastentarhanopettaja	3		3		
Lastenhoitaja	3		3		
Kiertävä erityislastentarhanopettaja	1		1		
Ryhmäkohtainen avustaja	1		1		
Päiväkotihuoltaja, osa-aik.	1		1		
Päivähoito yhteensä	38	-3	35		
Perusopetus ja lukio					
Alakoulu luokanopettaja	16	-1	15		
Alakoulu tuntiopettaja	2		2		
Alakoulu koulunkäynninohj. osa-aik.	6		6		
Yhtenäiskoulun apulaisrehtori	1		1		
Yläkoulu lehtori	14		14		
Yläkoulu erityisluokanopettaja	1		1		
Yläkoulu tuntiopettaja	2		2		
Yläkoulu/lukio toimistos sihteeri	1		1		
Yläkoulu koulunkäynninohj. osa-aik.	2		2		
Yhteinen koulunkäynninohjaaja, osa-aik.	1		1		
Lukio lehtori	9		9		
Yht. erityisopettaja	3		3		
Perusopetuksen erityisluokanopettaja	0	2	2		
Yht. erityisluok.opett. (1-6 lk)	1		1		
Koulupsykologi	1		1		
Nuorisokuraattori	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja osa-aik.	1		1		
Perusopetus ja lukio yhteensä	63	1	64		
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ	103	-2	101		

Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2019	Muutokset luku- määrässä 2020	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Muutokset luku- määrässä 2022
HYVINVOINTIPALVELUT					
Kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja	1	-1	0		
Hyvinvointijohtaja		1	1		
Kirjastovirkailija	3		3		
Kulttuurisihteeri, osa-aik.	1		1		
Vapaa-aikaohjaaja	1		1		
Uinninvalvoja-kassatyöntekijä, kokoaik.	2		2		
Uinninvalvoja-kassatyöntekijä, osa-aik.	1		1		
Etsivä nuorisotyöntekijä	1		1		
HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ	10	0	10		
TEKNISET PALVELUT					
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos					
Tekninen johtaja	1		1		
Rakennustarkastaja	1		1		
Insinööri	1		1		
Kunnanrakennusmestari	1		1		
Asuntosihtööri-isännöitsijä	1		1		
Toimistosihtööri	2	-1	1		
Toimistosihtööri/ICT-asiantuntija		1	1		
Vesilaitostyöntekijä	1		1		
Putkiasentaja	1		1		
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos	9	0	9		
Tukipalveluyksikkö					
Palvelupäällikkö	2		2		
Huoltomies	4		4		
Puutarhuri	1		1		
Siivoaja	10		10		
Ruokapalveluesimies	2		2		
Ruokapalveluvastaava	2		2		
Ruokapalvelutyöntekijä	8		8		
Tukipalveluyksikkö yhteensä	29	0	29		
			0		
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ	38	0	38		
			0		
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	229	1	230		

4 KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalouden budjetointikäytäntö määräytyy tehtäväkohtaisesti. Tehtävän budjetointikäytäntö riippuu siitä, rahoitetaanko sen menot määrärahoihin vai tuloilla, jotka tehtävä saa luovuttamistaan palvelusuoritteista. Rahoitustavan perusteella kunnan palvelutehtävät voidaan jakaa budjettirahoitteisiin ja kohderahoitteisiin tehtäviin.

Budjettirahoituksella tarkoitetaan kunnan tehtävien rahoittamista valtuuston myöntämin määrärahoihin. Budjettirahoituksessa varojen lähteenä on ensisijaisesti verorahoitus eli kunnan verotulot ja valtionosuudet ja muu sellainen yleiskatteinen rahoitus, jota säännöksiin tai sopimuksiin ei ole kohdennettu määrätyn tehtävän rahoittamiseen.

Kohderahoituksella tarkoitetaan tehtävän rahoittamista pääosin tulorahoituksella, joka muodostuu luovutettujen palvelujen ja muiden hyödykkeiden vastikkeena saaduista myynti- ja maksutuloista taikka avustuksena, tukena tai korvauksena määrättyjen tehtävien suorittamisesta aiheutuneisiin kustannuksiin.

Isonkyrön kunnassa Vesihuoltolaitoksen tehtäväalueen talousarvio on kohderahoitteinen, muut tehtäväalueet ovat budjettirahoitteisia.

4.1 Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus:

Kunnan johtaminen jakautuu poliittiseen johtamiseen ja operatiiviseen johtamiseen. Kunnan ylimmän johtamisen kokonaisuus koostuu valtuustosta, kunnanhallituksesta sekä kunnanjohtajasta, joka johtaa operatiivista toimintaa. Kunnanjohtajalla on apunaan johtamisessa kunnan johtoryhmä, jonka kunnanjohtaja nimeää.

Kunnanhallitus on kunnan keskeisin toimielin. Sen tehtävänä on johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta, valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta, kunnan toiminnan yhteensovittamisesta sekä kunnan toiminnan omistajaohjauksesta. Lisäksi kunnanhallituksen lakisäätöisenä tehtävänä on valvoa kunnan etua ja edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa.

Kunnan luottamustoimielimistä myös kunnanvaltuusto, tarkastuslautakunta ja kunnanhallituksen henkilöstöjaosto sekä kunnanhallituksen muut tarvittaessa asettamat toimikunnat ja jaostot kuuluvat yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle.

Keskeisimpiä hallintopalveluiden tehtäviä ovat kunnanvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelu ja täytäntöönpano, asianhallinta, puhelinvaihteen hoitaminen ja neuvonta sekä kunnan talous-, henkilöstö- ja tietohallinto. Työterveyshuollon, tyky-toiminnan ja työsuojelun kustannukset sekä tietosuojavastaavan tehtävistä aiheutuvat kustannukset on keskistetty yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle. Samoin kohdentamattomien eläkemenoperusteisten KuEl-maksujen kustannukset kirjataan yleishallinnon ja talouden kustannuksiksi. Niin ikään lakisäätöisten vaalien järjestelyistä aiheutuvat kustannukset sekä tulot sisältyvät tehtäväalueelle.

Tehtäväalueen määrärahoista katetaan koko kuntaa koskevia yhteistoimintaosuuksia, kuten Suomen Kuntaliiton ja Pohjanmaan liiton maksuosuudet sekä kunnan osuudet verotuskustannuksista. Tehtäväalueen asiakaspalveluiden ostoihin kuuluvat pelastustoimen tehtävät, jotka hankitaan alueelliselta pelastuslaitokselta sekä maaseutuelinkeinoviranomaisen palvelut, jotka ostetaan Seinäjoen kaupungilta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.1.1 Yleishallinto ja talous

Kustannuspaikat: 10000–11500, 13100

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Kunnan toimielinten ja palvelualueiden palvelu hallinto-, talous-, henkilöstö- ja tietohallintoasioissa. Vaalien järjestäminen vaalilain ja säädösten mukaan aikataulussaan.

Tavoitteet ja tunnusluvut:

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikutavuustavoitteet					
<i>Kvalt ja khall päätöksenteon valmistelun laadun varmistaminen</i>					
oikaisuvaatimusten johdosta kumottujen tai muutettujen päätösten määrä, tavoite 0	0		0	0	0
kunnallisvalituksella kumottujen päätösten määrä, tavoite 0	0		0	0	0
<i>Taloussuunnittelun ja raportoinnin ajantasaisuus</i>					
talousarvion kvalt käsittely marraskuussa	11/2018	12/2019	11/2020	11/2021	11/2022
kk-raportointi, kpl/v	<12/12	12/12	12/12	12/12	12/12
osavuosisikatsaukset, kpl/v	2	2	3	3	3
tilinpäätöksen khall käsittely maaliskuun loppuun mennessä	3/2018	3/2019	3/2020	3/2021	3/2022
Toimivat tietojärjestelmät, häiriöt yli 60 min, kpl/v	0	0	0	0	0
Asianhallinnan kehittäminen, asianhallintaohjelman käyttöönotto suunnittelukaudella					
Kuntaviestinnän tehostaminen, säännölliset tiedotustilaisuudet			10	10	10
Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen, työtyytyväisyyskysely tehdään ja analysoidaan kahden vuoden välein				tehdään	

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Maakuntavaihdoksesta aiheutuvat muutokset ja niiden valmistelu. Maksuvalmiuden pitäminen tyydyttävänä. Vaalisalaisuuden turvaaminen pienillä äänestysalueilla.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen: Tietojärjestelmien kehittämistä jatketaan. Talous pidetään tasapainoisena menoja hallitsemalla, tulopohjan riittävydestä huolehtien. Henkilöstön osaamisen kehittäminen. Vaalien käytännön järjestelyt ja ennakkoäänestyksen järjestäminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Toimitilat asianmukaiset. Henkilöstöresurssi on vähäinen tehtävien laajentuessa. Henkilöriskiä on pienennetty, mutta henkilöstön sijaistaminen on edelleen haasteena erityisesti ICT-asioissa, johon on esitetty lisäresursseja.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000110 Yleishallinto ja talous						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	48 000	40 000	40 000	-16,7	40	41
TOIMINTAKULUT	-1 753 490	-1 745 576	-1 701 599	-3	-1 719	-1 727
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 705 490	-1 705 576	-1 661 599	-2,6	-1 678	-1 687
VUOSIKATE	-1 705 490	-1 705 576	-1 661 599	-2,6	-1 678	-1 687
Poistot ja arvonalentumiset	-4 534		-17 858	293,9	-18	-18
TILIKAUDEN TULOS	-1 710 024	-1 705 576	-1 679 457	-1,8	-1 696	-1 705
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 710 024	-1 705 576	-1 679 457	-1,8	-1 696	-1 705

4.2 Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

Toiminta-ajatus: Elinkeinotoimen keskeinen tehtävä on neuvonnan järjestäminen toimiville ja aloittaville yrityksille, kaavoitus- ja maankäyttöasioiden valmistelu, tonttitarjonnasta huolehtiminen, hyvän yritysilmaston ylläpito ja kunnan markkinointi sekä matkailun kehittäminen.

4.2.1 Elinkeinopalvelut

Kustannuspaikat: 12000–12010

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Isonkyrön työttömyysaste (31.12.)	8,6	<7	<7	<6	<6
Yrityskanta	389	397	400	410	420
Tuotantotavoitteet					
Yrityskäynnit, omat	25	20	20	22	24
Yrityskäynnit, Vasek Oy	168	200	200	200	200

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yleinen taloustilanne vaikuttaa yritysten kehittämiseen ja kasvamiseen. Talouskasvu on alkanut hidastua sekä euroalueella että muualla maailmassa. Epävarmuudella kansainvälisessä taloudessa on vaikutuksia yritysten investointihalukkuuteen. Ulkopuolisen rahoituksen saamisen haasteet korostuvat perustettavissa yrityksissä. Osaavan työvoiman saatavuus on monen toimivan yrityksen kehityksen suurimpia haasteita.

Väestön ja työpaikkojen keskittyminen suurempiin kasvukeskuksiin on haaste. Kunnan haasteena on väkiluvun laskun pysäyttäminen ja sen jälkeen pääsy kasvu-uralle. Tämä edellyttää, että niin kunnan kuin yritystenkin tuottamat palvelut ovat laadukkaita.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Elinkeinoelämän kehittämisen keskeisenä tavoitteena on yrittäjyyden ja työllisyyden edistäminen sekä kunnan sijainnin hyödyntäminen osana Vaasa-Seinäjoki -kehityskäytävää. Yritysneuvonnan painopiste on perusneuvonnan lisäksi sukupolven vaihdoksissa ja muissa yritystoiminnan siirroissa toiminnan jatkajalle. Yksityistä palvelutuotantoa vahvistetaan ja valmennetaan toimimaan maakunnan palveluntuottajina.

