



2017 Talousarvio

Taloussuunnitelma
2018 -2019

Punkalaitumen kunta

Sisällysluettelo

1. Kunnanjohtajan katsaus	3
2. Yleisperustelut	4
3. Organisaatiorakenne	10
4. Talousarvion laadinta ja sitovuus	14
5. Kunnan henkilöstö	15
6. Kuntastrategia ja tavoitteet.....	16
7. Käyttötalous.....	19
8. Tuloslaskelmaosa.....	53
9. Investointiosa	56
10. Rahoitusosa.....	58
11. Vesihuoltolaitoksen taseyksikkö.....	60

1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuonna 2017 kunnan tehtäviin on tulossa merkittäviä muutoksia, mikäli valmisteilla oleva maakuntalaki ja siihen liittyvät sosiaali- ja terveystalouden lakiluonnokset hyväksytään eduskunnassa. Nyt kuntien vastuulla olevat terveystaloudet ja näissä palveluissa työskentelevät henkilöt siirtyvät valtaosin maakunnan alaisuuteen alkaen 1.1.2019. Tämä muutos on historiallisen suuri muutos kuntien roolissa palveluiden tuottajana.

Punkalaitumen kunnalle terveystalouden siirtymisellä maakunnan toiminnaksi ei ole suoraa vaikutusta kunnan henkilöstön osalta, koska terveystaloudemme tuottaa palvelusopimuksella Sotesi ja työntekijät ovat sen palkkalistoilla. Mahdollisia vaikutuksia tulee tukipalveluiden järjestämisessä, mikäli maakunta suunnitelman mukaisesti yhtiöittää palveluntuottajat. Tässä tapauksessa emme voisi kuntana tuottaa tukipalveluita yksityiselle yritykselle.

Muutoksen myötä kuntien toimintakulut puolittuvat ja myös kuntien veroprosentteja leikataan kautta Suomen. Tämän hetken arvion mukaan kunnallisveroa lasketaan 12,3 %-yksikköä. Erikoissairaanhoidon menojen poistuminen kuntien budjetista lisää kuntien taloudenpidon ennakoitavuutta ja helpottaa talouden suunnittelua. Epävarmuutta tulevista muutoksista on vielä paljon ja ne selviävät lopullisesti lakiehdotusten tullessa voimaan kevään - kesän 2017 aikana.

Kuntavaalit järjestetään keuhällä 2017 ja tämän suunnitelman tekovaiheessa valtuutettujen määrästä ei ole vielä päätöstä. Päätös uudesta hallintosäännöstä tehdään keuhän 2017 aikana ja se tulee voimaan uuden valtuuston aloittaessa toimintansa.

Punkalaitumen kunnan vuoden 2017 talousarvio laaditaan tilanteessa, jossa kunnan kuluvan talouden toteuma näyttää kohtalaiselta. Toimintavuosi 2016 on mennyt kunnan omien toimintojen osalta hyvin ja taloudellisesti tasapainossa, joskin perusterveydenhuollon sekä erikoissairaanhoidon ostopalvelut näyttävät jonkin verran ylittävän talousarvion.

Kuluvana vuonna 2016 vastaanottokeskus on ollut jatkuvasti toiminnassa hyvällä käyttöasteella ja näyttää vahvasti siltä, että toiminta jatkuu myös vuonna 2017. Vastaanottokeskuksesta saatava vuokratuotto on parantanut merkittävästi kunnan saamaa vuokratuloa edellistä vuosista. Huittisten uuden puhdistamon toiminnasta aiheutuvat käyttö- ja rahoituskulut lisäävät painetta korottaa jätevesimaksuja kunnassamme myös tulevaisuudessa niin, että perittävät maksut vastaisivat kustannuksia.

Punkalaitumen kunnassa suunnittelemme vuodelle 2017 merkittäviä investointeja. Tavoitteena on aloittaa uuden koulun rakentaminen keuhällä 2017 ja rakentaa uusi päiväkotitalo valmiiksi vuoden 2017 loppuun mennessä. Tarve uuden päiväkodin rakentamiselle syntyi vanhan päiväkodin kärsittyä mittavat vesivahingot alkuvuonna 2016. Päiväkotitoiminnot on vesivahingon seurauksena hajautettu kunnan vuokra-asuntoihin, missä päiväkotitoimintaa ei voi pyörittää tarkoituksenmukaisesti.

Uuden Yhteiskoulu-lukion koulun rakentamistarve johtuu nykyisen koulurakennuksen remonttikustannusarvion noustua niin suureksi, että pidemmällä tähtäimellä on järkevämpää rakentaa uusi koulu, jossa voidaan myös huomioida uuden opetussuunnitelman vaikutuksia tilaratkaisuihin.

Uuden päiväkodin ja koulun rakentamiseen kunta joutuu hakemaan ulkopuolista rahoitusta niin että lainamäärä suunnitelmakauden lopussa tulee olemaan n. 2.800 e/asukas, jolloin se vastaa kuntien keskiarvoa Suomessa.

2. Yleisperustelut

Kuntatalouden toimintaympäristö on haastava. Hitaan talouskasvun myötä pitkäaikaistyöttömyys on edelleen kasvanut, vaikka työmarkkinoilla onkin nähtävissä merkkejä käänteestä parempaan. Väestön ikärakenteen muutos lisää hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita. Myös kasvanut maahanmuutto lisää kuntien tuottamien palvelujen tarvetta.

Hallituksen marraskuussa 2015 tekemien linjausten mukaan vastuu sosiaali- ja terveystalouden järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 18 itsehallintoalueelle (myöhemmin maakunta). Tavoitteena on julkisen talouden kestävyysvajeen pienentäminen 3 mrd. eurolla vuoteen 2029 mennessä. Kustannusten kasvun hillinnän saavuttaminen edellyttää, että sosiaali- ja terveydenhuollon menot saavat jatkossa kasvaa reaalisesti vain 0,9 % vuodessa, kun niiden ennakoitaan muutoin kasvavan keskimäärin 2,4 % vuosittain.

Sote- ja maakuntauudistus on suurin Suomessa tehty hallinnon uudistus ja palvelujen järjestämisvastuun siirto. Muutos koskettaa satojen tuhansien ihmisten työtä ja kaikkien kansalaisten palveluja sekä muuttaa merkittäväällä tavalla kuntien asemaa, tehtäviä ja kustannusrakennetta. Uudistus edellyttää useiden uusien lakien ja asetusten säätämistä sekä lukuisten voimassa olevien lakien tai asetusten muuttamista. Uudistus edellyttää muutoksia muun muassa virka- ja työehtosopimusjärjestelmään, eläkejärjestelmään, kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmään, verolainsäädäntöön ja moneen muuhun erityislakiin. Tehtävien siirto ja rahoitusjärjestelmien muutokset kunnilta maakunnille toteutetaan rahoitusperiaatte huomioiden niin kunnan kuin maakunnankin tasolla.

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuun siirrolla on erittäin merkittäviä vaikutuksia kuntien toimintaan ja talouteen. Kunnilta maakunnille siirtyviin tehtäviin sisältyvät sosiaali- ja terveydenhuollon, pelastustoimen sekä ympäristöterveydenhuollon nettokustannukset, yhteensä noin 17,7 miljardia euroa vuoden 2016 tasolla. Vaikutukset kohdistuvat erityisesti kuntien käyttötalouteen. Samalla kun kuntien tulot ja käyttötalousmenot putoavat lähes puoleen nykyisestä, taseiden ali- ja ylijäämät sekä velat säilyvät käytännössä ennallaan. Ehkä oleellisin, pidemmällä aikajänteellä näkyvä vaikutus kuitenkin on, että väestön ikääntymiseen ja sairastavuuteen liittyvät kustannukset ja niistä seuraavat kuntatalouteen kohdistuvat riskit siirtyvät pois yksittäisten kuntien vastuulta. Kunnan käyttötalouden ennustettavuuden ja hallittavuuden kannalta asialla on huomattavan suuri vaikutus.

Maakunnan järjestämisvastuulle siirtyvät tehtävät ovat muodostaneet vuoden 2016 tasolla keskimäärin 57 % kuntien käyttötalousmenosta. Käytännössä kyseiset kustannukset ovat lähes kokonaisuudessaan sosiaali- ja terveydenhuollon menoja. Kunnittain vaihteluväli on ollut suuri, alimmillaan noin 43 % ja enimmillään noin 75 % kunnan käyttötaloudesta. Käyttötalousmenojen jakauman muutos tarkoittaa käytännössä, että kuntien käyttötalous painottuu uudistuksen jälkeen pääosin varhaiskasvatukseen sekä esi- ja perusopetukseen.

Kilpailukyky sopimus vaikuttaa sekä kuntatalouden menoihin että tuloihin. Se alentaa kuntien verotuloja muun muassa työntekijämaksujen muutosten kautta. Kilpailukyky sopimukseen liittyvä ansiotuloverojen kevennys ei sen sijaan vaikuta kuntatalouden rahoitusasemaan, koska verotulojen aleneminen kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta. Sopimuksen arvioidaan alentavan kuntien työvoimakustannuksia vajaalla 700 milj. eurolla vuonna 2017. Työnantajamaksujen alenemisesta ja lomarahaleikkauksesta seuraava säästö toteutuu välittömästi; sen sijaan työajan pidennyksestä syntyvän säästön arvioidaan realisoituvan asteittain. Työajan pidennyksen ei kuitenkaan arvioida tuottavan säästöä opetussektorilla. Työajan pidennyksen arvioitu kustannussäästö otetaan osittain huomioon peruspalvelujen valtionosuuden mitoituksessa vuonna 2017. Lomarahaleikkausta vastaava säästö vähennetään valtionosuuksista sen sijaan täysimääräisesti. Kilpailukyky sopimukseen liittyvä valtionosuuden vähennys on OKM:n hallinnonalalla yhteensä noin 16 milj. euroa ja peruspalvelujen valtionosuudessa noin 356 milj. euroa. Valtionosuusvähennysten

jälkeen kilpailukyky sopimuksen kokonaisvaikutus kuntatalouden rahoitusasemaan arvioidaan noin 90 milj. euroa heikentäväksi vuonna 2017. Pidemmällä aikavälillä myös kuntatalous hyötyy kilpailukyky sopimuksen suotuisista vaikutuksista kasvuun ja työllisyyteen.

Aiemmin päätetyn mukaisesti perustoimeentulotuen laskenta ja maksatus siirretään kunnista Kelalle. Tämä vaikuttaa sekä kuntien menoihin että tuloihin, mutta kokonaisvaikutus on valtio-kunta-suhteessa neutraali. Siirron arvioidaan hieman vähentävän toimeentulotuen alikäyttöä ja lisäävän toimeentulotukimenoja. Omaishoidon tuesta annettua lakia ja sosiaalihuoltolakia koskevat muutokset ovat tulleet voimaan 1.7.2016 alkaen. Muutoksella turvataan omaishoitajien oikeus kolmeen vapaapäivään kalenterikuukautta kohti ja veloitetaan kunta järjestämään tarvittaessa omaishoitajille valmennusta sekä hyvinvointi- ja terveystarkastuksia. Kunnan tulee järjestää omaishoitajan vapaan aikainen sijaishoito. Perhehoitolakia koskevat muutokset ovat tulleet voimaan 1.7.2016 alkaen. Muutoksella toimeksiantosuhteisten perhehoitajien vähimmäispalkkiota korotetaan 775 euroon kuukaudessa ja perhehoitajien oikeutta vapaaseen lisätään. Omais- ja perhehoidon kehittämistä varten valtionosuuksiin lisätään 90 milj. euroa vuonna 2017 vuoden 2016 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Toisaalta toimenpiteet aiheuttavat kunnille säästöjä kalliimman laitoshoidon tarpeen vähenemisen kautta. Peruspalvelujen valtionosuudessa on huomioitu nettolisäyksenä 59,6 milj. euroa muutosten johdosta.

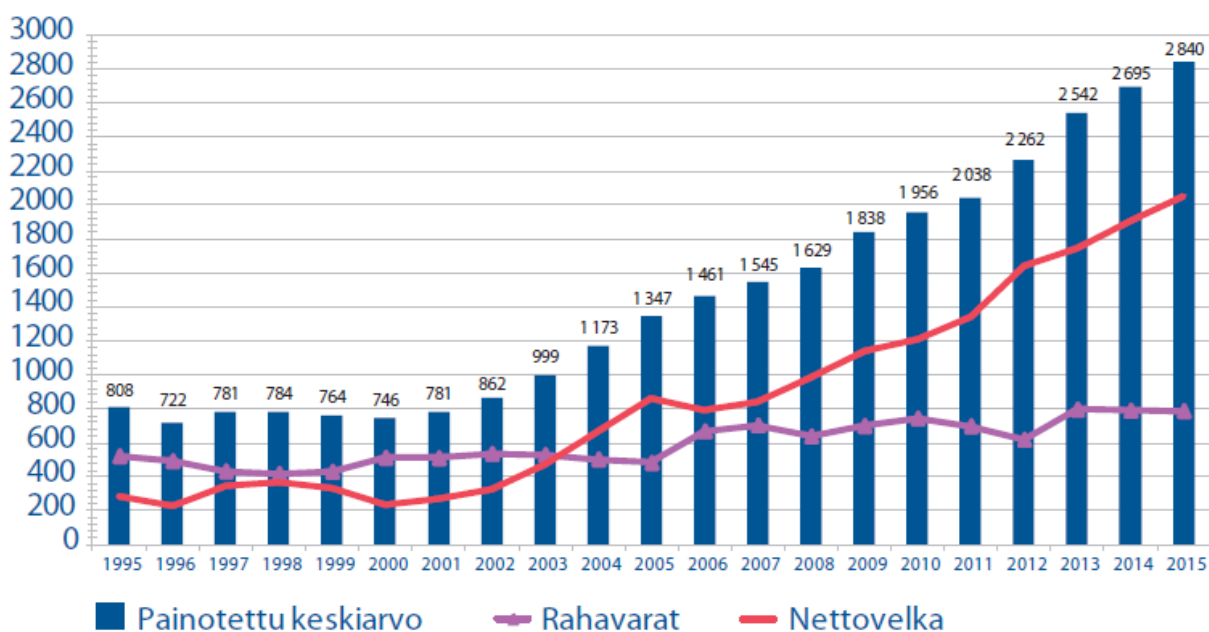
Terveyden- ja sosiaalihuollon päivystystä sekä erikoissairaanhoidoa keskitetään viiteen yliopistolliseen sairaalaan ja seitsemään muuhun päivystyspalvelun sairaalaan. Kuntien menojen arvioidaan alenevan muutosten seurauksena 75 milj. euroa vuoteen 2016 verrattuna. Valtionosuuden mitoituksessa on otettu vähennyksenä huomioon 19,2 milj. euroa muutoksen johdosta.

Vanhuspalvelujen henkilöstömitoitusta tarkistetaan tehostetussa palveluasumisessa ja vanhainkodeissa. Kuntien menojen arvioidaan tämän seurauksena vähenevän 25 milj. eurolla ja valtionosuutta vähennetään tätä vastaavasti 6 milj. eurolla. Osana kuntien tehtävien ja veloitteiden vähentämisen toimenpideohjelmaa vanhuspalvelulaista poistetaan eräitä osatehtäviä. Tämän arvioidaan vähentävän kuntien menoja noin 27 milj. euroa. Valtionosuudessa otetaan vähennyksenä huomioon noin 7 milj. euroa. Ikääntyneiden ihmisten kotiin vietävien palvelujen lisäämiseen osoitetaan 4,8 milj. euron valtionosuuden lisäys täydellä valtion rahoituksella.

Maahanmuuttajista kunnille maksettavat korvaukset nousevat noin 180 milj. euroon. Oleskeluluvan saaneiden turvapaikanhakijoiden määräksi oletetaan vuonna 2016 noin 7 200 ja vuonna 2017 noin 4 500. Perustoimeentulotuen laskennan ja maksatuksen siirtyessä Kelalle maksetaan korvaus perustoimeentulotuen osalta kuntien sijasta Kelalle.

Perusopetukseen valmistavan opetuksen oppilaskohtaisen rahoituksen määräävää kerrointa alennetaan 2,49:stä 1,67:ään, mikä vähentää maahanmuuttajien perusopetukseen valmistavaan opetukseen kuntien saamaa rahoitusta noin 34 milj. euroa. Perusopetukseen valmistavan opetuksen rahoitus on tarkoitus uudistaa vuodesta 2017 siten, että se perustuisi vuosittaisen laskentapäivän oppilasmäärän sijasta läsnäolo-kuukausien määrään, jolloin rahoitus reagoisi nykyistä paremmin oppilasmäärissä tapahtuviin muutoksiin.

Kuntien lainakanta jatkoi kasvuaan vuonna 2015 (kuviot 1). Lainakanta nousi noin 15,5 mrd. euroon eli 2 840 euroon/asukas (kasvua noin 0,83 mrd. euroa). Lainaa kunnat ottivat viime vuonna lähes saman verran kuin toiminnan ja investointien rahavirta oli negatiivinen.



Väestökehitys

Kunnan asukasmäärä on laskenut jo pitkään, vuosikymmenien ajan. Vuoden 2015 lopussa asukkaita oli 3054 henkeä. Vähennys oli edellisvuoteen verrattuna vain 62 henkeä. Seuraavassa taulukossa on esitetty väestöön liittyviä tunnuslukuja. Tilastosta näkyy, että yli 65-vuotiaiden osuus on edelleen kasvanut. Koko maan vastaava osuus on 19,9 %.

	2013	2014	2015
Asukasluku 31.12.	3173	3116	3054
Asukasluvun muutos	-0,9 %	-2,3 %	-2,0 %
0 - 14 -vuotiaiden osuus, %	13,3	13,2	12,9
15 - 64 -vuotiaiden osuus, %	56,9	56,7	56,2
65 vuotta täyttäneiden osuus, %	29,8	30,1	30,9

Lähde: Väestörekisterikeskus

Työllisyystilanne

Pirkanmaalla työttömien osuus työvoimasta on vaihdellut kuluneen vuoden aikana 14 – 15 %:n välillä. Pirkanmaan työttömyys on ollut hieman maan keskiarvoa korkeampaa. Punkalaitumen työllisyysaste on säilynyt tilanteeseen nähden kohtalaisena verrattuna maakunnalliseen tilanteeseen. Työttömyysasteemme on vaihdellut 10 – 11 % välillä.

Punkalaitumen kunnassa on kuitenkin aiempaa suurempi määrä nuorisotakuun piirissä olevia alle 25-vuotiaita työttömiä. Heidän aktivointiasteensa on ollut Punkalaitumella maakunnan korkein, mutta pysyvien ratkaisuiden tai onnistumisien löytäminen tuntuu olevan entistä vaikeampaa. Työttömien työnhakijoiden passivoituminen on suuri vaara nykytilanteessa, jossa työllisyyspalveluiden järjestämisestä kuntien ja valtionhallinnon välillä ei ole saatu aikaan kestäväää ja toimivaa ratkaisua.

Punkalaidun on yhdessä Sastamalan ja Tampereen kaupungin kanssa hyväksytty mukaan alueelliseen työllisyyskokeiluun, jossa on mahdollista toteuttaa paikallisesti laajempia toimenpiteitä. Työllisyyskokeilu vaatii lakimuutoksen ja työllisyyskokeilun toimenpiteiden on määrä alkaa keväällä 2017.

