



ISOKYRÖ
ELÄMÄÄ SUUREMPI

TALOUSARVIO 2021

Taloussuunnitelma 2021–2023

✿ khal 27.10.2020 § 174

✿ kvalt 12.11.2020 § 31

Sisällys

1	Kunnanjohtajan katsaus	3
2	Talousarvion yleisperustelut	4
2.1	Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa	4
2.2	Kuntatalous	4
2.2.1	Verotulot	6
2.2.2	Valtionosuudet	7
2.3	Isonkyrön kunnan kehitys	8
2.3.1	Väestö	8
2.3.2	Työllisyys	11
2.3.3	Vetovoimatekijät	15
2.3.4	Päätöksenteko	15
2.3.5	Talous	15
2.3.6	Asukkaiden tarpeet	16
2.3.7	Kunnan henkilöstö	16
2.3.8	Muutoksia ja kehittämistarpeita	19
2.4	Kuntastrategia	20
2.4.1	Missio	20
2.4.2	Visio	20
2.4.3	Slogan	20
2.4.4	Strategiset painopisteet ja niitä tukevat elementit	20
2.5	Strategian arviointi	29
2.5.1	Kunnan talous	29
2.6	Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet	30
2.6.1	Sitovuus	30
2.6.2	Toimielimien rooli tavoiteasetannassa	31
2.6.3	Tavoitteiden toteutumisen seuranta	31
2.6.4	Sisäinen valvonta ja riskien hallinta	32
2.6.5	Lainanoton enimmäismäärä	32
2.6.6	Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä	32
2.7	Toimenpideohjelma	33
3	Henkilöstösuunnitelma	34
4	Käyttötalousosa	37
4.1	Kunnanhallitus	37
4.1.1	Yleishallinto ja talous	38
4.2	Elinkeino- ja kaavoitusjaosto	40
4.2.1	Elinkeinopalvelut	40

4.2.2	Kaavoitus ja mittaus.....	42
4.3	Perusturvalautakunta.....	43
4.3.1	Perusturvan hallinto.....	44
4.3.2	Sosiaalipalvelut.....	45
4.3.3	Toimeentuloturva	47
4.3.4	Terveystenhoito.....	48
4.4	Sivistyslautakunta.....	49
4.4.1	Varhaiskasvatus ja opetus.....	49
4.4.2	Joukkoliikenne.....	52
4.4.3	Erityisen vaativa erityisopetus.....	52
4.5	Hyvinvointilautakunta.....	53
4.5.1	Hyvinvointipalvelut.....	53
4.6	Tekninen lautakunta.....	56
4.6.1	Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt	57
4.6.2	Tieasiat ja liikenneväylät.....	58
4.6.3	Vesihuoltolaitos.....	60
4.6.4	Tukipalvelut.....	62
4.7	Ympäristölautakunta.....	64
4.7.1	Rakennustarkastus ja ympäristötoimi.....	64
5	Tuloslaskelmaosa	66
6	Rahoitusosa.....	68
7	Investointiosa	69
8	Osasto- ja kustannuspaikkakartta.....	73

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Isonkyrön kunta siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Tämä on meille historiallinen hetki. Maakuntavaihdoksen toteutuminen osoittaa, että pienenkin kunnan omaa tahtotilaa kuunnellaan ja sinnikäs vaikuttamistyö tuo tuloksia. Vaikka maakuntavaihdoksen valmistelu vuoden 2020 aikana on tapahtunut pääosin valtion eri viranomaisten toimesta, olemme halunneet olla neuvotteluissa varmistamassa, että vaihdos tapahtuu mahdollisimman häiriöttömästi ja vähäisin vaikutuksin kuntalaisten ja isokyröläisten yritysten arkeen. Sijaintimme mahdollistaa jatkossakin toimivien yhteistyömuotojen harjoittamisen molempien maakuntien suuntaan. Olemme vakuuttaneet Pohjanmaalle ja Vaasan seudulle, että emme käännä selkäämme vaan yhteistyö jatkuu myös siihen suuntaan monella eri rintamalla.

Taloukasvu alkoi hidastua sekä euroalueella että muualla maailmassa jo ennen koronakriisiä. Väestörakenteemme muutos on voimakkaimmillaan seuraavien vuosien aikana, mikä lisää kuntalaisten palvelutarpeita ja luo kuntatalouteen kulupaineita. Samalla koronakriisi on tuonut kunnan verotulokehitykseen lisää epävarmuutta. Eri alojen työntekijöiden lomautukset ovat näkyneet kunnan verotulokehityksessä yllättävän vähän. Vientialojen tilauskirjat uhkaavat kuitenkin tyhjentyä ja mahdolliset irtisanomiset näkyisivät välittömästi meillä verotulojen laskuna ja työttömyys kääntyisi uudelleen nousuun. Maan hallitus ja eduskunta on tukenut kiitettävästi kuntataloutta lisäämällä kuntien valtionosuutta ja yhteisöveron jako-osuutta lisätalousarvioilla vuonna 2020 ja talousarviossaan vuodelle 2021. Nämä tukitoimet luovat *laiturin* kuntatalouden rotkon ylle, mutta eivät muodosta *siltaa*, jolla ratkaistaisiin kuntatalouden rahoituksellinen alijäämä. Valtion tukitoimet auttavat myös meitä vielä talousarviovuoden yli, mutta on selvää, että valtiontalouden tasapainottamistarve tulee näkyvän myös kuntamme tulopohjan heikkenemisenä tulevina vuosina.

Kunnan toimintaympäristön jatkuvassa epävarmuudessa on tärkeää, että kunnalla on oma selvä suunta ja strategia sinne pääsemiseksi. Visionamme 2025 on edelleen, että ”Elämää suuremmassa Isossakyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta”.

Maan hallitus julkaisi lokakuussa sote-uudistuksen uusimmat, lausuntokierroksen jälkeiset, linjauksensa. Kuntien ja hyvinvointialueiden (aik. sote-maakuntien) välisen työnjaon sopimisen mahdollistamista ei ole edelleenkään huomioitu esityksessä. Tämä tulisi huomioida esimerkiksi oppilashuollon psykologi- ja kuraattoripalveluiden sekä ympäristöterveydenhuollon tehtävien osalta. Uusiin linjauksiin on kirjattu lupaus kuntatalouden tarkasta seuraamisesta ja tarpeen mukaan korjaamisesta. Kuntatalouden kestävyys tulee varmistaa ja kuntien investointikyky turvata sote-uudistuksen valmistelun yhteydessä. Sote-uudistus näyttäytyy Isonkyrön kunnan kannalta *kaksiteräisenä miekkana*. Isompi toimija mahdollistaisi paremmin mm. toimintakäytäntöjen ja prosessien yhtenäistämisen, ICT-järjestelmien kehittämisen, uusien teknologioiden hyödyntämisen ja tiedolla johtamisen kehittämisen sekä olisi huomattavasti pientä toimijaa vähemmän haavoittuva. Toisaalta maakunnan kokoisen hyvinvointialueella uhkana on lähipalveluiden heikkeneminen Isossakyrössä.

Olemme viime vuosina investoineet niin liikuntapalveluihin (Isokyrö Areena), uuteen vedenottamoon kuin infrastruktuuriin (Lapinmäen asuin- ja yritysalueet). Nämä ovat olleet suuria satsauksia tulevia vuosikymmeniä varten. Seuraavana on vanhuspalveluiden vuoro. Palvelukeskuksen muutos- ja laajennustyöt tuovat meille hoivaosaston tilalle nykyaikaisen tehostetun palveluasumisen yksikön ja samalla koko palvelukeskuksen toiminnallisuus paranee. Investointipaineet ovat myös suunnitelmavuosina (2022–2023) isot. Velkamäärän pitäminen maltillisena vaatii keväällä 2021 valittavalta uudelta kunnanvaltuustolta edelleen tarkkaa investointien priorisointia.

Tero Kankaanpää
kunnanjohtaja

2 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

2.1 Yleinen taloudellinen tilanne Suomessa

Koronapandemiasta johtuen talousennusteiden tekeminen on kuluvana vuonna erityisen vaikeaa. Valtioneuvosto on kuitenkin 5.10.2020 julkaissut taloudellisen katsauksen aiempien vuosien tapaan kuluvan vuoden ja ensi vuoden taloussuhdanteista.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 % vuonna 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua tänä vuonna. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % vuonna 2021 ja 1,7 % vuonna 2022.

Talouden toipuminen tämän vuoden loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien alhaisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Talous toipuu alkuvuoden pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta ensi vuoden puolella.

Työllisyys supistuu 2 % vuonna 2020 ja alkaa palautua ensi vuoden loppupuolella. Työttömyysaste nousee 8,2 prosenttiin vuonna 2021. Työllisyysaste palautuu vähitellen, mutta jää 71,9 prosenttiin vuonna 2024.

Julkisen talouden alijäämän ennustetaan kasvavan 18 mrd. euroon vuonna 2020 ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Lähivuosina julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienee, kun talous elpyy ja monet hallituksen päättämät covid-19 -epidemiaan liittyvät väliaikaiset tukitoimet päättyvät. Julkinen talous pysyy kuitenkin tuntuvasti alijäämäisenä ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.

(VM julkaisu 5.10.2020: Taloudellinen katsaus, syksy 2020)

2.2 Kuntatalous

Kuntatalous jatkoi heikkenemistään vuonna 2019, yleinen taloudellinen kehitys kääntyi hienoiseen laskuun jo vuoden 2019 loppupuoliskolla ja vuoden 2020 alussa koronaviruspandemia sekä sitä seuranneet rajoitustoimet vaikuttivat voimakkaasti koko julkiseen talouteen ja kuntatalouteen sen osana.

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston syksyn 2020 ennusteen mukaan Suomen talouden odotetaan alkavan elpyä ja kääntyvän hitaaseen kasvuun vuonna 2021. Näkymään liittyy kuitenkin huomattavaa epävarmuutta kansainvälisen talouden kautta. Vaikka koronapandemia ei ole ohi, kuntatalouden näkymiä arvioitaessa lähtökohtaisena oletuksena on, että koronatilanne pysyy Suomessa hallinnassa eikä uusia, kevään 2020 kaltaisia laajoja sulkutoimenpiteitä tule. On kuitenkin selvää, että koronan aiheuttamia talousvaikutuksia kanna-voituu kuntatalouteen myös ensi vuonna.

Talouden hidas toipuminen yhdessä väestön ikääntymisen ja rakennuskannan iästä ja muuttoliikkeestä aiheutuvien investointipaineiden kanssa pitävät kuntatalouden jo pitkään jatkuneen tulo- ja menokehityksen rakenteellisen epätasapainon mittavana lähivuosina. Kuntatalouden tuloksen ennustetaan olevan ensi vuonna lähellä tasapainoa, mutta investointitason pysyessä korkeana toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan jäävän noin 2 miljardia euroa negatiiviseksi. Vuoden 2021 jälkeen valtion koronavirustilanteeseen liittyvät tukitoimet poistuvat ja toiminnan ja investointien rahavirta jää kehyskauden lopussa runsaat 2 miljardia euroa negatiiviseksi. Siksi myös kuntatalouden lainakanta jatkaa ripeää kasvuaan ja uhkaa kasvaa noin 33 miljardiin euroon vuonna 2024.

Kuntatalousohjelman yhteydessä laadittujen kuntakohtaisten painelaskelmien perusteella talouden sopeutus-paine on lähivuosina suuri kaikissa kuntakokoryhmissä. Vuosina 2021–2022 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän kaikissa kuntakokoryhmissä valtion tukitoimien pienentyessä. Heikkenevä toiminnan ja investointien rahavirta näkyy kuntien lainakannoissa sekä kasvavana paineena nostaa kunnallisveroprosentteja. Myös negatiivisen vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan lähivuosina.

Kuntatalouden näkökulmasta koronaviruksesta ollaan siirtymässä akuutin kriisin jälkeiseen aikaan. Jatkossa vaikutukset riippuvat monilta osin paitsi koronavirustapauksien määrästä eri alueilla, myös mahdollisista uusista rajoitustoimista sekä kansainvälisen talouden kehityksestä. Voidaan arvioida, että koronapandemian alueelliset vaikutukset vaihtelevat myös tulevina vuosina merkittävästi. Siten tarve kuntasektorin kestävyttä parantaviin rakenteellisiin uudistuksiin korostuu entisestään. Niiden lisäksi kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös kuntien omia tuottavuus- ja sopeutustoimia.

Valtion koronatuki vahvistaa kuntataloutta merkittävästi. Vuoden 2020 kuntatalouden tulos ja rahoitusasema ovat muodostumassa selvästi kevään 2020 kuntatalousohjelmassa esitettyä vahvemmaksi. Vahvistumisen taustalla ovat ennen kaikkea hallituksen kuntataloutta vahvistavat tukitoimenpiteet. Myös verotulojen kehitys on ollut keväällä ennustettua parempaa. Tukitoimien ansiosta kuntatalous vahvistuu selvästi poikkeuksellisen heikkoon vuoteen 2019 verrattuna, mutta toiminnan ja investointien rahavirta pysyy silti noin -0,8 miljardia euroa negatiivisena.

Syksyn 2020 budjettiriihen yhteydessä hallitus päätti osoittaa kunnille lisätukea vielä vuodelle 2020. Peruspalvelujen valtionosuuksia korotetaan syksyn lisätalousarvioissa vielä 400 miljoonalla eurolla ja sairaanhoitopiirien valtionavustusta 200 miljoonalla eurolla. Lisäksi syksyn lisätalousarviossa osoitetaan 355 miljoonaa euroa koronavirukseen liittyvien välittömien kustannusten, kuten testauksen, täysimääräiseen korvaamiseen. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirille korvataan erikseen rajatestauksen edellyttämästä testauskapasiteetin nostosta ja analyysitoiminnasta aiheutuvat kustannukset enintään 200 miljoonaa euroon asti.

Valtio jatkaa kuntien tukemista vuonna 2021. Valtio turvaa peruspalvelujen järjestämistä jatkamalla kuntatalouden tukitoimia vuonna 2021. Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan 300 miljoonan euron lisäys, josta 20 miljoonaa euroa kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen. Lisäksi kuntien yhteisöveron jako-osuuden 10 prosenttiyksikön määräaikaista korotusta jatketaan vielä vuonna 2021, minkä arvioidaan vahvistavan kuntataloutta yli 500 miljoonalla eurolla vuonna 2021. Myös koronavirustilanteeseen välittömästi liittyvät kustannukset esimerkiksi testaukseen, jäljittämiseen ja potilaiden hoitoon liittyen korvataan kunnille täysimääräisesti. Tähän varataan vuonna 2021 yhteensä 1,66 miljardia euroa.

Peruspalvelujen kehittämistä jatketaan hallitusohjelman mukaisesti. Kuntien uusiin tai laajeneviin tehtäviin osoitetaan valtiovarainministeriön mukaan täysimääräinen rahoitus, jolloin uudistusten toteuttaminen ei heikennä kuntataloutta. Oppivelvollisuusikä korotetaan 18 vuoteen, oppilas- ja opiskeluhuollon palveluita perusopetuksessa ja toisella asteella vahvistetaan ja varhaiskasvatusta kehitetään. Sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksulakia uudistetaan. Vanhuspalvelujen henkilöstömitoituksen korottamiseen kohdistetaan lisärahoitusta, samoin kuin siihen liittyen lähihoitajien koulutukseen. Varhaiskasvatusmaksuja alennetaan, mikä kompensoidaan korottamalla kuntien yhteisövero-osuutta.

Valtion toimenpiteet vahvistavat kokonaisuutena kuntataloutta 865 miljoonalla eurolla vuonna 2021 vuoden 2020 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Suuri osa kuntataloutta vahvistavista toimituksista on määräaikaista, mutta hallitus päätti budjettiriihen yhteydessä käynnistää myös kuntapolitiikan tulevaisuuden suuntaviivojen valmistelutyön.

(VM tiedote 5.10.2020: Vuoden 2021 kuntatalousohjelma on julkaistu)

2.2.1 Verotulot

Suomen kuntaliitto on 6.10.2020 arvioinut koko maan verotulokertymiä seuraavasti vuosille 2020–2024. Veroennuste perustuu syksyn Kuntatalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verotulojen kehityksestä. Vuoden 2020 verotulot ovat toteutuneet pelättyä paremmin koronaviruspandemiasta huolimatta, mikä myös on näkynyt viime kuukausien verotilityksissä. Talouden sulkutoimia on lievennetty suurelta osin, mutta koronavirusepidemian aiheuttama epävarmuus verotuloihin on kuitenkin yhä ilmeinen. Vaikutukset näkyvät viiveellä kunnallisveron ja yhteisöveron heikompana tuottona. Osa tästä heikennyksestä tulisi työllisyyden, ja sitä kautta palkkasumman, aiemmin oletettua heikomman kehityksen ja yritysten oletettua heikomman kannattavuuden myötä.

Kunnallisveroennuste

Ennusteen mukaan kunnallisveron tilitykset ovat yhteensä 19.790 miljoonaa euroa vuonna 2020. Tilitys oli yhteensä 19.236 miljoonaa euroa vuonna 2019, joten kasvua olisi 2,9 %. Ennusteessa on huomioitu toteutuneet verotilitykset syyskuuhun 2020 asti. Samoin on huomioitu palkkojen, eläkkeiden, työttömyysturvaetuuksien sekä muiden veronalaisten sosiaalietuuksien muutokset verovuodelle 2019 ja Verohallinnon lokakuun alun ennakkotieto koskien koko maan maksuunpantua kunnallisveroa verovuonna 2019.

Veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa arviolta 179 miljoonalla eurolla vuonna 2021. Tästä 172 milj. euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista.

Maaliskuussa 2020 alkaneen ja edelleen jatkuvan koronaepidemian arvioidaan osaltaan vaikuttavan tilitettävien verojen kertymiin siinä määrin, että jako-osuuksia muutetaan jo ennen vuoden 2019 verotuksen valmistumista. Lisäksi jako-osuusmuutostarpeeseen vaikuttavat verovuoden 2019 ennakkotiedot ja pääomatulojen ennusteen aleneminen erityisesti osinkotulojen osalta. Kunnallisveron jako-osuus verovuodelle 2020 nousee näin ollen 61,79 %:sta 62,27 %:iin ja tämä muutos lisää kunnallisveron osuutta noin 150 miljoonalla eurolla. Uusia jako-osuuksia sovelletaan lokakuussa 2020 tehtävistä tilityksistä lähtien, jolloin samalla oikaistaisiin aiemmin sovelletuista jako-osuuksista aiheutuneet tilityserot.

Yhteisöveroennuste

Yhteisöverossa koronaviruksen vaikutus alkoi huhtikuun tilityksistä alkaen. Yritykset ovat puolen vuoden ajan voineet hakea alennusta ennakkoveroihin Verohallinnolta ilman erillistä selvitystä niiden tulokehityksestä. Tästä johtuen kuluvan vuoden ennakoita kertyy tavanomaista vähemmän suhteessa maksettavaan yhteisöveroon. Ensi vuonna edellisen verovuoden yhteisöveroja kertyy vastaavasti normaalia enemmän.

Kuntien yhteisöveroennusteen mukaan yhteisöveron tilitykset ovat yhteensä 1.940 miljoonaa euroa vuonna 2020. Vuonna 2019 yhteisöveron tilitykset olivat yhteensä 1.909 miljoonaa euroa, joten tilitysten arvioidaan nousevan 1,6 %. Yhteisöveron tilitysennusteen mukaan vuonna 2021 kunnille tilitettäisiin yhteisöveroa 2.300 miljoonaa euroa, joka on 18,6 % kuluvan vuoden ennustetta enemmän.

Arviota perustellaan paitsi maksettavan yhteisöveron kasvulla verovuosina 2020–2024 sekä myös korotetuilla yhteisöveron jako-osuuksilla. Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä korottaa kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehdään näin ollen 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus myös vuodelle 2021. Lisäksi kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin.

Kiinteistöveroennuste

Kiinteistöveroennusteen mukaan kunnat saavat 1.910 miljoonaa euroa kiinteistöveroa vuonna 2020 ja 1.960 miljoonaa euroa vuonna 2021. Kiinteistöveron kuluvan vuoden maksuunpanoarvio perustuu Verohallinnon ennakkotietoon. Kertymääräarvioissa 2020 ja 2021 on huomioitu myös verojen maksujärjestelyihin liittyvät muutokset ja niihin liittyvät päivitettyt vaikutusarviot. Verovuoden 2020 kiinteistöverotus valmistuu aiemmasta poiketen

vasta lokakuun lopussa, joten kuntakohtaiset verotiedot saadaan todennäköisesti käyttöön siten vasta marraskuussa.

KUNTIEN VEROTULOT YHTEENSÄ				KOKO MAA , Milj.€		
TILIVUOSI	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	2024**
Verolaji						
Kunnallisvero	19 236	19 790	20 120	20 650	21 330	22 000
Muutos %	2,6	2,9	1,7	2,6	3,3	3,1
Yhteisövero	1 909	1 940	2 300	2 040	1 950	2 020
Muutos %	2,8	1,6	18,6	-11,3	-4,4	3,6
Kiinteistövero	1 870	1 910	1 960	1 980	2 000	2 020
Muutos %	3,1	2,1	2,6	1,0	1,0	1,0
VEROTULO KIRJATTAVA	23 015	23 640	24 380	24 670	25 280	26 040
Muutos %	2,6	2,7	3,1	1,2	2,5	3,0

(Suomen kuntaliitto 5.10.2020: Kuntien veroennustekehikko)

2.2.2 Valtionosuudet

Kuntien lopulliset tulevan vuoden valtionosuuspäätökset saadaan vuosittain joulukuun lopussa. Kunnan valtionosuus koostuu kahdesta osasta, kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (VM) ja opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuusrahoituksesta (OKM). Lisäksi valtionosuuksien yhteydessä kunnille maksetaan verotulomenetysten korvaus ja kotikuntakorvaukset. Vuoden 2020 kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta valtiovarainministeriö teki päätöksen 30.12.2019 ja opetus- ja kulttuuriministeriö päätti opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta 31.12.2019.

Kyseisten valtionosuuspäätösten jälkeen vuoden 2020 valtionosuuksia on koronaviruspandemiasta johtuen muutettu huhtikuussa, kesäkuussa ja viimeisimpänä syyskuussa. Muutoksista johtuen kunnille vuonna 2020 valtionosuuksiksi kirjattavat ja maksettavat korvaukset verotulomenetysten korvaukset ja verotulojen maksun lykkäysmenettelyn kompensatio mukaan lukien ovat 10.264 miljoonaa euroa, mikä on n. miljardin enemmän kuin talousarviovalmisteluvaiheessa ennakointiin.

Suomen kuntaliitto ja tänä vuonna myös valtiovarainministeriö tekee ennakollisia laskelmia kuntien valtionosuuksista vuosittain. Kuluvana vuonna koronaviruspandemia on vaikeuttanut laskelmien tekemistä ensi vuodelle.

Kuntaliiton tuorein vuoden 2021 ennakollinen kuntakohtainen valtionosuuslaskelma julkaistiin 4.9.2020. Kunnille myönnetään valtionosuutta 7.570 miljoonaa euroa ja verotulomenetysten korvauksia 2.325 miljoonaa euroa vuonna 2021. Vuodesta 2020 alkaen kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaukset on erotettu peruspalvelujen valtionosuudesta. Kirjanpidossa korvaukset kuitenkin kirjataan valtionosuuksiin ja eritellään vain tilinpäätöksen liitetiedoissa, joten kirjanpidon mukainen valtionosuus on yhteensä 9.895 milj. euroa vuonna 2021. Näin ollen valtionosuudet alenevat n. 369 miljoonaa euroa vuodesta 2020.

