TALOUSARVIO 2018

TALOUSSUUNNITELMA 2018-2020

ISONKYRÖN KUNTA

SISÄLLYSLUETTELO

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS 4
TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT 5
Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa 5
Kuntatalous 5
Valtionosuudet 6
Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutus kuntatalouteen 6
Isonkyrön kunnan kehitys 7
Väestökehitys ja ikärakenne 7
Väestöennuste 8
Huoltosuhde 9
Työllisyystilanne 9
Työvoima 10
Työssäkäynti 10
Voimavarat 12
Päätöksenteko 12
Talous 12
Asukkaiden tarpeet 13
Kunnan henkilöstö 13
Muutoksia ja kehittämistarpeita 16
Missio ja visio 17
Missio 17
Visio 17
Kuntastrategia 17
Yrittäminen Isossakyrössä 18
Eläminen Isossakyrössä 19
Voimavarat 21
Toimintaympäristö 23
Strategian arviointi 23
Kunnan talous 24
Hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma 24
Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet 25
Sitovuus 25
Toimielimien rooli tavoiteasetannassa 25
Tavoitteiden toteutumisen seuranta 26
Sisäinen valvonta ja riskien hallinta 26
Lainanoton enimmäismäärä 26
Tavoitteiden asettaminen konsernijohdolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä 27
TOIMENPIDEOHJELMA 27
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 28
KÄYTTÖTALOUSOSA 31
Tehtäväalue: Yleishallinto ja talous 31
Tehtäväalue: Elinkeinopalvelut 33
Tehtäväalue: Perusturvan hallinto 34
Tehtäväalue: Sosiaalipalvelut 36
Tehtäväalue: Toimeentuloturva 38
Tehtäväalue: Terveydenhuolto 40
Tehtäväalue: Varhaiskasvatus ja opetus 42
Tehtäväalue: Joukkoliikenne 44
Tehtäväalue: Hyvinvointipalvelut 45
Tehtäväalue: Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt 47
Tehtäväalue: Tieasiat ja liikenneväylät 49
Tehtäväalue: Vesihuoltolaitos 51
Tehtäväalue: Tukipalvelut 53
Tehtäväalue: Rakennustarkastus ja ympäristötoimi 55
Tehtäväalue: Kaavoitus ja mittaus 57

TULOSLASKELMAOSA 58
RAHOITUSOSA 60
INVESTOINTIOSA 61
OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA....63

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi sitten tähän aikaan, vuoden 2017 talousarviota ja vuosien 2017–2019 taloussuunnitelmaa laadittaessa maan hallituksen tarkoituksena oli, että sote- ja maakuntauudistus olisi tullut voimaan vuoden 2019 alusta. Maan hallitus kuitenkin päätti 5.7.2017 neuvottelussaan, että sote- ja maakuntauudistus tulee voimaan 1.1.2020 alkaen ja maakuntavaalit järjestetään lokakuussa 2018.

Tämän hetken tiedon mukaan vastuu julkisten sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisestä siirtyisi 18 uudelle maakunnalle 1.1.2020. Maakunnat huolehtisivat lisäksi mm. maakuntien liittojen tehtävistä, pelastustoimesta, ympäristöterveydenhuollosta sekä alueellisista kehittämistehtävistä ja elinkeinojen edistämisen tehtävistä. Kuntien tehtäväksi uudistuksessa jäisivät mm. varhaiskasvatus, opetus, maankäyttö, rakentaminen ja paikallinen elinkeinopolitiikka. Niin ikään liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalvelut sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen jäisivät peruskunnan vastuulle.

Vuonna 2015 hyväksytty kuntalaki tuli monilta osin voimaan vasta kesäkuussa 2017. Isonkyrön kunnanvaltuusto hyväksyi uuden kuntalain mukaisen hallintosäännön kuluvan vuoden toukokuussa. Päivityksessä huomioitiin myös em. sote- ja maakuntauudistus siten, että kuntaan perustettiin hyvinvointipalveluiden palvelualue ja hyvinvointilautakunta aloitti uutena toimielimenä. Palvelualueelle siirrettiin sivistyspalveluihin aiemmin kuuluneet liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalvelut sekä uutena tehtävänä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Organisaatiouudistus tuli voimaan muilta osin kesäkuussa, mutta vielä kuluvana vuonna teknisten palveluiden tukipalveluihin kuuluva uimahallin toiminta siirtyy hyvinvointipalveluihin 1.1.2018 alkaen.

Nykyisten peruskuntien tehtävien siirtyessä maakuntien vastuulle kuntien tuloja on tarkoitus alentaa saman verran kuin kunnilta siirtyy tehtäviä. Kunnallisveron ja yhteisöveron tuottoa alennetaan. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan tämän hetken arvion mukaan 12,3 prosenttiyksiköllä. Vastaavasti valtion verotusta kiristetään, koska valtio rahoittaa maakuntien tehtävät. Uudistus on tarkoitus toteuttaa hallituksen linjausten mukaisesti siten, että työn verotus ei kiristy eikä kokonaisveroaste nouse.

Isonkyrön kunta on varautunut tuleviin muutoksiin pitämällä talouden tiukasti hallinnassaan velkaantumista välttäen ja säilyttäen siten liikkumavaran, joka mahdollistaa kunnan elinvoiman kehittämisen. Tavoitteena on, että myös tulevat investoinnit voidaan kattaa tulorahoituksella muutamassa vuodessa velkaantumisen välttämiseksi.

Isonkyrön kunnan talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2018–2020 on laadittu sote- ja maakuntauudistuksessa tulevat muutokset huomioiden. Talousarvio ja -suunnitelma perustuu toukokuussa 2017 päivitettyyn Isonkyrön kunnan strategiaan 2025. Strategia on johdettu Isonkyrön kunnan missiota eli siitä, miksi Isonkyrön kunta on olemassa: Yrittämisen Isokyrö on itsenäinen elinvoimakunta, joka huolehtii asukkaistaan laadukkailla palveluilla sekä mahdollistaa viihtyisän elämisen ja asumisen.

Valtakunnallisten ja maakunnallisten muutosten lisäksi eräs merkittävä muutos tapahtuu heti talousarviovuoden 2018 alussa, kun Isonkyrön historian kolmas kunnanjohtaja ottaa viran vastaan. Kunnanvaltuusto valitsi syyskuussa kunnanjohtajaksi oikeustieteen maisteri, varatuomari Tero Kankaanpään. Kunnanjohtaja Eino Toivola on nyt jo vuosilomalla ja jää ansaitulle eläkkeelle joulukuun alussa. Einon virkaura Isonkyrön kunnanjohtajana kesti yli 28 vuotta, hänelle kiitos kuluneista vuosista sekä työstä Isonkyrön kunnan hyväksi!

Kohti visiota - muutosten tuulissa,

Jaana Järvi-Laturi
vt. kunnanjohtaja

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa

Suomen talous on nopeassa kasvuvaiheessa. Ennusteen mukaan Suomen talous kasvaa v. 2017 selvästi nopeammin kuin viime vuonna, minkä jälkeen kasvuvauhti hidastuu kahden prosentin tuntumaan. Lähivuosina talouden toimintaa lisäävät sekä kotimainen että ulkomainen kysyntä. Näiden kehityksessä on kuitenkin selvä ero. Kasvuvauhti yksityisessä kulutus- ja osin investointikysynnässä vaimenee, mutta viennissä nopeutuu. Viennin kasvumahdollisuuksia tukevat koheneva maailmanlaajuinen kysyntä ja yritysten kustannuskilpailukyvyn paraneminen. Kotitalouksien kulutuskysyntää rajoittaa hidastuva ostovoimakehitys. Investointien kasvua rajoittaa asuntorakentamisen kasvun hiipuminen, mutta sitä kiihdyttävät isot tuotannolliset investointihankkeet.

Julkisen talouden alijäämä on pienentynyt asteittain viime vuosina. Julkista taloutta ovat vahvistaneet hallituksen päättämät sopeutustoimet sekä viime vuonna virinnyt talouskasvu. Alijäämän supistuminen jatkuu lähivuosina. Noususuhdanne ei kuitenkaan poista julkisen talouden rakenteellisia ongelmia. Myönteisestä suhdannetilanteesta huolimatta julkinen talous jää edelleen alijäämäiseksi.

Kuntatalous

Paikallishallinnon alijäämä oli viime vuonna 0,4 % suhteessa BKT:hen. Alijäämä pieneni toista vuotta peräkkäin. Kulutusmenot kasvoivat hyvin maltillisesti, mikä johtui mm. vuoden 2017 lomarahaleikkausten kirjaamisesta lomanmääräytymisvuoden mukaisesti suurimmaksi osaksi jo vuodelle 2016 kilpailukykysopimuksen vuoksi sekä kulutusmenojen maltillisesta hintakehityksestä. Myös investointimenot kasvoivat vain vähän. Tuloista erityisesti valtionosuudet kasvoivat, mihin vaikuttivat valtion ja kuntien välisen kustannustenjaon tarkistus, veroperustemuutoksista johtuva kompensaatioiden kasvu ja kuntien palautusjärjestelmän arvonlisäveron kasvu.

Paikallishallinnon alijäämä pienenee edelleen kuluvana vuonna. Kulutusmenoja supistavat kilpailukykysopimuksen toimenpiteet, kuntatyönantajan eläkemaksujen alentuminen sekä hallituksen linjaamat sopeutustoimet. Lisäksi kunnat ja kuntayhtymät jatkavat toimintansa tehostamista ja taloutensa sopeuttamista menojen kasvua hillitsevin toimin. Tuloja kasvattaa verotulojen kasvun piristyminen, etenkin yhteisöveron tuotto on osoittautumassa aikaisemmin arvioitua paremmaksi.

Kilpailukykysopimuksen solmimisen myötä mm. palkkoihin ei tullut sopimuskorotuksia vuonna 2017 ja julkisen sektorin lomarahoja leikataan 30 %:lla vuosina 2017–2019. Työaikaa pidennettiin 24 tuntia vuodessa pysyvästi sekä työnantajan työeläke-, työttömyysvakuutus- ja sairausvakuutusmaksuja alennetaan asteittainen. Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.1.2018 saakka, sopimusneuvottelut ovat meneillään.

Väestön ikärakenteen muutos on lisännyt hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään. Paikallishallinnon kulutusmenot kääntyvätkin ensi vuonna kasvuun, sillä sopeutustoimet eivät riitä kumoamaan palvelutarpeen kasvusta aiheutuvia lisämenoja. Kulutusmenoja kasvattaa myös mm. pieni- ja keskituloisten päivähoitomaksujen alentaminen vuoden 2018 alusta, sillä toimenpiteen odotetaan kasvattavan päivähoidon kysyntää. Lisäksi paikallishallinnon investointitarpeet ja korjausvelka pysyvät mittavina. Sairaalarakentaminen jatkuu vilkkaana, vaikka sosiaali- ja terveydenhuollon investoinneista tuli luvanvaraisia yli vuosi sitten voimaan astuneen väliaikaisen lain nojalla.

Verotulojen kasvu on jäämässä ensi vuonna vaatimattomaksi. Verotuloja kasvattaa kuitenkin päivähoitomaksujen alentamisen kompensoiminen kunnille korottamalla kiinteistöverojen alarajoja sekä kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta. Lisäksi kiinteistöveron ala- ja ylärajoja korotetaan hallitusohjelman mukaisesti vuosina 2016–2019 siten, että kiinteistöveron tuotto kasvaa yhteensä 100 milj. eurolla, eli noin 25 milj. eurolla vuosittain. Vuoden 2017 yhteisöveron poikkeuksellisen hyvän kasvun taustalla on kertaluon-

teisia tekijöitä, joiden vaikutus ei ulotu vuodelle 2018. Siksi yhteisöveron tuotto laskee ensi vuonna. Lisäksi kunnallisverotulojen kasvu on jäämässä vaimeaksi ja kuntien saamat valtionavut kasvavat hyvin vähän, sillä valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus laskee valtionosuuksia.

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kuntaliitto julkaisi ensimmäiset kuntakohtaiset ennakolliset valtionosuuslaskelmat vuodelle 2018 toukokuussa, jonka jälkeen niitä on päivitetty useasti. Lopulliset päätökset vuoden 2018 valtionosuusrahoituksesta tehdään joulukuun 2017 lopussa. Ennakkolaskelmissa on huomioitu jo tiedossa olevia muutoksia. Merkittävimmät muutokset kuntien vuoden 2018 valtionosuusrahoituksessa johtuvat kilpailukykysopimuksesta (-118 milj. euroa, -22 €/asukas) ja kustannustenjaon tarkistuksesta (-178 milj. euroa). Veromenetysten kompensaatio lisää valtionosuutta 131 milj. euroa vuonna 2018.

Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutus kuntatalouteen

Sote- ja maakuntauudistus on suurimpia hallinnon ja toimintatapojen uudistuksia, mitä Suomessa on tehty. Tavoitteena on nyt, että sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestäminen ja muita alueellisia tehtäviä siirtyy maakunnille 1.1.2020. Muutos koskettaa satojen tuhansien ihmisten työtä ja kaikkien kansalaisten palveluja. Muutokset koskevat myös sosiaali- ja terveydenhuollon rahoitusta, ohjausta ja verotusta.

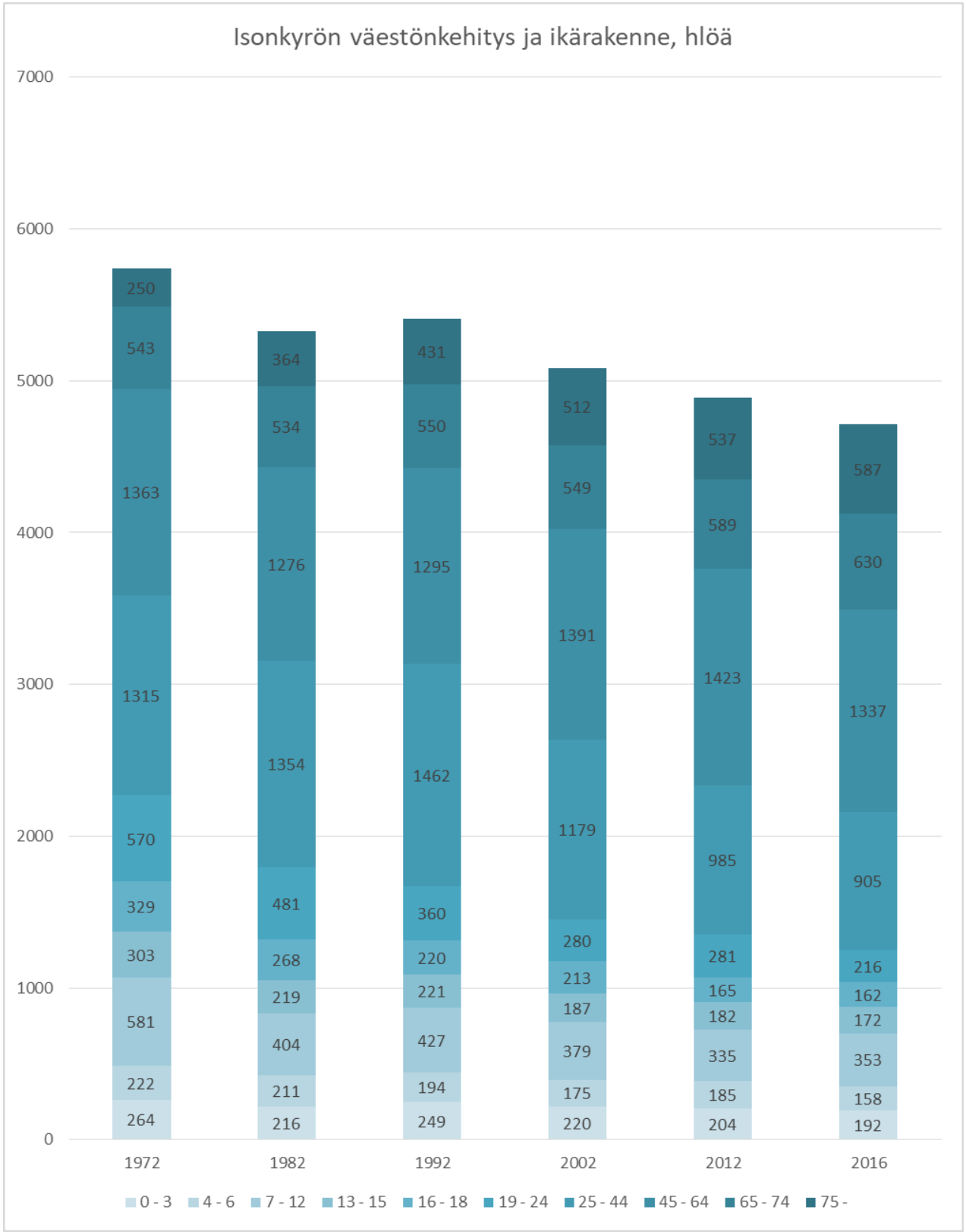
Hallituksen linjausten mukaisesti kunnilla ei ole jatkossa merkittävää vastuuta sosiaali- ja terveydenhuollon rahoituksesta, vaan rahoitusvastuu siirtyy valtiolle. Sen myötä uudistetaan verotusta ja kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä. Lisäksi tarkoitus on yksinkertaistaa sosiaali- ja terveydenhuollon monikanavainen rahoitusjärjestelmä.

Koko kuntatalouden tasolla kuntien tuloja on tarkoitus alentaa saman verran kuin kunnilta siirtyy tehtäviä. Kunnallisveron ja yhteisöveron tuottoa alennetaan. Vastaavasti valtion verotusta kiristetään, koska valtio rahoittaa maakuntien tehtävät. Valtiovarainministeriö on julkaissut kuntakohtaisia laskelmia sote-uudistuksen vaikutuksista kuntien talouteen.

Isonkyrön kunnan kehitys

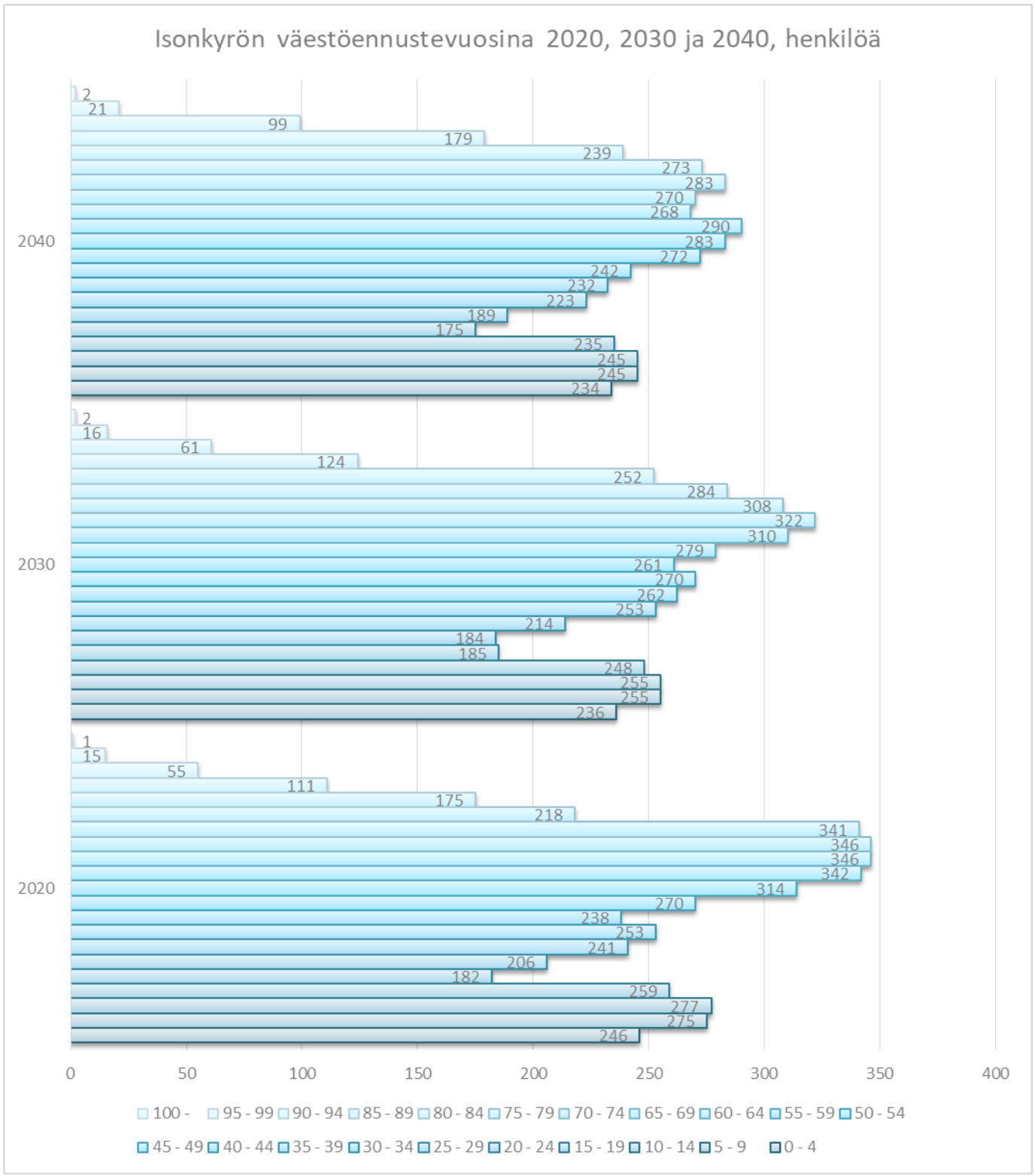
Väestökehitys ja ikärakenne

Isokyröläisiä oli 5 740 vuonna 1972. Vuonna 1982 isokyröläisiä oli 5 327 henkilöä, 5 409 vuonna 1992, 5 085 vuonna 2002, 4 886 vuonna 2012 ja 4 712 vuonna 2016.



