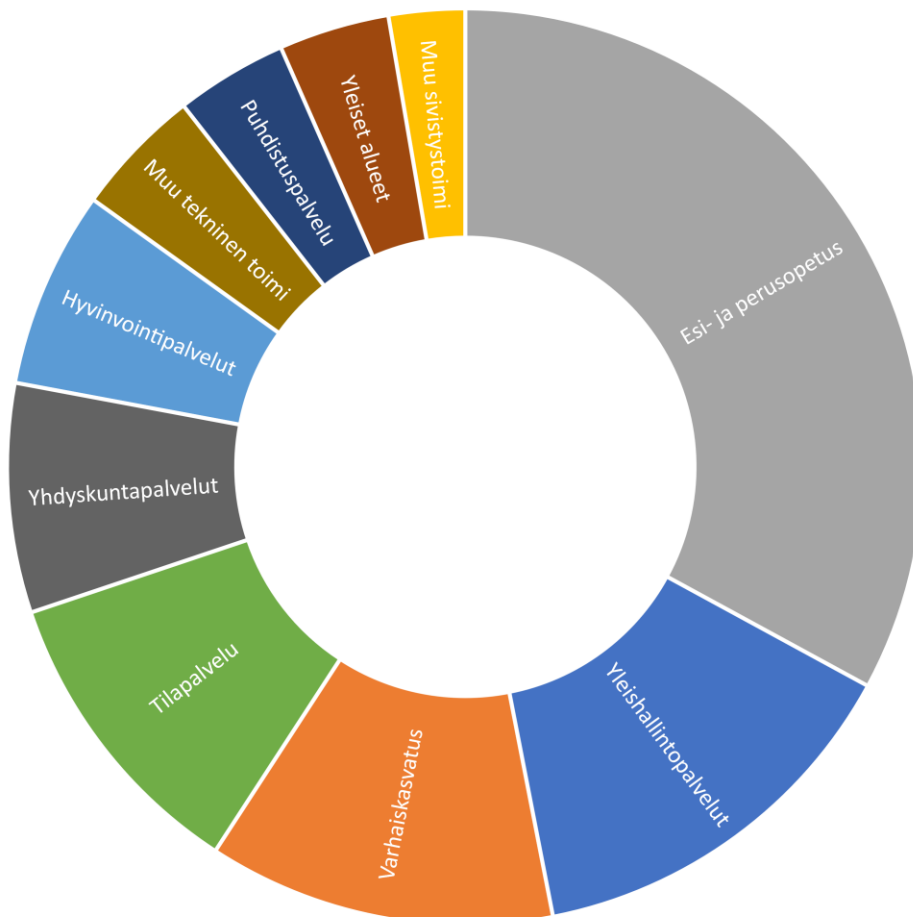




Talousarvio 2024



Sisällysluettelo:

<u>Yleishallinto</u>	<u>3-22</u>
<u>Kunnanjohtajan katsaus</u>	<u>3-4</u>
<u>Strategia, tavoitteet ja mittarit</u>	<u>5-6</u>
<u>Talousarvion perusteita</u>	<u>7-13</u>
<u>Konserniohjaus</u>	<u>13-14</u>
<u>Kustannuspaikkakohtaiset perustelut</u>	<u>15-22</u>
<u>Sivistystoimi</u>	<u>23-26</u>
<u>Tavoitteet ja palvelusuunnitelma</u>	<u>23</u>
<u>Taulukot ja tekstiperustelut</u>	<u>23-25</u>
<u>Erytisavustukset</u>	<u>26</u>
<u>Hyvinvointipalvelut</u>	<u>27-29</u>
<u>Palvelusuunnitelma</u>	<u>27</u>
<u>Taulukot ja tekstiperustelut</u>	<u>27-29</u>
<u>Tekninen toimi</u>	<u>30-36</u>
<u>Taulukot ja tekstiperustelut</u>	<u>30-36</u>
<u>Maaseututoimi</u>	<u>37-38</u>
<u>Osastotason taulukko, koko kunta</u>	<u>39-41</u>
<u>Investointisuunnitelma</u>	<u>42-44</u>
<u>Talousarviolaskelmat</u>	<u>45-55</u>
<u>Tuloslaskelma, ulkoinen</u>	<u>45-49</u>
<u>Tuloslaskelma, ulkoinen / sisäinen</u>	<u>50-54</u>
<u>Rahoituslaskelma</u>	<u>55</u>

Kunnanjohtajan katsaus talousarvio 2024

Olemme juuri sopeutumassa suureen SOTE-uudistukseen ja sen myötä tulleisiin muutoksiin taloudessa ja kunnan toiminnassa. Kirjoitin vuoden 2023 talousarvion kunnanjohtajan katsauksessa ”Sote-uudistuksen lopulliset vaikutukset kuntien talouteen nähdään vasta vuoden 2023 loppupuolella lopullisten siirtolaskelmien valmistuessa, jossa kustannuspohja korvataan myös vuoden 2022 osalta lopullisilla tilinpäätöstiedoilla.” Valtiovarainministeriö julkaisi 17.11.2023 uudet taseaselkemat, jotka maan laajuisesti tarkoittavat noin 80 euron leikkauksia valtionosuuksiin per asukas. Ensi järkytyksestä selvittyämme saimme tiedon, että leikkaukset siirretään ja tasataan kolmen vuoden ajalle, joten niillä ei ole vielä vaikutusta vuoden 2024 talousarviolukuihin. Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 osalta vaikutusta tulee olemaan myös Soinille. Soinissa on pystytty tekemään usean vuoden ajan järkevää sopeutumista tulevaan ja uskon, että myös Soini löytää jatkossakin oikeat keinot talouden kurissa pitämiseen myös suunnitelmavuosien osalta.

Seuraava uudistus on oven takana ja vuosi 2024 onkin Kymppin työllisyysalueen valmistelun vuosi. Marraskuun lopulla tulleen tiedon mukaan Kymppin työllisyysaluetta esitetään hyväksyttäväksi ja kymmenen Etelä-Pohjalaisen kunnan oma työllisyysalue on askeleen lähempänä toteutumistaan. Kymppin työllisyysalue luo hyvät mahdollisuudet elinvoiman kehittämiseen ja kuntayhteistyön kehittämiseen 10 kunnan kesken. Tämä uudistus kannattaa ottaa mahdollisuutena uuteen tekemiseen työllisyyden hoidon saralla.

Kädessämme oleva talousarvio on ylijäämäinen, saamme lainamäärää laskettua ja pystymme toteuttamaan strategian mukaista toimintaa. Tilanteessa, jossa moni kunta taistelee talouden kanssa, olemme hyvässä asemassa. Tämän talousarvion avulla pystymme viemään kuntastrategian tavoitteita hyvin eteenpäin.

Investointeja on talousarvioon varattu 575 000 eurolla. Pitkään suunniteltu ja turvallisuuden kannalta tärkeä investointi on koulun pihan remontti. Nyt nuorempien oppilaiden välituntialue jakaantuu Lokerotien molemmille puolille ja aiheuttaa vaaratilanteita sekä vaikeuttaa välituntivalvontaa. Myös opettajien käytössä ole parkkipaikka on pahoin vaurioitunut vuosien saatossa. Tärkeä investointi on myös nuorisovaltuuston esitys koulun wc-tilojen remontista. Aikanaan koulun remontin yhteydessä niitä on rakennuttu liian vähän oppilasmäärän huomioon ottaen.

Talousarvio sisältää myös mittavan elinvoimapakettin. Soinin kunta panostaa tulevana vuonna 2024 niin nykyisiin kuin tuleviinkin soinilaisiin. Vauvarahan, maksuttoman varhaiskasvatuksen ja koulun hyvien resurssien (mm. pienet ryhmäkoot) lisäksi kunnan johtoryhmä ja valtuutetut ideoivat syksyn aikana useita elinvoimaa lisääviä toimia. Soinin kunta myöntää asuntoedun Soiniin töihin tuleville tai jo Soinissa töissä olevalle 6 kk ajaksi. Kunta tarjoaa -50 % alennuksen Soinin kunnan tai Soinin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen vuokrista. Tällä toimenpiteellä pyritään helpottamaan Soinissa toimivien yritysten työvoiman saantia ja houkuttelemaan potentiaalisia muuttajia kokeilemaan Soinissa asumista.

Soinin korkeakoulutettujen määrä suhteessa väkilukuun on alhainen. Korkeakoulutusaste on heikko koko Etelä-Pohjanmaan alueella. Soinin kunta haluaa kantaa kortensa kekoon Etelä-Pohjanmaan korkeakoulutusasteen nostossa ja palkitsee rahallisesti ensimmäisen korkeakoulututkinnon suorittaneet 1000 euron stipendillä. Myös opiskelijatuki otetaan käyttöön hieman uudistettuna. Opiskelijatukea voi hakea 18–29-vuotias päätoiminen opiskelija, joka on Soinissa kirjoilla koko lukuvuoden, mutta asuu opiskelun takia toisella paikkakunnalla.

Soinin kunnassa on useita aktiivisia kyliä ja kunta haluaa osallistua kylien toiminnan tukemiseen. Kylien kehittämisraha palautetaan vuoden 2024 talousarvioon. Talousarvioon on varattu rahoitusta myös yhdistysten toimitila-avustuksiin, urheilijoiden sponsoritukiin sekä kertaluonteisten tapahtumien avustuksiin. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaiset avustukset omalta osaltaan täydentävät elinvoimakettia tuoden soinilaisille yhdistyksille mahdollisuuksia järjestää erilaista hyvinvointia tukevaa toimintaa.

Talousarvio 2024 on sellainen, että voin jättää hyvillä mielin Soinin johdettavaksi seuraajalleni. Talouden suhteen ratkaisuja on kuitenkin tehtävä, sillä vaikka vuosi 2024 näyttää vielä positiiviselta ja lainamäärä saadaan laskuun, on edessä valtionosuusvähennyksen huomioon ottaminen suunnitelmavuosina 2025–2026 ja yleisen taloustilanteen suhdannevaikutusten huomioon ottaminen. Soinilla on mielestäni kaikki edellytykset säilyä

taloudellisesti sellaisessa asemassa, että kuntastrategian päätavoite ”sisukkaasti itsenäinen” on mahdollista toteuttaa.

Omalta osaltani tämä on neljäs ja viimeinen Soinin kunnan talousarvio, jota esittelen. Vuodet Soinissa ovat olleet mielenkiintoisia ja opettavaisia, kiitos kaikille mukana kulkeneille luottamushenkilöille ja kunnan työntekijöille. Onnea ja menestystä uuteen vuoteen 2024.

Soinissa 24.11.2023

Johanna Rannanjärvi

kunnanjohtaja

Yleiset toimintatavoitteet

Toiminnan yleiset tavoitteet perustuvat Soinin kunnan strategiaan 2021–2025

SOININ KUNNAN STRATEGIA

ARVOMME JA VISIO

- Olemme sisukkaasti itsenäinen, toisistaan huolta pitävä ja yhteisöllinen kunta
 - Meillä arki sujuu ja luonto tarjoaa elämyksiä.
 - Meille tärkeitä ovat etenkin lapset ja nuoret, joille haluamme tarjota hyvät eväät elämään ja vahvan kotiseutuylpeyden, joka kantaa elämässä eteenpäin.
 - Kylät, seurat ja yhdistykset luovat kuntamme sosiaalista pääomaa ja yhteisöllisyyttä, jonka pohjalla on luottamus ja arvostus eri toimijoiden kesken.
 - Yrittäjämme ovat kuntamme selkäranka ja täällä on lupa onnistua.

Painopistealueet

ELINVOIMAINEN KUNTA

- Tasapainoinen kuntatalous luo pohjan tulevaisuudelle itsenäisenä kuntana.
- Päätöksentekomme on ennakoivaa, asiantuntevaa ja ketterää.
- Huolehdimme henkilöstön osaamisesta ja hyvinvoinnista ja koko henkilöstö osallistuu kehittämiseen
- Tilamme ovat toimivat ja terveet.
- Kehitämme kuntaa yhdessä asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa.
- Kunnan viestintä ja markkinointi on ajantasaista, monipuolista ja osallistavaa. Viestimme kunnastamme ylpeästi ja positiivisesti.
- Tuemme kuntamme yrittäjiä ja tarjoamme heille maksutonta neuvontaa
- Saatamme loppuun vireillä olevat tuulivoimahankkeet ja olemme mukana selvittämässä mahdollisuuksia muiden uusiutuvien energiamuotojen käyttöön.

Mittarit:

- Ylijäämäinen tase
- Verotulokehitys
- Kokonaisvaikutelma kunnasta, Kuinka ylpeä olet Soinissa? -kyselyn tulokset
- Sidosryhmätilaisuuksien määrä ja osallistujat
- Kohdennettujen asukaskyselyiden määrä
- Henkilöstökyselyn tulokset
- Hallituksen ja valtuuston itsearviointi

SUJUVA ARKI SOINISSA (PITOVOIMA)

- Kehitämme jatkuvasti kunnan itse tuottamia peruspalveluita seuraamalla laatua ja asiakaspalautetta.
- Palvelut ovat monikanavaisia ja asiointi sujuu niin lähipalveluna kuin digitaalisesti.
- Teemme tiivistä yhteistyötä sosiaali- ja terveystalouden tuottajien kanssa laadun ja lähipalvelujen turvaamiseksi.
- Varhaiskasvatus on maksutonta soinilaisille lapsille
- Koulussamme pienet ryhmäkoot ja oppilashuollossa panostetaan oppilaiden hyvinvointiin
- Meillä on hyviä tontteja tarjolla rakentajille ja parannamme vuokra-asuntojen laatua.
- Uudistamme ranta-asemakaavoja ja edistämme vapaa-ajan asukkaiden mahdollisuuksia muuttaa asunto vakituiseen asumiseen
- Kehitämme etätyömahdollisuuksia.

Mittarit:

- Digitaalisten palvelujen käyttöönotto ja käyttöaste
- Asiakaspalaute
- Kunnostettujen asuntojen määrä
- Nettomuutto
- Asukasmäärä
- Lapsiperheiden määrä

KIINNOSTAVA ELINYMPÄRISTÖ

- Tunnistamme kolmannen sektorin toimijoiden tärkeyden sosiaalisen pääoman tuojina ja suhtaudumme positiivisesti yhdistysten erilaisten hankkeiden eteenpäin viemiseen.
- Tuemme yhdistysten toimintaa tarjoamalla tiloja ja avustuksia.
- Meillä on kaikenikäisille kiinnostavia harrastusmahdollisuuksia niin kulttuurin, musiikin kuin liikunnan parissa.
- Tarjoamme mahdollisuuksia matkailuun ja sen kehittämiseen. Ylläpidämme ja kehitämme retkeilyreittejämme sekä lisäämme niiden tunnettavuutta valtakunnallisesti.
- Pidämme ympäristön siistinä ja kehitämme alueiden viihtyisyyttä.
- Olemme mukana kehittämässä Soinista ilmastoystävällistä kuntaa. Luonto ja ekologisuus ovat tärkeitä teemoja toiminnassamme.
- Soinin vapaa-ajanasukkaat ovat meille tärkeitä ja pidämme heidät mukana kuntamme kehittämisessä.

Mittarit:

- Rahoitettujen hankkeiden määrä Soinissa
- Reitistöjen kävijämäärät, mediaosumat, palaute
- Kulttuuri- ja musiikki tapahtumien määrä
- Liikuntatapahtumien määrä
- Musiikki- ja kansalaisopiston harrastajamäärien kehitys
- Vapaa-ajan asukkaisen osallistaminen

Tarkemmin talousluvuista 2024

Vuoden 2024 talousarvio laadittiin heikkenevien talousnäkökymien tilanteessa. Verotulot ja valtionosuudet supistuvat, toisaalta sosiaali- ja terveydenhuollon, yleensä hankalastikin ennakoitavat, menot eivät ole kunnan vastuulla.

Viime vuoden talousarviossa ja taloussuunnitelmassa ennakoitujen suhdannemuutokset ovat toteutuneet, loppuvuotta kohden, jopa arvioitua voimakkaampana. Talouslukujen valossa vuosien 2023 ja 2024 ero on merkittävä. Vuosikate yli puolittuu ja tulos jää noin 10 prosenttiin vertailuvuodesta.

Vuosi 2024 tulee olemaan tuloksellisesti niukasti ylijäämäinen. Talousarviolaadinnan loppusuoralla toteutettiin maltillisia sopeutustoimia, joilla varmistettiin ylijäämäinen talousarvio.

Vuoden 2024 talousarvion vuosikate on 577 137 euroa ja poistot ovat 494 910 euroa. Vuosikate – poistot = tilikauden tulos, joka on 82 227 euroa ylijäämäinen.

Ulkoiset toimintatuotot 2 628 359 euroa ovat noin 38 000 euroa edellisvuotta suuremmat.

Ulkoiset toimintakulut 8 197 066 euroa ovat 487 123 euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintakulujen kasvun suurimmat erät ovat henkilöstökulut 261 448 euroa ja avustukset 138 760 euroa, lisäksi myös palvelujen ostoista ja esim. yhtiövastikkeissa on nousua. Toimintakate on 5 568 707 euroa, joka on noin 449 000 euroa edellisvuotta pienempi.

Kunta on saanut syksyllä -23 perintönä käteisvaroja 143 183,63 euroa. Tämä raha on päätetty käyttää lasten ja nuorten terveyden, hyvinvoinnin sekä liikunnan tukemiseen. Vuodelle 2024 varataan maksettavaksi opiskelijatuet Soinissa asuville toisen asteen - ja korkeakouluopiskelijoille sekä stipendit korkeakoulusta valmistuneille, yhteensä 20 000, nuorisotoimen avustukset 3000, liikuntatoimen avustukset 13 000 sekä 4H-toiminnan järjestämisen tuki 10 000 euroa eli yhteensä 46 000 euroa.

Organisaatio 2024

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtehtävät ja sidosryhmäyhteistyö on lisääntynyt merkittävästi sosiaali- ja terveyspalveluiden siirryttyä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta alkaen. Kunnille jää päävastuu ennaltaehkäisevän työn tekemisessä, mm. elintapaohjaus. HYTE-kerroin asettaa vaatimuksia hyvinvoinnin kehittämiseen. HYTE-kerroin koostuu 15 eri prosessi-indikaattorista sekä kuudesta tulosindikaattorista. HYTE-kerroin toimii kannustimena, mitä paremmin kunnassa hyvinvointiasiat hoidetaan, sitä enemmän kunta saa HYTE-valtionosuutta. HYTE-kerroin tuo huomattavasti lisää myös raportointi- ja sidosryhmätyötä. Henkilöstöhallinnon resurssit ovat olleet riittämättömät ja esimerkiksi työsuojeluun ei ole pystytty osoittamaan riittävää työpanosta. Näiden tekijöiden vuoksi organisaation päivittäminen vuoden 2024 alusta tuli ajankohtaiseksi.