Ilman verotulomenetysten korvausten huomioon ottamista Kuntaliiton ennakkolaskelman mukaan "oikeat" valtionosuudet vähenevät 306 miljoonaa euroa vuodesta 2020 vuoteen 2021. Sekä vuoden 2020 että 2021 valtionosuusmaksutukseen vaikuttaa vuoden 2020 toisessa lisätalousarviossa (9.4.2020) päätetty ja 5. lisätalousarviossa (3.9.2020) tarkistettu koronavirusepidemiaan liittyvä veronmaksulykkäysten aiheuttamien verotulomenetysten tilapäinen korvaus, joka lisää valtionosuutta 118 milj. € vuonna 2020 ja vähentää valtionosuutta 123 milj. € vuonna 2021.

Valtionosuuden muutokseen vuodesta 2020 vuoteen 2021 vaikuttavat mm.

- Kustannustason muutoksesta johtuva indeksikorotus. Vuoden 2021 kustannustason muutos (+2,3 %) lisää valtionosuutta 166 milj. euroa.
- Automaattinen määräytymistekijöiden muutos lisää valtionosuutta 29 milj. euroa.
- Lakiin perustuva valtion ja kuntien välinen kustannustenjaon tarkistus (perustuen vuoden 2018 toteutuneisiin kustannuksiin) vähentää valtionosuutta -13,7 milj. euroa vuonna 2021.
- Tehtävien ja velvoitteiden muutokset lisäävät valtionosuutta 67 milj. euroa.

Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 0,12 prosenttiyksikköä ja on 25,63 % vuonna 2021 (25,51 % vuonna 2020 elokuusta 2020 alkaen). Valtionosuusprosentin nousu johtuu kunnille lailla säädettyjen tehtävien ja velvoitteiden lisääntymisestä vuonna 2021. Tehtävien lisäyksestä aiheutuva kustannusten kasvu rahoitetaan hallitusohjelman mukaisesti täysimääräisesti (100 % valtionosuus), mikä osittain toteutetaan valtionosuusprosenttia korottamalla.

Kuntaliitto päivittää kuntakohtaista vuoden 2021 ennakkollista valtionosuuslaskelmaa seuraavan kerran lokakuussa 2020. Valtiovarainministeriö on lokakuun alussa julkaissut omat laskelmat vuoden 2021 valtionosuuksista kuntakohtaisten painelaskemien yhteydessä.

Valtiovarainministeriön laskelmissa on huomioitu myös hallituksen koronatukipaketit vuodelle 2021, mutta laskelmien suuruusluokka on pysynyt samana kuntaliiton syyskuisen ennusteen kanssa. Tämä johtuu siitä, että kuntaliiton laskelmissa oli jo huomioitu kiky-sopimukseen liittynyt 233,6 miljoonan euron leikkauksen poistuminen vuonna 2021. Valtiovarainministeriön laskelma 5.10.2020 on tehty valtion 2021 budjetin perusteella, jossa kerrotaan, että 280 miljoonan euron valtionosuuslisäyksellä paitsi poistetaan kiky-leikkauksen vaikutus kunnilta, myös tuetaan kuntien koronamenetyksiä.

Lopulliset päätökset vuoden 2021 valtionosuudesta tehdään vuoden 2020 lopussa.

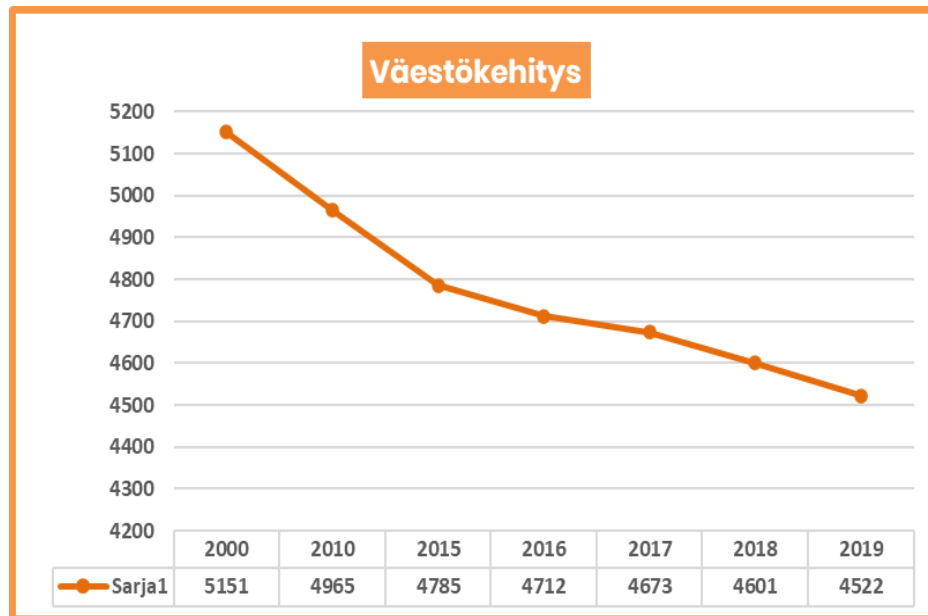
(Suomen kuntaliitto 4.9.2020: Valtionosuudet vuonna 2021)

2.3 Isonkyrön kunnan kehitys

2.3.1 Väestö

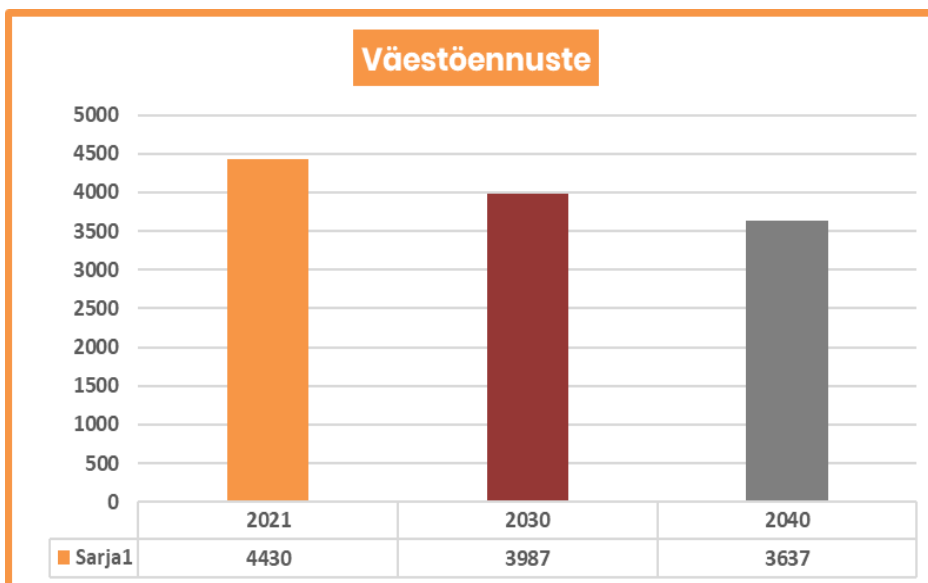
Väestökehitys ja ikärakenne

Isonkyröläisiä oli 5 151 vuonna 2000, 4 965 vuonna 2010, 4 785 vuonna 2015, 4 712 vuonna 2016, 4 673 vuonna 2017, 4 601 vuonna 2018 ja 4 522 vuonna 2019.

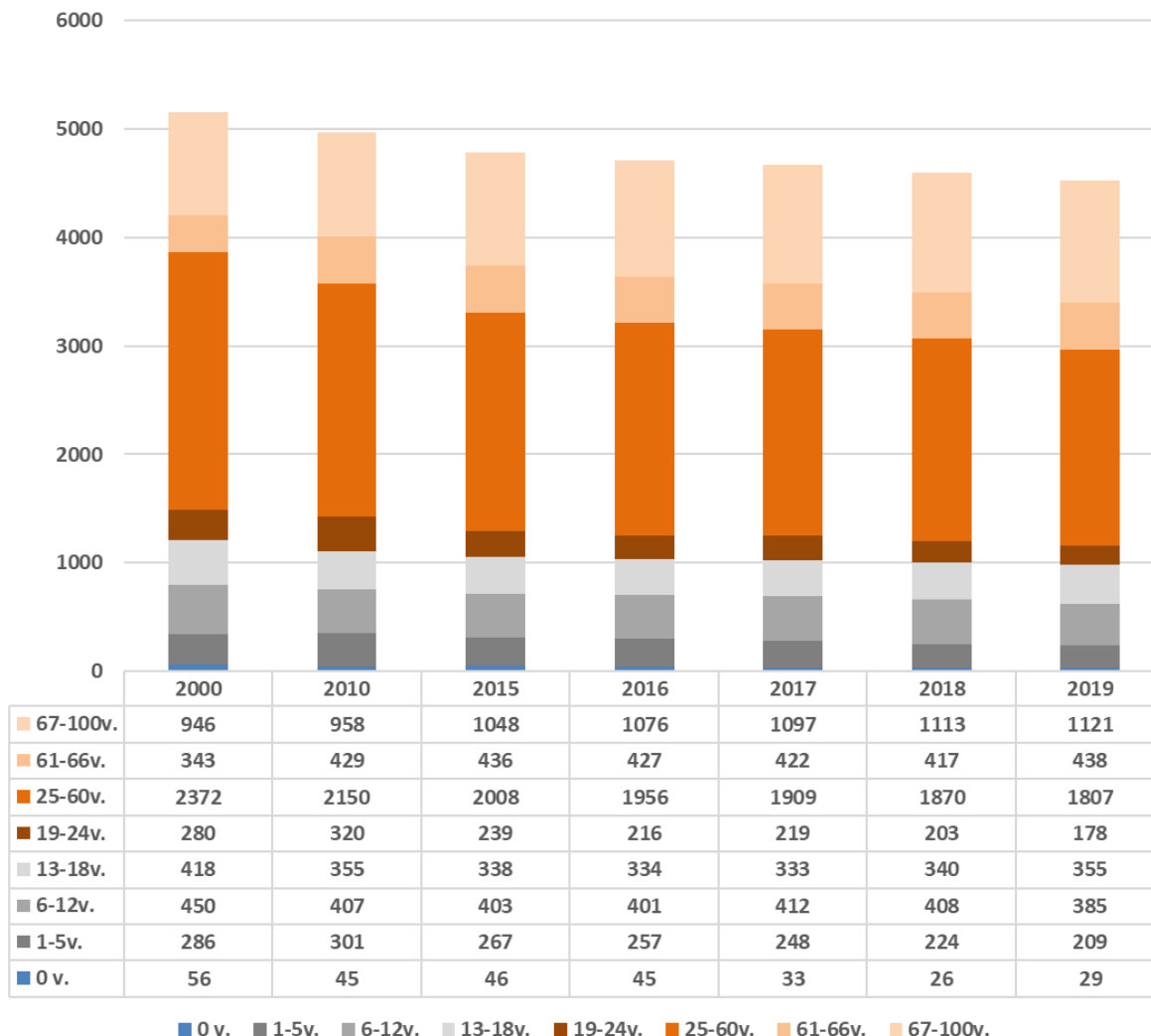


Väestöennuste

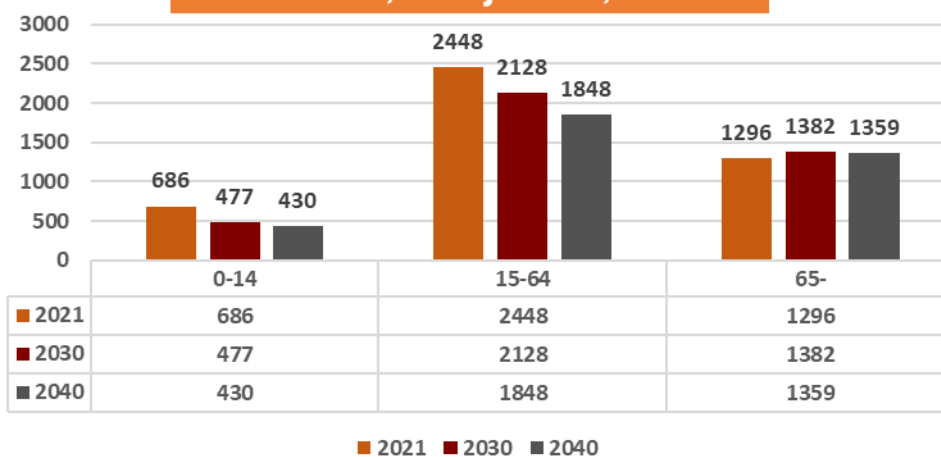
Tilastokeskuksen vuonna 2020 laatiman väestöennusteen mukaan isokyröläisiä on vuonna 2021 yhteensä 4 430, vuonna 2030 yhteensä 3 987 ja vuonna 2040 yhteensä 3 637.