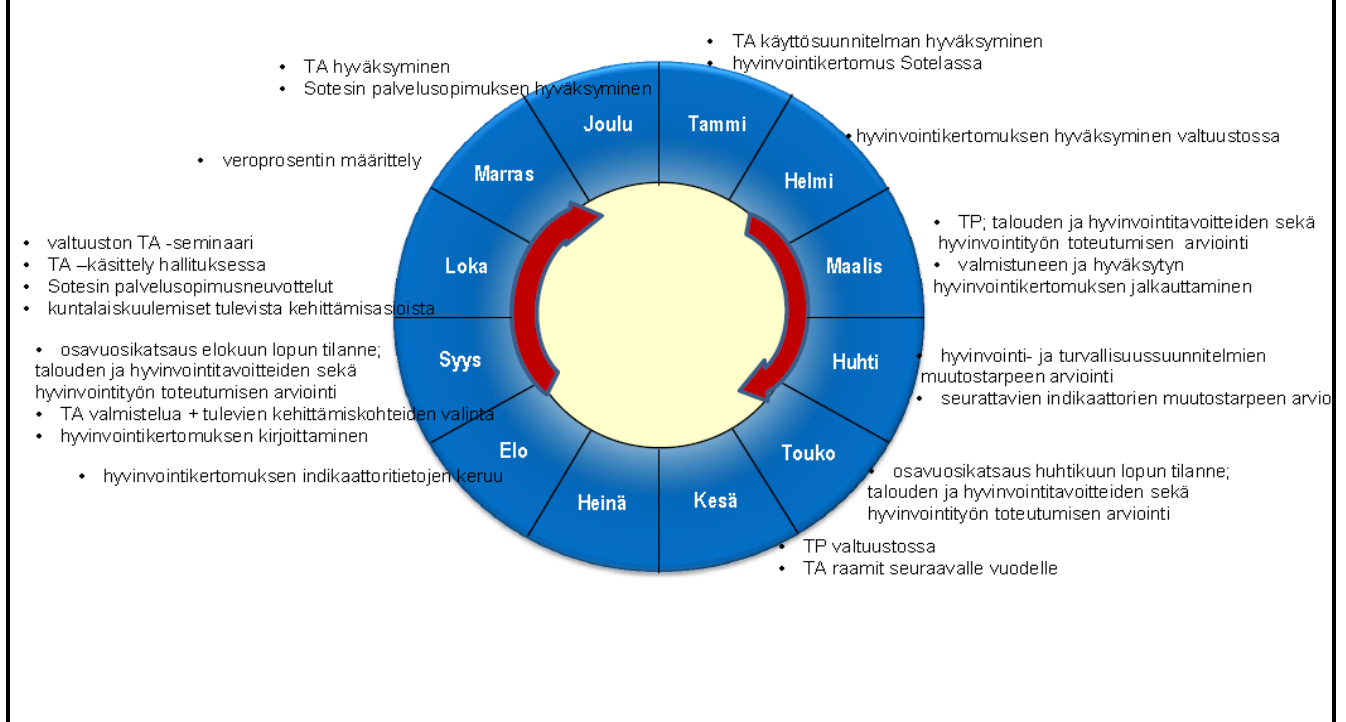
Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen

Kunnan tehtävänä on kuntalain mukaan edistää asukkaidensa hyvinvointia ja kestävästä kehitystä. Terveystieteidenhuoltolain mukaan kunnan tulee myös seurata asukkaidensa terveyttä ja hyvinvointia. Tiedot raportoidaan vuosittain hyvinvointikertomuksessa. Sastamalan kaupunki sekä Punkalaitumen kunta tuottivat yhteisen hyvinvointikertomuksen ensimmäisen kerran vuonna 2012. Sastamalan kaupungin sekä Punkalaitumen kunnan sosiaali- ja terveyspalveluiden yhteistoiminta-alueen yhteistoimintasopimuksessa on sovittu, että alueella toimii yhteinen elämähallintatyöryhmä, johon kuuluu molempien kuntien hallitusten puheenjohtajat sekä kunnanjohtajat. Elämähallintatyöryhmän asiat valmistelee alueen yhteinen hyvinvointikoordinaattori.

Punkalaitumen ja Sastamalan johtoryhmät toimivat poikkihallinnollisina turvallisuuden ja hyvinvoinnin edistämisen työryhminä, joiden tehtävänä on strategian, ohjelmien ja suunnitelmien käytännön toteuttaminen. Jatkossa hyvinvointikertomus tuotetaan keväällä, jolloin se rytmittyy paremmin osaksi kuntien tilinpäätösvalmisteluja sekä edellisen vuoden raportointia. Uuden valtuustokauden alkaessa laaditaan laajempi hyvinvointikertomus.

Terveyden edistämisen piiriin kuuluva palveluntuotanto on sopimusperusteisesti Sastamalan sosiaali- ja terveyspalveluiden yhteistoiminta-alueen vastuulla. Kunnan on kuitenkin aktiivisesti tunnistettava ja kehitettävä niitä toimintoja, joiden avulla ihmisten yleistä hyvinvointia voidaan parantaa. Näitä ovat mm. paikallisen taloudellisen elinvoiman myönteinen kehittäminen, paikallisen vahvan yhdistystoiminnan tukeminen sekä kunnan kaikkien toimien arvioiminen kokonaisvaltaisen elinvoiman kasvun ja kehittämisen näkökulmasta. Hyvänä esimerkkinä tällaisesta toiminnasta voidaan pitää kunnassa aktiivisesti toimivaa ja laajaa kolmannen sektorin yhdistysverkostoa.

Kunnan hallinnon ja hyvinvoinnin vuosikello



Valtuustokaudella 2013–2016 on päätetty panostaa lähellä tarjottaviin peruspalveluihin sekä lasten- ja nuorten hyvinvointiin. Vuonna 2017 jatketaan lähipalveluiden aktiivista vaalimista sekä lisätään monialaisesti panoksia työllisyyden hoitoon.

Elinkeinotoiminnan kehittäminen

Sastamalan Seudun Yrityspalvelu Oy:n toiminta on päätetty lopettaa ja sen tehtävät siirtyvät Sastamalan kaupungin omaksi toiminnaksi. Loppuvuoden aikana kunnassa tehdään päätös, miten elinkeinopalvelut kunnassa järjestetään.

Kunnan bioenergiaprojektin kautta on syntynyt uutta liiketoimintaa, jossa pyritään jalostamaan maatalouden sivuvirroista liikennepolttoainetta. Tavoite on käynnistää kaasuntuotanto ja polttoaineen jakelu Kanteenmaan alueella vuoden 2017 aikana.

Isosuon yleiskaavan käsittelyn ratkaisua odotetaan korkeimmasta hallinto-oikeudesta ja suunnitteluvuonna tullaan käsittelemään tuulivoimayhtiön jättämää Arkuinsuon suunnittelutarveratkaisuhakemusta kolmen uuden tuulivoimalan rakentamiseksi.

Muutos- ja kehittämistarpeet

Kunta on strategiassaan merkinnyt sosiaali- ja terveyspalveluiden lähipalveluiden turvaamisen painopistealueeksi. Suunnitteluvuonna tullaan hakemaan ratkaisuja, joissa kunnassa olevat lähipalvelut pyritään turvaamaan tulevassa maakuntauudistuksessa. Punkalaitumen kunnan tavoitteena rakenneuudistuksissa on turvata mahdollisimman paljon nykyisestä terveyspalveluketjun tuottamista palveluista jatkossakin Punkalaitumen terveysasemalla.

Riskienhallinta kunnassa

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Kuntalain mukaan kunnanvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista ja kunnanhallituksen tulee huolehtia sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Vuoden 2015 lopulla järjestettiin koulutus, jossa yhtenä aiheena oli mm. sisäinen valvonta. Kunnassa on tehty yksiköittäin arviointi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä vastualueen merkittävimmistä riskeistä.

Kunnan toiminnassa tunnistetut merkittävimmät riskit:

1. rakenneuudistuksen vaikutus kunnan talousnäkyymiin (kuntien rahoitusmalli)
2. aluehallintouudistuksen vaikutus sosiaali- ja terveystoimen palveluihin, erityisesti riskinä lähipalveluiden loppuminen
3. aluehallintouudistuksen mahdollinen vaikutus kunnan tarjoamiin tukipalveluihin
4. Yhteiskoulu-lukion ja päiväkodin rakennushankkeiden toteuttaminen taloudellisesti ja toiminnallisesti tarkoituksenmukaisella tavalla
5. erityisen vahvan tuen oppilaiden kasvava määrä resurssi- ja turvallisuuskysymyksenä
6. kunnille asetettavien työllistämisen ja työllisyydenhoidon lisävelvoitteet (erityisesti nuoret) sekä alkavan kuntakokeilun tuomat vaatimukset
7. kunnan elinvoimaisuutta ja hyvinvointia edellyttävät toimenpiteet ja resurssit vapaa-aikatoimen sekä kirjasto- ja kulttuuritoimen näkökulmasta tulevassa maakuntauudistuksessa
8. pienen hallinto-organisaation haavoittuvuus (asiantuntijuuden ja resurssien riittäminen ja käsiteltävien asioiden laajuus muutosten aikana).

3. Organisaatorakenne

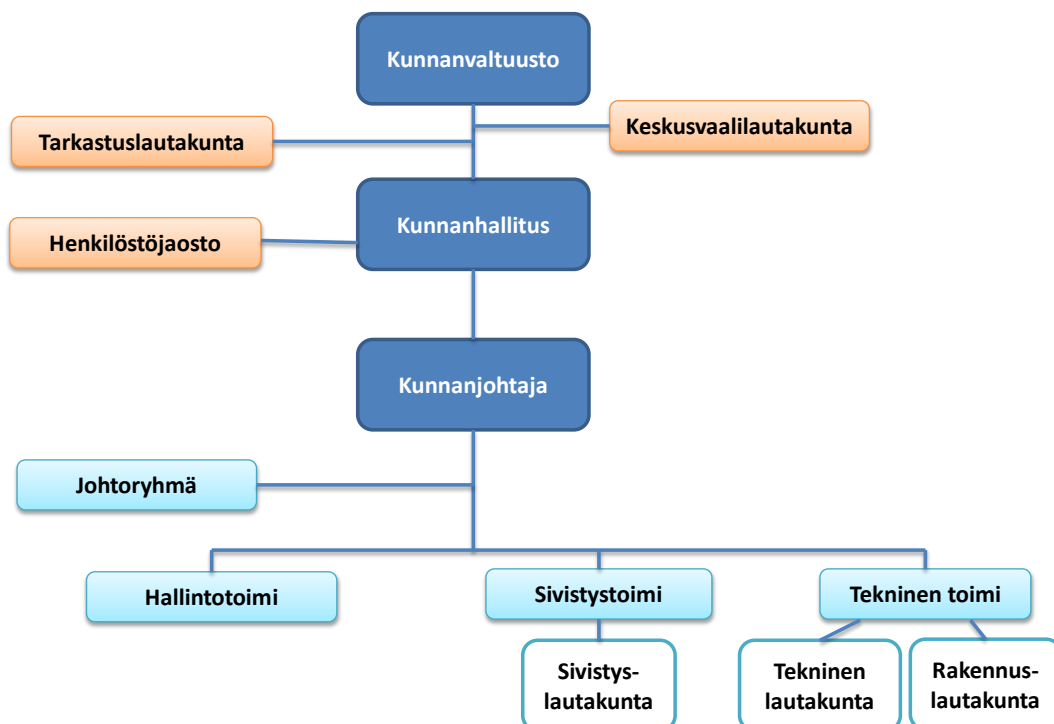
Luottamushenkilö- ja toimialaorganisaatio

Kunnan hallinto-organisaatiossa on vuodesta 2013 alusta lukien ollut kolme toimialaa - hallinto-, sivistys- ja tekninen toimi. Kunnanhallitus nimeää toimialajohtajat, jotka tällä hetkellä ovat hallinto- ja talousjohtaja, sivistystoimenjohtaja ja tekninen johtaja. Kunnanjohtaja ja toimialajohtajat muodostavat johtoryhmän.

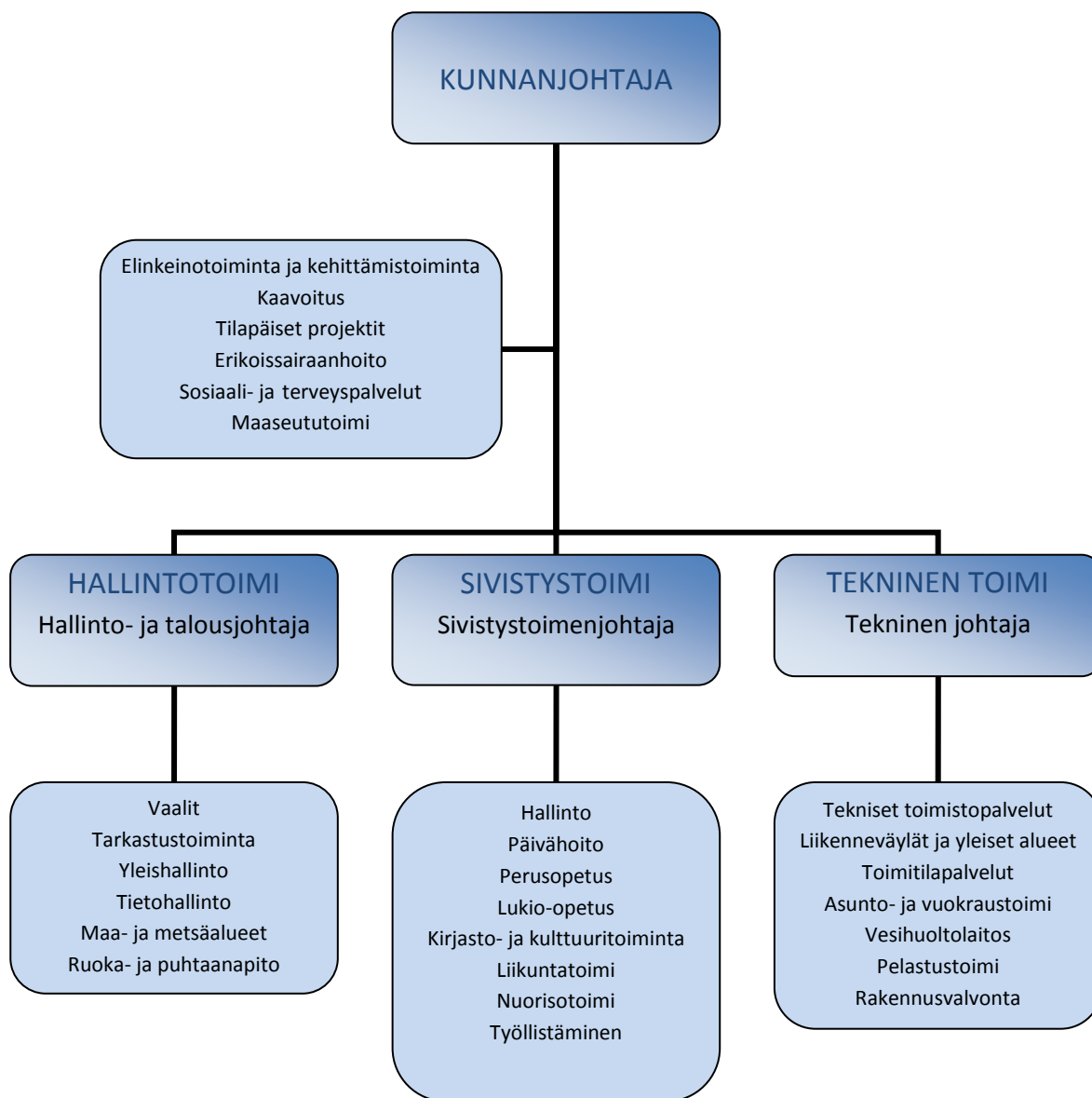
Kunnanhallituksen lisäksi toimii lakisääteiset lautakunnat tarkastuslautakunta ja keskusvaalilautakunta. Muita lautakuntia ovat sivistys-, tekninen ja rakennuslautakunta. Henkilöstöasioista päättää henkilöstöjaosto, joka toimii kunnanhallituksen alaisuudessa. Lisäksi teknisen lautakunnan alaisuudessa on tietojärjestelmätoimisto.

Uusi kuntalaki tulee osittain voimaan 1.6.2017, joka esimerkiksi muuttaa valtuuston kokoonpanoa, mikäli siitä ei tehdä erillistä päätöstä. Uusi hallintosääntö tulee päätettäväksi vasta keväällä 2017, mutta valmistelussa ja valtuustoseminaarissa ei ole esitetty olennaisia muutoksia luottamushenkilö- tai toimialaorganisaatioon.

TOIMIELINORGANISAATIO



Toimialat ja osasto

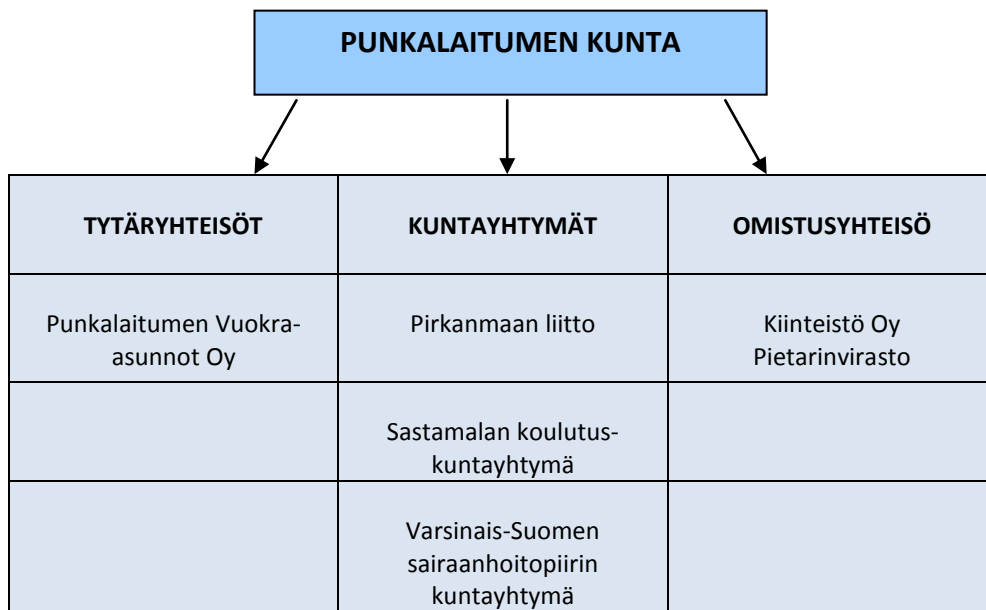


Kunnan kolme toimialaa on jaettu osastoihin, jotka määritellään hallintosäännössä. Kunnanhallitus nimeää osastoille esimiehet. Talousarvio on sitova osastotasolla.

Osastojen esimiehet

Kunnanjohtaja	Elinkeinotoiminta ja kehittämistoiminta Kaavoitus Erikoissairaanhoido Sosiaali- ja terveyspalvelut Maaseututoimi
Hallinto- ja talousjohtaja	Vaalit Tarkastustoiminta Yleishallinto Tietohallinto Maa- ja metsäalueet
Palvelupäällikkö	Ruoka- ja puhtaanapitopalvelut
Sivistystoimenjohtaja	Sivistystoimen hallinto Perusopetus
Päivähoidon johtaja	Päivähoito
Yhteiskoulun ja lukion rehtori	Lukio-opetus
Kirjastotoimenjohtaja	Kirjasto- ja kulttuuritoimi
Vapaa-aikatoimensihteeri	Liikuntatoimi Nuorisotoimi Työllistäminen
Tekninen johtaja	Tekniset toimistopalvelut Pelastustoimi
Kunnanrakennusmestari	Liikenneväylät ja yleiset alueet Toimitilapalvelut Asunto- ja vuokraustoimi Vesihuoltolaitos
Rakennustarkastaja	Rakennusvalvonta ja maa-aineslain ja yksityistielain mukaiset asiat

Konsernirakenne



Sastamalan Tukipalvelu Oy	5,51 %
Sastamalan Seudun Yrityspalvelu Oy	12,82 %
Huittisten Puhdistamo Oy	5,00 %
Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy	2,96 %

4. Talousarvion laadinta ja sitovuus

Kunnanhallitus antoi hallintokunnille talousarvion laadintaohjeet elokuussa 2016. Ohjeen mukaisesti talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio ovat talousarviossa bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Vuoden 2017 talousarviossa osoitettavat käyttötalouden määrärahat on sopeutettava edelleen niukkaan verorahoituksen tasoon. Käyttömenojen kasvun rajoittamisen lisäksi on selvitettävä myös mahdollisuudet käyttötalouden tulojen lisäämiseen. Sellainen kiinteä tai irtain omaisuus, jonka omistaminen ei ole kunnalle tärkeää, on syytä esittää mahdollisena realisointikohteena. Tarvitavat maksujen muutokset on esitettävä talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Kunnan suurin yksittäinen investointihanke eli Yhteiskoulu-lukion uudisrakennuksen rakentaminen tulee vaikuttamaan kunnan talouteen merkittävästi tulevina vuosina. Alkuperäinen kustannusarvio oli 4,16 milj. euroa, mutta tämän hetken tiedon mukaan summa ei tule riittämään. Vuosikatteen tavoitetasona tulisi olla vähintään suunnitelman mukaisia poistoja vastaava vuosikate, jotta investointien rahoitus olisi kestävällä pohjalla.

Vuonna 2015 toimintakate parani jopa 550.000 eurolla ja yhtenä merkittävänä tekijänä oli sekä perusterveydenhuollon että erikoissairaanhoidon menojen lasku. Terveystalouden menojen arviointiin liittyy myös suurin riski, koska erityisesti erikoissairaanhoidon menoja on vaikea arvioida ja menot saattavat vaihdella vuosittain hyvinkin paljon. Sotesin ja erikoissairaanhoidon kustannukset pyritään pitämään nykyisellä tasolla.