Uudessa organisaatiossa kunnassa on jatkossa seuraavat osastot: hallinto, hyvinvointi, sivistys- ja henkilöstö sekä tekninen toimi.

Uuteen hyvinvointiosastoon on koottu vahvasti hyvinvointiin liittyvät toiminnot: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjasto -ja kulttuuri, nuoriso- ja vapaa-aika, markkinointi ja viestintä, matkailu ja tapahtumat. Hyvinvointiosastoa johtaa hyvinvointijohtaja.

Sivistys- ja henkilöstöosastoon kuuluu henkilöstöhallinto, työsuojelu, perusopetus, varhaiskasvatus ja sivistys- ja henkilöstöosasto toimii vastinparina vapaan sivistystyön yhteistyökumppanien suhteen. Sivistys- ja henkilöstötoimeja johtaa sivistys- ja henkilöstöjohtaja.

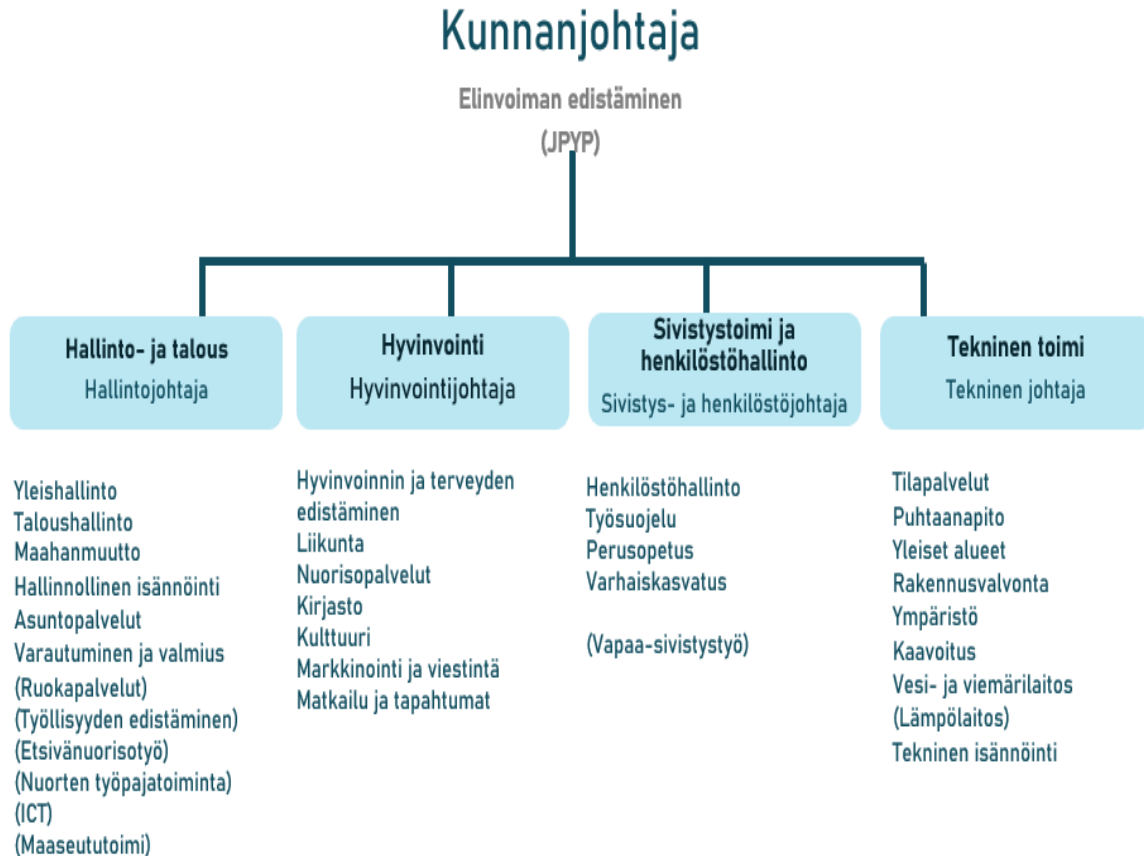
Hallinto-osastoon kuuluvat yleishallinto, taloushallinto, hallinnollinen isännöinti ja asuntopalvelut, varautuminen ja valmius sekä maahanmuuttoon liittyvät asiat. Lisäksi yleishallinto toimii vastinparina seuraaviin ulkoisiin palveluntuottajiin kuten työllisyyden edistäminen (sisältäen etsivän nuorisotyön sekä nuorten työpajatoiminnan), Järvinet -yhteistyö sekä maaseututoimen yhteistyö. Yleishallintoa johtaa hallintojohtaja.

Tekniseen osastoon kuuluvat tilapalvelut, puhtaanapito, yleiset alueet, rakennusvalvonta, ympäristöasiat, kaavoitus, vesi- ja viemärilaitos sekä kunnan kiinteistöjen tekninen isännöinti. Tekninen osasto toimii vastinparina kaukolämpölaitoksen suhteen. Teknistä osastoa johtaa tekninen johtaja.

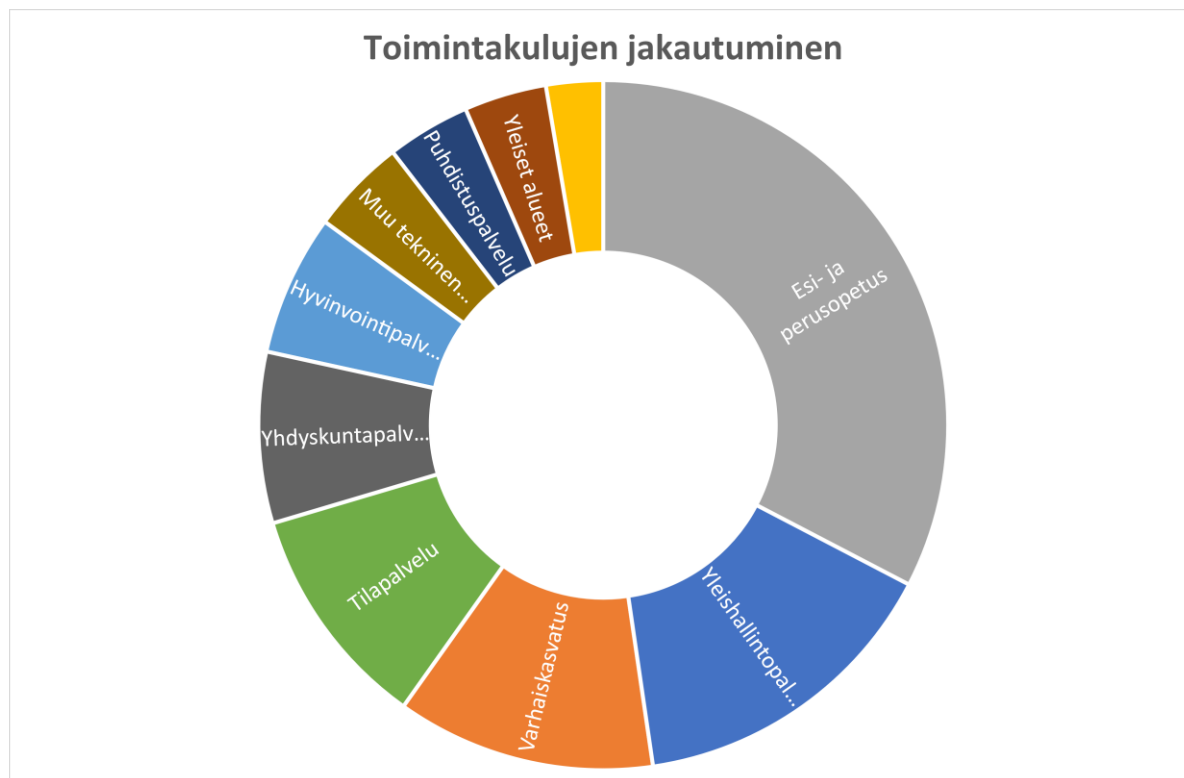
Kunnanjohtaja toimii vastinparina Järvipohjanmaan yrityspalveluiden (JPYP) suhteen ja vastaa elinkeinojen kehittämistyöstä yhteistyössä JPYP:n kanssa.

Organisaatiomuutoksia on valmisteltu syksyn 2023 aikana johtoryhmässä sekä valtuustoseminaarissa. Kunnanhallitus on hyväksynyt uuden organisaation 25.9.2023.

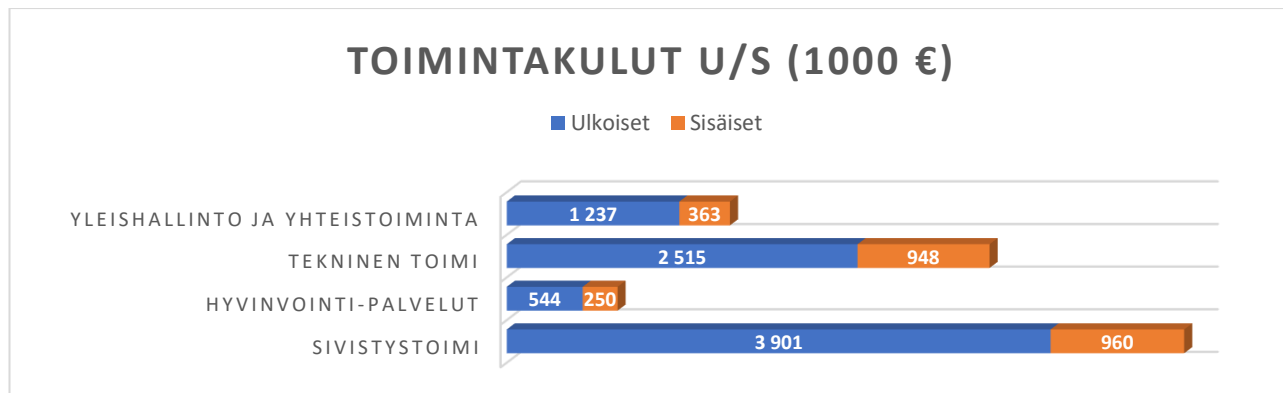
Sivistyslautakunta muuttuu sivistys- ja hyvinvointilautakunnaksi, jonka esittelijöinä toimivat hyvinvointijohtaja ja sivistys- ja henkilöstöjohtaja.



Käyttötalouden jakautuminen eri toiminnoille 2024:

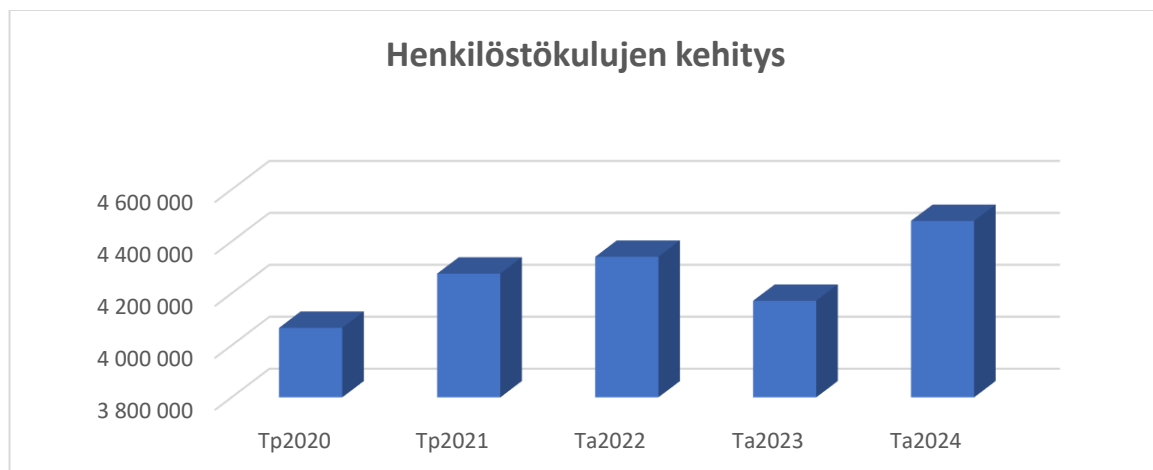
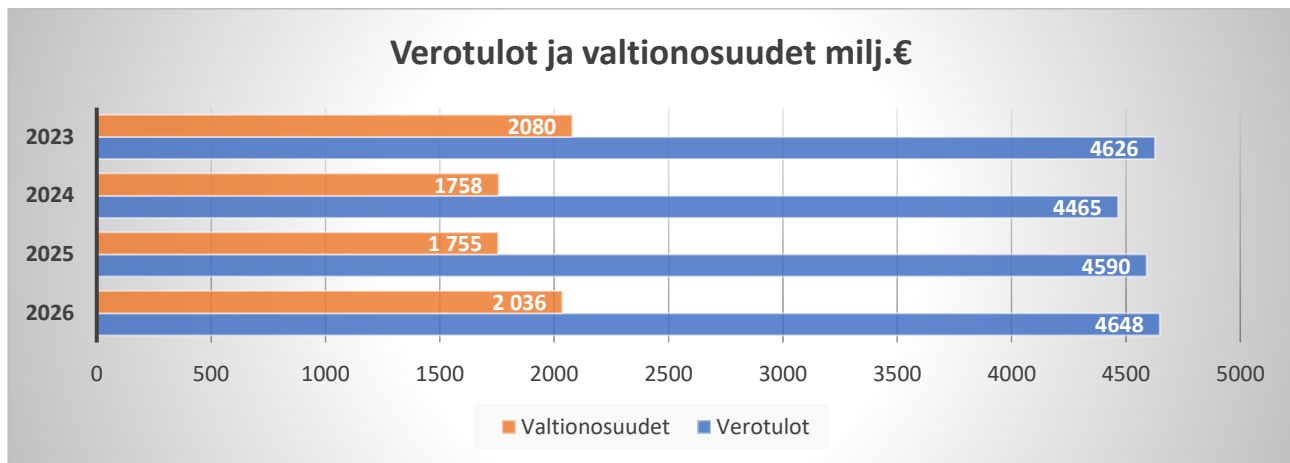


Kulujen jakautuminen ulkoihin ja sisäisiin:



Keskeistä talousarviossa 2024 (sisäinen/ulkoinen)

- verotulojen ja valtionosuuksien laskentapohja muuttui hyvinvointialueiden toiminnan myötä ja sitä on tarkennettu edelleen vuoden -23 aikana. Valtiovarainministeriön ennusteiden mukainen verotulokertymä vuonna 2024 on noin 4,5 miljoonaa euroa ja valtionosuudet noin 1,8 miljoonaa euroa. Verotulot ja valtionosuudet yhteensä ovat lähes 0,5 miljoonaa euroa pienemmät kuin vuonna 2023.



- kokonaishenkilöstömenot ovat 4,48 miljoonaa euroa. Summassa on nousua viime vuoden talousarvioon 261 448 euroa, johtuen palkankorotuksista ja hyvinvointijohtajan viran perustamisesta.

Muita talousarvion laadintaperusteita

- tuloslaskelma on esitetty sis./ulkoisena ja ulkoisena, sisäiset ostot ja myynnit muodostuvat tukipalvelujen ja henkilöstöhallinnon vyöryttämisistä eri toiminnoille
- teknisen toimen ja sivistystoimen hallinnot vyöryvät toiminnoille ulkoisten toimintamenojen suhteessa
- tilapalvelun ja puhdistuspalvelun vyörytyksistä ja laskentaperusteista tarkemmat selvitykset sekä taulukot perusteluteksteissä
- henkilöstöhallinnon kulut on vyörytetty toiminnoille henkilöstömäärien mukaan
- ICT-kulut jaetaan kustannuspaikoille konemäärien suhteessa ja palkanlaskentakulut henkilöstö- määrien suhteessa sekä muut tilitoimistopalvelut toimintamenojen suhteessa
- poistot on laskettu hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti.
- ostopalveluina hankitaan maaseututoimen, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palvelut Alajärven kaupungilta sekä eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto Seinäjoen kaupungilta.

Talousarvio sisältää käyttötalousosan, investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan. Laskelmissa esitetään tilinpäätösluvut 2022, talousarvioluvut 2023 muutoksineen sekä talousarvioluvut 2024.

Talousarvion sitovuus

- Käyttötalouden osalta määrärahat ovat sitovia nettomääräisinä (toimintatulot – toimintamenot).
- Valtuustoon nähden sitovia tasoja ovat osastotasot 02 eli Kunnanhallitus, Sivistyslautakunta, Hyvinvointipalvelut ja Tekninen lautakunta. Lautakuntien sisällä sitovia vastuualueita ovat osastotasot 03.
- Tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.

- Poistot huomioidaan hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti.
- Rahoitusosassa sitovia eriä ovat antolainojen muutokset, lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset.
- Investointien osalta sitovia tasoja ovat hankeryhmät nettomääräisinä: Nettoinvestointi = investointimenot – (investointitulot + rahoitusosuudet).
- Sitovat hankeryhmät ovat:
 - o Aineettomat hyödykkeet (= tietokone- ja tietoliikenneohjelmistot)
 - o Maa- ja vesialueet nettona (ostot - myynnit)
 - o Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset
 - o Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset
 - o Muut rakennukset
 - o Liikenneväylät
 - o Vesihuoltolaitos taseyksikkö (=vesi- ja viemäriverkostot laitteineen sekä jätevedenpuhdistamo)
 - o Kaukolämpöverkosto
 - o Muut kiinteät rakenteet ja laitteet
 - o Koneet ja kalusto
 - o Pääomasijoitukset (=osakkeet ja osuudet)
- Mahdolliset määrärahamuutokset lautakunta- ja hankeryhmätasolla on tuotava valtuuston käsittelyyn tilikauden aikana. Osastotason 03 poikkeamista voidaan tehdä selvitys tilinpäätöksen yhteydessä.
- Myös toiminnalliset ja palvelujen tuottamiseen vaikuttavat tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia, mikäli palvelun tasossa ei päästä asetettuihin tavoitteisiin, tämä on tuotava valtuuston käsittelyyn tilikauden aikana.