Hyväksytyn markkinointistrategian tavoitteena on lisätä kunnan vetovoimaisuutta ja näin kasvattaa asukkaiden, yritysten sekä matkailijoiden määrää. Lisäksi markkinointiviestinnällä kehitetään paikallista asukas- ja yritysilmapiiriä sekä suhteita sidosryhmiin ja verkostoihin. Markkinointistrategiassa määritellään mm. vetovoimatekijät sekä puhetapa ja viestit eri kohderyhmille. LED-taululla valtatievarressa saadaan sekä kunnalle että yrityksille lisänäkyvyyttä. Merkittäviä matkailun vetovoimatekijöitä ovat muun muassa Kalliojärven matkailualue, Kyrö Distillery, 1700-luvun markkinat ja Vanhan kivikirkon alue sekä maisemallisesti arvokas Kyrönjokilaakso.

Yrittäjäkasvatus on osa lukion ja perusopetuksen opetussuunnitelmaa. Yrittäjyyskasvatuksen työkaluilla kannustetaan nuoria työllistämään itsensä ja näin luomaan Isonkyröön uusia palveluita ja työpaikkoja.

Lisäksi pidetään aktiivisesti yhteyttä kunnassa toimiviin yrityksiin tekemällä mm. henkilökohtaisia yritysvierailuja sekä järjestämällä yrittäjille suunnattuja tilaisuuksia.

Kunta harjoittaa aktiivista elinkeinopoliittista yhteistyötä muun muassa VASEK Oy:n, Osuuskunta Viexpon, Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen, maakuntaliittojen, yrittäjä- ja tuottajajärjestöjen, YHYRES-kehittämisyhdistys ry:n yhteistyön kautta. Yhteistyö pitää sisällään seudun markkinoinnin sekä yhteisen edunvalvonnan tehtäviä. Myös kunnan muut palvelualueet toteuttavat oman sektorinsa osalta yrityksiin suunnattua neuvontaa ja tiedottamista tarpeen mukaan.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000120 Elinkeinopalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	6 360	6 500	6 500	2,2	7	7
TOIMINTAKULUT	-195 840	-195 720	-195 720	-0,1	-198	-199
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-189 480	-189 220	-189 220	-0,1	-191	-192
VUOSIKATE	-189 480	-189 220	-189 220	-0,1	-191	-192
TILIKAUDEN TULOS	-189 480	-189 220	-189 220	-0,1	-191	-192
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-189 480	-189 220	-189 220	-0,1	-191	-192

4.2.2 Kaavoitus ja mittaus

Toiminta-ajatus: Maankäyttöön ja maanhankintaan liittyvien tehtävien valmistelu. Yleis- ja yksityiskohtaisen kaavoituksen valmistelu. Rakennuspaikkojen kiinteistömuodostus.

Kustannuspaikat: 58000 – 58100

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Viihtyisän, turvallisen ja elinvoimaisen fyysisen ympäristön luominen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennuspaikkojen myynti	3	2	5	8	10
Tuotantotavoitteet					
Asemakaavojen hyväksyminen	3	2	2	2	2

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Kaavoituksen yhteensovittaminen valtakunnallisten ja alueellisten maankäyttötavoitteiden kanssa.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Suurten kaavoitushankkeiden valmistuttua, kunnan tontti-tarjonta on sekä asuin- että yritystonteissa kattava keskustan läheisyydessä. Tervajoen asemakaavan ja Riihitien asemakaavan valmistelua jatketaan. Yleis- ja asemakaavojen ajantasaisuutta seurataan. Raakamaan hankinnassa tavoitellaan erityisesti alueita, jotka liittyisivät mahdollisimman hyvin kunnan asemakaava-alueisiin ja omistamiin maa-alueisiin. Lapinmäen asuntoalueen valmistuttua Lapinmäen monimuotoisia tontteja

pystytään markkinoimaan rakentamiskelpoisina. Kyrööntien ympäristön kehittyessä huomioimme Pohjankyröntien ympäristön elinvoimaisuuden säilyttämisen. Ulkoista ja sisäistä viestintää ja markkinointia kehitetään edelleen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Kaavoituksessa käytetään paljon konsulttipalveluja, mikä tuo kaavoitusprosesseihin omat haasteensa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000125 Kaavoitus ja mittaus 1.1.2020						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 111	1 111	1 111		1	1
TOIMINTAKULUT	-84 173	-73 058	-68 541	-18,6	-69	-70
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-83 062	-71 947	-67 430	-18,8	-68	-68
VUOSIKATE	-83 062	-71 947	-67 430	-18,8	-68	-68
Poistot ja arvonalentumiset	-49 570		-43 350	-12,5	-44	-44
TILIKAUDEN TULOS	-132 632	-71 947	-110 780	-16,5	-112	-112
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-132 632	-71 947	-110 780	-16,5	-112	-112

4.3 Perusturvalautakunta

Perusturvan hallinnon tehtäväalueen toiminta-ajatuksena on edistää kuntalaisten sosiaalista ja terveydellistä hyvinvointia sekä järjestää taloudellisesti tarpeenmukaisia palveluja.

Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat: ikäihmisten palvelut, asumispalvelut, laitoshoido, sosiaalityö, mielenterveys- ja päihdepalvelut, lapsiperheiden sosiaalipalvelut ja vammaispalvelut. Sosiaalipalvelut edistävät ja ylläpitävät asiakkaiden ja yhteisön sosiaalista turvallisuutta, toimintakykyä, suoriutumista ja osallisuutta. Sosiaalitoimi tuottaa tai järjestää tarpeelliset peruspalvelut tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti sekä ehkäisee ja vähentää elämänlaatua rajoittavia haittoja ja sosiaalisia riskitekijöitä.

Toimeentuloturvan tehtäväalueeseen kuuluvat: ennaltaehkäisevä ja täydentävä toimeentulotuki, kuntouttava työtoiminta ja Kelalle maksettavat pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatukien kuntaosuudet. Toimeentulotuen tarkoituksena on turvata henkilön tai perheen vähintään välttämätön toimeentulo ja edistää itsenäistä selviytymistä.

Terveydenhuollon tehtäväalue sisältää perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon. Perusterveyden-, ympäristöterveydenhuollon ja suuterveydenhuollon palvelut tuottaa Seinäjoen kaupunki ja erikoissairaanhoidon palvelut Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri. Terveydenhuolto edistää ja ylläpitää terveyttä ja toimintakykyä sekä vahvistaa kuntalaisen omaa vastuuta terveyden edistämiseksi ja sen ylläpitämiseksi kaikissa ikäryhmissä.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.3.1 Perusturvan hallinto

Kustannuspaikat: 030000

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Hallinnon tehtävänä on sosiaalipalvelujen ja toimeentuloturvan suunnittelu, ohjaus ja palvelujen kehittäminen sekä vahva yhteistyö perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon toteuttajien kanssa palvelujen suunnittelussa, kehittämisessä sekä sosiaali- ja terveystalouden yhteensovittamisessa.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Päätösten pysyvyyttä oikeusasteissa seurataan, päätökset toteutuvat 99 %	99	99	99	99	99
Yksityisten sosiaalipalveluiden tuottajien määrä Isossakyrössä	33	35	36	37	38

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Perusterveydenhuollon työntekijöiden saatavuus sekä sijaisten saaminen sosiaalipalveluihin. Sosiaali- ja terveys palvelujen säilyminen kunnassa. Työntekijöiden jaksaminen työssään. Uudet sähköiset järjestelmät ja niiden käyttöönotto.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Sähköisen asiakastietojärjestelmän hankinta sosiaalipalveluihin yhdessä Etelä-Pohjanmaan maakunnan kanssa. Kehittää edelleen sosiaalipalvelujen palvelukenttää. Edistää henkilöstön työhyvinvointia, työssä jaksamista ja mahdollistaa riittävä täydennyskoulutus ja työnohjaus tarvittaessa. Onnistunut yhteistyö eri tahojen kanssa sekä palvelujen ja hoitoketjujen toimivuuden varmistaminen. Vastuulliset vallinnat päivittäin.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.) Lisätään kaksi lähihoitajaa kotipalveluun ja sosiaalityöntekijän virka. Hoivaosaston muutoksen valmistelu investointimenoihin sekä Life Care-päivitys ja Sosiaali-Effica ohjelman hankinta.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000300 Perusturvan hallinto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-49 172	-111 680	-106 340	116,3	-107	-108
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-49 172	-111 680	-106 340	116,3	-107	-108
VUOSIKATE	-49 172	-111 680	-106 340	116,3	-107	-108
TILIKAUDEN TULOS	-49 172	-111 680	-106 340	116,3	-107	-108
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-49 172	-111 680	-106 340	116,3	-107	-108

4.3.2 Sosiaalipalvelut

Kustannuspaikat: 31110,31120,31131,31141,31310,31340,31350, 31410,31460,31415,31420, 31417, 31418,31440,31441,31451,31510-31516

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Perusturvalautakunta vastaa kunnan vastuulle säädettyjen sosiaalipalveluiden järjestämisestä.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
<i>Sosiaalipalvelujen määräaikojen toteutuminen:</i>					
Kiireellisen avun tarve arvioidaan vä- littömästi, toteutuu 100 %	100	100	100	100	100
Erityistä tukea tarvitsevan avuntar- peen selvitys aloitetaan viimeistään 7. päivänä yhteydenotosta ja selvitys valmistuu 3 kk:n sisällä	7/3	7/3	7/3	7/3	7/3
Palvelutarpeen arvioinnit myös muilla valmistuu 3 kk sisällä	3	3	3	3	3
Säännöllisen kotihoidon piirissä vä- hintään 13 % 75 vuotta täyttäneistä	13,71	>13	>13	>13	>13
Omaishoidon tuen piirissä 5 % 75 vuotta täyttäneistä	5,1	5	5	5	5
Yli 75 vuotiaista tehostetussa palve- lusumisessa	5,1	5	5	5	5
Yli 75 vuotiaista pitkäaikaisessa lai- toshoidossa enintään 3 %	2,0	<3	<3	<3	<3
Hoivaosaston käyttöastetavoite 93 %	80,06	>93	>93	>93	>93
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-17 -vuo- tiaat alle 1 % vastaavanikäisestä vä- estöstä	0	<1	<1	<1	<1

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Valmisteilla olevat lait mm. vammaispalvelulaki, asiakasmaksulaki sekä lapsenhuoltolaki. Ostopalveluiden hintojen nousu aiheuttaa kustannusvaikutuksia. Kotona hoidettavien ikäih-
misten määrä lisääntyy ja asiakkaat ovat yhä haastavammin hoidettavia. Hoivaosaston muutoksen valmis-
telu osin tehostetuksi asumispalveluuyksiköksi ja osin vuorohoitopaikaksi. Sosiaalipalveluiden asiakaskirjausten

siirtyminen Kantaan. Työntekijöiden jaksaminen asiakasmäärien kasvaessa. Asiakastilanteet ovat viime vuosina ns. monimutkaistuneet, joka tuo lisähaastetta tehtävään työhön. Uusien sähköisten järjestelmien käyttöönotto. RAISoftin:n hankinta samaan aikaan muiden Etelä-Pohjanmaan kuntien kanssa. LifeCare päivityksen onnistuminen. Miten soten valmistelu etenee jatkossa?

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Laadukkaat kotiinpäin vietävät palvelut. Asiakasohjauksen kehittäminen ja käyttöönotto. Väestö ikääntyy ja palveluiden tarve kasvaa. Mielenterveyskuntoutujien päivätöiminta päättyy omana toimintana ja siirtyy ostopalveluun. Lapsiperheiden ja vammaisten henkilöiden kotipalveluavun saaminen. Kotipalvelussa työskentelevien tehtäväjaon selkiytyminen. Selvitetään leasing autojen hankinta kotipalveluun. Taksikortin hankinta sosiaalihuolto- ja vammaispalvelulain mukaisiin kuljetuksiin.

