



**Talousarvio 2024
taloussuunnitelma 2024–2026**

Kunnanvaltuusto 13.11.2023



1	TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	5
1.1	Kuntastrategia.....	5
1.2	Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys	6
1.3	Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit	7
1.4	Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	7
1.5	Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta sekä tilivelvolliset	7
1.6	Organisaatiokaavio	8
2	KÄYTTÖTALOUSOSA	9
2.1	Tarkastuslautakunta	9
2.1.1	1000 Tarkastustoimi	9
2.1.2	Keskusvaalilautakunta	9
2.1.3	2000 Vaalit	9
2.2	Kunnanhallitus	10
2.2.1	3000 Päätöksenteko	10
2.2.2	3010 Hallintopalvelut	11
2.2.3	3020 IT-palvelut	12
2.2.4	3030 Talouspalvelut.....	13
2.2.5	3040 Henkilöstöpalvelut.....	14
2.3	Tekninen lautakunta	15
2.3.1	4000 Hallinto tekninen	15
2.3.2	4010 Vesihuoltopalvelut.....	16
2.3.3	4020 Yhdyskuntatekniset palvelut	18
2.3.4	4030 Kiinteistöjen rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	19
2.3.5	4040 Ruoka- ja toimitilapalvelut.....	20
2.4	Ympäristölautakunta	21
2.4.1	5000 Hallinto ympäristötoimi.....	21
2.4.2	5010 Rakennusvalvonta	22
2.4.3	5020 Ympäristönsuojelu	24
2.4.4	5030 Terveysvalvonta.....	25
2.4.5	5040 Eläinlääkintä	25
2.5	Sivistyslautakunta	26
2.5.1	6000 Hallinto sivistystoimi.....	26
2.5.2	6010 Varhaiskasvatuspalvelut	28
2.5.3	6020 Perusopetuspalvelut	30
2.5.4	6030 Lukiokoulutus	32
2.6	Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta.....	33
2.6.1	7000 Hyvinvointipalvelut	33
2.6.2	7010 Kulttuuri- ja matkailupalvelut.....	36
2.6.3	7020 Kirjastopalvelut ja vapaa sivistystyö	38
2.6.4	7030 Kunnan työllistämistoiminta	40
2.6.5	7040 Elinvoima-, markkinointi- ja viestintäpalvelut	42
3	TULOSLASKELMAOSA	44

3.1	Käyttötalous	44
3.1.1	Palvelualueittain.....	44
3.1.2	Lautakunnittain.....	49
3.2	Tuloslaskelma	51
4	INVESTOINTIOSA	55
4.1	Kunnanhallituksen investoinnit	55
4.2	Teknisen lautakunnan investoinnit	57
4.3	Sivistyslautakunnan investoinnit	67
4.4	Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunnan investoinnit	68
4.5	Investointien yhteenveto	69
5	RAHOITUSOSA	71
5.1	Rahoituslaskelma	71
6	HENKILÖSTÖ- JA KOULUTUSSUUNNITELMA 2024	72
6.1	Johdanto	72
6.2	Henkilöstön rakenne ja määrä	72
6.3	Periaatteet erilaisten työsuhdemuotojen käytöstä	72
6.3.1	Oma henkilöstö	72
6.3.2	Ostopalvelu	73
6.4	Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2024	73
6.4.1	Henkilöstösuunnitelma lautakunnittain	74
6.4.1.1	Kunnanhallitus	74
6.4.1.2	Tekninen lautakunta	74
6.4.1.3	Ympäristölautakunta	75
6.4.1.4	Sivistyslautakunta	75
6.4.1.5	Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta.....	78
6.5	Koulutussuunnitelma vuodelle 2024	78
6.5.1	Koulutussuunnitelma lautakunnittain	79
6.5.1.1	Kunnanhallitus	79
6.5.1.2	Tekninen lautakunta	80
6.5.1.3	Ympäristölautakunta	81
6.5.1.4	Sivistyslautakunta	82
6.5.1.5	Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta.....	84

Eurajoen kunnan vuoden 2024 talousarviossa investoidaan vahvasti!

Eurajoen kunnan vuoden 2024 talousarvio perustuu Hyvinvoinnin ytimessä- kuntastrategiaan, jonka vision mukaisesti Eurajoki on valoisan tulevaisuuden koti, jossa asukkaat viihtyvät ja yritykset menestyvät. Strategian neljä päätavoitetta ovat vetovoimainen, toimiva, hyvinvoiva ja kestävä kehitys Eurajoki. Strategian mukaisesti kunta edistää kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä monipuolisin keinoin. Toimivat palvelut ja turvallinen sekä sujuva arki ovat strategiassa myös tärkeässä roolissa.

Eurajoen kunnalle laadukkaat lähipalvelut ovat olleet aina tärkeitä ja ennen soteuudistusta kunta halusi panostaa sosiaali- ja terveystalouteen kunnolla. Soteuudistuksen yhteydessä tämä satsaus vaikuttaa voimakkaasti kunnan valtionosuuksiin. Eurajoen kunta oli vuonna 2023 yksi kuudesta kunnasta, jonka valtionosuudet ovat negatiiviset. Negatiiviset valtionosuudet johtuvat pääasiassa sote-uudistuksen tasauselementeistä. Eurajoen kunta maksoi vuonna 2023 4,1 M€ valtionosuuksia valtiolle. Vuonna 2024 maksettava summa kasvaa 4,8 M€:on.

Tämä ei voi olla vaikuttamatta talousarvion käyttötalouden loppusummaan, joka on 3,8 M€ alijäämäinen. Vuoden 2024 talousarvio perustuu 5,4 prosentin kunnallisverotason. Korkea inflaation ja sen mukanaan tuoma yleinen hintojen nousu sekä kohonneet palkkakustannukset ovat haasteellisia kaikkien kuntien vuoden 2024 talousarvioissa. Negatiivisista valtionosuuksista on keskusteltu valtionvarainministeriön kanssa ja negatiivisten valtionosuuskuntien tilanteeseen on tulossa muutoksia muutaman vuoden kuluessa.

Vuoden 2024 investointitaso on 9,1 M€ johtuen vuonna 2023 käynnistyneestä monitoimihallin rakentamisesta, jonka kustannusvaikutus vuodelle 2024 on 3,85 M€. Muita merkittävimpiä investointikohteita ovat Eurajoen keskusta-alueen liikenneympäristön/viihtyisyyden parantaminen Kauppatien ja uuden liikenneympyrän alueella, Hannintien saneerauksen aloittaminen sekä vedenottamoiden saneeraukset ja toimitusvarmuuden parantaminen.

Eurajoen vakaan taloudellisen aseman turvaa vahva veropohja, jonka vuoksi kunnalliset maksut ovat kilpailukykyisellä tasolla ja palvelutaso hyvä. Eurajoen kunnalla on vahva tase ja yhden vuoden alijäämän osalta ei ole syytä tehdä hätiköityjä ratkaisuja. Vahva taloudellinen tilanne on säilytettävä tulevana vuosina valtionhallinnon negatiivisista toimenpiteistä huolimatta. Siitä syystä ehdotan perustettavaksi talouden kehittämisryhmän, jonka tehtävänä on laatia talouden kehittämisohjelma vuosille 2025–2028 ja jossa tarkastellaan kunnan koko organisaatio vastaamaan kunnan muuttuvaa tulopohjaa.

Vesa Lakaniemi
Kunnanjohtaja

1 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1 Kuntastrategia

Visio:

”Eurajoki on valoisan tulevaisuuden koti, jossa asukkaat viihtyvät ja yritykset menestyvät.”

Strategiset tavoitteet:

Vetovoimainen Eurajoki

- Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä.
- Mahdollistamme kilpailukykyisen ja yritysmyönteisen toimintaympäristön.
- Edistämme aktiivisella elinkeinopolitiikalla työllisyyttä ja yritysten toimintaedellytyksiä.
- Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja sekä kehitämme ja hyödynnämme viihtyisää ympäristöämme.

Toimiva Eurajoki

- Toteutamme toimivat palvelut ja pidämme kunnossa rakennetun ympäristön.
- Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta
- Teemme päätökset ketterästi ja toimimme ratkaisukeskeisesti.
- Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja.