Isonkyrön väestön kehitys ja ikärakenne, henkilöä

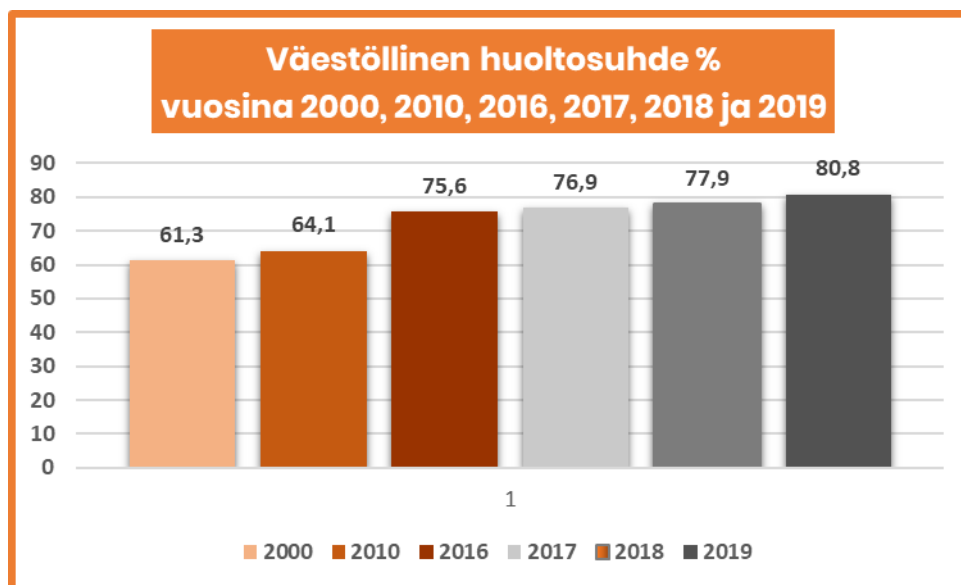


Isonkyrön väestöennuste vuosina 2021, 2030 ja 2040, henkilöä



Lähde: Tilastokeskus

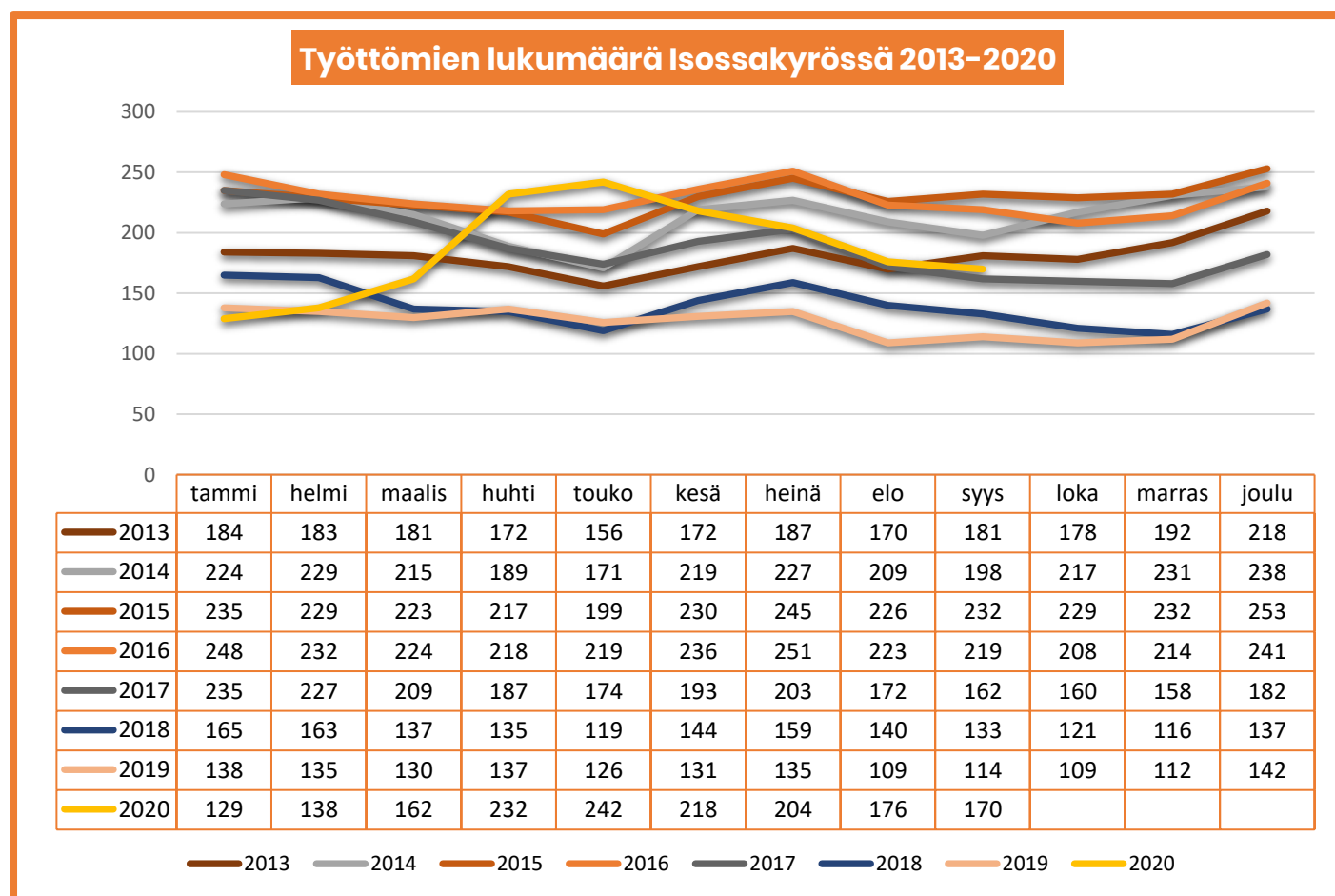
Huoltosuhde



Lähde: Tilastokeskus

2.3.2 Työllisyys

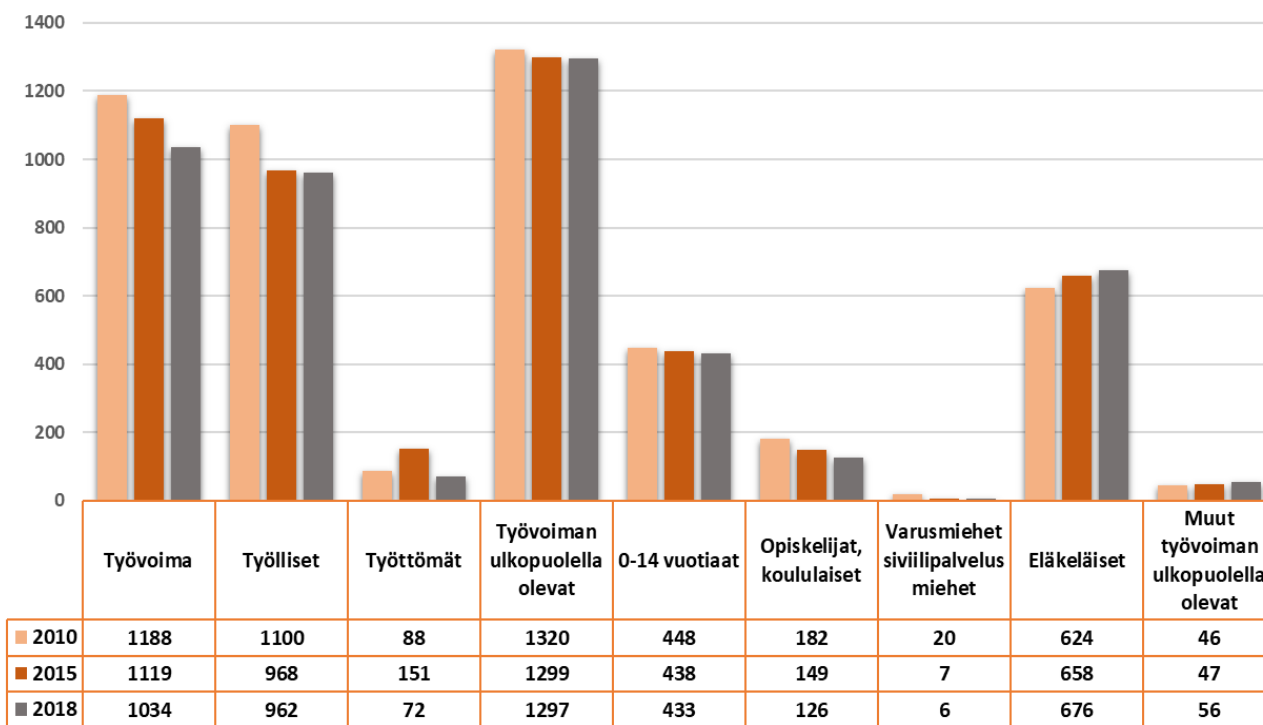
Työllisyystilanne



Lähde: Pohjanmaan ELY-keskus 2020

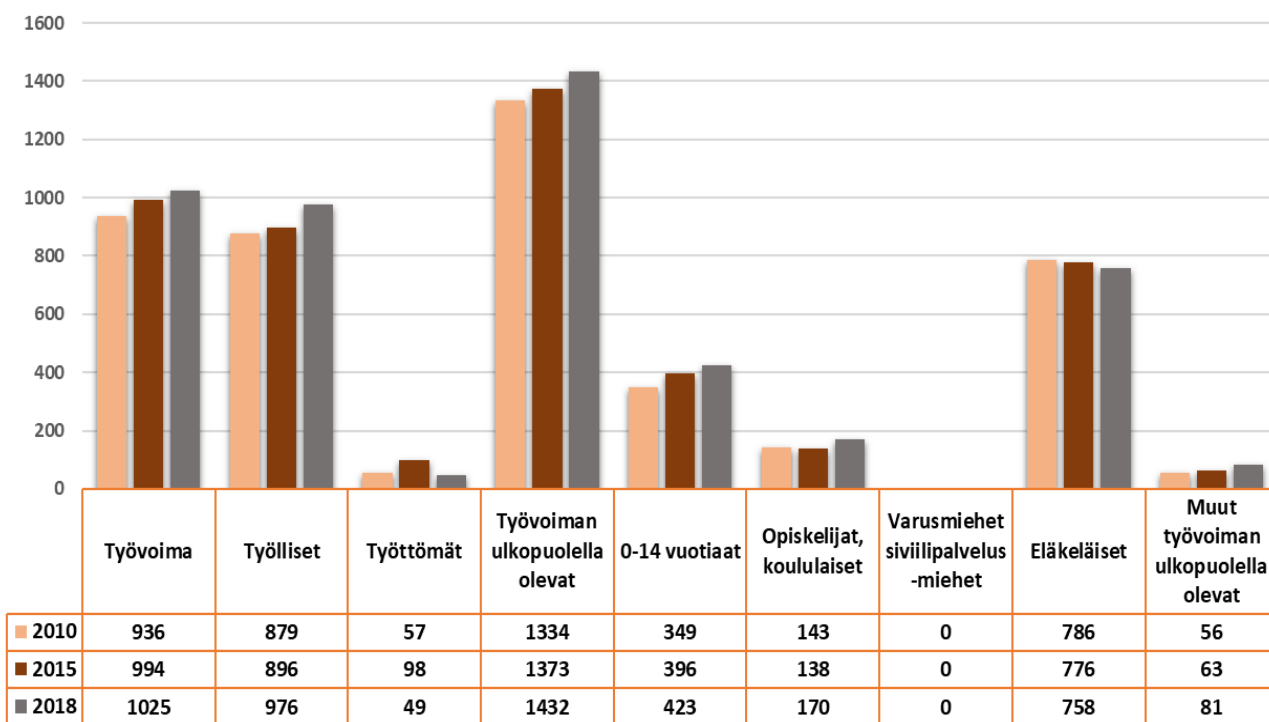
Työvoima

Työvoima Isossakyrössä, MIEHET



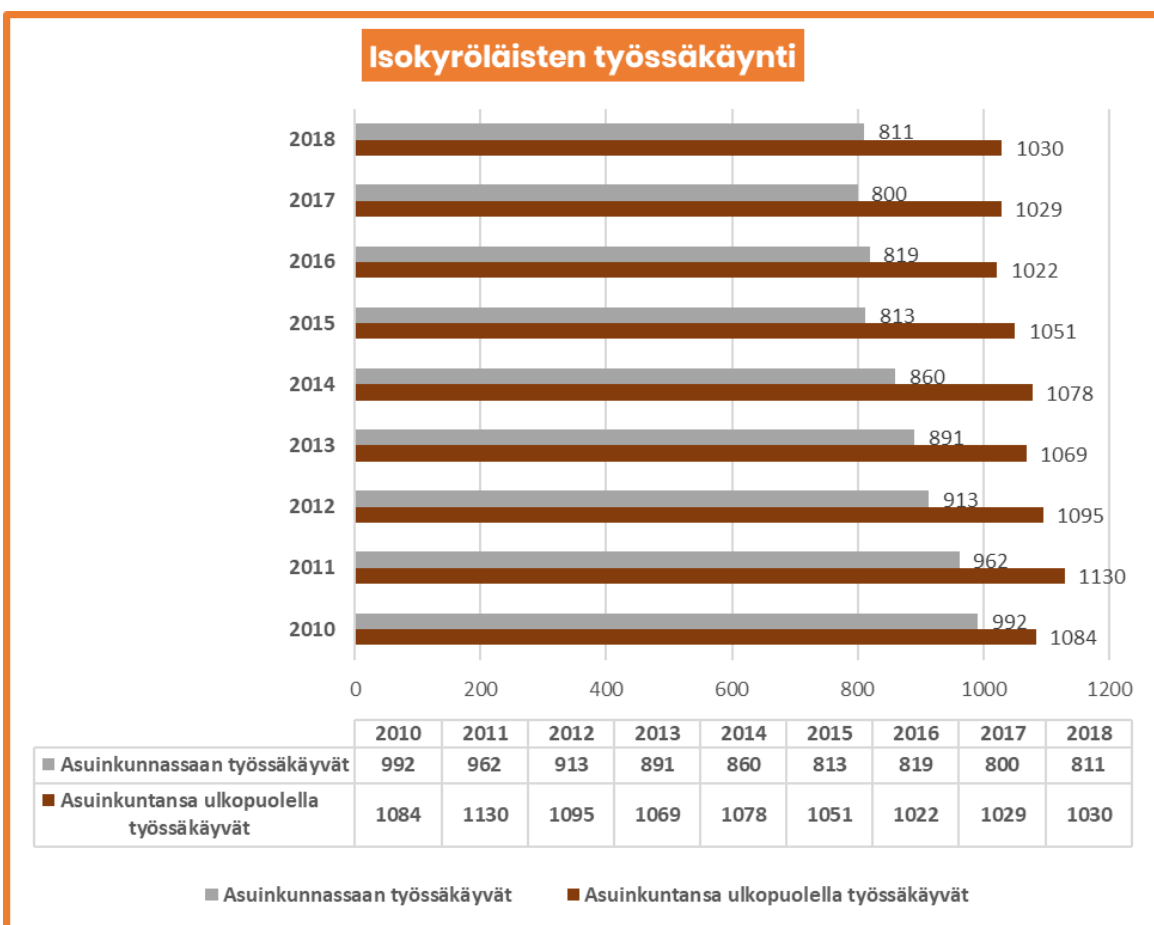
2010 2015 2018

Työvoima Isossakyrössä, NAISET

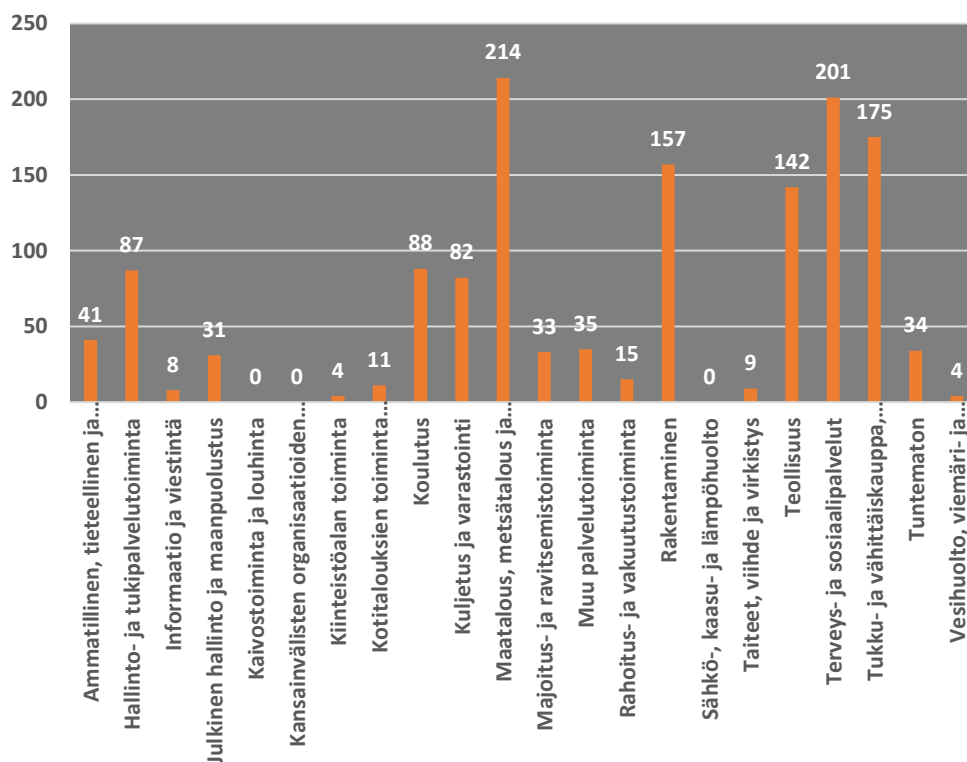


2010 2015 2018

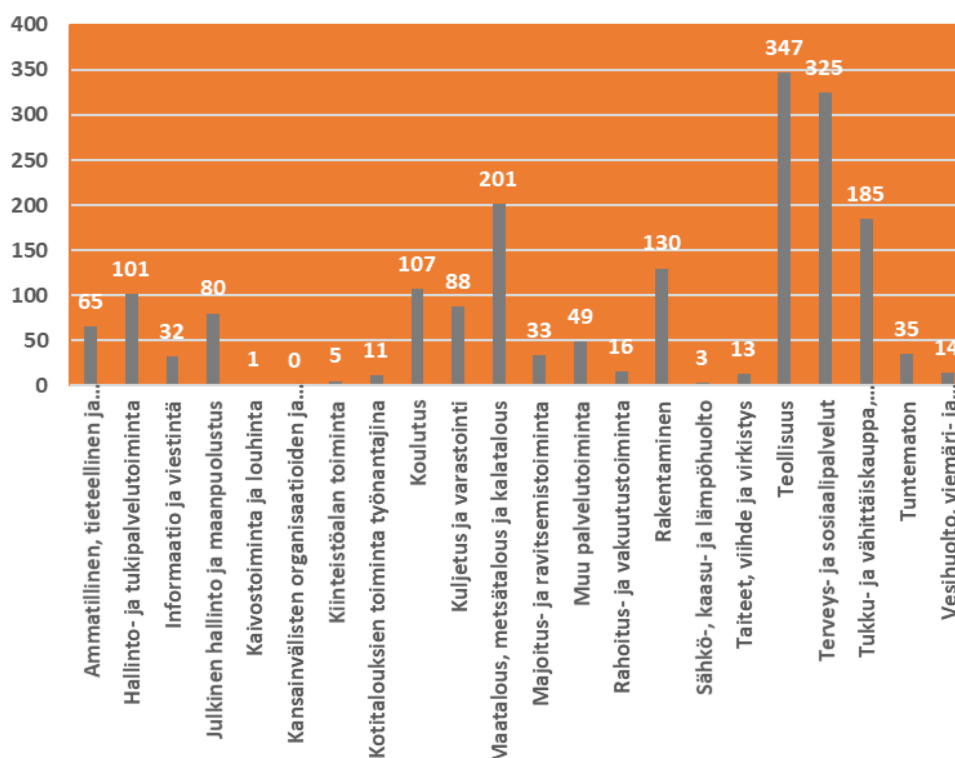
Työssäkäynti



Alueella työssäkäyvät eli työpaikat toimialoittain vuonna 2018



Työllinen työvoima alueella toimialoittain vuonna 2018



2.3.3 Vetovoimatekijät

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

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

2.3.4 Päätöksenteko

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

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

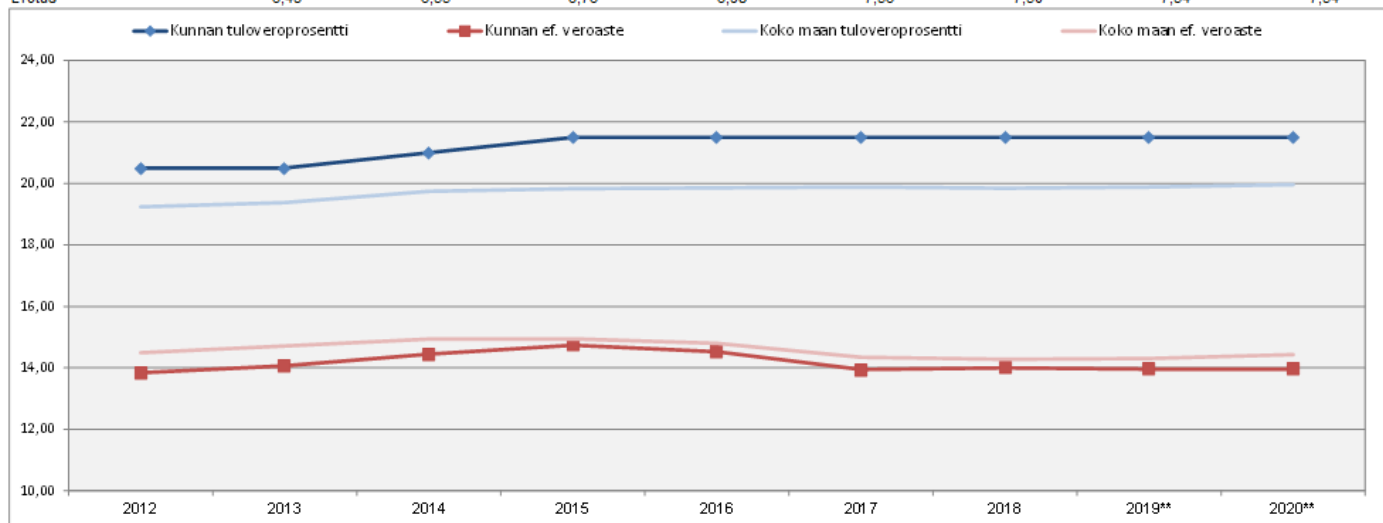
Kunnanhallitus voi lisäksi asettaa muita jaostoja ja toimikuntia määrätyn tehtävän hoitamista varten.

2.3.5 Talous

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

Isokyrö

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**	2020**
Kunnan tuloveroprosentti	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Kunnan ef. veroaste	14,07	14,45	14,74	14,52	13,94	14,00	13,96	13,96
Erotus	6,43	6,55	6,76	6,98	7,56	7,50	7,54	7,54



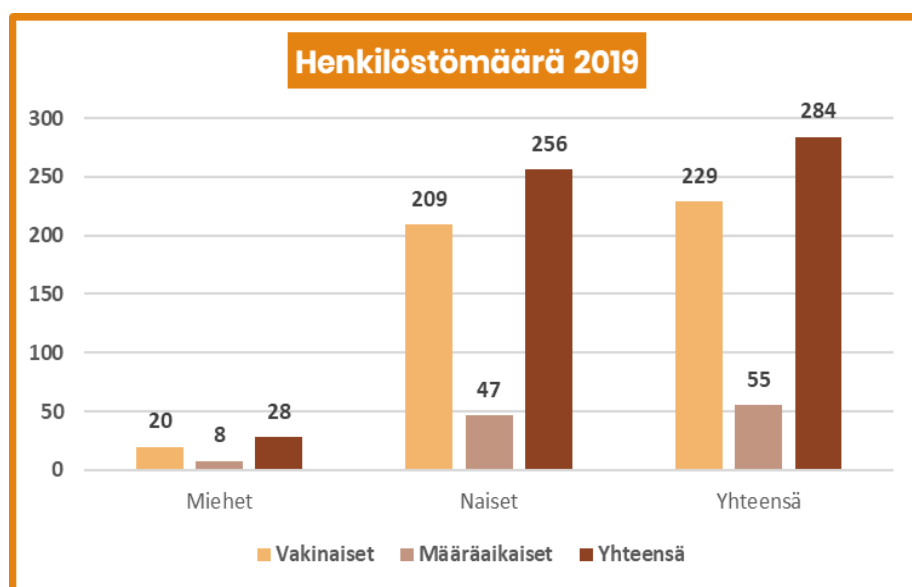
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**	2020**
Koko maa								
Koko maan tuloveroprosentti	19,38	19,74	19,83	19,85	19,89	19,84	19,88	19,97
Koko maan ef. veroaste	14,71	14,93	14,94	14,80	14,35	14,28	14,30	14,43
Erotus	4,67	4,81	4,89	5,05	5,54	5,57	5,57	5,54

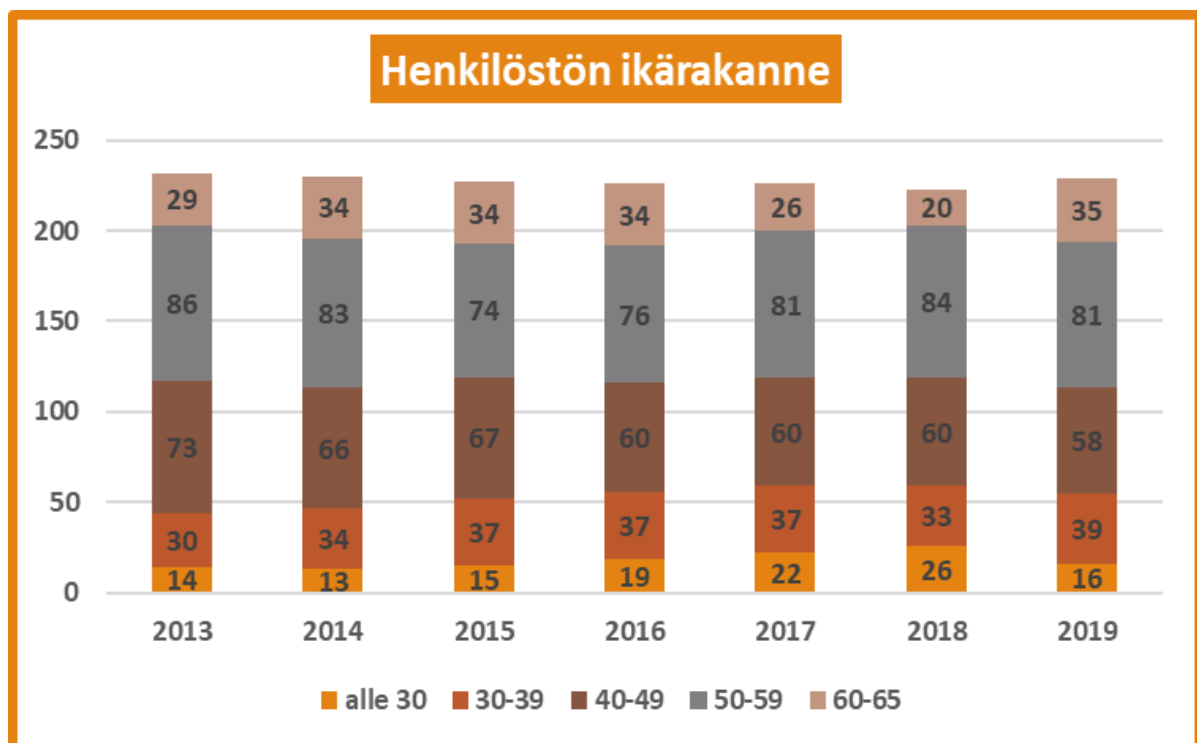
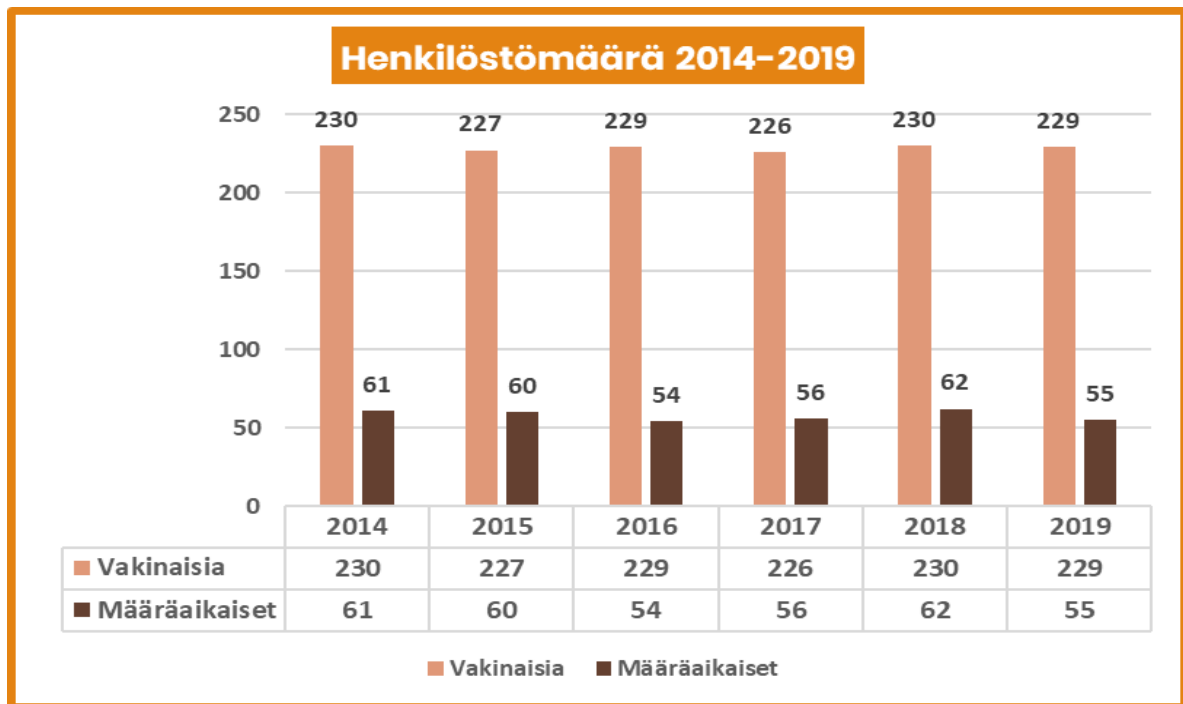
2.3.6 Asukkaiden tarpeet

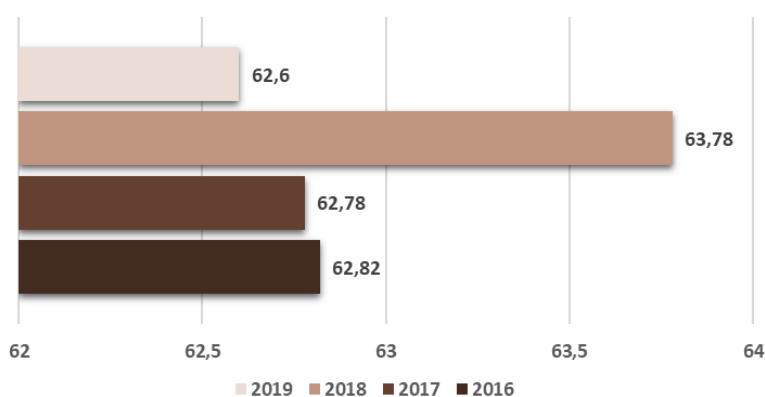
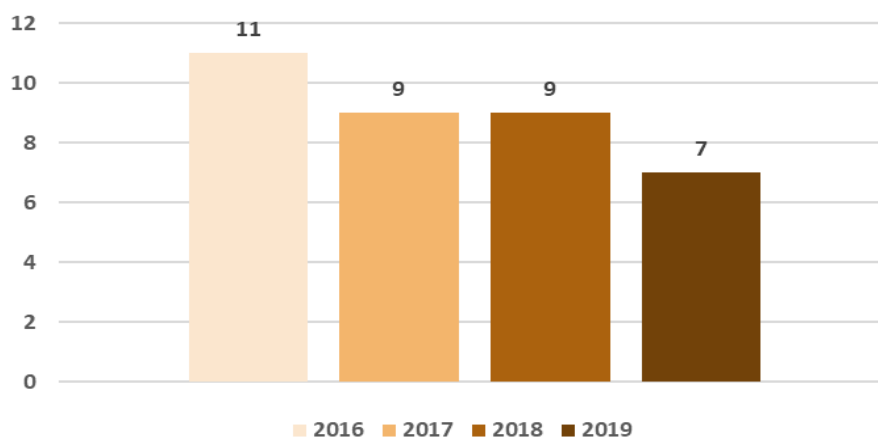
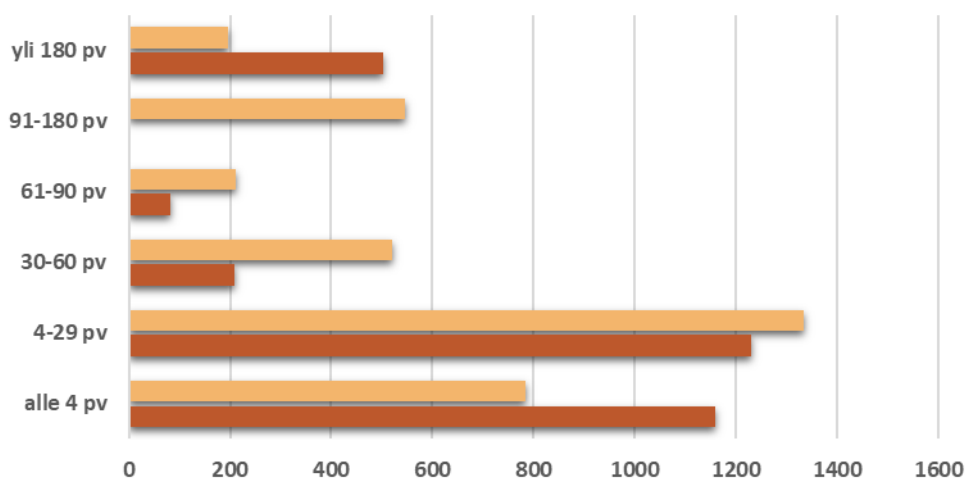
Asukastyytyväisyystutkimuksia tehdään säännöllisesti. Viimeisin asukastyytyväisyystutkimus valmistui vuoden 2018 lopussa ja seuraava tehdään vuonna 2021. Käyttäjäpalautetta kerätään ja asukastyytyväisyyttä mitataan myös toimintayksiköittäin.