Onnistutaan moniammatillisessa yhteistyössä ja panostetaan ennaltaehkäisevään työhön. Lasten asuminen, huolto, tapaaminen ja elatusasiat saadaan neuvoteltua sosiaalitoimistossa. Vastuulliset valinnat päivittäin.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Sosiaalityöntekijän yksi uusi virka. Kaksi lähihoitajan toimea. Siirretään yksi sosiaaliohjaaja kotipalvelun tehtäväalueelle. Sosiaaliohjaajalle toimintila palvelukeskukseen. Laitoshoidosta tehostettuun asumispalveluun ja vuorohoitoon.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000312 Sosiaalipalvelut 1.1.2020						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 018 500	1 028 500	1 015 500	-0,3	1 026	1 031
TOIMINTAKULUT	-7 388 816	-7 582 029	-7 497 197	1,5	-7 572	-7 610
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 370 316	-6 553 529	-6 481 697	1,7	-6 547	-6 579
VUOSIKATE	-6 370 316	-6 553 529	-6 481 697	1,7	-6 547	-6 579
Poistot ja arvonalentumiset	-3 540		-24 887	603	-25	-25
TILIKAUDEN TULOS	-6 373 856	-6 553 529	-6 506 584	2,1	-6 572	-6 604
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 373 856	-6 553 529	-6 506 584	2,1	-6 572	-6 604

4.3.3 Toimeentuloturva

Kustannuspaikat: 032010, 032011 ja 032012

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tavoitteena on etsiä aktiivisesti eri yhteistyötahojen kanssa, erityisesti työvoimaviranomaisten kanssa vaihtoehtoisia ratkaisuja työmarkkinatuen ja passiivisen toimeentulotuen tilalle. Tavoitteena on toimeentulotukihakemusten lakisäateisten käsittelyaikaisten noudattaminen, tarvittaessa hakemusten täytön opastaminen ja oikeusasteissa kestävien päätösten teko.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Toimeentulotukipäätökset tehdään 7 arkipäivän sisällä, toteutuu 100 %	100	100	100	100	100
Kiireellisissä tilanteissa toimeentulotukipäätös tehdään kahden arkipäivän sisällä yhteydenotosta, toteutuu 100 %	100	100	100	100	100
Toimeentulotuki, alle 60 euroa/asukas	57,92	<60	<60	<60	<60
Ginikerroin enintään 25,1 /Gini-kerroin on tuloeromittari, mitä suurempi Gini-arvo, sitä epätasaisempi tulojako on isokyröläisten keskuudessa (0-100), Isokyrö/koko maa	24,1/27,7	25,1	25,1	25,1	25,1
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien 300pv - alle 1000 pv työttömänä olleiden määrä alle 20 hlö	16	<20	<20	<20	<20
Lisäpalkkatukipäätökset	2	3	3	3	3
Työmarkkinatuen kuntaosuus, euroa/as.	29,54	42	35	35	35

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yhteiskunnan talous- ja työllisyystilanteet vaikuttavat toimeentulotuen hakijoiden määrään ja pitkäaikaistyöttömiin. Kaikkien palvelualueiden yhteistyö kuntouttavien työtoimintapaikkojen löytymiseksi. Palvelujen yksityistäminen vähentää kuntouttavia työtoimintapaikkoja. Isonkyrön kunnan siirtyminen toiseen maakuntaan ja sen vaikutus työllisyyspalveluihin. Kelan päätöksentekotapa perustoimeentulotuen osalta.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Moniammatillisen yhteistyön säilyminen ja vahvistaminen eri toimijoiden kanssa. Asiakkaan elämänhallintaan liittyviä taitoja vahvistetaan. Vastuulliset valinnat päivittäin. Asiakasohjauksen käyttöönotto palvelussa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000320 Toimeentuloturva						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	10 000	15 000	15 000	50	15	15
TOIMINTAKULUT	-293 000	-318 378	-316 313	8	-319	-321
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-283 000	-303 378	-301 313	6,5	-304	-306
VUOSIKATE	-283 000	-303 378	-301 313	6,5	-304	-306
TILIKAUDEN TULOS	-283 000	-303 378	-301 313	6,5	-304	-306
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-283 000	-303 378	-301 313	6,5	-304	-306

4.3.4 Terveysthuolto

Kustannuspaikat: 034020–34022, 034030 ja 034110

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Perusturvalautakunta seuraa sairaanhoidon, terveyden- ja ympäristöterveydenhuollon palvelujen käyttöä ja kehitystä sekä hoidonpörrastusta. Varsinaiset toimintaan liittyvät tavoitteet sisältyvät terveyskeskuksen ja sairaalan suunnitelmiin.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Kelan sairastavuusindeksi	107,01	100	100	100	100
Terveysthuollon edistämiseksi (TEA) perusterveydenhuollossa, pistemäärä	69	73	73	73	73
Erikoissairanhoidon sakkopäivät, tavoite 0 pv	0	0	0	0	0
Terveystkeskuksen vuodeosastopäivät	1864	2491	2300	2300	2300
Psykiatrisen sairaanhoidon asiakkaita	113	95	95	95	95
<i>Vertailu Isokyrö /koko maa:</i>					
Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki käynnit /1000 asukasta	1505/1203	1565	1565	1565	1565
Aikuisten mtt avohoitokäynnit /1000 asukasta (18 v. täyttäneitä)	334,6/ 560,5	230	200	200	200
Psykiatrisen laitoshoidon hoitopäivät /1000 asukasta	140,8/ 194,6	90	90	90	90

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Erikoissairaanhoidon kustannusten ennakoiminen on haasteellista. Perusterveydenhuollon virkojen ja toimien täyttäminen. Iv-hoidon eli suonensisäisen hoidon saaminen Isoonkyröön. Miten soten valmistelu etenee jatkossa?

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Lääkäripäivystyksen painotuksen pysyminen Isossakyrössä. Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kustannusvaikutusten seuranta. Kotiutusjärjestelmän toimivuus erikoissairaanhoidosta terveyskeskukseen ja sieltä hoivaosastolle tai kotiin. Palvelujen kysynnän kasvun hillitseminen yhteistyössä erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kanssa. Kuntalaisten tyytyväisyys terveystalouden saatavuuteen ja toimivuuteen säilyy riittävällä tasolla.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000340 Terveystaloudenhuolto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-9 563 907	-10 061 259	-9 912 828	3,6	-10 012	-10 062
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 563 907	-10 061 259	-9 912 828	3,6	-10 012	-10 062
VUOSIKATE	-9 563 907	-10 061 259	-9 912 828	3,6	-10 012	-10 062
Poistot ja arvonalentumiset	-13 704		-13 704		-14	-14
TILIKAUDEN TULOS	-9 577 611	-10 061 259	-9 926 532	3,6	-10 026	-10 075
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 577 611	-10 061 259	-9 926 532	3,6	-10 026	-10 075

4.4 Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata Isonkyrön kunnan varhaiskasvatus- ja opetuspalveluja käyttäville lapsille ja nuorille tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja ihmisenä kasvamiseen. Aamu- ja iltapäivähoidon sekä päivähoidon järjestämisessä pyritään tukemaan isokyröläisten perheiden sujuvaa arkea ja elämistä. Sivistyspalvelut tukevat myös kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia hankkimalla taito- ja taideopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja.

Sivistystoimi järjestää kunnan asiointikykydityksen.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.4.1 Varhaiskasvatus ja opetus

Kustannuspaikat: 40000, 31000 – 31032, 40100 – 41110

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Sivistyspalvelut luovat edellytykset elinikäiselle oppimiselle ja elämänhallinnalle tuottamalla kuntalaisille laadukkaat varhaiskasvatus-, esiopetus-, perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut, järjestämällä aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä hankkimalla musiikki- ja taideopetusta, aikuiskoulutuspalveluja ja kansalaisopetusta. Sivistyspalvelut hankkivat kuntalaisille aikuiskoulutuspalveluja Vaasa-Opiston palvelutarjonnasta

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikutavuustavoitteet					
Varhaiskasvatuksen käyttöaste /koko-päivähoitopaikat 30.12.	100 %/188	100 %/115	100 %/115	100 %/100	100 %/100
Varhaiskasvatuksen kokopäivähoitopaikan hinta, enintään €/hoitopaikka	11663	10500	12906	13200	13200
Hinta perusopetuksessa (luokat 0-9, ml. Erityisop.), €/oppilas	7340	7850	7993	8234	8234
Hinta lukio-opinnoissa, enintään €/oppilas	7645	7800	7919	8423	8423
60 % oman kunnan ikäluokasta luki-oon	53 %	60 %	60 %	60 %	60 %
Tuotantotavoitteet					
Turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset kaikilla kouluilla väh. kerran lukuvuodessa, varhaiskasvatuksessa kalenterivuositain.	tot.	tot.	tot.	tot.	tot.
Koulukiusaamista kartoittava kysely perusopetuksen oppilaille väh. kerran lukuvuodessa	tot.	tot.	tot.	tot.	tot.
Vaasa-opiston toteutuneet kurssit	90 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Lasten ja nuorten erilaisten ongelmien lisääntyminen, haasteet sosiaalisissa taidoissa sekä edellisistä seuraava oppimistulosten erojen kasvu hyvin ja heikosti menestyvien oppilaiden välillä. Varhaiskasvatuspaikkojen kysynnän ja tarjonnan kohtaaminen on haasteellista, koska syntyvyys on voimakkaasti laskusuunnassa. Valmistautuminen oppilasmäärän laskuun (esim. tilojen käyttö, työsuhteiden/virkasuhteiden määräaikaisten/vakinaisuuksien pohdinta). Henkilökunnan yleinen kokemus jatkuvasta kiireen tunnusta.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:

1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatustalain edellyttämien muutosten jatkaminen. Varhaiskasvatustoiminnan jatkuva kehittäminen ja monipuolisten varhaiskasvatustalvelujen tarjoaminen. Liikkuva varhaiskasvatus – toiminnan juurruttaminen yhteistyössä Laihian kunnan kanssa. Tunnetaitojen ja sosiaalisten taitojen opettamisen painottaminen sekä varhais- että perusopetuksessa. Lasten kulttuurikasvatuksen ja koulun ulkopuolisen toiminnan lisääminen (opintokäynnit ja retket).

Koulumumma ja –paappa –toiminnan jatkaminen yhteistyössä eläkeläisjärjestöjen kanssa. Voimaa vanhemmuuteen –toiminnan vakiinnuttaminen koulujen ja vanhempainyhdistysten yhteistyönä. Koulukiusaamisen ehkäiseminen. Resurssiopettajan palkkaaminen perusopetukseen (sosiaalisesti haastaville nuorille). Oppilas- ja opiskelijahuollon jatkuva kehittäminen (esim. Liikkuva lukio –hanke yksittäisten opiskelijoiden elämäntapojen tukena.) Perus- ja lukio-opetuksessa opetussuunnitelmien tavoitteisiin pääseminen. Yrittäjämäisen toimintatavan korostaminen myös oman elämän yritteliäisyyden ja lasten/nuorten positiivisen tulevaisuusnäyn vahvistamisen näkökulmasta.

1.8.2019 voimaan tulleen lukiolain velvoitusten toteuttaminen, erityisesti erityisopetuksen tarjoaminen ja ohjauksen lisääminen lukion opiskelijoille. Lukion uuden opetussuunnitelman valmistelu (käyttöönotto syksyllä 2021). Lukion oppilaiden juurruttamisohjelma (yhden yön ryhmäytymisleiri lukion aloittaville ja liikuntalinjalaisille). Uuden liikuntahallin hyödyntäminen lukion urheilulinjan kurseissa ja kaikkien lukiolaisten liikkumisen lisäämiseksi. Tieto- ja viestintätekniikan käytön kehittäminen ja järkeistäminen yhteisen TVT –strategian kautta sekä laitteiden pitäminen ajantasaisina. Olemassa olevien kehittämishankkeiden toteutuminen tavoitteiden mukaisesti (Tutor –opettajatoiminta, Kerhotoiminta, Kielen varhentamisen Tutor –toiminta, Liikkuva Lukio ja Erasmus +).