Hyvinvoiva Eurajoki

- Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään.
- Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.
- Toteutamme UNICEFin lapsiystävällisen kunnan toimintamallia.
- Tuemme yhdistys- ja harrastustoimintaa.

Kestävän kehityksen Eurajoki

- Tuemme ja kannustamme ekologisesti kestäväen toiminnan kehittymistä.
- Huomioimme ympäristön kunnan toiminnassa, sopimuksissa ja valinnoissa.
- Toimimme taloudellisesti ja vastuullisesti.
- Kehitämme kestäväen kehityksen mukaisia liikkumismuotoja.

1.2 Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Keväällä julkaistun Kuntatalousohjelman mukaan Suomen hajanainen kuntarakenne, väestön ikääntyminen ja syntyvyyden lasku ovat johtaneet kuntakentän eriytymiseen, joka uhkaa edelleen kiihtyä tulevina vuosina, jos väestörakenteen muutos jatkuu ennustetun kaltaisena. Eriytymiskehitys vaikeuttaa kuntien lakisääteisten tehtävien toteutusta taloudellisesti ja toiminnallisesti kestäväällä tavalla. Se myös vaikeuttaa kuntatalouden ohjausta sekä kunnille annettavien tehtävien ja velvoitteiden vaikutusten arviointia. Mitä suuremmat olosuhde-, tarve- ja tulopohjaerot kuntien välille muodostuvat, sitä vaikeampaa valtionosuusjärjestelmällä on tasata eroja siten, että järjestelmä samalla myös kannustaisi kuntia taloudelliseen ja toiminnalliseen tehokkuuteen. Eriytymiskehitys on johtanut kuntien toiminnan ja talouden näkökulmasta hyvin erisuuntaisiin ja -asteisiin muutospaineisiin. Suurissa ja kasvavissa kunnissa investointipaineet ovat kovat, kun taas pienenevien lapsi- ja nuorisokäluokkien kunnissa varhaiskasvatuksen ja koulutuspalveluiden tarve laskee ja haasteena on sopeuttaa sekä palveluverkkoa, että toimintaa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta.

Vuoden 2023 alussa voimaan tullut sosiaali- ja terveystalouden uudistus tuo myös osaltaan näkyväksi, kuinka suuriksi erot kuntien meno- ja tulorakenteissa ovat ehtineet kasvaa ennen uudistuksen toimeenpanoa. Jotta poikkeamat kunnalta uudistuksessa siirtyvien kustannusten ja tulojen määrässä eivät aiheuttaisi merkittäviä muutoksia kunnan talouden tasapainoon, uudistuksen vaikutuksia tasataan voimakkaasti valtionosuuksiin sisältyvillä rahoituselementeillä. Tämän seurauksena verotulojen ja valtionosuuksien painoarvot kunta-kohtaisessa verorahoituksessa ovat muuttuneet vuoden 2023 alusta alkaen merkittävästi. Verorahoituksen rakenteen muutokset edellyttävät uudenlaista talouden suunnittelua kunnissa. Eriytymiskehitys näkyy myös kuntien edellytyksissä järjestää lakisääteisiä palveluita. Ongelmat työvoiman saatavuudessa, kaupungistuminen sekä syntyvyyden pieneneminen edellyttävät uusia palveluiden järjestämistapoja, niin kunnissa, kuin valtakunnallisestikin. Esimerkkinä tästä voidaan nähdä vuodesta 2025 voimaan astuva TE-uudistus. Uutta lakisääteistä tehtävää koskeva lainsäädäntö velvoittaa kuntia järjestämään palvelut yhteistyössä leveämpien hartioiden saavuttamiseksi ja kustannusten kasvun hillitsemiseksi.

Uusi hallitus tulee uudistamaan kuntien rahoitus- ja valtionosuusjärjestelmän. Kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus uudistetaan vastaamaan kuntien roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta. Uudistuksen lähtökohdaksi otetaan tavoite varmistaa eri kokoisten kuntien edellytykset järjestää lakisääteiset peruspalvelut kaikkialla Suomessa, ottaen huomioon muuttotappiokuntien tarpeet ja eri alueiden demografisen kehityksen sekä vahvistaa kasvavien kuntien ja kaupunkien edellytykset investoida kasvuun ja hoitaa sosiaalisia ongelmia. Uudistus toteutetaan kustannusneutraalisti siten, että se ei lisää julkisia menoja, vaan vahvistaa kasvua ja julkista taloutta pitkällä aikavälillä. Uusi rahoitusjärjestelmä astuisi voimaan 1.1.2026.

Uuden hallituksen vuoden 2024 budjettiriihen tiedonannon mukaan kuntien valtionapuihin ehdotetaan noin 5,1 miljardia euroa vuonna 2024. Laskennalliset valtionosuudet ovat tästä noin 3,7 miljardia euroa, kuntien veromenetysten korvaukset noin 0,9 miljardia euroa ja muut valtionavut noin 0,6 miljardia euroa. Kehyskauden lopussa vuonna 2027 valtionavut ovat noin 6,2 miljardia euroa, josta laskennallisten valtionosuuksien osuus on 4,6 miljardia euroa. Valtionapujen tasoon kehyskaudella vaikuttaa erityisesti TE-palvelu -uudistus.

Lisäksi hallitusohjelmaan sisältyy, niin kuntien tehtäviä lisääviä, kuin vähentäviä toimenpiteitä. Vuonna 2024 kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen ehdotetaan 2,5 miljardia euroa, joka on noin 290 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuoden 2023 varsinaisessa talousarviossa. Valtionosuutta alentaa sote-uudistukseen liittyvien siirtojen tarkentuminen kuntien

vuoden 2022 toteumatietojen perusteella. Peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotus lisää valtionosuutta 53 miljoonaa euroa. Indeksikorotus jää kuitenkin 24 miljoonaa euroa tätä pienemmäksi, koska hallitusohjelman mukaisesti indeksikorotukseen tehdään yhden prosenttiyksikön korotusta vastaava säästö.

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2024 on hieman vahvistava vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Maapohjan kiinteistöveron alarajan korotus vahvistaa kuntataloutta enemmän, kuin kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistettava indeksisäästö sitä heikentää.

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset on solmittu ajalle 2022–2025. Sopimuskausi on kestoaltaan 1.5.2022–30.4.2025. Kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia. Kustannukset nousevat vuonna 2023 keskimäärin 4,85 prosenttia ja vuonna 2024 vähintään keskimäärin 2,99 prosenttia.

Eurajoella oli asukkaita 31.8.2023 9139 henkilöä kun vuodenvaihteessa 2022/2023 asukkaita oli 9236 henkilöä. Koko maan työttömyysaste oli 31.8.2023 9,4 %, Satakunnan työttömyysaste oli 8,7 % ja Eurajoella työttömyysprosentti oli 5,8 %.

1.3 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

Eurajoen kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on säädökset ja määräykset kunnan hallintosäännössä. Lisäksi käytössä ovat sisäisen valvonnan ohjeet sekä riskienhallintapolitiikka. Sisäinen tarkastus suoritetaan toimivan johdon toimesta ja alaisuudessa. Sisäisen valvonnan kokonaisuudessa sisäinen tarkkailu on ensisijaista sisäiseen tarkastukseen nähden. Suunnittelu- ja raportointijärjestelmä toimii johdon sisäisen valvonnan välineenä.

Keskeisimmät riskit vuonna 2024 liittyvät tietojärjestelmien toimivuuteen, osaavan työvoiman saantiin, suhdannevaihteluihin sekä tietosuojaan ja tietoturvaan. Merkittävänä riskinä on nähtävä myös kunnan toimitilojen sisäilman terveellisyysvarmistaminen.

1.4 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Eurajoen kunnan kuntakonserni käsittää neljä kiinteistö- ja asuntoyhtiötä, yhden kuntayhtymän (Satakuntaliitto) sekä yhden osakkuusyhteisön (Eurajoen Jäähalli Oy).

Toiminnassa tulee noudattaa kunnanvaltuuston hyväksymää konserniohjetta.

Suuri taloudellinen vastuu liittyy kunnan takaamiin kiinteistöyhtiöiden lainoihin. Yhtiöiden talouden turvaamiseksi pitää jatkaa toimia vuokra-asteen pitämiseksi mahdollisimman korkeana. Kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden pitää hoitaa talouttaan niin, ettei niiden maksuvalmius vaarannu.