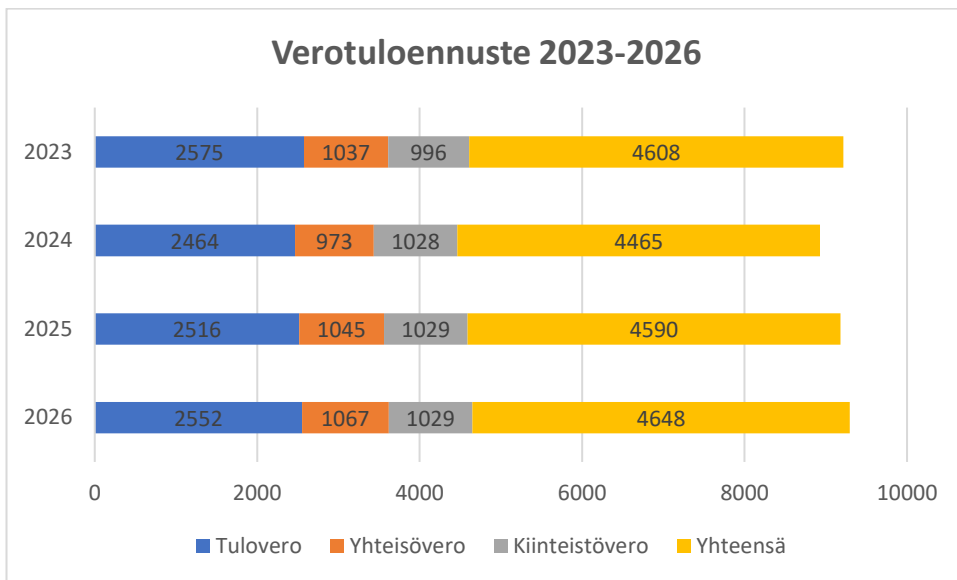
Talousarvion toteutumisen seuranta

- Talousarvion toteutumista seurataan kvartaaleittain. Talouden toteutumasta laaditaan hallintokunnittain raportit, jotka menevät sivistys-, hyvinvointi- ja teknisen toimen osalta lautakuntien käsiteltäväksi ja edelleen kunnanhallitukselle tiedoksi. Yleishallinnon osalta raportointi menee suoraan kunnanhallitukselle.

Verotulot ja valtionosuudet

Taulukossa voimassa olevat veroprosentit.

VEROPROSENTIT	%	Lakisääteinen vaihteluväli
Tulovero	9,10	
Kiinteistöverot		
- Yleinen rakennukset	1,30	0,93–2,00
- Yleinen maapohja	1,30	1,30–2,00
- Vakituiset asunnot	0,60	0,41–1,00
- Muut asuinrakennukset	1,45	0,93–2,00
- Voimalaitokset	3,10	0,93–3,10



Taulukossa käytetty lähteenä verotuloennustetta 11/2023.

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma lähtee liikkeelle tuloslaskelman vuosikatteesta, joka talousarviossa on 557 137 euroa. Laskelmassa huomioidaan menona investointimenot 575 000 euroa. Investointeihin ei ole tulossa valtion avustuksia eikä kiinteistöjen myyntituloja ole tiedossa.

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ovat 1 100 000 euroa. Niissä on huomioitu talousarvion laadintahetkellä voimassa olevien lainojen lyhennykset sekä mahdollisesti loppuvuodesta 2024 otettavan lisälainan lyhennykset.

Rahoituslaskelma on laadittu niin, että tilapäisluottoa ei otettaisi. Yhdistysten lyhytaikaisiin hankerahoituksiin on varattu 30 000 euroa ja niiden takaisinmaksuksi arvioitu 10 000 euroa.

Näillä luvuilla muodostuu uuden pitkäaikaisen lainan tarpeeksi 500 000 euroa, jolla varmistetaan kassavarannon riittävyys.

Investointiosa

Vuoden 2024 investointien kokonaismäärä on 575 000 euroa. Investoinneista on erillinen listaus ja selvitys talousarviokirjassa.

Sisäinen valvonta

Vuoden 2024 tarkastelukohteena on kunnan edunvalvonta. Kunnan edunvalvonta on monimuotoista vaikuttamista eri tahoilla ja konteksteissa. Oikea-aikainen edunvalvonta edellyttää vastuualueiden tilanteiden seuranta ja ennakkointia valtakunnallisesti, alueellisesti ja paikallisesti. Läsnäolo ja verkostoituminen mahdollistavat vaikuttamisen kunnan etujen mukaisesti. Kunnan edunvalvonnan keskiössä ovat eri yhteisöihin, toimielimiin ja verkostoihin valitut luottamushenkilöt ja viranhaltijat. Edunvalvonnan vaikuttavuutta arvioidaan muun muassa osallistumisella ja konsernijohdon tilannetietoisuuden ylläpidolla.

Toiminnan sopeuttaminen

Vuoden 2022 tilinpäätöksessä on tunnistettu lähitulevaisuuden riskejä ja epävarmuustekijöitä. Käsillä olevaa talousarviota laadittaessa tunnistettiin tarve pidemmän aikavälin käytännön toimille, joilla kuntamme vastaa tulevaisuuden haasteisiin. Talousarviovuoden aikana tarkastellaan kunnan taloutta ja toimintaa kokonaisvaltaisesti, objektiivisesti ja käytännönläheisesti, tavoitteena löytää keinoja, joilla sopeutamme toimintaamme. Henkilöstöorganisaation lisäksi tarkastelua toteuttaa poliittisesti valittu työryhmä.

Kunnanvaltuusto nimeää kunnanhallituksen esityksestä työryhmän, jossa ovat valtuuston poliittiset puolueet kattavasti edustettuna. Työryhmän laajuudessa sekä kokoonpanossa on huomioitava tehokkuus ja asiantuntijuus.

Työryhmä järjestäytyy ja järjestää työskentelynsä parhaaksi katsomallaan tavalla. Työskentelyn kustannukset katetaan palkkiosäännön mukaisesti.

Työryhmän työskentelyä ohjaa kunnanhallitus, jolle työryhmä raportoi toiminnastaan ja tuloksistaan erikseen sovittuina aikoina. Seuraavan vuoden talousarviovalmistelun käynnistävässä valtuustoseminaarissa, työryhmän on esitettävä keinoja, joilla kunnan toimintoja kyetään sopeuttamaan lyhyellä ja keskipitkällä aikavälillä.

TAVOITTEIDEN ASETTAMINEN KONSERNIJOHDOLLE

Konserniohjaus ja sopimusten hallinta

Kuntakonsernin muodostavat kunta ja sen tytäryhteisöt. Tytäryhteisöjä ovat yhteisöt, joissa kunnalla on kirjanpitolain mukaisesti määräysvalta. Myös kunnan määräysvallassa olevat säätiöt kuuluvat kuntakonserniin. Kuntakonsernia tulee johtaa kokonaisuutena kuntakonsernin kokonaisedun näkökulmasta ja strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Konsernijohto

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja osastopäälliköt vastualueidensa yhteisöjen osalta.

Konsernijohdon tehtävät ja toimivallan jako:

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon
4. antaa valtuustolle vuosittain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittämisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.

Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Vastuuviranhaltijoiden tehtävänä on aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Tavoitteet

Kunnan omistusten tuotto-odotukset pidetään maltillisina, tulostavoitteet ylijäämäisinä ja tasearvot vähintään ennallaan.

Vuokra-asunnot pidetään toimivina, terveinä ja ajanmukaisina.

Käynnissä olevalla valtuustokaudella tarkastellaan kriittisesti kunnan nykyisiä omistuksia. Tarpeettomista ja tuottamattomista omistuksista luovutaan.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Soinin kunnalla on kaksi kunnan 100 %:sti omistamaa tytäryhteisöä; Soinin Vuokratalot Oy ja Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy. Lisäksi kunnalla on enemmistöosuus Kiinteistö Oy Soinin Kombissa 87,39 % sekä Kiinteistö Oy Soinin Liikekeskuksessa 93,9 %.

Soinin Vuokratalot Oy omistaa Soinin keskustassa viisi vuokrataloyhtiötä. Näissä on yhteensä 64 vuokra-asuntoa. Soinin Vuokratalot Oy:n isännöinti hoidetaan kunnan keskushallinnossa ja Vuokratalojen hallituksessa on mukana kunnan luottamushenkilöitä sekä viran- ja toimenhaltijoita, joten yhtiön toiminnan seuranta on jatkuvaa ja ajantasaista.

Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy hallinnoi teollisuuskiinteistöä, jossa toimii Oy Kohiwood Ltd. Tässäkin kunnan ja yhtiön välinen yhteistyö on tiivistä.

Kiinteistö Oy Soinin Teollisuustiloissa on muutamia yrityksiä vuokralla. Käytännön järjestelyt on hoidettu niin, että kunta laskuttaa vuokrat yrittäjiltä. Kirjanpidon hoitaa tilitoimisto Karatili Oy ja muun hallinnon sekä isännöinnin

Soinin Vuokratalot Oy / Auli Peltokangas. Vuodesta 2018 alkaen kaikissa yhtiöissä on toiminut tilintarkastajana BDO Audiator Oy / Tuula Ylikangas.

Kiinteistö Oy Soinin Liikekeskuksesta kunta omistaa 93,9 % ja kunnalla on yhtiön hallituksessa kolme edustajaa.

Kiinteistö Oy Soinin Kombissa on kunnan omistuksen osalta noin puolet vuokrattuna ja loppuosa on kunnan omassa käytössä.

Kaikkien tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta seurataan. Yhtiökokousedustajien on tuotava saamansa tieto konsernijohdon tietoon. Yhtiöiden hallitusten kokousten esityslistat ja pöytäkirjat tulevat kunnalle tiedoksi ja tarvittaessa konsernijohto ohjeistaa yhtiökokousedustajat. Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttöä on toteutettu mm. vakuutusten ja sähkön kilpailutuksessa.

Käyttötalousosa

YLEISHALLINTO JA YHTEISTOIMINTA

TALOUSARVIOTAULUKKO 2024 SOININ KUNTA, Kunnanhallitus + yhteistoiminta				
	TP 2022	TA+M 2023	TA 2024	Ero Ta24/Ta23, %
10000 Vaalit	-929	-3 469	-5 080	46,4
Keskusvaalilautakunta	-929	-3 469	-5 080	46,4
11000 Tilintarkastus	-10 887	-10 550	-12 105	14,7
Tarkastustoiminta	-10 887	-10 550	-12 105	14,7
12101 Kunnanvaltuusto	-14 834	-19 650	-18 410	-6,3
12102 Kunnanhallitus	-144 256	-155 908	-164 023	5,2
12103 Hallinto ja toimisto	-276 304	-263 689	-290 038	10,0
12104 Muu toiminta	-171 227	-140 170	-92 720	-33,9
12105 Nuorten työllistäminen	-4 804	-6 250	-6 350	1,6
12107 Työllistettävät	-2 892	-10 270	-9 394	-8,5
12108 Löytöeläinten säilytys	-4 048	-4 450	-4 450	0,0
12110 Vuorenmaa	-57 620	-44 510	-48 760	9,5
12216 HVA-toiminnot	0	64 084	92 724	100,0
12217 Eläinlääk. ja ymp.terv.huolto	-42 124	-80 000	-75 200	100,0
12218 Nuorten työpajatoiminta	0	-3 312	-1 350	100,0
12219 Etsivä nuorisotyö	0	-3 519	-2 250	100,0
Yleishallinto	-718 109	-667 644	-620 221	-7,1
12221 Henkilöstöhallinto	-98 993	-109 268	-122 594	12,2
Henkilöstöpalvelut	-98 136	-109 268	-122 594	12,2
19001 Elinkeinotoimi	-74 339	-54 800	-55 800	1,8
19003 Palo- ja pelastustoimi	-190 616	0	0	
19007 Hankeyhteistyö	-36 956	-41 747	-44 082	5,6
19008 Asiointiliikenne	-7 161	-8 300	-6 100	-26,5
19100 Elinvoimapaketti	0	0	-78 800	
Hankkeet	-8 803		0	
Muu yhteistoiminta	-317 875	-104 847	-184 782	76,2
13510 Kuntamarkkinointi ja viestintä	-1 949	-36 990	-14 804	100,0
13511 Luonto- ja erämessut	0	2 286	-4 626	100,0
13512 Arpaisten patikka	0	0	-3 327	100,0
Matkailu ja markkinointi	-1 949	-34 704	-22 757	
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	-1 147 885	-930 482	-967 539	4,0

Yleishallinnon toimintoihin on varattu määrärahoja eri kustannuspaikoille seuraavasti:

Kustannuspaikan määräraha = toimintakate.

10000 Vaalit, -5 080 euroa

Talousarviovuonna on järjestettävänä presidentin- ja europarlamenttivaalit. Tulona on huomioitu valtion maksama vaalikorvaus, jonka suuruus on ollut noin 2 euroa/äänioikeutettu kuntalainen. Kulupuolella on keskusvaalilautakunnan kokouspalkkiot ja sihteerin palkkio sekä Järvinetin kulut ICT-päivystyksestä vaalien aikana.

11000 Tilintarkastus, -12 105 euroa

Tilintarkastuksen hoitaa BDO Audiator Oy. Tarkastuslautakunnassa on kolme varsinaista jäsentä. Kustannuspaikalle on varattu tarkastuksen ja lautakunnan kulut sekä Järvinet Oy:n ylläpitämästä sidonnaisuusrekisteristä aiheutuvat kustannukset.

12101 Kunnanvaltuusto, -18 410 euroa

Valtuuston kokouspalkkiot sekä matka-, majoitus-, koulutus ym. kulut. Kokouspalkkiot on laskettu siten, että ne kattavat seitsemän kokousta sekä puheenjohtajan vuosipalkkion.

12102 Kunnanhallitus, -164 023 euroa

Kunnanjohtajan palkka-, matka- ym. kulut sekä kunnanhallituksen kokouspalkkiot ja matka-, majoitus-, koulutus- ym. kulut. Kunnanhallituksen kokouskulut on budjetoitu siten, että ne kattavat 12 kokousta ja puheenjohtajan vuosipalkkion. Myös kaikkien muiden toimikuntien ja neuvostojen, joissa on hallituksen nimeämä osallistuja sekä henkilöstöjaoston kustannukset ovat tällä kustannuspaikalla. Toimisto- ja asiantuntijapalveluihin on budjetoitu 5 000 euroa. Kunnanhallituksen kustannuspaikalla oleva poisto, 1 061 euroa, on Kuuskaistan runkoverkon poistoa.

12103 Hallinto ja toimisto, -290 038 euroa

Hallintojohtajan, hallintosihteerin, taloussihteerin ja isännöitsijän palkka-, matka-, koulutus-, ym. kulut. Yleishallinto hoitaa Soinin Vuokratalot Oy:n isännöinnin ja kaikki kunnan asuntoasioihin liittyvät toimet. Puolet isännöitsijän palkkakuluista laskutetaan Soinin Vuokrataloilta. Tällä kustannuspaikalla ovat kaikki kunnan yhteiset kulut: vastuu- ja keskeytysvakuutukset, rahoitus- ja asiantuntijapalvelut. Asiantuntijapalveluihin sisältyy mm. vakuutusmeklaripalvelut, perintäpalvelut, ja Teosto-maksut. Koneiden ja laitteiden vuokrat kohdassa on kopiokoneiden leasing-maksut.

12104 Muu toiminta, -92 720 euroa

Kustannuspaikan kokonaiskulut ovat noin 48 000 euroa edellisvuotta pienemmät, koska avustukset ovat siirtyneet toisille kustannuspaikoille.

Verohallinnon perimä osuus verotuskustannuksiin tulee olemaan noin 20 000 euroa. Muut yhteistoimintaosuudet yhteensä 38 000 euroa sisältää seuraavien yhteistyötahojen jäsenmaksusuudet: E-P:n liitto, Suomen Kuntaliitto, E-P:n Kauppakamari, Pohjola-Norden, Pohjanmaan Pelastusalan liitto, ProAgria Etelä-Pohjanmaa, E-P:n korkeakoulu yhdistys, Etelä-Pohjalaiset kylät Ry, SPR, Kuusiokuntien Kehittämisyhdistys, Kunnallisarkistoyhdistys, Suomen Tuulivoimayhdistys, MHY, Viexpo ja Pohjanmaan Syöpäyhdistys ry.

Yleishallinnon osuus tasausmaksusta (entinen eläkemenoperusteinen maksu) on 17 000 euroa sekä kunnan edustuskulut 5 000 euroa on varattu tälle kustannuspaikalle. Kokouspalkkioihin on varattu vanhus- ja vammaisneuvoston kokouskulut.

12105 Nuorten kesätyöllistäminen, -6 350 euroa

Nuorten kesätyöllistämiseen on varattu 6 100 euroa. Tällä summalla avustetaan soinnilaisia 15–25-vuotiaita nuoria työllistäviä yrityksiä sekä 4H-yrityksen kautta itsensä työllistäviä nuoria. Tuen määrä on yrityksille 300 euroa/nuori ja 4H-yrittäjille 200 euroa/nuori. 350 euroa on varattu tilitoimistokuluihin ja lehti-ilmoitukseen.

12107 Työllistäminen palkkatuella, -9 394 euroa

Kustannuspaikalle on varattu määräraha, jolla kunta on varautunut veloitetyöllistettävien työllistämiseen. Varaus on työllistämiseen 6 kuukauden ajaksi. Palkkatuki on 50 % palkoista. Tuki on muuttunut 1.7.2023 alkaen siten, että vain palkasta korvataan 50 % ja sivukuluja ei enää huomioida lainkaan. Veloitetyöllistettäviä on ollut aiempina vuosina 0–2 henkilöä / vuosi.

12108 Löytöeläinten säilytys, -4 450 euroa

Lakisääteinen palvelu, jonka hoitamisesta on sopimus soinnilaisen Eläinhoitopalvelu Trimma & Ranch:in kanssa. Palvelun hinta on 325 euroa/kk eli 3900 euroa/vuosi. Lisäksi on huomioitu mahdolliset talteen otettujen eläinten kiinniotosta ja hoidosta aiheutuneet kustannukset.

12110 Vuorenmaa, -48 760 euroa

Vuodelle -24 kustannuksia on budjetoitu seuraavasti: rinnekoneen leasingkulu on 9 000 euroa, rakenteiden ja alueen kunnossapito 4 000 euroa ja koneiden kunnossapito 10 000 euroa. Polttoainekuluihin on varattu 9 000 euroa ja sähkөөn 16 000 euroa. Muut kulut ovat maanvuokria, vakuutusmaksuja sekä toimisto ja ICT-palveluja. Kuluihin sisältyy varsinaisen rinnetoiminnan lisäksi Vuorenmaan alueen hiihtoladun kunnossapito. Tuloksi on arvioitu 10 000 euroa.

12216 HVA-toiminnot, +92 724 euroa

Kustannuspaikalle on kirjattu toiminnot, jotka jäivät kunnan hoidettavaksi perusturvan sekä palo- ja pelastustoimen siirtyessä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta. Kiinteistöt jäävät kunnan hallintaan ja paloaseman osalta myös puhdistuspalvelu. Vuokratulo on huomioitu 6 %:n pääomavuokralla. Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatukimaksut ovat arviolta 25 000 euroa.

12217 Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto, -75 200 euroa

Palvelu ostetaan Seinäjoen kaupungilta, jolta kunta saa talousarvioperusteet. Palvelu sisältää eläinlääkintäpalvelut sekä ympäristöterveydenhuollon.