2.3.7 Kunnan henkilöstö

Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään seuraavissa kaavioissa ja taulukoissa:





Eläköityminen, keski-ikä vuotta**Vanhuuseläkkeelle siirtyneet henkilöt****Terveysperusteiset poissaolopäivät 2018-2019**

■ 2019 ■ 2018

Isonkyrön kunnan talousarviovuoden 2021 henkilöstökuluissa on varauduttu 1,35 %:n palkankorotuksiin. KVTES:ssä on sovittu 1,0 %:n yleiskorotuksesta 1.4.2021 alkaen, jolloin maksetaan myös harkinnanvarainen paikallinen järjestelyerä, jonka suuruus on 0,8 prosenttia kunnallisen yleisen virka- ja työehtosopimuksen palkkasummasta. Niin ikään OVTES:ssä B-osiossa on 0,72 prosentin yleiskorotus 1.4.2021 alkaen. Osion A 11 §:n mukaista henkilökohtaista lisää korotetaan vastaavalla prosentilla. Paikallinen järjestelyerä 1.4.2021 lukien on 0,8 prosenttia OVTES:n palkkasummasta. TS:ssä on 1,0 %:n yleiskorotus 1.4.2021 alkaen. TS-20:n 12 §:n mukaista henkilökohtaista lisää ja 14 §:n mukaista erillislisää korotetaan 1,0 prosentilla. Paikallinen järjestelyerä 1.4.2021 lukien on 0,8 prosenttia kunnallisen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimuksen palkkasummasta. Sosiaali- ja eläkemaksut on arvioitu Kuntaliiton ja Kevan kesäkuussa ohjeistamien arvioiden mukaisina.

Henkilöstön työterveyspalvelut hankitaan Seinäjoen työterveys Oy:stä.

2.3.8 Muutoksia ja kehittämistarpeita

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

Vuoden 2021 talousarviossa Hyvinvointipalvelut-tehtäväalueen tuotot ja kulut ovat vähentyneet merkittävästi, koska uimahallilla toimivan postin ja matkahuollon välityspalvelun tuottojen ja kulujen kirjaamistapaa on muutettu siten, että välityspalvelukulut on poistettu kokonaan ja tuottoihin on budjetoitu palvelun järjestämisestä saatava nettotuotto.

Unicefin Lapsiystävällinen kunta -malli tulee huomioida kuntastrategian ohella kaikessa kunnan kehittämistoiminnassa ja päätöksenteossa ja se edellyttää palvelualueiden laaja-alueista yhteistyötä.

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

Valtioneuvosto on 29.8.2019 päättänyt, että Isonkyrön kunta siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Valtioneuvosto on 25.6.2020 päättänyt, että Isokyrö liittyy Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksen alueeseen 1.1.2021. Maakuntavaihdos on huomioitu mm. maakuntaliiton maksuosuuksissa ja pelastustoimen järjestämisessä.

Maan hallituksen sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimen järjestämistä koskevan lainsäädännön kokonaisuus tulee toteutuessaan vaikuttamaan kuntaan laaja-alaisesti. Hallituksen tekemien muutosten johdosta kuntien rahoituksen muutosten tasausjärjestelyihin liittyvän pysyvän siirtymätasauksen enimmäismääräksi ehdotetaan +/- 60 euroa asukasta kohden. Talousarvio on suunnitelmavuosien osalta tehty kuitenkin nykyisellä sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämismallilla.

Isonkyrön kunnan tulee varautua myös väestön ikääntymiseen, henkilöstön eläköitymiseen, kilpailuun osavasta työvoimasta, maahanmuuton lisääntymiseen sekä edelleen lisääntyvään yhteistyöhön muiden toimijoiden kanssa. Koronakriisin jälkihoito tulee todennäköisesti lisäämään menoja suunnitelmakaudella niin erikoissairaanhoidossa, perusterveydenhuollossa kuin sosiaalitoimessa.

Suunnitelmakauden investointitarpeita ovat mm. hoivaosaston muutos- ja laajennustyöt, kriisivesiputki sekä viemäriverkoston mahdollinen laajentaminen Kyrönjoen pohjoispuolelle.

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

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

Hyvinvointia edistääkseen kunta:

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

2.4 Kuntastrategia

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

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

2.4.1 Missio

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

2.4.2 Visio

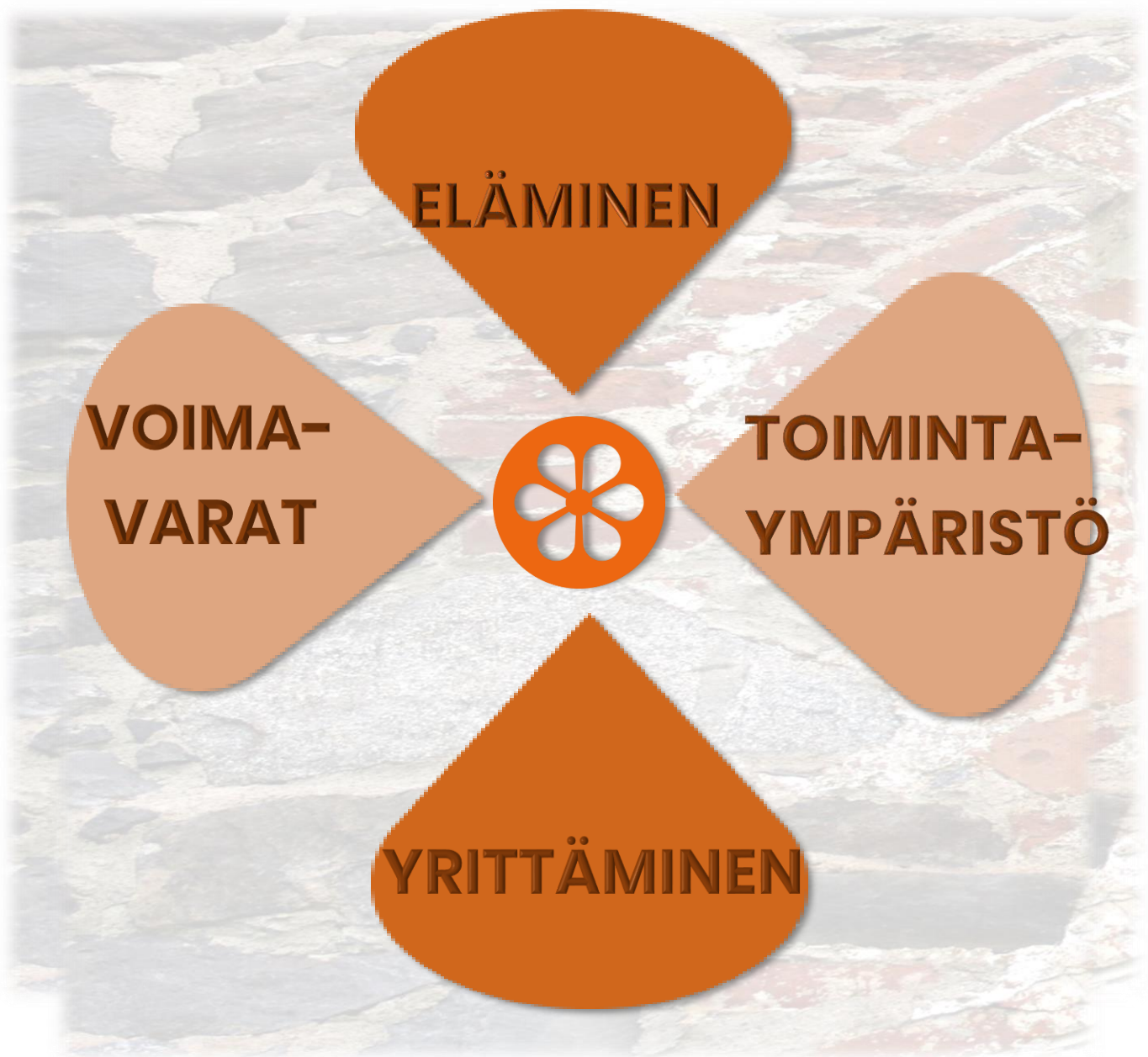
Elämää suuremmassa Isossakyrössä eläminen ja yrittäminen on Suomen parasta.

2.4.3 Slogan

Isokyrö – Elämää suurempi

2.4.4 Strategiset painopisteet ja niitä tukevat elementit

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



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

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

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



Yrittäminen Isossakyrössä

Tavoitteena on Isonkyrön elinvoimaisuuden vahvistaminen sekä kunnan vahva asema osana Vaasa-Seinäjoki-kehityskäytävää. Keskeisessä asemassa on kilpailukykyisten Lapinmäen yritysalueen ja Kyrööntien alueen liike-, toimisto- ja asuinrakennusten tonttien tarjonta ja hyvien liikenneyhteyksien hyödyntäminen. Liikenne- sekä yhdyskuntarakennusratkaisut tukevat kehityskäytävän toimivuutta ja Isonkyrön elinvoimaisuutta. Tervajoen aluetta autokaupan keskuksena vahvistetaan. Kaavoitamme uusia yritys- ja asuintontteja Tervajoelle sekä huolehdimme muiden kaavojen ajantasaisuudesta. Kyrööntien ympäristön kehittyessä huomioimme Pohjankyröntien ympäristön elinvoimaisuuden säilyttämisen.

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

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

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

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

Päätöksenteossa otetaan huomioon kestävä kehitys ekologinen, sosiaalinen ja taloudellinen kestävyys. Päätösten yritysvaikutukset arvioidaan.

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

Kuntalaisten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä ulkoista viestintää lisätään edelleen.

YRITTÄMINEN



Yrittäjyyskasvatus

Yrittäminen on jo varhaiskasvatuksen ja koulun kasvattama tapa elää.

Lupaamme: Yrittäjämäinen ja kansainvälinen toimintatapa on osa varhaiskasvatusta, perusopetusta ja Kyrömaan lukiota. Luodaan yrittäjyyskasvatukseen uusia sisältöjä.



Maankäyttö ja rakennusluvut

Huolehdimme, että maankäyttö mahdollistaa yrittämisen.

Lupaamme: Rakennuslupakäsittely on seudun nopein ja laadukkaita. Rakennuslupan käsittelyaika on täydellisillä asiakirjoilla enintään kaksi viikkoa. Luemme joustavan tavan toimia tonteista kiinnostuneiden kanssa ja päivitämme asemakaavoja joustavasti.



Alueellinen elinkeinopolitiikka

Huolehdimme, että elinkeinopolitiikka vaikuttaa positiivisesti Isonkyrön talouteen.

Lupaamme: Edistämme toimillamme Seinäjoen ja Vaasan talousalueiden yhtenäisyyttä. Tuemme alueellista elinkeinopolitiikkaa molemmissa maakunnissa. Liikennetkaisu kehitetään alueellisesti.



Elinkeinopalvelut

Huolehdimme, että elinkeinopalvelut ovat tiedossa ja saatavilla yrittäjyyden tukena.

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



Yrittäjyyskulttuuri

Isossakyrössä yrittäjyys on arvo.

Lupaamme: Päätösten yritysvaikutukset arvioidaan. Isokyröläisten toimijoiden näkyvyyttä lisätään tasapuolisesti.

Eläminen Isossakyrössä

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

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

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

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

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

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

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

Isonkyrön luonto tarjoaa kulkijalle peltoja, metsiä, soita, louhikkoja ja turvallisia retkeilyreittejä, joita huolletaan säännöllisesti. Kunnan alueella on useita reitistöjä, joissa on rakennetut ja huolletut taukopaikat tulisi-join.

Tällä hetkellä Seinäjoen kaupunki järjestää perusterveydenhuollon palvelut Isonkyrön kunnalle. Erikoissairaanhoidon palvelut hankitaan Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiristä. Sosiaali- ja terveystaloudessa kiinnitetään erityistä huomiota yhteistyön parantamiseen, hoitoketjujen sujuvuuteen, avo- ja kotihoidon edistämiseen sekä oman paikkakunnan lääkäritasoisten terveydenhoitopalvelujen säilymiseen ja niiden kehittämiseen.

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

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

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

ELÄMINEN



Varhaiskasvatus

Tarjoamme varhaiskasvatusta erilaisiin elämän tarpeisiin toimintaan soveltuvissa tiloissa.

Lupaamme: Varhaiskasvatuksen palveluista tehdään kilpailuvaltti. Varhaiskasvatuspaikka tarjotaan kahdessa viikossa.



Koulut

Koulumme ovat hyväkuntoisia ja antavat hyvät eväät elämään.

Lupaamme: Meillä on modernit opetuslaitteet hyvissä tiloissa, pätevät opettajat ja laadukas opetus.



Terveydenhuolto

Terveydenhuoltopalvelut ovat hyvin saatavilla elämän turvaksi.

Lupaamme: Isossakyrössä ylläpidetään lääkäritasoiset terveydenhuoltopalvelut. Ennaltaehkäisevät toimintamallit hyödynnetään. Vuosittain toteutetaan ennaltaehkäisevä toimintamallin kehittämistoimenpide. SOTE-uudistuksessa varmistetaan Isonkyrön riittävä palvelutaso.



Ikäihmisten palvelut

Huolehdimme ikäihmisistä.

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



Vapaa-aika

Liikuntamahdollisuudet ovat eläväisen Isonkyrön voimavara.

Lupaamme: Koulukeskuksen ympäristöä kehitetään monipuoliseksi kaikkia ikäryhmiä palvelevaksi, nykyaiseksi ulkoilu- ja liikunta-alueeksi. Tarjotaan liikuntapalveluita kaikenikäisille kuntalaisille ja viestitään niistä tasapuolisesti.



Digitalisaatio

Digitalisaation mahdollisuudet hyödynnetään palvelutuotannossa täysimääräisesti.

Voimavarat

Johtamisen kehittäminen

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

Viestintä ja tiedonkulku

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

Henkilöstön pysyvyys ja rekrytointi

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

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

Työntekijöiden perehdyttäminen

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

Henkilöstön osaaminen ja ammattitaito

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

Henkilöstön työturvallisuus- ja työterveysriskien arviointi

Työriskienhallinta on osa hyvää johtamista ja johdon tehtäviä. Turvallisuus- ja 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 muutосkykyisyyden kehittäminen, yhteistyötaidot sekä työoloihin liittyvät tekijät ovat työkyvyn kehittämisalueita. Tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta toteutetaan henkilövalinnoissa, palkankorotusten kohdentamisessa, tehtävienjaossa ja koulutuksessa tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman mukaisesti. Henkilöstön työtyytyväisyyskyselyjä tehdään joka toinen vuosi. Tyky-toimintaa kehitetään yhdessä henkilöstöjärjestöjen kanssa.

Palkkaus- ja arviointijärjestelmien kehittäminen

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

Omistajaohjaus

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

Kunnan talous

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

VOIMAVARAT



Työssä jaksaminen

Huolehdimme, että kunnan työntekijät ja viranhaltijat jaksavat työssään.

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



Tekemisen meininki

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

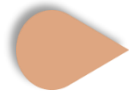
Lupaamme: Palvelutytytyväisyyskyselyiden tulokset analysoidaan ja palveluita kehitetään.



Osaaminen ja jatkuva kehittäminen

Huolehdimme, että osaamista kehitetään ja tieto kulkee organisaatiossa.

Lupaamme: Koulutuspäiviä seurataan ja työntekijöitä motivoidaan kehittämään omaa osaamistaan.



Kunnan talous

Huolehdimme, että talous pysyy tasapainossa.

Lupaamme: Kunnan taseeseen ei kerry alijäämää.



Omistajaohjaus

Konserniohjeet pidetään ajan tasalla.

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

Toimintaympäristö

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

Raide- ja bussiliikenteen hyvä toimivuus on yksi tärkeistä tekijöistä alueemme elinvoimaisuudelle. 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. Edistämme paikallisen julkisen liikenteen parantamiseen tähtäviä hankkeita.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ



Kyrönjoki

Kyrönjoen komiat maisemat ovat kuntalaisten ja matkailijoiden ilona.

Lupaamme: ”Kyrönjoki – Kyröläästen joki” on meille arvokas. Vuosittain tuetaan Kyrönjoen virkistys- tai matkailukäytön kehittämistä.



Historia

Historia elää entistä voimakkaammin Isossakyrössä.

Lupaamme: Korostamme tarinoitamme ja vahvaa historiaamme matkailijoille suunnatussa markkinoinnissamme. Teemme historiallisen markkinointitempauksen vuosittain.



Logistiikka

Huolehdimme, että Isokyrö säilyy logistisesti erinomaisena kunta.

Lupaamme: Edesauttaa bussi- ja raideliikennettä sekä vaikuttaa liikenneväylien parantamiseen. Toimimme aktiivisesti duoraitiojunaliikenteen saamiseksi Vaasa-Seinäjoki -välille sekä Pysäkin aseman uudelleen avaimiseksi. Vaikutamme bussiliikenteen reitteihin ja aikatauluihin siten, että ne täydentävät isokyröläisten liikennepalvelutarjontaa. Uusia liikennepalveluita markkinoidaan aktiivisesti isokyröläisille.



Itsenäisyys

Huolehdimme, että Isollakyröllä on aitoa elinvoimaa.

Lupaamme: Isokyrö pysyy itsenäisenä kuntana.

2.5 Strategian arviointi

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

Isokyrö -hengellä varmistamme strategian arvojen ja tavoitteiden toteutumisen.

2.5.1 Kunnan talous

Tunnuslukujen kehitys viime vuosina ja suunnittelukaudella:

	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Verotulot, milj. €	14,71	15,40	15,74	15,44	15,06	14,65	15,21	15,43	15,36	15,67	15,82
Vero- prosentti	20,50	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Toimin- takate, milj. €	-25,6	-25,0	-25,5	-25,4	-25,6	-25,1	-27,3	-27,7	-28,0	-28,2	-28,3
Vuosi- kate, milj. €	0,95	2,16	2,23	2,94	2,60	2,51	1,17	1,49	1,64	1,67	1,70
Yli-/ali- jäämä milj. €	-0,16	0,92	1,10	1,81	1,61	1,36	-0,10	0,01	0,02	0,03	0,00
Laina- määrä, € /asukas	1 530	1 125	888	515	401	288	789	916	978	1147	845
Asukas- määrä	4 854	4 840	4 789	4 710	4 674	4 599	4 526	4 487	4526	4526	4526

Kunnan verotulot sisältävät kunnallis- ja kiinteistöverot sekä osuuden yhteisöverosta. Kunnallisverotuloarvioissa on käytetty apuna kuluvan vuoden toteutumaennustetta, arviota paikallisesta tulevasta kehityksestä sekä maltillisesti Suomen kuntaliiton kuntakohtaista verotuloennustetta tuleville vuosille. Kunnallisverotulojen arvioiminen oli talousarvion laadinnan yhteydessä erityisen vaikeaa koronaviruspandemian vaikutuksista johtuen. Yhteisöverotuloarviossa on käytetty kuluvan vuoden toteutumaennustetta, arviota paikallisesta tulevasta kehityksestä sekä niin ikään maltillisesti Suomen kuntaliiton kuntakohtaista verotuloennustetta. Kiinteistöverotuloarvio on tehty voimassa olevin kiinteistöveroprosentein.

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

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

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

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

2.6 Talousarvion sitovuus ja erityisohjeet

2.6.1 Sitovuus

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

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

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

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

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

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

Talousarvion 2021 sitovat erät ovat:

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

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

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

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

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

Edellä mainittuja kriteerejä sovelletaan perusparannusmenojen aktivointiedellytyksiä arvioitaessa.”

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

2.6.2 Toimielimien rooli tavoiteasetannassa

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

Kunnanvaltuuston alaisuudessa toimii tarkastuslautakunta. Tarkastuslautakunta ohjaa kunnan ammattilaintarkastusta, 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 tulosityksikön tavoitteista, jakaa näille määrärahat tehtäväalueiden sisällä sekä päättää toimintojen vastuuhenkilöistä. Lisäksi lautakuntien tehtävänä on valvoa tavoitteiden toteutumista ja voimavarojen käyttöä.

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

2.6.3 Tavoitteiden toteutumisen seuranta

Lautakunnat huolehtivat siitä, että kunnanvaltuuston tehtäviin päättämät tavoitteet toteutuvat mahdollisimman hyvin annettujen määräraha-, henkilöstö- ym. voimavarojen puitteissa. Tehtäväalueiden tavoitteiden lisäksi palvelujen tulee edistää kunnan 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 hallintosäännön määräykset huomioon ottaen niin tarkasti, ettei epäselvyyksiä oikeuksista ja

velvollisuuksista synny. Olosuhteiden muuttuessa tai saadun palautteen perusteella lautakuntien tulee tehdä tarvittavat oikaisutoimenpiteet sekä tavoitteisiin että voimavarojen jakoon.

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

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

2.6.4 Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kunnan sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa noudatetaan kunnanvaltuuston hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä kunnanhallituksen hyväksymiä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeita.

2.6.5 Lainanoton enimmäismäärä

Pitkäaikaisen lainanoton enimmäismääräksi vahvistetaan 1.200.000 euroa talousarviovuonna 2021. Pitkäaikaisen lainan lisäksi voidaan käyttää lyhytaikaista rahoitusta kunnanvaltuuston erillisen päätöksen mukaisesti.

2.6.6 Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisössä

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

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

Tytäryhtiöiden johto raportoi kunnanhallitukselle säännöllisesti, kuitenkin vähintään tilinpäätöksen toteutumisvertailua varten

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

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Isonkyrön Asuntovuokraus Oy:lle

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

Talousarviovuonna selvitetään ja suunnitellaan uuden rivitalon rakentaminen (noin 10 huoneistoa). Samalla tutkitaan mahdollisuudet luopua kohteista, joilla on heikko kysyntä. 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
- kotimaisen lähipolttoaineen hyödyntäminen
- taloudellisen omavaraisuuden kohottaminen pitkällä tähtäimellä

Isonkyrön kunnan asettamat tavoitteet Kyrönmaan Jätevesi Oy:lle

- lupaehtojen mukaiset puhdistustulokset
- kustannustehokkuuden ylläpitäminen
- toteutetaan Isonkyrön kunnan alueelta tulevien jätevesien mittaaminen kunnan rajalla
- toimintojen turvaamiseksi yhteistyö muiden laitosten kanssa

2.7 Toimenpideohjelma

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

Isonkyrön kunnalla ei ole taseessa kattamatonta alijäämää. Vuoden 2019 tilinpäätöksen alijäämä mukaan lukien taseessa on ylijäämää 11,2 miljoonaa euroa.