1.5 Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta sekä tilivelvolliset

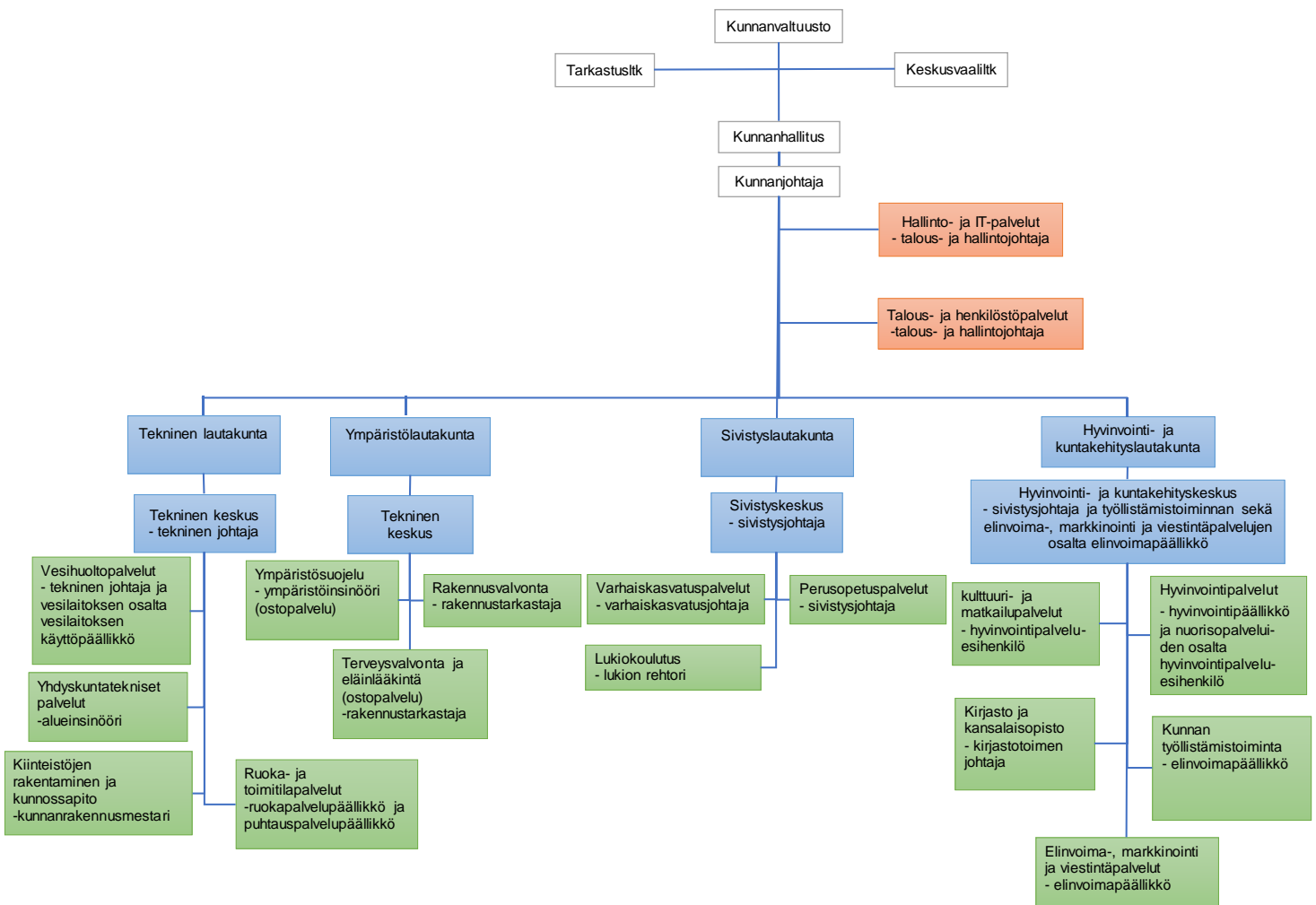
Talousarvio on laadittu Kuntaliiton kunnan talousarvion ja -suunnitelman mukaisella rakenteella. Talousarvio sisältää yleisperustelujen lisäksi käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan sekä rahoitussuunnitelman. Lisäksi talousarviossa käsitellään henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat. Käyttötalousosiossa määritellään painopistealueet sekä vuosittaiset sitovat tavoitteet palvelualueittain.

Eurajoen kunnan talousarvio on lautakuntatasolla sitova tulo- ja menomäärärahoittain.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeet annetaan vuosittain talousarvion hyväksymisen jälkeen viimeistään tilivuoden alussa. Täytäntöönpano-ohjeissa ohjeistetaan, miten talousarvion seuranta toteutetaan.

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat hallituksen ja lautakuntien jäsenet sekä tehtävälueiden johtavat viranhaltijat. Käyttötalousoviossa kunkin palvelualueen Toiminta-ajatus osiossa on määritelty, kuka on palvelualueen tilivelvollinen viranhaltija. Eurajoen kunnan organisaatorakenne on kuvattu seuraavassa luvussa.

1.6 Organisaatiokaavio



2 KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 Tarkastuslautakunta

2.1.1 1000 Tarkastustoimi

Toiminta-ajatus

Kunnan hallinnon ja talouden tarkastaminen koostuu tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan suorittamasta työstä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on Kuntalain 121 §:n mukaan valmistella valtuuston päättävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tätä tehtävää varten tarkastuslautakunta kokoontuu määräajoin käsittelemään niitä asioita, jotka on kirjattu tarkastuslautakunnan tarkastussuunnitelmaan. Lautakunta käsittelee mm. tilintarkastajan raportteja ja haastattelee kunnan johtavia viranhaltijoita.

Talous

<i>1000 Tarkastustoimi</i>	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-25 267	-28 000	-28 100	-28 100	-28 100
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-25 267	-28 000	-28 100	-28 100	-28 100
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-25 267	-28 000	-28 100	-28 100	-28 100

2.1.2 Keskusvaalilautakunta

2.1.3 2000 Vaalit

Toiminta-ajatus

Vuonna 2024 järjestetään sekä presidentinvaalit että europarlamenttivaalit.

Presidentinvaalien ensimmäisen kierroksen vaalipäivä on 28.1.2024 sekä mahdollisen toisen kierroksen vaalipäivä 11.2.2024.

Europarlamenttivaalien vaalipäivä on 9.6.2024.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Vuonna 2025 järjestetään yhdistetyt kunta- ja aluevaalit.

Talous

2000 Vaalit	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	20 048	16 000	30 000	30 000	30 000
TOIMINTAKULUT	-33 164	-26 150	-75 274	-75 554	-75 837
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 116	-10 150	-45 274	-45 554	-45 837
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 116	-10 150	-45 274	-45 554	-45 837

2.2 Kunnanhallitus

2.2.1 3000 Päätöksenteko

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alainen päätöksenteon palvelualue sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja toimikuntien kokouksista aiheutuvat menot. Tehtäviensä hoitamiseksi kunnanvaltuusto kokoontuu noin 8 kertaa ja kunnanhallitus noin 25 kertaa toimintavuonna. Kunnanhallituksen asettamat toimikunnat kokoontuvat erityistehtävien hoitamiseksi tarvittaessa.

Tilivelvollinen viranhaltija on **kunnanjohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Talouden kehittämistyöryhmän perustaminen ja toiminnan käynnistäminen.

Eurajoen kunta solmi vuonna 2023 yhteistyösopimuksen Prizztech Oy:n kanssa elinkeinopalvelujen kokonaisasiakkuudesta.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme aktiivisella elinkeinopoliitikalla työllisyyttä ja yritysten toimintaedellytyksiä	Yrittäjät ja yrittäjäksi aikovat saavat laadukkaita palveluita	Arviointikriteerit ja mittarit määritellään ostopalvelusopimuksessa	Toteutetaan Prizztechin kanssa laadittua kolmivuotista ostopalvelusopimusta ottaen huomioon aloittavien, pienten- ja keskisuurten sekä suurten yritysten näkökulmat.