Erityisopetuksen kehittäminen: Selvitetään mahdollisuutta Köpingin koulussa opiskelevien lasten kotiuttamiseen, Tahtorannan pienluokan toiminnan vakiinnuttaminen. Nämä edellyttävät kahden erityisluokanopettajan palkkaamista.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Toimitilojen ja tarpeen kohtaaminen, henkilöstön eläköityminen lähivuosina. Päivähoitilojen riittävyys ja ajanmukaisuus. Koulujen ryhmäkokojen pitäminen järkevän kokoisina. Henkilöstöresurssien riittävyys palvelualueella. Henkilöstön jaksamisen tukeminen.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000401 Varhaiskasvatus ja opetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	530 884	497 315	502 915	-5,3	508	510
TOIMINTAKULUT	-8 448 163	-8 677 902	-8 565 851	1,4	-8 652	-8 694
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 917 279	-8 180 587	-8 062 936	1,8	-8 144	-8 184
VUOSIKATE	-7 917 279	-8 180 587	-8 062 936	1,8	-8 144	-8 184
Poistot ja arvonalentumiset	-22 040		-24 133	9,5	-24	-24
TILIKAUDEN TULOS	-7 939 319	-8 180 587	-8 087 069	1,9	-8 168	-8 208
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 939 319	-8 180 587	-8 087 069	1,9	-8 168	-8 208

4.4.2 Joukkoliikenne

Kustannuspaikat: 41210

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Sivistyspalvelut järjestävät asiointikuljetuksia viidellä eri reitillä: Orismalassa, Lehmäjoella, Tervajoella, Tuuralassa ja Naarajoella. Sivistyspalvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille asiointipalveluja.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Asiointikyydityksen järjestäminen määrärahojen puitteissa	90,4 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöressurit, toimitilat ym.)

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000412 Joukkoliikenne						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
VUOSIKATE	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TILIKAUDEN TULOS	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22

4.4.3 Erityisen vaativa erityisopetus

Kustannuspaikat: 41300

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata kaikille Isonkyrön kunnassa asuville lapsille ja nuorille perusopetuspalvelut ja tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja ihmisenä kasvamiseen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Perusopetuksen päättötodistuksen saavuttaminen ennen oppivelvollisuusiän päättymistä			100 %	100 %	100 %

Haasteet ja epävarmuustekijät: Vuosittaisen oppilasmäärän arvioiminen. Pätevän ja sopivan henkilöstön saaminen.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Uuden toiminnan käynnistäminen ja toimintatapojen varkiinnuttaminen. Yhteistyö mm. tiloissa ja tapahtumissa muun perusopetuksen kanssa. Oppilas- ja opiskelija-huollon jatkuva kehittäminen. Opetussuunnitelmien tavoitteisiin pääseminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Henkilöstön jaksamisen tukeminen.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000413 Erityisen vaativa erityisopetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT			120 500	100	221	221
TOIMINTAKULUT		-53 003	-248 943	100	-251	-253
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-53 003	-128 443	100	-31	-31
VUOSIKATE	0	-53 003	-128 443	100	-31	-31
TILIKAUDEN TULOS	0	-53 003	-128 443	100	-31	-31
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-53 003	-128 443	100	-31	-31

4.5 Hyvinvointilautakunta

Toiminta-ajatus: Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on edistää kunnan strategiassa määriteltyjä tavoitteita erityisesti kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta sekä vastata kunnan kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluista sekä muusta näistä säädettyjen lakien tarkoittamasta toiminnasta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.5.1 Hyvinvointipalvelut

Kustannuspaikat: 042000-043120

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Hyvinvointipalvelujen vastuulla on eri-ikäisten hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen, kulttuuripalvelut, kirjastopalvelut, liikuntapalvelut sekä nuorisopalvelut. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksilöön, perheisiin, yhteisöihin, väestöön, elinoloihin ja elinympäristöön sekä palvelujen järjestämiseen kohdentuvaa toimintaa, jonka avulla parannetaan väestön hyvinvointia ja terveyttä. Se on myös eriarvoisuuden vähentämistä, osallisuuden vahvistamista ja terveyserojen kaventamista. Lisäksi hyvinvointipalveluiden tehtävänä on tukea nuorten edellytyksiä elämäntilanteensa hallintaan parantamalla nuorten elinoloja ja luomalla edellytyksiä kansalaistominnalle. Nuorisovaltuusto toimii yhteistyössä nuorten ja kunnallisten päättäjien kanssa. Nuorisovaltuuston edustajat tuovat nuorten näkemykset esiin eri lautakunnissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
<i>Kirjasto:</i>					
lainamäärä /vuosi	78051	83900	80000	80500	80500
lainamäärä /asukas	16,7	17,8	18	18,5	18,5
kirjastokäynnit /vuosi	63926	52000	64000	65000	65000
kirjastokäynnit /asukas	13,7	11	13,9	14	14
Kulttuuritapahtumat /osallistujat, hlöä	29 / 1621	20 / 1500	21 / 1600	22 / 1800	20 / 1500
Liikuntatapahtumat /osallistujat, hlöä	82 / 1200	40 / 1100	60 / 1300	62 / 1500	62 / 1500
Nuortenillat ja tapahtumat / osallistujat, hlöä	262 / 3491	180 / 3500	200 / 4000	220 / 4100	220 / 4100
Liikuntasalien vakiovuorot kpl /viikko	110	110	135	135	135
Liikuntasalien käyttäjämäärät kpl /vuosi	37000	40000	47000	47000	47000
Uimahallin kävijämäärä, käyntikertaa	18555	18500	18700	19000	19000
Uimahallin tapahtumat	9	20	15	15	15
Etsivän nuorisotyön Sovari (sosiaalisen vahvistumisen mittari) -asiakaskyselyn teettäminen	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Ihmisten aktiivisuuden ja yhteiseen tekemiseen osallistumisen väheneminen. Talouden aiheuttama epävakaus. Kuntalaisten tarpeiden, teknisen kehityksen ja resurssien yhteensovittaminen. Eri-ikäisten osallistaminen toimintaan, syrjäytyminen sekä väestön ikääntyminen.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Asukkaiden lukemis- ja kirjallisuusharrastuksen, opiskelun, työnteon sekä kirjaston käytön edistäminen hankinnoilla ja tapahtumatarjonnalla; kirjailijavierailut, satutuokiot ja kirjavinkkaus. Kirjastojen välisen maakunnallisen yhteistyön eli Eepos-kirjastokimpan yhteistyön kehittymisen, mm. alueelliset yhteiset hankkeet ja uusi lukudiplomi. Aktiivisen lapsityön sekä vanhustyön jatkuminen ja

kehittäminen. Monipuolisen päivähoito- ja kouluyhteistyön tekeminen suunnitelmien mukaan ja uusien yhteistyömuotojen luominen. Sähköisten palvelujen kehittäminen. Omatoimikirjasto tuo lisää mahdollisuuksia kuntalaisten itsenäiselle kirjaston käytölle ja laajentaa ajallisesti kirjaston tarjonnan käyttöä.

Kulttuuripalveluiden vuosittaisten tapahtumien toteutus (isänmaalliset juhlat, konsertit/teatteriesitykset, yhteislaulut, lasten kulttuuriviikot) ja niiden kehittäminen nykyajan tarpeisiin sekä uusien kulttuuritapahtumien ja toiminnan kehittäminen sekä kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen ja kulttuurisuunnitelman luominen. Napuen patsaan juhluvuoden tapahtumien järjestäminen yhteistyössä järjestöjen kanssa. Osallistuminen paikallisiin ja alueellisiin kehittämishankkeisiin. Eri kulttuuritoimijoiden avustaminen ja kannustaminen kulttuuritoimintaan neuvonnalla ja kohdeavustuksilla.

Palvelujen, tapahtumien ja neuvonnan tarjoaminen liikunta-asioissa sekä urheiluseuroille että yksityisille kuntalaisille. Liikuntatilojen tasapuolinen jakaminen kaikille tarvitsijoille. Uimahallin kävijämäärän lisääminen ja laadukkaat tapahtumat. Uimahallin 50-vuotisen taipaleen juhlistaminen keväällä 2020. Liikunnanohjaajan määrällinen toimi, jolla vastataan matalankynnyksen liikuntatarjonnasta kuntalaisille, luodaan monipuolisia mahdollisuuksia sekä kannustetaan terveystoiminnan pariin, myös ikäihmiset huomioiden.

Matalan kynnyksen nuorisotyö, jossa otetaan huomioon eri-ikäisten nuorten toiveet ja tarpeet tarjoamalla mm. nuorisolle sopivat kokoontumistilat sekä neuvontaa ja toimintaa. Uuden nuorisovaltuuston toiminta alkanut kesällä 2019, tavoitteena aktiivisen nuorisovaltuustotyön jatkuminen. Etsivän nuorisotyön aktiivinen työskentely syrjäytymisen ehkäisemiseksi pyrkimällä tavoittamaan syrjäytymisvaarassa olevat nuoret mahdollisimman varhaisessa vaiheessa monialaisessa yhteistyössä eri tahojen kanssa. Yhteistyön tekeminen joka sektorilla kunnan sisäisten toimijoiden, lähikuntien sekä muiden kunnassa toimivien toimijoiden, kuten seurakunnan, yhdistysten ja seurojen kanssa. Päihdetyösuunnitelman tekeminen huhtikuuhun 2020 mennessä, suunnitelman käyttöönotto ja toteutus alkaa keväällä 2020. Nuorisolle suunnatut palvelut ovat parasta ennaltaehkäisevää toimintaa, satsaus tulevaisuuteen sekä säästää tulevaisuuden sosiaali- ja terveystalouksista.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): 1.1.2020 voimaan astuva hyvinvointipalvelujen uusi organisaatorakenne edesauttaa palvelutehokkuutta ja monipuolistaa kuntalaisten mahdollisuuksia tasokkaisiin hyvinvointipalveluihin.

Toimitilat: Nuorisotilojen muutto Pohjankyrön talon kahviosta uusiin tiloihin parantaisivat nuorisotilan olosuhteita merkittävästi. Muutto toimiviin ja terveisiin monipuoliseen nuorisotoimintaan soveltuviin tiloihin tulee toteutua viipymättä. Isokyrö Areenan käyttöönotto 1.2.2020 laajentaa kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia ja tilojen riittävyyttä monipuoliseen liikuntaharrastamiseen sekä tapahtumien järjestämiseen.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000420 Hyvinvointipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	346 642	298 442	278 042	-19,8	281	282
TOIMINTAKULUT	-1 430 398	-1 523 796	-1 571 007	9,8	-1 587	-1 595
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 083 756	-1 225 354	-1 292 965	19,3	-1 306	-1 312
VUOSIKATE	-1 083 756	-1 225 354	-1 292 965	19,3	-1 306	-1 312
Poistot ja arvonalentumiset	-8 550		-17 246	101,7	-17	-18
TILIKAUDEN TULOS	-1 092 306	-1 225 354	-1 310 211	19,9	-1 323	-1 330
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 092 306	-1 225 354	-1 310 211	19,9	-1 323	-1 330

4.6 Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus: Teknisen toimen taloussuunnittelun, hallinto- ja yleispalvelujen tehtävien lisäksi tavoitteena on tuottaa mahdollisimman laadukasta ja kustannustehokasta palvelua kuntalaisille sekä kunnan eri toimialoille niin kiinteistöjen, liikennealueiden, vesihuollon kuin tukipalveluidenkin osalta, käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Kunnan hoidossa olevien katujen ja liikennealueiden kunnossapito. Yksityisteiden kunnossapito. Talousveden tuottaminen ja jakelu sekä jätevesien pois johdattaminen puhdistettavaksi.