3 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Henkilöstösuunnitelma 2021-2023					
Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2021	Muutokset luku- määrässä 2022	Muutokset luku- määrässä 2023
Kunnanjohtaja	1		1		
HALLINTOPALVELUT					
Hallintojohtaja	1		1		
Toimistosihteeri	2		2		
ICT-asiantuntija	1		1		
HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ	4	0	4		
PERUSTURVAPALVELUT					
Hallinto					
Perusturvajohtaja	1		1		
Sosiaalityöntekijä	3		3		
Perhetyöntekijä	1		1		
Sosiaaliohjaaja	1		1		
Psykiatrinen sairaanhoitaja	1		1		
Toimistosihteeri	1		1		
Hallinto yhteensä	8	0	8		
Palvelukeskus					
Palvelukeskuksen johtaja	1		1		
Osastosihteeri	1		1		
Kotipalvelu					
Kotipalvelun ohjaaja	1		1		
Kodinhoitaja/lähihoitaja	19	2	21		
Kotiavustaja	1		1		
Sosiaaliohjaaja	1		1		
Kotipalvelu yhteensä	22	2	24		
Palvelukoti					
Sairaanhoitaja	1		1	6	
Lähihoitaja	17	1	18	14	5,5
Hoitoapulainen	1		1		
Palvelukoti yhteensä	19	1	20	20	5,5
Hoivaosasto					
Sairaanhoitaja	6		6	-6	
Lähihoitaja	14	-1	13	-13	
Hoivaosasto yhteensä	20	-1	19	-19	
Lähihoitaja (varahlö)	5		5		
Palvelukeskus yhteensä	68	2	70	1	5,5
PERUSTURVAPALVELUT YHTEENSÄ	76	2	78	1	5,5

Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2021	Muutokset luku- määrässä 2022	Muutokset luku- määrässä 2023
SIVISTYSPALVELUT					
Hallinto					
Johtava rehtori	1		1		
Hallintosihteeri	1		1		
Hallinto yhteensä	2	0	2		
Päivähoito					
Varhaiskasvatusjohtaja	1		1		
Perhepäivähoitaja, ryhmis	16	-3	13		
Perhepäivähoitaja, koti	7	-1	6		
Varhaiskasvatuksen aluevastaava	2		2		
Lastentarhanopettaja	3		3		
Lastenhoitaja	3		3		
Kiertävä erityislastentarhanopettaja	1		1		
Ryhmäkohtainen avustaja	1		1		
Päiväkotihuoltaja, osa-aik.	1		1		
Päivähoito yhteensä	35	-4	31		
Perusopetus ja lukio					
Alakoulu luokanopettaja	15		15		
Alakoulu tuntiopettaja	2		2		
Erityisyksikön koulunkäynninohj., osa-aik.	0	4	4		
Alakoulu koulunkäynninohj. osa-aik.	6		6		
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		
Lukio lehtori	9		9		
Yht. erityisopettaja	3		3		
Yht. erityisluok.opett. (1-6 lk)	1		1		
Perusopetuksen erityisluokanopettaja	2		2		
Koulupsykologi	1		1		
Nuorisokuraattori	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja	1		1		
Iltapäivätoiminnan ohjaaja osa-aik.	1		1		
Perusopetus ja lukio yhteensä	64	4	68		
SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ	101	0	101		

Palvelualue Tehtävänimike / vakanssi	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2020	Muutokset luku- määrässä 2021	Vakinainen henkilöstö lkm 31.12. 2021	Muutokset luku- määrässä 2022	Muutokset luku- määrässä 2023
HYVINVOINTIPALVELUT					
Hyvinvointijohtaja	1		1		
Kirjastovirkailija	2		2		
Kirjasto- ja kulttuurisihteeri	1		1		
Vapaa-aikaohjaaja	1		1		
Vastaava uimaopettaja	1		1		
Uimahallin kassavastaava	1		1		
Uinninvalvoja-kassatyöntekijä, osa-aik.	1		1		
Etsivä nuorisotyöntekijä	1		1		
HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ	9	0	9		
TEKNISET PALVELUT					
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos					
Tekninen johtaja	1		1		
Rakennustarkastaja	1		1		
Insinööri	1		1		
Kunnanrakennusmestari	1		1		
Asuntosihteerisiännöitsijä	1		1		
Toimistosihteerisi	1		1		
ICT-asiantuntija/toimistotyöntekijä	1		1		
Vesilaitostyöntekijä	1		1		
Putkiasentaja	1		1		
Tekninen ja ympäristö sekä vesihuoltolaitos	9	0	9		
Tukipalveluyksikkö					
Palvelupäällikkö	2		2		
Huoltomies	4		4		
Puutarhuri	1		1		
Siivooja	10		10		
Ruokapalveluesimies	2		2		
Ruokapalveluvastaava	2		2		
Ruokapalvelutyöntekijä	8		8		
Tukipalveluyksikkö yhteensä	29	0	29		
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ	38	0	38		
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	229	2	231	1	5,5

4 KÄYTTÖTALOUSOSA

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

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

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

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

4.1 Kunnanhallitus

Toiminta-ajatus:

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

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

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

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

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

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.1.1 Yleishallinto ja talous

Kustannuspaikat: 10000–11500, 13100

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet):

Kunnan toimielinten ja palvelualueiden palvelu hallinto-, talous-, henkilöstö- ja tietohallintoasioissa. Vaalien järjestäminen vaalilain ja säädösten mukaan aikataulussaan. Palvelut tuotetaan pääosin omana työnä käyttäen apuna ostopalveluja. Merkittävin ulkopuolelta hankittava kokonaisuus ovat talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut, jotka ostetaan Suupohjan Seutupalvelukeskukselta, mikä tuo varmuutta toiminnan jatkuvuuteen ja lisää asiantuntemusta. Tehtäväalueen henkilöstöön kuuluu hallintojohtaja, kaksi toimistosihteeriä ja ICT-asiantuntija. Lisäksi kunnanjohtajan sekä osa ICT-asiantuntija/toimistotyöntekijän ja hallintosihteerin palkkakuluista sisältyy tehtäväalueelle.

Tavoitteet ja tunnusluvut:

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
<i>Kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen päätöksenteon valmistelun laadun varmistaminen</i>					
Oikaisuvaatimusten johdosta kumottujen tai muutettujen päätösten määrä, tavoite 0	0	0	0	0	0
Kunnallisvalituksella kumottujen päätösten määrä, tavoite 0	0	0	0	0	0
<i>Taloussuunnittelun ja raportoinnin ajantasaisuus</i>					
Talousarvion valtuustokäsittely marraskuussa	11/2019	11/2020	11/2021	11/2022	11/2023
Kuukausiraportointi, kpl/v	12/12	12/12	12/12	12/12	12/12
Osavuosikatsaukset tammi-maaliskuu, tammi-kesäkuu ja tammi-syyskuu, kpl/v, annetaan tiedoksi valtuustolle	2	3	3	3	3
Tilinpäätöksen käsittely kunnanhallituksessa maaliskuun loppuun mennessä	3/2019	3/2020	3/2021	3/2022	3/2023
Talousraportointi valtiokonttorille määräaikaisten puitteissa, 8 krt/v			8	8	8

Tietojärjestelmien toimivuus					
Toimivat tietojärjestelmät, häiriöt yli 60 min, tavoite 0 kpl/v	0	0	0	0	0
Asianhallinnan kehittäminen, asianhallintaohjelman käyttöönotto v. 2021			tehdään		
Kuntaviestinnän tehostaminen, säännölliset tiedotteet, vähintään 10/v			10	10	10
Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen, työtyytyväisyyskysely tehdään ja analysoidaan kahden vuoden välein			tehdään		tehdään

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Vuoden 2021 alusta tapahtuvan maakuntavaihdoksen myötä Pohjanmaan liitto vaihtuu Etelä-Pohjanmaan liittoon ja pelastuslaitoksen palvelut tuotetaan Vaasan kaupungin sijaan Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitoksessa, joka on Seinäjoen kaupungin liikelaitos. Maksuosuudet pysyvät maakuntaliitossa samalla tasolla, pelastustoimeen on varattu n. 100.000 euroa kuluva vuotta enemmän.

Jatketaan toimielinten jäsenten mahdollisuutta osallistua etäyhteydellä kokoukseen epidemiatilanteen mukaan. Hallinnossa otetaan käyttöön asianhallintaohjelma ja jatketaan tiedonhallinta- ja tietoturvallisuustyötä. Taloushallinnossa haasteena on maksuvalmiuden pitäminen edelleen tyydyttävänä merkittävistä investoinneista huolimatta. Henkilöstöhallinnon kulut sisältävät osan palkkahallinnon yhteyshenkilönä toimivan hallinto-sihteerin kuluista. Henkilöriskiä on saatu pienennettyä, kun ICT-asiantuntijan sijaistaminen on saatu järjestettyä. Kuntavaaleissa 2021 tarvittaessa yhdistetään ääniä vaalisalaisuuden turvaamiseksi pienillä äänestysalueilla.

Koronavirusepidemian aiheuttamat, mm. henkilöstöön ja talouteen liittyvät riskit ovat haasteena kaikessa toiminnassa. Riskin pienentämiseksi on tehty tarvittavia päätöksiä ja suosituksia sekä parannettu etätyöskentely- ja kokousmahdollisuuksia.

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

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Toimitilat asianmukaiset. Henkilöstöresurssi on vähäinen ja tehtäväkentät laajat. Henkilöriskiä on osin pienennetty, mutta henkilöstön sijaistaminen ja osaaminen on edelleen haasteena.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000110 Yleishallinto ja talous						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	40 000	40 000	40 000		41	42
TOIMINTAKULUT	-1 701 599	-1 827 460	-1 834 503	7,8	-1 851	-1 867
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 661 599	-1 787 460	-1 794 503	8	-1 810	-1 826
VUOSIKATE	-1 661 599	-1 787 460	-1 794 503	8	-1 810	-1 826
Poistot ja arvonalentumiset	-17 858		-31 650	77,2	-32	-32
TILIKAUDEN TULOS	-1 679 457	-1 787 460	-1 826 153	8,7	-1 842	-1 858
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 679 457	-1 787 460	-1 826 153	8,7	-1 842	-1 858

4.2 Elinkeino- ja kaavoitusjaosto

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

4.2.1 Elinkeinopalvelut

Kustannuspaikat: 12000–12010

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Isonkyrön työttömyysaste (31.12.)	7,1	<7	<8	<7	<7
Yrityskanta	410	400	420	430	440
VASEK:n yrityspalveluiden rahoitus €/kontakti	(580)	-	560	550	550
VASEK:n hakemat yritystuet: starttiraha, investointi- ja kehittämisrahoitus (yrityksen saama €/kunnan pönostama €)	(8,30)	-	8,30	8,40	8,50
Tuotantotavoitteet					
Yrityskäynnit, omat	19	20	20	22	24

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yleinen taloustilanne vaikuttaa yritysten kehittymiseen ja kasvamiseen. Talouden näkymät niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja covid-19 -epidemian johdosta. Talouden toipuminen vuoden 2020 loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien luottamuksen laskun sekä epävarmuuden kasvun seurauksena. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät heikkoina siihen asti, kunnes sairauteen on löydetty tehokas rokote tai hoito. Epävarmuudella kansainvälisessä taloudessa on vaikutuksia yritysten investointihalukkuuteen. Ulkopuolisen rahoituksen saamisen haasteet korostuvat perustettavissa yrityksissä. Vaikka työttömyysaste on noussut lomautusten myötä, osaavan työvoiman saatavuus on monen toimivan yrityksen kehityksen suurimpia haasteita.

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

Isokyrö siirtyy Pohjanmaan maakunnasta Etelä-Pohjanmaan maakuntaan 1.1.2021. Kunta edesauttaa osaltaan muutoksen tapahtumista häiriöttä valtionhallinnon palveluissa isokyröläisille yrityksille.

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

Markkinointistrategian ja sen toimeenpanosuunnitelman tavoitteena on lisätä kunnan vetovoimaisuutta ja näin kasvattaa asukkaiden, yritysten sekä matkailijoiden määrää. Lisäksi markkinointiviestinnällä kehitetään paikallista asukas- ja yritysilmapiiriä sekä suhteita sidosryhmiin ja verkostoihin. Markkinointistrategiassa on määritelty mm. vetovoimatekijät sekä puhetapa ja viestit eri kohderyhmille. Jatketaan kohdennettua (digi)mainontaa keräten ja analysoiden kampanjoiden tuloksia.

Merkittäviä matkailun vetovoimatekijöitä ovat muun muassa Kalliojärven matkailualue, Kyrö Distillery, 1700-luvun markkinat ja Vanhan kirkon alue sekä maisemallisesti arvokas Kyrönjokilaakso. Kunta kutsuu matkailun toimijat kokoon Matkailun kehittämisfoorumiin pohtimaan yhteisiä toimia matkailun edistämiseksi kunnassa.

Yrittäjäkasvatus on osa lukion ja perusopetuksen opetussuunnitelmaa. Yrittäjyyskasvatuksen työkaluilla kannustetaan nuoria työllistämään itsensä ja näin luomaan Isoonkyröön uusia palveluita ja työpaikkoja. Yhteistyössä Isonkyrön Yrittäjien kanssa, tuodaan yrittäjyyskasvatukseen uusia sisältöjä.

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

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

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000120 Elinkeinopalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	6 500	6 500	6 500		7	7
TOIMINTAKULUT	-195 720	-198 658	-198 658	1,5	-201	-202
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-189 220	-192 158	-192 158	1,6	-194	-196
VUOSIKATE	-189 220	-192 158	-192 158	1,6	-194	-196
TILIKAUDEN TULOS	-189 220	-192 158	-192 158	1,6	-194	-196
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-189 220	-192 158	-192 158	1,6	-194	-196

4.2.2 Kaavoitus ja mittaus

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

Kustannuspaikat: 58000 – 58100

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Viihtyisän, turvallisen ja elinvoimaisen fyysisen ympäristön luominen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennuspaikkojen myynti	3	10			
-yritystontit			3	3	3
-asuinrakennustontit			7	7	7
Tuotantotavoitteet					
Asemakaavojen hyväksyminen	1	2	2	2	2

Perustelut

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

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Suurten kaavoitushankkeiden valmistuttua, kunnan tontti-tarjonta on sekä asuin- että yritystonteissa kattava keskustan läheisyydessä. Tervajoen asemakaavan saattaminen vahvistamisvaiheeseen. Yleis- ja asemakaavojen ajantasaisuutta seurataan. Raakamaan hankinnassa pääpaino on elinkeinoelämän ja asuntorakentamisen kannalta merkittävässä alueissa, jotka liittyvät mahdollisimman hyvin kunnan asemakaava-alueisiin ja omistamiin maa-alueisiin. Lapinmäen asuntoalueen valmis-

tuttua Lapinmäen monimuotoisia tontteja pystytään markkinoimaan rakentamiskelpoisina. Kyrööntien ympäristön kehittyessä huomioimme Pohjankyröntien ympäristön elinvoimaisuuden säilyttämisen. Ulkoista ja sisäistä viestintää sekä markkinointia kehitetään edelleen.

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

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000125 Kaavoitus ja mittaus						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 III	1 III	1 III		1	1
TOIMINTAKULUT	-68 541	-68 282	-68 513		-69	-70
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67 430	-67 171	-67 402		-68	-69
VUOSIKATE	-67 430	-67 171	-67 402		-68	-69
Poistot ja arvonalentumiset	-43 350		-36 360	-16,1	-37	-37
TILIKAUDEN TULOS	-110 780	-67 171	-103 762	-6,3	-105	-105
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-110 780	-67 171	-103 762	-6,3	-105	-105

4.3 Perusturvalautakunta

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

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

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

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

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 3 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.3.1 Perusturvan hallinto

Kustannuspaikat: 030000

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Päätösten pysyvyyttä oikeusasteissa seurataan, päätökset toteutuvat 99 %	99	99	99	99	99
Yksityisten sosiaalipalveluiden tuottajien määrä Isossakyrössä	33	36	37	37	37

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Tulevaisuuden sote-keskuksen ja maakunnan vaihdoksen vaikutus palveluihin. Korona-kriisin vaikutukset palveluihin pitkällä aikavälillä sekä mahdollinen ns. uusi aalto. Perusterveydenhuollon ja perusturvan palvelualueen työntekijöiden saatavuus sekä sijaisten saaminen sosiaalipalveluihin. Sosiaali- ja terveystalouden palvelujen säilyminen kunnassa. Työntekijöiden jaksaminen työssään. Työntekijöiden pysyvyys on olennaista asiakastyön jatkuvuuden ja työn kehittämisen kannalta. Tehtäväkuvia arvioidaan vuosittain kehityskeskustelujen yhteydessä. Hoitajamitoitus palvelukeskuksessa vuoteen 2023 mennessä 0,7.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Sote-uudistuksen valmisteluun osallistuminen ja valmistautuminen. Yöpartitoiminnan aloittaminen yhteistyössä kotipalvelun ja palvelukeskuksen kanssa. Hoivaosaston asiakaspaikkalukua vähennetään kahdella. Edistetään henkilöstön työhyvinvointia, työssä jaksamista, mahdollistetaan riittävä täydennyskoulutus ja työnohjaus tarvittaessa. Onnistunut yhteistyö uusien yhteistyökumppaneiden kanssa. Pidetään yllä hyvää yhteistyöilmapiiriä myös ns. vanhojen yhteistyökumppaneiden kanssa. Palvelujen ja hoitoketjujen toimivuuden varmistaminen. Vastuulliset valinnat päivittäin. Hoivaosaston muuttaminen tehostetuksi palveluasumiseksi huomioiden lyhytaikaispaikat siten, että asiakaspaikkoja on 30.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Yksi lähihoitajan toimi hoivaosastolta siirretään palvelukodille ja kotipalveluun 2 uutta lähihoitajan tointa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000300 Perusturvan hallinto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-106 340	-110 334	-94 023	-11,6	-95	-95
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-106 340	-110 334	-94 023	-11,6	-95	-95
VUOSIKATE	-106 340	-110 334	-94 023	-11,6	-95	-95
Poistot ja arvonalentumiset			-8 500	100	-9	-9
TILIKAUDEN TULOS	-106 340	-110 334	-102 523	-3,6	-103	-104
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-106 340	-110 334	-102 523	-3,6	-103	-104

4.3.2 Sosiaalipalvelut

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

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Perusturvalautakunta vastaa kunnan vastuulle säädettyjen sosiaalipalveluiden järjestämisestä.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
<i>Sosiaalipalvelujen määräaikojen toteutuminen:</i>					
Kiireellisen avun tarve arvioidaan välittömästi (toteutuma %)	100	100	100	100	100
Erityistä tukea tarvitsevan avuntarpeen selvitys aloitetaan viimeistään 7. päivänä yhteydenotosta ja selvitys valmistuu 3 kk:n sisällä	7/3	7/3	7/3	7/3	7/3
Palvelutarpeen arviointien valmistuminen (alle kk)	3	3	3	3	3
Säännöllisen kotihoidon piirissä (vähintään % 75 vuotta täyttäneistä)	12,79	>13	>13	>13	>13
Omaishoidon tuen piirissä (vähintään % 75 vuotta täyttäneistä)	6,3	5	5	5	5
Yli 75-vuotiaista tehostetussa palveluasumisessa (enintään %)	5,0	5	5	5	5

Yli 75-vuotiaista pitkäaikaisessa laitoshoidossa (enintään %)	2,2	<3	<3	<3	<3
Hoivaosaston käyttöastetavoite (vähintään %)	85	>93	>93	>93	>93
Hoitajamitoitus palvelukoti	0,54	0,54	0,57	0,6	0,7
Hoitajamitoitus hoivaosasto	0,62	0,62	0,63	0,6	
Kodin ulkopuolelle sijoitetut 0–17 -vuotiaat vastaavan ikäisestä väestöstä (alle %)	0	<1	<1	<1	<1

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Työntekijöiden osallistuminen sote-uudistustyöhön oman työn lisäksi. Työntekijöiden työssä jaksaminen. Asiakastilanteet ovat viime vuosina monimutkaistuneet ja juridisoituneet. Kotona hoidettavien ikäihmisten määrä jatkaa kasvua. Korona-kriisin vaikutukset voivat näkyä viiveellä eri sosiaalipalveluissa. Koronatilanteen jatkuminen ja sen vaikutukset. Valmisteilla olevat ja muuttuvat lait: mm. vammaispalvelulaki ja asiakasmaksulaki. Valtakunnallinen tavoite hoitajamitoituksessa 0,7 vuoteen 2023 mennessä. Ostopalveluiden hintojen nousu aiheuttaa kustannusvaikutuksia. Sosiaalipalveluiden asiakaskirjausten siirtyminen Sosiaali-Efficaan ja Kantaan. Turvapuhelinpäivystyksen toteuttaminen uudella tavalla. Onnistuminen rekrytoinnissa.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Sosiaali-Effican käyttöönotto yhdessä muiden Etelä-Pohjanmaan kuntien kanssa sekä Kanta-palveluun siirtyminen. Uuden kirjaustavan vakiinnuttaminen. Henkilökohdaisen avun palkanmaksu ja neuvonta ostetaan jatkossa ulkopuolelta yhdessä muiden Etelä-Pohjanmaan kuntien kanssa. Onnistuminen kotiinpäin tehtävässä työssä. Yöpartiotoinnin aloittaminen kotipalvelussa, tulee sisältämään myös turvapuhelinpäivystyksen. Lapsiperheiden ja vammaisten henkilöiden kotipalveluavun saaminen. Kotipalvelussa työskentelevien tehtäväjaon selkiytyminen. Lapsiperheiden sosiaalityössä tiimityön kehittäminen. Onnistutaan moniammatillisessa yhteistyössä ja panostetaan ennaltaehkäisevään työhön. Lasten asuminen, huolto, tapaaminen ja elatusasiat saadaan neuvoteltua sosiaalitoimistossa. Asiakasohjauksen vakiintuminen. Teams- palaverien lisääntyvä käyttö. Vastuulliset vallinnat päivittäin.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Kaksi lähihoitajaa kotipalveluun. Määräaikainen perhetyöntekijä vuodeksi 2021 ja yksi lähihoitaja siirtyy hoivaosastolta palvelukodille.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000312 Sosiaalipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 015 500	1 022 500	1 022 500	0,7	1 043	1 064
TOIMINTAKULUT	-7 497 197	-7 641 944	-7 687 921	2,5	-7 731	-7 785
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 481 697	-6 619 444	-6 665 421	2,8	-6 688	-6 721
VUOSIKATE	-6 481 697	-6 619 444	-6 665 421	2,8	-6 688	-6 721
Poistot ja arvonalentumiset	-24 887		-2 710	-89,1	-3	-3
TILIKAUDEN TULOS	-6 506 584	-6 619 444	-6 668 131	2,5	-6 691	-6 724
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 506 584	-6 619 444	-6 668 131	2,5	-6 691	-6 724

4.3.3 Toimeentuloturva

Kustannuspaikat: 032010, 032011 ja 032012

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tavoitteena on etsiä aktiivisesti eri yhteistyötahojen, 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