			Eurajoen kunta ja Prizztech Oy edesauttavat yritysten sijoittumista ja kasvua sekä vahvistavat niiden toimintaedellytyksiä
--	--	--	--

Talous

3000 Päätöksenteko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	26 503	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-435 184	-324 100	-471 435	-471 435	-471 435
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-408 680	-324 100	-471 435	-471 435	-471 435
Suunn. mukaiset poistot	-3 391	-561 300	-452 900	-451 800	-452 400
TILIKAUDEN TULOS	-412 072	-885 400	-924 335	-923 235	-923 835

Tilinpäätöksessä vuonna 2022 poistoissa ei ole mukana SOTE-rakennusten poistoja, vaan ne ovat raportoitu omalla palvelualueellaan 3080, mikä on poistettu käytöstä 31.12.2022. 1.1.2023 alkaen SOTE-rakennusten poistot on kirjattu palvelualueelle 3000.

2.2.2 3010 Hallintopalvelut

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alainen hallintopalvelut -palvelualue sisältää kunnanjohtajan, hallintotoimen, edustuksen, yhteistoimintaelinten, maankäyttö- ja hallinta sekä keskitetyistä menoista aiheutuvat määrärahat. Hallintotoimi tukee hallintokuntia niiden perustehtävien toteuttamisessa.

Tilivelvöllinen viranhaltija maankäytön- ja hallinnan osalta on **kunnanjohtaja** ja muiden osalta **talous- ja hallintojohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Hallintokuntien tukeminen muuttuvassa toimintaympäristössä.

Suurteollisuuspuiston, Cleantech-alueen ja kiertotalouspuistoalueiden kaavoitusten läpivienti.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Dynasty-asianhallinta-ohjelman uuden version päivitys ja käyttöönotto	Käyttöönotto tehty.	Toteutus 31.12.2024 mennessä.

Mahdollistamme kilpailukykyisen ja yritysmyönteisen toimintaympäristön.	Isojen teollisuusalueiden kaavoitusprosessien käynnistäminen ja loppuunsaattaminen.	Kaikki kaavat lainvoimaisia.	Toteutuminen 31.12.2024 mennessä.
---	---	------------------------------	-----------------------------------

Talous

3010 Hallintopalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	176 768	136 000	166 250	166 250	166 250
TOIMINTAKULUT	-681 392	-737 340	-772 205	-775 809	-779 448
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-504 624	-601 340	-605 955	-609 559	-613 198
Rahoitustuotot ja -kulut	322	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-6 878	-6 900	-7 400	-7 300	-6 700
TILIKAUDEN TULOS	-511 180	-608 240	-613 355	-616 859	-619 898

2.2.3 3020 IT-palvelut

Toiminta-ajatus

IT-palvelut- palvelualue järjestää ja koordinoi keskitetysti kunnan IT-palveluihin liittyvät toiminnot.

Tilivelvollinen viranhaltija on **talous- ja hallintojohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Edistetään kuntalaisten tasapuolisia mahdollisuuksia käyttää digilaitteita.

Toimitaan yhteistyössä eri ohjelmistotoimittajien kanssa varmistaen digitalisoitu, tietoturvallinen toimintaympäristö.

Panostetaan henkilöstön digitaalisiin työkaluihin.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Parannetaan kuntalaisten tasapuolisia mahdollisuuksia käyttää digilaitteita kunnan julkisissa tiloissa (esim. kirjasto)	Asiakaskoneiden ja järjestelmien uusiminen. Lainausautomaattien lisääminen sekä asiakirjojen tulostamisen edistäminen myös omatoimiaikana kirjastossa.	Käyttöasteen kasvaminen verrattuna aikaisempaan.

Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	It-infran palautumiskyvyn kehittäminen häiriötilanteissa esim. sähköjakelun keskeytys ja kyberturvallisuusuhat.	Parannetaan vikasetoisuutta, sekä ennalta havainnointikykyä mm. ups-laitteiden lisääminen, offline-varmuuskopiointi, soc-palvelu.	Palautumisen harjoitusten järjestäminen. Vikatilanteiden palautumisen mittaus-ten käyttöönotto.
--	---	---	---

Talous

3020 IT-palvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	14 500	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-618 484	-753 310	-755 454	-756 417	-757 390
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-603 984	-753 310	-755 454	-756 417	-757 390
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-603 984	-753 310	-755 454	-756 417	-757 390

2.2.4 3030 Talouspalvelut

Toiminta-ajatus

Taloushallinto huolehtii talousarvion valmistelusta, kirjanpidosta ja tuottaa kunnan ja kuntakonsernin tilinpäätöksen toimintakertomuksineen. Taloushallinto suorittaa talouteen ja toimintaan kohdistuvaa ohjausta, valvontaa, seurantaa ja raportointia. Ajantasaisella ja monipuolisella raportoinnilla tuotetaan valtuustolle, kunnanhallitukselle, lautakunnille ja viranhaltijoille hyvä päätöksenteon pohja. Tilivelvollinen viranhaltija on **talous- ja hallintojohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Kunnan taloustietojen raportoinnin automatisointityön jatkaminen.

Sisäisen koulutuksen jatkuva ylläpito kirjanpidon oikeellisuuden varmistamiseksi.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Taloustilastojen ja raporttien toimittaminen mahdollisimman automatisoidusti aikataulun mukaisesti.	Tilastot toimitettu aikataulun mukaisesti eteenpäin Valtiokonttorille.	Tavoite toteutuu jokaisen määräpäivän kohdalla.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Intranetin käyttöönotto taloushallinnon ohjeistuksiin.	Ajantasaisen eri taloushallinnon osa-alueiden	Ohjeet käytössä viimeistään 31.12.2024.

		ohjeistuksen tuottaminen henkilöstön käyttöön.	
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Verkkolaskuformaatin 3.0 käyttöönotto myyntireskontrassa.	Verkkolaskuformaatti on käytössä.	Testattu ja käytössä 31.12.2024 mennessä.

Talous

3030 Talouspalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	198	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-444 376	-359 650	-377 787	-379 614	-381 459
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-444 178	-359 650	-377 787	-379 614	-381 459
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 517	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-447 695	-359 650	-377 787	-379 614	-381 459

2.2.5 3040 Henkilöstöpalvelut

Toiminta-ajatus

Henkilöstöpalvelut luo edellytykset hyvälle henkilöstöpolitiikalle. Keskitetyt henkilöstöpalvelut tukevat hallintokuntia niiden perustehtävän toteuttamisessa. Tilivelvollinen viranhaltija on **talous- ja hallintojohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Työnvaativuuden arviointityön loppuun saattaminen.

Henkilöstön hyvinvoinnin varmistaminen mm. tarjoamalla työsuohdepyöräetua.

Esihenkilöiden kouluttautumisen tukeminen ja koulutusten järjestäminen.

Yhteistoiminnan kehittäminen työnantajan ja henkilöstön välillä säännöllisin pääluottamushenkilötapaamisin.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Koko henkilöstöä koskeva perehdytysuunnitelma.	Sähköisen perehdytysohjelman käyttöönotto.	Ohjelma käytössä vuoden 2024 loppuun mennessä.

Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Työnvaativuuden arvioinnin päivittäminen.	Tehtyjen työnvaativuuden arviointien määrä.	Päivitetty koko henkilöstön osalta.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Henkilöstöhallinnon ohjelman F2 käyttöönotto ja siihen perehdyttäminen.	Käyttöönottoajankohta.	Käytössä esihenkilöillä vuonna 2024.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Henkilökunnan sisäinen koulutus ajankohdaisista asioista.	Osastopalaveriihin osallistuminen.	2–3 kertaa/hallintokunta/vuosi.

Talous

3040 Henkilöstöpalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	117 019	141 000	117 000	117 000	117 000
TOIMINTAKULUT	-652 477	-684 470	-756 089	-758 105	-760 140
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-535 458	-543 470	-639 089	-641 105	-643 140
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-535 458	-543 470	-639 089	-641 105	-643 140

2.3 Tekninen lautakunta

2.3.1 4000 Hallinto tekninen

Toiminta-ajatus

Teknisen hallinnon toiminta-ajatuksena on hallinnoida ja mahdollistaa kunnan sisäisten tukipalveluiden sekä kuntalaisille tarjottavien palveluiden strategian mukaista toteutumista sekä laatutasoa.

Tilivelvollisena viranhaltijana teknisen hallinnon tehtäväalueesta vastaa **tekninen johtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Teknisen lautakunnan laaja investointiohjelma sitoo toimialueen osaamista ja vaatii aktiivista osallistumista. Tämän vaikutukset päivittäisten perustehtävien hoitoon ovat merkittäviä.