Tällä hetkellä voimassa olevien virka- ja työehtosopimusten sopimuskausi on 1.3.2014 – 31.1.2017. KT Kuntatyönantajat on päässyt kunta-alan neuvottelujärjestöjen kanssa sopimukseen kilpailukyky sopimuksesta, joka on voimassa 1.2.2017 – 31.1.2018. Sopimuskaudella palkkoihin ei tule sopimuskorotuksia. Vuosittaista työaikaa pidennetään keskimäärin 24 tunnilla vuosittaista ansiotasoa muuttamatta. Kunta-alalla toteutustapa vaihtelee sopimusaloittain. Kilpailukyky sopimuksen mukaisesti kuntien henkilöstön lomarahoja leikataan nykyisestä tasosta 30 prosentilla ajanjaksolla 1.2.2017 – 30.9.2019. Lomarahojen leikkaus merkitsee yhteensä n. 70.000 menojen vähennystä. Lisäksi palkkojen sivukulut alenevat eläkemaksujen, työttömyysvakuutusmaksun ja sosiaaliturvamaksun osalta. Ratkaisun arvioidaan laskevan työvoimakustannuksia n. 50.000 euroa.

Hallintokuntien tuli tarkistaa maksujensa ja taksojensa ajantasaisuus sekä tehdä tarvittaessa esitykset niiden tarkistamisesta. Toimintatuloissa tiedossa olevat muutokset tulee huomioida myös taloussuunnitelma vuosille. Muutokset tulee esittää perusteluineen.

Talousarvioraami tehtiin nykyisen tuloveroprosentin 21,50 %:n pohjalta ja raami oli 606.000 euroa alijäämäinen. Valtuusto päätti pitää tuloveroprosentin ja kiinteistöveroprosentit ennallaan.

Vuoden 2016 talousarviossa valtionosuuksiksi on arvioitu 10.901.000 euroa. Kuntaliitolta saadun ennakkotiedon mukaan vuonna 2017 valtionosuudet olisivat n. 10.800.000 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia on edelleen arvioitava maltillisesti lukion oppilasmäärän vuoksi, myös valmistavan opetuksen oppilasmäärä on pienentynyt.

Kunnanvaltuusto päättää määrärahat sitovasti nettotasolla osastoittain, joka ohjaa kunnan muiden toimielinten tehtävien hoitoa. Toimielimet hyväksyvät käyttösuunnitelmat tehtäväalueetasolla ja tehtäväalueen esimies päättää määrärahoista kustannuspaikoittain. Talousarvion hyväksymisen jälkeen kunnanhallituksel-

la ja lautakunnilla on vielä mahdollisuus muokata käyttösuunnitelmiaan ja siirtää määrärahoja kustannuspaikkojen kesken. Lopulliset käyttösuunnitelmat on jätettävä kunnanhallitukselle viimeistään 28.2.2017.

Määrärahaa voidaan käyttää vain talousarviovuonna. Osaston ja tehtäväalueen esimiehen on huolehdittava talousarvion määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisen seurannasta ja raportoinnista riittävällä tarkkuudella sekä tarvittaessa ryhdyttävä toimenpiteisiin suunnitelmien toteuttamiseksi. Mikäli määrärahat eivät näytä riittävän tai tavoitteet eivät toteudu, niin osaston vastuuhenkilön on hyvissä ajoin tehtävä talousarvion muutosesitys. Esitys tehdään sitovuustasolla eli osastotasolla.

Investointiosaan otetaan määrärahat aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä osakkeiden ja osuuksien hankintamenoihin. Mikäli investoinnin hankintameno arvioidaan jakaantuvan kahdelle tai useammalle vuodelle, hyväksyy valtuusto investoinnin hankintamenoa koskevan kokonaiskustannusarvion.

5. Kunnan henkilöstö

Osaava henkilöstö on organisaation tärkein menestystekijä tavoitteiden ja asiakastyytyväisyyden tavoittelussa. Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden saumaton yhteistyö on myös tulevaisuudessa menestymisen edellytys.

Kunnassa laaditaan vuosittain henkilöstösuunnitelma, jonka mukaisesti kunnassa tehdään määrätietoista työtä henkilöstömenojen hallitsemiseksi ja työn tuottavuuden parantamiseksi. Säästöjen aikaansaamiseksi henkilökuntaa ei ole jouduttu lomauttamaan tai irtisanomaan, mutta virkojen ja toimien tullessa avoimeksi harkitaan, onko uusin työjärjestelyin mahdollista jättää paikka täyttämättä.

Henkilöstön määrä

Vuoden 2016 alussa Punkalaitumen kunnalla oli 138 työntekijää. Lukumäärässä on mukana myös määräaikaiset ja sijaiset. Seuraavassa taulukossa on esitetty henkilöstön jakautuminen yksiköittäin. TA 2017 – sarakkeeseen on arvioitu talousarviovuoden aikana tarvittavan vakinaisen henkilöstön määrä. Mahdollisuuksien mukaan kunta vähentää henkilöstöään toimintaa tehostamalla. Henkilöstö vähenee pääsääntöisesti eläköitymisen tai muun luonnollisen poistuman kautta.

	31.12.2015	1.11.2016		TA 2017
		Määräaik.	Vakinaiset	Vakinaiset
Hallintotoimi				
Hallintotoimi	10	2	7	7
Ruoka- ja puhtaanapalvelut	19	1	19	19
	29	3	26	26
Sivistystoimi				
Sivistystoimisto ja lukio	10		10	10
Peruskoulut	44	8	37	37
Päivähoito	19	1	16	16
Kirjasto, liikunta- ja nuorisotoimi	18	8	7	7
	91	17	70	70
Tekninen toimi				
Tekninen toimisto	5	1	4	4
Toimitilapalvelut ja vesihuolto	13	3	9	10
	18	4	13	14
yhteensä	138	24	109	110

6. Kuntastrategia ja tavoitteet

Kunnanvaltuusto hyväksyi maaliskuussa 2013 uudet kunnan strategiset linjaukset 2020. Kunta on olemassa kuntalaisten parhaaksi. Toiminnassa korostuu asiakaslähtöisyys, palvelualttius ja vastuullisuus. Punkalaitumen kunnassa on ohut, joustava ja tehokas kuntaorganisaatio ja palveluiden järjestäminen nojaa toimivaan kuntayhteistyöhön. Strategian mukaan Punkalaidun on kasvaminen kunta, jossa yhteistyötä tehdään ihmisläheisellä otteella. Kuntaorganisaation tulee olla toiminnaltaan taloudellinen.

Punkalaitumen kunta onnistuu oikeilla valinnoilla vastaamaan kysymyksiin kunnan itsenäisyydestä, laadukaiden peruspalveluiden turvaamisesta, onnistuneesta kunta- ja kuntayhtymäyhteistyöstä sekä vanhusväestön, lasten ja nuorten elämänlaadun turvaamisesta. Nuorten aseman ja elämänlaadun vahvistaminen on lähitulevaisuuden painopiste.

Kunnan arvoja ovat yhteistyö ja ihmisläheisyys. Luonto, vahva alkutuotanto, yrittäjyys ja maahanmuutto-osaaminen tunnustetaan Punkalaitumen kunnan voimavaroiksi. Punkalaitumen kunnassa arvostetaan rehellisyyttä ja palvelualttiutta.

Elinkeinoelämän toimintaedellytysten parantamisessa kunnan tulee entistä paremmin hyödyntää omia tunnistettuja vahvuuksia. Elinkeinoelämän verkostoissa luotu kannustava näkemys mahdollistaa suuretkin hankkeet. Uusien asukkaiden ja paluumuuttajien houkuttelemiseksi Punkalaidun tavoittelee asemaa arvostettuna asuinkuntana, joka koetaan turvasatamaksi kaikenikäisille. Punkalaitumen vahvuuksia ja ydinosaamista ovat maaseutuosaaminen sekä monipuolinen ja yhteistyökykyinen yrittäjien verkosto. Alkutuotanto, luonto ja kasvava maaseutuyrittäminen ovat ratkaisevia tekijöitä kunnan elinkeinoelämän kehittämisessä.

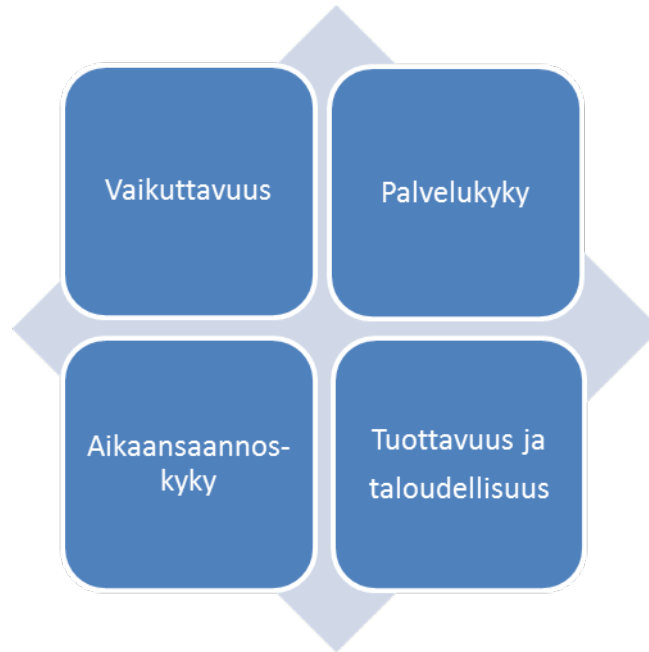
Suunnitelmallinen, toimivan kouluverkon vaaliminen nähdään arvokkaana kunnan tasapainoisen kehittämisen kannalta. Terveydenhuollon toimintojen paikallinen turvaaminen on olennainen osa sosiaali- ja terveyshuollon yhteistyötä. Kunnassa satsataan ennaltaehkäisevään sosiaali- ja terveystyöhön.

Strategiset tavoitteet

Kunnan strategian mukaiset tavoitteet ohjaavat talousarvion laadintaa ja tavoitteiden tulee perustua valtuuston hyväksymiin strategiin linjauksiin. Talousarvion kehyksenä käytetään valtiovarainministeriön laatimaa ns. nelikenttä-mallia, jonka avulla kunnan tuottamien palveluiden vaikuttavuutta, aikaansaannoskykyä ja tuottavuutta sekä taloudellisuutta ohjataan aiempaa tehokkaammin.

Vaikuttavuudella tarkoitetaan tavoitettuja muutoksia, joita tuotetuilla tuotteilla/palveluilla saadaan aikaan asiakkaissa.

Organisaation, työyhteisön ja henkilöstön kykyä aikaansaadaksen tuloksellisuutta ja koostuu mm. osatekijöistä: osaaminen, innovatiivisuus, viihtyvyys, työmotivaatio ja työkyky.



Palvelukyky kuvaa asiakaspalvelun toimivuudelle ja laadulle asetettujen tavoitteiden toteutumisen astetta.

Taloudellisuus merkitsee käytettävissä olevien resurssien hyödyntämistä mahdollisimman suuren palvelutuotannon aikaansaamiseksi tai tavoiteltuun palvelutuotantoon pyrkimistä mahdollisimman vähin uhrauksin. Tuottavuudella tarkoitetaan tuotoksen ja panoksiensuhdetta.

VAIKUTTAVUUS	PALVELUKYKY
<ol style="list-style-type: none"> 1. Kunnan elinvoiman ja asukkaiden elämänlaadun kasvu 2. Onnistunut toiminta maakuntahallintouudistuksessa 3. Elinkeinoelämän toimintaedellytyksen parantaminen ml. maankäyttö 4. Yhteisöllisyyden kasvu 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pitkän tähtäimen suunnittelu 2. Laadukkaat ja saavutettavat peruspalvelut Punkalaitumella 3. Kasvamisen kunnan palvelulupaus 4. Asiakslähtöisyys, vastuullisuus, taloudellisuus
<ol style="list-style-type: none"> 1. Tasaisesti käyvä kuntakone 2. Kustannustietoinen henkilöstö 3. Työtään arvostava henkilöstö ja luottamusjohto 4. Palvelutehtävän ja tavoitteiden tunnistaminen 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kustannustehokkaat ostopalvelut ja kuntayhteistyö 2. Teknisen infrastruktuurin kehittäminen 3. Tasapainoinen talous 4. Strateginen kumppanuus elinkeinoelämässä
AIKAANSAANNOSKYKY	TUOTTAVUUS JA TALOUDELLISUUS

Strategisten tavoitteiden lisäksi kunta on nimennyt ja valmistellut talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille kärkihankkeet, joiden toteuttaminen varmistaa kuntastrategian jalkautumisen kuntaorganisaatiossa sekä strategian kokonaisvaltaisen toteutumisen valtuustokaudella. Kärkihankkeet ovat luonteeltaan laajoja kokonaisuuksia, jotka kuitenkin vaativat toteutuakseen konkreettisia kunnan päätöksiä ja toimia. Kärkihankkeiden toteuttaminen vastaa osastotason sitovien tavoitteiden toteuttamista.

Kärkihankkeet 2017 – 2019

- yhteiskoulu-lukio uudisrakennushankkeen onnistunut suunnittelu ja rakentaminen
- päiväkodin rakentaminen
- kunnan edunvalvonta maakuntahallintouudistuksessa
- työllisyyden hoidon kehittäminen kuntakokeilussa
- maahanmuuttajien integroituminen kuntaan
- nuorison hyvinvoinnin kehittäminen

7. Käyttötalous

Hallintotoimi

Osasto	VAALIT
Palvelusuunnitelman kuvaus	Osasto sisältää vaalilain mukaisten kunta-, eduskunta-, presidentin- ja europarlamenttivaalien kustannukset.

Perustelut

Uuden kuntalain mukaisesti vuosille 2013 - 2016 valittujen luottamushenkilöiden toimikausi jatkuu 31.5.2017 saakka. Kuntavaalit siirtyvät toimitettavaksi keväällä 9.4.2017 ja uusi valtuusto aloittaa 1.6.2017. Vaalien ennakoäänestys ja vaalipäivän äänestykset järjestetään kunnantalolla.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Seuraavat presidentinvaalit toimitetaan tammi-helmikuussa v. 2018 ja maakuntavaalit pidetään tammi-kuussa 2018 presidentinvaalien ensimmäisellä kierroksella. Maakuntavaltuusto aloittaa toimintansa maaliskuussa 2018. Seuraavat eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit pidetään v. 2019. Valtiollisissa vaaleissa oikeusministeriö suorittaa kunnille äänioikeutettujen määrään perustuvan kertakorvauksen.

Vaalit	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	5 332			0,0	10 000	10 000
Ulkoiset menot	-4 506		-10 500	100,0	-9 000	-9 000
Toimintakate	826	0	-10 500	100,0	1 000	1 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-49			0,0		
Toimintakate	-49	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä	5 332	0	0	0,0	10 000	10 000
Menot yhteensä	-4 555	0	-10 500	100,0	-9 000	-9 000
Toimintakate	777	0	-10 500	100,0	1 000	1 000

Osasto	TARKASTUSTOIMINTA
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tarkastustoiminnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Lisäksi tarkastuslautakunta arvioi, miten valtuuston tilikaudelle asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ovat toteutuneet.

Perustelut

Tarkastuslautakunta toimii yhteistyössä ammattitilintarkastajan kanssa. Kunnan tilintarkastuksesta on tehty sopimus BDO Auditor Oy:n kanssa valtuustokaudelle 2013 – 2016. Vastuunalaisena JHTT-tilintarkastajana toimii Aino Lepistö. Uuden valtuustokauden tilintarkastus tulee kilpailutettavaksi v. 2017.

Tarkastustoiminta	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot				0,0		
Ulkoiset menot	-7 527	-8 600	-9 400	9,3	-9 000	-9 000
Toimintakate	-7 527	-8 600	-9 400	9,3	-9 000	-9 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-66			0,0		
Toimintakate	-66	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä	0	0	0	0,0	0	0
Menot yhteensä	-7 593	-8 600	-9 400	9,3	-9 000	-9 000
Toimintakate	-7 593	-8 600	-9 400	9,3	-9 000	-9 000

Osasto	YLEISHALLINTO	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Kunnan yleishallintoon sisältyy kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen sekä hallintotoimiston tehtäväalueet. Yleishallinto tuottaa keskitetysti hallinto-, talous- ja henkilöstöpalveluita. Yleishallinto vastaa myös markkinoinnista, viestinnästä, yhteispalvelupisteestä ja tilapäisistä projekteista.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Kuntaimagon parantaminen	Kunta näkyy positiivisena elinkeino-, asuin- ja matkailupaikkakuntana.	Uudet kotisivut
Kuntalaiset saavat tietoa kunnan tarjoamista palveluista ja palveluiden käyttö on sujuvaa	Tiedotteiden ja kotisivujen ajantasaisuus ja sähköisten palveluiden määrä	Palvelutietovarannon käyttöönotto ja tietojen pitäminen ajan tasalla. Tarjotaan sähköisiä palveluita niissä toiminnoissa, missä se on mahdollista.
Tehokkaasti ja taloudellisesti tuotetut palvelut	Kustannustaso	Henkilöstöllä mahdollisuus kehittää omaa työtään kustannustehokkuuden lisäämiseksi

Perustelut

Suomen itsenäisyyden juhluvuosi huomioidaan kunnan omilla tilaisuuksissa ja kunta on myös mukana eri yhteisöjen järjestämissä tapahtumissa. Juhlavuoden menojen kattamiseen käytetään osittain saatuja lahjoitusvaroja.

1.6.2015 alkaen aloitettiin uusi Maahanmuuttajat maaseudun arjessa –hanke, joka kestää kaksi vuotta. Hankkeen tavoitteena on kehittää maaseudun elinvoimaa maahanmuuton avulla sekä vielä aiempaa vahvemmin edistää maahanmuuttajien työllistymistä sekä yritys yhteistyötä. Hanke on edennyt hyvin ja saanut kansainvälistäkin huomiota. Uusia hankkeita haetaan mahdollisuuksien mukaan.

Työterveyshuollon palvelut kilpailutettiin v. 2016, Työterveys Akaasian toiminta päättyy 31.12.2016. Työterveyspalvelut tuottaa jatkossa Terveystalo. Työterveyshuollon kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitämiseksi.

Joukkoliikenne on siirretty elinkeinotoiminnan osastolta yleishallintoon. 1.8.2016 alkaen palveluliikenne on hoidettu Sotesin kilpailuttamalla päivätaksilla.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Kuntalaisille pyritään turvaamaan palvelut helposti tavoitettaviksi. Erityisesti uuteen maakuntaan siirtyvien toimintojen osalta tulee varmistaa palvelujen saaminen. Sähköisten palveluiden lisäksi kunnan tulee tarvittaessa tukea henkilökohtaista asiointia.

Yleishallinto	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	72 695	70 500	50 800	-27,9	33 000	33 000
Ulkoiset menot	-708 152	-835 200	-858 450	2,8	-837 000	-837 000
Toimintakate	-635 457	-764 700	-807 650	5,6	-804 000	-804 000
Sisäiset tulot	17 113	25 000	25 000	0,0	25 000	25 000
Sisäiset menot	-113 580	-111 600	-109 650	-1,7	-110 000	-110 000
Toimintakate	-96 467	-86 600	-84 650	-2,3	-85 000	-85 000
Tulot yhteensä	89 808	95 500	75 800	-20,6	58 000	58 000
Menot yhteensä	-821 732	-946 800	-968 100	2,2	-947 000	-947 000
Toimintakate	-731 924	-851 300	-892 300	4,8	-889 000	-889 000

Osasto	TIETOHALLINTO	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tietohallintoon sisältyy atk-laitteistojen ja -ohjelmistojen sekä vaihdepalveluiden hankinta. Palvelut hankitaan pääosin Sastamalan Tukipalvelu Oy:stä, jossa kunta on osakkaana yhdessä Sastamalan kaupungin ja Sastamalan koulutuskuntayhtymän kanssa.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Tietohallinnon kustannustehokkuuden parantaminen	Tietohallinnon menot	Menot eivät kasva
Tietotekniikan hyödyntäminen kokouksissa	Sähköiset kokouskutsut ja asialistat	Toimielinten kokousten kokousmateriaalin toimittaminen sähköisenä

Perustelut

Tietohallintopalvelut ostetaan Sastamalan Tukipalvelu Oy:ltä. Sastamalan koulutuskuntayhtymä irtautuu yhtiöstä talous- ja henkilöstöhallinnon osalta 1.1.2017 ja tietohallinnon osalta 1.7.2017. Yhtiön toimintaa jatketaan edelleen ja asiakaskuntaa pyritään laajentamaan.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Vuoden 2019 alusta lukien voimaan tuleva maakuntaudistus pienentää jälleen yhtiöltä tilattavien palveluiden määrää. Suunnitelmavuosien aikana tulee harkittavaksi, miten toiminta jatkossa järjestetään.