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Toimeentulotukipäätökset tehdään 7 arkipäivän sisällä, (toteutuma %)	100	100	100	100	100
Kiireellisissä tilanteissa toimeentulotukipäätös tehdään kahden arkipäivän sisällä yhteydenotosta, (toteutuma %)	100	100	100	100	100
Toimeentulotuki, (alle euroa/asukas)	62,49	<60	<60	<60	<60
Ginikerroin, (enintään) Gini-kerroin on tuloeromittari, mitä suurempi Gini-arvo, sitä epätasaisempi tulojako on isokyröläisten keskuudessa (0-100), Isokyrö	24,1	25,1	25,1	25,1	25,1
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien 300 pv – alle 1000 pv työttömänä olleiden määrä, (alle hlö)	19	<20	<20	<20	<20
Kunnan osittain maksaman työmarkkinatuen piirissä olevien yli 1000 pv työttömänä olleiden määrä, (alle hlö)	<17	<17	<17	<17	<17
Lisäpalkkatukipäätökset, (kpl)	2	3	3	3	3
Työmarkkinatuen kuntaosuus, (euroa/as.)	34,30	35	35	35	35

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yhteiskunnan kriisi-, talous- ja työllisyystilanteet vaikuttavat toimeentulotuen hakijoiden määrään ja pitkäaikaistyöttömiin. Kaikkien hallintokuntien yhteistyö kuntoutuksen työtoimintapaikkojen löytymisen suhteen kunnassa. Teknisen kuntoutuksen työtoimintaryhmän toiminnan jatkuminen. Isonkyrön kunnan siirtyminen Etelä-Pohjanmaan maakuntaan ja sen vaikutus työllisyyspalveluihin. Yhteistyön pysyminen vähintään samalla tasolla perusterveydenhuollon, Kelan ja TE-palvelujen kanssa kuin vuonna 2020.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Moniammatillisen yhteistyön säilyminen ja vahvistaminen eri toimijoiden kanssa. Osatyökykyhankkeeseen osallistuminen yhdessä muiden Etelä-Pohjanmaan kuntien kanssa. Asiakkaan elämänhallintaan liittyviä taitoja vahvistetaan. Teams- palaverien lisääntyvä käyttö. Vastuulliset valinnat päivittäin.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000320 Toimeentuloturva						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	15 000	15 000	15 000		15	16
TOIMINTAKULUT	-316 313	-331 370	-321 945	1,8	-323	-324
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-301 313	-316 370	-306 945	1,9	-308	-308
VUOSIKATE	-301 313	-316 370	-306 945	1,9	-308	-308
TILIKAUDEN TULOS	-301 313	-316 370	-306 945	1,9	-308	-308
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-301 313	-316 370	-306 945	1,9	-308	-308

4.3.4 Terveystenhoito

Kustannuspaikat: 034020–34022, 034030 ja 034110

Tilivelvollinen: Perusturvajohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Kelan sairastavuusindeksi	109,02	100	100	100	100
Terveydenhuollon edistämiseksi- suus (TEA) perusterveydenhuollossa, pistemäärä	80	73	73	73	73
Erikoissairanhoidon sakkopäivät, ta- voite 0 pv	7	0	0	0	0
Terveyskeskuksen vuodeosastopäi- vät	2328	2300	2300	2300	2300
Psykiatrisen sairaanhoidon asiakkaita	146	95	95	95	95
<i>Vertailu Isokyrö /koko maa:</i>					
Perusterveydenhuollon avohuollon kaikki käynnit /1000 asukasta	1110/1167	1565	1565	1565	1565

Aikuisten mtt avohoitokäynnit /1000 asukasta (18 v. täyttänyttä)	334,6/ 559,1	200	200	200	200
Psykiatrian laitoshoidon hoitopäivät /1000 asukasta	171/195,8	90	90	90	90

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Sote-valmistelun eteneminen. Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kustannusten ennakoiminen on haasteellista. Koronatilanteen vaikutukset.

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

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000340 Terveystenhuolto						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-9 912 828	-9 911 019	-9 911 811		-10 009	-10 107
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 912 828	-9 911 019	-9 911 811		-10 009	-10 107
VUOSIKATE	-9 912 828	-9 911 019	-9 911 811		-10 009	-10 107
Poistot ja arvonalentumiset	-13 704		-13 700		-14	-14
TILIKAUDEN TUOS	-9 926 532	-9 911 019	-9 925 511		-10 023	-10 121
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 926 532	-9 911 019	-9 925 511		-10 023	-10 121

4.4 Sivistyslautakunta

Toiminta-ajatus: Sivistystalveluiden tavoitteena on turvata Isonkyrön kunnan varhaiskasvatus- ja opetustalveluja käyttäville lapsille ja nuorille tasavertaiset mahdollisuudet oppimiseen ja ihmisenä kasvamiseen. Aamu- ja iltapäivähoidon sekä varhaiskasvatuksen järjestämisessä pyritään tukemaan isokyröläisten perheitten sujuvaa arkea ja elämistä. Sivistystalvelut tukevat myös kuntalaisten henkistä kasvua ja hyvinvointia hankkimalla taito- ja taideopetusta sekä aikuiskoulustalveluja.

Sivistystalvelut järjestävät kunnan joukkoliikenteen (asiointikykydityksen) ja erityisen vaativaa erityisopetusta.

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulustapäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.4.1 Varhaiskasvatus ja opetus

Kustannuspaikat: 40000, 31000 – 31032, 40100 – 41110

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikutavuustavoitteet					
Varhaiskasvatuksen käyttöaste /kokopäivähoitopaikat 30.12.	100 %/123	100 %/115	100 %/115	100 %/100	100 %/100
Varhaiskasvatuksen kokopäivähoitopaikan hinta, enintään €/hoitopaikka	12 142	12 906	11 660	11 002	10 500
Hinta perusopetuksessa (luokat 0–9, ml. erityisop.), €/oppilas	7 663	7 993	7 983	8 000	8 050
Hinta lukio-opinnoissa, enintään €/oppilas	7 650	7 919	8 970	9 100	9 500
60 % oman kunnan ikäluokasta luki-oon	63 %	60 %	60 %	60 %	60 %
Tuotantotavoitteet					
Turvallisuus- ja pelastussuunnitelmien päivittäminen ja pelastautumisharjoitukset kaikilla kouluilla väh. kerran lukuvuodessa, varhaiskasvatuksessa kalenterivuositain.	tot.	tot.	tot.	tot.	tot.
Koulukiusaamista kartoittava kysely perusopetuksen oppilaille väh. kerran lukuvuodessa	tot.	tot.	tot.	tot.	tot.
Vaasa-opiston toteutuneet kurssit	87 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Lasten ja nuorten erilaisten ongelmien lisääntyminen, haasteet sosiaalisissa taidoissa sekä edellisistä seuraava oppimistulosten erojen kasvu hyvin ja heikosti menestyvien oppilaiden välillä. Varhaiskasvatuspaikkojen kysynnän ja tarjonnan kohtaaminen on haasteellista syntyvyyden laskusuhdanteessa. Perusopetuksessa valmistautuminen oppilasmäärän laskuun (esim. tilojen käyttö, työsuhteiden/virkasuhteiden määräaikaisten/vakinaisuusien pohdinta).

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:

1.8.2020 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain edellyttämien muutosten toteuttaminen. Pohdittavaa/suunnitellua mm. miten varhaiskasvatustilat ja henkilöstön määrä saadaan kohtaamaan kustannustehokkaasti. Varhaiskasvatustoiminnan jatkuva kehittäminen ja monipuolisten varhaiskasvatuspalvelujen tarjoaminen. Liikkuva varhaiskasvatus eli Opin liikkuen hankkeen jatkuminen edelleen yhteistyössä Laihian kunnan kanssa. Tavoitteena liikunnan juurruttaminen varhaiskasvatusikäisille lapsille ja sen myötä yhteistyön lisääminen yhdistysten kanssa mm. lajikokeiluna. Tunnetaitojen ja sosiaalisten taitojen opettamisen painottaminen sekä varhais- että perusopetuksessa. Lasten kulttuurikasvatuksen ja koulun ulkopuolisen toiminnan lisääminen (opintoretet, vierailut jne.). Yrittäjämäisen toimintatavan korostaminen myös oman elämän yritteliäisyyden ja las-

ten/nuorten positiivisen tulevaisuusnäyn vahvistamisen näkökulmasta. Yhteistyön lisääminen Isonkyrön Yrittäjät ry:n kanssa mm. järjestämällä yhteisiä tapahtumia, tutustumisia ja tapaamisia niin varhaiskasvatuksessa kuin perus- ja lukio-opetuksessakin.

Koulumumma ja -paappa -toiminnan jatkaminen yhteistyössä eläkeläisjärjestöjen kanssa. Voimaa vanhemmuuteen -toiminnan vakiinnuttaminen koulujen ja vanhempainyhdistysten yhteistyönä. Koulukiusaamisen ehkäiseminen tehostamalla oppilas- ja opiskelijahuoltoja ja seuraamalla tilannetta säännöllisesti mm. kyselyiden avulla. Perus- ja lukio-opetuksessa opetussuunnitelmien tavoitteisiin pääseminen.

1.8.2019 voimaan tulleen lukiolain velvoitusten toteuttaminen, erityisesti erityisopetuksen tarjoaminen ja ohjauksen lisääminen lukion opiskelijoille syksystä 2021 lähtien. Lukion uuden opetussuunnitelman laatiminen ja käyttöönotto syksyllä 2021. Lukion painopistealueiden selkiyttäminen, kehittäminen ja markkinointi. Kulttuurilinja – painatuksen aloittaminen. Areenan hyödyntäminen, lukion urheilulinjan kursseissa ja kaikkien lukiolaisten liikkumisessa esim. opiskelijoiden vapaatunneilla.

Unicefin Lapsiystävällinen kunta -nimikkeen saaminen edellyttää rakenteiden, palveluiden sekä toiminta- ja ajattelutapojen kehittämistä siten, että kaikessa toiminnassa taataan lasten osallistumismahdollisuudet ja kunnioitetaan yhdenmukaisesti kaikkien lasten oikeuksia. Tähän kehittämistyöhön tarvitaan riittävä resurssointi.

Sivistyspalveluiden tavoitteena on kehittää toimintaa kokonaisuudessaan entistä lapsiystävällisemmäksi ja liikuntapainotteisemmaksi. Varhaiskasvatuksessa hyödynnetään tässä Opin liikkuen -hanketta. Perusopetuksessa liikunnan lisääminen tapahtuu esim. liikuntakerhotoiminnan avulla sekä perustamalla mahdollisesti liikuntaluokkaa. Kyrönmaan lukiossa tavoitteena on urheilulinjan kehittäminen, koordinointi ja markkinointi. Koulu-keskuksen alueella pyritään lisäämään ulkoliikuntamahdollisuuksia koulujen ja iltaikäyttöjen tarpeisiin. Tämän kokonaisuuden toteuttamiseksi sivistyspalveluihin tarvitaan lisäresursseja esim. liikuntakoordinaattori.

Olemassa olevien kehittämishankkeiden toteutuminen tavoitteiden mukaisesti ja uusien hankerahoitusten hakeminen. Koulukeskuksen johtamisjärjestelmän kehittäminen 31.5.2021 mennessä.

Erityisopetuksen kehittäminen: Tahtorannan pienluokan ja muun perusopetuksen yhteistyön lisääminen. Uuden asumisyksikön opetuksen järjestäminen.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Toimitilojen ja tarpeen kohtaaminen erityisesti varhaiskasvatuksessa. Koulujen ryhmäkokojen pitäminen järkevän kokoisina. Henkilöstöresurssien riittävyys palvelualueella. Henkilöstön jaksamisen tukeminen.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000401 Varhaiskasvatus ja opetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	502 915	463 631	573 772	14,1	571	634
TOIMINTAKULUT	-8 565 851	-8 523 291	-8 653 851	1	-8 492	-8 533
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 062 936	-8 059 660	-8 080 079	0,2	-7 920	-7 899
VUOSIKATE	-8 062 936	-8 059 660	-8 080 079	0,2	-7 920	-7 899
Poistot ja arvonalentumiset	-24 133		-20 210	-16,3	-20	-20
TILIKAUDEN TULOS	-8 087 069	-8 059 660	-8 100 289	-0,2	-7 941	-7 920
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 087 069	-8 059 660	-8 100 289	-0,2	-7 941	-7 920

4.4.2 Joukkoliikenne

Kustannuspaikat: 41210

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Vaikuttavuustavoitteet					
Asiointikyydityksen järjestäminen määrärahojen puitteissa	94 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.)

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000412 Joukkoliikenne						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
VUOSIKATE	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TILIKAUDEN TULOS	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 000	-22 000	-22 000		-22	-22

4.4.3 Erityisen vaativa erityisopetus

Kustannuspaikat: 41300

Tilivelvollinen: Johtava rehtori

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Perusopetuksen päättötodistuksen saavuttaminen ennen oppivelvollisuusiän päättymistä		100 %	100 %	100 %	100 %

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

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Toimintatapojen vakiinnuttaminen. Yhteistyö mm. tiloissa ja tapahtumissa muun perusopetuksen kanssa. Oppilas- ja opiskelijahuollon jatkuva kehittäminen. Opetussuunnitelmien tavoitteisiin pääseminen.

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

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000413 Erityisen vaativa erityisopetus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	120 500	90 000	90 000	-25,3	92	94
TOIMINTAKULUT	-248 943	-257 193	-257 193	3,3	-260	-262
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-128 443	-167 193	-167 193	30,2	-168	-168
VUOSIKATE	-128 443	-167 193	-167 193	30,2	-168	-168
TILIKAUDEN TULOS	-128 443	-167 193	-167 193	30,2	-168	-168
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-128 443	-167 193	-167 193	30,2	-168	-168

4.5 Hyvinvointilautakunta

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

Henkilöstöä koskevat tavoitteet:

Kehityskeskustelun toteutuminen: kehityskeskustelut pidetään vuosittain, 100 %

Koulutuspäiviä vähintään 2 pv vuodessa/vakinainen työntekijä

4.5.1 Hyvinvointipalvelut

Kustannuspaikat: 042000–043120

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Hyvinvointipalvelujen vastuulla on eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kulttuuripalvelut, kirjastopalvelut, liikuntapalvelut sekä nuorisopalvelut. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on yksilöön, perheisiin, yhteisöihin, väestöön, elinoloihin ja elinympäristöön sekä palvelujen järjestämiseen kohdentuvaa toimintaa, jonka avulla parannetaan väestön hyvinvointia ja terveyttä. Se on myös eriarvoisuuden vähentämistä, osallisuuden vahvistamista ja terveyserojen kaventamista.

Matkailun kehittäminen sekä matkailuelinkeinojen edistäminen kunnassa. Toiminnalla synnytetään ja kehitetään yhteistyötä matkailun parissa toimivien yritysten, yhdistysten ja muiden toimijoiden ja sidosryhmien kesken, kehitetään palvelutarjonnan tuotteistamista ja matkailuinvestointien edistämistä sekä yhteismarkkinointia.

Lisäksi hyvinvointipalveluiden tehtävänä on tukea nuorten edellytyksiä elämäntilanteensa hallintaan parantamalla nuorten elinoloja ja luomalla edellytyksiä kansalaistoiminnalle. Nuorisovaltuusto toimii yhteistyössä nuorten ja kunnallisten päättäjien kanssa. Nuorisovaltuuston edustajat tuovat nuorten näkemykset esiin eri lautakunnissa.

Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asiakkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Kirjaston lainamäärä /vuosi	79 565	80 000	80 500	80 100	81 500
Kirjaston lainamäärä /asukas	16,7	18	18	18	18
kirjastokäynnit /vuosi (fyysinen ja verkko)	f 50 458 v 15 124	64 000	65 000	65 500	66 000
Kirjastokäynnit /asukas	11,0	13,9	14	14	14
Kulttuuritapahtumat /osallistujat, hlöä	19 / 1 151	21 / 1 600	18/1 200	18 / 1 200	18 / 1 200
Kunnan liikuntapalveluiden toimin- nat/osallistujat, hlöä	92 / 991	60/ 1 300	120/ 1 500	120/ 1 500	120/ 1 500
Nuortenillat ja tapahtumat / osallistu- jat, hlöä	- / 3339	200 / 4 000	300 / 3 400	300 / 3 450	300 / 3 500
Liikuntasalien käyttöaste arkisin (vakiovuorot klo 17–21)%	-	-	90	90	90
Liikuntasalien tapahtumien määrä kpl /vuosi (pelit, turnaukset, kilpailut...)	-	-	55	55	55
Uimahallin kävijämäärä, käyntikertaa	18 555	18 500	18 700	19 000	19 000
Uimahallin tapahtumat	9	20	10	9	9
Etsivän nuorisotyön Sovari (sosiaali- sen vahvistumisen mittari) -asiakas- kyselyn teettäminen	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä	kyllä

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Ihmisten aktiivisuuden ja yhteiseen tekemiseen osallistumisen väheneminen. Talouden aiheuttama epävakaus. Kuntalaisten tarpeiden, teknisen kehityksen ja resurssien yhteensovittaminen. Eri-ikäisten osallistaminen toimintaan, syrjäytyminen sekä väestön ikääntyminen. Haasteena on toimivan yhteistyön kehittäminen kaikkien ikäihmisten kanssa työskentelevien tahojen kanssa. Koronakriisin mahdollisesti jatkuessa vuoden 2021 aikana se tuo kunnan liikuntapaikkojen käyttöasteelle laskua ja uimahallin tulojen menetyksiä.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Asukkaiden lukemis- ja kirjallisuusharrastuksen, opiskelun, työnteon sekä kirjaston käytön edistäminen monipuolisilla materiaalihankinnoilla ja tapahtumatarjonnalla; kirjailijavierailut, satutuokiot ja kirjavinkkaus. Kirjastojen välisen maakunnallisen yhteistyön eli Eepos-kirjastokimpan yhteistyön kehittyminen, mm. alueelliset yhteiset hankkeet. Aktiivisen lapsityön sekä vanhustyön jatkuminen ja kehittäminen. Monipuolisen päivähoito- ja kouluyhteistyön tekeminen suunnitelmien mukaan ja uusien yhteistyömuotojen luominen. Sähköisten palvelujen kehittäminen. Omatoimikirjasto ja lisääntynyt e-aineisto tuovat lisää mahdollisuuksia kuntalaisten itsenäiselle kirjaston käytölle ja laajentaa ajallisesti kirjaston tarjonnan käyttöä. Kirjakassin kehittäminen kuntalaisille.

Kulttuuripalveluiden vuosittaisten tapahtumien toteutus (isänmaalliset juhlat, konsertit/teatteriesitykset, yhteislaulut, lasten kulttuuriviikot) ja niiden kehittäminen nykyajan tarpeisiin sekä uusien kulttuuritapahtumien ja toiminnan kehittäminen sekä kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen ja kulttuurisuunnitelman luominen. Osallistuminen paikallisiin ja alueellisiin kehittämishankkeisiin. Eri kulttuuritoimijoiden avustaminen ja kannustaminen kulttuuritoimintaan neuvonnalla ja kohdeavustuksilla. Paikkakunnalla monipuolisten kulttuurikohteiden sekä Kyrönjoen kulttuurimaiseman hyödyntäminen vapaa-ajan virkistystoiminnassa ja matkailun edistämiseksi, jota tukee myös digitaalinen pelillistäminen. Matkailun kehittäminen sekä matkailuelinkeinon edistäminen kunnassa. Korostamme tarinoitamme ja vahvaa historiaamme matkailijoille suunnatussa markkinoinnissamme. Isonkyrön luonto tarjoaa kulkijalle peltoja, metsiä, soita ja louhikkoja ja turvallisia retkeilyreittejä, joita huolletaan säännöllisesti. Kunnan alueella on useita reitistöjä jossa on rakennetut ja huolletut taukopaikat tulisi sijoineen. Matkailun edistämiseksi pyritään lisäämään Isohinkyröihin suuntautuvaa sekä kotimaan sisäistä matkailua.

Liikunnallisten tapahtumien, kuntotestauksen ja neuvonnan tarjoaminen liikunta-asioissa sekä urheiluseuroille että yksityisille kuntalaisille. Liikuntatilojen tasapuolinen jakaminen kaikille tarvitsijoille. Toteutetaan kampanjoita ja tapahtumia, jotka edistävät myönteistä asennetta vähän liikkuvien ja toimintakyvyltään erilaisten ikäihmisten liikuntaan sekä ennaltaehkäistä sairauksia. Tilaisuuksista ulkoista viestintää lisätään ja parannetaan. Koulukeskuksen ympäristöä kehitetään monipuoliseksi kaikkia ikäryhmiä palvelevaksi, nykyaikaiseksi ulkoilu- ja liikunta-alueeksi. Liikunnanohjaajan toimen vakinaistaminen vuoden 2022 alusta, jolla vastataan matalankynnyksen liikuntatarjonnasta kuntalaisille, luodaan monipuolisia mahdollisuuksia sekä kannustetaan terveysliikunnan pariin, myös ikäihmiset huomioiden. Uimahallin kävijämäärän lisääminen ja laadukkaat tapahtumat. Uimahallin 50-vuotisen taipaleen juhlistaminen, kun korona poistuu.

Tavoittavaa nuorisotyötä, jossa otetaan huomioon eri-ikäisten nuorten toiveet ja tarpeet tarjoamalla nuorisolle mm. sopivat kokoontumistilat ja ohjattua toimintaa sekä neuvontaa nuoria askarruttavissa asioissa. Nuorison yrittäjyyteen kiinnostuksen edistäminen erilaisten yrittäjyysohjelmien ja -hautomoiden kautta. 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, lähikuntien sekä muiden kunnassa toimivien toimijoiden, kuten seurakunnan, yhdistysten ja seurojen kanssa. Moniammatillinen ja jatkuva ennalta ehkäisevä päihdetyö sekä perhekeskustoiminnan käynnistäminen. Nuorisolle suunnatut palvelut ovat parasta ennaltaehkäisevää toimintaa, satsaus tulevaisuuteen sekä säästää tulevaisuuden sosiaali- ja terveyspalveluista. Nuorisovaltuuston toiminnan jatkuva kehittäminen ja aktiivisen vaikuttamisen lisääminen kunnan toimintaan.

Isonkyrön kunnan vahvuutena on ollut jo pitkään monien hyvinvointipalveluiden tarjoaminen kuntalaisille maksuttomasti tai pienin kustannuksin.

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):

Hyvinvointipalveluiden uudistunut organisaatorakenne edesauttaa palvelutehokkuutta ja monipuolistaa kuntalaisten mahdollisuuksia tasokkaisiin hyvinvointipalveluihin.