12218 Nuorten työpajatoiminta, -1 350 euroa

Kustannuspaikalle on kirjattu kunnan rahoitusosuus. Nuorten työpajatoiminta on siirtynyt KuusSotelta kuntien tehtäväksi. Kuntien välisen sopimuksen mukaisesti, Alavuden kaupunki tuottaa palvelut isäntäkuntamallilla.

12219 Etsivä nuorisotyö, -2 250 euroa

Kustannuspaikalle on kirjattu kunnan rahoitusosuus. Etsivä nuorisotyö on siirtynyt KuusSotelta kuntien tehtäväksi. Kuntien välisen sopimuksen mukaisesti, Alavuden kaupunki tuottaa palvelut isäntäkuntamallilla.

12221 Henkilöstöhallinto, -122 594 euroa

Kustannuspaikka sisältää sivistys- ja henkilöstöjohtajan palkka- yms. kuluista 60 %, sekä henkilöstösihteerin kuluja 10 %. Lisäksi kustannuspaikalla on yhteistyötoimikunnan kulut ja luottamusmiespalkkiot, sekä koko henkilöstön työhyvinvointiin (tyky-toiminta, ePassi ja

muistamiset) liittyvät kulut ja suurimpana kulueränä työterveyshuolto. Kustannuspaikalla on myös henkilöstön jaksamiseen ja työyhteisön kehittämiseen tarkoitettu työnohjaus sekä uutena vuonna 2023 voimaan tullut polkupyöräetu. Kustannuspaikalle on varattu rahaa myös henkilöstöruokailun tukemiseksi. Tulopuolelle on budjetoitu Kelan maksama työterveyshuollon korvaus. Henkilöstöhallinnon kustannuspaikan menot vyörytetään toiminnoille henkilöstömäärän mukaisessa suhteessa.

Soinin kunnan henkilöstösuunnitelma 2024

Ei koske sijaisia, työllistettäviä tai kuntoutettavia!

	2023	2024	2025	Muutos 23-24
YLEISHALLINTO-OSASTO				
kunnanjohtaja	1	1	1	0
hallintojohtaja	1	1	1	0
sihteeri	2	2	2	0
isännöitsijä	1	1	1	0
henkilöstöjohtaja	0,4	0,6	0,6	0,2
henkilöstösihteeri	0,2	0,15	0,15	-0,05
Matkailu- ja viestintäkoordinaattori	1	0	0	-1
hanketyöntekijöitä	1	?	?	-1
Yleishallinto yht.	7,6	5,75	5,75	-1,85
TEKNINEN OSASTO				
tekninen johtaja	1	1	1	0
rak.valvoja/ymp.sihteeri	1	1	1	0
sihteeri	1,5	1,5	1,5	0
kiinteistöhuollon esimies	1	1	1	0
ammattimiehet	4,25	4,75	4,5	0,5
kirvesmies	1	1	1	0
hanketyöntekijä	0	1	0	1
puhdistuspalvelu	7	7	7	0
Tekninen yht.	16,75	18,25	17	1,5
SIVISTYSOSASTO				
sivistysjohtaja	0,6	0,4	0,4	-0,2
sihteeri	0,5	0,1	0,1	-0,4
rehtori	1	1	1	0
koulusihteeri	0,5	0,5	0,5	0
koulunkäynninohjaaja	7,5	7,5	7,5	0
esiopettaja	1	1	1	0
luokanopettaja	10	9	8	-1
aineenopettaja	8	9	9	1
resurssiopettaja	1	1	1	0
erityisopettaja	2,3	2,3	2,3	0
tuntiope (4-10h)	1	1	1	0
opinto-ohjaaja	0,5	0,5	0,5	0
päiväkodinjohtaja	1	1	1	0
varh.kasv.opettaja	4	4	5	0
varh.kasv.lastenhoitaja	11	10	8	-1
varh.erit.ope	0,2	0,2	0,2	0
ryhmis	2	2	2	0
perhepäivähoitaja	0,5	0	0	-0,5
Sivistys yht.	52,6	50,5	48,5	-2,1
HYVINVOINTIOSASTO				
hyvinvointijohtaja	0	1	1	1
sihteeri	0	0,25	0,25	0,25
nuorisotyöntekijä	0,6	0,6	0,6	0
hyvinvointikoordinaattori	0,8	1	1	0,2

liikuntapaikkahoitaja	1,25	1,25	1,25	0
kirjaston johtaja + kulttuuri (0,9+0,1)	1	1	1	0
kirjastosihteer	1	1	1	0
Hyvinvointi yht.	4,65	6,1	6,1	1,45
HENKILÖSTÖMÄÄRÄ YHTEENSÄ:	81,6	80,6	77,35	-1

19001 Elinkeinotoimi, -55 800 euroa

Elinkeinopalvelut ostetaan Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelut Oy:ltä, kokonaiskustannusarvio on 46 000 euroa. Tämä summa jakautuu yrityspalveluun, kehittämispalveluun ja hankeyhteistyön hoitamiseen. Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy (JPYP) on Alajärven, Evijärven, Lappajärven, Soinin ja Vimpelin kuntien sekä alueen 22 yrityksen ja pankin yhteisesti omistama elinkeinoyhtiö. JPYP:n kokonaiskustannukset jakautuvat omistajakuntien asukaslukujen ja yritysmäärien suhteessa.

Elinkeinovaltuuskunnan kokouspalkkioihin on varattu 1000 euroa, tilitoimistopalveluihin 800 euroa ja elinkeinotoimen edistämistä sekä kunnan kehittämistä koskeviin palveluihin 6000 euroa, lisäksi elinkeinomatkoihin ja muihin elinkeinotoimeen liittyviin yhteistyöprojekteihin on varattu 2000 euroa.

19007 Hankeyhteistyö, -44 082

Käynnissä oleviin hankkeisiin on varattu 18 100 euroa ja Kuudestaan ry:n rahoitusosuuteen 20 000 euroa.

Varsinaisen hanketoiminnan lisäksi kustannuksia tulee tilitoimistopalveluista noin 400 euroa. Muihin yhteistoimintaosuuksiin on varattu Visit Lakeus oy:n jäsenmaksu 2 250 euroa.

Uutena vuodelle 2024 on haettu rahoitusta Erämatkailusta elinvoimaa Kuusiokuntiin-hankkeelle, jossa ei ole erillistä omarahoitusosuutta. Hanke ajoittuu kolmelle vuodelle ja julkinen tuki on koko hankkeen ajalle noin 90 000 euroa, josta palkkakustannusten osuus noin 51 000.

HANKKEET 2024			
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Hankeaika	Kustannus €/v
Epanet-koordinaatiohanke	E-P:n Korkeakouluyhdistys		2 768
Aluehistorian ja kulttuuri-perinnön professuuri	E-P:n Korkeakouluyhdistys	2022-2026	360
Omistajanvaihdospalvelu	E-P:n Yrittäjät	2023-2026	718
Työllisyyden kuntakoikeilu			300
Yrittäjyys-professuuri		2023-2027	230
Job well done-hanke	Alavuden Kehitys Oy	12/2022-11/2024	1 250
PLINK-professuuri	E-P:n Korkeakouluyhdistys	2023-2027	230
Uuden teknologian mahdollisuudet	Alavuden Kehitys Oy	3/2023-2/2025	1 551
KYMPPI-valmisteluhanke	Kauhavan kaupunki	8/2023-12/2024	680
Käynnissä olevat hankkeet yhteensä:			8 087
Varaus uusiin hankkeisiin:			10 000
Omien hankkeiden kuntarahaosuudet:	varaus		3 332
Kuntarahaosuus	Kuudestaan ry		20 000
Kuntarahaosuudet yhteensä:			23 332
Hanketoiminta yhteensä:			41 419

19008 Asiointiliikenne, -6 100 euroa

Asiointiliikennepalvelu on sivukylien asukkaille tarkoitettu asiointipalvelu, joka on koettu tarpeelliseksi ja edullisimmaksi vaihtoehdoksi tilanteissa, joissa perusturvan palvelumuodot eivät kata asukkaiden palvelutarpeen toteuttamista. Reitit kulkevat kunnan keskustaan Jokivarsi- Keisala sekä Hautakylä-Kukonkylä suunnilta. Talousarvioluku perustuu vuoden -23 alkuvuoden kustannuksiin ja varsinaisen toiminnan lisäksi on varattu 100 euroa tilitoimistopalveluihin.

19100 Elinvoimapaketti, -78 800 euroa

Soinin elinvoimapaketti 2024 sisältää kohdennettuja elinvoimatoimia, joiden tarkoituksena on lisätä Soinin kunnan pito- ja vetovoimaa, sekä edistää yritysten ja julkisen sektorin työvoimansaantia Soinin alueella.

Elinvoimapakettissa on varattu seuraaviin toimenpiteisiin:

- vauvaraha; maksetaan yhteensä 1500 € kolmen vuoden aikana (500 €/vuosi) soinilaisille 1–3-vuotiaille
- opiskelijatuet
 - ensimmäisen korkeakoulututkinnon suorittamisesta 1 000 € stipendi niille, joiden kotikunta on edellisen vuoden vaihteessa Soini
 - opiskelijatuki (400 €/vuosi) 18–29-vuotiaille päätoimisille tutkintoon tähtäville opiskelijoille. Tuen ehtona on, että opiskelijan kotikunta on Soini.
- muuttajapaketit; kunta muistaa Soiniin muuttaneita tervetulokirjeellä, joka sisältää lahjakortin soinilaiseen yritykseen
- toimitila-avustukset; avustus yleishyödyllisen tilan käyttökustannuksiin
- kylien kehittämisavustukset; kyläyhdistysten on mahdollista hakea avustusta kylien kehittämiseen, tapahtumiin tai pienimuotoisiin investointeihin
- asuntoetu; kunta myöntää Soiniin töihin tuleville tai jo täällä töissä olevalle 50 % alennuksen vuokrasta kuuden kuukauden ajaksi, mikäli edunsaaja muuttaa kotikuntansa Soiniin. Edun saa kunnan tai Soinin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen vuokrasta. Työsuhteen tulee kestää vähintään 6 kuukautta.
- sponsorituet; kunnanhallitus myöntää tapauskohtaisesti sponsoritukea soinilaisille urheilijoille
- tapahtuma-avustukset; kunnanhallitus myöntää tapauskohtaisesti avustusta kertaluoteisiin, isompiin tapahtumiin ja tilaisuuksiin

Kunnan avustukset (sis. kaikki toimialat)	TA-2023 Khall	Esitys TA-24	Myönnetty TA-24
Toimitila-avustukset	14 000	16 000	
Nuorisotoimen avustukset	13 000	3 000	
Liikuntatoimen avustukset	13 000	13 000	
Stipendit	1 000	1 000	
Kulttuuritoimen avustukset	13 000	13 000	
Kylien kehittämisraha	0	10 000	
Vuokrakompensaatio	0	7 500	
Muuttajapaketit	300	300	
Opiskelijatuet	0	20 000	
Vauvaraha	22 500	18 000	
Urheilijoiden sponsorituet	3 500	4 000	
Tapahtuma-avustukset	1 000	3 000	
Tuki nuorten kesätyöllistämiseen	6 000	6 100	
Yksityistieavustukset	45 000	45 000	
Perusparannusavustukset	0	95 610	
Ympäristötoimen avustukset	1 500	3 000	
Lasten kotihoidon tuki	68 000	80 000	
Työmarkkinatuki	25 000	25 000	
Avustukset yhteensä:	226 800	363 510	

Kuntamarkkinointi ja matkailu, -22 757 euroa

Kuntamarkkinoinnin ja suurempien tapahtumien, kuten luonto- ja erämessut sekä Arpaisten patikka, vastuuviranhaltija on hyvinvointijohtaja ja hyvinvointipalveluiden hallintoa vryrytetään myös näille kustannuspaikoille toimintakulujen mukaisesti. Kuntamarkkinointia toteutetaan tiiviissä yhteistyössä kunnanjohtajan kanssa ja kirjanpidollisesti nämä asiat ovat kunnanhallituksen alaista toimintaa.

Matkailun ja markkinoinnin ostopalveluihin on varattu rahaa kunta- ja tapahtumamarkkinointiin, kotisivujen ylläpitoon, kesälehteen sekä kesätapahtumaan.

Luonto- ja erämessujen kustannuspaikalle on varattu vuoden 2025 Soinin luonto- ja erämessujen valmisteluun palkkakustannuksia.

Arpaisten patikka on erotettu hyvinvointipalvelujen kustannuspaikalta omaksi kokonaisuudeksi. Arpaisten patikka on kuntamarkkinointitapahtuma, joka tukee kunnan imagotyötä. Arpaisten patikka viettää vuonna 2024 30-vuotisjuhlavuotta.

SIVISTYSOSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

Sivistysosaston hallinto vastaa toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta, toimeenpanosta, sekä talouden hallinnoinnista varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaan sivistystyön kohdalta. Yleisenä tavoitteena on ajanmukaisten sivistystoimen palveluiden tuottaminen kuntalaisille, sekä kasvatuksen, opetuksen ja koulutuksen edistäminen. Sivistystoimen hallinto seuraa suunnitelmallisesti taloutta mahdollistaen laadukkaat peruspalvelut sivistystoimen sektorilla kuntastrategiaan kirjatuin tavoittein.

Maksuton **varhaiskasvatus** on tärkeä kunnan veto- ja pitovoimatekijä. Talousarvioon on varattu koko vuodeksi 2024 Satumetsän ryhmikseen toimintaan. Maksuton varhaisiän musiikkikasvatus (muskari) jatkaa edelleen toimintaa. Se on myös alueellisesti, sekä valtakunnallisesti huomioitu tapa ja edistää lasten kulttuurikasvatusta. Varhaisiän musiikkikasvatuksen palvelu hankitaan kaikille soinilaisille varhaiskasvatusikäisille Alajärven musiikkiopistosta.

Perusopetuksen yhtenä tärkeänä tavoitteena on se, että jokainen yhdeksäsluokkalainen saa päättötodistuksen ja jatkaa opintojaan toiselle asteelle. Oppilaille on tärkeää tarjota laadukasta opetusta pienissä opetusryhmissä riittävällä opiskelijahuollon tukipalveluilla höystettynä. Oppilaille tarjotaan mahdollisimman kattavaa tukea opiskeluun koulunkäynninohjaajien, erityisopettajien ja koulunuorisotyön tukemana, sekä yhteistyössä Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarjoamien kuraattori-, psykologi- ja kouluterveyspalvelujen kanssa.

Vapaan sivistystyön palvelut ostetaan edelleen Alajärven kaupungilta. Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston ja Alajärven musiikkiopiston kanssa tehdään yhteistyötä mahdollisimman laajan ja laadukkaan opetuksen mahdollistamiseksi.

TALOUSARVIO 2024				
Sivistystoimi, yhteenveto				
Vastuuviranhaltija sivistys- ja henkilöstöjohtaja				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Sivistystoimen hallinto	-180 027	-137 276	-137 276	
Varhaiskasvatus	-993 302	-1 227 095	-1 148 416	0
Esiopetus	-165 847	-188 310	-188 310	0
Koululaisten ap-/ip-toiminta	-56 818	-54 113	-54 113	0
Perusopetus	-2 340 169	-2 506 968	-2 456 253	0
Vapaa sivistystyö	-85 033	-85 383	-85 383	0
Kirjastotoimi	-178 902	0	0	
Kulttuuritoimi	-28 702	0	0	
Liikuntatoimi	-217 740	0	0	
Nuorisotoimi	-66 309	0	0	
Yhteensä:	-4 138 240	-4 061 869	-3 932 475	0

Valtion jakamaa erityisavustusrahaa (hankkeet) haetaan jatkuvasti tukemaan ja kehittämään kunnan omaa toimintaa.

Henkilöstöresursointiin ei vuoden 2024 talousarviossa ole kajottu. Riittävä ja osaava henkilökunta on avainasemassa tuottamaan palveluja kuntalaisille. Henkilöstön hyvinvointi tuetaan koulutuksin ja TYKY-toiminnalla. Tarvittaessa järjestetään työhohjauksia. Kaikkiin palkkauskuluihin on lisätty työehtosopimukseen kirjattu neljän (4) prosentin korotus.

Sivistysosaston hallintoon on varattu sivistys- ja henkilöstöjohtajan (40 %) ja toimistosihteerin (10 %) kulut. Hallinto jakautuu toiminnoille toimintamenojen suhteessa. Vuonna 2024 siirtyvät summat ovat suurempia, koska jaettavia toimintoja on vähemmän.

Sivistysosaston hallinnon kulut ovat pienentyneet, koska sivistys- ja henkilöstöjohtajan palkkakuluja on siirretty 20 % henkilöstöhallinnon kuluihin ja toimistosihteerin kuluja on siirretty 25 % hyvinvointipalvelujen hallintoon ja 15 % henkilöstöhallintoon.

Varhaiskasvatus				
Vastuuviranhaltija päiväkodin johtaja				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Perhepäivähoito	-16 267	0	0	
Satumetsän ryhmis	-40 184	-87 379	-87 379	
Päiväkotihoido	-975 024	-1 041 400	-962 721	
Kotihoidontuki	-71 259	-83 609	-83 609	
Erityisvarhaiskasvatus	-14 993	-14 707	-14 707	
Hankkeet	124 425	0	0	
Yhteensä:	-993 302	-1 227 095	-1 148 416	0

Perhepäivähoitoa ei Soinin kunnassa enää järjestetä, mutta **Satumetsän ryhmäperhepäivähoitoon** on varattu toimintamenoja koko vuoden kuluihin. Kuluihin on laskettu kahden työntekijä palkkauskulut. Ryhmiksessä on 5 lasta, joista kaikki ovat alle 3-vuotiaita.

Laulumaan päiväkodissa on vuonna 2024 edelleen neljä ryhmää. Kustannuksiin on laskettu päiväkodin johtajan palkkauskulut ja sen lisäksi 4 varhaiskasvatuksen opettajaa, sekä 11 varhaiskasvatuksen lastenhoitajan palkkauskulut. Lisäksi tarvitaan sijaisia varmistamaan riittävä henkilöstömäärä lasten vaihtuviin hoidontarpeisiin. Päiväkodissa järjestetään myös vuorohoitoa tarpeen mukaan. Päiväkodissa on lokakuun 2023 alussa 58 lasta, joista alle 3-vuotiaita on 15. Vuorohoidon tarve (iltaisin ja viikonloppuisin) on 11 lapsella. Lapsimäärä tulee vielä kasvamaan, sillä uusia lapsia on aloittamassa hoidon.

Esiopetuksessa olevien lasten aamu- ja iltapäivähoito (täydentävä varhaiskasvatus) järjestetään koulun tiloissa esiopetuspäivinä. Muina aikoina lapset ovat päiväkodilla ja kesäloman aikana osittain omana ryhmänä APIP-tiloissa.

Erityisvarhaiskasvatusta tarjotaan varhaiserityisopettajan tuella. Hänellä on varattu 20 % työaika tähän työhön.