Väestöennuste

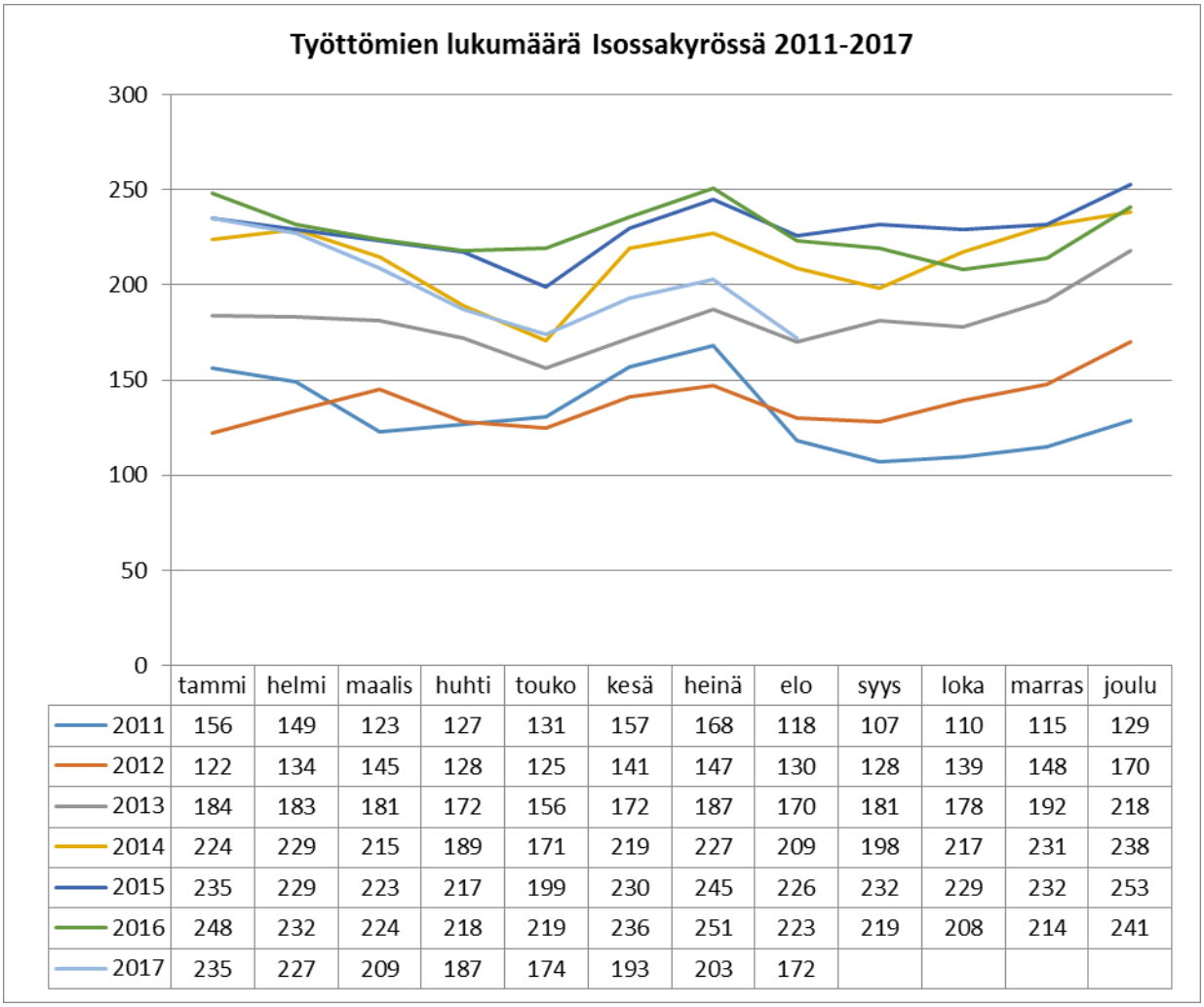
Tilastokeskuksen vuonna 2015 laatiman väestöennusteen mukaan isokyröläisiä on vuonna 2020 yhteensä 4711, vuonna 2030 yhteensä 4581 ja vuonna 2040 yhteensä 4499 henkilöä.



Huoltosuhde

Lähde: Tilastokeskus

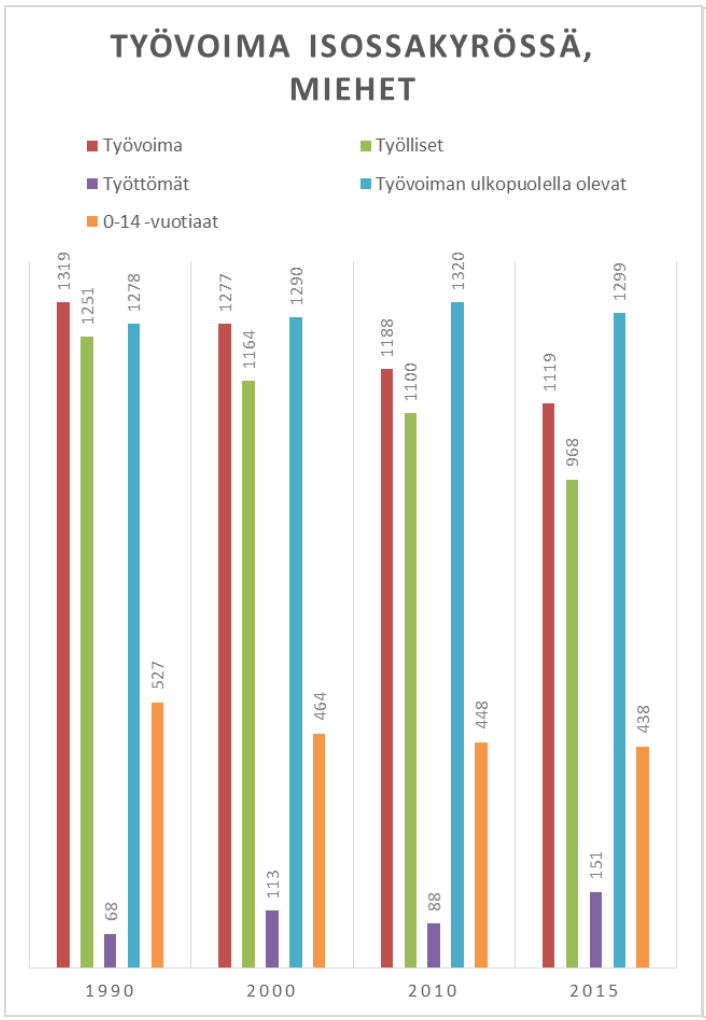
Työllisyystilanne

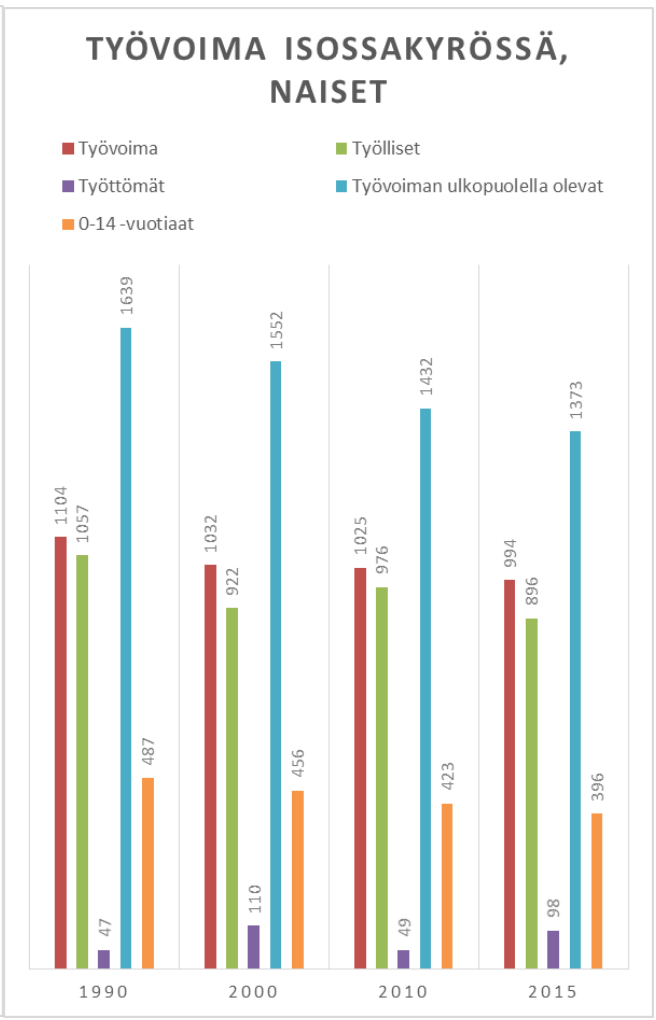


	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
2011	156	149	123	127	131	157	168	118	107	110	115	129
2012	122	134	145	128	125	141	147	130	128	139	148	170
2013	184	183	181	172	156	172	187	170	181	178	192	218
2014	224	229	215	189	171	219	227	209	198	217	231	238
2015	235	229	223	217	199	230	245	226	232	229	232	253
2016	248	232	224	218	219	236	251	223	219	208	214	241
2017	235	227	209	187	174	193	203	172				

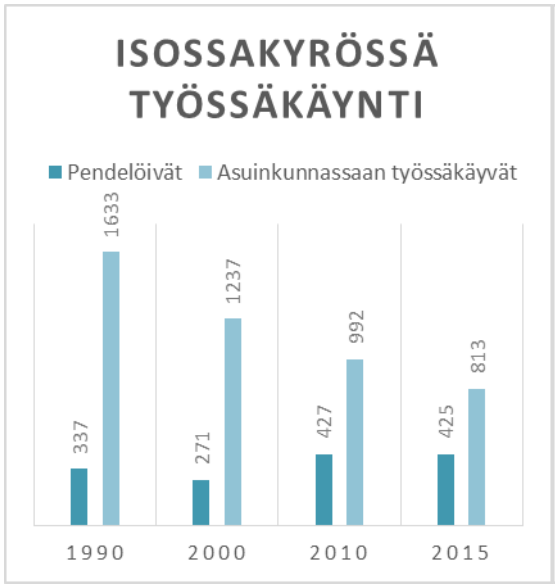
Lähde: Pohjanmaan ELY-keskus 2017

Työvoima

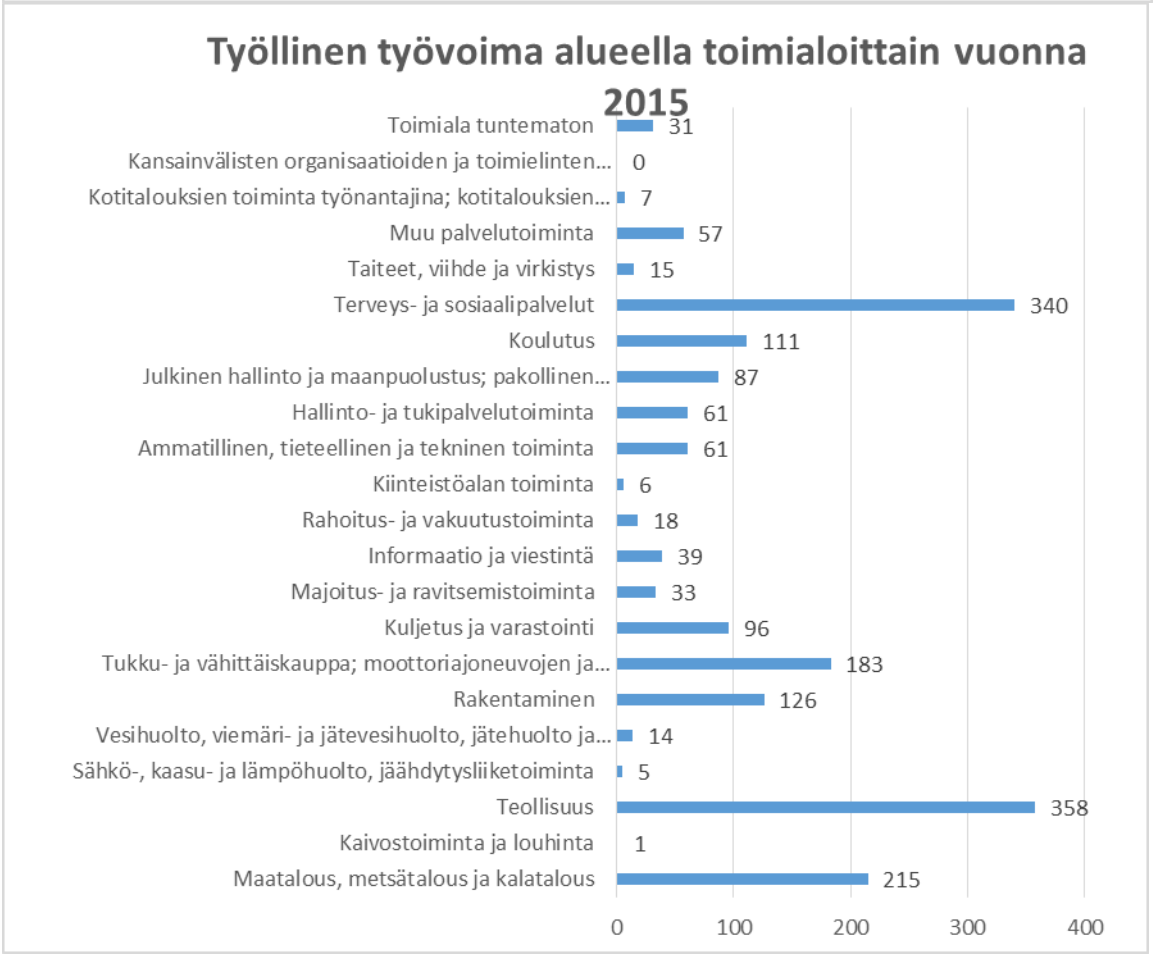




Työssäkäynti



Alueella työssäkäyvät eli työpaikat toimialoittain vuonna 2015
X Toimiala tuntematon 31
U Kansainvälisten organisaatioiden ja toimielinten... 0
T Kotitalouksien toiminta työnantajina;... 6
S Muu palvelutoiminta 42
R Taiteet, viihde ja virkistys 11
Q Terveys- ja sosiaalipalvelut 203
P Koulutus 91
O Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen... 28
N Hallinto- ja tukipalvelutoiminta 54
M Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta 31
L Kiinteistöalan toiminta 3
K Rahoitus- ja vakuutustoiminta 19
J Informaatio ja viestintä 7
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta 19
H Kuljetus ja varastointi 86
G Tukku- ja vähittäiskauppa;... 161
F Rakentaminen 105
E Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto,... 6
D Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto,... 0
C Teollisuus 116
B Kaivostoiminta ja louhinta 0
A Maatalous, metsätalous ja kalatalous 219
0 50 100 150 200 250


Työllinen työvoima alueella toimialoittain vuonna 2015
Toimiala tuntematon 31
Kansainvälisten organisaatioiden ja toimielinten... 0
Kotitalouksien toiminta työnantajina; kotitalouksien... 7
Muu palvelutoiminta 57
Taiteet, viihde ja virkistys 15
Terveys- ja sosiaalipalvelut 340
Koulutus 111
Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen... 87
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta 61
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta 61
Kiinteistöalan toiminta 6
Rahoitus- ja vakuutustoiminta 18
Informaatio ja viestintä 39
Majoitus- ja ravitsemistoiminta 33
Kuljetus ja varastointi 96
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja... 183
Rakentaminen 126
Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja... 14
Sähkö-, kaasu- ja lämpöhuolto, jäähdytysliiketoiminta 5
Teollisuus 358
Kaivostoiminta ja louhinta 1
Maatalous, metsätalous ja kalatalous 215
0 100 200 300 400

Voimavarat

Isonkyrön kunnan tärkeimmät voimavarat ovat:

Kunnan hyvä sijainti suhteessa kaupunkeihin
Hyvät liikenneyhteydet
Hyvät peruspalvelut
Hyvät peruskoulut ja Kyrönmaan liikuntapainotteinen lukio
Puhdas luonto ja viihtyisä maisema
Vapaata tonttimaata rakentamiselle
Rikas kulttuuriympäristö
Vahvistuva yrittäjyys
Vahva perusmaatalous
Koulutettu työvoima
Kohtuullinen tulotaso
Hyvä vuokra-asuntokanta
Hyvät tietoliikenneyhteydet
Pohjavesivarat
Vapaa-ajan palvelut

Isonkyrön kuntakeskuksesta etäisyys Vaasan, Seinäjoen ja Lapuan kaupunkeihin on 40 km, Vaasan lentokentälle 37 km ja Vaasan satamaan 43 km.

Tervajoen rautatieasema palvelee yli 20 000 asukkaan väestöpohjaa. Valtatie 18 kulkee kunnan halki itä-länsisuunnassa. Pohjois-eteläsuunnassa on peruskorjattu ja pääosin päällystetty tieyhteys välillä Vöyri-Isokyrö-Orisberg-Huissi-Kurikka.

Tervajoen taajama on valtakunnallisesti merkittävä autokaupan keskus.

Merkittäviä matkailun vetovoimatekijöitä ovat Kalliojärven matkailualue, Kyrö Distillery, 1700-luvun markkinat ja Vanhan kivikirkon alue sekä maisemallisesti arvokas Kyrönjokilaakso.

Päätöksenteko

Kunnanvaltuustossa, kunnanhallituksessa ja lautakunnissa on luottamushenkilöitä seuraavasti:

Toimielin	**Jäsenet**	**Varajäsenet**
Valtuusto	27	28
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

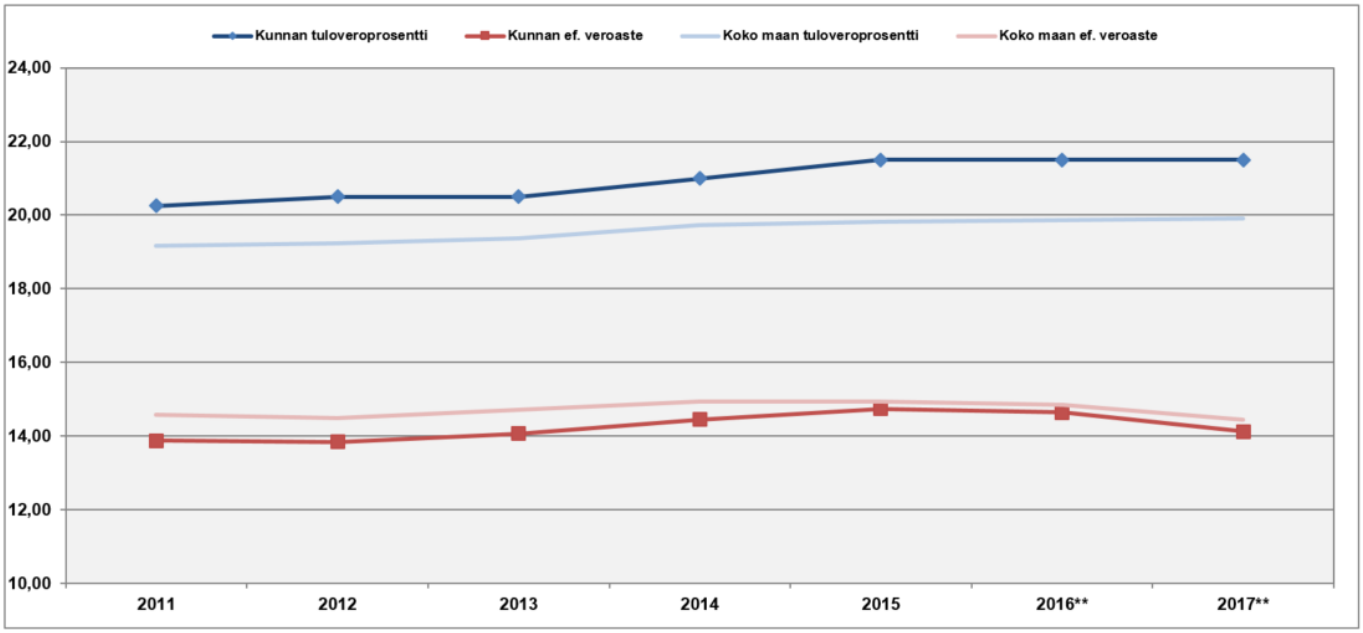
Kunnanhallitus voi asettaa jaostoja ja toimikuntia määrätyn tehtävän hoitamista varten.