Tietohallinto	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	1 034	1 000	1 000	0,0	1 000	1 000
Ulkoiset menot	-163 603	-152 700	-148 000	-3,1	-148 000	-148 000
Toimintakate	-162 569	-151 700	-147 000	-3,1	-147 000	-147 000
Sisäiset tulot	163 514	151 700	147 000	-3,1	147 000	147 000
Sisäiset menot	-945			0,0		
Toimintakate	162 569	151 700	147 000	-3,1	147 000	147 000
Tulot yhteensä	164 549	152 700	148 000	-3,1	148 000	148 000
Menot yhteensä	-164 548	-152 700	-148 000	-3,1	-148 000	-148 000
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0

Osasto	ELINKEINOTOIMI JA KEHITTÄMISTOIMINTA	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tehtävänä on elinkeinoelämän edellytysten, yritysten osaamisen ja kilpailukyvyyn parantaminen, myönteisen yrittäjäilmapiirin luominen sekä elinkeinorakenteen monipuolistaminen.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Uusien työpaikkojen syntyminen uusissa ja nykyisissä yrityksissä	Työpaikkojen määrä kunnassa	Työpaikkojen määrän lisääntyminen kunnassa
Uusien yritysten sijoittuminen / toiminnan käynnistyminen kunnassa	Yritysten määrä kunnassa	Yritysten kokonaismäärän kasvu kunnassa

Perustelut

Kunnan bioenergiahankeen myötä on syntynyt yksityinen yritys, jonka tavoitteena on käynnistää biokaasun tuotanto ja liikennepolttoaineen jakelu vuoden 2017 aikana. Uutta liiketoimintaa syntyy myös lietteiden separoinnissa, kuljetuksissa kaasuntuotantolaitokselle, jälkimädätteen kuljetuksessa sekä liikennepolttoaineen jakelussa ja sen oheistoiminnoissa.

Isosuon tuulivoimahankeen osayleiskaavan ratkaisu on korkeimmassa hallinto-oikeudessa, jonka päätöksen jälkeen hankkeen eteneminen on tuulivoimayhtiön päätettävissä. Arkuinsuon kolmen tuulivoimalan suunnittelutarveratkaisun käsittely kunnassa tapahtuu talousarviovuoden aikana.

Sasyp:n toiminta siirtyy Sastamalan kaupungin omaksi elinkeinotoiminnaksi vuoden 2016 loppuun mennessä ja Punkalaitumen kunta ostaa talousarviovuoden aikana elinkeinopalveluita erillisellä sopimuksella, joille määritellään tavoitteet ja mittarit.

Joukkoliikenne on siirretty yleishallinnon osastolle.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Suunnitelmavuosien aikana tuulivoiman luvituksen oikeusprosessit on läpikäyty ja tuulivoiman rakentaminen mahdollistuu. Biokaasun tuotannon ympärille tullaan kehittämään uutta liiketoimintaa hyödyntämään tuotettavaa biokaasua sekä prosessista syntyviä sivuvirtoja.

Elinkeinotoimi ja kehittämistoiminta	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	72 185	178 700		-100,0		
Ulkoiset menot	-175 434	-293 100	-95 000	-67,6	-95 000	-95 000
Toimintakate	-103 249	-114 400	-95 000	-17,0	-95 000	-95 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-675	-3 000		-100,0		
Toimintakate	-675	-3 000	0	-100,0	0	0
Tulot yhteensä	72 185	178 700	0	-100,0	0	0
Menot yhteensä	-176 108	-296 100	-95 000	-67,9	-95 000	-95 000
Toimintakate	-103 924	-117 400	-95 000	-19,1	-95 000	-95 000

Osasto	KAAVOITUS	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Aluearkkitehdin palvelut ostetaan Sastamalan kaupungilta. Aluearkkitehti toimii kaavoituksen, rakentamisen ohjauksen ja neuvonnan sekä kulttuuriympäristön hoidon asiantuntijana.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Koulun ympäristön asemakaavan muutos	Kaavan valmiusaste	Alueella on uusi kaava, jossa on toimivat liikennejärjestelyt rakennettavalle koululle
Penttilän alueen kaavan valmistuminen	Suunnitelma alueen käytöstä	Alueelle tehty suunnitelma, jossa on huomioitu maaperäselvitysten tulokset
Asemakaavan ajantasaistaminen	Kaavamuutosten määrä	Osa vanhentuneista asemakaavoista saadaan uusittua

Perustelut

Kaavoitusarkkitehdin palveluita on sovittu hankittavaksi 2 päivää viikossa. Sastamalan kaupungin henkilösresurssien niukkuuden vuoksi saatujen palveluiden määrä jäänee pienemmäksi. Tarvittaessa kaavoitusta tehdään ostopalveluna. Jatkossa aluearkkitehtitoimintaan ei saada enää valtionavustusta.

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaan asemakaava on pidettävä ajan tasalla sitä mukaa kuin kunnan kehitys tai maankäytön ohjaustarve sitä edellyttää. Yli 13 vuotta vanhojen asemakaavojen alueilla rakennuslupaa ei saa myöntää merkittävien rakennusten rakentamiseen ennen kuin kunta on arvioinut asemakaavan ajantasaisuuden. Asemakaava-alueella on useita tarkistettavia kohteita.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Suunnitelmavuosina jatketaan asemakaavan ajantasaistamista. Lisäksi tavoitteena asemakaavan päivittäminen välillä Sarkkilan silta - Riippusilta joenrannan kevyenliikenteenväylän rakentamiseksi.

Kaavoitus	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	9 411	12 050		-100,0		
Ulkoiset menot	-25 466	-36 050	-35 500	-1,5	-36 000	-36 000
Toimintakate	-16 055	-24 000	-35 500	47,9	-36 000	-36 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot				0,0		
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä	9 411	12 050	0	-100,0	0	0
Menot yhteensä	-25 466	-36 050	-35 500	-1,5	-36 000	-36 000
Toimintakate	-16 055	-24 000	-35 500	47,9	-36 000	-36 000

Osasto	MAA- JA METSÄALUEET	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tehtäväalueeseen sisältyy kunnan omistamien maa-alueiden hoitaminen. Peltoalueet vuokrataan niiden soveltuessa elinkeinon harjoittamiseen. Metsien hoidosta on tehty sopimus Punkalaitumen Metsänhoitoyhdistys ry:n kanssa. Metsät hoidetaan hyväksytyin metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Metsien taloudellinen ja ympäristöystävällinen hoitaminen	Puunmyyntitulot	Metsähakkuita suoritetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti

Perustelut

Kunnalla on metsäaluetta n. 640 ha, josta on vuosittain tehty hakkuita metsähoidollisesti järkevällä tavalla. Puunmyyntitulot ovat olleet merkittävä kuntatalouden tulolähde. Vuonna 2013 metsänhoitosuunnitelma on uusittu, uusi suunnitelma on laadittu vuosille 2013 – 2022.

Kunnan peltoalueiden vuokrasopimukset on uusittu vuonna 2013. Kunta vuokraa ne peltoalueet, joita ei tarvita omassa toiminnassa. Vuokrasopimukset on kilpailutettu alkuvuonna 2014 ja niihin on lisätty ehto siitä, että kunta voi keskeyttää vuokrasopimuksen hyvin perustein, esim. ottaa maa-alueen muuhun käyttöön.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Suunnitelmavuosina puun myynnin taso pysyy samana kuin vuonna 2017.

Maa- ja metsäalueet	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	241 978	186 500	147 000	-21,2	147 000	147 000
Ulkoiset menot	-67 947	-41 400	-45 700	10,4	-46 000	-46 000
Toimintakate	174 030	145 100	101 300	-30,2	101 000	101 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot				0,0		
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä	241 978	186 500	147 000	-21,2	147 000	147 000
Menot yhteensä	-67 947	-41 400	-45 700	10,4	-46 000	-46 000
Toimintakate	174 030	145 100	101 300	-30,2	101 000	101 000

Osasto	ERIKOISSAIRAANHOITO	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Kunta on jäsenenä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirissä, mutta ostaa merkittävän määrän erikoissairaanhoidon palveluita Pirkanmaan sairaanhoitopiiristä. Punkalaidun kuuluu Lounais-Pirkanmaan tilaajarenkaaseen yhdessä Sastamalan kaupungin kanssa.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Kustannustehokas toiminta	Kustannusten määrä	Kustannukset eivät kasva yleistä kustannustason kehitystä voimakkaammin.

Perustelut

Sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueen vuoksi erikoissairaanhoidon palveluiden käyttö on siirtynyt vuosittain yhä enemmän Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiristä Pirkanmaan sairaanhoitopiiriin. Vuonna 2015 Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin oli alle puolet eli n. 45 %.

Talousarviovuonna tavoitteena on kunnan etujen ajaminen valmisteilla olevassa maakuntaudistuksessa.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Maakuntaudistuksen toteutuessa vastuu erikoissairaanhoidon tuottamisesta siirtyy maakunnalle vuoden 2019 alusta lukien.

Erikoissairaanhoido	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot				0,0		
Ulkoiset menot	-4 539 667	-4 462 750	-4 589 000	2,8	-4 600 000	-4 600 000
Toimintakate	-4 539 667	-4 462 750	-4 589 000	2,8	-4 600 000	-4 600 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot				0,0		
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä				0,0		
Menot yhteensä	-4 539 667	-4 462 750	-4 589 000	2,8	-4 600 000	-4 600 000
Toimintakate	-4 539 667	-4 462 750	-4 589 000	2,8	-4 600 000	-4 600 000

Osasto	SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Sosiaali- ja terveyspalvelut järjestetään yhteistoiminta-alueella, jossa vastuukuntana toimii Sastamalan kaupunki eli Sotesi. Tehtäväalue sisältää perhe- ja sosiaalipalvelut, ikäihmisten kotihoito- ja asumispalvelut, perusterveydenhuollon sekä ympäristöterveydenhuollon.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Tarkoituksenmukaisten lähipalveluiden turvaaminen	Toimipaikka, jossa palvelu tarjotaan	Perusterveydenhuollon palveluista mahdollisimman suuri osuus tarjotaan omassa kunnassa

Perustelut

Toimeentulotuen myöntäminen siirtyy 1.1.2017 alkaen Kelalle, vain täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki jää kunnille. Siirto tapahtuu kustannusneutraalisti. Kunnan perustoimeentulotuen kustannukset poistuvat ja vastaavasti poistuu valtiolta saatu rahoitusosuus (50 %). Kunnan rahoitusosuus vähennetään peruspalveluiden valtionosuudesta.

Osaston tulot pysyvät kuitenkin aikaisemmalla tasolla, koska maahanmuuttajien kotouttamiskorvaus on siirretty maksettavaksi suoraan kunnalle. Sotesin laskuttamat menot lisääntyvät vastaavasti.

Talousarviovuonna tavoitteena on kunnan etujen ajaminen valmisteilla olevassa maakuntaudistuksessa. Erityisen tärkeä asia on terveysaseman säilyttäminen omalla paikkakunnalla.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Valmisteilla olevan maakuntaudistuksen toteutuessa vastuu sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottamisesta siirtyy maakunnalle vuoden 2019 alusta lukien.

Sosiaali- ja terveyspalvelut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	107 844	110 000	100 000	-9,1	100 000	100 000
Ulkoiset menot	-7 510 069	-7 702 150	-7 450 750	-3,3	-7 450 000	-7 450 000
Toimintakate	-7 402 225	-7 592 150	-7 350 750	-3,2	-7 350 000	-7 350 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-137	-1 950	-2 100	7,7	-2 000	-2 000
Toimintakate	-137	-1 950	-2 100	7,7	-2 000	-2 000
Tulot yhteensä	107 844	110 000	100 000	-9,1	100 000	100 000
Menot yhteensä	-7 510 206	-7 704 100	-7 452 850	-3,3	-7 452 000	-7 452 000
Toimintakate	-7 402 361	-7 594 100	-7 352 850	-3,2	-7 352 000	-7 352 000

Osasto	RUOKA- JA PUHTAANAPITOPALVELUT	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Osaston tehtävänä on tukea hallintokuntien ydintehtäviä tuottamalla ruoka- ja puhtauspalveluja kunnan eri kohteissa. Ruokapalveluita tuotetaan keskitetysti Pakarin ja Yhteiskoulun keittiöillä. Palvelukeittiöinä toimivat Pohjoisseudun sekä päiväkodin keittiö.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Laadulliset hyvätasoiset palvelut	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakastyytyväisyys väh. 3 asteikolla (1 – 4)	Asiakastyytyväisyyskysely joka toinen vuosi ala-asteiden sekä yhteiskoulun ja lukion oppilaille ja henkilökunnalle
Osaava hyvinvoiva henkilöstö	Osaaminen vastaa työtehtäviä Motivoitunut henkilöstö	1 -2 koulutusta/ vuosi Säännölliset palaverit, keskustelut. Kehitetään työnkiertoa ja osaamista eri kohteissa
Kustannustehokas palvelutuotanto	Taloudellisesti, tehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti järjestetyt palvelut. Ateriahinnat €/ateria Puhtaanapidonkustannukset €/tunti, €/m ²	Asiakkaille oikein kohdennetut ruoka- ja puhtaanapitopalvelut.

Perustelut

Asiakastyytyväisyyskysely järjestetään ylä-asteen oppilaille ja henkilökunnalle.

Tarvittavan ammattitaitoisen henkilöstöresurssin saatavuuteen varaudutaan yhden oppisopimusopiskelijan avulla puhtaanapitopalveluissa. Oppisopimus jatkuu kevään 2017. Työtehtävät on jaettu ruoka- ja puhtaanapitopalveluiden kesken 50 /50 %.

Vuoden 2017 aikana suunnitellaan ja kehitetään ruokapalvelujen toimintaa ottaen huomioon mahdolliset 2019 tulevat muutokset. Kartoitetaan eri vaihtoehtoja palvelujen tuottamiseksi. Selvitetään vuoden 2017 aikana, mitä vaikutuksia sote-uudistuksella on siihen, mikä organisaatio sote-uudistuksen jälkeen vastaa sote-palveluiden ruokatuotannosta. Tuetaan ja koulutetaan henkilöstöä mahdollisessa muutoksessa. Lisäksi kartoitetaan toiminnan vaatima henkilöstöresurssi.

Ruoka- ja puhtaanapitopalvelun kustannuksiin vaikuttaa eri palveluiden ostajien tarpeet ja palvelujen laajuus. Asiakasmäärät ovat melko vakiintuneet ja koulujen asiakasmäärät pysyvät lähivuosina ennallaan. Elintarvikkeiden hankinnassa on käytössä vuonna 2015 KuntaPron kilpailuttamaa hankintaa, joka on voimassa toistaiseksi. Vuoden 2016 aikana on otettu käyttöön KuntaPron kilpailuttama hankinta puhdistus- ja siivousaineista, suurkeittiöpesuaineista, siivousvälineistä, jätesäkeistä sekä pehmopapereista.

Kehitetään lähiruoan osuutta ruokatuotannossa.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Yhteiskoulu – lukion uudisrakennukseen yhteyteen on valmistunut uusi tuotantokeittiö ja toimintaa kehitetty vuoden 2019 mahdollisten muutoksien mukaiseksi. Henkilökunnan määrä mitoitetaan palvelua vastaavaksi ja tulevaisuudessa tapahtuvan henkilökunnan eläköityminen huomioidaan rekrytointien tarpeessa.

Ruoka- ja puhtaanapito- palvelut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	449 393	444 850	445 400	0,1	446 000	446 000
Ulkoiset menot	-943 843	-994 850	-1 032 500	3,8	-1 033 000	-1 033 000
Toimintakate	-494 451	-550 000	-587 100	6,7	-587 000	-587 000
Sisäiset tulot	588 178	654 650	702 700	7,3	722 000	734 000
Sisäiset menot	-106 886	-104 650	-115 600	10,5	-135 000	-147 000
Toimintakate	481 292	550 000	587 100	6,7	587 000	587 000
Tulot yhteensä	1 037 571	1 099 500	1 148 100	4,4	1 168 000	1 180 000
Menot yhteensä	-1 050 730	-1 099 500	-1 148 100	4,4	-1 168 000	-1 180 000
Toimintakate	-13 159	0	0	0,0	0	0

Osasto	MAASEUTUTOIMI	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Maaseututoimi hoitaa paikallisena viranomaisena erilaisia EU:n ja kansallisten tukien hakemiseen, käsittelyyn, maksatukseen ja hallinnolliseen valvontaan liittyviä tehtäviä. Osasto huolehtii maataloustuotannolle aiheutuvien vahinkojen arvioinneista sekä korvausten maksatuksesta. Tehtäviä hoitaa yhteistoimintasopimuksella Huittisten kaupunki.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Laadukkaan ja nopean palvelun tuottaminen	Asiakastyytyväisyys, lähipalvelu	Maatalousyrittäjät ovat tyytyväisiä palveluun, palvelu tuotetaan Punkalaitumella

Perustelut

Talousarviossa varataan määräraha Huittisten kaupungille maksettavaan osuuteen. Lisäksi talousarviossa on varattu määrärahat hukkakauran tarkastus- ja kitkentätyön tekemiseen sekä maksullisen lomittaja-avun subventoimiseen.

Maaseututoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot				0,0		
Ulkoiset menot	-90 919	-87 750	-83 800	-4,5	-84 000	-84 000
Toimintakate	-90 919	-87 750	-83 800	-4,5	-84 000	-84 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-7 271	-7 550	-7 650	1,3	-8 000	-8 000
Toimintakate	-7 271	-7 550	-7 650	1,3	-8 000	-8 000
Tulot yhteensä				0,0		
Menot yhteensä	-98 190	-95 300	-91 450	-4,0	-92 000	-92 000
Toimintakate	-98 190	-95 300	-91 450	-4,0	-92 000	-92 000

KUNNANHALLITUS	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	954 540	1 003 600	744 200	-25,8	727 000	727 000
Ulkoiset menot	-14 225 102	-14 605 950	-14 338 700	-1,8	-14 329 000	-14 329 000
Toimintakate	-13 270 562	-13 602 350	-13 594 500	-0,1	-13 602 000	-13 602 000
Sisäiset tulot	768 805	831 350	874 700	5,2	894 000	906 000
Sisäiset menot	-229 494	-228 750	-235 000	2,7	-255 000	-267 000
Toimintakate	539 311	602 600	639 700	6,2	639 000	639 000
Tulot yhteensä	1 723 345	1 834 950	1 618 900	-11,8	1 621 000	1 633 000
Menot yhteensä	-14 454 596	-14 834 700	-14 573 700	-1,8	-14 584 000	-14 596 000
Toimintakate	-12 731 251	-12 999 750	-12 954 800	-0,3	-12 963 000	-12 963 000

HALLINTOTOIMI	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	959 872	1 003 600	744 200	-25,8	737 000	737 000
Ulkoiset menot	-14 237 135	-14 614 550	-14 358 600	-1,8	-14 347 000	-14 347 000
Toimintakate	-13 277 263	-13 610 950	-13 614 400	0,0	-13 610 000	-13 610 000
Sisäiset tulot	768 805	831 350	874 700	5,2	894 000	906 000
Sisäiset menot	-229 610	-228 750	-235 000	2,7	-255 000	-267 000
Toimintakate	539 195	602 600	639 700	6,2	639 000	639 000
Tulot yhteensä	1 728 677	1 834 950	1 618 900	-11,8	1 631 000	1 643 000
Menot yhteensä	-14 466 745	-14 843 300	-14 593 600	-1,7	-14 602 000	-14 614 000
Toimintakate	-12 738 068	-13 008 350	-12 974 700	-0,3	-12 971 000	-12 971 000

Sivistystoimi

Osasto	SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Hallinnon tehtävä on mahdollistaa muiden osastojen toiminta ja taata kuntalaisille laadukkaat sivistystoimen palvelut sekä kehittää palveluita vastaamaan tulevaisuuden tarpeita.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
1)Yhteiskoulu-lukiolle ja päivähoidolle saadaan turvalliset ja ajanmukaiset toimitilat.	Molempien tilojen suunnittelu ja toteutus aloitetaan talousarviovuoden aikana.	Päiväkoti pääsee asianmukaisiin toimitiloihin 2017 ja Yhteiskoulu-lukio 2018.
2) Sivistystoimen organisaatiota uudistetaan vastaamaan tulevia muutoksia.	Organisaatio kykenee vastaamaan palvelutarpeeseen muuttuvassa toimintaympäristössä.	Asukkaat kokevat saavansa hyviä lähipalveluita, joiden järjestämisvastuu tai toteuttaminen ovat sivistystoimen alaisuudessa tai sen yhteistoiminta-alueella.
3) Suomen itsenäisyyden juhluvuosi on huomioitu monipuolisesti kunnan sivistystoimessa	Aiheeseen liittyvät tapahtumat ja toiminnot	Kaikissa osastoissa ja tehtäväalueilla on aiheeseen liittyviä tapahtumia ja toimintaa ja yhteistyötä on tehty kunnan muiden toimijoiden kanssa.

Perustelut

Varhaiskasvatuksen ja yläkoulu-lukio-opetuksen toimitilat tulee saada nykyajan vaatimusten mukaisiksi terveellisiksi ja turvallisiksi oppimisympäristöiksi.