Kotihoidon tuki sisältää lakisääteiset kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet, sekä niihin liittyvät hoitolisät. maksettava määrä riippuu kunnassa asuvien lasten määrästä, perheiden lastenhoidon järjestämiseen liittyvistä valinnoista sekä perheiden tuloista.

Valtion erityisavustuksia on haettu ja haetaan edelleen mahdollisuuksien mukaan. Tällä hetkellä olemassa olevat hankkeet on eritelty erillisessä taulukossa.

Perusopetus				
Vastuuviranhaltija yhtenäiskoulun rehtori				
	Ta+M 2023 (€)	Ta-Ltk 2024 (€)	Ta-Khall 2024 (€)	Ta-Kvalt 2024 (€)
Esiopetus	-165 847	-188 310	-188 310	
Ap-/Ip-toiminta	-56 818	-54 113	-54 113	
Yhtenäiskoulu	-2 965 848	-3 003 436	-2 952 721	
Kotikuntakorvaukset	492 429	496 468	496 468	
Hankkeet	133 250	0	0	
Perusopetus	-2 340 169	-2 506 968	-2 456 253	0

Lukuvuonna 2023–2024 **esiopetuksessa** on 17 lasta (ed. 22). Seuraavat ikäluokat ovat: 16, 19, 15, 15 ja 12 lasta. Esikoulussa on esiopettaja ja yksi koulunkäynninohjaaja. Eskareiden täydentävässä varhaiskasvatuksessa iltapäivisin on 11 lasta.

APIP-toiminnassa on syyskuun tilanteessa 20 lasta (ed.44). APIP-toiminnassa työtä tekevät yhtenäiskoululla työskentelevät koulunkäynninohjaajat.

Yhtenäiskoulun lukuvuoden 2023–2024 oppilasmäärät ovat: alakoululaisia 151 (ed. 158) ja yläkoululaisia 86 (ed. 99). Koko yhtenäiskoulun oppilasmäärä esioppilaat mukaan lukien 254 (ed. 279). Lehtimäen oppilaita on 33. Lukuvuoden 2023 aloitti 10 lehtimäkistä oppilasta. Henkilökuntaan kuuluvat rehtori, 10 luokanopettajaa, 10 aineenopettajaa (joista 1 sivutoiminen) ja 3 erityisopettajaa (yhdeällä 20 % varhaiskasvatuksen erityisopetusta ja toisella opinto-ohjaajan tehtäviä). Ohjaajia on 8, joista yhdellä on koulusihteerin tehtäviä 15 h/vko.

Kotikuntakorvaukset perustuvat Valtionvarainministeriöltä saatuihin tietoihin.

Valtion **erityisavustuksia** on haettu ja haetaan edelleen mahdollisuuksien mukaan. Tällä hetkellä olemassa olevat hankkeet on eritelty erillisessä taulukossa.

Vapaa sivistystyö				
Vastuuviranhaltija sivistys- ja henkilöstöjohtaja				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Musiikkiopisto	-34 698	-35 086	-35 086	
Taiteen perusopetus	-8 810	-8 587	-8 587	
Kansalaisopisto	-41 525	-41 710	-41 710	
Kansalaisopisto yhteensä:	-50 335	-50 297	-50 297	0
Vapaa sivistystyö yhteensä:	-85 033	-85 383	-85 383	0

Alajärven musiikkiopistossa varsinaisia oppilaita on 30 ja varhaisiän musiikkikasvatuksessa (muskari) on noin 50 lasta.

Soinissa tarjottavia opetusaineita ovat sello-, piano-, viulu-, kantele- ja muhaopetus, sekä tietysti muskari. Osa oppilaista käy Alajärvellä tunneilla, ja he soittavat kitaraa, sähkökitaraa, selloa ja alttoviulua.

Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston toimesta järjestetään kursseja 22, joista 2 on taiteen perusopetuksen kursseja. Tunteina laskettuna tämä tekee 864 tuntia, joista taiteen perusopetuksen tunteja on 91. Kurssilaisia näillä kursseilla on 170, joista 10 taiteen perusopetuksen kurssilaisia. Vuonna 2023 kursseja on toteutunut 19 (suunniteltuja 22) ja opetustunteina 1228 tuntia. Näistä tunneista 158 on ollut taiteen perusopetuksen tunteja. Kurssilaisia vuonna 2023 on ollut 181, joissa taiteen perusopetuksen oppilaita on ollut 15.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIOSASTOJEN ERITYISAVUSTUKSET VUONNA 2024

ERITYISAVUSTUS	Aika	Kunnan osuus 100%/vuosi 2024 (€)	Saatu avustus 100%/vuosi 2024 (€)
Varhaiskasvatuksen laadun, arvioinnin ja johtamisen kehittäminen (OKM)	2022-31.12.2024	11.160 / 7.719,73 (20%)	44.640 / 30.878,90
Soinin Suomen malli 3 (AVI)	1.8.2022-31.7.2023	8.000 / 4.800 (25%)	24.000 / 14.440
Varhaiskasvatuksen tasa-arvo 22-23 (OKM)	2022-30.6.2024	8.125 / 4.125 (20%)	32.500 / 16.500
Varhaiskasvatuksen tasa-arvo 23-24 (OKM)	2023-31.12.2024	5.000 (20%)	20.000
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvo (OKM)	2022-31.12.2024	13.250 (20%)	53.000
Varhaiskasvatuksen digi (Uudet lukutaidot) (OKM)	2022-30.6.2024	5.600 / 2.400 (20%)	22.400 / 9.600
Esi- ja perusopetuksen digi (Uudet lukutaidot) (OKM)	2022-30.6.2024	11.200 / 5.000(20%)	44.800 / 20.000
Varhaiskasvatuksen Covid (OKM)	2022-31.7.2024	719	13.700
Esi- ja perusopetuksen Covid (OKM)	2022-31.7.2024	1.439 (5%)	27.300
Koulun kerhotoiminta (OPH)	2023-31.12.2024	2.786 (30%)	6.500
Hyvinvointipalveluiden erityisavustukset			
Koulunuorisotyö (AVI)	2022-31.12.2024	1.945 / 900 (10%)	17.500 / 8.100
Kirjaston lukutoukat (AVI)	2023-31.12.2024	5.000 (20%)	20.000
Yhteensä vuonna 2024		53.138,73	240.018,90

Lisäksi olemme mukana seuraavissa alueellisissa hankkeissa:

HANKE	Järjestäjätaho	Rahoitus (100%)	Soinin osuus
Kulttuurin paikka II – Etelä-Pohjanmaan alueellinen kulttuurin kehittämistehtävä	Etelä-Pohjanmaan liitto		0
Etevä-Eteläpohjalainen varhaiskasvatuksen henkilöstön täydennyskoulutusmalli	Etelä-Pohjanmaan korkeakouluyhdistys	25.000	245,02 (0,98%)
Osaaja-Opetustoimen henkilöstön täydennyskoulutus Etelä-Pohjanmaalla	Etelä-Pohjanmaan korkeakouluyhdistys	130.000	1.331,72 (1,02%)
Käynnissä olevat hankkeet yhteensä/vuoden 2024 osuus:			2614,88

HYVINVOINTIOSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

Uuteen hyvinvointiosastoon on koottu vahvasti hyvinvointiin liittyvät toiminnot: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjasto -ja kulttuuri, nuoriso- ja vapaa-aika, markkinointi ja viestintä, matkailu ja tapahtumat. Hyvinvointiosastoa johtaa hyvinvointijohtaja.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen työtehtävät ja sidosryhmäyhteistyö on lisääntynyt merkittävästi sosiaali- ja terveystalouden siirryttyä hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta alkaen. Kunnille jää päävastuu ennaltaehkäisevän työn tekemisessä, mm. elintapaohjaus. HYTE-kerroin asettaa vaatimuksia hyvinvoinnin kehittämiseen. HYTE-kerroin koostuu 15 eri prosessi-indikaattorista sekä kuudesta tulosindikaattorista. HYTE-kerroin toimii kannustimena, mitä paremmin kunnassa hyvinvointiasiat hoidetaan, sitä enemmän kunta saa HYTE-valtionosuutta. HYTE-kerroin tuo huomattavasti lisää myös raportointi- ja sidosryhmätyötä. Soinin HYTE-kertoimen tuoma valtionosuus on vuonna 31 657 €, kertoimen ollessa 0,57. Valtakunnallisesti HYTE-kertoimenvaihteluväli on 0,29–0,83. Tavoitteena on nostaa hyvinvointiin panostamalla kunnan HYTE-kerrointa.

Hyvinvointipalvelujen hallinto vastaa toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta, toimeenpanosta, sekä talouden hallinnoinnista. Yleisenä tavoitteena on ajanmukaisten hyvinvointipalveluiden tuottaminen kuntalaisille. Hyvinvointipalvelujen hallinto seuraa suunnitelmallisesti taloutta mahdollistaen laadukkaat peruspalvelut hyvinvointipalvelujen sektorilla kuntastrategiaan kirjatuin tavoittein.

Hyvinvointipalveluissa hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan hankerahoitusta tukemaan kunnan omaa toimintaa.

Kunnan liikunta-, nuoriso-, kirjasto- ja kulttuuripalvelujen lisäksi ostimme vapaan sivistystyön palveluja Alajärven kaupungilta. Vapaan sivistystyön palvelut esitellään sivistystoimen talousarviossa tarkemmin. Nämä kaikki tukevat osaltaan kuntalaisten hyvinvointia. Liikuntatoimessa järjestetään tapahtumia, kuten Arpaisten patikka. Nuorisotilat pidetään auki kolmena iltana viikossa ja nuorisovaltuusto on aktiivisesti mukana toiminnassa. Kirjaston omatoimikirjasto palvelee vuoden jokaisena päivänä ja kulttuuritoimen järjestämissä ja tukemissa tapahtumissa löytyy varmasti jokaiselle kuntalaiselle jotain. Yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa on erittäin tärkeää. Vapaan sivistystyön tuottamissa palveluissa pääsee jokainen kehittämään ja toteuttamaan itseään.

TALOUSARVIO 2024				
Hyvinvointipalvelut				
Vastuuviranhaltija hyvinvointijohtaja				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Hallinto	-20 394	-92 507		
Kirjastotoimi	-178 902	-233 984		
Kulttuuritoimi	-28 702	-32 555		
Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut	-228 740	-276 079		
Nuorisotoimi	-66 309	-88 719		
Yhteensä:	-502 653	-631 337	0	0

Hyvinvointiosaston hallintoon on varattu hyvinvointijohtajan palkka sekä toimistosihteerin palkasta 25 %. Hyvinvointipalvelujen hallintoon on varattu hyvinvointijohtajan majoitus-, matkustus- sekä koulutuskuluja. Hyvinvointipalvelujen hallinto jaetaan toimialan muille kustannuspaikoille toimintamenojen suhteessa pois lukien avustusten kustannuspaikat.

TALOUSARVIO 2024				
Kirjasto- ja kulttuuritoimi				
Vastuuviranhaltija kirjaston johtaja				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Kirjastotoimi	-178 902	-233 984		
Soinin pienimmät lukutoukat-hanke		0		
Kirjastotoimi yhteensä:	-178 902	-233 984		
Kulttuuritoimi	-28 702	-32 555		
Yhteensä:	-207 604	-266 539	0	0

Kirjasto- ja kulttuuritoimen kustannuspaikalle on varattu henkilöstökuluja kirjastonjohtajan osalta (90 % kirjasto ja 10 % kulttuuri), sekä 100 % kirjasto- ja palveluosajaan henkilöstökuluista.

Kirjaston käyttöä mitataan seuraavin keinoin ja vuonna 2024 pyritään parantamaan tilinpäätöksessä 2022 olleita lukuja: kirja-aineiston hankinta: 2,93 % kokoelmasta, kirja-aineiston hankinta 545 kpl / 1000 asukasta, muun kuin kirja-aineiston hankinta 0,27 % kokoelmasta, muun kuin kirja-aineiston hankinta 50 kpl/1000 asukasta, kaukolainat 5 kpl / 1000 asukasta, lainausten määrä 20,46 / asukas, lainauskierto 37 301 / vuosi ja asiakaskyselyllä.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi ovat mukana alueellisissa hankkeissa. Lisäksi tarkoitus on hakea hankerahoitusta Soinin kirjaston omiin hankkeisiin.

Kulttuuritoimen suurin kuluerä ovat jaettavat kohdeavustukset. Vuodelle 2024 on avustuksiin varattu 13 000 euroa, joka katetaan saadulla perintörahalla. Myös asiakaspalveluiden ostoihin on varattu rahaa, jota käytetään mm. tapahtumatuotantoon. Kulttuuritoimi tukee mm. Soinilaisten muusikoiden illan järjestämistä (1 000 euroa) ja Soinillinen-festivaalia (2 000 euroa).

TALOUSARVIO 2024				
Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut				
Vastuuviranhaltija hyvinvointikoordinaattori				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Hyvinvointipalvelut	-45 533	-69 585		
Liikuntatilat- ja paikat	-169 407	-193 494		
Liikuntatoimen avustukset	-13 800	-13 000		
Yhteensä:	-228 740	-276 079	0	0

Liikuntatoimen palkkamenoihin on laskettu hyvinvointikoordinaattorin (100 %), liikuntapaikkojen hoitajan (100 %) työpanos ja yhden teknisen ammattimiehen 25-prosenttinen työpanos. Sekä mahdolliset koulutus-, majoitus- ja matkustuskulut.

Liikuntapalvelujen vuosittaisia (tärkeimpiä) tapahtumia osallistujamäärineen:

- Kuutamohiihto (n. 55 hlöä)
- Kuninkaanpuiston patikka (n. 60 hlöä)
- Arpaisten patikka (n. 150 hlöä)
- Erilaiset kuntokampanjat ja -tempaukset

Tavoitteena on saada edelliseen vuoteen verrattuna yhtä paljon tai enemmän kuntalaisia osallistumaan tapahtumiin. Matalan kynnyksen tapahtumia järjestetään vuodenaikojen mukaan eri yhteistyötahojen kanssa.

Liikuntapaikat pidetään hyvässä ja turvallisessa kunnossa, jotta eri lajien harrastaminen on mielekästä.

Liikuntatoimen kohdeavustuksiin on varattu 13 000 euroa, jotka jaetaan kolmannen sektorin toimijoille. Lisäksi liikuntatoimi jakaa stipendejä SM-tasolla menestyneille urheilijoille.

TALOUSARVIO 2024				
Nuorisotoimi				
Vastuuviranhaltija hyvinvointikoordinaattori				
	TA+M 2023 (€)	TA-Ltk 2024 (€)	TA-Khall 2024 (€)	TA-Kvalt 2024 (€)
Nuorisopalvelut	-63 309	-85 719		
Soinin nuorten uudet tuulet-hanke		0		
Nuorisotoimen avustukset	-3 000	-3 000		
Yhteensä:	-66 309	-88 719	0	0

Nuorisotoimessa on varattu rahaa nuoriso-ohjaajan tehtäviin 60 %. Nuorisopalvelut tukevat ja mahdollistavat nuorten omaehtoista toimintaa, vahvistavat nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia, sekä ohjaavat nuorten turvallista kasvua erilaisissa elämäntilanteissa. Nuorisotilat pidetään auki kolmena iltana viikossa koulun toimintavuoden aikana. Tilat ovat auki 4.–6. -luokkalaisille sekä 7. luokkalaisille – 18 v. Nuorempia kävijöitä on keskimäärin 19 nuorta/ilta ja isompia keskimäärin 8 nuorta/ilta. Retkiä, leirejä ja tapahtumia järjestetään muiden toimijoiden kanssa yhteistyössä.

Nuorisovaltuuston toimintaan on varattu 1 500 euroa. Lisäksi 4H ostopalveluun on varattu 10 000 euroa. Nuorisotoimen avustuksiin on varattu 3 000 euroa, jotka jaetaan sivistys- ja hyvinvointilautakunnan ohjeiden mukaisesti kolmannen sektorin toimijoille. Nuorisotoimen avustukset ja ostopalvelujen hankkiminen 4H-yhdistykseltä katetaan saaduilla perintörahoilla.

TEKNINEN TOIMI

TALOUSARVIO 2024				
Tekninen toimi, Yhteenveto				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Hallinto *	-179 390	-184 369		
Yhdyskuntasuunnittelu	-33 483	-22 872		
Rakennusvalvonta	-50 078	-63 007		
Ympäristöpalvelut	-38 515	-42 687		
Yleiset alueet	-185 478	-284 490		
Tilapalvelu	-893 146	-812 098		
Puhdistuspalvelu	-351 114	-372 975		
Ravitsemuspalvelu	-31 166	-24 463		
Vesi- ja viemärlaitos	95 361	76 663		
Lämpölaitos	16 454	26 720		
YHTEENSÄ:	-1 471 165	-1 519 209	0	0

Tekninen hallinto on jaettu toiminnoille toimintamenojen suhteessa. Jako on tehty vuoden 2022 tilinpäätöslukujen mukaan. Teknisen hallinnon henkilöstökuluina on teknisen johtajan ja toimistosihteerin

palkka sekä lautakunnan kokouskulut. Lämpölaitoksen osalta bruttomenoista on huomioitu vain 15 %, koska se ei ole kunnan omaa toimintaa. Koska ravitsemushuolto jäi pois vuoden 2023 alusta ja ateriakuljetus jäi teknisen omaksi toiminnaksi, jakautuu teknisen toimen hallinto jäljelle jääville toiminnoille kasvattaen näiden osuutta hallinnosta.

ICT-kulut kirjataan keskitetysti ja ne jakautuvat kustannuspaikoille tietokonemäärien suhteessa. Palkanlaskennan kulut jakautuvat henkilöstömäärien mukaan ja muut tilitoimistokulut toimintakulujen mukaisessa suhteessa.

Muilta osin tässä yhteenvetotaulukossa luvut ovat nettokustannuksia. Tarkempi erittely kunkin toimialueen taulukossa.

Yhdyskuntasuunnittelu				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Kaavoitus	-27 883	-17 772		
Mittaus ja kartasto	-5 600	-5 100		
YHTEENSÄ:	-33 483	-22 872	0	0

73201 Kaavoitus

Määrärahaa Soinin rantayleiskaavan päivitykseen 10 000 euroa ja lisäksi muihin kaavoituksen asiantuntijapalveluihin. Rantayleiskaavan päivityksen toinen osa koskien Hankajärven, Iso-Punsan ja Limajärven ympäristöä

73103 Mittaus ja kartasto

Maanmittauspalveluiden osto Alajärven kaupungilta 5 000 euroa.