Hallinnon toimialueelle on varattu normaalin hallinnon toiminnan lisäksi seuraavat kohdenetut määrärahat:

-20.000 euroa tilahallintajärjestelmän kehittämiseen ja hankinnan valmisteluun.

-20.000 euroa maanmittaustoimitusten lohkomiskuluja varten

-80.000 euroa maanmittaustoimituksissa määriteltyjä korvauskuluja varten

-100.000 euroa Vt 8.n Luvian pohjoisen liittymän aluevaraussuunnittelun jatkamiseen sekä tarvittaviin selvityksiin.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Mahdollistamme kilpailukykyisen ja yritysmuotoisen toimintaympäristön	Kilpailutuskalenterin laatiminen teknisen keskuksen investoinneista	Vuosineljänneksittäin jaoteltu kilpailutuskalenteri luotu	Kilpailutuskalenteri valmis ja tallennettu kunnan nettisivuille sekä Porin kaupungin hankintapalveluiden sivuille maaliskuun alkuun mennessä
Tarjoamme monipuolisia asumisen vaihtoehtoja sekä kehitämme ja hyödynnämme viihtyisää ympäristöämme	Tonttimarkkinoinnin tehostaminen	Vuokrattujen omakotitalotonttien lukumäärä	Lukumäärä kasvaa vuoteen 2023 verrattuna

Talous

4000 Hallinto tekninen	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 597	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-499 870	-612 440	-709 226	-712 562	-715 931
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-498 273	-612 440	-709 226	-712 562	-715 931
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-498 272	-612 440	-709 226	-712 562	-715 931

2.3.2 4010 Vesihuoltopalvelut

Toiminta-ajatus

Vesihuoltopalvelujen tehtäväalue sisältää vesihuollon, jätehuollon sekä kaukolämpöverkoston menot ja tulot.

Tilivelvollisena vesihuoltopalveluiden tehtäväalueesta vastaa **tekninen johtaja**. Vesilaitoksen osalta tilivelvollinen viranhaltija on **vesilaitoksen käyttöpäällikkö**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Uuden, useampaa vuotta koskevan taksaohjelman käyttöönotto vuonna 2024, joka on käsitelty vuoden 2024 talousarviokäsittelyn yhteydessä. Ohjelma sisältää taksojen korottamisen 5 %:lla 1.6.2024 alkaen.

Vedenhankinnan yleissuunnitelman mukaisesti Irjanne 1 ja Irjanne 2 vedenottamoiden laitosuunnittelun valmistuminen, ja Irjanne 2 saneerauksen aloittaminen.

Vesijohto- ja jätevesiverkostojen korjausvelan pienentämiseen liittyvien suunnittelujen toteuttaminen vuonna 2024, joiden perusteella verkostojen saneerauksia voidaan toteuttaa vuosina 2025–2026.

Etäluettavien vesimittareiden järjestelmien selvittäminen ja valinta vuoden 2024 aikana. Aloitetaan etäluettavien vesimittareiden asentaminen Eurajoella vuonna 2025.

Vuoden 2024 talousarvioon on varattu 70.000 euron määräraha Eurajoen vanhan jätevesipuhdistamon purkamiseksi.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään	Vesihuollon parempi toimitusvarmuus ja jäteveden vuotovesien vähentäminen.	Jätevesien vuotovesiprosentin pienentäminen.	Jäteveden vuotovesiprosentti alle 48 %.
Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään	Vesihuollon parempi puhtaan veden toimitusvarmuus ja hukavesiprosentin pienentäminen.	Laskuttamattoman puhtaan veden osuus.	Puhtaan veden hukavesiprosentti enintään 13 %.
Toimimme taloudellisesti ja vastuullisesti	Vesihuoltolaitoksen vuotuisen tappion pienentäminen.	Taksauudistuksen toteutuminen.	Uuden, vuosia 2024–2026 koskevan taksaohjelman toteutuminen, kuten vuoden 2024 talousarviokäsittelyssä on sovittu.
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Vesihuollon toimitusvarmuuden turvaaminen.	Vedenhankinnan yleissuunnitelman toteuttaminen.	Yleissuunnitelman toteuttaminen vuoden 2024 osalta (Irjanne 1 ja Irjanne 2).

Talous

4010 Vesihuoltopalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 999 934	1 980 500	1 792 850	1 792 850	1 792 850
TOIMINTAKULUT	-3 123 064	-2 302 310	-2 543 154	-2 546 487	-2 549 854
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 123 131	-321 810	-750 304	-753 637	-757 004
Rahoitustuotot ja -kulut	2 084	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-788 583	-790 200	-897 800	-871 000	-1 208 200
TILIKAUDEN TULOS	-1 909 629	-1 112 010	-1 648 104	-1 624 637	-1 965 204

2.3.3 4020 Yhdyskuntatekniset palvelut

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntateknisten palvelujen tehtäväalue sisältää liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden sekä maa- ja metsätilojen menot ja tulot.

Tilivelvollisena viranhaltijana yhdyskuntateknisten palvelujen tehtäväalueesta vastaa **alueinsinööri**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Yhdyskuntateknisten palvelujen tehtäväalue tuottaa kokonaisvaltaisesti oman hallinnon-alansa palveluja kustannustehokkaasti ja laadukkaasti. Toiminnalla luodaan ja ylläpidetään palveluja, jotka luovat viihtyisän, turvallisen ja toimivan ympäristön asumiselle ja yrittämiselle. Toiminta luo osaltaan myös edellytykset muiden hallintokuntien palvelutuotannolle. Osoiterekisterin ajantasaistamisen jatkaminen on huomioitu palkkoihin osoitetussa määrärahasa. Sitovissa tavoitteissakin huomioitua sähköisten palvelujen kehittämistä jatketaan.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Huomioimme ympäristön kunnan toiminnassa, sopimuksissa ja valinnoissa	Vieraslajien kartoitus ja torjunta mobiilipelillä on käynnistynyt.	Havaittujen esiintymien määrä.	Vieraslajiesiintymiä on mobiilipelillä havaittu 20 esiintymää ja torjuttu 5 esiintymää 31.8. mennessä.
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Yksityistieavustusten sähköisen haku- ja käsittelyjärjestelmän käyttöönotto.	Järjestelmä on/ei ole käytössä.	Vuoden 2024 yksityistieavustukset on haettu ja käsitelty sähköisessä järjestelmässä.

Talous

4020 Yhdyskunta- tekniset palvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	153 022	111 000	112 000	112 000	112 000
TOIMINTAKULUT	-1 182 853	-1 380 710	-1 539 899	-1 517 405	-1 519 936
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 029 831	-1 269 710	-1 427 899	-1 405 405	-1 407 936
Suunn. mukaiset poistot	-675 227	-693 000	-1 696 000	-1 599 900	-2 089 400
TILIKAUDEN TULOS	-1 705 058	-1 962 710	-3 123 899	-3 005 305	-3 497 336

2.3.4 4030 Kiinteistöjen rakentamis- ja kunnossapitopalvelut

Toiminta-ajatus

Teknisen lautakunnan alainen kiinteistönhuollon tehtäväalue sisältää kiinteistötoimen eli rakennusten kunnossapidon, vuokraamisen ja muut huoneistomenot sekä keskitetysti hoidetun kiinteistöhuollon menot. Tilivelvollisena viranhaltijana kiinteistönhuollon tehtäväalueesta **vastaa kunnanrakennusmestari**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen vuokrakorotus huomioitu vuokrasopimuksen mukaisesti.

Käyttötalouteen varattu Kehätie 63 sijaitsevan asuinrakennuksen ja samassa osoitteessa sijaitsevien muiden rakennusten purkaminen, kustannusarvio n. 35 000 €

Eurajoen vanhan jätevedenpuhdistamon haitta-aine ja maaperätutkimukset sekä purkusuunnittelu 10 000 €.

Rakennusten kunnossapitoon varattu vuosittainen 150 000 € määräraha.

Päiväkoti Majakan aidan uusimiseen varattu 45 000 €.