Maakuntaudistus tulee muuttamaan kuntia ja niiden toiminnan painopisteitä merkittävästi. 1.1.2017 alka-va kuntakokeilu yhdessä Sastamalan kaupungin kanssa antaa kokemuksia uudenlaisesta tavasta järjestää työllisyyspalveluita punkalaitumelaisille työttömille. Maakuntaudistuksen vaikutuksia ennakoivissa kommenteissa on arvioitu sivistys- ja vapaa-ajanpalveluiden jäävän kunnan merkittävimmäksi toimialaksi sosiaalipalveluiden järjestämisvastuun siirtyessä maakuntien hoidettavaksi. Tähän muutokseen valmistautuminen on aloitettava ajoissa ja suunnitelmia on tehtävä sitä mukaan, kun tietoa uudistuksen toteutuksesta saadaan. Sivistystoimen organisaatiota uudistetaan tätä muutosta silmällä pitäen.

Itsenäisyyden juhluvuosi on merkittä tapahtuma valtakunnallisesti ja paikallisesti. Yhdessä-teema mahdollistaa osallistua monipuolisesti juhluvuoden kulkuun. Osastojen ja tehtäväalueiden talousarvioissa otetaan huomioon tarvittavat varaukset.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Punkalaitumen sivistystoimessa on tehokas ja taloudellinen organisaatio, joka kykenee vastaamaan muuttuvan toimintaympäristön haasteisiin.

Sivistystoimen hallinto	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	92			0,0		
Ulkoiset menot	-126 254	-126 650	-127 900	1,0	-127 000	-127 000
Toimintakate	-126 162	-126 650	-127 900	1,0	-127 000	-127 000
Sisäiset tulot	139 312	137 900	140 600	2,0	139 000	139 000
Sisäiset menot	-13 150	-11 250	-12 700	12,9	-12 000	-12 000
Toimintakate	126 162	126 650	127 900	1,0	127 000	127 000
Tulot yhteensä	139 404	137 900	140 600	2,0	139 000	139 000
Menot yhteensä	-139 404	-137 900	-140 600	2,0	-139 000	-139 000
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0

Osasto	PÄIVÄHOITO	
Palvelusuunnitelman kuvaus	<p>Varhaiskasvatuksen tarkoituksena on tarjota laadukasta ja yksilöllistä kasvatasta ja opetusta päivähoitoikäisille lapsille perheiden tarpeita vastaavalla tavalla.</p> <p>Päivähoitomuotoina ovat päiväkotihoito ja perhepäivähoito. Päiväkoti toimii toistaiseksi väistötiloissa tammikuussa 2016 sattuneen mittavan vesivahingon vuoksi. Päiväkodissa tarjotaan vuorohoitoa arkipäivisin joustavasti n. klo 5:00 – 21:00 välillä, sekä ns. normaaliaikana tapahtuvaa hoitoa n. klo 7.30 – 16.30. Perhepäivähoitajia on tarpeen mukaan 5-6 kotona työskentelevää hoitajaa. Perhepäivähoidon varahoitoyksikkö toimii omana toimintayksikkönä, johon on sijoitettuna muutama oma lapsi.</p> <p>Päivähoito vastaa myös lasten kotihoidon tuesta sekä muille kunnille myytävistä ja muilta kunnilta ostettavista päivähoitopalveluista.</p>	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Toimiva päivähoiton palvelurakenne	- läsnäolopäivien seuranta - suhdeluvun seuranta lapsia/hoitohenkilö	9800 hoitopäivää päiväkoti 6,5 lasta/hoitohenkilö pp-hoito 4,2 lasta/hoitaja
Osaava hyvinvoiva henkilöstö	Täydennyskoulutus velvoite täytyy Kehityskeskustelut	2,5 pv/henkilö Käydyt keskustelut
Kustannustehokas palvelutuotanto	Hoitopäivän hinta	Lasketaan tilinpäätökseen

Perustelut

Vuorohoidon tarve on edelleen lisääntynyt. Vanhempien epätavalliset työajat ja työssäkäynti toisilla paikkakunnilla on tavallista. Päiväkodin toiminta on selvästi iltapainotteisempaa. Painetta on myöskin viikonloppuhoidon järjestämiseen. Haasteena tähän on tarvitsijoiden pieni määrä ja tarpeen epäsäännöllisyys. Tämä tulee vaatimaan yhden henkilön lisäresurssin.

1.8.2016 tuli voimaan varhaiskasvatuslain uudet osiot. Laki rajoitti subjektiivisen päivähoito-oikeuden 20 h/vko, mikäli jompikumpi vanhemmista on kotona, ja kasvatti päiväkodin yli 3 v. ryhmäkokoja 8 lasta/hoitaja. Punkalaitumen sivistyslautakunta pidättäytyi päivähoito-oikeuden rajaamisesta, eli Punkalaitu-

mella tarjotaan edelleenkin kaikille tarvittaessa kokopäiväistä hoitoa, eikä päiväkotiryhmää kasvateta toistaiseksi, ainakaan niin kauaa kun päiväkoti toimii edelleen väistötiloissa.

Päiväkodin tilaratkaisut toivottavasti ratkeavat v. 2017 aikana. Mikäli päiväkoti saadaan toimimaan asianmukaisissa riittävässä tiloissa, tullaan v. 2017 aikana jakamaan päiväkoti kahteen erilliseen ryhmään, joista toinen on vuoroahoito tarjoava ryhmä ja toinen ns. normaaliaikoja tarjoava ryhmä. Kummassakin olisi laskennallisesti 21–23 lasta (huomioiden alle 3v. lasten määrä 4 lasta/hoitaja), ja tarvittava henkilökuntamäärä. Tällä lapsimäärällä tarvittava henkilökuntalisäys olisi 1-2 hoitajaa, riippuen tarvitaanko viikonloppuhoitoa varten lisäresurssi. Varhaiskasvatuslain vaatimusten mukaan erityislastentarhanopettajanpalvelut tulisi turvata päivähoitolapsille. Tähän varaudutaan varaamalla erityislastentarhanopettajaresurssia päivähoitoon 3 h/vko 1.8.2017 alkaen.

Perhepäivähoidossa eläköitymisen myötä perhepäivähoitajien määrä tulee edelleen pienentymään. Näin tasapainottuu myös lapsilukumäärän vähentyminen. Perhepäivähoidossa on jäämässä eläkkeelle v. 2017 2 hoitajaa. Perhepäivähoidon varahoitoyksikkö Varis säilyy toistaiseksi. Vähentyy perhepäivähoidon takia Varis supistuu kahden hoitajan ryhmäperhepäivähoitopaikaksi, jossa toisen hoitajan verran on sijoitettuna omia lapsia, ja toisen hoitajan verran hoidetaan perhepäivähoidon varahoitoa.

Talousarviossa on varauduttu päivähoiton sähköisten järjestelmien käyttöönottoon 1.8.2017 alkaen.

Talousarvion pohjana on päiväkodilla 7 kk 30–32 lasta (6,5 lasta/hoitaja) 2 lastentarhanopettajaa ja 5 hoitajaa, ja 5 kk 40–42 lasta (6,5 lasta/hoitaja), perhepäivähoidossa 7 kk 6 hoitajaa 28 lasta ja 5 kk 5 hoitajaa 23 lasta (4,2 lasta/hoitaja), varahoitoyksikössä 2 hoitajaa 4 lasta (3,4 lasta/hoitaja).

Kotihoidontuen saajien määrä on vaikeasti ennustettavissa. Vaikuttaisi, että hakijoiden määrä olisi hieman vähentynyt. Määrärahaa on vähän pudotettu.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Päivähoidon kehittämissuunnitelma toteutuu muuttamalla päiväkoti kaksiosastoiseksi. Perhepäivähoidon osuus pienenee luontaisen poistuman kautta vähitellen, joka tasapainottaa ikäluokkien pienentymisestä johtuvaa hoitolasten määrän vähentymistä. Varahoidon tarvetta ja resurssia arvioidaan vuosittain vähenevän perhepäivähoidon myötä.

Päivähoito	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	103 407	114 100	111 750	-2,1	111 000	111 000
Ulkoiset menot	-824 549	-875 550	-823 100	-6,0	-828 000	-828 000
Toimintakate	-721 143	-761 450	-711 350	-6,6	-717 000	-717 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-145 144	-178 600	-141 300	-20,9	-160 000	-222 000
Toimintakate	-145 144	-178 600	-141 300	-20,9	-160 000	-222 000
Tulot yhteensä	103 407	114 100	111 750	-2,1	111 000	111 000
Menot yhteensä	-969 693	-1 054 150	-964 400	-8,5	-988 000	-1 050 000
Toimintakate	-866 287	-940 050	-852 650	-9,3	-877 000	-939 000

Tunnusluvut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Päiväkoti hoitopäiviä lapsia/hoitohenkilö	4408 6,6	4200 6,5	5200 6,5	7000 6,5	7000 6,5
Perhepäivähoito hoitopäiviä lapsia/hoitohenkilö	5705 4,3	6500 4,2	3700 4,2	3200 4,2	3200 4,2
Varahoitoyksikkö hoitopäiviä lapsia/hoitohenkilö	1239 2,4	1400 3,4	1000 3,4	1000 3,4	1000 3,4
Lasten kotihoidontuki	KA 28,6	28	28	28	28

Osasto	PERUSOPETUS	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Punkalaitumen kunta järjestää esi- ja perusopetusta kaikille oppivelvollisille kunkin yksilöllisten edellytysten mukaisesti. Valmistavaa opetusta järjestetään resurssien mukaan kahden opetusryhmän verran.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
1) Esi- perus- ja lukio- opetuksen uusien opetus- suunnitelmien toteuttaminen	Uusien opetussuunnitelmien toteutumista arvioidaan kyselyillä henkilöstölle, oppilaille ja heidän huoltajilleen.	Toteutuminen näkyy konkreettisina muutoksina koulutyössä.
2) Tieto- ja viestintätekniikan hyödyntäminen oppimisessa lisääntyy.	Henkilökuntakysely	Jokainen opettaja hyödyntää tieto- ja viestintätekniikkaa opetuksessaan.
3) Suomi 100 – juhluvuosi on monipuolisesti huomioitu koulutyössä.	Työryhmän raportti aiheesta	Monialaisia oppimiskokonaisuuksia toteutetaan kaikissa opetusryhmissä.
4) Laadukkaat koulupalvelut	Asiakastyytyväisyys ja kouluviihtyvyysskyselyt	Kouluarvosana > 8,25
5) Oppimisen ja koulunkäynnin varhainen tuki	Alimmilla luokilla ilmenneeseen kasvavaan tuen tarpeeseen pystytään vastaamaan.	Tukea tarvitsevat saavat riittävää koulunkäynnin ja oppimisen tukea ja tukea tarvitsemattomille pystytään takaamaan laadukas opetus.

Perustelut

Uudet opetussuunnitelmat on otettu käyttöön esikoulussa ja perusopetuksen 1-7-luokilla sekä lukion 1. luokalla laajentuen syksyllä 2017 8. luokalle ja lukion 2. luokalle. Opetussuunnitelma on normi, jolla ohjataan koulutusjärjestelmää. Uudet opetussuunnitelmat korostavat osallisuutta, oppijan omaa aktiivisuutta, yhdessä tekemistä sekä monialaisten oppimiskokonaisuuksien toteuttamista. Opetussuunnitelmien sisältämien oppimiskäsitysasioiden ja laaja-alaisten opintokokonaisuuksien vaatimien työskentelytapojen omaksuminen on pitkäjänteinen prosessi, jolla vastataan muuttuvan yhteiskunnan tarpeisiin. Opetussuunnitelman edellyttämät muutokset tulee näkyä myönteisinä vaikutuksina oppilaan tasolla.

Uudet opetussuunnitelmat painottavat TVT-tekniikan monipuolista hyödyntämistä, mikä vaatii satsausta sekä koulutukseen että laitteisiin ja oppimisympäristöihin.

Suomi 100-juhlavuoden teema on Yhdessä. Punkalaitumen koululaitos huomioi juhlavuoden erilaisina tapahtumina, opetuksen sisältöinä ja oppimiskokonaisuuksina sekä yhteistyönä kunnan muiden toimijoiden kanssa. Juhlavuotta koordinoimaan on perustettu työryhmä.

Opetuksen järjestäjän on arvioitava toimintaansa. Asiakastyytyväisyyskyselyitä tehdään oppilaan huoltajille ja oppilaille kouluviihtyvyysskyselyt. Lisäksi osallistutaan opetushallinnon ja muiden viranomaisten edellyttämiin arviointeihin.

Alimmille vuosiluokille on ilmaantunut aiempaa enemmän tukea tarvitsevia oppilaita. Oikea aikainen ja riittävä tuki koulunkäynnin alkuvaiheessa ehkäisee ongelmien kasaantumista myöhemmille kouluvuosille ja takaa laadukkaan opetuksen tarjoamisen kaikille oppilaille. Käytännön keinoja ovat koulun käynninohjaajan tuki, samanaikaisopetus ja erilaiset apuvälineet sekä henkilöstön koulutus. Toiminnan tehostaminen rahoitetaan budjettivaroin ja hankerahoituksella.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Uudet opetussuunnitelmat ovat käytössä koko koululaitoksessa, Yhteiskoulu-lukio toimii uusissa tiloissa.

Merkittävä lähivuosien haaste on myös henkilöstön siirtyminen eläkkeelle. Ammatillisen eläkeiän saavuttaa suunnitelmakaudella muutama opettaja. Virkoja täytettäessä on tarkkaan mietittävä, mihin haetaan uusia henkilöitä ja millaisilla koulutuksilla ja mitkä voidaan hoitaa olemassa olevalla henkilöstöllä. Aineopetuksen turvaaminen on varmistettava.

Sähköisiin oppimisympäristöihin ja ICT – teknologiaan on varattava rahaa, jotta jokaisella oppilaalla olisi käytössään oppimisen välineenä tabletti tai muu tarkoitukseen soveltuva laite.

Perusopetus	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	341 895	328 600	339 500	3,3	322 000	322 000
Ulkoiset menot	-2 577 351	-2 651 650	-2 645 000	-0,3	-2 617 000	-2 617 000
Toimintakate	-2 235 456	-2 323 050	-2 305 500	-0,8	-2 295 000	-2 295 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-819 078	-862 150	-929 350	7,8	-928 000	-992 000
Toimintakate	-819 078	-862 150	-929 350	7,8	-928 000	-992 000
Tulot yhteensä	341 895	328 600	339 500	3,3	322 000	322 000
Menot yhteensä	-3 396 429	-3 513 800	-3 574 350	1,7	-3 545 000	-3 609 000
Toimintakate	-3 054 534	-3 185 200	-3 234 850	1,6	-3 223 000	-3 287 000

Oppilasennuste

	2015	2016	2017	2018	2019
Keskuskoulu	154	153	135	137	135
Pohjoisseudun koulu	73	81	78	69	58
Yhteiskoulu	104	94	90	95	103
Valmistava opetus	20	9	20	20	20

Osasto	LUKIO-OPETUS	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Punkalaitumen lukio on paikkakunnan ainoa toisen asteen oppilaitos. Punkalaitumen lukio pyrkii tarjoamaan opiskelupaikan ja laadukkaana opetuksen mahdollisimman monelle paikkakuntalaiselle ja lähikunnasta tulevalle nuorelle.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
1. Uuden lukion opetussuunnitelman toteuttaminen.	Uuden opetussuunnitelman toteutumista ja toimivuutta arvioidaan kyselyillä henkilöstölle, opiskelijoille ja huoltajille.	Uuden opetussuunnitelman toteutuminen näkyy lukio-opetuksessa ja opiskelussa.
2. Sähköinen yo-koejärjestelmä ja myös sähköinen kurssikoejärjestelmä otetaan käyttöön yhä enemmän. Tieto- ja viestintäteknikan hyödyntäminen oppimisessa ja opetuksessa lisääntyy.	Tekniikka kokeita varten on kunnossa. Opettajien ja oppilaiden kouluttaminen koejärjestelmiin.	Sähköisiä kurssikokeita järjestetään mahdollisuuksien mukaan jokaisella koeviikoilla 1-2.
3. Oppilaat saavat jatko-opintokelpoisuuden.	Seurataan lähtötaso huomioon ottaen lukion oppilaiden menestystä YO -kirjoituksissa. Seurataan lukion päättävien opiskelijoiden sijoitumista jatko-opiskelupaikkoihin.	Mahdollisimman moni lukion päättävä jatkaa opintojaan yliopistossa, korkeakoulussa tai ammattikorkeakoulussa.
4. Yhteistyö lähikuntien ja muiden pienten lukioden kanssa.	Toimitaan pienten lukioden verkostossa ja tehdään yhteistyötä lähikuntien lukioden kanssa.	Yhteistyön jatkuminen ja sen tiivistyminen. Punkalaitumen lukio toimii mahdollisimman aktiivisesti valtakunnallisessa hankkeessa, lukioden kehittämisverkosto
5. Oppimisen ja opiskelun tuki.	Lukio-opiskelijaa pyritään tukemaan ja ohjaamaan opiskeluissa mahdollisimman monipuolisesti.	Jokaiselle lukio-opiskelijalle tehdään luki-testi. Lukiossa on mahdollisuus saada myös tukiovetusta.

Perustelut

Uudet opetussuunnitelmat painottavat TVT-tekniikan monipuolista hyödyntämistä. Lisäksi kokeita pyritään tekemään entistä enemmän sähköisissä ympäristöissä. Tämä vaatii jonkin verran panostusta sekä koulutukseen että laitteisiin.

Opetuksen järjestäjän on arvioitava toimintaansa. Asiakastyytyväisyyskyselyitä tehdään sekä opiskelijan huoltajille että opiskelijoille. Lisäksi osallistutaan eri viranomaisten edellyttämiin kyselyihin ja arviointeihin.

Oppilasvaihtoa jatketaan saksalaisen Vechtan lukion kanssa. Keväällä 2017 Punkalaitumen lukiosta menee noin 10 oppilasta ja kaksi opettajaa viikoksi Vechtaan.

Punkalaitumen lukio on valittu valtakunnalliseen hankkeeseen, lukioden kehittämisverkosto. Kuuluminen tähän verkostoon edellyttää muiden lukioden kanssa yhteistä kehitystyötä ja myös jonkin verran opettajien koulutuspäiviä.

Lukio-opinnot edellyttävät, että lukiolaisella on oma kannettava tietokone. Punkalaitumen lukiossa syksyllä 2017 opintonsa aloittaville opiskelijoille annetaan 200 euron ns. kirjarahaa, joka on mahdollista käyttää kirjojen, graafisen laskimen tai kannettavan tietokoneen hankintaan.

Laskelma lukion rahoituksesta

TA-vuosi	vahvistettu oppilaskohtainen valtionosuus	oppilaita keskimäärin	valtionosuus yhteensä	lukion talousarvio/tilinpäätös	omarahoitusosuus	oppilaskohtainen hinta
2015	10.185	50,5	514.343	591.040 tp	76.697	11.704
2016	9.430	54,0	509.220	616.000 ta talousarvio	106.780	11.407 oletuksella, että kaikki määrärahat käytetään
2017	9.200 hintaa ei vahvistettu, oletuksena laskeva valtionosuus	52,5 oletuksella syksyllä 2017 50 oppilasta	483.000	617.500	127.000	11.619 oletuksella, että kaikki määrärahat käytetään

Talousarviota tehdessä ei ole vielä vahvistettuna Punkalaitumen kunnan oppilaskohtaista hintaa, jolla voitaisiin laskea saatava valtionosuus. Valtionosuus on ollut 2015 ja 2016 vuosina hieman yli 500.000 euroa. Kunnan omarahoitusosuus on vaihdellut bruttona 100.000 euron molemmin puolin. Omarahoitusosuuden nettovaikutus on kuitenkin vähäinen, koska lukion sisäiset menot ovat noin viidennes (vuonna 2016 126.650 €) kokonaismenoista (vuonna 2016 TA 616.000€) ja sisäisistä menoista vain noin neljäsosa (vuonna 2016 36.450€) kohdentuu suoraan lukioon. Valtaosa sisäisistä menoista (mm. kiinteistökulut) toteutuu, vaikka lukio-opetusta ei järjestettäisi lainkaan.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Yhteiskoulu-lukion uudisrakennus on otettu käyttöön ja uusi opetussuunnitelma on uudistanut opetusta ja koulunkäyntiä. Esim. yrittäjyyskasvatusta kehitetään ja lisätään lukio-opetuksessa.