Rakennusvalvonta				
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ympäristösihteeri				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
tulot	20 000	20 000		
menot	-70 078	-83 007		
Nettokustannus	-50 078	-63 007	0	0

73155 Rakennusvalvonta

Rakennustarkastajan palkasta 50 % ja toimistosihteerin palkasta 50 %. Asiantuntijapalveluiden ostoon 2 000 euroa. Muut kulut 30.6.2023 toteuman mukaan. Tuloina normaali rakennusvalvontamaksujen tulo 20 000 euroa. Menoja kasvattaa rakentamislain uudistamisen tuomat lisäkulut.

Ympäristöpalvelut				
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ympäristösihteeri				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
tulot	2 250	2 250		
menot	-40 765	-44 937		
Nettokustannus	-38 515	-42 687	0	0

73165 Ympäristöpalvelut

Rakennustarkastajan/ympäristösihteerin palkasta 50 %, asiantuntijapalveluiden ostoon 2 000 euroa.

lisäksi muut kulut 30.6.2023 toteuman mukaan. Avustukset vesiensuojelutoimiin 3000 euroa.

Yleiset alueet				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Yleisten alueiden hallinto	-60 405	-52 272		
Kaavatiet	-54 500	-61 950		
Yksityistiet	-48 800	-144 410		
Valaistus	-22 350	-20 200		
Puistot	-21 823	-32 158		
Kaatopaikka	-1 000	-1 700		
Hyötyjäteasema	-4 500	0		
Muut yleiset alueet	-4 500	-6 300		
Muut yleiset alueet yht.	-31 823	-40 158		
Maa- ja metsätilat	32 400	34 500		
YHTEENSÄ:	-185 478	-284 490	0	0

73501 Yleisten alueiden hallinto

Yleisten alueiden kulut pääosin 30.6.2023 toteuman mukaan. Yleisten alueiden hallinnon alakohtina ovat kaavatiet, yksityistiet, valaistus, puistot ja muut yleiset alueet sekä maa- ja metsätilat. Teknisen hallinnon osuus vyöryy yleisten alueiden hallinnon kustannuspaikalle.

73512 Kaavatiet

Kaavateiden kunnossapitoon on varattu 60 000 euroa.
Muuhun materiaaliin kuten liikennemerkkeihin ja -kyltteihin on varattu 1 500 euroa.

73513 Yksityistiet

Yksityisteiden avustuksiin on varattu 45 000 euroa. Yksityistiet ovat jaettuna kolmeen eri kunnossapitoluokkaan, joista kaksi korkeampaa ovat ns. entisiä valtionaputeitä ja näille maksettu avustus yhteensä 30 000 euroa. Matalimman kunnossapitoluokan yksityisteille maksettu avustus 15 000 euroa.

Yksityisteiden perusparannukseen on hakemuksia tullut kolmelta yksityistiekunnalta. Sorvali-Pesolan, Keskinen-Vuorenmaan ja Paloperäntien perusparannushankkeiden avustuksiin varataan 96 000 euroa.

73514 Valaistus

Kaavateiden valaistukseen 15 000 euroa ja 5 000 euroa on varattu valaistuksen huoltotoimenpiteisiin.

73522 Puistot

Palkoissa varattu nuorten kesätyöllistämiseen sekä ruohonleikkaajan palkka kuudeksi kuukaudeksi ja tulona myynti Vuokrataloille 15 %.

Kunnossapitoon on varattu 10 000 euroa (uimarannat, torialue ja puistot ja viheralueet)

73532 Maa- ja metsätilat

Puun kysynnässä on painopiste siirtynyt kuitupuuhun. Tässä tilanteessa on hyvä tehdä ajankohtaiset metsänhoidolliset ensiharvennukset ja harvennukset parantamaan metsän tuottoa. Hoitotöissä painopiste on siirtymässä nuoren metsän hoidoista taimikonhoitoon, kun vuoden 2014 myrskytuhoalueille syntyneet taimikot tulevat hoitovaiheeseen. Metsän viljelyä on vuodelle 2024 noin 6 ha:n kuusen istutusalue. Kaava-alueille tehdään tarvittavat monimuoto ja maisemahakkuut.

73544 Kaatopaikka

Nihtikankaan vanhan kaatopaikan velvoitetarkkailuun 1 500 euroa.

73546 Muut yleiset alueet

Kustannuspaikalle on varattu 2 000 euron määräraha mm. uimarantojen vesien tarkkailuun sekä 3 500 euroa alueiden kunnossapitoon.

Tilapalvelu				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Toimintakulut U	-820 101	-869 064		
Lämmitys S	-180 500	-173 300		
Vesi S	-25 700	-27 320		
Muut palvelut S	-248 585	-257 864		
Toimintakulut yhteensä:	-1 274 886	-1 327 548	0	0
Myyntitulot U	54 440	52 650		
Vuokratulot U	327 300	462 500		
Muut toimintatuotot U	0	300		
Ulkoiset tulot yhteensä:	381 740	515 450	0	0
Toimintakulut netto	-893 146	-812 098	0	0
Myyntit hallintokunnille Sis				
HVA/Yleishallinto	265 202	286 325		
Sivistystoimi	396 747	276 658		
Hyvinvointipalvelut	0	97 854		
Yhteensä:	661 949	660 837	0	0
Tilaaajan osuus netto	-231 197	-151 261	0	0

Toimintakulut U sisältää kiinteistöjen ja piha-alueiden kunnossapidon, sähkön, jätehuollon kustannukset, vakuutusmaksut, tiloimisto ja ICT-kulut.

Lämmitys S sisältää kunnan kaukolämmön piirissä olevien kiinteistöjen lämmityksen ja vesi S vastaavan kaltaisesti kunnan sisäiset kulutuspisteet.

Tilapalvelun hallinto näkyy rivillä "Muut palvelut S". Tilapalvelun henkilöstökuluissa on kokonaisuudessaan 3 henkilön palkkaukseen varaus. Talonmiespalvelun tulona laskutetaan Soinin liikekeskus -kiinteistöyhtiöltä ja Soinin vanhustenpalveluyhdistys Ry:ltä. Lisäksi henkilöstöhallinnon kustannus noin 7 300 euroa.

Myyntitulot U koostuvat talonmiespalveluiden myynnistä sekä yrittäjiltä laskutettavista vesi-, sähkö- ja lämmityskuluista. Muut toimintatuotot ovat koostuneet koulutuskorvauksesta.

Vuokratulot U koostuvat kunnan omistamien vuokra-asuntojen sekä teollisuushallien vuokratuloista. Myynnit hallintokunnille muodostuu sivistystoimen sekä yleishallinnon hallinnoimista rakennuksista. Kotivaara, Terveysasema, Dementiakoti ja paloasema (ylläpitokulut + poistot) olivat aiemmin perusturvalla ja palo- ja pelastustoimella ja ovat nyt yleishallinnon alaisena toimintana. Hyvinvointialueen maksama vuokratulo kirjautuu yleishallinnon kustannuspaikalle.

Kunnan verotulojen laskiessa ja yleisen kustannustason noustessa myös kiinteiden rakennusten ylläpitoon varattuja kustannuksia joudutaan kriittisesti arvioimaan uudelleen. Vähemmällä käytöllä olevissa rakennuksissa joudutaan laskemaan käyttökuluja joko lämpötilan laskemisella tai koko kiinteistön myynnillä.

Puhdistuspalvelu				
Vastuuviranhaltija puhdistuspalveluesimies				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Toimintakulut ulkoiset	-308 146	-328 544		
Toimintakulut sisäiset	-42 968	-44 431		
Toimintakulut yhteensä:	-351 114	-372 975	0	0
Myynnit hallintokunnille S				
Sivistys	321 231	332 878		
HVA/Yleishallinto	2 658	3 127		
JVP	681	799		
Yhteensä:	324 570	336 804	0	0
Tilaajan osuus netto	-26 544	-36 171	0	0

Toimintakulut sisäiset ovat teknisen hallinnon osuus ja henkilöstöhallinto.

Kaikki henkilöstö-, ICT-, tilitoimisto- ym. yhteiset kulut on budjetoitu puhdistuspalvelun hallinnon kustannuspaikalle 073301. Sen jälkeen hallinto on vyörytetty kiinteistöille käytettävän työajan mukaisessa suhteessa. Siivous- ja puhdistusaineet on budjetoitu suoraan kiinteistöille. Toteutuma kirjataan samoin eli kiinteistökohtaiset hankinnat suoraan ja hallinto vyörytetään kolmen kuukauden välein. Puhdistuspalvelussa työskentelee kuusi laitoshuoltajaa ja puhdistuspalveluesimies.

Kohdassa myynnit hallintokunnille näkyy sivistystoimen kiinteistöjen osuus, johon sisältyy yhtenäiskoulu, päiväkot, Soini-talo, ap-/ip-tila, kirjasto, nuoriso- ja kuntotilat allasosastoinen.

Ateriakuljetus				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Toimintakulut ulkoiset	-28 601	-22 245		
Toimintakulut sisäiset	-2 565	-2 218		
Toimintakulut yhteensä:	-31 166	-24 463	0	0
Myynnit hallintokunnille S		24 463		
Kokkaamo	19 517	17 124		
Sivistys	11 649	7 339		
Yhteensä:	31 166	24 463	0	0

Ravitsemuspalvelu sisältää vain ruuan kuljetuspalvelun. Ateriakuljetuksen kuluista 30 % laskutetaan sisäisesti sivistystoimelta päiväkodin ja yhtenäiskoulun ruokakuljetuksista. In house yhtiö Kokkaamo Oy:ltä laskutetaan hyvinvointialueen osuus 70 %.

Vesi- ja viemärlaitos				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Vesilaitos	89 705	85 159	0	0
Tulot	182 500	180 000		
Menot	-92 795	-94 841		
Viemärlaitos	142 531	118 017	0	0
Tulot	170 000	142 710		
Menot	-27 469	-24 693		
Jätevedenpuhdistamo	-136 875	-126 513	0	0
Tulot	4 700	5 000		
Menot	-141 575	-131 513		
Vesihuoltolaitos yht.	95 361	76 663	0	0
Peruspääoman korko	-30 000	-31 262		
Poistot	-90 000	-91 872		
Vesihuoltolaitos taseyksikkö	-24 639	-46 471	0	0

73612 Vesilaitos

Liittyneitä kiinteistöjä vesi- ja jätevesipuolella on noin 700 kappaletta. Menoina varattu kunnossapitoon 7 500 euroa sekä sähkö ja vesi. Tuloina kulutuspisteiden perusmaksut ja laskutetut vesikuutiot.

73622 Jätevedenpuhdistamo

Normaalit toimintakulut 30.6.2023 toteuman perusteella. Menoina kunnossapitoon 4 500 euroa, kemikaaleihin 6 000 euroa. Tulona lietteen käsittelymaksu haja-asutusalueen asukkailta.

73632 Viemärlaitos

Normaalit toimintakulut 30.6.2023 toteuman mukaan. Menoina kunnossapitoon 4 000 euroa sekä sähkö. Tulona laskutetut jätevesikuutiot ja perusmaksut.

Vesi- ja viemärlaitoksen sekä jäteveden puhdistamon toiminta vie noin 0,75 ammattimiehen vuotuisen työpanoksen.

Lämpölaitos				
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja				
	TA+M 2023(€)	TA Ltk 2024(€)	TA Khall 2024(€)	TA Kvalt 2024(€)
Myyntit	516 500	499 350		
Lämmön osto	-480 000	-460 000		
Muut toimintakulut	-20 046	-12 630		
Yhteensä:	16 454	26 720	0	0

Lämpölaitos 73672

Lämmön ostohinta on tällä hetkellä noin 15 euroa pienempi kuin myyntihinta €/MWh. Jos putkirikkoja ei ole, niin lämpölaitoksella ei ole paljon muita kuluja. Kaukolämmössä on 50 ulkoista sekä 12 kunnan sisästä kulutus pistettä. Myyntituloja ja ostokuluja on pienennetty asiakkaiden vähentyessä.

Lämpölaitoksen lämpöhävikki runkoputkistossa on keskimäärin 19 %.

MAASEUTUTOIMI

Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi

Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2024

1. Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä
2. Koulutustilaisuuksien määrä
3. Maaseudun kehittämiseen liittyvien kontaktien ja tilaisuuksien määrä

MAASEUTUPALVELUT HALLINTO

Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut. Lisäksi maaseutupalvelun hallinto tuottaa yhteistoimintasopimuksessa ja johtosäännössä muut määrätyt tai sovitut asiat. Maaseutupalveluiden hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Maaseutupalvelun hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutupalvelut vastaavat maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin on määrätty.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 ja 2024–2028

Vuoden 2024 aikana Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa tietoa maaseututoimelle ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa elinkeinojen kehittämiseen, tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen kuntien strategioiden mukaisten toimenpiteiden toteuttamisesta.

MAASEUTUPALVELUT TUKI- JA VIRANOMAISTEHTÄVÄT

Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovelluksiin EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin tarkastukset, päätökset, huolehtia maksatuksista ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät sekä ulosotot. Tärkeänä tukihakuihin liittyvinä tehtävinä kuuluu hakijoille suunnatut koulutukset, opastus ja neuvonta.

Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko- ja eläintenpitäjärekestereitä.

Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittavat päätökset.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 ja 2025–2028

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet: perustulotuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristökorvaus) vertailukohtana maksetut / myönnetyt tuet, tavoitteena saada 80 % myönnetystä tuista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. 10–20 % tuen määrästä on yleensä kesken-tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen vuoksi.

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan uuden ohjelmakauden viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueen järjestetään yksi viljelijöille suunnattu tilaisuus yhdessä Etelä-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa. Uuden ohjelmakauden koulutusta järjestetään myös omalla henkilöstöllä kaikissa kunnissa paikan päällä. Koulutusta järjestetään tarpeen mukaan teamsilla. Viljelijätukikoulutustilaisuuksia neljä ja teams-koulutuksia kaksi.

MAASEUTUPALVELUT KEHITTÄMINEN

Maaseutupalvelujen kehittäminen tapahtuu neuvontana, tilaisuuksin, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan maatalouteen ja pienyritystoimintaan tuotantoinvestointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella. Investoineilla ja kehittämisellä ylläpidetään alueen tuotantoedellytyksiä, nostetaan jalostusastetta ja saadaan aikaan uusia yhteistyöverkostoja. Muita tavoitteita ovat uusien maatalouden tuotantomuotojen, innovaatioiden jalkauttaminen ja tuotannon vastuullisuus.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, hankitaan asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia. Maaseutupalveluiden internet-sivuilla julkaistaan tietoa meneillään olevista hankkeista ja tilaisuuksista.

Toiminnalliset tavoitteet 2024 ja 2025–2028

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Asiakaskontaktien määrätavoite on 100 kpl ja tilaisuuksia neljä.

Maaseututoimi, yhteenvetotaulukko			
	TP 2022 (€)	TA 2023 (€)	TA 2024 (€)
Maaseutupalvelut hallinto	-7 091	-8 130	-7 719
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	-38 109	-41 861	-40 565
Maaseutupalvelut kehittäminen	-5 490	-7 034	-7 019
Soini yhteensä	-50 690	-57 025	-55 303

KÄYTTÖTALOUSOSA TA 2024 SOININ KUNTA, osastotaso 3, ulk./sis,				
	TP 2022	TA+M 2023	TA 2024	Ero-% Ta23/Ta24
10000 Vaalit	-929	-3 469	-5 080	46,4
Keskusvaalilautakunta	-929	-3 469	-5 080	46,4
11000 Tilintarkastus	-10 887	-10 550	-12 105	14,7
Tarkastustoiminta	-10 887	-10 550	-12 105	14,7
12101 Kunnanvaltuusto	-14 834	-19 650	-18 410	-6,3
12102 Kunnanhallitus	-144 256	-155 908	-164 023	5,2
12103 Hallinto ja toimisto	-276 304	-263 689	-290 038	10,0
12104 Muu toiminta	-171 227	-140 170	-92 720	-33,9
12105 Nuorten työllistäminen	-4 804	-6 250	-6 350	1,6
12107 Työllistettävät	-2 892	-10 270	-9 394	-8,5
12108 Löytöeläinten säilytys	-4 048	-4 450	-4 450	0,0
12110 Vuorenmaa	-57 620	-44 510	-48 760	9,5
12216 HVA-toiminnot	0	64 084	92 724	44,7
12217 Eläinlääk. ja ymp.terv.hoito	-42 124	-80 000	-75 200	-6,0
12218 Nuorten työpajatoiminta	0	-3 312	-1 350	-59,2
12219 Etsivä nuorisotyö	0	-3 519	-2 250	-36,1
Yleishallinto	-718 109	-667 644	-620 221	-7,1
12221 Henkilöstöhallinto	-98 993	-109 268	-122 594	12,2
Henkilöstöpalvelut	-98 993	-109 268	-122 594	12,2
19001 Elinkeinotoimi	-74 339	-54 800	-55 800	1,8
19003 Palo- ja pelastustoimi	-190 616	0	0	
19007 Hankeyhteistyö	-36 956	-41 747	-44 082	5,6
19008 Asiantiliikenne	-7 161	-8 300	-6 100	-26,5
19100 Elinvoimapaketti	0	0	-78 800	100,0
Hankkeet	-8 803	0	0	
Muu yhteistoiminta	-317 875	-104 847	-184 782	76,2
13510 Kuntamarkkinointi ja viestintä	-1 949	-36 990	-14 804	-60,0
13511 Luonto- ja erämessut	0	2 286	-4 626	-302,4
13512 Arpaisten patikka	0	0	-3 327	100,0
Matkailu ja markkinointi	-1 949	-34 704	-22 757	-34,4
KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	-1 148 742	-930 482	-967 539	4,0
12310 Perusturvan hallinto	-9 465 775	0	0	0,0
12347 Eläinl. ja ymp.terv.hoito	-42 124	0	0	0,0
PERUSTURVATOIMI YHTEENSÄ	-9 507 899	0	0	0,0
13305 Perhepäivähoito	-21 361	-16 267	0	-100,0
13306 Ryhmäperhepäivähoito	-42 047	-40 184	-87 379	117,4
13307 Päiväkotihoido	-844 550	-975 024	-1 041 400	6,8
13308 Kotihoidontuki	-83 003	-71 259	-83 609	17,3
13309 Erityisvarhaiskasvatus	-13 234	-14 993	-14 707	-1,9
Hankkeet	0	124 425	0	-100,0
Varhaiskasvatus	-1 004 195	-993 302	-1 227 095	23,5
13320 Esiopetus opetustoimessa	-140 673	-165 846	-188 310	13,5
Esiopetus	-140 673	-165 846	-188 310	13,5
13322 Koululaisten AP-/IP-toimi	-39 220	-56 818	-54 113	-4,8
Koululaisten AP-IP-toiminta	-39 220	-56 818	-54 113	-4,8