Tukipalveluyksikkö vastaa kunnan kiinteistöjen, puistojen, leikkipuistojen, uimapaikkojen, ulkoliikuntapaikkojen ym. yleisten alueiden kunnossapidosta ja huollosta sekä toimitilojen järjestämisestä ja vuokraamisesta. Kiinteistöjen poistot sisältyvät sisäisiin vuokriin. Lisäksi tukipalveluyksikkö hoitaa kunnan järjestämät ruokahuollon ateriat sekä palvelusopimuksen mukaiset ylläpito- ja perussiivoukset. Tavoitteena on tuottaa palveluja kustannustehokkaasti. Toimintaa ohjaa mm. valtakunnalliset ravitsemussuositukset.

Painopistealueet 2020 – 2022:

- Taloudellisiin haasteisiin vastaaminen ja palvelutason säilyttäminen
- Henkilöstön hyvinvointi ja toimintaympäristö
- Suunnitelmallinen ja ennakkoiva korjaustoiminta
- Energiatalouden edelleen kehittäminen

Painopistealueisiin perustuvat kriittiset menestystekijät/päämäärät 2020 – 2022

1. Oikea palvelutaso ja terve talous
2. Henkilöstön hyvinvointi, merkittävänä voimavarana
3. Energiatehokkuus osana päivittäistä toimintaa
4. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen (mukaan lukien toiminnan mittareiden edelleen kehittäminen)

Tavoitteet ja tunnusluvut (mittarit)

1. Henkilöstökoulutuksen järjestäminen
2. Kiinteistöjen PTS-toimenpiteiden toteutuminen
3. Toimintamallien vaikuttavuus arvioituna ja raportoituna

Katuverkostojen ja kiinteistöjen päivitetty pitkän tähtäimen suunnitelmat (PTS) ja hulevesien hallintasuunnitelma tuodaan kunnanhallitukselle käsiteltäväksi 30.6.2020 mennessä.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %
Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.6.1 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt

Kustannuspaikat: 50000, 50010, 50210, 50410, 50510, 54010, 56010

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Ylläpidetään kiinteistöjä kustannustehokkaasti ja tarjoten käyttäjille mahdollisimman terveellinen ja viihtyisän työskentely- ja toimintaympäristön. Edelleen kehitetään kiinteistöjen energiatehokkuutta ja turvallisuutta. Tarjotaan vuokralla laadukkaita ja viihtyisiä kerros- ja rivitaloasuntoja yhteistyössä Isonkyrön vuokra-asuntojen kanssa. Kunnan omistuksessa olevia viljelysmaita vuokrataan alueen viljelijöille. Kunnan metsiä hoidetaan

metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Seurataan suljetun Pysäkin kaatopaikan valumia ja tehdään toimenpiteitä tarvittaessa. Toimialueellaan strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteuttamisen vaadittavaa suunnittelun ja rakentamisen ohjaus.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut 2020 (mittarit)

1. Toimintakatteen nousu oltava maltillinen verrattuna edellisvuoden tilinpäätökseen
2. Kustannusten hallinta ja energian säästöjen toteutuminen
3. Talotekniikan automatisoinnin hyödyntäminen osana terveellistä toimintaympäristöä
4. Ilmaston- ja ympäristön painoarvoa korostetaan päivittäisessä toiminnassa
5. Henkilöstön koulutuksen kehittäminen

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Kunnossapidettävät tilat hm ²	752	752	nykyinen taso	nykyinen taso	nykyinen taso
Ylläpitokustannusten nousu, %/vuodessa	-1,2 %	6,5 %	0 %	0 %	0 %
Asunto-osakkeiden vuokrausaste	>90 %	>90 %	>88 %	>88 %	>88 %
Kaatopaikkänäytteet, raja-arvon ylitys, kpl	0	0	0	0	0
Nuoren metsän hoito, vähintään 20 ha /vuodessa	>20	>20	>20	>20	>20
Peltojen vuokrausaste	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Tehokas energiatalous ja järjestelmien tehokas hyödyntäminen. Investointihankkeiden työmäärän vaikuttavuus perustoimintoihin. Tarjolla olevien vuokra-asuntojen houkuttelevuus ja uudistustarpeiden taloudelliset resurssit.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Investointihankkeet sitovat teknisen toimialueen osaamista ja vaativat laajaa osallistumista, vaikutus päivittäisten perustehtävien hoitoon vaatii henkilöstöltä joustoa ja laaja-alaista osaamista. Koko henkilöstön osaamisen vahvistaminen ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.

Ennakoiva ja ennaltaehkäisevä korjaustoiminnan suunnitelmallisuus. Tehokas energiankäytön rinnalla päivittäisessä toiminnassa huomioidaan entistä laajemmin myös tekemisen ilmasto- ja ympäristövaikutuksia. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen (mittarit). Metsien hoidon painopisteenä nuorten metsien suunnitelmallinen hoito.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Pienen henkilöstömäärän ongelmana on sen haavoittuvuus. Toimintaympäristö on pääosin kunnossa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000500 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	165 339	157 296	157 296	-4,9	159	160
TOIMINTAKULUT	-321 755	-337 129	-335 950	4,4	-339	-341
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-156 416	-179 833	-178 654	14,2	-180	-181
VUOSIKATE	-156 416	-179 833	-178 654	14,2	-180	-181
Poistot ja arvonalentumiset	-1 692		-2 070	22,3	-2	-2
TILIKAUDEN TULOS	-158 108	-179 833	-180 724	14,3	-183	-183
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-158 108	-179 833	-180 724	14,3	-183	-183

4.6.2 Tieasiat ja liikenneväylät

Kustannuspaikat: 52110, 52210, 52310, 53130

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Kunnossapidetään liikenneväylät kustannustehokkaasti ja tarjotaan käyttäjille turvalliset liikkumisolosuhteet sekä ennakoitua korjaustarpeet. Hoidetaan yksityistiet hoitosopimusten mukaisesti ja avustetaan hakemuksesta muita yksityisteitä hakukriteereiden mukaisesti.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Nettomenot	251800	251300	261800	261800	261800
Kunnossapidettäviä katuja (ja kvl-väyliä), km	28 (3)	29 (5,0)	30,7 (5,6)	talousarvion mukaan	talousarvion mukaan
Kunnossapidettäviä yksityisteitä, km	73	74	74	74	74
Kadut ja kvl-väylät, €/km,	8125	7391	*)	*)	*)
Kunnossapidettävät yksityistiet 30 kpl, €/km	1554	1554	*)	*)	*)
Avustettavat yksityistiet 38 kpl, €/km	850	850	*)	*)	*)
*) tavoite max. maarakennuskustannusindeksin vuosikasvu					

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Menokasvun hillitseminen töiden oikea-aikaisuudella. Liikenneväylät on hoidettu olosuhteiden vaatimalla tavalla. Katujen korjausvelan vähentäminen hyödyntäen 2019 laadittua kuntoluokitusta. Palveluntarjoajien saatavuus.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Katuverkoston kunnossapito laadittujen kunnossapitonor-
 mien mukaisesti. Katujen perusparantaminen laaditus peruskorjausohjelman mukaisesti talousarviossa osoi-
 tettujen resurssien puitteissa. Muuttuneen yksityistielain vaikutukset yksityisteiden avustusjärjestelmään lisää
 toimivuuden seuranta ja ohjauksen tarvetta. Hulevesiverkoston vaihteellinen suunnittelu ja suunnitelmallinen
 rakentaminen laaditun selvityksen pohjalta. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut 2020 (mittarit)

1. Tie- ja katuverkoston suunnitelmallinen hoito ja kunnan seuranta
2. Valaistuksen toimivuuden, oikea-aikaisuuden ja kustannusten seuranta
3. Hulevesiviemäröinnin hallinta ja toteuttaminen laadittavan suunnitelman mukaan

Yksityisteiden hoitojärjestelyjen toimivuus ja kustannukset selvitetään kunnanhallitukselle 30.4.2020 mennessä.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Henkilöstöresurssit ovat vähäiset.
 Toimintaympäristö on pääosin kunnossa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000520 Tieasiat ja liikenneväylät						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	15 000	15 000	15 000		15	15
TOIMINTAKULUT	-274 588	-299 176	-286 606	4,4	-289	-291
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-259 588	-284 176	-271 606	4,6	-274	-276
VUOSIKATE	-259 588	-284 176	-271 606	4,6	-274	-276
Poistot ja arvonalentumiset	-311 198		-281 030	-9,7	-284	-285
TILIKAUDEN TULOS	-570 786	-284 176	-552 636	-3,2	-558	-561
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-570 786	-284 176	-552 636	-3,2	-558	-561

4.6.3 Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: 53010, 53110 - 53120

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Turvaa hyvälaatuisen talousveden saannin ja huolehtii verkostojen, vesilaitoksen sekä jätevesipumppaamojen toiminnasta, kunnossapidosta että rakentamisesta mahdollisimman kustannustehokkaasti.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Talusveden laatu poikkeamat, kpl	0	0	0	0	0
Vuotovesien määrä, <10 %	15 %	<10 %	<10 %	<10 %	<10 %
Ennakoimattomat jakelukatkot (> 60 min), enintään 10 kpl /vuodessa		<10	<10	<10	<10
<i>Kehitystrendit:</i>					
Vesijohtoverkoston pituus, km	387	387			
Vesijohtoverkoston liittyneitä, kpl	2180	2180			
Viemäriverkoston liittyneitä, kpl	1150	1150			
Laskutettu vesi /m ³	380000	380000			
Laskutettu jätevesi / m ³	145000	145000			

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Palvelutason säilyminen vähentyneiden resurssien takia. Nykyisen viemäriverkoston mahdollinen pakkolaajentaminen. Olemassa olevan vesi- ja viemäriverkoston kartoittaminen.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet

Vesihuoltolaitoksen palvelut tuotetaan taloudellisesti, tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti. Talousarviovuoden tärkeimpänä tavoitteena on vesilaitoksen sujuva käyttöönotto. Suunnittelukaudella ratkaistaan varaveden saanti. Kuntalaisilta perittävillä maksutuotoilla on katettava varsinaisen toiminnan lisäksi poistot. Laitoksen omaisuuden arvo ja käyttökunto ylläpidetään jatkuvan korjauksen periaatteella ja peruskorjaustoiminnalla. Vesihuollossa otetaan käyttöön uusia digitaalisia välineitä viestintään ja verkostonhallintaan liittyen.

Uuden vedenkäsittelylaitoksen käyttöönotto ja käyttö. Viemäriverkoston toiminta-alueen kiinteistöjen liittymisprosentin kasvu. Viemäriin liittymisen uhkasakkomenettelyn jatkaminen. Vesihuoltolaitoksen kustannukset katetaan pitkällä aikavälillä laitoksen maksutulolla. Vesihuoltolaitoksen varautumis- ja riskienhallintasuunnitelma päivitetään huomioiden uusi vedenkäsittelylaitos. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen.

Vesihuoltolaitos toteuttaa vesihuoltolain (119/2001) 8 §:n mukaisen vesihuoltolaitoksen toiminta-alueen hyväksymismenettelyn kuulemisineen ja lausuntopyyntöineen toiminta-alueen uudelleen määrittämiseksi Yryselän, Tuuralan, Loukonkylän-Vöyrinniemen sekä Perttilänmäen alueella kunnanhallituksen 25.6.2019 § 104 mukaisesti.