Lukio-opetus	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	20 294	18 200	16 200	-11,0	16 000	16 000
Ulkoiset menot	-493 579	-507 150	-502 700	-0,9	-502 000	-502 000
Toimintakate	-473 285	-488 950	-486 500	-0,5	-486 000	-486 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-117 755	-127 050	-131 000	3,1	-131 000	-163 000
Toimintakate	-117 755	-127 050	-131 000	3,1	-131 000	-163 000
Tulot yhteensä	20 294	18 200	16 200	-11,0	16 000	16 000
Menot yhteensä	-611 334	-634 200	-633 700	-0,1	-633 000	-665 000
Toimintakate	-591 040	-616 000	-617 500	0,2	-617 000	-649 000

Oppilasennuste

	2017	2018	2019	2020
Lukio	55	53	52	50

Osasto	KIRJASTO- JA KULTTUURITOIMI	
Palvelusuunnitelman kuvaus	<p>Kirjastolain mukaan yleisen kirjaston tehtävä on tarjota yhtäläiset mahdollisuudet mm. sivistykseen, lukuharrastukseen ja elinikäiseen oppimiseen. Kirjasto välittää ja vinkkaa aineistoja, innostaa lukuharrastukseen ja tarjoaa maksuttoman, matalan kynnyksen julkisen tilan kuntalaisen käyttöön. Kirjaston tapahtumat tuovat kaikenikäisiä ja -kielisiä yhteen.</p> <p>Kulttuuritoimen tehtävänä on virkistää ja elävöittää kuntalaisten arkea ja juhlaa kulttuurin keinoin sekä nostaa esille punkalaitumelaista kulttuuriperintöä, toiminnallista aktiivisuutta ja monipuolista kulttuurista osaamista. Kulttuuritarjonnan kokonaisuus vaikuttaa asukkaiden elämänlaatuun ja kuntakuvaan positiivisesti. Kulttuuritoimi huolehtii lakisääteisen taiteen perusopetuksen ja harrastusta tukevan opetuksen järjestymisestä kunnassa.</p> <p>Toimialan keskeinen lainsäädäntö: Kirjastolaki 4.12.1998/904 Laki kuntien kulttuuritoimesta 3.8.1992/728 Laki taiteen perusopetuksesta 21.8.1998/633</p>	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Kirjahankintojen määrä on OKM:n laatusuosituksen mukainen	Hankintatilasto. Kirjahankinnat / asukas	>400 / 1000 as.
Kunnassa järjestetään harrastusta tukevaa opetusta taiteen eri aloilla	Opiston kurssitarjonnan määrä kunnassa ja kursseille osallistuneiden määrä	Vuoden 2015 taso
Kunnassa järjestetään mahdollisuus saada taiteen perusopetusta	Loimaan ja Huittisten musiikkiopistoissa opiskelevien määrä	10 + 10 kouluikäistä oppilasta
Ammattimaisten taidepalvelusten tarjonta kasvaa ja monipuolistuu	Tarjottujen, ammattimaisten taidepalvelusten määrä / dokumentointi	6 kpl

Perustelut

Ulkoisten menojen kasvuun vaikuttaa muutos vuokra- ja sähkökulojen kirjaustavassa sisäisistä ulkoisiksi menoiksi. Kirjastovirkailijan ja kirjastotoimen johtajan virat täytetään kokonaan, tietopalvelusihteerin toimi osittain. Koneiden ja laitteiden määrä on kasvanut omatoimiaukioloaikojen myötä ja kaluston ylläpitoon ja huoltoon on syytä varata osuus. Kirjastotoiminnassa noudatetaan Opetus- ja kulttuuriministeriön antamia suosituksia soveltuvin osin sekä kansallisia strategisia linjauksia kirjasto- ja tietopalveluiden määrässä ja laadussa.

Vuoden 2019 aluehallintouudistuksen myötä sivistystoimi ja sen toimialojen rooli kunnan peruspalveluina muuttuu yhä keskeisemmäksi. On tarkoituksenmukaista kohottaa kulttuuritoimen profiilia osana kunnan sivistystoimea. Kulttuuritarjonnan kokonaisuus vaikuttaa asukkaiden elämänlaatuun ja kuntakuvaan positiivisesti. Juhlavuosi Suomi 100 on hyvä tilaisuus kulttuuritarjonnan laajentamiseen.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Henkilöstökuluihin vaikuttavat mahdolliset tasokorotukset. Henkilöstön määrä pysynee samanlaisena. Kirjastoaineistokuluilla on suora yhteys asukaskohtaisiin laina- ja käyntilukuihin. Opistotoiminnan säilyttäminen nykyisellä tasolla riippuu vapaan sivistystyön valtakunnantason uudistuksista ja kunnan taloudellisesta tilanteesta.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	8 573	2 700	5 000	85,2	3 000	3 000
Ulkoiset menot	-144 488	-155 500	-238 150	53,2	-237 000	-237 000
Toimintakate	-135 915	-152 800	-233 150	52,6	-234 000	-234 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-52 598	-63 250	-89 800	42,0	-109 000	-109 000
Toimintakate	-52 598	-63 250	-89 800	42,0	-109 000	-109 000
Tulot yhteensä	8 573	2 700	5 000	85,2	3 000	3 000
Menot yhteensä	-197 087	-218 750	-327 950	49,9	-346 000	-346 000
Toimintakate	-188 513	-216 050	-322 950	49,5	-343 000	-343 000

Tunnusluvut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kirjaston toimintakulut		-214750	--170950	-171000	-171000
Opistojen toimintakulut	-50873	-62700	-53200	-53200	-53200
Kulttuurin toimintakulut ilman opistoja	-2045,32	-4000	-10500	-10500	-10500
Kirjaston fyysiset käynnit / asukas	9,48	8,6	9,2	9,2	9,2
Kirjaston lainaus / asukas	14,68	14,5	14,5	14,5	14,5
Kulttuuritapahtumien määrä	ei saatavilla	ei saatavilla	10	6	6
Opistojen toteutuneiden kurssien ja kursseille osallistuneiden määrä	38/554	38/550	38/550	38/550	38/550

Osasto	LIIKUNTATOIMI	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tarjotaan mahdollisimman hyvät edellytykset kunnassa tapahtuvalle liikunnalle. Tavoitteena on edistää terveyttä ja hyvinvointia liikunnan kautta. Liikuntapaikat ja palvelut tarjotaan kaikenikäisten ulottuville. Luodaan liikuntaan kannustava ilmapiiri ja puitteet. Toiminta järjestetään aktiivisessa yhteistyössä eri järjestöjen kanssa.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
<p>Liikunta/terveellinen elämäntapa osaksi arkea</p> <p>Laadukkaat monipuoliset liikuntaolosuhteet, palvelut helposti käytettävissä Kustannukset eivät esteenä palvelujen käytölle</p> <p>Liian vähän liikkuvien kuntalaisten motivointi</p>	<p>Liikuntapalveluiden käyttö vähentää terveyspalveluiden kustannuksia, kävijätilastot, liikuntapaikkojen käyttöaste</p> <p>Asiakaspalaute/ osallistujamäärät</p>	<p>Liikuntapaikat hyvässä kunnossa ja aktiivisessa käytössä, huomioiden erilaiset käyttäjäryhmät</p> <p>Tehostetaan tiedottamista, jääalueiden ja hiihtolatujen osalta kuntalaisten saataville päivittyvä sähköinen tiedotuskanava</p> <p>Liikuntahallin ja Vartiolan vuorot annetaan yhdistysten käyttöön maksutta</p> <p>Tarjotaan kuntalaisille monipuolista matalankynnyksen liikuntatoimintaa</p>
Liikuntatoimi selvittää kulttuuritoimen kanssa yhteistyökohteita	käytännön toteutusmalli	1kpl

Perustelut

Toimintaa ja tapahtumaa järjestetään edellisvuoden tapaan, aktiivisessa yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa. Talousarvion menot ovat palkka- ja toimistomenoja, liikuntapaikkojen ylläpitokustannuksia sekä liikuntatoiminnan ja tapahtumien järjestelykustannuksia.

Avustuksia urheiluseuroille ei jaeta. Seurojen toimintaa tuetaan maksuttomien liikuntapaikkojen ja välineistön kautta sekä tekemällä aktiivista yhteistyötä tapahtumissa.

Vähän liikkuvien kuntalaisten motivointimenetelmiä ja tiedotusta tehostetaan entisestään. Kaikki Liikkuu hankkeen kautta toteutetaan uudenlaisia matalankynnyksen harrastusryhmiä sekä yksilöohjausta liikuntaharrastuksen aloittamiseksi.

Urheilukentällä juoksuratojen ja suorituspaikkojen Novotan -pinnoite on tullut tiensä päähän. Pinnoitteen paikkaus, uudelleen käsittely ja maalaus ovat tulleet ajankohtaiseksi. Urheilukentän kunnostukseen haetaan avustusta valtiolta. Liikuntatoimen henkilöstö on mukana aktiivisesti urheilukentän kunnostusprojektissa yhteistyössä toteuttavan tahon, teknisentoimen kanssa.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Tarkoituksena on turvata toiminnan jatkuminen nykyisellä tasolla. Investointikohteena on kelaleikkurin hankinta urheilukentän ruohon leikkaamiseen.

Liikuntatoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	14 747	112 000	21 600	-80,7	22 000	22 000
Ulkoiset menot	-134 955	-313 150	-198 150	-36,7	-197 000	-197 000
Toimintakate	-120 208	-201 150	-176 550	-12,2	-175 000	-175 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-134 595	-165 500	-164 300	-0,7	-170 000	-170 000
Toimintakate	-134 595	-165 500	-164 300	-0,7	-170 000	-170 000
Tulot yhteensä	14 747	112 000	21 600	-80,7	22 000	22 000
Menot yhteensä	-269 550	-478 650	-362 450	-24,3	-367 000	-367 000
Toimintakate	-254 803	-366 650	-340 850	-7,0	-345 000	-345 000

Tunnusluvut	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Liikuntahalli: harrastekäyttövuoroja/viikko	36	36	36
Uimahalli: kävijöitä/aukiolopäivä	28	29	30

Osasto	NUORISOTOIMI	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Luodaan edellytykset nuorisotoiminnalle ja nuorten elinolosuhteita kehitetään resurssien puitteissa. Lasten ja nuorten ääntä kuunnellaan aktiivisesti, nuorisovaltuuston toimintaa tuetaan. Kehitetään lasten ja nuorten kykyä vaikuttaa kunnan sekä nuorten omiin asioihin. Nuorisotyöhön kohdennettujen varojen kautta pyritään puuttumaan syrjäytymisvaarassa olevien nuorten tilanteisiin mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Työskennellään aktiivisesti yhteiskuntatakuuasioissa.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Lasten ja nuorten äänellä on mahdollisuus vaikuttaa ja heidät otetaan vakavasti kunnan eri hallintokunnissa, kuuleminen	Lasten ja nuorten aloitteiden määrä Nuorisovaltuuston kokouksien määrä, osallistuminen valtuusto-toimintaan Lausuntopyyntöjen määrä nuorisovaltuustolta	Luodaan pysyvä luottamussuhde kunnan nuorisoon, nuorten ääni kuuluu vapaa-aikatoimen palveluissa, esim. tapahtumat, matkat, toiminnot Nuorisovaltuusto toimii aktiivisesti
Tarjotaan Nuorisotilalla mielekästä ja monipuolista toimintaa, jolla voidaan parantaa nuorten elämänlaatua Selvitetään aikaisemmin hyödyntämättömien nuorisotyönmuotojen mahdollisuuksia	Nuorisotilan käyttö, asiakkaita/aukioloilta Nuorten mielipide/osallistuminen	Nuoret osallistuvat toimintaan ja vaikuttavat itse järjestettävän toiminnan sisältöön Selvitetään mahdollisuus/tarpeellisuus ottaa käyttöön uusia nuorisotyön muotoja
Päihdekasvatus osaksi nuorisotyötä	Päihdetilanteisiin puuttuminen/keskustelujen määrä	Otetaan käyttöön yhteistyössä Sastamalan kaupungin ja Sotesin kanssa luotu matalankynnyksen päihdemalli
liikuntatoimi selvittää kulttuuritoimen kanssa yhteistyökohteita	Käytännön toteutusmalli	1kpl

Perustelut

Nuorisolain mukaan kunnan nuorisotyöhön kuuluvat mm. nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta. Monipuolisen nuorisotoiminnan järjestämiseksi kehitetään edelleen yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Selvitetään myös kulttuuri- ja nuorisotoimen välisen yhteistyön mahdollisuudet toiminnan kehittämiseksi nykyisestään.

Opetus ja kulttuuriministeriö julisti haettavaksi vihapuheen ennaltaehkäisyyn ja yhdenvertaisuuden edistämiseen tarkoitetun valtionavustuksen käytettäväksi kuntien nuorisotyössä vuoden 2016 lopulla. Nuorisotoimen menojen kasvu johtuu tähän hankkeeseen varatusta omarahoitusosuudesta. Tulevan hankkeen tavoitteena on lisätä nuorten tietoa ja ymmärrystä yhdenvertaisuudesta ja ihmisoikeuksista sekä vahvistaa nuorten valmiuksia toimia vihapuhetta ja syrjintää vastaan niiden kaikissa ilmenemismuodoissa.

Hankkeen päämääränä on kehittää nuorten välistä tasavertaista kanssakäymistä ja varmistaa yhdenvertaiset mahdollisuudet osallistua riippumatta etnisestä alkuperästään, kielestään, iästään, sukupuolestaan, uskonnostaan tai terveydentilastaan. Hanke sisältää matalankynnyksen harrastustoimintaa, tapahtumia, mediakasvatusta, koulutusta sekä asiaa koskevan materiaalin tuottamista ja levittämistä. Kohderyhmänä

hankkeessa ovat kaikki alle 29-vuotiaat paikkakuntalaiset lapset ja nuoret sekä heidän vanhempansa. Hanke on tarkoitus toteuttaa vuoden 2017 aikana, mikäli kunnalle myönnetään haettu avustusmääräraha.

Osallisuustoiminta pidetään yllä. Pyydetään nuorisovaltuustolta aktiivisesti kannanottaja nuoria koskeviin päätöksiin. Menot aiheutuvat nuorisotilan ylläpidosta, osallisuustoiminnasta, palkkamenoista, tapahtumien ja toiminnan järjestämisestä sekä hankkeen omarahoitusosuudesta.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Toiminta kehittyä, nuorten hyvinvointi paranee, nuorisotyötoiminnot monipuolistuvat ja osallisuus mahdollistuu entistä monipuolisemmin.

Nuorisotoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	14 700	300	50 200	16633,3		
Ulkoiset menot	-49 491	-46 050	-105 700	129,5	-55 000	-55 000
Toimintakate	-34 790	-45 750	-55 500	21,3	-55 000	-55 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-671	-1 100	-3 400	209,1	-1 000	-1 000
Toimintakate	-671	-1 100	-3 400	209,1	-1 000	-1 000
Tulot yhteensä	14 700	300	50 200	16633,3		
Menot yhteensä	-50 162	-47 150	-109 100	131,4	-56 000	-56 000
Toimintakate	-35 462	-46 850	-58 900	25,7	-56 000	-56 000

Tunnusluvut	TA 2017	TS 2017	TS 2018
nuorisotila: asiakkaita/aukioloilta	15	20	22
Nuorisovaltuusto: kokouksien määrä/vuosi	7	7	7
osallistuminen lautakuntatyöskentelyyn läsnäolo/ %	50%	60%	60%
lausuntopyyntöjenmäärä/vuosi	5	5	6

Osasto	TYÖLLISTÄMINEN	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tarjotaan kaikille pitkäaikaistyöttömille (TE -toimiston ja sosiaalitoimiston asiakkaille) ja nuorille työllistämispalveluna kuntouttavaa työtoimintaa tai työkokeilua. Varataan nuorten kesätyöllistämiseen erillinen määräraha.	
Tavoitteet	Arviointitapa/ mittarit	Tavoitetaso
Onnistuneet ”polut” Työttömien elämänlaatu paranee Toimenpiteessä olevien työkyky paranee, työllistyminen mahdollistuu Työpajatoimintaa kehitetään vastaamaan olemassa oleviin haasteisiin	Työttömyys %, aktivointiaste, Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuvien määrä Asiakasseuranta	Kaikilla kunnan sektoreilla on tarjota kuntouttavatyötoiminnan paikkoja Asiakkaat osallistuvat kehittämistyöhön, edistetään osallisuutta Uusien toimintojen kehittäminen, kolmannen sektorin yhteistyön jatkaminen
Työllistämisen yksikkö selvittää kulttuuritoimen kanssa yhteistyökohteita	Käytännön toteutusmalli	1kpl

Perustelut

Toimitaan aktiivisesti kunnan työllisyydenhoidon toimintakulttuurin vahvistamiseksi. Haetaan jatkorahoitusta nuorten työllistämisen tueksi aloitetulle Nosturi-hankkeelle. Tarjotaan työllistymistä edistävää ryhmätoimintaa. Tehdään jatkossakin tiivistä yhteistyötä Sastamalan kaupungin kanssa.

Kuntouttavatyötoiminta laajennetaan kaikille kunnan osasektoreille pysyvästi sekä kolmannen sektorin työtoimintapaikkoja kartoitetaan lisää. Kaikille pitkäaikaistyöttömille on tärkeä tarjota mahdollisuutta osallistua kuntouttavaan työtoimintaan. Työpaja ottaa edelleen vastaan työpalvelutehtäviä, toimii yhteistyössä yritysten ja kunnan muiden osastojen kanssa. Työpajatoiminnan sisäistä tiedottamista jatketaan. Uimahallipalveluiden tuottaminen kuuluu edelleen työllistämisosaston tehtäviin.

Talousarviomenot ovat työmarkkinatukikustannuksia, kuntouttavan työtoiminnan yhteistyösopimuksesta aiheutuvia kustannuksia, palkkamenoja, työpajatoiminnasta sekä työllistämisestä koituvia menoja (palkkatuella työllistetyt/velvoitetyöllistetyt). Myös kunnan kesätyöntekijöiden palkkamenot kuuluvat työllistämisosaston alle.

Punkalaitumen kunta on valittu mukaan työvoima- ja yrityspalvelujen alueelliseen kokeiluun (lisätietoja kunnanhallituksen päätös pykälä 86/2016). Talousarvion laadinnassa ei ole huomioitu kokeilun mukanaan tuomia mahdollisia muutoksia. Kuntakokeiluun liittyvästä resursoinnista, lakimuutoksista ja yhteistyöhön liittyvistä asioista ei ole vielä saatavilla riittävästi tietoa talousarviota laadittaessa.

Tavoitteet vuosille 2018–2019

Työllistämisosaston toimintaa kehitetään asiakkaiden tarpeet huomioiden, kuntatalouden näkökulmasta tehokkaasti paikallisia mahdollisuuksia huomioiden.

Työllistäminen	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	80 842	41 400	50 000	20,8	40 000	40 000
Ulkoiset menot	-230 794	-221 000	-251 500	13,8	-231 000	-231 000
Toimintakate	-149 952	-179 600	-201 500	12,2	-191 000	-191 000
Sisäiset tulot	1 252			0,0		
Sisäiset menot	-24 615	-23 550	-22 800	-3,2	-23 000	-23 000
Toimintakate	-23 362	-23 550	-22 800	-3,2	-23 000	-23 000
Tulot yhteensä	82 094	41 400	50 000	20,8	40 000	40 000
Menot yhteensä	-255 409	-244 550	-274 300	12,2	-254 000	-254 000
Toimintakate	-173 315	-203 150	-224 300	10,4	-214 000	-214 000

Tunnusluvut	TA 2017	TS 2018	TS 2019
kuntouttavaan työtoimintaan osallistuvien määrä/kuukausi	30	30	30
Työmarkkinatuen kunta-osuus/euroa/kk	alle 5500	alle 5500	alle 5500

SIVISTYSTOIMI	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	586 699	619 400	594 250	-4,1	514 000	514 000
Ulkoiset menot	-4 634 483	-4 959 400	-4 892 200	-1,4	-4 794 000	-4 794 000
Toimintakate	-4 047 784	-4 340 000	-4 297 950	-1,0	-4 280 000	-4 280 000
Sisäiset tulot	140 564	137 900	140 600	2,0	139 000	139 000
Sisäiset menot	-1 348 583	-1 473 000	-1 494 650	1,5	-1 534 000	-1 692 000
Toimintakate	-1 208 019	-1 335 100	-1 354 050	1,4	-1 395 000	-1 553 000
Tulot yhteensä	727 263	757 300	734 850	-3,0	653 000	653 000
Menot yhteensä	-5 983 067	-6 432 400	-6 386 850	-0,7	-6 328 000	-6 486 000
Toimintakate	-5 255 803	-5 675 100	-5 652 000	-0,4	-5 675 000	-5 833 000

Tekninen toimi

Osasto	TEKNISET TOIMISTOPALVELUT	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tehtävänä on teknisten palvelujen kehittäminen sekä suunnittelun ja rakennuttamispalvelujen tuottaminen. Palveluja tuotetaan suoraan kuntalaisille, kunnan eri hallintokuntien osastoille sekä Punkalaitumen Vuokra-asunnot Oy:lle. Osasto sisältää teknisen hallinnon ja mittauksen.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Ammattitaidon ja oman työn kehittäminen	Koulutuspäivät, kehityskeskustelut	Henkilöstöllä mahdollisuus kouluttua ja kehittää omaa työtään

Perustelut

Paikkatietojen ja kartastojen käytettävyyttä kehitetään edelleen.