Vuojoen kartanon siirryttyä kunnan ylläpidettäväksi huomioitava vuokratulojen poistuma (-442 000 €) sekä huomattava kustannuksen nousu kiinteistönhoidon budjettiin. Kustannuslisäys n. 200 000 €

Kiinteistökartoituksen tekeminen koskien kunnan kiinteistöjen pintavesien johtamista. Kartoituksen perusteella ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin pintavesien johtamiseksi pois rakenteista.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Toteutamme toimivat palvelut ja pidämme kunnossa rakennetun ympäristön	Kiinteistöjen salkutuksen päivitys talousarvioikäsiittelyyn mennessä.	Päivitys käytettävissä talousarvion laadinnassa.	Kiinteistöjen salkutuksen päivitys valmis.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Kiinteistönhoidon henkilökunnalle järjestetään alakohtaista koulutusta.	Jokainen kiinteistönhoidon työntekijä osallistuu vähintään kahteen järjestettyyn alakohtaiseen koulutukseen.	Kaikki ovat koulutuksiin osallistuneet.

Talous

4030 Kiint. rakentamis- ja kunnossap.palv.	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	3 404 282	3 470 840	3 163 039	3 163 039	3 163 039
TOIMINTAKULUT	-2 549 361	-2 792 220	-3 119 240	-3 152 651	-3 156 096
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	854 921	678 620	43 799	10 388	6 943
Rahoitustuotot ja -kulut	304	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-110 200	-158 900	-158 400
TILIKAUDEN TULOS	855 224	678 620	-66 401	-148 512	-151 457

2.3.5 4040 Ruoka- ja toimitilapalvelut

Toiminta-ajatus

Teknisen lautakunnan alainen ruoka- ja toimitilapalvelujen tehtäväalue hoidetaan keskitysti. Toimitilapalvelujen tehtävänä on tarjota kunnan tiloja käyttäville ja niissä asioiville puhdas ja viihtyisä ympäristö sekä huolehtia omalta osaltaan kunnan kiinteistöjen arvon ja kunnan säilymisestä. Ruokapalvelujen toiminta-ajatuksena on tarjota maittavaa ja ravitsevaa lähiruokaa taloudellisesti eri asiakasryhmien tarpeet huomioiden. Tilivelvollisena viranhaltijana ruokapalveluista vastaa **ruokapalveluesihenkilö** ja toimitilapalveluista **puhtauspalveluesihenkilö**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset vaativat henkilöstön osaamisen laajentamista, kehittämistä ja tarkentamista. Toimintaa muutoksien varalle suunnitellaan yhteistyössä henkilöstön kanssa hyvinvointi huomioiden.

Monitoimihallin puhtauspalvelut hankitaan ostopalveluna elokuun alusta lukien.

Erityisen huomion kiinnittäminen puhtauspalvelujen hankinnan valvontaan.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Tuemme ja kannustamme ekologisesti kestäväen toiminnan kehittymistä	Kiinnittää huomiota ruokahävikkiin ja suunnitella uusia toimintamalleja ruokahävikin ehkäisemiseksi	Lukukausittain pidettävä hävikkiviikko	Yksi hävikkiviikko/lukukausi
Toteutamme UNICEFin lapsiystävällisen kunnan toimintamallia	Lisätä asiakkaiden vaikutusmahdollisuuksia ruokapalveluiden toimintaa suunniteltaessa	Lukuvuoden/toimintakauden aikana yhteinen palaveri	Yksi poikkihallinnollinen yhteispalaveri lukuvuoden/toimintakauden aikana, johon kutsutaan myös oppilaiden edustajat
Toteutamme toimivat palvelut ja pidämme kunnossa rakennetun ympäristön	Aktivoidaan asiakkaita arvioimaan työkohteensa puhtaustasoa	Arvioinnit suoritetaan kouluilla ja varhaiskasvatuksessa 2 kertaa vuodessa ja muissa kohteissa kerran vuodessa	Tavoitteena puhtaustaso 4 (5-portainen arviointi)

Talous

4040 Ruoka- ja toimintapalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	669 535	12 000	10 000	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT	-3 625 956	-3 010 480	-3 378 621	-3 396 723	-3 415 005
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 956 420	-2 998 480	-3 368 621	-3 386 723	-3 405 005
Rahoitustuotot ja -kulut	-59	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 956 479	-2 998 480	-3 368 621	-3 386 723	-3 405 005

2.4 Ympäristölautakunta

2.4.1 5000 Hallinto ympäristötoimi

Toiminta-ajatus

Ympäristölautakunta toimii kunnan rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisena. Toiminta-ajatuksena on kunnan strategian mukaisesti edistää turvallisen, terveellisen ja viihtyisän rakennetun ympäristön muodostumista.

Ympäristölautakunnan alaisina menoina ovat myös ympäristöterveydenhuollon (terveysvalvonta ja eläinlääkintä) kirjaustasot. Eurajoen kunta kuuluu osaksi Porin seudun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-aluetta, jonka järjestämisvastuulle palvelut kuuluvat.

Tilivelvollisena viranhaltijana hallinnon tehtäväalueesta vastaa **rakennustarkastaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Rakentamista ohjaava lainsäädäntö on uudistumassa uuden rakentamislain myötä. Uusi rakentamislaki, laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä ja muut muutokset toimintaympäristössä vaativat henkilöstön koulutusta, käytössä olevien ohjelmistojen kehittämistä ja riittävästi henkilöstöresursseja hyvän asiakaspalvelun takaamiseksi ja laadukkaan tiedon tuottamiseksi.

Edellä mainitun lisäksi rakennusvalvonnan sähköisen lupa-asiointipalvelun hankinta ja ylläpito kasvattaa koulutukseen sekä ICT-palveluihin varattavia määrärahoja.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Motivoitunut ja ammattitaitoinen henkilöstö	Henkilöstön ammattitaidon kehittäminen ja osaamisen ylläpitäminen koulutuksiin osallistumalla.	Henkilöstö osallistuu vähintään kahteen oman työnkuvan kannalta ajankohtaiseen koulutukseen.

Talous

5000 Hallinto ympäristötoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	115	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-66 676	-94 150	-147 075	-147 441	-147 811
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-66 561	-94 150	-147 075	-147 441	-147 811
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-66 561	-94 150	-147 075	-147 441	-147 811

2.4.2 5010 Rakennusvalvonta

Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonnan tehtävänä on huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä huolehtia rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta. Rakennusvalvonnan tehtävä on valvoa kaavojen noudattamista sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

Tilivelvollisena viranhaltijana tehtäväalueesta vastaa **rakennustarkastaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Rakennusvalvonnan lupien käsittelyprosessia uudistetaan ottamalla käyttöön sähköinen lupa-asiointipalvelu. Sähköisen asiointin sujuva käyttöönotto edellyttää oman henkilöstön osallistamista ja kouluttamista sekä avointa tiedottamista kuntalaisille ja rakennusalaalla toimiville ammattilaisille.

Valtionhallinnon muutokset ja digitalisaation edistämishankkeet vaikuttavat myös kuntatasolla ja edellyttävät kunnassa toimenpiteitä. Rakennusrekisteritietojen ajantasaistamista koskeva hanke on aloitettu ja työtä laadunparantamisen eteen jatketaan. Koska rekisteritietoja käyttävät myös muut tahot (esimerkiksi muut viranomaiset, kaavoitus) on tärkeää, että tiedot rakennuksista, huoneistoista, niiden sijainnista ja myönnettyistä luvista ovat ajan tasalla. Rakennusrekisterin ajantasaistaminen on iso hanke, joka jakautuu koko suunnitelmakaudelle.

Rakennusjärjestyksen päivittäminen on käynnistynyt vuoden 2022 aikana ja uuden rakennusjärjestyksen voimaantulo ajoittuu suunnitelmakaudelle. Suunnitelmakaudella keskitytään rakennusjärjestyksen jalkauttamiseen ja sen soveltamiseen käytännön työvälteenä.

Viranomaistehtävien maksuperusteiden tarkistaminen tehdään vuosittain, mikäli tarvetta ilmenee.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Rakennusvalvonnan sähköisen asiointipalvelun käyttöönotto.	Rakennusvalvonnan lupaprosessin kehittämisen ottamalla käyttöön sähköinen asiointipalvelu.	Sähköinen asiointipalvelu on otettu käyttöön vuoden 2024 loppuun mennessä.