Tavoitteet ja tunnusluvut 2020 (mittarit)

1. Uuden vedenkäsittelylaitoksen käyttöönotto

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Vesihuoltolaitoksen resurssit ovat vähentyneet eläköitymisen kautta, täyttölupaa henkilöstön lisäämiseen ei ole haettu. Resurssit nykyisellään niukat.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000530 Vesihuoltolaitos						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 084 610	1 087 610	1 128 970	4,1	1 140	1 146
TOIMINTAKULUT	-629 516	-641 737	-615 203	-2,3	-621	-624
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	455 094	445 873	513 767	12,9	519	521
Rahoitustuotot ja -kulut	-25 159	-6 287	-10 969	-56,4	-11	-11
VUOSIKATE	429 935	439 586	502 798	16,9	508	510
Poistot ja arvonalentumiset	-297 050		-456 037	53,5	-461	-463
TILIKAUDEN TULOS	132 885	439 586	46 761	-64,8	47	47
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	132 885	439 586	46 761	-64,8	47	47

VESIHUOLTOLAITOS					
Kohderahoitteisen tehtävän käyttötalousosa					
	TP 2018	EHD	HALL	TS 2021	TS 2022
Tulosbudjetti					
Toimintatulot					
Myyntitulot/liikevaihto	1 056 745	1 084 610	1 125 970		
Muut tulot	7 893	3 000	3 000		
	1 064 638	1 087 610	1 128 970	1 140	1 146
Toimintamenot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104 411	-110 400	-107 800		
Palvelujen ostot	-350 556	-353 776	-328 778		
Henkilöstömenot	-174 307	-174 169	-173 693		
Muut menot	-12 122	-3 392	-4 932		
	-641 396	-641 737	-615 203	-621	-624
Toimintakate	423 242	445 873	513 767	519	521
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot (sisäiset)					
Muut rahoitustulot					
Korkomenot (sisäiset)			-4 732		
Korvaus peruspääomasta		-6 287	-6 287		
Laskennallinen korko (nettoyksikkö)					
Muut rahoitusmenot	-21 316	-6 287	-10 969		
Vuosikate	401 926	439 586	502 798	508	510
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-330 078		-456 037	-461	-463
Tilikauden tulos	71 848	439 586	46 761	47	47
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	71 848	439 586	46 761	47	47

4.6.4 Tukipalvelut

Kustannuspaikat: 59000–59700

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tehtäväalueen vastuulle kuuluu: kiinteistöjen ennakkoiva huolto ja kunnossapito, ruokahuollon tuottaminen ja kehittäminen ja kunnan sisäisen siivoustoimen yhtenäistäminen ja kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Toimintakulut	3090833	3043684	3066000	3089000	3089000
Kunnossapidettävät tilat, hm ²	25933	24653	26909	26909	26909
Ylläpitokustannukset, €/hm ² /vuosi	76,43	100,6		max +2 %	max +2 %
Energiaa säästävien investointien määrä	1	1	1	1	1
Puistoja, kpl/ha	16 / 5,7	16 / 5,7	16 / 5,7	16 / 5,7	16 / 5,7
Yleisiä leikkikenttiä, kpl	7	7	7	7	7
Muut leikkikentät	7	7	7	7	7
Jääkiekkokaukalot	3	3	3	3	3
Ulkoliikunta-alueet /ha	8,35	8,35	8,35	8,35	8,35

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Ennakoiva ja ennaltaehkäisevä korjaustoiminta PTS-suunnitelman ja talousarviossa osoitettujen resurssien mukaan. Tehokaan energiankäytön rinnalla päivittäisessä toiminnassa huomioidaan entistä laajemmin myös tekemisen ilmasto- ja ympäristövaikutuksia. Uuden liikuntahallin käyttöönotto ja käyttökustannusten seuranta.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Ennakoiva ja ennaltaehkäisevä korjaustoiminta PTS-suunnitelman ja talousarviossa osoitettujen resurssien mukaan. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen (mittari). Määritellyn siivoustason noudattaminen. Omavalvontasuunnitelmien ja palvelusopimusten noudattaminen. Kestävien energiaratkaisujen kehittäminen huomioiden ilmasto- ja ympäristövaikutukset. Kehitetään suunnitelmallisesti lähiliikunta ja ulkoilualueita kaikki ikäluokat huomioiden. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen

Tavoitteet ja tunnusluvut 2019 (mittarit)

1. Toimintakatteen nousu oltava maltillinen verrattuna edellisvuoden tilinpäätökseen
2. Kustannusten hallinta ja energian säästöjen toteutuminen
3. Talotekniikan automatisoinnin hyödyntäminen
4. Kiinteistöissä terveelliset työ- ja opiskeluympäristöt
5. Puistoalueiden siisti yleisilme

6. Käytettävät ja kunnossa olevat leikkialueet
7. Tiedonkulun kehittäminen

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Henkilöstöresurssit ovat riittävät.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000590 Tukipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	3 443 856	3 186 329	3 589 427	4,2	3 625	3 643
TOIMINTAKULUT	-3 043 684	-3 186 329	-3 018 955	-0,8	-3 049	-3 064
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	400 172	0	570 472	42,6	576	579
VUOSIKATE	400 172	0	570 472	42,6	576	579
Poistot ja arvonalentumiset	-416 646		-601 328	44,3	-607	-610
TILIKAUDEN TULOS	-16 474	0	-30 856	87,3	-31	-31
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 474	0	-30 856	87,3	-31	-31

4.7 Ympäristölautakunta

Toiminta-ajatus: Neuvonnan ja ohjauksen, lupakäsittelyn sekä valvonnan avulla edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista ja ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua pääasiassa maankäyttö- ja rakennuslain, sekä ympäristönsuojelulain mahdollistamin keinoin. Maa-ainesten ottamistoinnin lupa- ja valvontatehtävät. Jätehuollon neuvonta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.7.1 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi

Kustannuspaikat: 57010 - 57020

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Huolehdiä, että rakennettu ympäristö toteutetaan ja ylläpidetään terveellisenä, turvallisena ja viihtyisänä voimassa olevia määräyksiä noudattaen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennusluvut, asuinrakennukset kpl	22	15	20	22	25
Muut luvat, kpl	53	50	53	53	53
Ympäristöluvut, kpl	2	2	2	2	2
<i>Käsittelyajat</i>					
rakennuslupa lautakunta vko	n. 4 vkoa	4	4	4	4
rakennuslupa virkamiespäätös vko	< 2 vkoa	2	2	2	2
ympäristölupa vko	7 vkoa/vko	7	7	7	7

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Ohut organisaatio ja suhteellisen niukat resurssit ovat haaste. Jatkuvasti muuttuva lainsäädäntö tuo uusia tehtäviä ja lisää velvoitteita mm. ympäristölupavalvonnan tehtävissä.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:

Rakennusvalvonnan lupakäsittely ja valvonta

-Lisäystä odotetaan haja-asutusalueiden kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien lupa-asioihin.

Ympäristönsuojelutehtävät

-Viemäriverkkoon liittämiseen liittyvät viranomaistehtävät. Järjestettyyn jätehuoltoon liittymiseen liittyvät velvoittamistehtävät

Ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen.

Kehittämistarpeet: Kiinteistörekisterin laadunparannus.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Henkilöstöresurssit ovat laajaan tehtäväkenttään nähden niukat pääasiassa ympäristönsuojelun puolella. Tehtäviä on nykyresursseilla priorisoitava. Toimintapuitteet ovat kunnossa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
00000570 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	29 800	24 300	24 300	-18,5	25	25
TOIMINTAKULUT	-150 601	-139 358	-138 376	-8,1	-140	-140
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-120 801	-115 058	-114 076	-5,6	-115	-116
VUOSIKATE	-120 801	-115 058	-114 076	-5,6	-115	-116
TILIKAUDEN TULOS	-120 801	-115 058	-114 076	-5,6	-115	-116
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-120 801	-115 058	-114 076	-5,6	-115	-116

5 TULOSLASKELMAOSA

00000003 ISONKYRÖN KUNTA 1.1.2020 -	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
TULOSLASKELMA	2019	2020	2020	%	2021	2022
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	1 353 610	1 329 510	1 349 470	-0,3	1 363	1 370
Täydet valtiolta saadut korvaukset	42 800	17 800	17 800	-58,4	18	18
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	172 784	214 515	194 515	12,6	295	296
Muut suoritteiden myyntituotot	1 873 141	1 891 293	1 876 355	0,2	1 895	1 905
Myyntituotot	3 442 335	3 453 118	3 438 140	-0,1	3 572	3 589
Maksutuotot						
Sosiaalitoimen maksut	1 113 200	912 000	917 000	-17,6	926	931
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	58 150	272 300	272 300	368,3	275	276
Yhdyskuntapalvelujen maksut	146 689	147 146	147 146	0,3	149	149
Muut palvelumaksut	90 650	35 650	35 650	-60,7	36	36
Maksutuotot	1 408 689	1 367 096	1 372 096	-2,6	1 386	1 393
Tuet ja avustukset	175 692	149 892	155 892	-11,3	157	158
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	1 659 526	1 375 047	1 795 683	8,2	1 814	1 823
Muut toimintatuotot	13 860	12 250	132 750	857,8	134	135
Muut toimintatuotot	1 673 386	1 387 297	1 928 433	15,2	1 948	1 957
TOIMINTATUOTOT	6 700 102	6 357 403	6 894 561	2,9	7 063	7 097
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-9 149 179	-9 214 647	-9 185 566	0,4	-9 277	-9 323
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	36 400	34 500	34 500	-5,2	35	35
Palkat ja palkkiot	-9 112 779	-9 180 147	-9 151 066	0,4	-9 243	-9 288
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-2 004 918	-2 042 399	-1 991 988	-0,6	-2 012	-2 022
Muut henkilösivukulut	-376 013	-373 002	-339 987	-9,6	-343	-345
Henkilösivukulut	-2 380 931	-2 415 401	-2 331 975	-2,1	-2 355	-2 367

00000003 ISONKYRÖN KUNTA 1.1.2020 -	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
TULOS-LASKELMA	2019	2020	2020	%	2021	2022
Henkilöstökulut	-11 493 710	-11 595 548	-11 483 041	-0,1	-11 598	-11 655
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-11 900 232	-12 554 438	-12 438 559	4,5	-12 563	-12 625
Muiden palvelujen ostot	-5 328 120	-5 655 703	-5 454 836	2,4	-5 509	-5 537
Palvelujen ostot	-17 228 352	-18 210 141	-17 893 395	3,9	-18 072	-18 162
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-1 723 560	-1 870 583	-1 757 433	2	-1 775	-1 784
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 723 560	-1 870 583	-1 757 433	2	-1 775	-1 784
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-1 366 800	-923 200	-883 200	-35,4	-892	-896
Avustukset yhteisöille	-250 000	-257 500	-257 500	3	-260	-261
Avustukset liikelaitoksille		-555 000	-505 000	100	-510	-513
Avustukset	-1 616 800	-1 735 700	-1 645 700	1,8	-1 662	-1 670
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-1 550 285	-1 511 456	-1 777 158	14,6	-1 795	-1 804
Muut toimintakulut	-36 396	-44 702	-44 702	22,8	-45	-45
Muut toimintakulut	-1 586 681	-1 556 158	-1 821 860	14,8	-1 840	-1 849
TOIMINTAKULUT	-33 649 103	-34 968 130	-34 601 429	2,8	-34 947	-35 121
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-26 949 001	-28 610 727	-27 706 868	2,8	-27 885	-28 024
Verotulot	15 177 800	15 177 800	15 426 636	1,6	15 581	15 658
Valtionosuudet	12 992 521	13 876 086	13 826 596	6,4	13 965	14 034
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	3 365			-100		
Muut rahoitustuotot	25 159		10 969	-56,4	11	11
Korkokulut	-60 240	-60 240	-55 000	-8,7	-56	-56
Muut rahoituskulut	-25 159	-6 287	-10 969	-56,4	-11	-11
Rahoitustuotot ja -kulut	-56 875	-66 527	-55 000	-3,3	-56	-56
VUOSIKATE	1 164 445	376 632	1 491 364	28,1	1 605	1 613
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 128 524		-1 481 643	31,3	-1 496	-1 504
Poistot ja arvonalentumiset	-1 128 524		-1 481 643	31,3	-1 496	-1 504
TILIKAUDEN TULOS	35 921	376 632	9 721	-72,9	109	109
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	35 921	376 632	9 721	-72,9	109	109