Henkilöstön tehtävärakennetta tarkistetaan vastaamaan eläkejärjestelyjen mukaista tilannetta.

Yhteistyötä rikosseuraamuslaitoksen kanssa jatketaan rakennusten ja alueiden kunnossapitotehtävien hoidossa.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Teknisten toimistopalvelujen osalta tehtäväjärjestelyjä tarkistetaan edelleen eläköitymisten myötä.

Tekniset toimistopalvelut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	13 107	12 600	12 650	0,4	13 000	13 000
Ulkoiset menot	-252 698	-265 650	-243 400	-8,4	-244 000	-244 000
Toimintakate	-239 591	-253 050	-230 750	-8,8	-231 000	-231 000
Sisäiset tulot			266 450	100,0	267 000	267 000
Sisäiset menot	-57 127	-53 450	-49 800	-6,8	-50 000	-50 000
Toimintakate	-57 127	-53 450	216 650	-505,3	217 000	217 000
Tulot yhteensä	13 107	12 600	279 100	2115,1	280 000	280 000
Menot yhteensä	-309 825	-319 100	-293 200	-8,1	-294 000	-294 000
Toimintakate	-296 718	-306 500	-14 100	-95,4	-14 000	-14 000

Osasto	LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Toimintaan sisältyy katujen kesä- ja talvihoitotöistä sekä ylläpidosta vastaaminen ja valtion teiden kaava-alueiden viheralueista ja istutuksista huolehtiminen sekä tievalaistuksen kunnossapito haja-asutusalueella. Osaston toimintoihin kuuluu myös yksityisteiden avustustoiminta, puistojen, leikkipaikkojen, torin ja matonpesupaikan ylläpito sekä varastotoiminta.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Turvalliset ja laadukkaat liikennealueet, viihtyisät puistot, leikkimiseen ja liikkumiseen innostavat leikkipaikat	Liikenneturvallisuuksilasto, käyttäjiltä saatu palaute ja katselmukset, katuvalaistuksen sähkönkulutuksen seuranta	Henkilövahinkojen nollassa, mahdollisimman tyytyväiset käyttäjät, sähkönkulutuksen vähennys nykytasosta
Yksityisteiden liikennöitävyyden turvaaminen ja avustusten kohdentaminen todelliset liikkumistarpeet paremmin huomioiden	Katselmukset ja palautteet	Nykyisen hoitotason säilyttäminen huomioiden kustannustason nousu sekä peruskorjaushankkeiden avustaminen.

Perustelut

Kunnossapidettäviin virkistysalueisiin ovat tulleet entisten lisäksi mukaan Hosianpolku, Pietarin aukio sekä Punkalaitumenjoen vene-/ uimalaituri.

Led-lampuista saatujen hyvien kokemusten myötä jatketaan niiden vaihtamista elohopeahöyrylampujen tilalle katuvalaistuksen energiatehokkuuden parantamiseksi. Vanhimpien katuvalaisinten vaihtamistyö kokonaisuudessaan uusiin led-tekniikkaan perustuviin valaisimiin aloitetaan. Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmä otetaan käyttöön ja osalla valaistuksia kokeillaan mahdollisesti valaistuksien yöaikaista himmentämistä tai sammuttamista kokonaan.

Yksityisteiden luokituksen perusteella niille maksetaan kokonaisuutensa vuodelle 2016 talousarvion suuruinen avustussumma kunnossapitoon ja lisäksi varaudutaan yksityisteiden investointiluonteisiin peruskorjaushankkeisiin.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Tonttitarjonnan laajentaminen Penttilän alueella ja Nummen teollisuusalueella edellyttää kunnallisteknisien rakenteiden toteuttamista.

Katuverkon uudelleen päällystämistä jatketaan. Katuvalaistuksessa siirrytään vähemmän energiaa kuluttaviin led-valaisimiin ja lampuihin.

Liikenneväylät ja yleiset alueet	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	6 452	4 500	4 500	0,0	6 000	6 000
Ulkoiset menot	-301 214	-371 350	-403 350	8,6	-400 000	-400 000
Toimintakate	-294 763	-366 850	-398 850	8,7	-394 000	-394 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot	-11 765	-17 200	-78 450	356,1	-80 000	-80 000
Toimintakate	-11 765	-17 200	-78 450	356,1	-80 000	-80 000
Tulot yhteensä	6 452	4 500	4 500	0,0	6 000	6 000
Menot yhteensä	-312 979	-388 550	-481 800	24,0	-480 000	-480 000
Toimintakate	-306 528	-384 050	-477 300	24,3	-474 000	-474 000

Osasto	TOIMITILAPALVELUT	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tehtävänä on huolehtia eri hallintokuntien toimintaan liittyvien rakennusten ja niihin liittyvien alueiden hoidosta ja kunnossapidosta.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Kiinteistöpalvelujen kehittäminen	Tilaaaja/tuottaja seuranta Asiakastyytyväisyyskysely	Tilaaajan kanssa määritellyn mukainen
Jätehuollon kustannusten vähentäminen	Jätehuoltokustannusten seuranta	Jätehuoltokustannukset vähentäminen nykytasosta

Perustelut

Kiinteistöhuollon osalta tehtäväjärjestelyjä arvioidaan uudelleen eläköitymisten myötä tapahtuvan henkilöstön vähentymisen pohjalta ja vaadittava varallaolojärjestelmä huomioiden. Aiemmin käyttöön otettua sähköistä tuntikirjausjärjestelmää pyritään hyödyntämään entistä enemmän tarkemman kustannusten seurannan ja työvoimaresurssin oikean kohdentamisen aikaansaamiseksi.

Kiinteistöjen jätehuollossa luovutaan siirtokuljetussäiliöistä ja siirrytään syväkeräysastioihin tai vastaaviin.

Öljylämmitteisten kiinteistöjen muuttamista biopolttoaineella lämpeneviksi jatketaan niiltä osin kuin se on taloudellisesti kannattavaa.

Yhteiskoulu – lukion ja päiväkodin rakentaminen aloitetaan.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Yhteiskoulu – lukio uudisrakennus otetaan käyttöön ja vanha koulurakennus puretaan.

Uusi päiväkotito otetaan käyttöön.

Sote- ja maakuntauudistuksen toteuttamisen yhteydessä tapahtuva kiinteistöjä koskeva uudelleenjärjestely on talousarvion laadintahetkellä vielä avoimena. Hallituksen keväällä 2016 tekemän linjauksen mukaisesti kuntien rakennukset eivät siirtyisi maakuntien omistukseen, vaan tältä osin yhteisen vuokrasopimusohjan mukaisesti maakunnat vuokraisivat toimitilat. Yhteisen vuokrasopimusohjan valmistelu on Kuntaliiton mukaan parhaillaan käynnissä. Kuntien omistama ja sote-toimintaan liittyvä irtain omaisuus puolestaan siirtyisi maakunnille.

Toimitilapalvelut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	597 454	51 200	51 950	1,5	52 000	52 000
Ulkoiset menot	-913 899	-712 000	-691 050	-2,9	-715 000	-715 000
Toimintakate	-316 445	-660 800	-639 100	-3,3	-663 000	-663 000
Sisäiset tulot	911 300	945 750	909 250	-3,9	936 000	1 094 000
Sisäiset menot	-116 225	-86 500	-95 050	9,9	-97 000	-97 000
Toimintakate	795 075	859 250	814 200	-5,2	839 000	997 000
Tulot yhteensä	1 508 754	996 950	961 200	-3,6	988 000	1 146 000
Menot yhteensä	-1 030 124	-798 500	-786 100	-1,6	-812 000	-812 000
Toimintakate	478 630	198 450	175 100	-11,8	176 000	334 000

Osasto	ASUNTO- JA VUOKRAUSTOIMI	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tekninen toimisto huolehtii asuntojen vuokraamiseen liittyvistä tehtävistä ja vastaa suoraan kunnan omistamien kiinteistöjen ylläpidosta sekä Punkalaitumen Vuokra-asunnot Oy:n hallinto- ja vuokraustoiminnasta ja ylläpitotehtävistä	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Vuokra-asuntojen osalta käyttöaste 85 – 95 %	Vuokratut asunnot päiviä/vuosi	Tavoitteen mukainen vuokraustaso

Perustelut

Suoraan kunnan omistuksessa on vanhus- ja vammaispalvelun asuntoja yhteensä 60 kpl, joista Hilmassa ja Matissa 21 kpl, Kaisankodissa 20 kpl, Toukolassa 9 kpl ja Saimikodissa 10 kpl.

Punkalaitumen kunta omistaa kaikki Punkalaitumen Vuokra-asunnot Oy:n osakkeet. Vuokra-asunnot Oy:llä on 107 asuntoa. Asunto- ja vuokraustoimen palveluja myydään Punkalaitumen Vuokra-asunnot Oy:lle. Yhtiön kanssa vuonna 2015 tehty palvelusopimus jatkuu edelleen.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Suunnitelmakauden aikana pyritään kiinteistöjen lämmitysjärjestelmät muuttamaan bioenergiaa tai maa/ilmalämpöä hyödyntäviksi. Niin kunnan kuin Punkalaitumen Vuokra-asunnot Oy:nkin omistamien rakennusten ja alueiden ylläpidossa painopiste on investointiluonteisissa peruskorjauksissa, joiden tavoitteena on pyrkiä estämään korjausvelan kasvu ja samalla säilyttää kohtuullinen vuokrataso asumisen viihtyvyydestä tinkimättä. Haasteena on useiden asuntojen osalta nopea asukkaiden vaihtuvuus, josta aiheutuu merkittävät vuosikorjauskustannukset.

Asunto- ja vuokraustoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	415 389	1 006 000	960 500	-4,5	961 000	961 000
Ulkoiset menot	-432 867	-766 500	-762 700	-0,5	-765 000	-765 000
Toimintakate	-17 478	239 500	197 800	-17,4	196 000	196 000
Sisäiset tulot	284 659	397 650	410 300	3,2	430 000	430 000
Sisäiset menot	-380 878	-516 300	-645 600	25,0	-646 000	-646 000
Toimintakate	-96 219	-118 650	-235 300	98,3	-216 000	-216 000
Tulot yhteensä	700 048	1 403 650	1 370 800	-2,3	1 391 000	1 391 000
Menot yhteensä	-813 745	-1 282 800	-1 408 300	9,8	-1 411 000	-1 411 000
Toimintakate	-113 697	120 850	-37 500	-131,0	-20 000	-20 000

Osasto	VESIHUOLTOLAITOS	
Palvelusuunnitelman kuvaus	Vesilaitos toimii kunnallisena vesilaitoksena, jonka raakavedenhankinta tehdään kahdelta omalta vedenottamolta ja lisäksi vettä hankitaan ostamalla Humppilan vesihuolto Oy:ltä. Tarvittaessa vettä on mahdollista ostaa myös Huittisten kaupungin vesihuoltolaitokselta. Jätevedet johdetaan käsiteltäväksi Huittisten Puhdistamo Oy:n jätevedenpuhdistamolle.	
Tavoitteet	Arviointitapa/mittarit	Tavoitetaso
Jätevesiverkoston vuotovesien vähentäminen	Pumpatun jätevesimäärän mittaus	Nykyisen määrän vähentäminen
Veden toimitusvarmuuden ylläpito	Vedenjakelun katkosten pituus, veden laadun korkea taso	Vedenjakelun katkoksen kesto alle 6 tuntia, veden laadun säilyminen

Perustelut

Jätevesiviemäristön vuotovesien määrän vähentäminen on tärkeää, kun jätevedet johdetaan Huittisiin puhdistettavaksi. Vuotovesien määrän pienentämiseen tähtäviä toimenpiteitä jatketaan vuonna 2014 laadittuun vuotovesiselvitykseen perustuen.

Haja-asutusalueiden kiinteistöiden velvoitteet jätevesien käsittelyn tehostamiseksi tulevat muuttamaan. Lainsäädäntöä tullaan muuttamaan siten, että puhdistusvelvoite tulee koskemaan vanhoista kiinteistöistä ainoastaan niitä, jotka sijaitsevat joko 100 metrin vyöhykkeellä vesistön rannasta tai pohjavesialueella. Määräaika velvoitteen täyttämiseksi on 31.10.2019. Muiden kiinteistöjen osalta puhdistusvelvoite astuu voimaan vasta, kun kiinteistöllä tehdään rakennuslupaa vaativia rakennustöitä.

Hyvälaatuisen talousveden toimitusvarmuuden parantamiseksi Punkalaitumen ja Huittisten välinen yhdysvesijohtolinja otettiin käyttöön vuoden 2016 syksyllä. Samalla saadaan varmennettua Huittisten suunnassa olevien kylien talousveden riittävyys ja hyvälaatuisuus.

Vesihuoltomaksuissa on korotustarvetta johtuen viime vuosien suurista vesihuoltoinvestoinneista kuten Punkalaidun – Huittinen yhdysvesijohdon ja siirtoviemärin rakentaminen, Sarkkilan, Mäenpään ja Vanttilan alueen vesihuoltoverkoston rakentaminen. Lisäksi taksoja määriteltäessä on huomioitava tulevien vuosien verkostosaneeraukset.

Suunnitelmavuodet 2018 – 2019

Sarkkilan, Haviokosken ja Parrilan kylien vesihuoltotöitä jatketaan ja saatetaan myös nämä alueet kunnallisen vesijohdon sekä keskitetyn jätevesiviemäröinnin piiriin, mikäli alueen kiinteistöjen omistajat ovat riittävässä määrin kiinnostuneita liittämään kiinteistönsä keskitettyyn vesihuoltojärjestelmään.

Vuotovesien määrän huomattavaan vähentämiseen tähtäviä toimenpiteitä jatketaan saneeraamalla ja uusimalla viemäriputkistoja vuonna 2014 laaditun vuotovesitutkimuksen tulosten perusteella.

Vesihuoltolaitos	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	322 270	303 500	330 600	8,9	325 000	325 000
Ulkoiset menot	-391 269	-465 950	-528 300	19,8	-522 000	-522 000
Toimintakate	-68 999	-162 450	-227 700	40,2	-197 000	-197 000
Sisäiset tulot	53 129	76 300	76 700	0,5	77 000	77 000
Sisäiset menot	-4 124	-4 000	-51 700	1192,5	-53 000	-53 000
Toimintakate	49 005	72 300	25 000	-65,4	24 000	24 000
Tulot yhteensä	375 399	379 800	407 300	7,2	402 000	402 000
Menot yhteensä	-395 393	-469 950	-610 000	29,8	-575 000	-575 000
Toimintakate	-19 994	-90 150	-202 700	124,8	-173 000	-173 000

Osasto	PELASTUSTOIMI
Palvelusuunnitelman kuvaus	Pelastustoimen lakisääteisistä tehtävistä huolehtii Pirkanmaan pelastuslaitos

Perustelut

Osaston talousarvio perustuu Pirkanmaan pelastuslaitoksen alustavaan talousarviotietoon.

Pirkanmaan pelastustoimen palvelutasosuunnitelma koskee vuosia 2014 – 2017.

Pelastustoimi	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot				0,0		
Ulkoiset menot	-221 146	-225 850	-226 700	0,4	-227 000	-227 000
Toimintakate	-221 146	-225 850	-226 700	0,4	-227 000	-227 000
Sisäiset tulot				0,0		
Sisäiset menot			-3 300	100,0	-3 000	-3 000
Toimintakate	0	0	-3 300	100,0	-3 000	-3 000
Tulot yhteensä				0,0		
Menot yhteensä	-221 146	-225 850	-230 000	1,8	-230 000	-230 000
Toimintakate	-221 146	-225 850	-230 000	1,8	-230 000	-230 000

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	1 354 672	1 377 800	1 360 200	-1,3	1 357 000	1 357 000
Ulkoiset menot	-2 513 094	-2 807 300	-2 855 500	2,8	-2 873 000	-2 873 000
Toimintakate	-1 158 422	-1 429 500	-1 525 300	6,7	-1 516 000	-1 516 000
Sisäiset tulot	1 249 087	1 419 700	1 662 700	17,1	1 710 000	1 868 000
Sisäiset menot	-570 119	-677 450	-923 900	36,4	-929 000	-929 000
Toimintakate	678 969	742 250	738 800	-0,5	781 000	939 000
Tulot yhteensä	2 603 759	2 797 500	3 022 900	8,1	3 067 000	3 225 000
Menot yhteensä	-3 083 213	-3 484 750	-3 809 400	9,3	-3 802 000	-3 802 000
Toimintakate	-479 454	-687 250	-786 500	14,4	-735 000	-577 000

Osasto	RAKENNUSVALVONTA JA MAA-AINESLAIN JA YKSITYISTIELAIN MUKAISET ASIAT
Palvelusuunnitelman kuvaus	Tehtävänä on huolehtia rakennusvalvontaan kuuluvista lakisääteisistä tehtävistä.

Perustelut

Rakennustarkastajan palvelut ostetaan Sastamalan kaupungilta, työaika on 2 pv/viikko.

Rakennusvalvonta	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	15 247	14 600	12 700	-13,0	14 000	14 000
Ulkoiset menot	-54 136	-66 850	-56 350	-15,7	-56 000	-56 000
Toimintakate	-38 889	-52 250	-43 650	-16,5	-42 000	-42 000
Sisäiset tulot	240			0,0		
Sisäiset menot	-10 385	-9 750	-24 450	150,8	-25 000	-25 000
Toimintakate	-10 145	-9 750	-24 450	150,8	-25 000	-25 000
Tulot yhteensä	15 487	14 600	12 700	-13,0	14 000	14 000
Menot yhteensä	-64 522	-76 600	-80 800	5,5	-81 000	-81 000
Toimintakate	-49 034	-62 000	-68 100	9,8	-67 000	-67 000

TEKNINEN TOIMI	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	1 369 919	1 392 400	1 372 900	-1,4	1 371 000	1 371 000
Ulkoiset menot	-2 567 231	-2 874 150	-2 941 850	2,4	-2 929 000	-2 929 000
Toimintakate	-1 197 312	-1 481 750	-1 568 950	5,9	-1 558 000	-1 558 000
Sisäiset tulot	1 249 327	1 419 700	1 662 700	17,1	1 710 000	1 868 000
Sisäiset menot	-580 504	-687 200	-948 350	38,0	-954 000	-954 000
Toimintakate	668 823	732 500	714 350	-2,5	756 000	914 000
Tulot yhteensä	2 619 246	2 812 100	3 035 600	7,9	3 081 000	3 239 000
Menot yhteensä	-3 147 734	-3 561 350	-3 890 200	9,2	-3 883 000	-3 883 000
Toimintakate	-528 488	-749 250	-854 600	14,1	-802 000	-644 000

KUNTA YHTEENSÄ	TP 2015	TA 2016	TA 2017	Muutos-%	TS 2018	TS 2019
Ulkoiset tulot	2 916 490	3 015 400	2 711 350	-10,1	2 622 000	2 622 000
Ulkoiset menot	-21 438 849	-22 448 100	-22 192 650	-1,1	-22 070 000	-22 070 000
Toimintakate	-18 522 359	-19 432 700	-19 481 300	0,3	-19 448 000	-19 448 000
Sisäiset tulot	2 158 697	2 388 949	2 678 000	12,1	2 743 000	2 913 000
Sisäiset menot	-2 158 697	-2 388 950	-2 678 000	12,1	-2 743 000	-2 913 000
Toimintakate	0	0	0	0,0	0	0
Tulot yhteensä	5 075 187	5 404 349	5 389 350	-0,3	5 365 000	5 535 000
Menot yhteensä	-23 597 546	-24 837 050	-24 870 650	0,1	-24 813 000	-24 983 000
Toimintakate	-18 522 359	-19 432 700	-19 481 300	0,3	-19 448 000	-19 448 000

8. Tuloslaskelmaosa

Kunnan tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa riittääkö tuottoina kertynyt tulorahoitus kattamaan palvelujen tuottamisesta aiheutuvat kulut. Tuloslaskelma palvelee kunnan oman johtamisen lisäksi eri sidosryhmiä, jotka varojen käyttöä valvoessaan ja tulonsiirtoihin perustuvan rahoituksen tarvetta arvioidessaan muodostavat käsityksen kunnan taloudesta.

Tuloslaskelman tärkeimpiä osakokonaisuuksia sekä välituloksia on analysoitu seuraavilla sivuilla olevilla taulukoilla ja selosteosilla. Taulukoissa on vertailutietoina kuluvan vuoden talousarvioluvut sekä vuoden 2015 tilinpäätöksen mukaiset luvut.