Talous

Isonkyrön kunnan talouden tunnuslukujen kehitys on esitetty Kunnan talous -tavoitteissa. Seuraavassa kaaviossa esitetään Isonkyrön kunnan sekä koko maan tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen kehitys. (Kuntaliitto 10.1.2017)

Isokyrö

	2011	2012	2013	2014	2015	2016**	2017**
Kunnan tuloveroprosentti	20,25	20,50	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50
Kunnan ef. veroaste	13,88	13,84	14,07	14,45	14,74	14,64	14,12
Erotus	6,37	6,66	6,43	6,55	6,76	6,86	7,38



Koko maa	2011	2012	2013	2014	2015	2016**	2017**
Koko maan tuloveroprosentti	19,16	19,24	19,38	19,74	19,83	19,86	19,91
Koko maan ef. veroaste	14,57	14,49	14,71	14,93	14,94	14,85	14,44
Erotus	4,59	4,75	4,67	4,81	4,89	5,01	5,47

Asukkaiden tarpeet

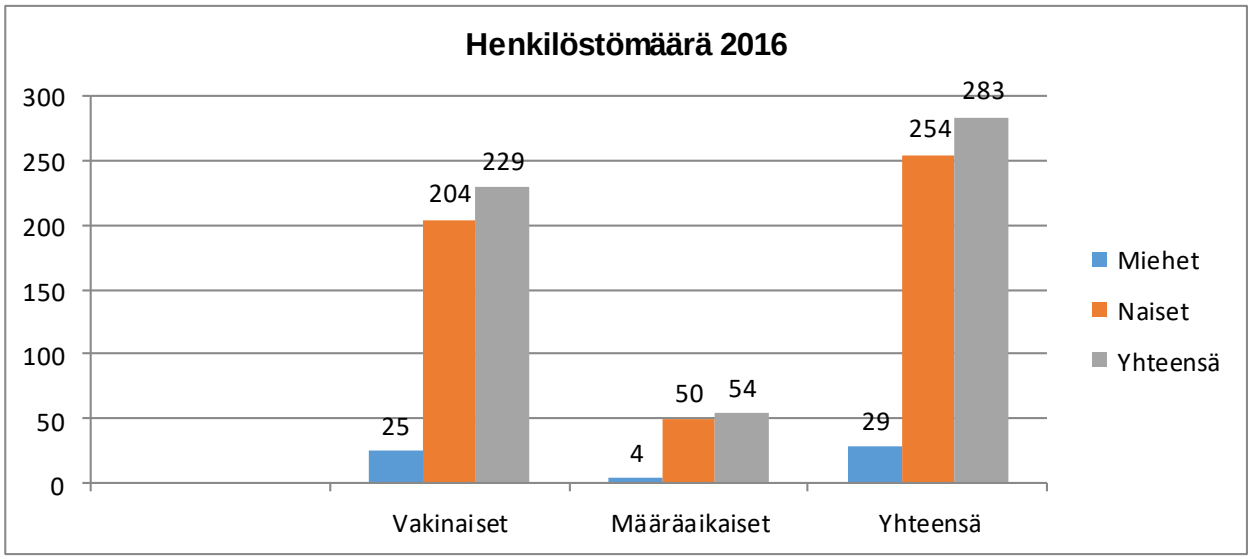
Asukastyytyväisyystutkimuksia tehdään säännöllisesti. Uusin asukastyytyväisyystutkimus valmistui vuoden 2015 lopussa. Käyttäjäpalautetta kerätään ja asiakastyytyväisyyttä mitataan myös toimintayksiköittäin. Seuraava asukastyytyväisyystutkimus tehdään vuonna 2018.

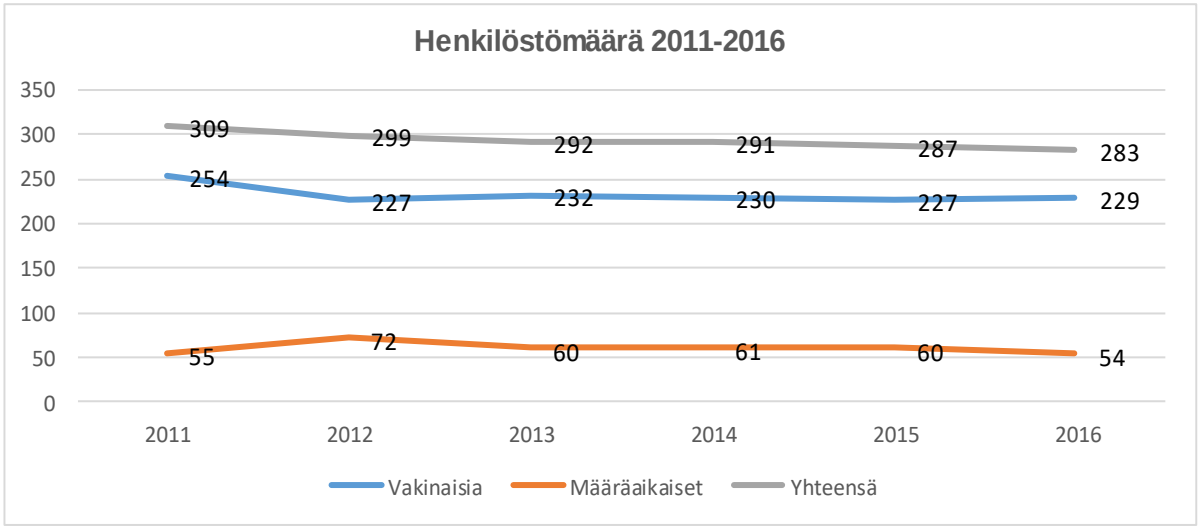
Kunnan henkilöstö

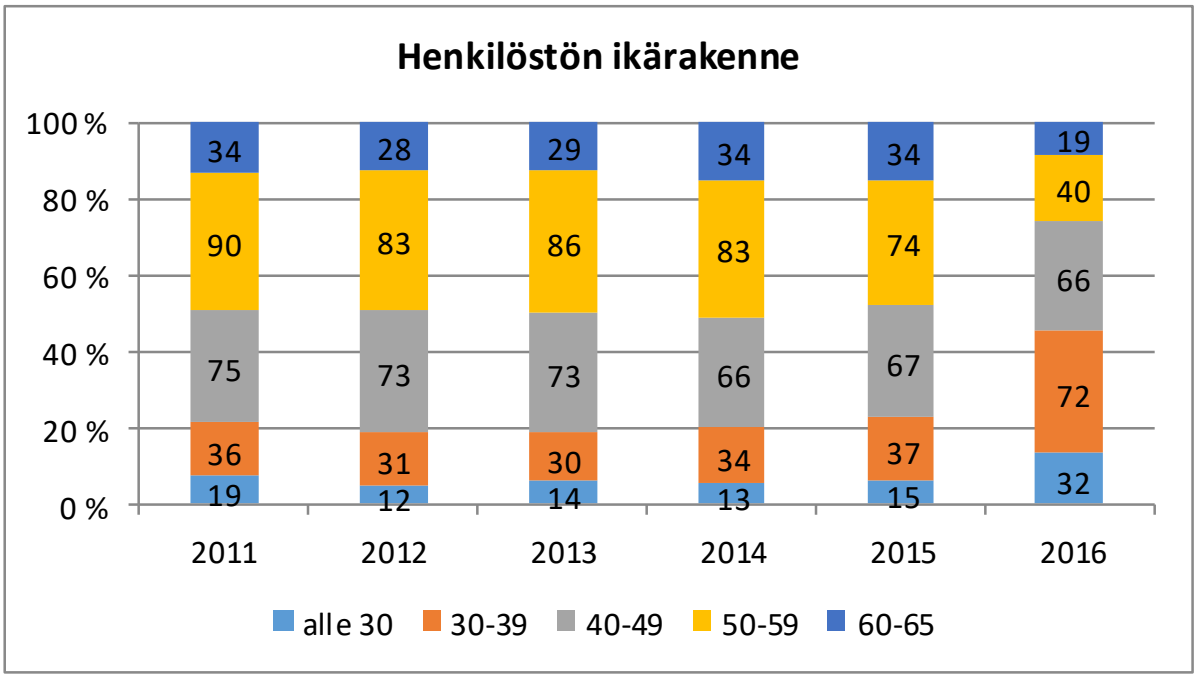
Isonkyrön kunnan vuoden 2016 henkilöstökulut alenivat mm. valtakunnallisen kilpailukyky-sopimuksen vaikutuksesta johtuen. Kuntien työntekijöiden vuosina 2017–2019 maksettavaa lomarahaa päätettiin leikata 30 %:lla ja sen vaikutus n. 100 000 euroa tuli huomioida jo vuoden 2016 tilinpäätöksessä. Lomarahojen leikkaus vaikuttaa myös vuoden 2017 tilinpäätökseen.

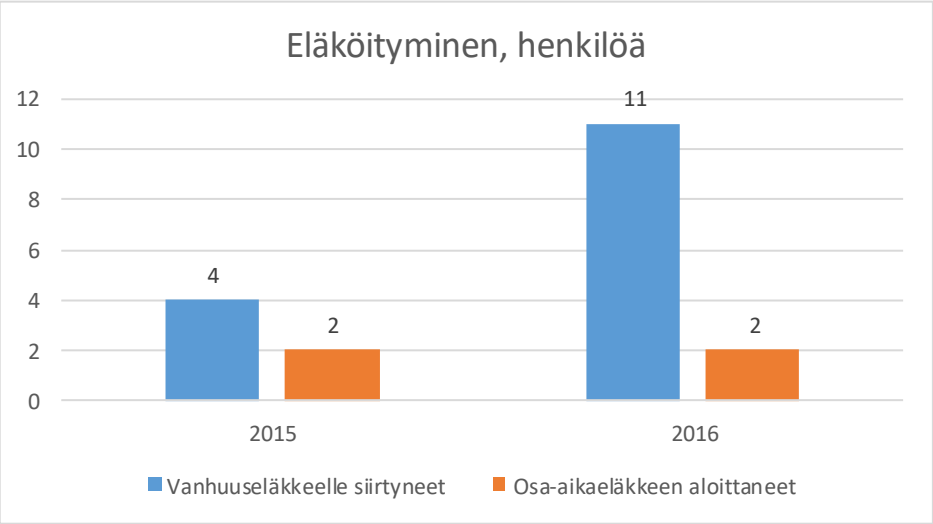
Vuoden 2018 talousarviossa on huomioitu lomarahojen leikkaus, mutta taloussuunnitelmavuosille 2019 ja 2020 lomarahat on budjetoitu täysimääräisinä, koska ne on huomioitava ko. vuosien tilinpäätöksissä. Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.1.2018 saakka ja sopimusneuvottelut ovat meneillään. Mahdollisista palkankorotuksista ei ole vielä tietoa, mutta Isonkyrön kunnan talousarviovuoden 2018 henkilöstökuluissa on varauduttu 1 %:n palkankorotuksiin helmikuun alusta alkaen.

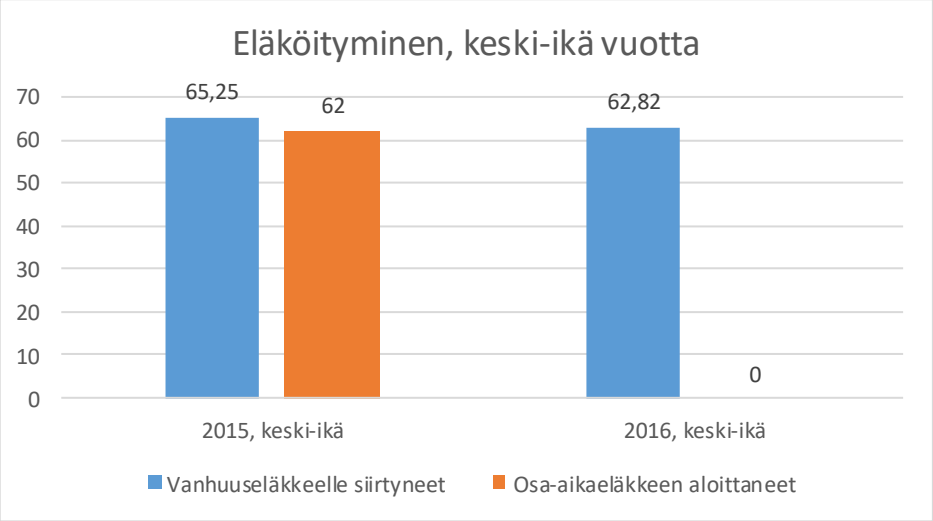
Henkilöstön työterveyspalvelut hankitaan Seinäjoen työterveys Oy:stä. Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään seuraavissa kaavioissa ja taulukoissa.


Henkilöstömäärä 2016
300
250
200
150
100
50
0
25
204
229
4
50
54
29
254
283
Vakinaiset
Määräaikaiset
Yhteensä
Miehet
Naiset
Yhteensä

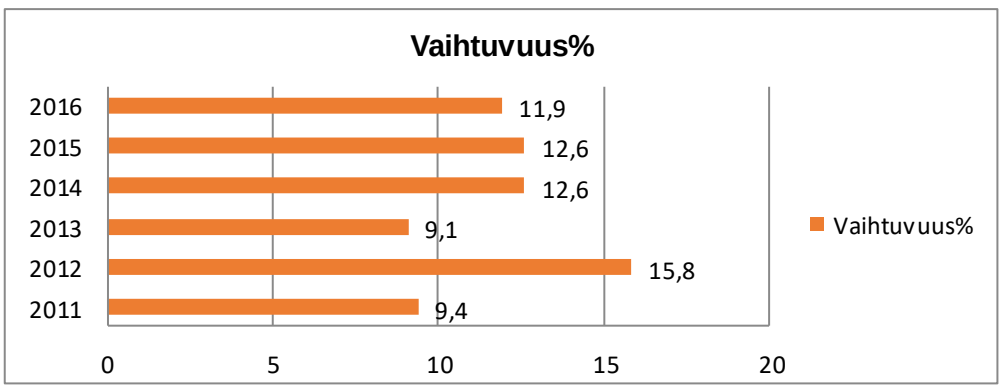

Henkilöstömäärä 2011-2016
350
300
250
200
150
100
50
0
309
299
292
291
287
283
254
227
232
230
227
229
55
72
60
61
60
54
2011
2012
2013
2014
2015
2016
Vakinaisia
Määräaikaiset
Yhteensä

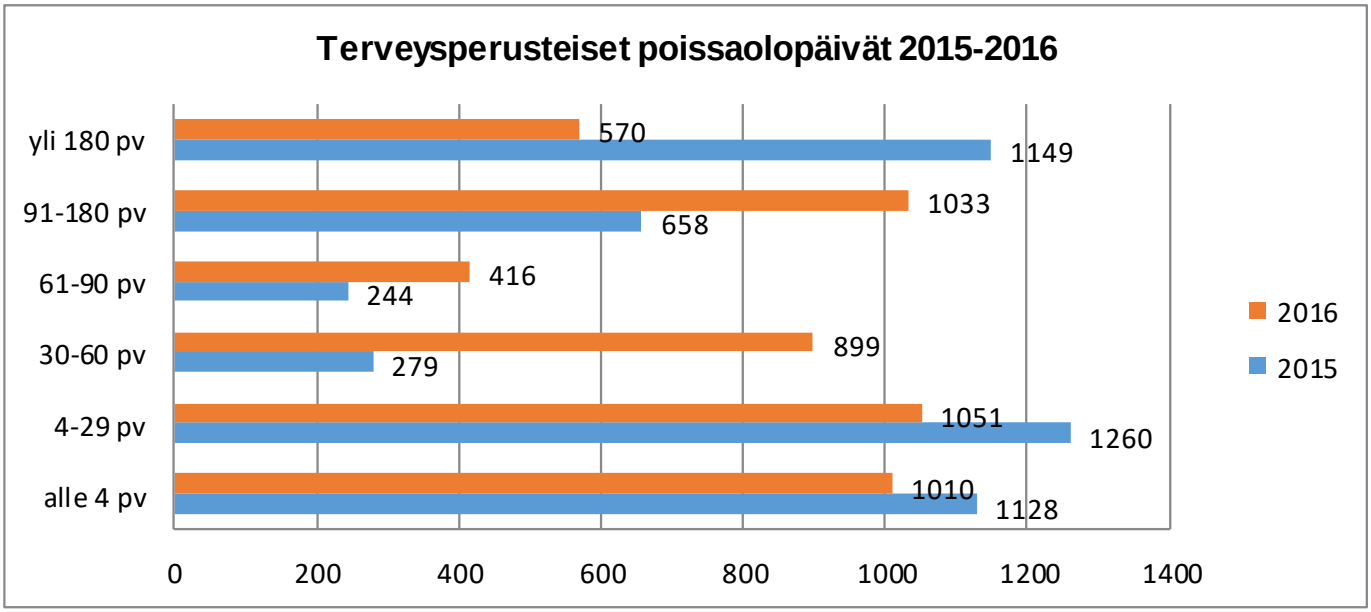

Henkilöstön ikärakenne
100 %
80 %
60 %
40 %
20 %
0 %
34
90
75
36
19
28
83
73
31
12
29
86
73
30
14
34
83
66
34
13
34
74
67
37
15
19
40
66
72
32
2011
2012
2013
2014
2015
2016
alle 30
30-39
40-49
50-59
60-65





Henkilötyövuodet	Miehet	Naiset	Yhteensä
Henkilötyövuodet palvelussuhteessa	28,8	239,3	268,1
Henkilötyövuosi=palkallisten palveluksessaolo-päivien lukumäärä kalenteripäivinä/365* osa-aikaprosentti/100)			





Mm. Varhaisen puuttumisen avulla tavoitteena on pitää sairauspäivien määrä vuodessa alle 10/vakinainen työntekijä.

Muutoksia ja kehittämistarpeita

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

Sote- ja maakuntauudistus, jossa uudet maakunnat perustetaan 1.1.2020 alkaen. Maakuntahallintoon siirtyvät mm. sosiaali- ja terveydenhuoltopalvelut, pelastustoimi, maakuntakaavoitus sekä useat valtion aluehallinnolle kuuluvista elinkeinopalveluista. Muutoksella on vaikutusta sekä palvelujen saatavuuteen että kunnan rahoitusasemaan. Uudistuksessa Isonkyrön kunnasta noin 85 henkilötyövuotta siirtyy maakunnan tai perustettavien yhtiöiden palvelukseen. Isonkyrön kunnan tehtäväksi jää edelleen merkittävät sivistyspalvelut, tekniset palvelut, maankäytön suunnittelu sekä hyvinvointipalvelut, ennalta ehkäisevä terveydenhuolto ja edunvalvonta. Muutoksen johtaminen vaatii erityisen paljon osaamista kaikilla organisaation tasoilla. Muutoksessa on hyvin tärkeää muistaa julkisen hallinnon perustehtävät.

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

Nykyhetken investointitarpeita ovat mm. vesihuoltolaitos sekä päivähoidon ja nuorisotilan tilaratkaisu ja liikuntatilainvestoinnit sekä yritys- ja asuntoalueiden infrastruktuurit. 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.

Kunnan johtoryhmä laatii Ikolan koululle, Pohjankyröntalolle ja Kotiteollisuustalolle käyttösuunnitelmat toukokuun 2018 loppuun mennessä.