Toimitilat: Kunnasta löytyvät hyvät sisäliikuntatilat tarjoavat harrastusmahdollisuudet korkeallakin kilpatasolla. Rakennetut ulkoilualueet sekä uusi teemareitistö Kyrönjoen melontareitteineen tarjoaa kuntalaisille ja vierailijoille hyvinvointia luonnossa. Oma nuorisotila tarjoaa turvallisen ja viihtyisän ympäristön nuorisolle.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000420 Hyvinvointipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	278 042	159 518	194 260	-30,1	198	201
TOIMINTAKULUT	-1 571 007	-1 401 310	-1 416 694	-9,8	-1 518	-1 523
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 292 965	-1 241 792	-1 222 434	-5,5	-1 320	-1 321
VUOSIKATE	-1 292 965	-1 241 792	-1 222 434	-5,5	-1 320	-1 321
Poistot ja arvonalentumiset	-17 246		-4 640	-73,1	-5	-5
TILIKAUDEN TULOS	-1 310 211	-1 241 792	-1 227 074	-6,3	-1 325	-1 326
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 310 211	-1 241 792	-1 227 074	-6,3	-1 325	-1 326

4.6 Tekninen lautakunta

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

Tehtäväalueet: Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt, tieasiat ja liikenneväylät, vesihuoltolaitos ja tukipalvelut

Painopistealueet 2021 – 2023:

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

Painopistealueisiin perustuvat kriittiset menestystekijät/päämäärät 2021 – 2023

1. Oikea palvelutaso ja terve talous
2. Henkilöstön hyvinvointi, merkittävänä voimavarana
3. Energiatehokkuus osana päivittäistä toimintaa
4. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen

Tavoitteet ja tunnusluvut (mittarit)

1. Henkilöstökoulutuksen järjestäminen
2. Kiinteistöjen PTS-toimenpiteiden toteutuminen

3. Toimintamallien vaikuttavuus arvioituna ja raportoituna

4.6.1 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt

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

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Ylläpidetään kiinteistöjä kustannustehokkaasti ja tarjoten käyttäjille mahdollisimman terveellinen ja viihtyisän työskentely- ja toimintaympäristön. Edelleen kehitetään kiinteistöjen energiatehokkuutta ja turvallisuutta. Tarjotaan vuokralle laadukkaita ja viihtyisiä kerros- ja rivitaloasuntoja yhteistyössä Isonkyrön Asuntovuokrauksen kanssa. Kunnan omistuksessa olevia viljelysmaita vuokrataan alueen viljelijöille. Huolehditaan kunnan omistamien metsien hyvinvoinnista hakkuiden ja nuorten metsien hoidon muodossa. Seurataan suljetun kaatopaikan valumia ja tehdään toimenpiteitä tarvittaessa. Toimialueellaan strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteuttamiseen vaadittavaa suunnittelun ja rakentamisen ohjaus.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut 2021 (mittarit)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Kunnossapidettävät tilat hm ²	752	752	nykyinen taso	nykyinen taso	nykyinen taso
Ylläpitokustannusten nousu, %/vuodessa	6,5 %	6,5 %	0 %	0 %	0 %
Asunto-osakkeiden vuokrausaste	>88 %	>88 %	>88 %	>88 %	>88 %
Kaatopaikkanäytteet, raja-arvon ylitys, kpl	0	0	0	0	0
Nuoren metsän hoito, vähintään 20 ha /vuodessa	>20	>20	>20	>20	>20
Peltojen vuokrausaste	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %	>96 %
Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Koulutuspäiviä/hlö	2,0	2,5	2,5	2,5	2,5

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät:

1. Tehokas energiatalous ja järjestelmien tehokas hyödyntäminen

2. Investointihankkeiden työmäärän vaikuttavuus perustoimintoihin
3. Tarjolla olevien vuokra-asuntojen houkuttelevuus ja uudistustarpeiden taloudelliset resurssit

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

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

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

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000500 Teknisen toimen hallinto ja kiinteistöt						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	157 296	156 747	156 747	-0,3	160	163
TOIMINTAKULUT	-335 950	-327 571	-324 863	-3,3	-384	-386
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-178 654	-170 824	-168 116	-5,9	-224	-223
VUOSIKATE	-178 654	-170 824	-168 116	-5,9	-224	-223
Poistot ja arvonalentumiset	-2 070		-1 530	-26,1	-2	-2
TILIKAUDEN TULOS	-180 724	-170 824	-169 646	-6,1	-226	-225
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-180 724	-170 824	-169 646	-6,1	-226	-225

4.6.2 Tieasiat ja liikenneväylät

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

Kustannuspaikat: 52110, 52210, 52310, 53130

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

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

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Kunnossapidettäviä katuja (ja kevyen liikenteen väyliä), km	29 (5,0)	30 (6,2)	30 (6,2)	talous- arvion mukaan	talous- arvion mukaan
Kunnossapidettäviä yksityisteitä, km	74	74			
Kadut ja kevyen liikenteen väylät, €/km,	3 599	3 599	*)	*)	*)
Kunnossapidettävät yksityistiet 30 kpl, €/km	1 112	1 112	*)	*)	*)
Avustettavat yksityistiet 25 kpl, €/km	950	950	*)	*)	*)
*) tavoite max. maarakennuskustannusindeksin vuosikasvu					

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät:

1. Menokasvun hillitseminen töiden oikea-aikaisuudella
2. Liikenneväylät on hoidettu olosuhteiden vaatimalla tavalla
3. Katujen korjausvelan vähentäminen hyödyntäen 2019 laadittua kuntoluokitusta
4. Palveluntarjoajien saatavuus

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet: Katuverkoston kunnossapito laadittujen kunnossapitonormien mukaisesti. Katujen perusparantaminen laaditun peruskorjausohjelman mukaisesti talousarviossa osoitettujen resurssien puitteissa. Muuttuneen yksityistielain vaikutukset yksityisteiden avustusjärjestelmään lisää toimivuuden seuranta ja ohjauksen tarvetta. Hulevesijärjestelmien vaiheittainen suunnittelu ja suunnitelmallisen rakentaminen laaditun selvityksen pohjalta. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut 2021 (mittarit)

1. Tie- ja katuverkoston suunnitelmallinen hoito ja kunnon seuranta
2. Valaistuksen toimivuuden, oikea-aikaisuuden ja kustannusten seuranta
3. Hulevesiviemäroinnin hallinta ja toteuttaminen laadittavan suunnitelman mukaan
4. Laadittava katuverkoston 5-vuotinen peruskorjausjärjestys 31.3.2021 mennessä

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

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000520 Tieasiat ja liikenneväylät						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	15 000	15 000	15 000		21	25
TOIMINTAKULUT	-286 606	-296 974	-296 974	3,6	-299	-301
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-271 606	-281 974	-281 974	3,8	-278	-276
VUOSIKATE	-271 606	-281 974	-281 974	3,8	-278	-276
Poistot ja arvonalentumiset	-281 030		-479 980	70,8	-485	-485
TILIKAUDEN TULOS	-552 636	-281 974	-761 954	37,9	-763	-761
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-552 636	-281 974	-761 954	37,9	-763	-761

4.6.3 Vesihuoltolaitos

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

Kustannuspaikat: 53010, 53110 – 53120

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Turvata hyvälaatuisen talousveden saanti ja huolehtia verkostojen, vesilaitoksen sekä jätevesipumppaamojen toiminnasta, kunnossapidosta että rakentamisesta mahdollisimman kustannustehokkaasti.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Talousveden laatu poikkeamat, kpl	0	0	0	0	0
Vuotovesien määrä, <10 %	<10 %	<10 %	<10 %	<10 %	<10 %
Ennakoimattomat jakelukatkot (> 60 min), enintään 10 kpl /vuodessa	<10	<10	<10	<10	<10
<i>Kehitystrendit:</i>					
Vesijohtoverkoston pituus, km	388	388	*)	*)	*)
Vesijohtoverkostoon liittyneitä, kpl	2 196	2 197	*)	*)	*)
Viemäriverkostoon liittyneitä, kpl	1 141	1 150	*)	*)	*)
Laskutettu vesi /m ³	326 350	326 350	*)	*)	*)
Laskutettu jätevesi / m ³	145 170	145 170	*)	*)	*)
Tuotettu / laskutettu vesi, m ³	358 985/ 326 350	359 700/ 327 000			
*) seurattava, ei tavoitearvoa					

Perustelut

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

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

Tavoitteet ja tunnusluvut 2021 (mittarit)

1. Uuden vedenkäsittelylaitoksen käyttöönotto

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.): Vesihuoltolaitoksen resurssit ovat nykyisellään niukat.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000530 Vesihuoltolaitos						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 128 970	1 080 240	1 130 778	0,2	1 155	1 177
TOIMINTAKULUT	-615 203	-640 597	-638 479	3,8	-643	-648
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	513 767	439 643	492 299	-4,2	512	529
Rahoitustuotot ja -kulut	-10 969		-6 287	-42,7	-6	-6
VUOSIKATE	502 798	439 643	486 012	-3,3	506	523
Poistot ja arvonalentumiset	-456 037		-436 420	-4,3	-441	-441
TILIKAUDEN TULOS	46 761	439 643	49 592	6,1	65	82
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	46 761	439 643	49 592	6,1	65	82

VESIHUOLTOLAITOS					
Kohderahoitteisen tehtävän käyttötalousosa					
	TP 2019	EHD	HALL	TS 2022	TS 2023
Tulosbudjetti					
Toimintatulot					
Myyntitulot/liikevaihto	1 009 120	1 077 240	1 127 778	1 152 410	1 174 377
Muut tulot	2 137	3 000	3 000	3 060	3 121
	1 011 257	1 080 240	1 130 778	1 155 470	1 177 498
Toimintamenot					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 556	-107 800	-107 800	-107 800	-107 800
Palvelujen ostot	-340 281	-340 700	-339 800	-343 192	-346 619
Henkilöstömenot	-149 236	-188 905	-188 905	-190 417	-191 940
Muut menot	-5 903	-3 192	-1 974	-1 974	-1 974
	-574 976	-640 597	-638 479	-643 383	-648 333
Toimintakate	436 281	439 643	492 299	512 087	529 165
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot (sisäiset)					
Muut rahoitustulot					
Korkomenot (sisäiset)					
Korvaus peruspääomasta			-6 287	-6 287	-6 287
Laskennallinen korko (nettoyksikkö)					
Muut rahoitusmenot	-34 955				
Vuosikate	401 326	439 643	486 012	505 800	522 878
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-304 158	0	-436 420	-440 786	-440 786
Tilikauden tulos	97 168	439 643	49 592	65 015	82 093
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	97 168	439 643	49 592	65 015	82 093

4.6.4 Tukipalvelut

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

Kustannuspaikat: 59000–59700

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Tehtäväalueen vastuulle kuuluu: kiinteistöjen- ja yleisten alueiden ennakkoiva huolto ja kunnossapito, ruoka-huollon tuottaminen ja kehittäminen sekä kunnan sisäisen siivoustoimen yhtenäistäminen ja kehittäminen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Kunnossapidettävät tilat, hm ²	24 653	26 909	25 682	ei kas- vua	ei kas- vua
Ylläpitokustannukset, €/hm ² /vuosi	80,75	max 2 % nousu	max 2 % nousu	max 2 % nousu	max 2 % nousu
Energiaa säästävien investointien määrä	2	1	1	1	1
Puistoja, kpl/ha	16 / 5,7	16 / 5,7	17 / 6,4	nykyinen taso	nykyinen taso
Yleisiä leikkikenttiä, kpl	7	7	7	nykyinen taso	nykyinen taso
Muut leikkikentät	6	6	6	nykyinen taso	nykyinen taso
Jääkiekkokaukalot	3	3	3	nykyinen taso	nykyinen taso
Ulkoliikunta-alueet /ha	8,35	8,35	8,35	nykyinen taso	nykyinen taso

Perustelut

Haasteet ja epävarmuustekijät: Yleisen epävarmuuden lisääntymisen myötä myös toiminnalliset ja taloudelliset haasteet ovat lisääntyneet. Siivoushuollon resurssien riittävyys suhteessa nykyiseen laatutasoon. Kiinteistömäärän merkittävän kasvun vaikutukset kiinteistöjen käyttökustannuksiin. Ennakoiva ja ennaltaehkäisevä korjaustoiminta PTS-suunnitelman ja talousarviossa osoitettujen resurssien mukaan. Tehokaan energiankäytön rinnalla päivittäisessä toiminnassa huomioidaan entistä laajemmin myös ilmasto- ja ympäristövaikutuksia.

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet. Ennakoiva ja ennaltaehkäisevä korjaustoiminta PTS-suunnitelman ja talousarviossa osoitettujen resurssien mukaan. Nykyisten toimintatapojen ja uusien toimintamallien kehittäminen (mittari). Määritellyn siivoustason noudattaminen. Omavalvontasuunnitelmien ja palvelusopimusten noudattaminen. Kestävien energiaratkaisujen kehittäminen huomioiden ilmasto- ja ympäristövaikutukset. Tavoitteena kehittää suunnitelmallisesti lähiliikuntaa ja ulkoilualueita kaikki ikäluokat huomioiden. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän, sekä positiivisen näkyvyyden kehittäminen. Palvelusopimukset päivitetään 31.5.2021 mennessä. Siivoustyön mitoituksen tarkastelu tehdään tarvittavilta osin 30.9.2021 mennessä.

Tavoitteet ja tunnusluvut 2021 (mittarit)

1. Toimintakatteen nousu oltava maltillinen verrattuna edellisvuoden tilinpäätökseen
2. Kustannusten hallinta ja energian säästöjen toteutuminen
3. Talotekniikan automatisoinnin hyödyntäminen
4. Kiinteistöissä terveelliset työ- ja opiskelu ympäristöt

5. Puistoalueiden siisti yleisilme
6. Käytettävät ja kunnossa olevat leikkialueet
7. Tiedonkulun ja positiivisen näkyvyyden kehittäminen

Voimavarojen riittävyys (Henkilöstöresurssit, toimitilat ym.):
Resurssit ovat rajalliset, mutta pääsoin palvelutason mukaiset.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000590 Tukipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	3 589 427	3 101 042	3 645 504	1,6	3 627	3 631
TOIMINTAKULUT	-3 018 955	-3 110 708	-3 070 563	1,7	-3 085	-3 100
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	570 472	-9 666	574 941	0,8	542	531
VUOSIKATE	570 472	-9 666	574 941	0,8	542	531
Poistot ja arvonalentumiset	-601 328		-584 820	-2,7	-591	-644
TILIKAUDEN TULOS	-30 856	-9 666	-9 879	-68	-49	-114
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-30 856	-9 666	-9 879	-68	-49	-114

4.7 Ympäristölautakunta

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

4.7.1 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi

Kustannuspaikat: 57010 - 57020

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

Palvelusuunnitelman kuvaus (kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet)

Huolehtia, että rakennettu ympäristö toteutetaan ja ylläpidetään terveellisenä, turvallisena ja viihtyisenä voimassa olevia määräyksiä noudattaen.

Tavoitteet ja tunnusluvut

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Vaikuttavuustavoitteet					
Rakennusluvut, asuinrakennukset kpl	22	15	20	22	25
Muut luvat, kpl	53	50	53	53	53
Ympäristöluvut, kpl	2	2	2	2	2
<i>Käsittelyajat</i>					
rakennuslupa lautakunta vko	n. 4 vkoa	4	3	3	3
rakennuslupa virkamiespätös vko	< 2 vkoa	3	2	2	2
ympäristölupa vko	7 vkoa/ vko	7	7	7	7

Perustelut

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

Toiminnan painopisteet ja kehittämistarpeet:

Rakennusvalvonnan lupakäsittely ja valvonta

- Lisäystä odotetaan haja-asutusalueiden kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien lupa-asioihin

Ympäristönsuojelutehtävät

- Viemäriverkkoon liittämiseen liittyvät viranomaistehtävät
- Järjestettyyn jätehuoltoon liittymiseen liittyvät velvoittamistehtävät

Ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen

Kehittämistarpeet: Kiinteistörekisterin laadunparannus

Kunnan ympäristönsuojelumääräysten perusteet ja ympäristönsuojelumääräys laaditaan lainsäädännön mukaisiksi. Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisten taksat tarkistetaan 30.3.2021 mennessä.

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

Määrärahojen nousu: Kiinteistörekisterianalyysin ja pysyvän huoneistotunnuksen/käyttötarkoitukseluokituksen hankintaa varten on nostettu määrärahaa palvelujen ostoissa.

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
00000570 Rakennustarkastus ja ympäristötoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	24 300	22 300	22 300	-8,2	23	23
TOIMINTAKULUT	-138 376	-153 242	-156 046	12,8	-157	-159
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-114 076	-130 942	-133 746	17,2	-135	-135
VUOSIKATE	-114 076	-130 942	-133 746	17,2	-135	-135
TILIKAUDEN TULOS	-114 076	-130 942	-133 746	17,2	-135	-135
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-114 076	-130 942	-133 746	17,2	-135	-135

5 TULOSLASKELMAOSA

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Liiketoiminnan myyntituotot	1 349 470	1 162 740	1 213 278	-10,1	1 240	1 263
Täydet valtiolta saadut korvaukset	17 800	17 200	17 200	-3,4	17	18
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteis	194 515	189 515	299 656	54,1	306	367
Muut suoritteiden myyntituotot	1 876 355	1 938 621	2 002 383	6,7	1 981	1 981
Myyntituotot	3 438 140	3 308 076	3 532 517	2,7	3 543	3 629
Maksutuotot						
Sosiaalitoimen maksut	917 000	927 000	927 000	1,1	946	964
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	272 300	266 500	272 748	0,2	270	275
Yhdyskuntapalvelujen maksut	147 146	145 297	145 297	-1,3	148	151
Muut palvelumaksut	35 650	17 650	2 990	-91,6	3	3
Maksutuotot	1 372 096	1 356 447	1 348 035	-1,8	1 367	1 394
Tuet ja avustukset	155 892	165 658	195 152	25,2	199	203
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot	1 795 683	1 245 258	1 740 618	-3,1	1 746	1 751
Muut toimintatuotot	132 750	98 150	97 150	-26,8	99	101
Muut toimintatuotot	1 928 433	1 343 408	1 837 768	-4,7	1 845	1 852
TOIMINTATUOTOT	6 894 561	6 173 589	6 913 472	0,3	6 954	7 078
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot						
Maksetut palkat ja palkkiot	-9 185 566	-9 174 422	-9 223 768	0,4	-9 237	-9 311
Jaksoitetut palkat ja palkkiot		-2 900				
Henkilöstökorvaukset, henk.korjat	34 500	16 000	16 000	-53,6	16	16
Palkat ja palkkiot	-9 151 066	-9 161 322	-9 207 768	0,6	-9 221	-9 295
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 991 988	-2 116 288	-2 127 763	6,8	-2 134	-2 151
Muut henkilösivukulut	-339 987	-361 925	-364 475	7,2	-365	-368
Henkilösivukulut	-2 331 975	-2 478 212	-2 492 238	6,9	-2 499	-2 519
Henkilöstökulut	-11 483 041	-11 639 534	-11 700 006	1,9	-11 720	-11 814

	Edv.arvio	Ehdotus	ARVIO	Muutos	Ts1	Ts2
	2020	2021	2021	%	2022	2023
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-12 438 559	-12 459 318	-12 511 662	0,6	-12 615	-12 741
Muiden palvelujen ostot	-5 454 836	-5 549 679	-5 732 117	5,1	-5 613	-5 650
Palvelujen ostot	-17 893 395	-18 008 997	-18 243 779	2	-18 227	-18 391
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-1 757 433	-1 750 903	-1 710 803	-2,7	-1 708	-1 708
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 757 433	-1 750 903	-1 710 803	-2,7	-1 708	-1 708
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille	-883 200	-879 500	-877 500	-0,6	-878	-878
Avustukset yhteisöille	-257 500	-258 200	-248 200	-3,6	-248	-248
Avustukset liikelaitoksille	-505 000	-506 000	-506 000	0,2	-446	-436
Avustukset	-1 645 700	-1 643 700	-1 631 700	-0,9	-1 572	-1 562
Muut toimintakulut						
Vuokrat	-1 777 158	-1 738 469	-1 627 399	-8,4	-1 871	-1 871
Muut toimintakulut	-44 702	-40 350	-40 350	-9,7	-40	-40
Muut toimintakulut	-1 821 860	-1 778 819	-1 667 749	-8,5	-1 911	-1 911
TOIMINTAKULUT	-34 601 429	-34 821 953	-34 954 037	1,2	-35 139	-35 386
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-27 706 868	-28 648 364	-28 040 565	1,2	-28 185	-28 308
Verotulot	15 426 636	14 978 000	15 360 225	-0,4	15 667	15 824
Valtionosuudet	13 826 596	14 361 929	14 374 000	4	14 230	14 230
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoitustuotot	10 969		6 287	-42,7	6	6
Korkokulut	-55 000	-70 000	-50 000	-9,1	-51	-51
Muut rahoituskulut	-10 969		-6 287	-42,7	-6	-6
Rahoitustuotot ja -kulut	-55 000	-70 000	-50 000	-9,1	-51	-51
VUOSIKATE	1 491 364	621 565	1 643 660	10,2	1 663	1 695
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 481 643		-1 620 520	9,4	-1 637	-1 691
Poistot ja arvonalentumiset	-1 481 643		-1 620 520	9,4	-1 637	-1 691
TILIKAUDEN TULOS	9 721	621 565	23 140	138	26	5
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9 721	621 565	23 140	138	26	5

6 RAHOITUSOSA

	Edv.arvio 2020	ARVIO 2021	Ts1 2022	Ts2 2023
ISONKYRÖN KUNTA				
RAHOITUSLASKELMA				
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	1 491 364	1 643 660	1 663	1 695
TOIMINNAN RAHAVIRTA	1 491 364	1 643 660	1 663	1 695
INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-3 232 000	-2 929 000	-3 579	-1 876
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	155 500			
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT				
INVESTOINTIEN VARS.MYYNTITULOT	50 000	50 000	50	50
PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT	50 000	50 000	50	50
INVESTOINTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 026 500	-2 879 000	-3 529	-1 826
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 535 136	-1 235 340	-1 866	-131
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISETEN LAINOJEN LISÄYS	1 055 136	1 165 340	1 421	0
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-520 000	-730 000	-555	-380
LAINAKANNAN MUUTOKSET	535 136	435 340	866	-380
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	535 136	435 340	866	-380
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 000 000	-800 000	-1 000	-511

7 INVESTOINTIOSA

Isonkyrön kunta				
Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2021- 2023				
INVESTOINTISUUNNITELMA 2021- 2023				
INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannus- arvio	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Maanosto ja -myynti		- 100 000	- 100 000	- 100 000
		50 000	50 000	50 000
		- 50 000	- 50 000	- 50 000
HALLINTOPALVELUT				
Tietojärjestelmien kehittäminen		- 40 000	- 40 000	- 40 000
		- 40 000	- 40 000	- 40 000
SIVISTYSPALVELUT				
Siirrettävät näyttämörakenteet ja kohdevalot liikuntahalliin			- 15 000	
			- 15 000	
TEKNISET PALVELUT				
Kunnallistekniikan suunnittelu		- 20 000	- 20 000	- 20 000
(kohdennetaan toteutuksen mukaan)				
		- 20 000	- 20 000	- 20 000
Kunnallistekniikan (vesi/viemäri) tonttiliittymien rakentaminen		- 20 000	- 20 000	- 20 000
		- 20 000	- 20 000	- 20 000
Tukipalvelut/ruokahuolto/palvelukeskuksen uuni v. 2021		- 20 000	- 38 000	
palvelukeskus tiskikone v. 2022		- 20 000	- 38 000	
Varaus perusparannushankkeisiin		- 20 000	- 20 000	- 20 000
(kohdennetaan toteutuksen mukaan)		- 20 000	- 20 000	- 20 000
Katuvalaistuksen rakentaminen				
Marttilantie (väli Paasitie-Tolkintie)			- 20 000	
		-	- 20 000	
1) Talsoolantie, ja määrärahojen riittäessä myös 2) Rakuunatie ja 3) Talsolankuja		- 10 000		
		- 10 000	-	
Perttiläntie (väli Viljanmaa - Palo)			- 45 000	
		-	- 45 000	
Asfaltointityöt				
Tuomaantie-Kenttätie			- 30 000	
		-	- 30 000	
Peruskorjausohjelman mukaiset asfaltointityöt		- 100 000	- 150 000	- 150 000
Seppäsentie-Seppäsenmutka-Nyyssönmutka (-21)				
Härkäkiventie (-22)				
Kaupparaitti (-23)				
		- 100 000	- 150 000	- 150 000

INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannus- arvio	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Katurakentaminen				
Lapinmäen yritysalueen I-vaihe *)	- 830 000	- 415 000		
Isonhaankalliontie plv 1000 - 1777, Porvarinkalliontie, Kivikatu		- 415 000	-	
Kevyen liikenteen väylä Ventäläntie (välille Laurilantie-Kivikkokuja) ja varautuminen mahdollisiin muihin alueen tiejärjestelyihin - asfaltointi (-22)		- 135 000	- 15 000	
		- 135 000	- 15 000	
Kevyen liikenteen väylä Marttilantie väli Paasitie -Tolkintie			- 280 000	
		-	- 280 000	-
Opasteet ja liikennemerkkit *)	- 25 000	- 10 000		
		- 10 000	-	
Katujen korjaukset peruskorjausohjelman mukaan Ikolantie- Forsmannintie (-21) ***)		- 124 000	- 220 000	- 140 000
Korpelantie-Peltopolku-Sarkapolku-Viljapolku-Peltolantie (-22) Markkasenmutka-Tyynelän-Kukkulan- ja Lukkarinmäentie (-23)		- 124 000	- 220 000	- 140 000
		- 124 000	- 220 000	- 140 000
Hulevesi				
Hulevesijärjestelmät, hulevesien hallintasuunnitelman mukaan Ikolantie-Forsmannintie (-21) ***)		- 110 000	- 135 000	- 165 000
Korpelantie-Peltopolku-Sarkapolku-Viljapolku-Peltolantie (-22) **) Markkasenmutka-Tyynelän-Kukkulan- ja Lukkarinmäentie (-23) **)		- 110 000	- 135 000	- 165 000
		- 110 000	- 135 000	- 165 000
Peippoostentie Tervajoen rumpu		- 85 000		
		- 85 000	-	-
Yleiset alueet				
Liikuntapaikkojen kehittäminen koulukeskuksen alue *) ***) toteutus tarkentuu aluesuunnitelman valmistuttua	- 270 000	- 100 000	- 150 000	
		- 100 000	- 150 000	-
Uimahallin leikkikentän aidan uusiminen		- 15 000		
		- 15 000	-	
Urheilukentän katsomon peltikaton uusiminen				- 21 000
		-	-	- 21 000
Palvelukeskus				
Hoivaosaston muutostyöt ja laajennus, esisuunnitelman mukaan toteutus 2021-2022 *)		- 1 000 000	- 600 000	
Käyttövesiputkien uusimisen IV-vaihe Lattiapintojen uusiminen (palvelukoti)			- 40 000	
PTS-työt			- 25 000	
			- 42 000	- 45 000
		- 1 000 000	- 707 000	- 45 000
Koulukeskus				
Peltikatteen kunnostus *)		- 75 000	- 75 000	
		- 75 000	- 75 000	-

INVESTOINTIKOHDE menot tulot netto	Kustannus- arvio	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Virastotalo				
Salaojien uusiminen rakennuksen eteläpuoli		- 20 000		
Varapoistumisporras			- 45 000	
Ilmanvaihto/LTO-lisäys 1krs.		- 8 000	- 10 000	
		- 28 000	- 55 000	
Pohjankyröntalo				
Peruskorjauksen tarvekartoitus ja suunnittelu		- 30 000		
Peruskorjaussuunnitelman mukaiset työt			- 334 000	- 150 000
Vesijohtoputkien uusiminen II-vaihe		- 15 000		
		- 45 000	- 334 000	- 150 000
Orismalan ryhmis				
Ulkorakennuksen kunnostusta			- 15 000	
		-	- 15 000	-
Uimahalli				
Peruskorjauksen suunnittelu ja tutkimukset				- 85 000
		-	-	- 85 000
Valtaalan koulu				
PTS-työt			- 75 000	- 25 000
		-	- 75 000	- 25 000
Keskusvarasto				
Katos/varastorakennus		- 35 000		
		- 35 000	-	-
Keskustan koulu				
Sisäkattojen kunnostus		- 20 000		
PTS-työt			- 10 000	
		- 20 000	- 10 000	-
VESIHUOLTOLAITOS				
Vedenottamon rakentaminen, viimeistelytyöt *)	- 1 550 000	- 200 000		
		- 200 000	-	
Viemäriverkoston laajentaminen joen pohjoispuolelle / Toiminta-alueen muutokset			- 500 000	- 300 000
		-	- 500 000	- 300 000
Kylkkälän/Asematien viemärisaneeraukset (pumppaamot 2 kpl), suunnittelu -21			- 165 000	
		-	- 165 000	
Vesihuollon varautuminen / kriisivesi suunnittelu 2021		- 27 000	- 300 000	- 550 000
		- 27 000	- 300 000	- 550 000
Vesijohtoverkoston korvausinvestoinnit		- 25 000	- 25 000	- 25 000
		- 25 000	- 25 000	- 25 000
Viemäriverkoston vuotoselvitykset		- 20 000		
		- 20 000		

Lapinmäen alueen vesihuollon rakentaminen *)	- 440 000	- 100 000		
Isonhaankalliontie plv 1000 - 1777				
		- 100 000	-	-
Vesimittarien uusimista etäluettaviksi 300 kpl		- 30 000	- 20 000	- 20 000
		- 30 000	- 20 000	- 20 000
Investointimenot yhteensä		- 2 929 000	- 3 979 000	- 1 876 000
Investointitulot yhteensä		50 000	50 000	50 000
Investointimenot, netto		- 2 879 000	- 3 929 000	- 1 826 000
*) Valtuusto antaa toimivaltaiselle viranomaiselle valtuuden tarkistaa hankintamenon jaksottamista kokonaiskustannusarvion rajoissa.				
**) edellyttää katuverkoston peruskorjauksen ja hulevesiverkoston rakentamisen viisivuotissuunnitelman hyväksymistä				
***) toteutetaan, kun suunnitelma hyväksytty kunnanhallituksessa				

8 OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA

OSASTO- JA KUSTANNUSPAIKKAKARTTA									
ISONKYRÖN KUNTA									
OSASTOKARTTA									
Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi				Kustannuspaikan nro	
1	2	3	4						
X	XX	XXX	XXXX						
2		KV	Ltk	ISONKYRÖN KUNTA				1.1.2021 alkaen	
	11			HALLINTOPALVELUT					
		110		Yleishallinto ja talous					
			1000	Vaalit					
				Vaalit				10000	
			1100	Hallintopalvelut					
				Yleishallinto				11000	
				Toimistopalvelut				11010	
				Muu hallintotoimi				11011	
				Yl.hall. Työllisyystyöt				11012	
				Lomitus-varhemaksut				11013	
				Taloushallinto				11100	
				ATK-palvelut				11110	
				Tietosuoja				11111	
				Henkilöstöpalvelut				11120	
				Tyky-toiminta				11121	
				Työsuoja				11130	
				PTV-hanke				11140	
			1120	Luottamuselimet					
				Kunnanvaltuusto				11200	
				Kunnanhallitus				11210	
				Henkilöstöjaosto				11211	
				Tilintarkastus				11220	
				Toimikunnat				11230	
			1130	Muu yleishallinto					
				Verotus				11300	
				Kuntayhtymät ym.				11320	
				Edustustoiminta				11330	
			1150	Pelastuslaitos					
				Pelastuslaitos				11500	

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
			1310	Maaseutupalvelut	
				Maaseutupalvelut	13100
	12			ELINKEINOPALVELUT	
		120		Elinkeinopalvelut	
			1200	Elinkeinoelämän kehittäminen	
				Elinkeinoelämän kehittäminen	12000
				Yhteistoimintaprojektit	12010
				Kyröön Käräjät	12011
				Markkinointistrategia	12012
	14			KAAVOITUS JA MITTAUS	
		125		Kaavoitus ja mittaus	
			1250	Kaavoitustoimen hallinto	
				Kaavoitustoimen hallinto	58000
			1260	Tontit	
				Tontit	58110
	32			PERUSTURVAPALVELUT	
		300		Perusturvan hallinto	
			3000	Perusturvalautakunta	
				Perusturvatoimen hallinto	30000
		312		Sosiaalipalvelut	
			3111	Ikäihmisten palvelut	
				Kotipalvelut	31110
				Kotipalvelun tukipalvelut	31120
				Omaishoidontuki ikäihmisille	31131
				Asumispalvelut ikäihmisille	31141
				Palvelukoti	31310
				Hoivaosasto	31340
				Vanhusneuvosto	31350
			3141	Sosiaalityö	
				Sosiaalityö	31410
				Sos.toimen yhteistoimintaprojektit	31460

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
			3142	Mielenterveys- ja päihdepalvelut	
				Päihdehuollon laitoshoido	31330
				MTT-Päivätoiminta	31415
				Päihdehuollon laitoshoido	31417
				Asumispalvelut mtt ja päihde	31418
				Polikliininen päihdehuolto	31420
			3144	Lapsiperheiden sosiaalipalvelut	
				Lastensuojelun sijaishuolto	31440
				Lastensuojelun avohuolto	31441
			3151	Vammaispalvelut	
				Kehitysvamm.laitoshoido	31320
				Kehitysvammaisten avohoido	31450
				Vammaispalvelu	31510
				Vammaisten asumispalvelut	31511
				Kehitysvammaisten asumispalvelut	31512
				Kehitysvammaisten laitoshoido	31513
				Kehitysvammaisten avohoido	31514
				Omaishoidontuki vammaisille	31515
				Vammaisneuvosto	31516
		320		Toimeentuloturva	
			3200	Toimeentuloturva	
				Toimeentulotuki	32010
				Työmarkkinatuki	32011
				Arpeeti	32012
				Perusturvalv. Poikkeusolojen kulut	32015
		340		Terveystenhuolto	
			3400	Kansanterveysyö	
				Seinäjoen seudun terveyskeskus	34020
				Suun terveydenhuolto	34021
				Tkn vuodeosasto	34022
			3405	Ympäristöterveydenhuolto	
				Ympäristöterveydenhuolto	34030
			3410	Sairaanhoito	
				E-P:n sairaanhoitopiiri	34110

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	41			SIVISTYSPALVELUT	
		401		Varhaiskasvatus ja opetus	
			4000	Sivistyslautakunta	
				Koulutoimen hallinto	40000
			4005	Päivähoito	
				Päivähoidon hallinto	31000
				Perhepäivähoito	31001
				Orismalan ryhmis	31003
				Tolkin ryhmis	31006
				Tuuralan ryhmis	31007
				Välimäen ryhmis	31008
				Päiväkoti Pikkutervakko	31021
				Avoim päiväkot	31022
				Lasten kotihoidon tuki	31030
				Palveluseteli	31032
				Opin liikkuen -hanke	31033
				Opin liikkuen -hanke 2	31034
			4010	Perusopetus	
				Esiopetus	40100
				Keskustan koulu	40101
				Kylkkälän koulu	40102
				Valtaalan koulu	40108
				Yläkoulu	40109
				Jakamaton perusopetus	40110
				Yhtenäiskoulun erityisopetusyksikkö	40115
				Sivistyspalv. Poikkeusolojen kulut	40118
				Keskustan koulun APIP-toiminta	40120
				Kylkkälän koulun APIP-toiminta	40121
				Valtaalan koulun APIP-toiminta	40122
				TASTE -food as a cultural expression	40141
				Tutoropettajien toiminta	40178
				Tutoropettajien koul. ja osaamisen kehit.	40179

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
				Toimintakulttuurin kehittäminen	40181
				Erityisav. Koulunkäyntiav.palkkaamiseen	40186
				Tutoropettajien toiminnan/osaamisen kehittäminen	40212
				Tutoropettajien toiminta osaam. Keh.	40216
				Tutoropettajahanke, Vaasa	40218
				Koronaviruksen aiheutt. Vakut. Tasoitta	40224
			4020	Lukiokoulutus	
				Kyrönmaan lukio	40210
				Kyrönmaan lukiolaiset liikkumaan II	40217
				Erasmus-hanke	40220
				Erasmus 2019	40223
				Lukion TVT-hankinnat	40230
				KoronaviKoronaviruksen aih. ongelmien tasoitt. L	40231
			4030	Musiikkikoulutus	
				Musiikkioppilaitokset	40310
			4100	Ammattiopetus	
				Ammattioppilaitokset	41010
			4110	Kansalaisopetus	
				Kansalaisopisto	41110
		412		Joukkoliikenne	
			4120	Asiontikyyditys	
				Asiontikyyditys	41210
		413		Erityisen vaativa erityisopetus	
			4130	Erityisen vaativa erityisopetus	
				Tahtoranta	41300
	42			HYVINVOINTIPALVELUT	
		420		Hyvinvointipalvelut	
			4200	Hyvinvointilautakunta	
				Yhteispalvelut	11310
				Hyvinvointipalvelujen hallinto	42001
				Nuorisovaltuusto	42002
				Hyvinvointipalveluiden koronaviruksen ai	42004

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
			4201	Etsivä nuorisotyö	
				Etsivä nuorisotyöhanke 2020-2021	42018
				Etsivä nuorisotyö 2021-2022	42019
			4210	Vapaa-aikatoiminta	
				Nuorisotoiminta	42110
				Laurolan lahjoitus	42111
				Osallistuva ja osallistava Isokyrö	42113
				Liikuntatoiminta	42130
				Teemareitistö	42132
			4220	Liikuntahallit	
				Uimahalli	42210
				Liikuntahalli	42220
				Isokyrö Areena	42230
				Keskustan koulun liikuntasali	42231
				Matkahuolto	42270
				Asiamiesposti	42280
			4310	Kirjasto- ja kulttuuritoiminta	
				Kirjasto	43110
				Kulttuuri	43120
				Napuen juhluvuosi	43131
	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

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
			5400	Kaatopaikka ja jätehuolto	
				Kaatopaikat	54010
			5600	Metsätilat	
				Metsänhoito	56010
		520		Tieasiat ja liikenneväylät	
			5210	Kadut	
				Kadut	52110
			5220	Yksityistiet	
				Yksityistiet	52210
			5230	Muut tiet	
				Kaavan ulkopuoliset tiet	52310
			5240	Hulevesi	
				Huleveden viemärointi	53130
		530		Vesihuoltolaitos	
			5300	Vesilaitos	
				Vesilaitos	53010
			5310	Viemärilaitos	
				Viemärilaitos	53110
		590		Tukipalvelut	
			5900	Tukipalvelujen hallinto	
				Tukipalvelujen hallinto	59000
				Tukipalv. poikkeusolojen kulut	59020
			5910	Kiinteistöt	
				Nuppulan kiinteistö	59111
				Neuvola / hammashoitola	59114
				Osakeasunnot	59116
				Pohjankyröntalo	59118
				Virastotalo	59119
				Keskusvarasto / hyötykäyttöasema	59122
				Palvelukeskus	59123
				Ikolan vanhakoulu	59140
				Keskustan koulukiinteistö	59141
				Kylkkälän kiinteistö	59142
				Valtaalan koulukiinteistö	59148

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
x	xx	xxx	xxxx		
				Yläkoulun ja lukion kiinteistö	59149
				Kirjastokiinteistö	59152
				Liikuntahallikiinteistö	59153
				Uusi liikuntahallikiinteistö	59154
				Orismalan ryhmis	59161
				Tolkin ryhmis	59164
				Tuuralan ryhmis	59165
				Välimäen ryhmis	59166
			5920	Uimahalli	
				Uimahallin toiminta	59210
				Asiamiesposti	59220
				Matkahuolto	59230
			5930	Yleiset alueet	
				Puistoalueet	59310
				Liikunta-alueet	59320
			5940	Ateriahuolto	
				Aterian kuljetuspalvelut	59410
			5950	Ruokahuolto	
				Palvelukodin valmistuskeittiö	59530
				Koulukeskuksen valmistuskeittiö	59540
			5960	Siivous	
				Pohjankyröntalon siivous	59612
				Virastotalon siivous	59613
				Palvelukeskuksen siivous	59630
				Uimahallin siivous	59640
				Keskustan koulun siivous	59641
				Kylkkälän kiinteistön siivous	59642
				Valtaalan koulun siivous	59643
				Koulukeskuksen siivous	59644
				Kirjaston siivous	59645
				Liikuntahallin siivous	59650
				Uuden liikuntahallin siivous	59651
				Yhtenäiskoulun erityisop.yks. siivous	59652
				Ikolan koulun siivous	59653

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	57			YMPÄRISTÖTOIMI	
		570		Rakennustarkastus ja ympäristötoimi	
			5700	Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi	
				Rakennusvalvonta	57010
				Ympäristötoimi	57020
	80			RAHOITUSOSA	
		811		Toiminnan rahoitus	
			8110	Rahoitustoiminta	
				Valtionosuudet	81110
				Verotus	81150
		812		Korot	
			8120	Korot	
				Ottolainojen korkokulut	81210
				Antolainojen korkotuotot	81211
				Vesilaitoslainojen korot	81212
				Muut korkokulut	81215
		813		Muu rahoitus	
			8130	Muu rahoitustoiminta	
				Muut rahoituserät	81310
		816		Antolainat	
			8160	Antolainarahoitus	
				Antolainat	81610
		817		Ottolainat	
			8170	Ottolainarahoitus	
				Ottolainat	81710

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
X	XX	XXX	XXXX		
	90			INVESTOINTIOSA	
		910		Hallintopalveluiden investoinnit	
			9110 Aineettomat oikeudet (1010)		
			Tietojärjestelmien kehittäminen		91110
			Hallintotoimen atk (1010)		91120
			9130 Maa- ja vesialueet (1100)		
			Maanosto ja -myynti		91310
			9190 Osakkeet ja osuudet		
			Kiinteistöosakkeet (1205)		91910
			Muut osakkeet (1208)		91920
			Elinkeino-yhtiö (1208)		91930
			Tytäryhtiöosakkeet (1201)		91950
		930		Perusturvaosaston investoinnit	
			9410 Aineettomat oikeudet		
			LifeCare, ohjelmapäivitykset		93113
			SosiaaliEfficia 12, ohjelmapäivitykset		93114
			9340 Rakennukset		
			Terveysasema (1115)		93421
			Neuvola/hammashoitola (1115)		93490
			9390 Osakkeet ja osuudet		
			Sairaalat (1203)		93910
			Terveyskeskus (1203)		93920
		940		Sivistysosaston investoinnit	
			9410 Aineettoman oikeudet (1010)		
			Sivistystoimen hankesuunnittelu (1010)		94110
			Sivistystoimen atk		94111
			Mobiilisovellus ulk. ja matkailuun (1010)		94112
			Sähköinen sovellus, varh.kasvatus (1010)		94113
			Opetuslaitteiden ja kaluston hankinta		94114

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
x	xx	xxx	xxxx		
			9440	Rakennukset	
				Keskustan koulu (1115)	94401
				Nuppulan päiväkoti (1115)	94404
				Kirjasto (1115)	94410
				Uimahalli (1122)	94412
				Urheiluvälinevarasto (1122)	94413
			9450	Kiinteät rakenteet	
				Liikunta-alueet (1131)	94510
				Tervajoen liik.al. ja leikkik. (1131)	94511
				Keskuskentän muutos (1131)	94512
			9460	Koneet ja kalusto	
				Peruskoul.kon. ja kalusto (1171)	94610
				Lukion koneet ja kalusto (1171)	94620
				Kirjaston koneet ja kalusto (1171)	94630
				Vapaa-ajan kon. ja kalusto (1171)	94640
			9490	Osakkeet ja osuudet	
				Seinäjoen koulutuskuntayht. (1203)	94910
		950		Teknisen osaston investoinnit	
			9510	Aineettomat oikeudet (1010)	
				Teknisen toimen atk (1010)	95110
				Varaus peruskorjaushankkeisiin	95120
			9530	Maa- ja vesialueet	
				Maanhank./vesi-viem.laitos (1101)	95310
			9540	Rakennukset (1115)	
				Palvelukeskus (1115)	93420
				Koulukeskus (1115)	94409
				Liikuntahalli	94414

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
x	xx	xxx	xxxx		
				Kuntokoti (1115)	95403
				Ikolan vanhakoulu (1115)	95404
				Paloasema (1115)	95417
				Pohjankyröntalo (1115)	95418
				Virastotalo (1115)	95419
				Teollisuushallit (1120)	95420
				Keskusvarasto/hyötykasema (1115)	95431
				Terveysas.laajennus, mielenterv.(1115)	95434
				Vesilaitos (1115)	95435
				Hoivaosasto	95436
				9550 Kiinteät rakenteet	
				Muu vesijohtoverkosto (1140)	95510
				Vj. Verkoston korvausinv. (1140)	95511
				Muu viemäriverkosto (1141)	95520
				Kaukolämpöverkosto (1150)	95521
				Kadut,tiet,torit (1130)	95530
				Katuvalaistus investoinnit (1151)	95541
				Puistoalueet (1130)	95550
				Päällystyöt (1131)	95560
				Kyrööntien ja Vainiontien risteys (1130)	95564
				Kevyen liikenteen parant.Tjoki-Keskusta	95565
				Piiloluolantien väylä (1130)	95566
				Marttilantie väli Paasitie-Kyröntie (113	95567
				Tuomaantien ja Kenttätien parannus (1130	95568
				Katujen perusparantaminen (1130)	95569
				Jätehuolto (1130)	95570
				Tieosuudet (1130)	95580
				Lapinmäen alueen tiestö (1130)	95581
				Lapinmäen alueen viemäröinti (1141)	95582
				Peippoosen alueen tiestön rakentaminen	95584
				Marttilantien kunnallistekniikan rakenta	95585
				Kunnallistekniikan suunnittelu (1131)	95590

Osastotasot				Osaston / Kustannuspaikan nimi	Kustannuspaikan nro
1	2	3	4		
x	xx	xxx	xxxx		
				Tervajoen kuivatusverkosto (1130)	95592
				Tonttiliittymien rakentaminen (1130)	95593
				Tervajoen aseman paikoitusalue (1130)	95597
				Viemäriverkoston vuotoselvitykset	95599
				Riihimäen alueen leikkikenttä	95927
				Peippoostentie Tervajoen rumpu	95928
				Hulevesijärjestelmät, hulevesien hallintas. Mukaan	95929
				Leikkikenttien turvallisuuden parantaminen	95930
				Kirjaston palvelutiskin uusiminen	956511
				9560 Koneet ja kalusto	
				Vesimittarien uusinta etäluettavaksi	95598
				GPS-mittalaite, verkostojen kartoitus	95600
				Vesilaitoskalusto (1160)	95610
				Yleisten alueiden kameroiden hank.(1171)	95614
				9570 Muut aineelliset hyödykkeet	
				Vss-johtokeskus (1115)	95710
				9590 Osakkeet ja osuudet	
				Jätevesiosuudet (1207)	95910
		950		Hyvinvointipalveluiden investoinnit	
				9610 Aineettomat oikeudet	
				Itsepalvelukirjasto	96102
				9650 Kiinteät rakenteet	
				Skeittiparkin rakentaminen	96510