TULOSLASKELMA 2015 - 2019 (ulkoinen)					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Toimintatuotot	2 916 490	3 015 400	2 711 350	2 622 000	2 622 000
Toimintakulut	-21 438 849	-22 448 100	-22 192 650	-22 070 000	-22 070 000
TOIMINTAKATE	-18 522 359	-19 432 700	-19 481 300	-19 448 000	-19 448 000
Kunnallisvero	7 872 259	7 900 000	7 900 000	8 000 000	8 000 000
Kiinteistövero	502 392	600 000	600 000	600 000	600 000
Yhteisövero	614 850	400 000	400 000	400 000	400 000
Verotulot	8 989 411	8 900 000	8 900 000	9 000 000	9 000 000
Peruspalveluvaltion os.	7 933 106	7 997 000	7 910 000	7 900 000	7 900 000
Verotuloihin perustuva vo	2 942 532	2 964 000	3 120 000	3 100 000	3 100 000
Opetus- ja kulttuuri vo	-13 352	-60 000	-180 000	-180 000	-180 000
Valtionosuudet	10 862 286	10 901 000	10 850 000	10 820 000	10 820 000
Rahoitustuotot	13 809	21 000	20 000	20 000	20 000
Rahoituskulut	-29 419	-50 800	-66 000	-81 000	-76 000
VUOSIKATE	1 313 728	338 500	222 700	311 000	316 000
Poistot ja arvonalentumiset	-770 962	-796 600	-900 000	-909 000	-950 000
Satunnaiset tuotot ja kulut					
TILIKAUDEN TULOS	542 765	-458 100	-677 300	-598 000	-634 000
Poistoeron muutos	-51 399	-39 600	51 300	48 000	44 000
Varausten muutos	106 718	106 700			
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	598 084	-391 000	-626 000	-550 000	-590 000

Tuloslaskelman tunnusluvut					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,6	13,4	12,2	11,9	11,9
Vuosikate/Investoinnit, %	63,8 %	16,4 %	10,8 %	15,1 %	15,3 %
Vuosikate, e/asukas	430	107	73	102	104
Taseen kertynyt yli-/alijäämä	2 763 640	2 372 640	1 746 640	1 196 640	606 640
Yli-/alijäämä euroa/asukas	905	777	572	392	199
Asukasmäärä	3054	3150	3050	3050	3050

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 * Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluku kuvaa myynti- ja maksutulojen rahoitusosuutta kunnan toimintamenoista. %-osuus on hieman laskenut. Suurin suhteellinen lasku on tuissa ja avustuksissa johtuen edellisestä vuonna käynnissä olleista hankkeista.

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

= 100 * Vuosikate/Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että kunnan tulee kyetä rahoittamaan vuosikatteella keskimääräiset poistonalaisten tuotantovälineiden investoinnit. Keskimääräinen poistonalainen investointien hankintameno määräytyy viimeisen tilinpäätöksen, kuluvan vuoden sekä talousarvio- ja suunnitelmavuosien investointien keskimäärästä. Kun tunnusluku on 100 % tai suurempi, kunnan tulo-rahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan vuosikate jää kaikkina vuosina merkittävästi alle 100 %:n.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida aseta, vaan kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi vaikuttaa tunnuslukuun.

Taseen kertynyt yli-/alijäämä

Pitkän aikavälin tulo-rahoitustavoite voidaan asettaa taseen kertyneen yli-/alijäämän perusteella. Alijäämäiset talousarviot pienentävät taseen ylijäämän määrää, mutta toistaiseksi ylijäämä riittää kattamaan ennustetut alijäämät. Yli-/alijäämä taseessa pienenee sekä talousarviovuonna että suunnitelmavuosina. Huomioitavaa on kuitenkin, että vuoden 2016 talousarvion alijäämä ei näytä toteutuvan vaan tullaan tekemään ylijäämäinen tilinpäätös. Näin ollen tilanne on esitettyä parempi.

Kertynyt yli-/alijäämä euroa/asukas

Kun kertynyt yli-/alijäämä jaetaan kunnan asukasluvulla, saadaan vertailukelpoinen tunnusluku kuntien välisessä vertailussa. Pitkän aikavälin tulo-rahoituksen tavoitearvon tulisi olla vähintään 300 – 400 euroa/asukas.

TULOSLASKELMA 2015 - 2019 (ulkoiset ja sisäiset erät)

	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Toimintatuotot	5 075 187	5 404 350	5 389 350	5 365 000	5 535 000
Toimintakulut	-23 597 546	-24 837 050	-24 870 650	-24 813 000	-24 983 000
TOIMINTAKATE	-18 522 359	-19 432 700	-19 481 300	-19 448 000	-19 448 000
Kunnallisvero	7 872 259	7 900 000	7 900 000	8 000 000	8 000 000
Kiinteistövero	502 392	600 000	600 000	600 000	600 000
Yhteisövero	614 850	400 000	400 000	400 000	400 000
Verotulot	8 989 411	8 900 000	8 900 000	9 000 000	9 000 000
Peruspalveluvaltion os.	7 933 106	7 997 000	7 910 000	7 900 000	7 900 000
Verotuloihin perustuva vo	2 942 532	2 964 000	3 120 000	3 100 000	3 100 000
Opetus- ja kulttuuri vo	-13 352	-60 000	-180 000	-180 000	-180 000
Valtionosuudet	10 862 286	10 901 000	10 850 000	10 820 000	10 820 000
Rahoitustuotot	13 809	21 000	20 000	20 000	20 000
Rahoituskulut	-29 419	-50 800	-66 000	-81 000	-76 000
VUOSIKATE	1 313 728	338 500	222 700	311 000	316 000
Poistot ja arvonalentumiset	-770 962	-796 600	-900 000	-909 000	-950 000
Satunnaiset tuotot ja kulut					
TILIKAUDEN TULOS	542 765	-458 100	-677 300	-598 000	-634 000
Poistoeron muutos	-51 399	-39 600	51 300	48 000	44 000
Varausten muutos	106 718	106 700			
TILIKAUDEN YLI-/ ALIJÄÄMÄ	598 084	-391 000	-626 000	-550 000	-590 000

9. Investointiosa

Investointimenot kirjataan taseeseen ja sieltä aikanaan vaikutusaikanaan poistoina kuluiksi kunnanhallituksen hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Investoinniksi katsotaan aktivointirajan (pienhankintaraja) ylittävät hankkeet tai hankinnat. Kunnanhallitus on vahvistanut aktivointirajaksi 10.000 euroa.

Kunnanvaltuusto myöntää määrärahat toimielimille hankeryhmittäin ja yli 200.000 euron hankkeille hankkeittain. Irtaimen omaisuuden osalta valtuusto myöntää määrärahan yli 100.000 euron hankinnalle yksilöidysti, muutoin hankeryhmittäin. Valtuusto voi talousarvion sitovilla perusteluilla määrätä määrärahan kohteittain tai muulla tavoin ohjata määrärahojen käyttöä.

KUNNANHALLITUS		TP 2015	TA 2016 + Lisä- tal.arvio	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Maa-alueet	Tulot	7 237				
	Menot	-13 227	-40 000			
	Netto	-5 990	-40 000	0	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	Tulot					
	Menot	-70 000				
	Netto	-70 000	0	0	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tulot					
	Menot	-375	-48 000			
	Netto	-375	-48 000	0	0	0
YHTEENSÄ	Tulot	7 237	0	0	0	0
	Menot	-83 602	-88 000	0	0	0
	Netto	-76 364	-88 000	0	0	0

SIVISTYSLAUTAKUNTA		TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tulot			60 000		
	Menot			-200 000		
	Netto	0	0	-140 000	0	0
Koneet ja kalusto	Tulot					
	Menot			-25 000		
	Netto	0	0	-25 000	0	0
YHTEENSÄ	Tulot			60 000		
	Menot			-225 000		
	Netto	0	0	-165 000	0	0

Liikuntatoimen osalla on määräraha urheilukentän pinnoitteen ja reunakivetyksen uusimiseen sekä uuden kelaleikkurin hankintaan. Porttikallion ulkoilualueella on tarkoitus toteuttaa ulkoreittien ja ampumapaikan kunnostus sekä valaistuksen ohjauksen uusiminen.

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Rakennukset	Tulot	46 550				
* Hallinto	Menot	-16 703	-90 000	-35 000	-40 000	
* Sivistys	Menot	-81 398	-1 215 000	-4 100 000	-2 387 000	
* Tekninen	Menot	-9 799		-40 000		
	Netto	-61 350	-1 305 000	-4 175 000	-2 427 000	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tulot	54 730	25 000			
	Menot	-903 823	-588 000	-312 000	-218 400	
	Netto	-849 093	-563 000	-312 000	-218 400	0
YHTEENSÄ	Tulot	101 280	25 000	0	0	0
	Menot	-1 011 723	-1 893 000	-4 487 000	-2 645 400	0
	Netto	-910 443	-1 868 000	-4 487 000	-2 645 400	0

Hallintotoimen rakennukset sisältävät määrärahan kunnantalon kuntotutkimuksessa esitettyjen epäkohtien korjaussuunnitelman laatimiseen. Palveluasunnot Hilmassa ja Matissa on varauduttu ulkoiluterassin rakentamiseen päiväsalin edustalle sisäänkäynteineen. Kaisankodin puolella on määräraha TV-tilan muuttamiseen isommaksi oleskelutilaksi viereisen käytävän kanssa väliseiniä purkamalla.

Sivistystoimen osalla on määrärahavaraus Yhteiskoulu-lukion uudisrakennuksen suunnitteluun ja rakentamiseen KVR-hankkeena. Koulurakennukseen on vuosille 2017 ja 2018 varattu 5.000.000 euroa ja ensisijaiseen kalustamiseen 350.000 euroa. Päiväkodin kohdalla on varauduttu kokonaan uuden rakennuksen rakentamiseen KVR-hankkeena. Rakennuksen osalta arvio on 1.000.000 euroa ja kalustamisen 100.000 euroa.

Teknisen toimen rakennukset sisältävät määrärahan mm. Haukankosken päärakennuksen tonttivesijohdon muutostyöhön ja kiinteistöhälytyksen parantamisen. Yrittäjätilon kohdalla on varauduttu julkisivun kunnostukseen ja maalaukseen.

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden menoerat sisältävät määrärahavarausten Loukkaankorventien rakentamiseen ja Riissuontien (osa), Huhtionkadun sekä Puistotien uudelleen päällystämiseen. Katuvalaistuksen määrärahat on kohdennettu katurakennuksen yhteydessä asennettaviin valaistuksiin sekä katuvalaistuksen uuden ohjausjärjestelmän toteuttamiseen. Puistojen kohdalla on varauduttu olemassa olevien puistojen parannuksiin. Jäteaseman saneeraukseen yhteistyössä Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy:n kanssa on myös varauduttu.

Vesihuollon investoinnit on selvitetty vesihuoltolaitoksen taseyksikön laskelmien yhteydessä.

INVESTOINNIT		TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
	Tulot	108 517	25 000	60 000	0	0
YHTEENSÄ	Menot	-1 095 325	-1 981 000	-4 712 000	-2 645 400	0
	Netto	-986 808	-1 956 000	-4 652 000	-2 645 400	0

Talousarviovuodelle 2017 ja suunnitelmavuodelle 2018 on tulossa mittavat investoinnit, jotka vaikuttavat merkittävästi kunnan talouteen. Tästä syystä vuodelle 2019 ei tässä vaiheessa ole mielekäästä tehdä investointiohjelmia, vaan tilanne arvioidaan uudelleen, kun koulun ja päiväkodin rakennushankkeiden todelliset kustannukset selviävät.

10. Rahoitusosa

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Laskelmassa osoitetaan, kuinka paljon tulo-rahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan. Laskelma näyttää budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

RAHOITUSLASKELMA 2015 - 2019					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Vuosikate	1 313 728	338 500	222 700	311 000	316 000
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjaukset					
	1 313 728	338 500	222 700	311 000	316 000
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot	-1 095 324	-1 893 000	-4 712 000	-2 645 000	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	54 730	25 000	60 000		
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	53 787				
	-986 808	-1 868 000	-4 652 000	-2 645 000	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	326 920	-1 529 500	-4 429 300	-2 334 000	316 000
<i>Rahoituksen rahavirta</i>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 900 000	4 700 000	2 500 000	200 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-468 750	-468 750	-350 000	-191 000	-550 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-400 000				
	-868 750	1 431 250	4 350 000	2 309 000	-350 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-187 495	50 000	50 000	50 000	50 000
Rahoituksen rahavirta	-1 056 245	1 481 250	4 400 000	2 359 000	-300 000
Rahavarojen muutos	-729 325	-48 250	-29 300	25 000	16 000

Rahoituslaskelman tunnusluvut	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Lainanhoitokyky					
Lainanhoitokate	2,7	0,7	0,7	1,4	0,6
Maksuvalmius					
Kassavarat 31.12., 1000 e	252	204	174	199	215
Kassastamaksut, 1000 e	23 032	24 861	27 321	24 987	22 696
Kassan riittävyys, pv	4	3	2	3	3

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Kunnan lainanhoitokate jää alle yhden sekä talousarviovuonna että suunnitelmavuonna 2019. Suunnitelmavuonna 2018 lainanhoitokate nousee yli yhden johdun siitä, että sivistystoimen rakentamista varten otettavaa lainaa lyhennetään ensimmäisen kerran vasta suunnitelmavuonna 2019.

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv * Rahavarat varainhoitovuoden lopussa / Kassasta maksut varainhoitovuonna

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14 - 30 päivän kassan riittävyyttä. Kunnan tunnusluku on huomattavasti tavoitearvon alapuolella.

TALOUSARVIOLAINAT	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Lainanotto		1 000 000	4 700 000	2 500 000	200 000
Lyhennykset	-468 750	-468 750	-350 000	-190 625	-550 000
Nettolainanotto	-468 750	531 250	4 350 000	2 309 375	-350 000
Lainakanta 31.12.	1 759 375	2 290 625	6 640 625	8 950 000	8 600 000
Lainat euroa/asukas	576	751	2 177	2 934	2 820

Vuoden 2016 talousarviossa oli varauduttu 1.900.000 euron talousarviolainan lisäykseen. Uutta lainaa ei ole kuitenkaan nostettu, vaan maksuvalmius on varmistettu kassalainoilla. Kuluvan vuoden lainanottoon on arvioitu tarvittavan kassalainan määrä.

Kunnan lainakanta tulee lisääntymään talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosina. Tunnusluku lainat/asukas tulee nousemaan ja Punkalaitumen kunnan lainamäärä ylittää hienoisesti kuntien lainamäärän keskiarvon. Kunnissa oli 31.12.2015 lainaa keskimäärin 2.800 euroa/asukas. Suurin yksittäinen investointikohde on Yhteiskoulu-lukion rakentaminen, jonka kustannusarvio on 5.350.000 milj. euroa. Uuden päiväkodin rakentamista varten on varattu rahaa n. 1.100.000 euroa.

11. Vesihuoltolaitoksen taseyksikkö

Maankäyttö- ja rakennuslakia sekä vesihuoltolakia on muutettu 1.9.2014 alkaen. Lakimuutosten tavoitteena on mm. parantaa vesihuoltolaitoksen toiminnan ja talouden läpinäkyvyyttä. Vesihuoltolaitos on ollut laskennallisesti eriytetty 1.1.2002 alkaen. Uudistunut vesihuoltolaki edellyttää vesihuollon kirjanpidon eriyttämistä ja Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnon mukaan laskennallinen eriytyminen ei enää riitä. Tästä syystä kunnassa on tehty päätös vesihuoltolaitoksen muuttamisesta taseyksiköksi.

Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä esitetään tuloslaskelma, investointiosa ja rahoituslaskelma. Taseyksikön talousarviossa sovelletaan nettobudjetointia, sitovia erä valtuustoon nähden ovat tilikauden tulos sekä mahdolliset tilinpäätössiirrot. Huleveden viemärointi ei enää sisälly vesihuoltolaitoksen toimintaan, vaan se on siirretty katurakentamiseen.

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA (ulkoinen)					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Liikevaihto	282 764	268 500	290 600	285 000	285 000
Liiketoiminnan muut tuotot	39 506	35 000	40 000	40 000	40 000
Tulot yhteensä	322 270	303 500	330 600	325 000	325 000
Materiaalit ja palvelut	-303 860	-384 100	-453 950	-419 000	-419 000
Henkilöstökulut	-83 543	-80 350	-100 750	-101 000	-101 000
Menot yhteensä	-387 403	-464 450	-554 700	-520 000	-520 000
Poistot	-152 970	-168 000	-235 300	-234 000	-204 000
Liiketoiminnan muut kulut	-3 867	-1 500	-3 600	-2 000	-2 000
Liikelylijäämä/-alijäämä	-221 970	-330 450	-463 000	-431 000	-401 000
Korvaus jäännöspääomasta/ Peruspääomasta	-22 085	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Ylijäämä/-alijäämä ennen varauksia	-244 055	-350 450	-483 000	-451 000	-421 000
Poistoeron muutos	40 338	52 100	36 300	33 000	29 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-203 718	-298 350	-446 700	-418 000	-392 000

VESI- JA VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA (ulkoiset ja sisäiset erät)					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Liikevaihto					
Vesimaksut, ulkoiset	282 764	268 500	290 600	285 000	285 000
Vesimaksut, sisäiset	52 341	76 300	76 700	77 000	77 000
	335 105	344 800	367 300	362 000	362 000
Liiketoiminnan muut tuotot					
Ulkoiset tulot	39 506	35 000	40 000	40 000	40 000
Sisäiset tulot	788				
	40 294	35 000	40 000	40 000	40 000
Tulot yhteensä	375 399	379 800	407 300	402 000	402 000
Materiaalit ja palvelut					
Ulkoiset menot	-303 859	-384 100	-453 950	-419 000	-419 000
Sisäiset menot	-4 082	-4 000	-51 700	-53 000	-53 000
	-307 941	-388 100	-505 650	-472 000	-472 000
Henkilöstömenot	-83 543	-80 350	-100 750	-101 000	-101 000
Poistot	-152 970	-168 000	-235 300	-234 000	-204 000
Liiketoiminnan muut kulut					
Ulkoiset menot	-3 867	-1 500	-3 600	-2 000	-2 000
Sisäiset menot	-41				
Poistoeron muutos	40 338	52 100	36 300	33 000	29 000
Menot yhteensä	-508 024	-585 850	-809 000	-776 000	-750 000
Liikelylijäämä	-132 625	-206 050	-401 700	-374 000	-348 000
Rahoitustulot ja -menot					
Korkomenot	0				
Korvaus jäännöspääomasta/ Peruspääomasta	-22 085	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-154 711	-226 050	-421 700	-394 000	-368 000

Sitovat erät	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2017	TS 2018
Varsinainen toiminta					
Liikelylijäämä(+) tai -alijäämä(-)	-132 625	-206 050	-401 700	-374 000	-348 000
Poistot	152 970	168 000	235 300	234 000	204 000
Sitova tuloarvio	20 345	-38 050	-166 400	-140 000	-144 000
Rahoituserät					
Rahoitusmenot	0	0		0	0
Korvaus jäännöspääomasta	-22 085	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000

VESIHUOLTOLAITOS INVESTOINNIT		TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Tulot	54 730	25 000			
	Menot	-770 842	-340 000	-180 000	-160 000	
	Netto	-716 112	-315 000	-180 000	-160 000	0
YHTEENSÄ	Tulot	54 730	25 000	0	0	0
	Menot	-770 842	-340 000	-180 000	-160 000	0
	Netto	-716 112	-315 000	-180 000	-160 000	0

Vesihuoltolaitoksen määrärahat sisältävät vesilaitoksen osalla määrärahan Kanteenmaan vedenottamon raudanpoistojärjestelmän saneeraukseen sekä Oriniemen yhdysvesijohdon rakentamiseen. Viemärlaitoksen puolella on varauduttu verkostojen saneeraukseen.

VESIHUOLTOLAITOS RAHOITUSLAS- KELMA 2015 - 2019					
	TP 2015	TA 2016	TA 2017	TS 2018	TS 2019
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liikelylijäämä/-alijäämä	-132 625	-330 450	-463 000	-431 000	-401 000
Poistot	152 970	168 000	-235 300	-234 000	204 000
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-49 005				
	-28 661	-162 450	-698 300	-665 000	-197 000
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot	-770 842	-315 000	-180 000	-160 000	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	54 730	25 000			
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot					
	-716 112	-290 000	-180 000	-160 000	-755 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-744 773	-452 450	-878 300	-825 000	-952 000
<i>Rahoituksen rahavirta</i>					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	744 773	452 450	878 300	825 000	952 000
	744 773	452 450	878 300	825 000	952 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	0	0	0	0	0