Missio ja visio

Missio

Yrittämisen Isokyrö on itsenäinen elinvoimakunta, joka huolehtii asukkaistaan laadukkailla palveluilla sekä mahdollistaa viihtyisän elämisen ja asumisen.

Visio

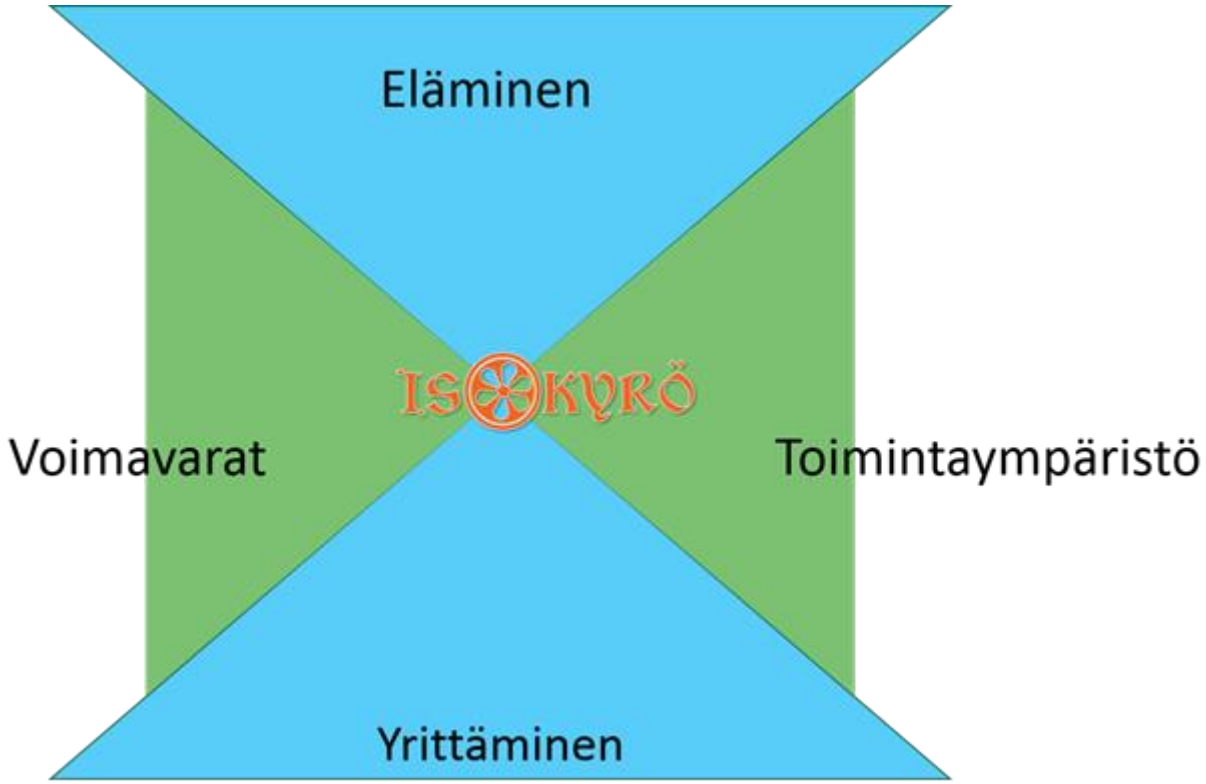
Vetovoimaisessa Isossakyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta.

Kuntastrategia

Kuntalaissa säädetään kunnan strategian ja talousarvion yhteensovittamisesta. 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. 110 §:n mukaisesti Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kuntastrategian, josta päätöksenteko, suunnittelu ja kehittäminen johdetaan. Kunnassa on lisäksi useita toteuttamisohjelmia, jotka tukevat kuntastrategian päämäärien saavuttamista. Tehtäväalueiden palvelusuunnitelmat, tavoitteet ja niiden mittarit on esitetty käyttötalousosassa.

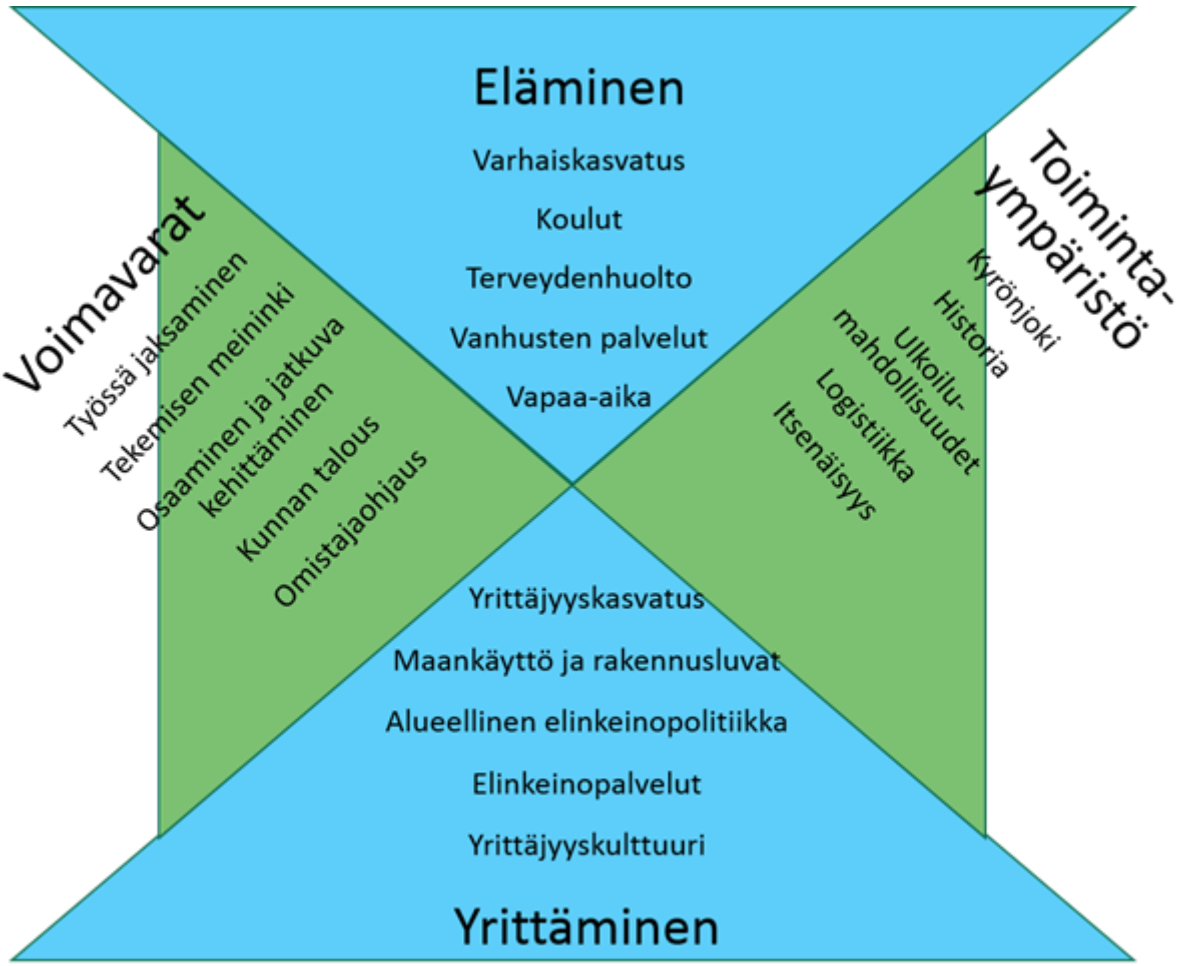
Strategian painopisteet ovat mission ja vision mukaiset **yrittäminen** ja **eläminen**. Näitä painopisteitä tukemassa ovat **voimavarat** ja **toimintaympäristö**. Em. neljästä elementistä muodostuu strategian kokonaisuus. Jokaisessa neljässä elementissä on strategiset tavoitteet sekä niistä johdetut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



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

Elämisen strategiset tavoitteet koskevat varhaiskasvatusta, kouluja, terveydenhuoltoa, vanhusten palveluita, vapaa-aikaa sekä digitalisaatiota.

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



Yrittäminen Isossakyrössä

Isossakyrössä kaavoitetaan uusia yritystontteja mm. keskustaan, Lapinmäkeen sekä Tervajoelle. Lapinmäkeen kaavoitetaan uusi yritysalue, nykyisen asuinalueen laajennus ja virkistysalueita, tavoitteena on alueen elinvoimaisuuden säilyttäminen sekä kunnan vahva asema osana Vaasa-Seinäjoki kehityskäytävää. Keskeisessä asemassa on yritysalueiden varaaminen ja raideliikenteen hyödyntäminen. Liikenne- sekä yhdyskuntarakenneratkaisut tukevat kehityskäytävän toimivuutta ja Isonkyrön elinvoimaisuutta. Myös Tervajoen asemaa autokaupan keskuksena vahvistetaan.

Sijaintipaikkaa hakevien yritysten kyselyihin reagoidaan nopeasti ja joustavasti. Isokyrö tarjoaa yritysten 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.

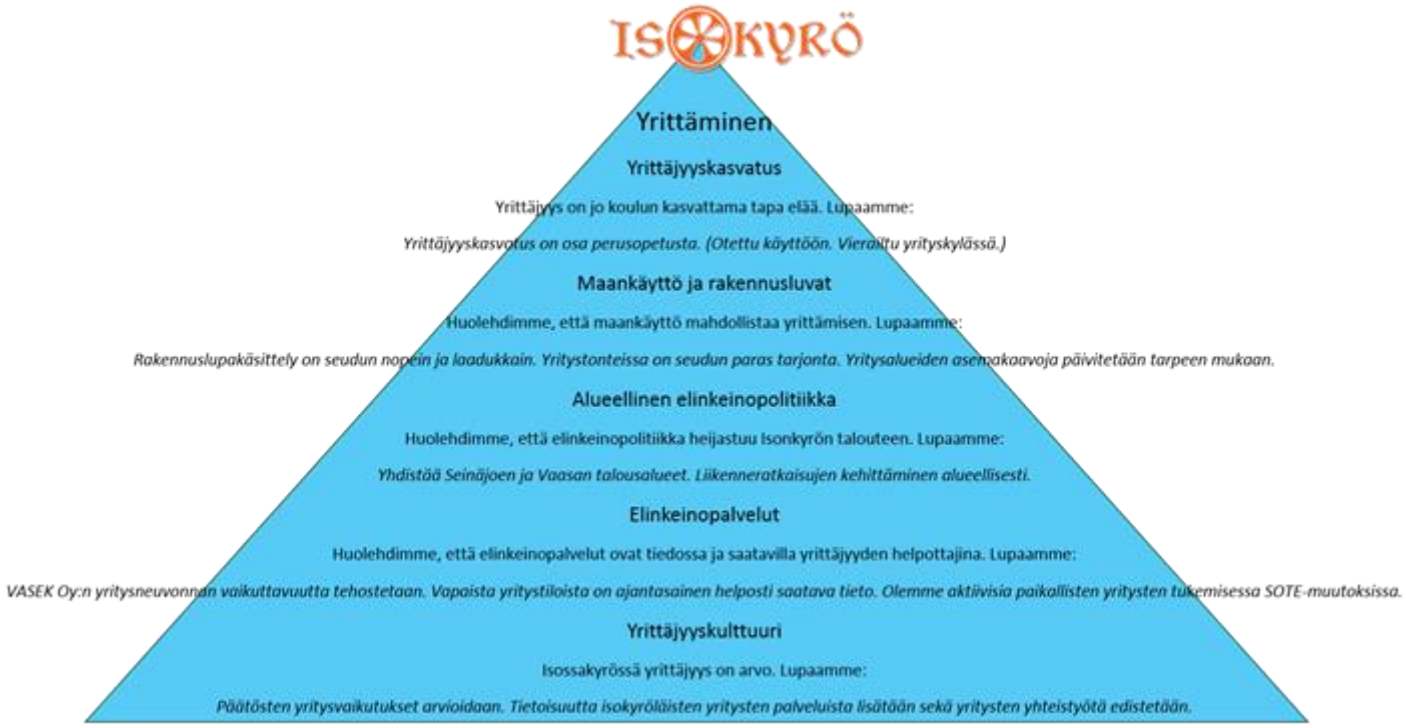
Isonkyrön strateginen tavoite on, että rakennuslupakäsittely on alueen nopein ja laadukkain. Lupien käsittelyaika on täydellisillä asiakirjoilla yhdestä kolmeen viikkoa.

Vasek Oy vastaa Isonkyrön alueen yritysten elinkeinopalveluista. Vasek Oy:n yritysneuvonnan vaikuttavuutta tehostetaan. Olemme aktiivisia paikallisten yritysten tukemisessa sote- ja maakuntauudistuksessa.

Kestävän kehityksen ekologinen, sosiaalinen ja taloudellinen kestävyys on otettava huomioon päätöksiä tehtäessä. Kunnan strategian mukaisesti päätösten yritysvaikutukset arvioidaan.

Kunnan markkinointia tehostetaan ja sosiaalista mediaa hyödynnetään kunnan markkinoinnissa. Markkinoinnissa kunnioitetaan ”Kyröläääsiä juuria”, hyödynnetään omia vahvuuksia, historiaa, tarinoita sekä Kyrönjokea. Täällä on vetovoimaisia kohteita ja Isokyröläisiä menestystarinoita.

Kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia sekä tiedotusta lisätään edelleen. Valtuuston, kunnanhallituksen ja palvelulautakuntien esityslistat ja pöytäkirjat tärkeimpine liitteineen julkaistaan kunnan internetsivuilla ja kunnan kirjastossa. Lisäksi tärkeimmistä asioista tiedotetaan erikseen kulloinkin tarkoituksenmukaisimmalla tavalla huomioiden tasapuolisesti myös ne kuntalaiset, joilla ei ole kiinnostusta ja mahdollisuutta sähköisen median käyttöön.



Eläminen Isossakyrössä

Isokyrö on elämisen ja yrittämisen itsenäinen kunta. Isollakyröllä on hyvä alueellinen sijainti yritystoimintaan ja asumiseen, niihin sopiva ympäristö ja laadukkaat palvelut. 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 kattava. Kyrönmaan lukio tarjoaa laadukasta lukio-opetusta uudenaikaisissa, hyvin varustelluissa tiloissa. Lukion liikuntapainotteinen linja antaa mahdollisuuden yhdistää tavoitteellinen liikuntaharrastus ja lukio-opiskelu.

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 iltapäivätoimintaa ja kehittämällä kerhotoimintaa yhteistyössä vapaa-aikapalvelujen kanssa. Vanhempainiltojen toiminnallisuutta pyritään edistämään.

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

Nuorisotoimi tukee lasten ja nuorten vanhempia kasvatustyössä tarjoamalla osallistumismahdollisuuksia. Nuorten toimintaryhmiä tuetaan tarjoamalla rahallista tukea ja toimitiloja. Tavoitteena on monipuolinen ja laadukas nuoria osallistava toiminta.

Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on aktivoida kuntalaiset harrastamaan liikuntaa ja ennaltaehkäistä sairauksia lisäten kuntalaisten hyvinvointia.

Tällä hetkellä terveydenhuollon palvelut Isonkyrön kunta tuottaa yhteistoiminta-alueena yhdessä Seinäjoen kaupungin kanssa. Seinäjoen kaupunki toimii isäntäkuntana. Erikoissairaanhoidon palvelut hankitaan Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiristä. Sosiaali- ja terveystoimessa kiinnitetään erityistä huomiota yhteistyön parantamiseen, hoitoketjujen sujuvuuteen, avo- ja kotihoidon edistämiseen sekä oman paikkakunnan lääkäritasoisten terveydenhoitopalvelujen säilymiseen ja niiden kehittämiseen.

Kotihoidon avulla ikäihminen elää itsenäistä ja virikkeellistä elämää kotona omaisten ja muiden läheisten turvin. Palveluasumisen tavoitteena on hyvä ja turvallinen vanhuus kodinomaisessa ympäristössä yksilöllisten palvelujen turvin. Kunta huolehtii, että vanhusten palveluissa on riittävät resurssit.

Kaavoituksella toteutetaan alueellinen kehittäminen siten, että kohtuuhintaisia tontteja on tarjolla riittävästi. Asukkaiden korkealaatuisesta asumisympäristöstä huolehditaan kunnallistekniikan ja puisto- sekä virkistysalueiden rakentamisella sekä kunnossapitämisellä.

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy noudattaa Isonkyrön kunnan omistajaohjausta. Asiakaskeskeisyydellä tavoitellaan asuntojen korkeaa käyttöastetta niin, että vuokraustoiminta on tuloksellista ja kilpailukykyistä.

Voimavarat

Johtamisen kehittäminen

Tulosvastuuta ja tavoitteellista työskentelyä ohjataan talousarvioilla ja kehityskeskusteluilla. Kehityskeskustelut käydään vähintään kerran vuodessa. 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, tehtävänkuvaukset ja palkkausjärjestelmät edellyttävät esimiesasemassa olevien esimiesvalmiuksien edelleen kehittämistä. Kunnan henkilöstöstrategiaa ja toimintaohjetta tulee noudattaa toiminnassa. Sote- ja maakuntauudistus vaatii hallinnon ja toimintatapojen uudistamista.

Viestintä ja tiedonkulku

Sisäistä ja ulkoista viestintää ja tiedonkulkua kehitetään. Myös tavoitteiden asettamista ja tulosraportointia kehitetään jatkuvasti. Toiminnan tavoitteet, tulosten ja osaamisen arviointi sekä kehittämistarpeet ovat keskeinen osa kehityskeskusteluja. Vapaata keskustelua ja vuorovaikutusta lisätään kehittämällä virasto-, palvelualue- ja työpaikkapalavereita sekä järjestämällä muita vapaamuotoisia yhteisiä työpaikkarajat ylittäviä tilaisuuksia.

Henkilöstön pysyvyys ja rekrytointi

Virkasuhteeseen henkilöstöä palkataan ainoastaan laissa määrättyihin tehtäviin. Muu henkilöstö palkataan työsuhteeseen. Toistaiseksi tehty palvelussuhde on ensisijainen palvelussuhteen muoto. Silloin kun määräaikaisuuteen on perusteltu syy, esimerkiksi tietyn henkilön sijaisuus, palkataan määräaikainen henkilö turvaamaan toiminnan sujuvuus. Henkilöstöä palkattaessa avoimet virat julistetaan yleisesti haettaviksi.

Työntekijöiden perehdyttäminen

Perehdyttäminen ja työnopastus on suunniteltava ennakkoon. 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 suunnitelmallisella henkilöstökoulutuksella sekä ammatillisella täydennys-, jatko- ja uudelleenkoulutuksella. 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 työriskien arviointi

Työriskienhallinta on osa hyvää johtamista ja johdon tehtäviä. Turvallisuus- ja terveysriskien 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 edistetään henkilövalinnoissa, palkankorotusten kohdentamisessa, tehtävienjaossa ja koulutuksessa tasa-arvosuunnitelman mukaisesti. Henkilöstön työtyytyväisyyskyselyjä tehdään vuosittain.

Palkkaus- ja arviointijärjestelmien kehittäminen

Henkilöstötilinpäätöstä sekä arviointimenetelmiä henkilöstön työsuoritusten sekä toiminnan tavoitteiden seuraamiseksi kehitetään. Palkkausjärjestelmää 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 kokonaisetu 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 omaleimaisia ratkaisuja.

Toimintaympäristö

Isoakyröä markkinoidaan osana Länsi-Suomea ja Vaasa-Seinäjoen talousalueen keskipisteenä. 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. Liikenneyhteyksien 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.

Strategian arviointi

Strategian vaikutusten arviointia ja onnistumista seurataan vuosittain, jolloin voidaan ennakoida tarve päivittää strategiaa. Strategian tavoitteita ja mittareita arvioidaan samanaikaisesti talousarvion ja tilinpäätöksen laatimisen ja hyväksymisen yhteydessä. Strategian ohjauksesta ja toteuttamisesta vastaavat kunnanvaltuuston johdolla luottamushenkilöt yhdessä kunnan johtoryhmän kanssa.

Isokyrö - hengellä varmistamme strategian arvojen ja tavoitteiden toteutumisen.