13339 Yhtenäiskoulu	-2 599 733	-2 965 848	-3 003 436	1,3
13340 Kotikuntakorvaukset	352 180	492 429	496 468	0,8
13345 Kuraattoritoiminta	-33 195	0	0	
Hankkeet	0	133 250	0	-100,0
Perusopetus	-2 280 748	-2 340 169	-2 506 968	7,1
13348 Musiikkiopisto	-22 042	-34 698	-35 086	1,1
Taiteen perusopetus	-22 042	-34 698	-35 086	1,1
13351 Taiteen perusopetus	2 996	-8 810	-8 587	-2,5
13352 Kansalaisopisto	-37 878	-41 525	-41 710	0,4
Kansalaisopisto	-34 882	-50 335	-50 297	-0,1
SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ	-3 521 760	-3 641 168	-4 061 869	11,6
13502 Kirjasto	-182 174	-178 902	-233 984	30,8
Kirjastotoimi	-182 174	-178 902	-233 984	30,8
13503 Kulttuuritoiminta	-27 580	-28 702	-32 555	13,4
Kulttuuritoimi	-27 580	-28 702	-32 555	13,4
13504 Hyvinvointipalvelut	-34 069	-39 533	-69 585	76,0
13505 Liikuntatilat ja -paikat	-152 026	-164 407	-193 494	17,7
13506 Liikuntatoimen avustukset	-12 159	-13 800	-13 000	-5,8
Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut	-198 254	-217 740	-276 079	26,8
13507 Nuorisopalvelut	-58 381	-63 309	-85 719	35,4
13508 Nuorisotoimen avustukset	-2 400	-3 000	-3 000	0,0
Nuorisotoiminta	-60 781	-66 309	-88 719	33,8
HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ	-468 789	-491 653	-631 337	28,4
73102 Kaavoitus	-12 212	-27 883	-17 772	-36,3
73103 Mittaus ja kartasto	-6 874	-5 600	-5 100	-8,9
Yhdyskuntasuunnittelu	-19 086	-33 483	-22 872	-31,7
Rakennusvalvonta	-37 537	-50 078	-63 007	25,8
Ympäristötoimi	-29 075	-38 515	-42 687	10,8
<i>Tilapalvelu (nettokustannus)</i>	-655 819	-893 146	-812 098	-9,1
<i>Puhdistuspalvelu (toimintakulut,netto)</i>	-334 978	-351 114	-372 975	6,2
<i>Ravitsemuspalvelu (toimintakulut,netto)</i>	-538 030	-31 166	-24 463	-21,5
Yleiset alueet (hallinto)	-51 434	-60 405	-52 272	-13,5
73512 Kaavatiet	-58 404	-54 500	-61 950	13,7
73513 Yksityistiet	-56 855	-48 800	-144 410	195,9
73514 Valaistus	-28 085	-22 350	-20 200	-9,6
Liikenneväylät	-143 344	-125 650	-226 560	80,3
Puistoalueet	-15 267	-21 823	-32 158	47,4
Maa- ja metsätilat	91 171	32 400	34 500	6,5
73544 Kaatopaikka	-1 345	-1 000	-1 700	70,0
73545 Hyötyjäteasema	-3 958	-4 500	0	-100,0
73546 Muut yleiset alueet	-5 169	-4 500	-6 300	40,0
Muut yleiset alueet	-10 472	-10 000	-8 000	-20,0
Yleiset alueet yhteensä:	-129 346	-185 478	-284 490	53,4
Vesilaitos	110 978	89 705	85 159	-5,1
73622 Jätevesipuhdistamo	-105 867	-136 875	-126 513	-7,6
73632 Viemärilaitos	118 537	142 531	118 017	-17,2
Viemärilaitos	12 670	5 656	-8 496	-250,2
Vesihuoltolaitos yhteensä:	-40 180	-24 639	-24 463	-0,7
Lämpölaitos	14 021	16 454	26 720	62,4

TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ	-1 770 030	-1 591 165	-1 620 335	1,8
MAASEUTUTOIMI	-50 690	-57 025	-55 303	-3,0
KAIKKI YHTEENSÄ:	-15 999 121	-6 219 840	-6 705 046	7,8

INVESTOINTISUUNNITELMA 2024-2026	Kokonais- kustannus	Ta 2024	Ta 2025	Ta 2026
Aineettomat hyödykkeet				
Kiinteistöveroinventointi	-245 000	-160 000		
Aineettomat hyödykkeet yhteensä netto:	-160 000	-160 000	0	0
Maa- ja vesialueet				
Maa- ja vesialueiden myynti	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden myynti yhteensä:	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden ostot	0	0	0	0
Maa- ja vesialueiden ostot yhteensä:	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet yhteensä netto:	0	0	0	0
Rakennukset				
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset	0	0	0	0
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset yhteensä:	0	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset yht. netto	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset				
Yhtenäiskoulun wc-remontti	-15 000	-15 000	0	0
Kirjaston wc-remontti	-10 000	-10 000	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yhteensä:	-25 000	-25 000	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yht. netto	-45 000	-25 000	-20 000	0
Muut rakennukset				
Rakennusten saneerausvaraus	-200 000	0	-100 000	-100 000
Muut rakennukset yhteensä:	-200 000	0	-100 000	-100 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti /osto	0	0	0	0
Muut rakennukset yhteensä netto:	-200 000	0	-100 000	-100 000
RAKENNUKSET YHTEENSÄ, NETTO	-245 000	-25 000	-120 000	-100 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Liikenneväylät ja alueet				
Yhtenäiskoulun piha	-235 000	-235 000	0	0
Päiväkotien parkkialue	-20 000	0	-20 000	0
Katuvalaistushankkeet (led-päivitykset ja uudiskohteet)	-50 000	-30 000	-10 000	-10 000
Kukonkylän katuvalo-aloite	-60 000	0	-60 000	0
Kaavateiden peruskorjaus ja asfaltointi	-140 000	-20 000	-50 000	-70 000
Pihlaanmäen alue, Antinkuja	-40 000	0	-40 000	0
Lintuharjuntie	0	0	0	0
Murtokankaan alueen tierakentaminen	-160 000	-10 000	-100 000	-50 000
Liikenneväylät ja alueet yhteensä:	-705 000	-295 000	-280 000	-130 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Liikenneväylät ja alueet yhteensä, netto	-705 000	-295 000	-280 000	-130 000
Vesihuoltolaitos				
Antinkujan vj-linja	-15 000	0	-15 000	0
Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentaminen	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000
Vesilaitoksen varavoima	-10 000	-10 000	0	0
Runkovesiputki Kuninkaanlähde-Lintuharju	-40 000	-20 000	-20 000	0
Jätevesipumppaamonjen kaukovalvonta	-40 000	0	-20 000	-20 000
Jätevesipumppaamojen saneerausvaraus	-80 000	0	-40 000	-40 000

Jätevesipuhdistamon saneeraus	-110 000	-20 000	-40 000	-50 000
Vesijohtoverkoston saneeraus	-90 000	-30 000	-20 000	-40 000
Vesihuoltolaitos yhteensä:	-430 000	-95 000	-170 000	-165 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Vesihuoltolaitos yhteensä, netto:	-430 000	-95 000	-170 000	-165 000
Kaukolämpöverkko				
Verkoston rakentaminen/saneeraus/palautukset	0	0	0	0
Kaukolämpöverkko yhteensä:	0	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Kaukolämpöverkko yhteensä, netto	0	0	0	0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet				
Sähköauton latausinfra	-20 000	0	-10 000	-10 000
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä:	-20 000	0	-10 000	-10 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet, netto	-20 000	0	-10 000	-10 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä, netto:	-1 155 000	-390 000	-460 000	-305 000
Koneet ja kalusto	0	0	0	0
Koneet ja kalusto yhteensä,netto	0	0	0	0
Pääomasijoitukset	0	0	0	0
Pääomasijoitukset yhteensä, netto:	0	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ:	-1 560 000	-575 000	-580 000	-405 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin yhteensä:	0	0	0	0
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ, NETTO:	-1 540 000	-575 000	-560 000	-405 000

TARKEMMIN INVESTOINNEISTA

Soinin kunnan vuoden 2024 investointien nettokustannukseksi on arvioitu 575 000 euroa.

Aineettomat hyödykkeet, 160 000 euroa

Kiinteistöveroinventointi saatetaan valmiiksi vuoden 2024 aikana. Siihen varataan 160 000 euroa joka sisältää FCG konsulttipalkkioiden lisäksi yhden mittauksessa mukana olevan ammattimiehen palkan.

Rakennukset, 25 000 euroa

Yhtenäiskoulun WC-tiloja lisätään pääovien läheisyydessä. Nykyisellään aulassa on kaksi vessaa lapsille ja kaksi henkilökunnalle. Saneerauksen jälkeen lapsilla olisi käytössä viisi vessaa ja opettajilla kolme. Opettajien käytöstä poistuisi kaksi suihkutilaa, jotka ovat olleet hyvin pienellä käytöllä. Tämän kustannusarvio 15 000 euroa. Kirjaston WC-tilat saneerataan 10 000 euron investoinnilla.

Kiinteät rakenteet ja laitteet, 390 000 euroa

Liikenneväylät ja alueet

Vuonna 2024 keskitytään sivistystoimen rakennuksiin. Yhtenäiskoulun piharemonttia jatketaan valmistuneen suunnitelman mukaisesti. Kustannusarvio loppuunsaattamisesta on 235 000 euroa. Katuväläistushankkeisiin varataan 30 000 euroa, tällä rahalla suoritetaan Karstulantiellä puuväläistimien valaisinvaihdot ja mahdollistetaan katuväläistuksen lisäämistä suunnittelun kautta sekä päivitetään LED-valaisimia asemakaava-alueella ainakin Koulutiellä. Kaavateiden kunnossapitoon ja asfaltointiin varataan 20 000 euroa. Murtokankaantien jatkorakentamiseen varataan 10 000 euroa, rakentaminen vaatii suunnitelmien päivittämisen. Suunnitelmien päivittäminen mahdollistaa alueen tiestön valmiiksi saattamisen tulevaisuudessa.

Vesi- ja viemärilaitos sekä kaukolämpöverkko

Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentamiseen varataan 15 000 euroa, verkostoa laajennetaan tarpeen mukaan esimerkiksi tonttimyyntien yhteydessä. Vesilaitokselle hankitaan siirrettävä varavoimakone 10 000 eurolla. Runkovesilinjan saneeraus Kuninkaanlähteen pumppaamon ja Lintuharjun välillä aloitetaan, ensimmäiseen vaiheeseen varataan 20 000 euroa.

Jätevedenpuhdistamon laitteistoa saneerataan 20 000 eurolla ja vesijohtoverkostoa vanhimmasta päästä 30 000 eurolla.

TALOUSARVIOLASKELMAT

3000 TULOSLASKELMA, ulkoinen	TP 2022	TA+M 2023	TAE 2024
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT			
3310 MYYNTITUOTOT			
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	292 165	323 440	294 740
3101 Korvaukset valtiolta	347 246	3 000	8 400
3104 Korvaukset kunnilta	425 722	508 980	499 159
3105 Korvaukset kuntayhtymiltä	183 028	800	0
3106 Korvaukset yrittäjiltä	11 194	10 700	11 700
3107 Oman kunnan osuus projektiin	315	0	0
3126 Lämmönmyynti yksityisille	43 309	56 000	44 350
3127 Lämmönmyynti yrityksille	252 440	280 000	281 700
3132 Jätehuoltomaksut yksityisiltä	5 490	4 700	5 000
3140 Metsänmyynti	104 373	40 000	55 000
3141 Myydyt tarvikkeet	3 029	1 000	1 000
3142 Vakuutuskorvaukset	200	0	0
3143 Oppisop.koulutuskorvaukset	1 500	1 000	200
3148 Talonmiespalvelut	27 200	37 300	35 000
3149 Isännöintipalvelut	22 000	22 000	22 200
3150 Valokopio- ja karttamyyntit	163	0	0
3180 Ateriamaksut	12 012	0	6 000
3190 Muut myyntitulot	306 723	30 518	27 124
3310 MYYNTITUOTOT	2 038 109	1 319 438	1 291 573
3320 MAKSUTUOTOT			
3202 Toimitusmaksut	330	0	0
3216 Päivähoitomaksut	19 433	10 500	12 000
3225 Rakenn.valvonta/tark.	30 011	20 000	20 000
3227 Ympäristölupamaksut	177	250	250
3228 Maa-ainesluvat	2 823	2 000	2 000
3250 Pääsymaksut	30 235	38 000	29 600
3266 Osanottomaksut	4 741	16 000	5 000
3271 Ohjausmaksut	18 445	17 000	20 000
3290 Muut maksut	41 483	7 900	2 200
3320 MAKSUTUOTOT	147 678	111 650	91 050
3330 TUET JA AVUSTUKSET			
3300 Työllistämistuki	18 661	16 500	17 750
3301 Tuet, avustukset valtiolta	137 650	323 991	26 657
3303 Tuet ja avustukset EU:lta	0	0	0
3304 Tuet ja avustukset muilta	3 429	3 000	450
3305 Työterveyshuol.korvaukset	21 094	23 000	24 000
3306 Tuet ja av.valt. jäännös ed. vuodelta	92 907	0	241 579
3329 Koulutuskorvaus/Työllisyysrahasto	8 898	500	0
3330 TUET JA AVUSTUKSET	282 639	366 991	310 436
3340 VUOKRATUOTOT			
3410 Asuntojen vuokrat	171 359	172 800	170 100
3420 Muiden rakennusten vuokrat	203 086	614 005	759 600
3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	5 409	5 400	5 600
3340 VUOKRATUOTOT	379 854	792 205	935 300

3350 MUUT TOIMINTATUOTOT			
3505 Muut tuotot	376	0	0
3510 Käyttöom. myyntivoitot	262	0	0
3530 Vakuutuskorvaukset	6 808	0	0
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 446	0	0
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 855 726	2 590 284	2 628 359
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT			
3501 HENKILÖSTÖKULUT			
3502 PALKAT JA PALKKIOT			
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 208 344	-2 360 342	-2 523 110
4001 Sijaisten palkat ja palkkiot	-680 506	-437 031	-477 393
4002 Erilliskorvaukset	-87 177	-38 600	-39 050
4004 Asiantuntijapalkkiot	0	-3 000	0
4005 Kokouspalkkiot	-54 604	-55 600	-57 900
4007 Työllistämistukipalkat	-9 940	-15 750	-12 700
4008 Vakinaisten palkat (vael)	-434 759	-484 600	-469 396
4010 Kesätyöntekijäpalkat	0	0	-2 500
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-57 023	0	0
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-3 532 353	-3 394 923	-3 582 049
3510 HENKILÖSIVUKULUT			
3512 ELÄKEKULUT			
4100 Kuel -maksut	-511 306	-489 680	-519 908
4105 Kuel -maksut, eläkemenoperusteinen	-347 011	-141 512	-137 500
4110 Muut työeläkemaksut (Vael)	-66 795	-85 774	-77 501
4130 Jaksotetut eläkekulut	-10 031	0	
3512 ELÄKEKULUT	-935 143	-716 966	-734 909
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT			
4150 Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	-45 549	-44 457	-45 864
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-35 893	-33 852	-38 805
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 224	-25 268	-52 841
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 270	-2 255	-24 702
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-2 558	0	0
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-87 494	-105 832	-162 211
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-1 022 637	-822 798	-897 120
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET			
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	45 272	0	0
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0
4250 Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset	0	0	0
4290 Perhevapaakorvaus	11 325	0	0
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET	56 597	0	0
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-4 498 393	-4 217 721	-4 479 169
3530 PALVELUJEN OSTOT			
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT			
4301 Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-378 364	-242 139	-223 703
4302 Asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä	-9 539 929	0	0
4305 Asiakaspalvelujen ostot muilta	-144 885	-453 115	-410 400
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-10 063 178	-695 254	-634 103
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT			
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-65 222	-90 964	-96 650
4343 Tilitoimistopalvelut	-84 333	-84 800	-90 910

4348 ICT-palvelut	-168 231	-165 090	-178 080
4349 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 362	-3 000	-3 000
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-5 378	-12 650	-5 650
4355 Mainonta ja markkinointi			-6 600
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 578	-4 500	-4 400
4370 Vakuutukset	-36 745	-38 820	-43 500
4380 Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-41 116	-41 450	-72 310
4390 Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-210 245	-185 700	-229 400
4395 Retkeilyreittien ylläpito	0	0	-5 000
4400 Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-36 938	-37 550	-37 250
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-6 204	-11 200	-10 500
4411 Henkilöstöruokailu	-1 081	-1 300	-1 350
4415 Muut ravitsemuspalvelut	-1 546	-1 500	-1 800
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-52 183	-51 100	-49 450
4425 Kuljetuspalvelut	-292 860	-308 200	-292 300
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	-63 999	-64 000	-60 000
4431 Pph kustannusten korvaus	-941	-700	0
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	-20 848	-26 500	-27 250
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-40 571	-20 000	-20 000
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-41 759	-40 450	-40 250
4470 Muut palvelut	-39 847	-42 846	-50 850
4471 Polkupyöräet	0	0	-4 200
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1 214 987	-1 232 320	-1 330 700
3530 PALVELUJEN OSTOT	-11 278 165	-1 927 574	-1 964 803
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA			
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-33 413	-34 550	-39 650
4510 Kirjallisuus	-75 159	-58 250	-70 550
4520 Elintarvikkeet	-189 826	-2 500	-6 100
4530 Vaatteisto	-6 147	-7 300	-8 800
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-901	-700	-750
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-30 602	-28 800	-34 100
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-21 240	-17 800	-22 550
4570 Lämmitys	-421 156	-486 000	-465 000
4571 Sähkö ja kaasu	-267 998	-357 500	-267 000
4572 Vesi	-41 968	-27 600	-25 000
4580 Kalusto	-76 218	-32 600	-82 050
4590 Rakennusmateriaali	-204	-1 000	-1 000
4600 Muu materiaali	-31 832	-18 700	-86 186
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 196 664	-1 073 300	-1 108 736
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 196 664	-1 073 300	-1 108 736
3585 AVUSTUKSET			
4700 Lasten kotihoidontuki	-78 612	-68 000	-80 000
4728 Työmarkkinatuki	0	-25 000	-25 000
4730 Muut avustukset kotitalouksille	-15 340	-22 000	-1 000
4731 Vauvaraha	-133	-22 500	-18 000
4734 Opiskelijatuet	-10 200	0	-20 000
4735 Muuttajapaketit	-343	-300	-300
4736 Perusparannusavustus	-15 000	0	-95 610
4737 Nuorisotoimen avustukset			-3 000