6 RAHOITUSOSA

	Ed. arvio	EHDOTUS	ARVIO	Muutos-	TS1	TS2
	2019	2020	2020	%	2021	2022
0006 RAHOITUSLASKELMA						
9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA						
9320 VUOSIKATE	1 164 445	554 322	1 491 364	28,1	1 605	1 613
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA	1 164 445	554 322	1 491 364	28,1	1 605	1 613
9350 INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA						
9355 INVESTOINTIMENOT	-6 554 500		-3 232 000	-50,7	-4 814	-2 490
9360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	620 000		155 500	-74,9		
9365 PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT						
9366 INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT	50 000		50 000		50	50
9365 PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT	50 000		50 000		50	50
9350 INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 884 500		-3 026 500	-48,6	-4 764	-2 440
9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-4 720 055	554 322	-1 535 136	-67,5	-3 159	-827
9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET						
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	3 370 055		1 055 136	-68,7	2 679	347
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-650 000		-520 000	-20	-520	-520
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 720 055		535 136	-80,3	2 159	-173
9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 720 055		535 136	-80,3	2 159	-173
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 000 000	554 322	-1 000 000	-50	-1 000	-1 000
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0		0	0

7 INVESTOINTIOSA

Isonkyrön kunta						
Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2020 – 2022						
INVESTOINTISUUNNITELMA 2020 – 2022						
INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannusarvio	TA 2020	TS 2021	TS 2022	Kustannus- paikka	KOM- ryhmä
Maanosto ja -myynti		- 100 000	- 100 000	- 100 000	Tase 1100	20 101
		50 000	50 000	50 000		
		- 50 000	- 50 000	- 50 000		
HALLINTOPALVELUT						
Tietojärjestelmien kehittäminen		- 40 000	- 40 000	- 40 000	11 110	10 102
		- 40 000	- 40 000	- 40 000		
PERUSTURVAPALVELUT						
Hoivaosaston muutos ja laajennus tehpaiksi suunnittelu v. 2020 (7 kpl wc, laajennus 350 m ²)	- 1 042 000	- 42 000	-1 000 000			
	- 1 042 000	- 42 000	-1 000 000			
Life Care, ohjelmapäivitykset		- 12 000				
		- 12 000	-			
Sosiaali Efficia 12, ohjelmapäivitykset		- 12 000				
		- 12 000	-			
SIVISTYSPALVELUT						
Siirrettävät näyttämörakenteet ja kohdevalot liikuntahalliin			- 15 000		40 210	20 402
		-	- 15 000			
Opetuslaitteiden ja -kaluston hankinta		- 12 000			40 109	20 403
		- 12 000	-			
HYVINVOINTIPALVELUT						
Kirjaston palvelutiskin uusiminen			- 15 000		43 110	20 403
		-	- 15 000			
TEKNISET PALVELUT						
Kunnallistekniikan suunnittelu (kohdennetaan toteutuksen mukaan)		- 20 000	- 20 000	- 20 000	52 110	20 301
		- 20 000	- 20 000	- 20 000		
Kunnallistekniikan (vesi/viemäri) tonttiliittymien rakentaminen		- 20 000	- 20 000	- 20 000	58 110	20 301
		- 20 000	- 20 000	- 20 000		
Tukipalvelut/ruokahuolto/koulukeskus uuni v. 2020 palvelukeskus uuni, v. 2021		- 20 000	- 20 000			
		- 20 000	- 20 000			
Varaus perusparannushankkeisiin (kohdennetaan toteutuksen mukaan)		- 20 000	- 20 000	- 20 000	59 000	20 201
		- 20 000	- 20 000	- 20 000		

INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannusarvio	TA 2020	TS 2021	TS 2022	Kustannus- paikka	KOM- ryhmä
Katuvalaistuksen rakentaminen						
Marttilantie (väli Paasiti-Tolkintie)			- 20 000		52 110	20 307
		-	- 20 000			
Taipaleentie	- 28 000				52 110	20 307
	- 28 000					
Perttiläntie (väli Viljanmaa - Palonkylä)			- 45 000		52 110	20 307
		-	- 45 000			
Suunnitelmavuosien osalta kohdentamaton varaus (kohdennetaan toteutuksen mukaan)			- 40 000	- 40 000	52 110	20 307
			- 40 000	- 40 000		
Asfaltointityöt						
Tuomaantie-Kenttätie			- 30 000		52 110	20 303
		-	- 30 000			
Peippoosen kevyen liikenteen väylä	- 22 000				52 110	20 303
	- 22 000					
Marttilantie-Piiloluolantie-Paasitie	- 85 000				52 110	20 303
	- 85 000					
Peruskorjausohjelman mukaiset asfaltointityöt	- 100 000	- 150 000	- 150 000	- 150 000	52 110	20 303
	- 100 000	- 150 000	- 150 000	- 150 000		
Katurakentaminen						
Lapinmäen yritysalueen I-vaihe *) Isonhaankalliontie plv 1000 - 1777, Porvarinkalliontie, Kivikatu	- 830 000	- 415 000	- 415 000		52 110	20 303
		- 415 000	- 415 000			
Lapinmäen alueen Pohjantien jatko ja Kauratie				- 110 000	52 110	20 303
			-	- 110 000		
Kevyen liikenteen väylä Ventäläntie (väliille Laurilantie-Pohjantie)			- 150 000		52 110	20 303
		-	- 150 000			
Kevyen liikenteen väylä Marttilantie väli Paasitie -Tolkintie				- 280 000	52 110	20 303
		-	-	- 280 000		
Opasteet ja liikennemerkkit	- 15 000	- 10 000			52 110	20 303
	- 15 000	- 10 000				
Katujen korjaukset peruskorjausohjelman mukaan	- 150 000	- 150 000	- 150 000	- 150 000	52 110	20 303
	- 150 000	- 150 000	- 150 000	- 150 000		
Hulevesi						
Hulevesijärjestelmät, hulevesien hallintasuunnitelman mukaan	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	52 110	20 305
	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000		
Peippoostentie Tervajoen rumpu	- 85 000				52 110	20 305
	- 85 000		-	-		

INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannusarvio	TA 2020	TS 2021	TS 2022	Kustannus- paikka	KOM- ryhmä
Yleiset alueet						
Leikkikentän rakentaminen Riihimäen alueelle		- 30 000			59 320	20 301
		- 30 000				
Liikuntapaikkojen kehittäminen koulukeskus/ aluesuunnitelma 2020 (sis. mahd. kuntoportaat)		- 20 000	- 100 000	- 150 000	59 320	20 401
		- 20 000	- 100 000	- 150 000		
Uimahallin leikkikentän aidan uusiminen			- 15 000			
		-	- 15 000			
Leikkikenttien turvallisuuden parantaminen		- 20 000			59 320	20 401
		- 20 000				
Palvelukeskus						
Käyttövesiputkien uusimisen IV-vaihe			- 40 000		59 123	20 201
Lattiapintojen uusiminen (palvelukoti)			- 25 000			
PTS-työt			- 42 000	- 45 000		
			- 107 000	- 45 000		
Liikuntahalli						
Liikuntahallin rakentaminen *)	- 3 700 000	- 650 000			59 153	20 205
valtionavustus	750 000	150 000				
	- 2 950 000	- 500 000	-			
Koulukeskus						
Julkisivujen maalausta sekä sisämaalausta		- 40 000			59 149	20 201
Peltikatteen maalaus			- 80 000	- 40 000		
Roskiskatos+Hiukuovi keittiöön		- 14 000				
Kulunvalvonta		- 10 000				
Aurinkosuojaverhot		- 15 000				
		- 79 000	- 80 000	- 40 000		
Hammashoitola ja neuvolarak.						
Vesijohtoputkistojen uusintaa (hammashoitola)		- 15 000			59 114	20 403
Aurinkosähkö		- 22 000				
Aurinkosähkö / investointituki		5 500				
		- 31 500	-	-		
Virastotalo						
Salaojien uusiminen rakennuksen eteläpuoli			- 20 000		59 152	20 201
Ilmanvaihto/LTO-lisäys 1krs.			- 10 000			
			- 30 000			
Pohjankyröntalo						
Peltikatteen uusiminen (ylin katto)		- 45 000			59 118	20 201
Ulkorakennuksen katon korjaus		- 15 000				
Vesijohtoputkien uusiminen II-vaihe			- 30 000			
Peruskorjauksen suunnittelu		- 30 000				
PTS-työt			- 310 000	- 150 000		
		- 90 000	- 340 000	- 150 000		
Orismalan ryhmis						
PTS-työt			- 15 000		59 118	20 201
			- 15 000	-		
Uimahalli						
Peruskorjauksen suunnittelu ja tutkimukset			- 85 000	- 400 000	59 118	20 201
			- 85 000	- 400 000		
Ikolan koulu						
Peruskorjauksen suunnittelu ja tutkimukset			- 35 000	- 20 000	59 140	20 201
Salaojat ja sadevesijärjestelmät			- 40 000			
PTS-työt				- 170 000		
			- 75 000	- 190 000		

INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannusarvio	TA 2020	TS 2021	TS 2022	Kustannus- paikka	KOM- ryhmä
Keskusvarasto						
Katos/pihan järjestely			- 20 000		59 140	20 201
PTS-työt			- 17 000			
		-	- 37 000	-		
Keskustan koulu						
Liikuntasalin muutostyöt		- 17 000			59 141	20 201
Kattopintojen maalaus			- 10 000			
Kulunvalvonta		- 15 000				
PTS-työt			- 25 000	- 15 000		
		- 32 000	- 35 000	- 15 000		
VESIHUOLTOLAITOS						
Vedenottamon rakentaminen	1550 000	- 500 000			53 010	20 202
		- 500 000	-			
Viemäriverkoston laajentaminen joen pohjoispuolelle			- 500 000	- 300 000		
		-	- 500 000	- 300 000		
GPS-mittalaite, verkostojen kartoitus (poistot jaetaan käytön suhteessa)		- 28 000				
		- 28 000				
Kylkkälän/Asematien viemärisaneeraukset (pumppamot 2 kpl)			- 115 000			
			- 115 000			
Vesihuollon varautuminen / varavesi suunnittelu 2020		- 27 000	- 750 000	- 100 000	53 010	20 202
		- 27 000	- 750 000	- 100 000		
Vesijohtoverkoston korvausinvestoinnit		- 25 000	- 50 000	- 50 000	53 010	20 304
		- 25 000	- 50 000	- 50 000		
Viemäriverkoston vuotoselvitykset		- 20 000				
		- 20 000				
Lapinmäen alueen vesihuollon rakentaminen *) Isonhaankalliontie plv 1000 - 1777		- 340 000	- 100 000		53 010	20 304
		- 340 000	- 100 000	-		
Vesimittarien uusimista etäluettaviksi 300 kpl		- 36 000	- 20 000	- 20 000	53 010	20 403
		- 36 000	- 20 000	- 20 000		
Investointimenot yhteensä		- 3 232 000	- 4 814 000	- 2 490 000		
Investointitulot yhteensä		205 500	50 000	50 000		
Investointimenot, netto		- 3 026 500	- 4 764 000	- 2 440 000		
*) Valtuusto antaa toimivaltaiselle viranomaiselle valtuuden tarkistaa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.						