Kunnan talous

Tunnuslukujen kehitys viime vuosina ja suunnittelukaudella:

	TP 2012	**TP 2013**	**TP 2014**	**TP 2015**	**TP 2016**	**TA 2017**	**TA 2018**	**TS 2019**	**TS 2020**
Verotulot milj. €	14,01	14,71	15,40	15,74	15,44	15,50	15,34	15,49	7,31
Veroprosentti	20,50	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	9,20
Toimintakate, milj. €	-24,7	-25,6	-25,0	-25,5	-25,4	-27,0	-27,0	-27,1	-10,0
Vuosikate milj. €	1,05	0,95	2,16	2,23	2,94	1,50	1,16	1,20	1,17
Ylijäämä/Alijäämä milj. €	0,51	-0,16	0,92	1,10	1,81	0,32	0,01	0,01	0,03
Lainamäärä/asukas (2016 asukkaita 4712)	1 524	1 530	1 125	888	515	976	835	1 325	1 217

Kunnan verotulojen sisältävät kunnallis- ja kiinteistöverot sekä osuuden yhteisöverosta. Tulo- ja kiinteistöveroprosenttien suuruudet vahvistetaan vuosittain. Arvion mukaan vuonna 2020 kunnallisveroprosenttia lasketaan 12,3 prosenttiyksiköllä sote-uudistuksesta johtuen. Toimintastrategialla pyritään siihen, että verotettava tulo asukasta kohti kasvaa vähintään saman verran kuin maassa keskimäärin.

Kunnalle perittäviä maksuja tarkistetaan vuosittain.

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.

Hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma

Kunnan tulee laatia terveydenhuoltolain mukainen hyvinvointikertomus hyvinvointipolitiikan suunnittelun, arvioinnin ja raportoinnin työvälineeksi. Isonkyrön kunnassa laaja hyvinvointikertomus valmistellaan kerran valtuustokaudessa ja sen tavoitteita ja toimenpiteitä päivitetään vuosittain osana talousarvioprosessia. Tavoitteiden toteutumista seurataan tilinpäätöksen yhteydessä.

Isonkyrön kunnan ensimmäinen hyvinvointikertomus 2010–2016 ja hyvinvointisuunnitelma 2017–2020 on valmistunut ja se käsitellään valtuustossa talousarviokokouksessa.

Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet

Sitovuus

Talousarvion sitovia eriä 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. Nettoperiaatteella tarkoitetaan talousarvion tulojen ja menojen erotuksena saatavaa määrärahaa tai tuloarviota.

Talousarvion 2018 sitovat erät:
- Investointiosa: investointikohteittain menot
- Käyttötalousosa: tehtäväalueen toimintatulot ja toimintamenot ja nettomenomäärärahat. Tämä tarkoittaa sitä, että menomäärärahankäytön edellytyksenä on, että myös lasketut tulot saadaan. Tehtävätasolle annetut tavoitteet ovat sitovia tavoitteita sekä mittareina, suoritemäärinä, tunnuslukuina että sanallisina tavoitteina. Vesihuoltolaitoksen kohderahoitteisen tehtävän käyttötalousosassa sitova erä on Tilikauden tulos.

Investointiosa

Investointiosaan budjetoidaan yli 10 000 euron aktivoitavat menot. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston suunnitelman mukaisia poistoja koskevan yleisohjeen (2011) mukaan:
”Aktivoitavia ovat ne perusparannusmenot, jotka parantavat hyödykkeen tulon- tai palveluntuottamiskykyä alkuperäistä suuremmaksi. Hyödykkeen tulon- 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. Nämä menot pitää kirjata käyttötalouden kuluiksi. Myös määrärahat pitää siirtää investointiosasta käyttötalouteen. Asia voi esiintyä myös päinvastaisena eli käyttötalouden puolella on sellaisia menoja, jotka pitää aktivoida ja kirjata investoinneista. Kyseessä on määrärahojen ns. tekninen muutos, johon ei sisälly asian eikä sisällön muutosta. Nämä pienet määrärahasiirtopäätökset käyttötalouden ja investointiosan välillä tekee hallintojohtaja. Muutoksesta menee tieto palvelualueelle.

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 tehtävien tavoitteista kunnanvaltuustolle. Tavoiteasettelua ja mittaukseen liittyvää arviointijärjestelmää kehitetään yhteistyössä kunnanvaltuuston, -hallituksen, lautakuntien ja johtavien viranhaltijoiden kanssa. Kunnan strategisiin tavoitteisiin liittyen käydään laajapohjaista arvokeskustelua seminaarien yms. muodossa.

Tavoitteiden toteutumisen seuranta

Lautakunnat huolehtivat siitä, että kunnanvaltuuston tehtäviin päättämät tavoitteet toteutuvat mahdollisimman hyvin annettujen määräraha-, henkilöstö- ym. voimavarojen puitteissa. Tehtävien tavoitteiden lisäksi palvelujen tulee edistää kunnan strategisia 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 johtosääntöjen 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 raportit toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta sekä toimittavat ne kunnanhallitukselle. Esimiestyössä tavoitteita ja työsuorituksia arvioidaan järjestelmällisesti kehityskeskusteluissa päivittäisjohtamisen lisäksi.

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

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.

Lainanoton enimmäismäärä

Lainanoton enimmäismääräksi vahvistetaan **2 800 000** euroa.

Tavoitteiden asettaminen konsernijohdolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä

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 hallituksiin. Kunnan ja konserniyhtiöiden välistä yhteistyötä ja toiminnan ja talouden yhteensopivuutta seurataan jatkuvasti. Tytäryhtiöiden johto raportoi kunnanhallitukselle vuosittain.

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:lle

Isonkyrön Asuntovuokraus Oy tukee kuntaa asuntostrategian 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
- taloudellisen omavaraisuuden kohottaminen pitkällä tähtäimellä
- sijoitetulle pääomalle korkotuotto 1 %
- raportointi kunnanhallitukselle sekä taloussuunnitelma- ja tilinpäätösasiakirjojen toimittaminen

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Kyrönmaan Jätevesi Oy:lle

- lupaehtojen mukaiset puhdistustulokset
- kustannustehokkuuden ylläpitäminen
- sijoitetulle pääomalle korkotuotto 1 %
- raportointi kunnanhallitukselle sekä taloussuunnitelma- ja tilinpäätösasiakirjojen toimittaminen
- toteutetaan Isonkyrön kunnan alueelta tulevien jätevesien mittaaminen kunnan rajalla

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 mainittuna ajanjaksona katetaan.

Isonkyrön kunnalla ei ole taseessa kattamatonta alijäämää. Vuoden 2016 tilinpäätöksen ylijäämä mukaan lukien taseessa on ylijäämää 8,36 miljoonaa euroa.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2018-2020

Palvelualue **Tehtävänimike / vakanssi**	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2017	**Muutokset lukumäärässä 2018**	**Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2018**	Muutokset lukumäärässä 2019	Muutokset lukumäärässä 2020
Kunnanjohtaja	**1**		**1**		
HALLINTOPALVELUT					
Hallintojohtaja	1		**1**		
Pääkirjanpitäjä	0		**0**		
Palkkasihteeri	1		**1**	-1	
Toimistosihteeri	3	**-1**	**2**		
ICT-asiantuntija	1		**1**		
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ	**6**	**-1**	**5**	**-1**	**0**
PERUSTURVAPALVELUT					
Hallinto					
Perusturvajohtaja	1		**1**		-1
Sosiaalityöntekijä	2		**2**		-2
Perhetyöntekijä	1		**1**		-1
Sosiaaliohjaaja	2		**2**		-2
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1		**1**		-1
Toimistosihteeri	1		**1**		-1
Hallinto yhteensä	**8**	**0**	**8**	**0**	**-8**
Palvelukeskus					
Palvelukeskuksen johtaja	1		**1**		-1
Osastosihteeri	1		**1**		-1
Kotipalvelu					
Kotipalvelun ohjaaja	1		**1**		-1
Kodinhoitaja/lähihoitaja	16		**16**		-16
Kotiavustaja	1		**1**		-1
Päivätoimintaohj.	1		**1**		-1
Kotipalvelu yhteensä	**19**	**0**	**19**	**0**	**-19**
Palvelukoti					
Sairaanhoitaja	1		**1**		-1
Lähihoitaja	17		**17**		-17
Hoitoapulainen	1		**1**		-1
Palvelukoti yhteensä	**19**		**19**	**0**	**-19**
Hoivaosasto					
Osastonhoitaja	1		**1**		-1
Sairaanhoitaja	5		**5**		-5
Perushoitaja/lähihoitaja	14		**14**		-14
Hoivaosasto yhteensä	**20**		**20**	**0**	**-20**
Perushoitaja (varahlö)	5		**5**		-5
Palvelukeskus yhteensä	**65**	**0**	**65**	**0**	**-65**
PERUSTURVAPALVELUT YHTEENSÄ	**73**	**0**	**73**	**0**	**-73**

Palvelualue **Tehtävänimike / vakanssi**	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2017	**Muutokset lukumäärässä 2018**	**Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2018**	Muutokset lukumäärässä 2019	Muutokset lukumäärässä 2020
SIVISTYSPALVELUT					
Hallinto					
Johtava rehtori	1		1		
Hallintosihteeri	1		1		
Hallinto yhteensä	**2**	**0**	**2**	**0**	**0**
Päivähoito					
Päivähoidon johtaja	1		1		
Perhepäivähoitaja, ryhmis	18		18		
Perhepäivähoitaja, koti	8		8		
Varhaiskasvatuksen aluevastaava	2		2		
Lastentarhanopettaja	3		3		
Lastenhoitaja	8		8		
Kiertävä erityislastentarhanopettaja	1		1		
Ryhmäkohtainen avustaja	1		1		
Päiväkotihuoltaja, osa-aik.	1		1		
Päivähoito yhteensä	**43**	**0**	**43**	**0**	**0**
Perusopetus ja lukio					
Alakoulu luokanopettaja	17		17		
Alakoulu tuntiopettaja, esikoulu	2		2		
Alakoulu koulunkäynninohj. osa-aik.	5		5		
Yhtenäiskoulun apulaisrehtori	1		1		
Yläkoulu lehtori	14		14		
Yläkoulu erityisluokanopettaja	1		1		
Yläkoulu tuntiopettaja	2		2		
Yläkoulu/lukio toimistosihteeri	1		1		
Yläkoulu koulunkäynninohj. osa-aik.	2		2		
Yhteinen koulunkäynninohjaaja, osa-aik.	1	**1**	2		
Lukio lehtori	10	**-1**	9		
Yht. erityisopettaja	3		3		
Yht. erityisluok.opett. (1-6 lk)	1		1		
Koulupsykologi		**1**	1		
Nuorisokuraattori	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja osa-aik.	2		2		
Perusopetus ja lukio yhteensä	**64**	**1**	**65**	**0**	**0**
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ	**109**	**1**	**110**	**0**	**0**

Palvelualue **Tehtävänimike / vakanssi**	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2017	**Muutokset luku-määrässä 2018**	**Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2018**	Muutokset luku-määrässä 2019	Muutokset luku-määrässä 2020
HYVINVOINTIPALVELUT					
Kirjasto- ja vapaa-aika					
Kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja	1		1		
Kirjastovirkailija	3		3		
Kulttuurisihteeri, osa-aik.	1		1		
Vapaa-aikaohjaaja	1		1		
Liikuntakoordinaattori					1
Uinninvalvoja/kassatyöntekijä		2	2		
Uinninvalvoja, osa-aik.		1	1		
Etsivä nuorisotyöntekijä	1		1		
Kirjasto- ja vapaa-aika yhteensä	**7**	**3**	**10**	**0**	**1**
HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ	**7**	**3**	**10**	**0**	**1**
TEKNISET PALVELUT					
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos					
Tekninen johtaja	1		1		
Rakennustarkastaja	1		1		
Kunnanrakennusmestari	1		1		
Asuntosihteeri-isännöitsijä	1		1		
Toimistosihteeri	2		2		
Vesilaitostyöntekijä	1		1		
Putkiasentaja	1		1		
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos	**8**	**0**	**8**	**0**	**0**
Tukipalveluyksikkö					
Palvelupäällikkö	2		2		
Huoltomies	4		4		
Puutarhuri	1		1		
Siivoustyönohjaaja	1		1		-1
Uinninvalvoja/kassatyöntekijä	2	-2	0		
Uinninvalvoja, osa-aik.	1	-1	0		
Siivooja	9		9		-3
Ruokapalveluesimies	2		2		-1
Ruokapalveluvastaava	2		2		-1
Ruokapalvelutyöntekijä	8		8		-3
Tukipalveluyksikkö yhteensä	**32**	**-3**	**29**	**0**	**-9**
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ	**40**	**-3**	**37**	**0**	**-9**
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	**236**	**0**	**236**	**-1**	**-81**

Suunnitelmavuodella 2020 on pyritty ennustamaan Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutus kunnan henkilöstömuutoksiin.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Toimielin: Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus:
Yleishallinnon ja talouden tehtäviin kuuluvat kunnan yleis-, talous-, henkilöstö- ja tietohallinto sekä lakisääteisten vaalien järjestelytehtävät.

Lakisääteisten vaalien ennakkoäänestyksen, koti- ja laitosäänestyksen ja varsinaisen vaalipäivän käytännön järjestelyt. Vaaleista tiedottaminen ja vaalihenkilöiden kouluttaminen.

Kunnan luottamustoimielimistä kunnanvaltuusto, tarkastuslautakunta ja kunnanhallitus sekä sen asettamat toimikunnat ja jaostot kuuluvat yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle. Keskeisimpiä tehtäviä ovat kunnanvaltuuston ja -hallituksen asioiden valmistelu ja täytäntöönpano sekä asianhallinta, puhelinvaihteen hoitaminen ja neuvonta, kunnan taloussuunnittelu, kirjanpito, talouden raportointi, tilinpäätöksen laatiminen, ostoreskontra, myyntireskontran yleislaskutus sekä palkanlaskenta, yhteistoiminta ja tietohallinto.

Työterveyshuollon ja tyky-toiminnan sekä kohdentamattomien eläkemenoperusteisten KuEl-maksujen kustannukset on keskistetty yleishallinnon ja talouden tehtäväalueelle.

Tehtäväalueen asiakaspalveluiden ostoihin kuuluvat pelastustoimen tehtävät, jotka hankitaan alueelliselta pelastuslaitokselta sekä maaseutuelinkeinoviranomaisenpalvelut, jotka ostetaan Seinäjoen kaupungilta.

Tehtäväalue: Yleishallinto ja talous

Kustannuspaikat 10000–11500, 13100

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Toimielinten ja palvelualueiden palvelu hallinto-, talous-, henkilöstö-, ja tietohallintoasioissa.
Vaalien järjestäminen vaalilain ja säädösten mukaan aikataulussaan.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Talousarvio valmistuu ajallaan, viim. joulukuussa	1	1	1	1	1
Talouden ajantasainen kuukausiraportointi	1/kk	1/kk	1/kk	1/kk	1/kk
Talouden osavuosikatsaukset tammi-huhti ja tammi-elo	2 kpl/v	2 kpl/v	2 kpl/v	2 kpl/v	2 kpl/v
Tasekirja valmistuu ajallaan, 31.3. mennessä	1	1	1	1	1
Toimivat tietojärjestelmät, häiriöt yli 60 min, kpl	0	0	0	0	0
2018 Presidentinvaali, äänestysaktiivisuus suurempi kuin ed. presidentinvaalissa			>73,5 % (2. 67,0 %)		
2018 Maakuntavaalit, äänestysaktiivisuus suurempi kuin kuntavaalissa 2017			>64,8 %		
2019 Eduskuntavaalit, äänestysaktiivisuus suurempi kuin eduskuntavaaleissa 2015				>71,8 %	

2019 Europarlamenttivaalit, äänestysaktiivisuus suurempi kuin europarlamenttivaaleissa 2014				>43,2 %	
Henkilöstöä koskevat tavoitteet (hallinto- ja elinkeinopalvelut)					
Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.)		2	2	2	2

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät:
Maksuvalmiuden pitäminen tyydyttävänä.
Vaalisalaisuuden turvaaminen pienillä äänestysalueilla.
Sote ja maakuntauudistuksesta johtuen talous- ja henkilöstösuunnitelma vuodelle 2020.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Osaamisen kehittäminen, digitalisaation hyödyntäminen täysmääräisesti, kokousasiakirjojen sähköinen toimittaminen, sähköisten asiakirjojen saatavuuden parantaminen kunnan internet-sivuilla. Henkilöstöhallinnon tietojärjestelmien kehittäminen ja palvelun ulkoistaminen suunnittelukaudella. Vaalien käytännön järjestelyt ja ennakkoäänestyksen järjestäminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):
Toimitilat asianmukaiset. Henkilöstön sijaistaminen haasteena. Äänestyspaikkojen esteettömyydestä on huolehdittava.

Taloussuunnitelmavuosi 2020 ei sisällä sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen pelastuslaitoksen ja maaseutuhallinnon menoja eikä Pohjanmaan liiton jäsenmaksuosuutta. Lisäksi hallintopalveluista on vähennetty taloushallinnon menoja sekä työterveyshuollon menoja ja tuloja.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Yleishallinto ja talous						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**50 000**	**58 000**	**58 000**	**16,0**	**58**	**23**
TOIMINTAKULUT	**-1 701 313**	**-1 733 725**	**-1 748 212**	**2,8**	**-1 754**	**-1 124**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-1 651 313**	**-1 675 725**	**-1 690 212**	**2,4**	**-1 696**	**-1 101**
VUOSIKATE	-1 651 313	-1 675 725	-1 690 212	2,4	-1 696	-1 101
Poistot ja arvonalentumiset	-32 064	-41 385	-41 385	29,1	-43	-43
TILIKAUDEN TULOS	-1 683 377	-1 717 110	-1 731 597	2,9	-1 739	-1 144
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 683 377	-1 717 110	-1 731 597	2,9	-1 739	-1 144

Toimielin: Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

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

Tehtäväalue: Elinkeinopalvelut

Kustannuspaikat 12000–12010

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Isonkyrön työttömyysaste	11,1	<9	<9	<8	<7
Yrityskanta	362	397	397	410	420
Tuotantotavoitteet					
Yrityskäynnit, omat			20	30	40
Yrityskäynnit, Vasek Oy	138	200	200	200	200

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät:
Maailmanmarkkinatilanne sekä poliittinen tilanne Euroopassa on edelleen epävakaa ja tuo epävarmuutta markkinoille. Yritysinvestoinnit ovat kuitenkin elpymässä merkittävästi.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:
Yritysneuvonnan painopiste on perusneuvonnan lisäksi sukupolven vaihdoksissa ja muissa yritystoiminnan siirroissa toiminnan jatkajalle. Yritysneuvontaa toteutetaan Vasek Oy:n ja Vaasanseudun Matkailu Oy:n avulla. Tonttivarantoa lisätään Tervajoen ja keskustan asemakaavoituksella. Yksityistä palvelutuotantoa vahvistetaan ja valmennetaan toimimaan maakunnan palveluntuottajina. Markkinointia lisätään ja uusia yritysalueita brändätään mm. matkailun, yritys- ja asuntoalueiden mainostauluin. Markkinointistrategia tehdään vuoden 2018 aikana.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Elinkeinopalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-193 950	-193 050	-193 094	-0,4	-193	-193
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-193 950	-193 050	-193 094	-0,4	-193	-193
VUOSIKATE	-193 950	-193 050	-193 094	-0,4	-193	-193
TILIKAUDEN TULOS	-193 950	-193 050	-193 094	-0,4	-193	-193
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-193 950	-193 050	-193 094	-0,4	-193	-193

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: Perusturvan hallinnon tehtäväalueeseen kuuluu perusturvalautakunnan, vammais- ja vanhusneuvoston työskentely. Toiminta-ajatuksena on edistää kuntalaisten sosiaalista ja terveydellistä hyvinvointia sekä järjestää taloudellisesti tarpeenmukaisia palveluja.