Talous

5010 Rakennusvalvonta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	106 430	79 000	79 000	79 000	79 000
TOIMINTAKULUT	-171 337	-179 210	-201 616	-203 017	-204 432
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-64 906	-100 210	-122 616	-124 017	-125 432
Rahoitustuotot ja -kulut	8	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-1 900	-1 700	-1 600
TILIKAUDEN TULOS	-64 898	-100 210	-124 516	-125 717	-127 032

2.4.3 5020 Ympäristönsuojelu

Toiminta-ajatus

Valvotaan ja edistetään ympäristösuojelua siten, että turvataan kunnan asukkaille terveellinen ja turvallinen elinympäristö.

Ympäristönsuojelun tehtävien hoitaminen toteutetaan ostopalveluna Porin kaupungilta.

Tilivelvollisena viranhaltijana tehtäväalueesta vastaa **rakennustarkastaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Kuntastrategian yhtenä tavoitteena on kestävä kehityksen edistäminen. Kunnan ilmastosuunnitelman laatiminen käynnistyy suunnitelmakaudella. Lisäksi kuntalaisten tietoutta ympäristöasioista pyritään lisäämään.

Ympäristönsuojelun sähköisten järjestelmien selvitystyö on aloitettu. Rakennusvalvonnan sähköisen asiointipalvelun käyttöönotto vaikuttaa myös ympäristönsuojelun aikatauluun ja järjestelmävalintaan.

Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman päivittäminen tulee ajankohtaiseksi suunnitelmakaudella.

Ympäristönsuojelun viranomaistehtävien maksuperusteiden tarkistaminen tehdään vuosittain, mikäli tarvetta ilmenee.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriiteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Tuemme ja kannustamme ekologisesti kestävä toiminnan kehittymistä	Eurajoen kunnan ilmastosuunnitelman laatiminen.	Ilmastosuunnitelma laaditaan vuoden 2024 aikana.	Ilmastosuunnitelma valmis vuoden 2024 loppuun mennessä.

Talous

5020 Ympäristönsuojelu	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	13 089	8 300	53 300	53 300	53 300
TOIMINTAKULUT	-91 491	-113 412	-182 724	-182 724	-182 724
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-78 402	-105 112	-129 424	-129 424	-129 424
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-78 402	-105 112	-129 424	-129 424	-129 424

2.4.4 5030 Terveysvalvonta

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on ympäristöperäisten terveysriskien vähentämiseen, poistamiseen ja ehkäisemiseen tähtäävä toiminta. Tavoitteena on varmistaa kuntalaisille turvallinen elinympäristö, jossa ei ole terveyshaittaa aiheuttavia tekijöitä.

Eurajoki kuuluu Porin seudun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen, jonka vastuulla on palveluiden järjestäminen.

Ympäristölautakunnan alaiseen terveysvalvonta palvelualueeseen kuuluvat kunnallisen ympäristöterveydenhuollon ostopalvelujen kustannukset.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Toiminnan painopistealueet muodostuvat Porin seudun ympäristöterveydenhuollon asettamien painopistealueiden ja tavoitteiden mukaisesti.

Talous

5030 Terveysvalvonta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-67 735	-57 900	-69 300	-69 300	-69 300
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-67 735	-57 900	-69 300	-69 300	-69 300
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-67 735	-57 900	-69 300	-69 300	-69 300

2.4.5 5040 Eläinlääkintä

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuollon tehtävänä on ympäristöperäisten terveysriskien vähentämiseen, poistamiseen ja ehkäisemiseen tähtäävä toiminta. Tavoitteena on varmistaa kuntalaisille turvallinen elinympäristö, jossa ei ole terveyshaittaa aiheuttavia tekijöitä.

Eurajoki kuuluu Porin seudun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen, jonka vastuulla on palveluiden järjestäminen.

Ympäristölautakunnan alaiseen eläinlääkintäpalvelut palvelualueeseen kuuluvat kunnallisen eläinlääkintähuollon ostopalvelujen kustannukset.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Toiminnan painopistealueet muodostuvat Porin seudun ympäristöterveydenhuollon asettamien painopistealueiden ja tavoitteiden mukaisesti.

Talous

5040 Eläinlääkintä	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-124 897	-149 500	-152 200	-152 200	-152 200
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-124 897	-149 500	-152 200	-152 200	-152 200
Suunn. mukaiset poistot	-10 767	-10 800	-9 200	-9 200	-9 200
TILIKAUDEN TULOS	-135 665	-160 300	-161 400	-161 400	-161 400

2.5 Sivistyslautakunta

2.5.1 6000 Hallinto sivistystoimi

Toiminta-ajatus

Sivistyslautakunta vastaa yhdessä sivistyspalveluiden kanssa kunnan sivistyspalveluista.

Sivistyslautakunnan palvelualueita ovat

- Hallintopalvelut
- Varhaiskasvatuspalvelut
- Perusopetuspalvelut
- Lukiokoulutus

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Sivistyspalveluiden hallinnon osalta painopistealueet ovat toiminnan kehittäminen siten, että perusopetuspalvelujen saatavuus taataan tasa-arvoisesti sekä hyvinvointia ja terveyttä edistäen. Sivistyspalvelut aktivoivat lapsia, nuoria ja heidän vanhempiaan edistäen heidän osallistumis- ja vaikutusmahdollisuuksiaan. Palvelutason säilyttäminen seudullisesti korkeatasoisena takaa kunnan vetovoimaisuuden ja henkilöstön osaamisen kehittäminen on keino saavuttaa se. Sivistyspalvelut toimivat avoimesti pyrkien aktiivisesti löytämään yhteistyökumppaneita hankkeisiin, projekteihin ja seudullisiin yhteistyökokonaisuuksiin. Sähköisiä palveluja kehitetään edelleen turvaamaan kuntalaiset saavuttava kattava viestintä sekä vaikutusmahdollisuudet.

Unicefin Lapsiystävällinen kunta- toimintamallin jatkaminen.

Unicefin Lapsiystävällinen kunta- toimintamallin jatkaminen.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriiteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään	Varhaiskasvatuksen palvelutarjonnan järjestäminen varhaiskasvatustilain mukaisena riittävin resurssein.	Vaihtoehtoisesti muulla tavalla varhaiskasvatuspalveluiden järjestäminen.	Vaihtoehtoinen toteutus aloitetaan vuonna 2024.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Eurajoen kunnanvaltuuston hyväksymän hyvinvointisuunnitelman 2023–2026 tavoitteiden toteuttaminen sivistystoimen kaikissa sivistyspalveluissa.	Hyvinvointisuunnitelman tavoitteet kirjataan varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yksiköiden vuosittaisiin toimintasuunnitelmiin. Yksiköt suunnittelevat ja toteuttavat suunnitelmien mukaisen toiminnan.	Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yksiköiden toimintakertomuksissa todetaan saavutetut tavoitteet. Yksiköiden esihenkilöt vastaavat hyvinvointisuunnitelman mukaisesta toiminnasta.
Toimimme taloudellisesti ja vastuullisesti	Budjettiraamissa pysyminen kasvavista palvelutarpeista huolimatta ja sivistyspalveluiden tasa-arvoisen tarjoaminen.	Budjettiraamissa pysyminen / lisätalousarvioiden määrä	Lisätalousarvioita ei vuonna 2024 tarvita.
Toteutamme UNICEFin lapsiystävällisen kunnan toimintamallia	Unicefin Lapsiystävällisen kunnan sertifiointimallin mukaisen kaksivuotisen toimintasuunnitelman laatiminen ja toteuttaminen vuosina 2023–2025	Uusi toimintasuunnitelma on Eurajoen kunnan hyvinvointityöryhmän valmistelma ja Unicefin hyväksymä.	Toimintasuunnitelma ja sen tavoitteiden määrä on Unicefin kriteerien mukainen.