8 OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA

OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA					
ISONKYRÖN KUNTA					
OSASTOKARTTA					
Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
2		KV	Ltk	ISONKYRÖN KUNTA	1.1.2020 alkaen
	11			HALLINTOPALVELUT	
		110		Yleishallinto ja talous	
			1000	Vaalit	
				Vaalit	10000
			1100	Hallintopalvelut	
				Yleishallinto	11000
				Toimistopalvelut	11010
				Muu hallintotoimi	11011
				Yl.hall. Työllisyystyöt	11012
				Lomitus-varhemaksut	11013
				Taloushallinto	11100
				ATK-palvelut	11110
				Henkilöstöpalvelut	11120
				Tyky-toiminta	11121
				Työsuojelu	11130
			1120	Luottamuselimet	
				Kunnanvaltuusto	11200
				Kunnanhallitus	11210
				Henkilöstöjaosto	11211
				Tilintarkastus	11220
				Toimikunnat	11230
			1130	Muu yleishallinto	
				Verotus	11300
				Kuntayhtymät ym.	11320
				Edustustoiminta	11330
			1150	Pelastuslaitos	
				Pelastuslaitos	11500
			1310	Maaseutupalvelut	
				Maaseutupalvelut	13100
	12			ELINKEINOPALVELUT	
		120		Elinkeinopalvelut	
			1200	Elinkeinoelämän kehittäminen	
				Elinkeinoelämän kehittäminen	12000
				Yhteistoimintaprojektit	12010
				Kyröön Käräjät	12011
				Markkinointistrategia	12012

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	14	KV	Ltk	KAAVOITUS JA MITTAUS	
		125		Kaavoitus ja mittaus	
		1250		Kaavoitustoimen hallinto	
				Kaavoitustoimen hallinto	58000
		1260		Tontit	
				Tontit	58110
	32			PERUSTURVAPALVELUT	
		300		Perusturvan hallinto	
		3000		Perusturvalautakunta	
				Perusturvatoimen hallinto	30000
		312		Sosiaalipalvelut	
		3111		Ikäihmisten palvelut	
				Kotipalvelut	31110
				Kotipalvelun tukipalvelut	31120
				Omaishoidontuki ikäihmisille	31131
				Asumispalvelut ikäihmisille	31141
				Palvelukoti	31310
				Hoivaosasto	31340
				Vanhusneuvosto	31350
		3141		Sosiaalityö	
				Sosiaalityö	31410
				Sos.toimen yhteistoimintaprojektit	31460
		3142		Mielenterveys- ja päihdepalvelut	
				MTT-Päivätoiminta	31415
				Päihdehuollon laitoshoido	31417
				Asumispalvelut mtt ja päihde	31418
				Polikliininen päihdehuolto	31420
		3144		Lapsiperheiden sosiaalipalvelut	
				Lastensuojelun sijaishuolto	31440
				Lastensuojelun avo- huolto	31441
				Lapsiperheiden tuki	31451
		3151		Vammaispalvelut	
				Vammaispalvelu	31510
				Vammaisten asumispalvelut	31511
				Kehitysvammaisten asumispalvelut	31512
				Kehitysvammaisten laitoshoido	31513
				Kehitysvammaisten avo- hoito	31514
				Omaishoidontuki vammaisille	31515
				Vammaisneuvosto	31516

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
		KV	Ltk		
		320		Toimeentuloturva	
			3200	Toimeentuloturva	
				Toimeentulotuki	32010
				Työmarkkinatuki	32011
				Arpeeti	32012
		340		Terveydenhuolto	
			3400	Kansanterveystyö	
				Seinäjoen seudun terveystakeskus	34020
				Suun terveydenhuolto	34021
				Tk:n vuodeosasto	34022
			3405	Ympäristöterveydenhuolto	
				Ympäristöterveydenhuolto	34030
			3410	Sairaanhoito	
				E-P:n sairaanhoitopiiri	34110
	41			SIVISTYSPALVELUT	
		401		Varhaiskasvatus ja opetus	
			4000	Sivistyslautakunta	
				Koulutoimen hallinto	40000
			4005	Päivähoito	
				Päivähoidon hallinto	31000
				Perhepäivähoito	31001
				Orismalan ryhmis	31003
				Tolkin ryhmis	31006
				Tuuralan ryhmis	31007
				Välimäen ryhmis	31008
				Päiväkoti Pikkutervakko	31021
				Avoin päiväkoti	31022
				Lasten kotihoidon tuki	31030
				Palveluseteli	31032
				Opin liikkuen -hanke	31033
			4010	Perusopetus	
				Esiopetus	40100
				Keskustan koulu	40101
				Kylkkälän koulu	40102
				Valtaalan koulu	40108
				Yläkoulu	40109
				Jakamaton perusopetus	40110
				Yhtenäiskoulun erityisopetusyksikkö	40115
				Keskustan koulun APIP-toiminta	40120
				Kylkkälän koulun APIP-toiminta	40121
				Valtaalan koulun APIP-toiminta	40122
				TASTE -food as a cultural expression	40141
				Kerhotoiminta 2021	40169
				Tutoropettajien toiminnan/osaamisen kehittäminen	40212
				Kielten tutoropettajatoiminta	40214

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
		KV	Ltk		
			4020	Lukiokoulutus	
				Kyrönmaan lukio	40210
				Kyrönmaan lukio-opintojen uudistuminen	40213
				Liikkuva opiskelu 2019-2020	40215
				Erasmus 2018	40222
				Erasmus 2019	40223
			4030	Musiikkikoulutus	
				Musiikkioppilaitokset	40310
			4100	Ammattiopetus	
				Ammattioppilaitokset	41010
			4110	Kansalaisopetus	
				Kansalaisopisto	41110
		412		Joukkoliikenne	
			4120	Asiantikyyditys	
				Asiantikyyditys	41210
		413		Erityisen vaativa erityisopetus	
			4130	Erityisen vaativa erityisopetus	
				Tahtoranta	41300
	42			HYVINVOINTIPALVELUT	
		420		Hyvinvointipalvelut	
			4200	Hyvinvointilautakunta	
				Yhteispalvelut	11310
				Hyvinvointipalvelujen hallinto	42001
				Nuorisovaltuusto	42002
			4201	Etsivä nuorisotyö	
				Etsivä nuorisotyöhanke 2019-2020	42017
			4210	Vapaa-aikatoiminta	
				Nuorisotoiminta	42110
				Laurolan lahjoitus	42111
				Liikuntatoiminta	42130
			4220	Liikuntahallit	
				Uimahalli	42210
				Liikuntahalli	42220
				Isokyrö Areena	42230
				Keskustan koulun liikuntasali	42231
				Matkahuolto	42270
				Asiamiesposti	42280
			4310	Kirjasto- ja kulttuuritoiminta	
				Kirjasto	43110
				Kulttuuri	43120
				Napuen juhluvuosi	43131

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	50	KV	Ltk	TEKNISET PALVELUT	
		500		Tekninen toimen hallinto ja kiinteistöt	
		5000		Tekninen lautakunta	
				Teknisen toimen hallinto	50000
				Teknisen toimen työllisyystyöt	50010
		5020		Maatilat	
				Vuokramaat	50210
		5040		Muu kiinteistötoimi	
				Muu kiinteistötoimi	50410
		5050		Kiinteistöhuolto	
				Kiinteistöyhtiöt	50510
		5400		Kaatopaikka ja jätehuolto	
				Kaatopaikat	54010
		5600		Metsätilat	
				Metsänhoito	56010
		520		Tieasiat ja liikenneväylät	
		5210		Kadut	
				Kadut	52110
		5220		Yksityistiet	
				Yksityistiet	52210
		5230		Muut tiet	
				Kaavan ulkopuoliset tiet	52310
		5240		Hulevesi	
				Huleveden viemäröinti	53130
		530		Vesihuoltolaitos	
		5300		Vesilaitos	
				Vesilaitos	53010
		5310		Viemärlaitos	
				Viemärlaitos	53110
		590		Tukipalvelut	
		5900		Tukipalvelujen hallinto	
				Tukipalvelujen hallinto	59000
		5910		Kiinteistöt	
				Nuppulan kiinteistö	59111
				Neuvola / hammashoitola	59114
				Osakeasunnnot	59116
				Pohjankyröntalo	59118
				Virastotalo	59119
				Keskusvarasto / hyötykäyttöasema	59122
				Palvelukeskus	59123
				Ikolan vanhakoulu	59140
				Keskustan koulukiinteistö	59141
				Kylkkälän kiinteistö	59142

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
		KV	Ltk	Valtaalan koulukiinteistö	59148
				Yläkoulun ja lukion kiinteistö	59149
				Kirjastokiinteistö	59152
				Liikuntahallikiinteistö	59153
				Uusi liikuntahallikiinteistö	59154
				Orismalan ryhmis	59161
				Tolkin ryhmis	59164
				Välimäen ryhmis	59166
			5920	Uimahalli	
				Uimahallin toiminta	59210
			5930	Yleiset alueet	
				Puistoalueet	59310
				Liikunta-alueet	59320
			5940	Aterياهوolto	
				Aterian kuljetuspalvelut	59410
			5950	Ruokahuolto	
				Palvelukodin valmistuskeittiö	59530
				Koulukeskuksen valmistuskeittiö	59540
			5960	Siivous	
				Pohjankyröntalon siivous	59612
				Virastotalon siivous	59613
				Palvelukeskuksen siivous	59630
				Uimahallin siivous	59640
				Keskustan koulun siivous	59641
				Kylkkälän kiinteistön siivous	59642
				Valtaalan koulun siivous	59643
				Koulukeskuksen siivous	59644
				Kirjaston siivous	59645
				Liikuntahallin siivous	59650
				Uuden liikuntahallin siivous	59651
	57			YMPÄRISTÖTOIMI	
		570		Rakennustarkastus ja ympäristötoimi	
			5700	Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi	
				Rakennusvalvonta	57010
				Ympäristötoimi	57020
	80			RAHOITUSOSA	
		811		Toiminnan rahoitus	
			8110	Rahoitustoiminta	
				Valtionosuudet	81110
				Verotus	81150

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
		KV	Ltk		
		812		Korot	
			8120	Korot	
				Ottolainojen korkokulut	81210
				Antolainojen korkotuotot	81211
				Vesilaitoslainojen korot	81212
				Muut korkokulut	81215
		813		Muu rahoitus	
			8130	Muu rahoitustoiminta	
				Muut rahoituserät	81310
		816		Antolainat	
			8160	Antolainarahoitus	
				Antolainat	81610
		817		Ottolainat	
			8170	Ottolainarahoitus	
				Ottolainat	81710

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	90	KV	Ltk	INVESTOINTIOSA	
			910	Hallintopalveluiden investoinnit	
			9110	Aineettomat oikeudet (1010)	
				Tietojärjestelmien kehittäminen	91110
			9130	Maa- ja vesialueet (1100)	
				Maanosto ja -myynti	91310
			930	Perusturvapalveluiden investoinnit	
			9410	Aineettomat oikeudet	
				LifeCare, ohjelmapäivitykset	93113
				SosiaaliEfficca 12, ohjelmapäivitykset	93114
			9540	Rakennukset (1115)	
				Hoivaosaston muutos ja laajennus	95436
			940	Sivistyspalveluiden investoinnit	
			9410	Aineettoman oikeudet (1010)	
				Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta	94114
			950	Teknisten palveluiden investoinnit	
			9510	Aineettomat oikeudet (1010)	
				Varaus peruskorjaushankkeisiin	95120
			9540	Rakennukset (1115)	
				Keskustan koulu	94401
				Liikuntahalli	94414
				Vedenottamo	95435
				Hammashoitola	93490
				Koulukeskus	94409
				Pohjankyröntalo	95418
			9560	Koneet ja kalusto	
				Vesimittarien uusinta etäluettavaksi	95598
				Koulukeskuksen uuni	95617
				GPS-mittalaite, verkostojen kartoitus	95600
			9550	Kiinteät rakenteet	
				Liikuntapaikkojen kehittäminen koulukeskus	94510
				Opasteet ja liikennemerkkit	95530
				Vesihuollon varautuminen / varavesi	95510
				Vj. Verkoston korvausinv. (1140)	95511
				Katuvalaistus investoinnit (1151)	95541
				Päällystyöt (1131)	95560
				Katujen perusparantaminen (1130)	95569
				Lapinmäen alueen tiestö (1130)	95581
				Lapinmäen alueen vesihuollon rakentaminen	95582
				Kunnallistekniikan suunnittelu (1131)	95590
				Tonttiliittymien rakentaminen (1130)	95593
				Viemäriverkoston vuotoselvitykset	95599
				Riihimäen alueen leikkikenttä	95927
				Peippoostentie Tervajoen rumpu	95928
				Hulevesijärjestelmät, hulevesien hallintas. Mukaan	95929
				Leikkikenttien turvallisuuden parantaminen	95930