Tehtäväalue: 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 terveyspalvelujen yhteensovittamisessa.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Päätösten pitävyyttä oikeusasteissa seurataan, päätökset toteutuvat 99 %:sti	99	99	99	99	
Yksityisten sosiaalipalveluiden tuottajien määrä Isossakyrössä	24	22	25	26	
Henkilöstöä koskevat tavoitteet (peruspalvelut)					
Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %	100	100	100	100	
Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik 31.12.)	2,9	3	3	3	

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelurakenneuudistus (Sote) ja maakuntauudistus. Kantapalveluun siirtyminen sosiaalipalvelujen osalta.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:
Seurata lakien edellyttämien työtapojen käyttöönottoa ja yhteistyön onnistumista. Kehitetään sosiaalipalvelujen palvelukenttää. Edistää henkilöstön työhyvinvointia, työssä jaksamista ja mahdollistaa riittävä täydennyskoulutus. Parantaa työntekijöiden työviihtyvyyttä ja työturvallisuutta. Yhteistyön lisääntyminen vammais- ja vanhusneuvoston kanssa. Yhteistyö perusterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen kanssa ja hoitoketjujen toimivuuden varmistaminen. Sähköisten järjestelmien päivitys ja hankinta sekä käyttöönotto.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Ei henkilöresurssitarpeita.
Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen taloussuunnitelmavuodelle 2020 ei ole esitetty tavoitteita palveluista, jotka siirtyvät maakunnalle 1.1.2020.
Ikäihmisten sosiaalipalveluiden toimintojen uudelleen arviointi ja suunnittelu vuoteen 2030 saakka. Tämä voi aiheuttaa toimintojen uudelleen järjestelyjä. Kunnanhallitus asettaa tehtävää varten toimikunnan. Selvityksen on oltava valmiina 30.6.2018 mennessä, huomioiden sote- ja maakuntauudistuksen eteneminen.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Perusturvan hallinto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	**-39 247**	**-39 991**	**-42 634**	**8,6**	**-43**	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-39 247**	**-39 991**	**-42 634**	**8,6**	**-43**	**0**
VUOSIKATE	-39 247	-39 991	-42 634	8,6	-43	0
Poistot ja arvonalentumiset	-15 000		-4 500	-70,0	-5	
TILIKAUDEN TULOS	-54 247	-39 991	-47 134	-13,1	-47	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-54 247	-39 991	-47 134	-13,1	-47	0

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: Sosiaalipalvelujen tehtäväalueeseen kuuluvat: kotipalvelu, asumispalvelut, laitoshoito ja sosiaalityö. 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.

Tehtäväalue: Sosiaalipalvelut

Kustannuspaikat: 031110, 031120, 031130, 031140, 031310, 031320, 031330, 031340, 031410, 31415, 031415, 031420, 031440-031441, 031450, 031460 ja 031510
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet): Perusturvalautakunta vastaa kuntien vastuulle säädettyjen sosiaalipalveluiden järjestämisestä

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Sosiaalipalvelujen määräaikojen toteutuminen:					
Kiireellisen avun tarve arvioidaan välittömästi, toteutuu 100 %	100	100	100	100	
Erityistä tukea tarvitsevan avuntarpeen selvitys aloitetaan viimeistään 7. päivänä yhteydenotosta ja selvitys valmistuu 3 kk sisällä	7/3	7/3	7/3	7/3	
Palvelutarpeen arvioinnit myös muilla valmistuu 3 kk sisällä	3	3	3	3	
Säännöllisen kotipalvelun piirissä 13-14 % 75 vuotta täyttäneistä	11,6	>13	>13	>13	
Omaishoidon tuen piirissä 5 % 75 vuotta täyttäneistä	6,1	5	5	5	
Yli 75-vuotiaita tehostetussa palveluasumisessa 5-6 %	5	5	5	5	
Yli 75-vuotiaista pitkäaikaisessa laitoshoidossa enintään 3 %	2,5	<3	<3	<3	
Hoivaosaston käyttöastetavoite 93 %	88,52	>93	>93	>93	

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Sote-ja maakuntauudistus. Valmisteilla oleva laki vammaisten henkilöiden erityispalvelusta. Ostopalveluiden hintojen nousu aiheuttaa kustannusvaikutuksia. Kotona hoidettavien ikäihmisten määrä lisääntyy ja asiakkaat ovat yhä haastavammin hoidettavia. Tietotekniset haasteet, kuten esim. kirjaamiskäytännöt toteutettava uusien lakien edellyttämällä tavalla.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Sote-työryhmiin osallistuminen. Lapsi ja perhepalvelut (La-pe) -hankkeessa mukana olo. Kynnyksen madaltaminen uusien toimintatapojen käyttöönottoon tulevaisuudessa. Ennaltaehkäisevän työn vahvistuminen. Väestö ikääntyy ja palveluiden tarve kasvaa. Onnistuminen kotiinpäin tehtävässä työssä. Lapsiperheiden kotipalvelua on oltava saatavilla. Onnistutaan moniammatillisessa yhteistyössä ja panostetaan varhaiseen puuttumiseen. Lasten asuminen, huolto, tapaaminen ja elatusasiat saadaan neuvoteltua sosiaalitoimistossa. Eri tietojärjestelmien lisääntyminen yhteistyön lisääntyessä eri tahojen kanssa. Uusien järjestelmien hankinta ja päivitys. Lastenvalvojaohjelman hankinta ja Rai:n hankinta samaan aikaan muiden Etelä-Pohjanmaan kuntien kanssa. EP-Pottiin liittyminen Effica-potilastietojärjestelmän osalta. Koneellisen lääkejakoon siirtyminen kotipalvelun ja palvelukodin osalta.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):
Ei henkilöstölisäys tarvetta. Työajankäyttö tehostuu, kun siirrytään uusiin toimintatapoihin esim. lääkkeiden koneellinen jako.
Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen taloussuunnitelmavuodelle 2020 ei ole esitetty tavoitteita palveluista, jotka siirtyvät maakunnalle 1.1.2020.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Sosiaalipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**1 024 100**	**976 000**	**1 017 000**	**-0,7**	**1 017**	
TOIMINTAKULUT	**-7 317 509**	**-7 335 691**	**-7 279 594**	**-0,5**	**-7 327**	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-6 293 409**	**-6 359 691**	**-6 262 594**	**-0,5**	**-6 310**	**0**
VUOSIKATE	-6 293 409	-6 359 691	-6 262 594	-0,5	-6 310	0
Poistot ja arvonalentumiset	-12 000		-5 900	-50,8	-6	
TILIKAUDEN TULOS	-6 305 409	-6 359 691	-6 268 494	-0,6	-6 317	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 305 409	-6 359 691	-6 268 494	-0,6	-6 317	0

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: 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.

Tehtäväalue: 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 lakisääteisten käsittelyaikojen noudattaminen, tarvittaessa hakemusten täytön opastaminen ja oikeusasteissa kestävien päätösten teko.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Toimeentulotukipäätökset tehdään 7 arkipäivän sisällä, toteutuu 100 %	100	100	100	100	
Kiireellisissä tilanteissa toimeentulotukipäätös tehdään kahden arkipäivän sisällä yhteydenotosta, toteutuu 100 %	100	100	100	100	
Toimeentulotuki, euroa/asukas		<66	<65	<64	
Gini-kerroin: tuloeromittari, mitä suurempi Gini-arvo on sitä epätasaisempi tulojako on isokyröläisten keskuudessa (0-100) Isokyrö/koko maa	25,1/27,3	25,1	25,1	25,1	
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien 300 pv-alle 1000pv työttömänä olleiden määrä pysyy keskimäärin ka. alle 25	22	<25	<20	<20	
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien yli 1000 pv työttömänä olleiden määrä pysyy ka. alle 17	19	<17	<17	<16	
Lisäpalkkatukipäätökset	1	3	3	3	
Työmarkkinatuen kuntaosuus €/asukas	46	42	42	41	

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yhteiskunnan talous- ja työllisyystilanteet vaikuttavat toimeentulotuen hakijoiden määrään ja pitkäaikaistyöttömiin. Kuntouttavan työtoimintapaikan järjestäminen kaikille sitä tarvitseville ja nuorisotakuun toteutuminen.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Moniammatillisen yhteistyön säilyminen ja vahvistaminen eri toimijoiden kanssa. Asiakkaan elämänhallintaan liittyviä taitoja vahvistetaan. Lisäpalkkatuen tunnetuksi tekeminen ja lisäpalkkatukisopimusten määrän lisääntyminen. Työikäisten työelämän olosuhteet paranevat. Työnjaon selkiyttäminen sosiaalityöntekijän ja -ohjaajan välillä pitkäaikaistyöttömien kanssa tehtävässä työssä. Messis-toiminta syrjäytymisvaarassa oleville nuorille.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
-

Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen taloussuunnitelmavuodelle 2020 ei ole esitetty tavoitteita palveluista, jotka siirtyvät maakunnalle 1.1.2020.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Toimeentuloturva						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	10 000	10 000	10 000		10	
TOIMINTAKULUT	-442 000	-396 000	-366 000	-17,2	-366	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-432 000	-386 000	-356 000	-17,6	-356	0
VUOSIKATE	-432 000	-386 000	-356 000	-17,6	-356	0
TILIKAUDEN TULOS	-432 000	-386 000	-356 000	-17,6	-356	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-432 000	-386 000	-356 000	-17,6	-356	0

Toimielin: Perusturvalautakunta

Toiminta-ajatus: Terveydenhuollon tehtäväalue sisältää perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon. Perusterveyden- ja ympäristöterveydenhuollon palvelut tuottaa Seinäjoen kaupunki ja erikoissairaanhoidon palvelut Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri. Terveydenhuolto edistää ja ylläpitää terveyttä ja toimintakykyä sekä vahvistaa kuntalaisen omaa vastuuta terveyden edistämisessä ja sen ylläpitämisessä kaikissa ikäryhmissä.

Tehtäväalue: Terveydenhuolto

Kustannuspaikat 034020, 034030 ja 034110
Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet): Perusturvalautakunta seuraa sairaanhoidon, terveyden- ja ympäristöterveydenhuollon palvelujen käyttöä ja kehitystä sekä hoidonporrastusta. Varsinaiset toimintaan liittyvät tavoitteet sisältyvät terveyskeskuksen ja sairaanhoitopiirin suunnitelmiin.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Kelan sairastavuusindeksi	101,6	102	102	100	
Terveydenhuollon edistämisaktiivisuus (TEA) perusterveydenhuollossa, pistemäärä	84	73	73	73	
Erikoissairaanhoidon sakkopäivät	0	0	0	0	
Seuraavat vertailu Isokyrö/koko maa:					
Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki lääkärikäynnit/1000 asukasta	1566/1203	1565	1565	1565	
Aikuisten mtt avohoitokäynnit/1000 18-v täyttänyttä	314,1/485,8	457	450	450	
Psykiatrian laitoshoidon hoitopäivät/ 1000 asukasta	191,6/226,8	100	100	100	
Psykiatrian sairaanhoitajan asiakkaita	95	95	95	95	

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Sote-uudistuksen vaikutus. Erikoissairaanhoidon kustannusten ennakoiminen on haasteellista.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
Lääkäritasoisten terveydenhuoltopalveluiden painotuksen pysyminen Isossakyrössä, mukaan lukien hammaslääkäripalvelut. Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kustannusvaikutusten seuranta. Kotiutusjärjestelmää erikoissairaanhoidosta terveyskeskukseen ja sieltä hoivaosastolle tai kotiin kehitetään. Palvelujen kysynnän kasvun hillitseminen yhteistyössä erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kanssa. Kuntalaisten tyytyväisyys terveyspalvelujen saatavuuteen ja toimivuuteen säilyy vähintään nykyisellä tasolla

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen taloussuunnitelmavuodelle 2020 ei ole esitetty tavoitteita palveluista, jotka siirtyvät maakunnalle 1.1.2020.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Terveydenhuolto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	**-9 675 604**	**-9 835 223**	**-9 778 335**	**1,1**	**-9 780**	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-9 675 604**	**-9 835 223**	**-9 778 335**	**1,1**	**-9 780**	**0**
VUOSIKATE	-9 675 604	-9 835 223	-9 778 335	1,1	-9 780	0
Poistot ja arvonalentumiset	-623		-13 000	1986,7	-14	
TILIKAUDEN TULOS	-9 676 227	-9 835 223	-9 791 335	1,2	-9 793	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 676 227	-9 835 223	-9 791 335	1,2	-9 793	0

Toimielin: Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistyspalveluiden tavoitteena on turvata Isonkyrön kunnan varhaiskasvatuksen ja opetuspalveluja käyttäville lapsille ja nuorille tasavertaiset mahdollisuudet suoriutua jatko-opinnoistaan sekä tukea kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia järjestämällä päivähoidon ja koulutuspalvelujen lisäksi aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä hankkimalla musiikki- ja taideopetusta ja aikuiskoulutuspalveluja.

Tehtäväalue: Varhaiskasvatus ja opetus

Kustannuspaikat: 40000, 31000 - 31031, 40100 - 41110
Tilivelvollinen: Johtava rehtori
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Sivistystoimi luo edellytykset elinikäiselle oppimiselle ja elämänhallinnalle tuottamalla kuntalaisille laadukkaat varhaiskasvatus-, esiopetus-, perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut, järjestämällä aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä hankkimalla musiikki- ja taideopetusta sekä aikuiskoulutuspalveluja ja ammatti- ja kansalaisopetusta. Sivistyspalvelut hankkii kuntalaisille aikuiskoulutuspalveluja Seinäjoen koulutuskuntayhtymän ja Vaasa-Opiston palvelutarjonnasta.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoite-taso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
- Päiväkoti, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste	68	66	66 /100 %	66 /100 %	66 /100 %
- Ryhmäperhepäivähoitokodit, lukumäärä	5(+1)	5(+1)	5	5	5
- Ryhmäperhepäivähoitokodit, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste	61	59	59 /100 %	59 /100 %	59 /100 %
- Kotiperhepäivähoitajat, hlöä	8	8	8	8	8
- Kotiperhepäivähoito, kokopäivähoitopaikat /käyttöaste	36	36	36 /100 %	36 /100 %	36 /100 %
- Avoin perhetupa, lapsia	27	25	25	25	25
- Varhaiskasvatuksen kokopäivähoitopaikan hinta max. €/hoitopaikka		10 500	10 500	10 500	10 500
- Avoin perhetupa, paikkahinta max. €/lapsi	1 709	1 600	1 600	1 600	1 600
- Hinta perusopetuksessa (0-9 ml. erit.op.), max. €/opp.	7 371	7 850	7 850	7 850	7 900
- Hinta lukio-opinnoissa, €/opisk.	7 393	7 800	7 800	7 800	7 900
- 60 % oman kunnan ikäluokasta lukioon	64 %	60 %	60 %	60 %	60 %
- Opintojen suorittaminen tavoiteajassa	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
- Ammatillisen koulutuksen kuntaosuuksien pysyminen nykyisellä tasolla	tot.	100 %	100 %	100 %	100 %
- Vaasa-Opistolle maksetun kuntaosuuden säilyminen ennallaan	tot.	100 %	100 %	100 %	100 %
Tuotantotavoitteet					
- turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset kaikilla kouluilla väh. kerran lukuvuodessa, varhaiskasvatuksessa vuosittain	tot.	tot.	tot.	tot.	tot.
- Opiston toteutuneet kurssit	87 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Henkilöstöä koskevat tavoitteet					
Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Varhaiskasvatus: Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.)	3,9	2	2	2	2
Opetus: Koulutuspäiviä lakisääteisten lisäksi /hlö (vak.+määräaik. 31.12.)	1,9	1	1	1	1

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät
Haasteet: On vaikea ennakoida maakunnallisten ja valtakunnallisten päätösten vaikutuksia sivistystoimeen. Ryhmäkokojen kasvu, kun samalla erilaiset ongelmat oppilailla ovat lisääntyneet. Erittäin haastavien erityislasten opetuksen järjestäminen. Varhaiskasvatuspaikkojen kysynnän ja tarjonnan kohtaamisen haaste. Varhaiskasvatuksen palveluseteliyrittäjien löytäminen.

Toiminnan painopistealueet ja kehittämistarpeet
Varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan vakiinnuttaminen ja varhaiskasvatustoiminnan kehittäminen. Varhaiskasvatuksen kehittämishankkeiden toteuttaminen yhdessä Laihian kunnan ja Isonkyrön kirjaston kanssa. Palvelusetelin käyttö varhaiskasvatuksessa ja palveluseteliyrittäjien löytäminen. Monipuolisten varhaiskasvatuspalvelujen tarjoaminen. Sähköisen Daisy -päivähoitosovelluksen käytön vakiinnuttaminen ja täysimääräinen hyödyntäminen. Kielen varhentamishankkeen toteuttaminen yhdessä perusopetuksen kanssa.
Perus- ja lukio-opetuksessa opetussuunnitelmien käyttöönotto ja niiden asettamiin tavoitteisiin pääseminen. Yrittäjämäisen valinnaisaineen tarjoaminen yläkoulussa. Tieto- ja viestintätekniikan käytön lisääminen opetuksessa, ja tarvittavien laitteiden hankkiminen. Olemassa olevien kehittämishankkeiden toteutuminen tavoitteiden mukaisesti (Tutor -opettaja toiminta, Kerhotoiminta, Liikkuva koulu-hanke ja Erasmus +). Erityisopetuksen kehittäminen ja oppilas- ja opiskelijahuollon vahvistaminen ja ennalta ehkäisevän työn lisääminen

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Toimitilat täynnä, henkilöstön eläköityminen lähivuosina. Päivähoitotilojen riittävyys ja ajanmukaisuus. Koulujen ryhmäkokojen pitäminen järkevän kokoisina. Henkilöstöresurssien riittävyys palvelualueella. Sivistyslautakunnan tekemän tilaselvityksen (17.5.2017 32§) mukaan moni päivähoidon tila ei vastaa nykyisen varhaiskasvatuslain mukaisia suosituksia. Vuoden 2018 aikana tulee tehdä suunnitelma päivähoidon tilojen ajanmukaistamisesta.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Varhaiskasvatus ja opetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**548 178**	**550 488**	**550 488**	**0,4**	**550**	**550**
TOIMINTAKULUT	**-8 352 341**	**-8 276 459**	**-8 232 195**	**-1,4**	**-8 304**	**-8 328**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-7 804 163**	**-7 725 971**	**-7 681 707**	**-1,6**	**-7 753**	**-7 777**
VUOSIKATE	-7 804 163	-7 725 971	-7 681 707	-1,6	-7 753	-7 777
Poistot ja arvonalentumiset	-17 154	-21 354	-21 354	24,5	-22	-22
TILIKAUDEN TULOS	-7 821 317	-7 747 325	-7 703 061	-1,5	-7 776	-7 800
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7 821 317	-7 747 325	-7 703 061	-1,5	-7 776	-7 800

Toimielin: Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistyspalvelut järjestää kunnan asiointikyydityksen.

Tehtäväalue: Joukkoliikenne

Kustannuspaikat 41210
Tilivelvollinen: Johtava rehtori
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet): Sivistyspalvelut järjestää asiointikuljetuksia viidellä eri reitillä: Orismalassa, Lehmäjoella, Tervajoella, Tuuralassa ja Naarajoella.
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Sivistyspalvelut edistää kuntalaisten hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille asiointipalveluja

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet Asiointikyydityksen järjestäminen määrärahojen puitteissa	106,6 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
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

Toimielin: 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.