4768 Liikuntatoimen avustukset			-13 000
4739 Kulttuuritoimen avustukset			-13 000
4740 Avustukset yhteisöille	-92 050	-86 950	0
4741 Toimitila-avustukset			-16 000
4742 Kylienkehittämisavustus			-10 000
4743 Vuokrakompensaatio			-7 500
4744 Sponsorituet			-4 000
4745 Yksityistieavustukset			-45 000
4746 Tapahtuma-avustukset			-3 000
4747 Kesätyöpaikkatuet			-6 100
4748 Vesistöjen kunnostusavustus			-3 000
3585 AVUSTUKSET	-211 678	-224 750	-363 510
3590 MUUT TOIMINTAKULUT			
3591 VUOKRAT			
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-6 262	-7 500	-2 600
4820 Yhtiövastikkeet	-150 349	-153 820	-203 060
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-21 467	-20 500	-25 900
4860 Muut vuokrat	-28 750	-29 000	-28 000
3591 VUOKRAT	-206 828	-210 820	-259 560
3592 VEROT			
4900 Välilliset verot	-4 350	-4 430	-4 620
4910 Välittömät verot	-1 626	-900	-700
3592 VEROT	-5 975	-5 330	-5 320
3596 MUUT KULUT			
4920 Käyttöomaisuuden myyntitappiot	-289	0	0
4930 Saatavien poistot ja palautukset	-4 336	0	0
4935 Edustus	-7 501	-4 000	-5 000
4940 Muut menot	-5 778	-46 448	-10 968
3596 MUUT KULUT	-17 904	-50 448	-15 968
3590 MUUT TOIMINTAKULUT	-230 707	-266 598	-280 848
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-17 415 607	-7 709 943	-8 197 066
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 559 882	-5 119 659	-5 568 707
3601 VEROTULOT			
6000 Kunnan tulovero	5 200 732	2 526 000	2 464 000
6010 Kiinteistövero	662 248	996 000	973 000
6020 Osuus yhteisöverosta	1 402 043	1 104 000	1 028 000
3601 VEROTULOT	7 265 022	4 626 000	4 465 000
3610 VALTIONOSUUDET			
6101 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	5 137 518	1 200 541	876 177
6102 Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus	2 397 828	933 663	906 649
6104 Veromenetysten kompensaatio	1 537 348	474 124	489 872
6121 Kunnan opetus- ja kultt.toimen valtionos.	-527 374	-527 956	-513 054
3610 VALTIONOSUUDET	8 545 320	2 080 372	1 759 644
3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT			
3632 KORKOTUOTOT			
6301 Korkotuotot antolainoista	5 684	5 500	5 500
6302 Talletusten korot	522	0	0
6304 Muut korkotuotot	0	0	0
3632 KORKOTUOTOT	6 206	5 500	5 500
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT			

6315 Osingot ja osuuspo.korot	32 082	15 000	15 000
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	10	0	0
6330 Viivästyskorkotulot	2 021	1 000	1 000
6333 Vesih.viivästysk.tulot	52	0	0
6335 Peruspo.korot kuntayhtymiltä	10 376	0	0
6360 Muut rahoitustuotot	4 977	1 500	0
6375 Saatavien palautukset	499	0	0
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT	50 017	17 500	16 000
3640 KORKOKULUT			
6400 Kotim.lainojen korot	-37 138	-112 500	-92 000
6460 Maksuliikennetil.korot	-5	0	-200
3640 KORKOKULUT	-37 143	-112 500	-92 200
3645 MUUT RAHOITUSKULUT			
6420 Provisiot ja muut lainakustannukset	-500	-200	-100
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	-26	0	0
6450 Viivästyskorkomenot	-528	-500	-500
6490 Luottotappiot	0	-7 000	-7 000
6491 Pyörästystili	0	0	0
6492 Arvonalentumiset	-32 110	0	0
6495 Muut rahoituskulut	-1 185	-500	-500
3645 MUUT RAHOITUSKULUT	-34 349	-8 200	-8 100
3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-15 269	-97 700	-78 800
3650 VUOSIKATE	1 235 192	1 489 013	577 137
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT			
6510 Poistot aineett.oikeuksista	-291	-3 487	-3 487
6515 Poistot tietokoneohjelmista	-4 020	-4 020	-3 685
6530 Poistot rakennuksista	-245 678	-213 845	-213 445
6540 Poistot kiint.rakent.ja laitteista	-292 864	-248 472	-245 066
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-45 784	-42 039	-29 227
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-588 636	-511 863	-494 910
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-588 636	-511 863	-494 910
3680 TILIKAUDEN TULOS	-551 999	977 150	82 227
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-551 999	977 150	82 227

3000 TULOSLASKELMA, ulkoinen/sisäinen	TP 2022	TA+M 2023	TAE 2024
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT			
3310 MYYNTITUOTOT			
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	292 165	323 440	294 740
3002 Vesi- ja jätevesimaksut sisäiset	29 324	35 000	31 120
3101 Korvaukset valtiolta	347 246	3 000	8 400
3104 Korvaukset kunnilta	425 722	508 980	499 159
3105 Korvaukset kuntayhtymiltä	183 028	800	0
3106 Korvaukset yrittäjiltä	11 194	10 700	11 700
3108 Hankkeiden kuntaosuudet sisäiset	40 282	61 388	56 471
3126 Lämmönmyynti yksityisille	43 309	56 000	44 350
3127 Lämmönmyynti yrityksille	252 440	280 000	281 700
3128 Lämmönmyynti, sisäiset	145 386	180 500	173 300
3132 Jätehuoltomaksut yksityisiltä	5 490	4 700	5 000
3140 Metsänmyynti	104 373	40 000	55 000
3141 Myydyt tarvikkeet	3 029	1 000	1 000
3142 Vakuutuskorvaukset	200	0	0
3143 Oppisop.koulutuskorvaukset	1 500	1 000	200
3147 Myynnit hall.kunnille sisäiset	755 228	864 477	946 355
3148 Talonmiespalvelut	27 200	37 300	35 000
3149 Isännöintipalvelut	22 000	22 000	22 200
3150 Valokopio- ja karttamyyynnit	163	0	0
3155 Henkilöstöpalvelut sisäiset	97 993	105 047	121 538
3180 Ateriamaksut	12 012	0	6 000
3190 Muut myyntitulot	306 723	30 518	27 124
3191 Sis.myyynnit / tilaaja	1 256 306	1 161 658	1 191 424
3310 MYYNTITUOTOT	4 362 313	3 727 508	3 811 781
3320 MAKSUTUOTOT			
3202 Toimitusmaksut	330	0	0
3216 Päivähoitomaksut	19 433	10 500	12 000
3225 Rakenn.valvonta/tark.	30 011	20 000	20 000
3227 Ympäristölupamaksut	177	250	250
3228 Maa-ainesluvut	2 823	2 000	2 000
3250 Pääsymaksut	30 235	38 000	29 600
3266 Osanottomaksut	4 741	16 000	5 000
3271 Ohjausmaksut	18 445	17 000	20 000
3290 Muut maksut	41 483	7 900	2 200
3320 MAKSUTUOTOT	147 678	111 650	91 050
3330 TUET JA AVUSTUKSET			
3300 Työllistämistuki	18 661	16 500	17 750
3301 Tuet,avustukset valtiolta	137 650	323 991	26 657
3303 Tuet ja avustukset EU:lta	0	0	0
3304 Tuet ja avustukset muilta	3 429	3 000	450
3305 Työterveyshuol.korvaukset	21 094	23 000	24 000
3306 Tuet ja av.valt. jäännös ed.vuodelta	92 907	0	241 579
3329 Koulutuskorvaus/Työllisyysrahasto	8 898	500	0
3330 TUET JA AVUSTUKSET	282 639	366 991	310 436
3340 VUOKRATUOTOT			
3410 Asuntojen vuokrat	171 359	172 800	170 100
3420 Muiden rakennusten vuokrat	203 086	614 005	759 600

3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	5 409	5 400	5 600
3340 VUOKRATUOTOT	379 854	792 205	935 300
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT			
3505 Muut tuotot	376	0	0
3510 Käyttöom.myyntivoitot	262	0	0
3530 Vakuutuskorvaukset	6 809	0	0
3595 Sisäiset ruokapalvelut	262 548	0	0
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT	269 995	0	0
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	5 442 479	4 998 354	5 148 567
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT			
3501 HENKILÖSTÖKULUT			
3502 PALKAT JA PALKKIOT			
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 208 344	-2 360 342	-2 523 110
4001 Sijaisten palkat ja palkkiot	-680 506	-437 031	-477 393
4002 Erilliskorvaukset	-87 177	-38 600	-39 050
4004 Asiantuntijapalkkiot	0	-3 000	0
4005 Kokouspalkkiot	-54 604	-55 600	-57 900
4007 Työllistämistukipalkat	-9 940	-15 750	-12 700
4008 Vakinaisten palkat (vael)	-434 759	-484 600	-469 396
4010 Kesätyöntekijäpalkat	0	0	-2 500
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-57 023	0	0
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-3 532 353	-3 394 923	-3 582 049
3510 HENKILÖSIVUKULUT			
3512 ELÄKEKULUT			
4100 Kuel -maksut	-511 306	-489 680	-519 908
4105 Kuel -maksut, eläkemenoperusteinen	-347 011	-141 512	-137 500
4110 Muut työeläkemaksut (Vael)	-66 795	-85 774	-77 501
4130 Jaksotetut eläkekulut	-10 031	0	
3512 ELÄKEKULUT	-935 143	-716 966	-734 909
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT			
4150 Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	-45 549	-44 457	-45 864
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-35 893	-33 852	-38 805
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 224	-25 268	-52 841
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 270	-2 255	-24 702
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-2 558	0	0
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-87 494	-105 832	-162 211
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-1 022 637	-822 798	-897 120
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET			
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	45 272	0	0
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0
4250 Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset	0	0	0
4290 Perhevapaakorvaus	11 325	0	0
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET	56 597	0	0
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-4 498 393	-4 217 721	-4 479 169
3530 PALVELUJEN OSTOT			
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT			
4301 Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-378 364	-242 139	-223 703
4302 Asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä	-9 539 929	0	0
4305 Asiakaspalvelujen ostot muilta	-144 885	-453 115	-410 400
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-10 063 178	-695 254	-634 103

3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT			
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-65 222	-90 964	-96 650
Sisäisten palvelujen ostot	-755 228	-864 477	-946 350
4343 Tilitoimistopalvelut	-84 333	-84 800	-90 910
4344 Henkilöstöpalvelut sisäiset	-97 993	-105 047	-121 538
4348 ICT-palvelut	-168 231	-165 090	-178 080
4349 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 362	-3 000	-3 000
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-5 378	-12 650	-5 650
4355 Mainonta ja markkinointi	0	0	-6 600
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 578	-4 500	-4 400
4370 Vakuutukset	-36 745	-38 820	-43 500
4380 Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-41 116	-41 450	-72 310
4390 Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-210 245	-185 700	-229 400
4395 Retkeilyreittien ylläpito	0	0	-5 000
4400 Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-36 938	-37 550	-37 250
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-6 204	-11 200	-10 500
4411 Henkilöstöruokailu	-1 081	-1 300	-1 350
4415 Muut ravitsemuspalvelut	-1 546	-1 500	-1 800
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-52 183	-51 100	-49 450
4425 Kuljetuspalvelut	-292 860	-308 200	-292 300
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	-63 999	-64 000	-60 000
4431 Pph kustannusten korvaus	-941	-700	0
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	-20 848	-26 500	-27 250
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-40 572	-20 000	-20 000
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-41 759	-40 450	-40 250
4470 Muut palvelut	-39 846	-42 846	-50 850
4471 Polkupyöätetu	0	0	-4 200
4475 Siivouspalvelu hallintokunnille sisäinen	-311 405	-324 570	-336 805
4476 Tilapalvelu hallintokunnille sisäinen	-669 420	-825 439	-822 822
4477 Ateriapalvelu hallintokunnille sisäinen	-536 322	-11 648	-31 801
4490 Kuntaosuudet sisäiset	-39 968	-61 388	-56 471
4491 Sisäiset ostot / Tilaaja	-1 708	0	0
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-3 627 031	-3 424 889	-3 646 488
3530 PALVELUJEN OSTOT	-13 690 209	-4 120 143	-4 280 591
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA			
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-33 413	-34 550	-39 650
4510 Kirjallisuus	-75 159	-58 250	-70 550
4520 Elintarvikkeet	-189 826	-2 500	-6 100
4530 Vaatteisto	-6 147	-7 300	-8 800
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-901	-700	-750
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-30 602	-28 800	-34 100
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-21 240	-17 800	-22 550
4569 Lämmitys, sisäinen	-145 386	-180 500	-173 300
4570 Lämmitys	-421 156	-486 000	-465 000
4571 Sähkö ja kaasu	-267 998	-357 500	-267 000
4572 Vesi	-41 968	-27 600	-25 000
4573 Vesi, sisäinen	-29 324	-35 000	-31 120
4580 Kalusto	-76 218	-32 600	-82 050
4590 Rakennusmateriaali	-204	-1 000	-1 000

4600 Muu materiaali	-31 832	-18 700	-86 186
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 371 374	-1 288 800	-1 313 156
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 371 374	-1 288 800	-1 313 156
3585 AVUSTUKSET			
4700 Lasten kotihoidontuki	-78 612	-68 000	-80 000
4728 Työmarkkinatuki	0	-25 000	-25 000
4730 Muut avustukset kotitalouksille	-15 340	-22 000	-1 000
4731 Vauvaraha	-133	-22 500	-18 000
4734 Opiskelijatuet	-10 200	0	-20 000
4735 Muuttajapaketit	-343	-300	-300
4736 Perusparannusavustus	-15 000	0	-95 610
4737 Nuorisotoimen avustukset	0		-3 000
4768 Liikuntatoimen avustukset	0		-13 000
4739 Kulttuuriroimen avustukset	0		-13 000
4740 Avustukset yhteisöille	-92 050	-86 950	0
4741 Toimitila-avustukset	0		-16 000
4742 Kylienkehittämisavustus	0		-10 000
4743 Vuokrakompensaatio	0		-7 500
4744 Sponsorituet	0		-4 000
4745 Yksityistieavustukset	0		-45 000
4746 Tapahtuma-avustukset	0		-3 000
4747 Kesätyöpaikkatuet	0		-6 100
4748 Vesistöjen kunnostusavustus	0		-3 000
3585 AVUSTUKSET	-211 678	-224 750	-363 510
3590 MUUT TOIMINTAKULUT			
3591 VUOKRAT			
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-6 262	-7 500	-2 600
4820 Yhtiövastikkeet	-150 349	-153 820	-203 060
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-21 467	-20 500	-25 900
4860 Muut vuokrat	-28 750	-29 000	-28 000
3591 VUOKRAT	-206 828	-210 820	-259 560
3592 VEROT			
4900 Välilliset verot	-4 350	-4 430	-4 620
4910 Välittömät verot	-1 626	-900	-700
3592 VEROT	-5 975	-5 330	-5 320
3596 MUUT KULUT			
4920 Käyttöomaisuuden myyntitappiot	-289	0	0
4930 Saatavien poistot ja palautukset	-4 336	0	0
4935 Edustus	-7 501	-4 000	-5 000
4940 Muut menot	-5 778	-46 448	-10 968
3596 MUUT KULUT	-17 904	-50 448	-15 968
3590 MUUT TOIMINTAKULUT	-230 707	-266 598	-280 848
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-20 002 361	-10 118 012	-10 717 274
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 559 882	-5 119 658	-5 568 707
3601 VEROTULOT			
6000 Kunnan tulovero	5 200 732	2 526 000	2 464 000
6010 Kiinteistövero	662 248	996 000	973 000
6020 Osuus yhteisöverosta	1 402 043	1 104 000	1 028 000
3601 VEROTULOT	7 265 022	4 626 000	4 465 000
3610 VALTIONOSUUDET			

6101 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	5 137 518	1 200 541	876 177
6102 Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus	2 397 828	933 663	906 649
6104 Veromenetysten kompensatio	1 537 348	474 124	489 872
6121 Kunnan opetus-ja kultt.toimen valtionos.	-527 374	-527 956	-513 054
3610 VALTIONOSUUDET	8 545 320	2 080 372	1 759 644
3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT			
3632 KORKOTUOTOT			
6301 Korkotuotot antolainoista	5 684	5 500	5 500
6302 Talletusten korot	522	0	0
6304 Muut korkotuotot		0	0
3632 KORKOTUOTOT	6 206	5 500	5 500
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT			
6315 Osingot ja osuuspo.korot	32 082	15 000	15 000
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	10	0	0
6330 Viivästyskorkotulot	2 021	1 000	1 000
6333 Vesih.viivästysk.tulot	52	0	0
6335 Peruspo.korot kuntayhtymiltä	10 376	0	0
6360 Muut rahoitustuotot	4 977	1 500	0
6375 Saatavien palautukset	499	0	0
6380 Korvaus jäännöspääomasta, sis.	31 262	31 262	31 262
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT	81 279	48 762	47 262
3640 KORKOKULUT			
6400 Kotim.lainojen korot	-37 138	-112 500	-92 000
6460 Maksuliikennetil.korot	-5	0	-200
3640 KORKOKULUT	-37 143	-112 500	-92 200
3645 MUUT RAHOITUSKULUT			
6420 Provisiot ja muut lainakustannukset	-500	-200	-100
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	-26	0	0
6450 Viivästyskorkomenot	-528	-500	-500
6485 Peruspo:n korko vesilaitos	-31 262	-31 262	-31 262
6490 Luottotappiot	0	-7 000	-7 000
6491 Pyörästystili	0	0	0
6492 Arvon alentumiset	-32 110		
6495 Muut rahoituskulut	-1 184	-500	-500
3645 MUUT RAHOITUSKULUT	-65 610	-39 462	-39 362
3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-15 268	-97 700	-78 800
3650 VUOSIKATE	1 235 193	1 489 014	577 137
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT			
6510 Poistot aineett.oikeuksista	-3 487	-3 487	-3 487
6515 Poistot tietokoneohjelmista	-4 020	-4 020	-3 685
6530 Poistot rakennuksista	-216 202	-213 845	-213 445
6540 Poistot kiin.rakent.ja laitteista	-274 540	-248 472	-245 066
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-44 326	-42 039	-29 227
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-542 575	-511 863	-494 910
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-542 575	-511 863	-494 910
3680 TILIKAUDEN TULOS	692 618	977 151	82 227
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	692 618	977 151	82 227

Toiminnan rahavirta

Vuosikate 577 137

Investointien rahavirta

Investointimenot -575 000

Rahoitusosuudet investointimenoihin 0

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot 0 -575 000

Toiminnan ja investointien rahavirta 2 137

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten lisäykset -30 000

Antolainasaamisten vähennykset 10 000 -20 000

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys 500 000

Pitkäaikaisten lainojen vähennys -1 100 000

Lyhytaikaisten lainojen muutos 0 -600 000

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset 10 000

Rahoituksen rahavirta

-610 000

Rahavarojen muutos

-607 863

Rahavarojen muutos

Rahavarat 1.1. 800 000

Rahavarat 31.12. 192 137