Tehtäväalue: Hyvinvointipalvelut

Kustannuspaikat 42000 - 43120
Tilivelvollinen: Kirjasto- ja vapaa-aikatoimenjohtaja
Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
-Kirjasto - ja kulttuuripalvelut antavat kaikille kuntalaisille tasa-arvoisen mahdollisuuden kirjallisuuden ja kulttuurin harrastamiseen, tiedonhankintaan sekä opiskeluun, mikä vahvistaa henkistä hyvinvointia ja ehkäisee syrjäytymistä
-Hyvinvointipalveluiden tehtävänä on vapaa-ajan toiminnan suunnittelu ja tarjoaminen. Monipuolinen nuorisotyö, terveysliikunnan tukeminen sekä ennaltaehkäisevän ja korjaavan etsivän nuorisotyön tekeminen.
-Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoiminnan monipuolistaminen ja tukeminen myönnettävillä toiminta-avustuksilla.
-Isonkyrön nuorisovaltuusto on itsenäinen, poliittisesti ja uskonnollisesti sitoutumaton toimijataho, johon kuuluu kahdeksan 13-23 –vuotiasta nuorta, jotka ovat kiinnostuneita vaikuttamisesta ja omasta ympäristöstään. Nuorisovaltuusto toimii yhteistyössä nuorten, nuorisopalveluiden ja kunnallisten päättäjien kanssa nuorten elinolojen parantamiseksi. Se tuo myös nuorten mielipiteet julki eri lautakunnissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet:					
Lainamäärä/vuosi	87 789	87 500	87 500	88 500	88 500
Lainamäärä/asukas	18,2	17,9	18,3	18,5	18,5
Kirjastokäynnit/vuosi	56 675	50 000	54 000	55 000	55 000
Kirjastokäynnit/asukas	12	10	11,3	11,5	11,5
Kulttuuritapahtumat/osallistujat hlö	24/ 1 800	18/ 1 200	18/ 1 200	18/ 1 200	18/ 1 200
Liikuntatapahtumat kpl / hlö	21 / 600	20 / 900	30 / 900	30 / 900	30 / 900
Nuortentapahtumat kpl / hlö	140 /2 500	120/1 800	150/2500	150/2500	150/2500
Liikuntasalien vakiovuorot kpl / viikko	102	100	100	100	135
Liikuntasalien käyttäjämäärä kpl / vuosi	36 500	35 000	35 000	35 000	47 000
Uimahallin kävijämäärä hlö	14 372	18 000	18 000	18 000	18 000
Uimahallin tapahtumat kpl	16	15	15	15	15
Etsivän nuorisotyön Sovari (sosiaalisen vahvistumisen mittari) -asiakaskyselyn teettäminen	-	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä
Henkilöstöä koskevat tavoitteet					
Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %	87,5 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.)	4	2	2	2	2

Perustelut

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

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
-Asukkaiden lukemis- ja kirjallisuusharrastuksen, opiskelun, työnteon sekä kirjaston käytön edistäminen mm. hankinnoilla ja tapahtumatarjonnalla. Kirjastojen välisen maakunnallisen yhteistyön eli Eepos-kirjastokimpan toiminnan vakiintuminen ja yhteistyön kehittyminen. Aktiivisen lapsityön sekä vanhustyön jatkuminen ja kehittäminen. Monipuolisen päivähoito- ja kouluyhteistyön tekeminen suunnitelmien mukaan ja uusien yhteistyömuotojen luominen. Sähköisten palvelujen kehittäminen.
-Kulttuuripalveluiden vuosittaisten tapahtumien toteutus (isänmaalliset juhlat, konsertit/teatteriesitykset, yhteislaulut, lasten kulttuuriviikot) ja niiden kehittäminen nykyajan tarpeisiin. 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. Mahdollisuuksien luominen sekä kannustus terveysliikunnan pariin, myös ikäihmiset huomioiden. Uimahallin kävijämäärän ja tapahtumien lisääminen.
-Liikuntahallin suunnittelun eteneminen
-Mobiilisovelluksen mahdollinen hankinta mm. ulkoilukäyttöön
-Matalan kynnyksen nuorisotyö, jossa otetaan huomioon eri-ikäisten nuorten toiveet ja tarpeet tarjoamalla mm. nuorisolle sopivat kokoontumistilat sekä neuvontaa ja toimintaa.
-Nuorisovaltuuston toiminnan vakiintuminen
-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

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Henkilöstöresurssit on minimoitu. Vapaa-aikaohjaajan työpanos jaettuna nuoriso- ja liikuntatoimintaan. Etsivä nuorisotyöntekijä kuntaparina Laihian etsivän nuorisotyöntekijän kanssa.
Toimitilat: Pohjankyrön talon kahvio nuorisotilana on pieni eikä täytä nuorisotilalle asetettuja tarpeita. Nykyisten salivuorojen riittämättömyys tarpeisiin nähden.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Kirjasto- ja vapaa-aikapalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	107 350	425 550	425 550	296,4	426	429
TOIMINTAKULUT	-1 073 615	-1 431 177	-1 472 180	37,1	-1 478	-1 489
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-966 265	-1 005 627	-1 046 630	8,3	-1 053	-1 061
VUOSIKATE	-966 265	-1 005 627	-1 046 630	8,3	-1 053	-1 061
Poistot ja arvonalentumiset	-5 046	-4 290	-4 290	-15,0	-4	-4
TILIKAUDEN TULOS	-971 311	-1 009 917	-1 050 920	8,2	-1 057	-1 065
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-971 311	-1 009 917	-1 050 920	8,2	-1 057	-1 065

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:
Tehtäväalueelle kuuluvat:
Teknisen toimen taloussuunnittelu ja hallintotehtävät.
Tiehallinnon viranomaistehtävät.
Kunnan rakennushankkeiden, kunnallistekniikan ja tiestön rakennuttaminen.
Kunnan metsäomaisuudesta huolehtiminen.
Keskustan ylijäämämaiden läjitysalueen ylläpito.
Romuajoneuvojen siirrot, haltuun ottaminen ja hävittäminen.
Kunnan omistaman kiinteistöosakeyhtiön isännöinti- ja huoltomiespalvelut.
Kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokraus.
Kunnan omistamien viljelysmaiden vuokrauksen hoitaminen.

Tehtäväalue: Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt

Kustannuspaikat 50000 - 50510, 54010 - 56010

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Teknisen toimen tavoitteena on tuottaa kuntalaisille tekniset palvelut resurssien sallimissa puitteissa. Huolehtia kunnan omistamien metsien hyvinvoinnista. Suurehkon puuston hakkuun lisäksi huolehditaan nuoren metsän hoidosta. Suljetun kaatopaikan valumien seuranta ja mahdollinen ylläpito. Ylijäämämaiden vastaanottopaikan ylläpito. Tehtäväalueen tavoitteena on vuokrata alueen ihmisille laadukkaita ja viihtyisiä kerros- ja rivitaloasuntoja. Lisäksi tehtäväalueen tavoitteena on vuokrata kunnan omistamia viljelymaita alueen viljelijöille.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet:					
Suljetun kaatopaikan näytteiden laboratoriotutkimusten sallittujen raja-arvojen ylitys, kpl	0	0	0	0	0
Nuoren metsän hoito, vähintään 20 ha/v	>25	>20	>20	>20	>20
Kunnan om. as.osakkeiden vuokrausaste	>92,5 %	>90 %	> 90 %	> 90 %	>90 %
Peltojen vuokrausaste	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %
Henkilöstöä koskevat tavoitteet (tekniset palvelut)					
Kehityskeskustelulujen toteuttaminen 100 %	92 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Koulutuspäiviä/hlö (vak.+määräaik. 31.12.)	2,2	2,5	2,5	2,5	2,5

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät
Tehtävien lisääntymisestä johtuen tulee huolehtia työtehtävien tasaisesta jakautumisesta.
Ihmisten välinpitämättömyys jätteiden käsittelyssä aiheuttaa toiminta-alueella ylimääräistä työtä.
Yleinen talous- ja työllisyystilanne

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
Henkilöstön kehittäminen ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.
Kiinteistöjen ennakoivat huolto- ja korjaustoimenpiteet.
Hulevesien hallinta- ja taloussuunnitelma laaditaan 30.6.2018 mennessä.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Teknisen palvelualueen henkilöstöresurssien rakenteesta ja määrästä sekä mahdollisesta lisäresurssien tarpeesta tehdään esitys talousarvion 2019 valmistelun yhteydessä.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**188 276**	**165 672**	**165 672**	**-12,0**	**166**	**166**
TOIMINTAKULUT	**-308 017**	**-282 470**	**-303 521**	**-1,5**	**-306**	**-306**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-119 741**	**-116 798**	**-137 849**	**15,1**	**-140**	**-140**
VUOSIKATE	-119 741	-116 798	-137 849	15,1	-140	-140
Poistot ja arvonalentumiset	-2 345	-1 995	-1 995	-14,9	-2	-2
TILIKAUDEN TULOS	-122 086	-118 793	-139 844	14,5	-142	-142

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:
Kunnan hoidossa olevien katujen ja liikennealueiden kunnossapito. Yksityisteiden kunnossapito.

Tehtäväalue: Tieasiat ja liikenneväylät

Kustannuspaikat: 52110 - 52310

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Tehtäväalueen tavoitteena on hoitaa ja ylläpitää kunnan kaavateitä. Lisäksi tehtäväalueen vastuulla on yksityisteitten avustaminen sekä niiden hoito ja kunnossapito hoitosopimusten puitteissa.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet:					
Tievalaistuksen lisääminen kunnostamalla tai uusimalla kpl/v	>45	>15	>30	>15	>15
Tunnuslukuja					
kaavateitä, km	27,2	28	28	28,5	29
kevyen liikenteen väyliä, km	3	3	3	3	3
hoidettavia yksityisteitä, km	75	85	75	75	75
avustettavia yksityisteitä, km	30	40	45	45	45
yksityisteiden hoito- ja kunnossapitosopimuksia, kpl	31	32	31	31	31

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät
Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
Katuverkoston kunnossapito ja perusparantaminen
Kunnossapidon ylläpito laadittujen kunnossapitonormien mukaisesti.
Yksityisteiden hoitojärjestelyjen toimivuus ja kustannukset selvitetään kunnanhallitukselle 30.8.2018 mennessä huomioiden talouden tasapainottamisohjelmassa tehdyt toimenpiteet.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Henkilöstöresurssit ovat niukat, mutta riittävät.
Toimitilat ovat kunnossa.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Tieasiat ja liikenneväylät						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**15 000**	**15 000**	**15 000**		**15**	**15**
TOIMINTAKULUT	**-285 162**	**-266 075**	**-266 249**	**-6,6**	**-267**	**-267**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-270 162**	**-251 075**	**-251 249**	**-7,0**	**-252**	**-252**
VUOSIKATE	-270 162	-251 075	-251 249	-7,0	-252	-252
Poistot ja arvonalentumiset	-284 870	-256 170	-256 170	-10,1	-281	-266
TILIKAUDEN TULOS	-555 032	-507 245	-507 419	-8,6	-533	-518
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-555 032	-507 245	-507 419	-8,6	-533	-518

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:
Talousveden tuottaminen ja jakelu sekä jätevesien pois johdattaminen puhdistettavaksi.

Tehtäväalue: Vesihuoltolaitos

Kustannuspaikat: 53010 - 53120

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Tehtäväalueen tavoitteena on aikaansaada laatuvaatimukset täyttävän talousveden katkeamaton jakelu kuluttajille sekä huolehtia jätevesien siirrosta puhdistuslaitokselle.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet:					
Talousveden laatupoikkeamat, kpl	0	0	0	0	0
Talousveden jakeluhäiriöiden (yli 60 min) määrä, kpl	5	0	0	0	0
Vuotovesien määrä < 10 %	15 %	<10 %	<10 %	<10 %	<10 %
Tunnuslukuja					
vesijohtoverkoston pituus, km	402	387	387	387	388
vesijohtoverkostoon liittyneitä, kpl	2162	2180	2180	2185	2190
viemäriverkostoon liittyneitä, kpl	1066	1170	1150	1200	1220

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät
Palvelutason säilyminen vähentyneiden resurssien takia.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
Viemäriverkostoon liitetään kaikki viemärilaitoksen toiminta-alueella olevat kiinteistöt, joilla on siihen liittymisvelvollisuus. Uhkasakkomenettely otetaan käytäntöön 1.1.2018.
Vesihuoltolaitoksen kustannukset katetaan pitkällä aikavälillä laitoksen maksutuloilla. Taksankorotukset valmistellaan ja tuodaan valtuuston päätettäväksi helmikuun 2018 loppuun mennessä. Sisäisten lainojen korko on 1 %.
Uuden vesilaitoksen suunnittelu ja toteutus

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Viemäriverkostoon liittyneiden kiinteistöjen määrä tulisi saada suuremmaksi. Tähän liittyen tekniselle osastolle tulee palkata kausityöntekijä. Valitun henkilön tehtävänä on auttaa kiinteistönomistajia viemäriverkostoon liittymisen eri vaiheissa.
Vesihuoltolaitoksen resurssit ovat vähentyneet eläköitymisen kautta, täyttölupaa henkilöstön lisäämiseen ei ole haettu.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Vesihuoltolaitos						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**905 810**	**966 610**	**966 610**	**6,7**	**1 007**	**1 017**
TOIMINTAKULUT	**-696 873**	**-714 289**	**-715 991**	**2,7**	**-719**	**-719**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**208 937**	**252 321**	**250 619**	**19,9**	**288**	**298**
Rahoitustuotot ja -kulut	-19 261	-19 261	-30 447	58,1	-38	-36
VUOSIKATE	189 676	233 060	220 172	16,1	250	262
Poistot ja arvonalentumiset	-338 572	-308 530	-308 530	-8,9	-321	-291
TILIKAUDEN TULOS	-148 896	-75 470	-88 358	-40,7	-71	-29
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-148 896	-75 470	-88 358	-40,7	-71	-29

VESIHUOLTOLAITOS

Kirjanpidollinen taseyksikkö

	TP 2016	TA 2018 EHD	TA 2018 VIRA	TS 2019	TS 2020
Tulosbudjetti					
Toimintatulot					
Myyntitulot/liikevaihto	908 617	963 610	963 610	1 004 000	1 014 000
Muut tulot	2 517	3 000	3 000	3 000	3 000
	911 134	966 610	966 610	1 007 000	1 017 000
Toimintamenot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-83 141	-103 900	-103 900	-104 000	-104 000
Palvelujen ostot	-431 013	-398 318	-398 326	-398 000	-398 000
Henkilöstömenot	-170 088	-202 975	-204 669	-207 000	-207 000
Muut menot	-7 712	-9 096	-9 096	-9 000	-9 000
	-691 954	-714 289	-715 991	-718 000	-718 000
Toimintakate	219 180	252 321	250 619	289 000	299 000
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot (sisäiset)					
Muut rahoitustulot					
Korkomenot (sisäiset)		-12 974	-24 160	-31 463	-30 165
Korvaus peruspääomasta (sis.)	-6 287	-6 287	-6 287	-6 287	-6 287
Muut rahoitusmenot	-6 336				
Vuosikate	212 844	233 060	220 172	251 250	262 548
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-304 121	-308 530	-308 530	-321 000	-291 000
Tilikauden tulos	-91 277	-75 470	-88 358	-69 750	-28 452
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-91 277	-75 470	-88 358	-69 750	-28 452

Toimielin: Tekninen lautakunta

Toiminta-ajatus:
Tukipalveluyksikkö vastaa kunnan rakennusten, 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.

Tehtäväalue: Tukipalvelut

Kustannuspaikat: 59000 - 59650

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Tehtäväalueen vastuulle kuuluu: kiinteistöjen ennakoiva huolto ja kunnossapito, ruokahuollon tuottaminen ja kehittäminen ja kunnan sisäisen siivoustoimen yhtenäistäminen ja kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso		
			2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet: Kunnan kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen			3	3	3
Tunnusluvut: Oiva-valvonnassa paras tulos Oivallinen jokaisella 5 keittiöllä (elintarvikevalvontaviranomaisten arvio elintarviketurvallisuudesta), v. 2014-2015 hyvä =toiseksi paras		5/5	5/5	5/5	5/5

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät
Kiinteistöjen käyttövesiputkien pistesyöpymät.
Sote ja maakuntauudistus 2020 kiinteistö-, ruoka- ja siivouspalvelujen osalta.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet
Uimahallin toiminta siirtyy hyvinvointipalveluihin 1.1.2018 alkaen, tukipalveluihin jää uimahallin kiinteistön huolto.
Huolto- ja kunnossapitotyö kunnossapito-ohjelman mukaisesti.
Henkilöstön opastaminen ja kannustaminen uusiin toimintoihin.
Siivoustason tarkastelu ja vanhoista tavoista poisoppiminen
Omavalvontasuunnitelmien ja palvelusopimusten noudattaminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Uimahallin henkilökunta siirtyy hyvinvointipalveluihin 1.1.2018. Henkilöstöresurssit ovat riittävät.

Sote- ja maakuntauudistuksesta johtuen taloussuunnitelmavuodelle 2020 ei ole esitetty tavoitteita palveluista, jotka siirtyvät maakunnalle 1.1.2020.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Tukipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	**4 029 965**	**3 414 532**	**3 533 831**	**-12,3**	**3 530**	**2 915**
TOIMINTAKULUT	**-3 618 543**	**-3 117 283**	**-3 090 833**	**-14,6**	**-3 108**	**-2 456**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**411 422**	**297 249**	**442 998**	**7,7**	**422**	**459**
VUOSIKATE	411 422	297 249	442 998	7,7	422	459
Poistot ja arvonalentumiset	-406 742	-429 162	-429 162	5,5	-436	-448
TILIKAUDEN TULOS	4 680	-131 913	13 836	195,6	-14	12
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 680	-131 913	13 836	195,6	-14	12

Toimielin: Ympäristölautakunta

Toiminta-ajatus:
Neuvonnan ja ohjauksen, lupakäsittelyn sekä valvonnan avulla edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista ja ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua. Maa-ainesten ottamistoiminnan valvonta. Jätehuollon neuvonta.

Tehtäväalue: Rakennustarkastus ja ympäristötoimi

Kustannuspaikat: 57010 - 57020

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Huolehtia, että rakennettu ympäristö toteutetaan ja ylläpidetään terveellisenä, turvallisena ja viihtyisänä voimassa olevia määräyksiä noudattaen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennusluvat					
asuinrakennukset, kpl	16	22	22	22	22
muut luvat, kpl	69	53	53	53	53
Ympäristöluvat, kpl	1	2	2	2	2
Käsittelyajat					
rakennuslupa lautakunta, vko	4	4	4	4	4
rakennuslupa, virkamiespäätös, vko	< 2 vko	2	2	2	2
ympäristölupa, vko	n. 4 vk	7	7	7	7

Perustelut

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

Toiminnan painopisteet:
Rakennuslupakäsittely, ympäristönsuojelutehtävät ja viemärivapautushakemukset
Rakennusjärjestys uudistetaan vuoden 2018 aikana. Kiinteistörekisterin ajan tasalle saattaminen.
Kehittämistarpeet: Rakennusjärjestys ja sähköiset palvelut

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)
Henkilöstöresurssit ovat laajaan tehtäväkenttään nähden niukat pääasiassa ymp.suojelun puolella. Toimintapuitteet ovat kunnossa. Henkilöstöresursseihin on varattu määräaikaisesti lisäresurssia.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Rakennustarkastus ja ympäristotoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	32 050	31 900	31 900	-0,5	32	32
TOIMINTAKULUT	-109 873	-124 205	-125 462	14,2	-127	-127
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-77 823	-92 305	-93 562	20,2	-95	-95
VUOSIKATE	-77 823	-92 305	-93 562	20,2	-95	-95
TILIKAUDEN TULOS	-77 823	-92 305	-93 562	20,2	-95	-95
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-77 823	-92 305	-93 562	20,2	-95	-95

Toimielin: Tekninen lautakunta

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

Tehtäväalue: Kaavoitus ja mittaus

Kustannuspaikat 58000 – 58100

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):
Viihtyisän, turvallisen ja elinvoimaisen fyysisen ympäristön luominen.

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2016	TA 2017	Tavoitetaso 2018	2019	2020
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennuspaikkojen myynti	4	10	10	10	10
Tuotantotavoitteet					
Asemakaavojen hyväksyminen		2	4	2	2
Tuulivoimaosayleiskaavan hyväksyminen			1		

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät:
Valtakunnalliset maankäytön tavoitteet.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:
Lapinmäen ja keskustan asemakaavojen loppuun saattaminen. Tervajoen asemakaavoitus, Kattiharjun tuulivoimakaavan valmistelu ja hyväksyminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):
Asemakaavoituksessa sekä osayleiskaavoituksessa käytetään konsulttipalveluja.

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Kaavoitus ja mittaus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 111	1 111	1 111		1	1
TOIMINTAKULUT	-110 792	-110 940	-111 784	0,9	-112	-112
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-109 681	-109 829	-110 673	0,9	-111	-111
VUOSIKATE	-109 681	-109 829	-110 673	0,9	-111	-111
Poistot ja arvonalentumiset	-68 425	-60 600	-60 600	-11,4	-63	-63
TILIKAUDEN TULOS	-178 106	-170 429	-171 273	-3,8	-174	-174
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-178 106	-170 429	-171 273	-3,8	-174	-174

TULOSLASKELMAOSA

Isonkyrön kunta — Sivu 1
08.11.2017

Talousarvio ja suunnitelma

Virallinen budjetti — EUR
Ulkoinen/Sisäinen — 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
ISONKYRÖN KUNTA						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	1 277 810	1 297 610	1 297 610	1,5	1 338	1 348
Täydet valtiolta saadut korvaukset	35 100	28 000	35 000	-0,3	35	
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	165 000	154 138	154 138	-6,6	154	154
Muut suoritteiden myyntituotot	2 059 079	1 799 303	1 918 581	-6,8	1 915	1 276
Myyntituotot	3 536 989	3 279 051	3 405 329	-3,7	3 441	2 777
Maksutuotot						
Sosiaalitoimen maksut	512 000	478 000	512 000		512	
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	738 150	735 050	735 050	-0,4	735	348
Yhdyskuntapalvelujen maksut	149 376	149 122	149 122	-0,2	149	149
Muut palvelumaksut	82 810	80 990	80 990	-2,2	81	81
Maksutuotot	1 482 336	1 443 162	1 477 162	-0,3	1 477	578
Tuet ja avustukset	128 078	181 250	181 250	41,5	181	136
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	1 758 437	1 705 400	1 705 421	-3,0	1 705	1 650
Muut toimintatuotot	6 000	6 000	6 000		6	6
Muut toimintatuotot	1 764 437	1 711 400	1 711 421	-3,0	1 711	1 656
TOIMINTATUOTOT	**6 911 840**	**6 614 863**	**6 775 162**	**-2,0**	**6 811**	**5 147**
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-9 021 502	-9 099 359	-9 160 630	1,5	-9 291	-6 060
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	47 900	44 900	45 285	-5,5	46	18
Palkat ja palkkiot	-8 973 602	-9 054 459	-9 115 345	1,6	-9 245	-6 042
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-2 131 151	-2 082 228	-2 092 446	-1,8	-2 114	-1 246
Muut henkilösivukulut	-652 556	-395 260	-397 900	-39,0	-404	-260
Henkilösivukulut	-2 783 707	-2 477 488	-2 490 346	-10,5	-2 518	-1 506
Henkilöstökulut	-11 757 309	-11 531 947	-11 605 691	-1,3	-11 762	-7 547
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-11 948 956	-12 184 999	-12 086 999	1,2	-12 087	-753
Muiden palvelujen ostot	-5 404 660	-5 195 181	-5 316 560	-1,6	-5 317	-3 804
Palvelujen ostot	-17 353 616	-17 380 180	-17 403 559	0,3	-17 404	-4 557
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-1 748 700	-1 738 711	-1 737 211	-0,7	-1 737	-1 437
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 748 700	-1 738 711	-1 737 211	-0,7	-1 737	-1 437
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-1 144 208	-1 130 345	-1 105 345	-3,4	-1 105	-389
Avustukset yhteisöille	-304 500	-316 000	-296 000	-2,8	-296	-81
Avustukset	-1 448 708	-1 446 345	-1 401 345	-3,3	-1 401	-470
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-1 598 426	-1 740 665	-1 559 548	-2,4	-1 556	-1 100
Muut toimintakulut	-40 080	-40 730	-40 730	1,6	-41	-32
Muut toimintakulut	-1 638 506	-1 781 395	-1 600 278	-2,3	-1 596	-1 132
TOIMINTAKULUT	**-33 946 839**	**-33 878 578**	**-33 748 084**	**-0,6**	**-33 901**	**-15 144**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-27 034 999**	**-27 263 715**	**-26 972 922**	**-0,2**	**-27 090**	**-9 996**
Verotulot	15 500 000	15 336 000	15 336 000	-1,1	15 492	7 314
Valtionosuudet	13 109 602	12 818 356	12 850 194	-2,0	12 850	3 916
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	3 365	3 365	3 365		3	3
Muut rahoitustuotot	19 261	19 261	30 447	58,1	38	36
Korkokulut	-79 274	-36 850	-56 110	-29,2	-57	-67
Muut rahoituskulut	-19 261	-19 261	-30 447	58,1	-38	-36

Isonkyrön kunta Sivu 2
08.11.2017

Talousarvio ja suunnitelma

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
Rahoitustuotot ja -kulut	-75 909	-33 485	-52 745	-30,5	-53	-63
VUOSIKATE	1 498 694	857 156	1 160 527	-22,6	1 199	1 170
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 182 841	-1 123 486	-1 146 886	-3,0	-1 193	-1 138
Poistot ja arvonalentumiset	-1 182 841	-1 123 486	-1 146 886	-3,0	-1 193	-1 138
TILIKAUDEN TULOS	315 853	-266 330	13 641	-95,7	6	33
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	315 853	-266 330	13 641	-95,7	6	33

RAHOITUSOSA

Virallinen budjetti EUR
Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2018 - 31.12.2018

	Edv.arvio 2017	Ehdotus 2018	ARVIO 2018	Muutos %	Ts1 2019	Ts2 2020
RAHOITUSLASKELMA						
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	1 498 694	857 156	1 160 527	-22,6	1 199	1 170
TOIMINNAN RAHAVIRTA	1 498 694	857 156	1 160 527	-22,6	1 199	1 170
INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-3 495 000	-5 130 000	-5 283 000	51,2	-3 860	-712
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN			515 000	100,0	300	
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT						
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT			50 000	100,0	50	50
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT			50 000	100,0	50	50
INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 495 000	-5 130 000	-4 718 000	35,0	-3 510	-662
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 996 306	-4 272 844	-3 557 473	78,2	-2 311	508
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	2 646 306	650 000	2 707 473	2,3	2 761	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-650 000	-650 000	-650 000		-450	-508
LAINAKANNAN MUUTOKSET	1 996 306		2 057 473	3,1	2 311	-508
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 996 306		2 057 473	3,1	2 311	-508
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	-4 272 844	-1 500 000	100,0	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0	0		0	0

INVESTOINTIOSA

INVESTOINTISUUNNITELMA 2018-2020				
INVESTOINTIKOHDE	**KUSTANNUSARVIO**	**TA 2018**		
	yht. (netto)	**Menot**	**Tulot**	**Netto**
Tietojärjestelmien kehittäminen		40 000		40 000
Maanosto ja -myynti		100 000	50 000	50 000
Palvelukodin sähkösängyt		15 000		15 000
EP-Potti -tietojärjestelmään liittyminen		80 000		80 000
Opetuslaitteiden ja -kaluston hankinta		43 000		43 000
Mobiilisovellus ulkoliikunta-alueet ym. **)		25 000	16 250	8 750
Skeittiparkin rakentaminen **)		75 000	48 750	26 250
Kunnallistekniikan suunnittelu		50 000		50 000
Palvelukeskus		180 000		180 000
Käyttövesiputkien uusimisen III-vaihe				-
Ikkunoiden uusiminen				-
Lämmön talteenottojärjestelmän rakentaminen				-
Liikuntahallin rakentaminen ***)	2 950 000	2 000 000	450 000	1 550 000
Kunnallistekniikan tonttiliittymien rakentaminen		20 000		20 000
Katuvalaistuksen rakentaminen		20 000		20 000
Asfaltointityöt		60 000		60 000
Saratie, Pohjantie, Pohjantien pt, Kivikkokuja ja Kivikkopolku				-
Teknisen lautakunnan määrittämät kohteet				-
Lapinmäen alueen tiestön rakentaminen *)	800 000	300 000		300 000
Kyrööntien alueen tiestön rakentaminen		100 000		100 000
Peippoosen alueen tiestön rakentaminen		100 000		100 000
Leikkikentän rakentaminen Riihimäen alueelle				-
Koulukeskuksen keittiölaitteet		20 000		20 000
Palvelukeskuksen keittiölaitteet		20 000		20 000
Koulukeskuksen alapohjan lisälämmöneristäminen		55 000		55 000
Varaus perusparannushankkeisiin		30 000		30 000
Pohjankyröntalo		90 000		90 000
Katon korjaus ja julkisivun kunnostus				-
Ikolan koulu				-
Katon korjaus ja julkisivun kunnostus				-
Kotiteollisuustalon katon uusiminen				-
Vesihuoltolaitos				-
Vesilaitoksen suunnittelu ja rakentaminen *)	3 250 000	1 350 000		1 350 000
Vesijohtoverkoston korvausinvestoinnit		50 000		50 000
Lapinmäen alueen vesihuollon rakentaminen *)	500 000	200 000		200 000
Hulevesi				-
Tervajoen kuivatusverkoston rakentaminen II-vaihe *)		260 000		260 000
Yhteensä		**5 283 000**	**565 000**	**4 718 000**

*) Valtuusto antaa toimivaltaiselle viranomaiselle valtuuden tarkistaa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa

**) Investointihankkeen investointimenon edellytyksenä on vähintään 65 % rahoitusosuuden saaminen

***) Investointihankkeen investointimenon edellytyksenä on rahoitusosuuden saaminen suunnitelman mukaisesti

TS 2019			TS 2020			Kustannus-	KOM-
Menot	**Tulot**	**Netto**	**Menot**	**Tulot**	**Netto**	**paikka**	**ryhmä**
40 000		40 000	40 000		40 000	11 110	10 102
100 000	50 000	50 000	100 000	50 000	50 000	Tasetili 1100	20 101
		-			-	31 310	20 403
		-			-	31 310	20 403
15 000		15 000	12 000		12 000	40 109	20 403
		-			-	42 130	20 403
		-			-	59 320	20 301
50 000		50 000	50 000		50 000	52 110	20 301
		-			-	59 123	20 201
		-			-		
		-			-		
		-			-		
1 700 000	300 000	1 400 000			-	59 153	20 205
40 000		40 000	40 000		40 000	58 110	20 301
40 000		40 000	40 000		40 000	52 110	20 307
60 000		60 000	60 000		60 000	52 110	20 303
		-			-		
		-			-		
300 000		300 000	200 000		200 000	52 110	20 301
		-			-	52 110	20 301
						52 110	20 301
40 000		40 000			-	59 320	20 301
		-			-	59 149	20 203
		-			-	59 123	20 203
		-			-	59 149	20 201
20 000		20 000	20 000		20 000	59 000	20 201
		-			-	59 118	20 201
		-			-		
70 000		70 000			-	59 140	20 205
		-			-		
95 000		95 000			-	59 126	20 201
		-			-		
1 000 000		1 000 000			-	53 010	20 202
50 000		50 000	50 000		50 000	53 010	20 304
200 000		200 000	100 000		100 000	53 010	20 304
		-			-		
40 000		40 000			-	52 110	20 305
3 860 000	**350 000**	**3 510 000**	**712 000**	**50 000**	**662 000**		

OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
2		**KV**	**Ltk**	**ISONKYRÖN KUNTA**	**1.1.2018 alkaen**
	11			**HALLINTOPALVELUT**	
		110		**Yleishallinto ja talous**	
			1000	**Vaalit**	
				Vaalit	10000
			1100	**Hallintopalvelut**	
				Yleishallinto	11000
				Toimistopalvelut	11010
				Muu hallintotoimi	11011
				Yl.hall. Työllisyystyöt	11012
				Taloushallinto	11100
				ATK-palvelut	11110
				Henkilöstöpalvelut	11120
				Työsuojelu	11130
				PTV-hanke	11140
			1120	**Luottamuselimet**	
				Kunnanvaltuusto	11200
				Kunnanhallitus	11210
				Tilintarkastus	11220
				Toimikunnat	11230
			1130	**Muu yleishallinto**	
				Verotus	11300
				Yhteispalvelut	11310
				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

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
	31			**PERUSTURVAPALVELUT**	
		300		**Perusturvan hallinto**	
			3000	**Perusturvalautakunta**	
				Perusturvatoimen hallinto	30000
		311		**Sosiaalipalvelut**	
			3110	**Kotipalvelu**	
				Kotipalvelut	31110
				Kotipalvelun tukipalvelut	31120
				Omaishoidontuki	31130
				Asumispalvelut	31140
			3130	**Asumispalvelut ja laitoshuolto**	
				Palvelukoti	31310
				Kehitysvammaisten laitoshoito	31320
				Päihdehuollon laitoshoito	31330
				Hoivaosasto	31340
			3140	**Sosiaalityö**	
				Sosiaalityö	31410
				MTT-Päivätoiminta	31415
				MTT-päivätoiminta apuraha	31416
				Polikliininen päihdehuolto	31420
				Lastensuojelun sijaishuolto	31440
				Lastensuojelun avohuolto	31441
				Kehitysvammaisten avohoito	31450
				Lapsiperheiden tuki	31451
				Sos.toimen yhteistoimintaprojektit	31460
			3150	**Muut sosiaalipalvelut**	
				Vammaispalvelu	31510
		320		**Toimeentuloturva**	
			3200	**Toimeentuloturva**	
				Toimeentulotuki	32010
				Työmarkkinatuki	32011
				Arpeeti	32012
		340		**Terveydenhuolto**	
			3400	**Kansanterveystyö**	
				Seinäjoen seudun terveyskeskus	34020
			3405	**Ympäristöterveydenhuolto**	
				Ympäristöterveydenhuolto	34030
			3410	**Sairaanhoito**	
				E-P:n sairaanhoitopiiri	34110

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
	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
				Nuppulan päiväkoti	31020
				Päiväkoti Pikkutervakko	31021
				Avoin päiväkoti	31022
				Riihirannan ryhmis	31023
				Lasten kotihoidon tuki	31030
				Palveluseteli	31032
			4010	**Perusopetus**	
				Esiopetus	40100
				Keskustan koulu	40101
				Kylkkälän koulu	40102
				Valtaalan koulu	40108
				Yläkoulu	40109
				Jakamaton perusopetus	40110
				Keskustan koulun APIP-toiminta	40120
				Kylkkälän koulun APIP-toiminta	40121
				Valtaalan koulun APIP-toiminta	40122
				Kielten opetuksen varhentaminen ja kehittäminen	40131
				Kerhohotoiminen kehittäminen 2018	40173
				Liikkuva koulu 2017-2018	40183
			4020	**Lukiokoulutus**	
				Kyrönmaan lukio	40210
				Erasmus-hanke 2018-2019	40222
				Lukion TVT-hankinnat	40230
			4030	**Musiikkikoulutus**	
				Musiikkioppilaitokset	40310
			4100	**Ammattiopetus**	
				Ammattioppilaitokset	41010
			4110	**Kansalaisopetus**	
				Kansalaisopisto	41110
		412		**Joukkoliikenne**	
			4120	**Asiontikyyditys**	
				Asiontikyyditys	41210

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
	42			**HYVINVOINTIPALVELUT**	
		420		**Hyvinvointipalvelut**	
			4200	**Hyvinvointilautakunta**	
				Hyvinvointipalvelujen hallinto	42001
				Nuorisovaltuusto	42002
			4201	**Etsivä nuorisotyö**	
				Etsivä nuorisotyöhanke 2017-2018	42015
				Etsivä nuorisotyöhanke 2018-2019	42016
			4210	**Vapaa-aikatoiminta**	
				Nuorisotoiminta	42110
				Harrastustoiminta-hanke	42121
				Liikuntatoiminta	42130
			4220	**Liikuntahallit**	
				Uimahalli	42210
				Liikuntahalli	42220
				Matkahuolto	42270
				Asiamiesposti	42280
			4310	**Kirjasto- ja kulttuuritoiminta**	
				Kirjasto	43110
				Luetaan lapsille	43114
				Suomi 100 Lakialla	43115
				Kulttuuri	43120
				Suomi 100 vuotta	43125
	50			**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

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
		520		**Tieasiat ja liikenneväylät**	
			5210	**Rakennuskaavatiet**	
				Kaavatiet	52110
			5220	**Yksityistiet**	
				Yksityistiet	52210
			5230	**Muut tiet**	
				Kaavan ulkopuoliset tiet	52310
		530		**Vesihuoltolaitos**	
			5300	**Vesilaitos**	
				Vesilaitos	53010
			5310	**Viemärilaitos**	
				Viemärilaitos	53110
				Jätevesiyhtiö	53120
				Huleveden viemäröinti	53130
	57	**570**		**Rakennustark. Ja ympäristötoimi**	
			5700	**Rakennusvalvonta ja ymp.toimi**	
				Rakennusvalvonta	57010
				Ympäristötoimi	57020
	58	**580**		**Kaavoitus ja mittaus**	
			5800	**Kaavoituslautakunta**	
				Kaavoitustoimen hallinto	58000
			5810	**Tontit**	
				Tontit	58110
		590		**Tukipalvelut**	
			5900	**Tukipalvelujen hallinto**	
				Tukipalvelujen hallinto	59000
			5910	**Kiinteistöt**	
				Nuppulan päiväkotikiinteistö	59111
				Neuvola / hammashoitola	59114
				Osakeasunnnot	59116
				Pohjankyröntalo	59118
				Virastotalo	59119
				Keskusvarasto / hyötykäyttöasema	59122
				Palvelukeskus	59123
				Kotiteollisuustalo	59126
				Ikolan vanhakoulu	59140
				Keskustan koulukiinteistö	59141
				Kylkkälän kiinteistö	59142
				Valtaalan koulukiinteistö	59148
				Yläkoulun ja lukion kiinteistö	59149
				Kirjastokiinteistö	59152

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
				Liikuntahallikiinteistö	59153
				Uusi liikuntahallikiinteistö	59154
				Orismalan ryhmis	59161
				Tolkin ryhmis	59164
				Tuuralan ryhmis	59165
				Välimäen ryhmis	59166
			5920	**Uimahalli**	
				Uimahallin toiminta	59210
			5930	**Yleiset alueet**	
				Puistoalueet	59310
				Liikunta-alueet	59320
			5940	**Ateriahuolto**	
				Aterian kuljetuspalvelut	59410
			5950	**Ruokahuolto**	
				Palvelukodin valmistuskeittiö	59530
				Koulukeskuksen valmistuskeittiö	59540
			5960	**Siivous**	
				Nuppulan päiväkodin siivous	59610
				Pohjankyröntalon siivous	59612
				Virastotalon siivous	59613
				Kotiteollisuustalon siivous	59620
				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
	80			**RAHOITUSOSA**	
		811		**Toiminnan rahoitus**	
			8110	**Rahoitustoiminta**	
				Valtionosuudet	81110
				Verotus	81150
		812		**Korot**	
			8120	**Korot**	
				Ottolainojen korkokulut	81210
				Antolainojen korkotuotot	81211
				Vesilaitoslainojen korot	81212
				Muut korkotuotot	81215
				Muut korkokulut	81215

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
		813		**Muu rahoitus**	
			8130	**Muu rahoitustoiminta**	
				Muut rahoituserät	81310
		816		**Antolainat**	
			8160	**Antolainarahoitus**	
				Antolainat	81610
		817		**Ottolainat**	
			8170	**Ottolainarahoitus**	
				Ottolainat	81710
	90			**INVESTOINTIOSA**	
		910		**Hallintopalveluiden investoinnit**	
			9110	**Aineettomat oikeudet (1010)**	
				Tietojärjestelmien kehittäminen	91110
			9130	**Maa- ja vesialueet (1100)**	
				Maanosto ja -myynti	91310
		930		**Perusturvapalveluiden investoinnit**	
			9310	**Aineettomat oikeudet (1010)**	
				EP-Potti -tietojärjestelmään liittyminen	93112
			9340	**Rakennukset (1115)**	
				Palvelukeskus	93420
			9360	**Koneet ja kalusto**	
				Palvelukodin sähkösängyt	93611
		940		**Sivistyspalveluiden investoinnit**	
			9410	**Aineettoman oikeudet (1010)**	
				Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta	94114
			9440	**Rakennukset (1115)**	
				Koulukeskus	94409
				Liikuntahalli	94414
		960		**Hyvinvointipalveluiden investoinnit**	
			9610	**Aineettomat oikeudet**	
				Mobiilisovellus ulkoliikunta-alueet ym	96101
			9650	**Kiinteät rakenteet**	
				Skeittiparkin rakentaminen	96510
		950		**Teknisten palveluiden investoinnit**	
			9510	**Aineettomat oikeudet (1010)**	
				Varaus peruskorjaushankkeisiin	95120

Osastotasot 1	2	3	4	Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
x	xx	xxx	xxxx		
		KV	**Ltk**		
			9540	**Rakennukset (1115)**	
				Pohjankyröntalo	95418
				Kotiteollisuustalo	95433
				Vesilaitos	95435
			9560	**Koneet ja kalusto**	
				Palvelukeskuksen koneet ja laitteet	95615
				Koulukeskuksen koneet ja laitteet	95617
			9550	**Kiinteät rakenteet**	
				Vj. Verkoston korvausinv. (1140)	95511
				Katuvalaistus investoinnit (1151)	95541
				Päällystyöt (1131)	95560
				Kevyen liikenteen parant.Tervajoki-Keskusta (1131	95565
				Lapinmäen alueen tiestö (1130)	95581
				Lapinmäen alueen viemäröinti (1141)	95582
				Kyrööntien alueen tiestön rakentaminen (1130)	95583
				Kunnallistekniikan suunnittelu (1131)	95590
				Tervajoen kuivatusverkosto (1130)	95592
				Tonttiliittymien rakentaminen 1130)	95593
				Viem.verkoston vuotoselvitykset ja korj.työt (1141)	95599
				Riihimäen alueen leikkikentän rakentaminen	95927