Talous

6000 Hallinto sivistystoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	115	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-246 070	-240 290	-254 961	-256 246	-257 543
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-245 955	-240 290	-254 961	-256 246	-257 543
Rahoitustuotot ja -kulut	-12	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-245 968	-240 290	-254 961	-256 246	-257 543

2.5.2 6010 Varhaiskasvatuspalvelut

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatus on tarjota kuntalaisille laadukas ja tasapuolinen, lakisääteiset velvoitteet täyttävä sekä paikallisen omaleimaisuuden huomioiva varhaiskasvatus ja esiopetus sekä järjestää oppimista ja kehitystä tukevia palveluja kaikille eurajokelaisille lapsille. Toiminta-ajatus huomioi hyvinvointia edistävät ja ennaltaehkäisevät toiminnot palvelujen järjestämisessä. Tilivelvollisena viranhaltijana varhaiskasvatuksen tehtävälueesta vastaa **varhaiskasvatusjohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Varhaiskasvatuksen määrällinen kasvu on kunnassamme jouduttu toteuttamaan tilapäisillä järjestelyillä, tarvitaan pysyvämpiä ratkaisuja. Kunnan on vastattava tarpeeseen uusilla terveellisillä ja turvallisilla tiloilla ja rekrytoimalla lakisääteistä henkilökuntaa. Erityisesti eteläisen Eurajoen keskustan alueen varhaiskasvatuksen paikkatilanne vaatii nopeasti pysyviä ratkaisuja.

Varhaiskasvatuslain määräys kolmitasoisesta tuesta edellyttää lasten tasa-arvoisen hyvinvoinnin turvaamista ja inklusiivisen varhaiskasvatuksen vahvistamista sekä henkilöstö- että tilaresursointia.

Digitaalisuutta hyödynnetään enenemässä määrin esiopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa, mikä edellyttää panostamista henkilöstön koulutukseen ja laitteistoon. "Digiä yhdessä oppien" -hankkeen avulla vastaamme tähän tarpeeseen.

Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmä Valssia kehitetään Eurajoen varhaiskasvatuksen tarpeisiin. Hanke toteutetaan yhdessä Rauman ja Euran kuntien kanssa.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Toteutamme UNICEFin lapsiystävällisen kunnan toimintamallia	Varhaiskasvatuksen lapset saavat osallistua leikkivälineistön ja materiaalien hankintaprosessiin	Jokaisessa varhaiskasvatuyksikössä toteutetaan osallistuvaa budjetointia lasten toiveiden mukaisesti ja yhteisesti suunnitellen joko hankkimalla leikkivälineistöä tai muuta materiaalia tai järjestämällä yhteinen tapahtuma.	Hankinnat tehty toimintakauden aikana.

Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Varhaiskasvatuksen henkilöstö on osaavaa ja käyttää kouluksissa saamaansa tietoa varhaiskasvatuksen laadun varmistamiseen.	Varhaiskasvatuksen henkilöstölle mahdollistetaan tarpeen mukaisia koulutuksia suunnitellusti ja ajankohtaisesti.	Suunnitellut koulutukset toteutettu ja henkilöstöllä on ollut mahdollisuus osallistua koulutuksiin.
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Valssi-laadunarviointijärjestelmän käyttöönotto.	Kaikissa päiväko-deissa toteutetaan varhaiskasvatuksen arviointiprosessi kehittämissuunnitelmineen.	Varhaiskasvatuksen laadun arviointi on toteutettu kaikissa päiväko-deissa Valssi - varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmällä.
Kehitämme ja hyödynnämme digitaalisia ratkaisuja	Uuden toimivamman varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto	Uuden toiminnanohjausjärjestelmän hankinta, henkilöstön kouluttaminen sen käyttöön ja huoltajien ohjeistus.	Uusi toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä.
Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään	Jokaisella lapsella on mahdollisuus osallistua ja toimia yhdenvertaisesti toisen lasten kanssa omine edellytyksineen.	Lapset saavat koko kunnan alueella ja kaikissa varhaiskasvatuksen muodoissa yhdenvertaisesti ja oikea-aikaisesti tarvitsemansa tuen.	Laaja-alainen erityisopetus toteutuu tasa-arvoisesti varhaiskasvatuksessa koko kunnan alueella.
Teemme päätökset ketterästi ja toimimme ratkaisukeskeisesti	Varhaiskasvatuksen hallinnossa tehdään lapsiin ja perheisiin liittyvät päätökset suunnitelmallisesti ja perheiden tarpeiden mukaisesti	Varhaiskasvatuksen hallinto tekee päätökset hyvissä ajoin ja perheitä palvellen.	Varhaiskasvatuksen hallinto tekee päätökset lapsiin liittyen vähintään kuukausi ennen varhaiskasvatuksen aloittamista tai muutosta ja perheitä. Tulleet tarpeet huomioidaan ja otetaan käsitelyyn vähintään kuukauden sisällä asian esille tulosta.

Talous

6010 Varhaiskasvatus- palvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	802 031	903 540	459 802	459 802	459 802
TOIMINTAKULUT	-6 439 565	-7 118 775	-7 163 391	-7 216 829	-7 266 762
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 637 534	-6 215 235	-6 703 589	-6 757 027	-6 806 960
Rahoitustuotot ja -kulut	926	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-349 468	-335 400	-325 000	-333 400	-348 100
TILIKAUDEN TULOS	-5 986 076	-6 550 635	-7 028 589	-7 090 427	-7 155 060

2.5.3 6020 Perusopetuspalvelut

Toiminta-ajatus

Sivistystoimen toiminta-ajatus on tarjota oppilaille laadukas ja tasapuolinen lakisääteiset velvoitteet huomioonottava sekä paikallisen omaleimaisuuden huomioiva perusopetus sekä järjestää oppimista ja kehitystä tukevia palveluja kaikille eurajokelaisille lapsille ja oppilaille. Toiminta-ajatus huomioi hyvinvointia edistävät ja ennaltaehkäisevät oppilashuollon ja oppimisen tuen toiminnot palvelujen järjestämisessä ja tukee lasten ja perheiden arkea. Tilivelvollisena viranhaltijana perusopetuksen tehtäväalueesta vastaa **sivistysjohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Perusopetuksen painopistealueet ovat

- opetushenkilöstön riittävän osaamisen ja täydennyskoulutuksen turvaaminen erilaisten oppijoiden kohtaamiseen
- oppilaiden hyvinvoinnin kehittäminen kunnan hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden mukaisesti
- oppimisen tuen tasa-arvoinen toteuttaminen
- neuropsykologisen valmennuksen osaamisen tuominen osaksi perusopetusta
- Eurajoen yhteiskoulun ja lukion peruskorjauksen hankesuunnitelman laatiminen vuonna 2024.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Monipuolinen pedagoginen osaaminen ja korkea valmius	Perusopetuksen kehittämistiimien työn järjestäminen.	Kehittämistiimien tavoitteiden saavuttaminen.

	<p>kohdata erilaiset oppijat.</p>	<p>Osaava Satakunta -koulutuksiin osallistuminen.</p> <p>Perusopetusta koskevien lakisääteisten uudistusten toteuttaminen.</p>	<p>Osaava Satakunta-koulutuksien osallistujamäärät.</p> <p>Oppilashuollon suunnitelman täydentäminen hyvinvointialueelta saaduilla tiedoilla.</p> <p>Perusopetuksen tuntijaon muutosten toteuttaminen.</p>
<p>Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä</p>	<p>Koululaisten hyvinvoinnin parantaminen hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden mukaan.</p> <p>Riittävän unen ja levon turvaaminen valistustyöllä ja yhteistyössä koululaisten huoltajien kanssa.</p>	<p>Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen ja koulunuorisotyön edelleen kehittäminen.</p> <p>Perusopetuksen ja nuorisopalveluiden yhteistyön kehittäminen.</p>	<p>Kouluilla on koulunuorisotyön resurssi.</p> <p>6. ja 7. luokkalaisten ja heidän huoltajiensa yhteiset tutustumis-/ryhmäytymisillat nuorisopalveluiden ja perusopetuksen yhteistyönä.</p> <p>Riittävästä levosta ja unesta puhutaan oppimiskeskusteluissa ja vanhempain illoissa. Yhteisen unen ja levon suositusten laatiminen ja jakaminen.</p>
<p>Tarjoamme sujuvan arjen ja kannustamme aktiiviseen elämään</p>	<p>Oppimisen tuen järjestäminen kattavasti koko kuntaan kaikilla sivistyksen toimialoilla. Vaativan erityisen tuen opetusryhmän toiminnan vakiinnuttaminen, erityisen tuen riittävä palvelutarjonta sekä varhaiskasvatuksen palvelutarjonnan riittävyys.</p>	<p>Oppilashuoltolain mukaisten suunnitelmien päivittäminen.</p> <p>Eriyisen tuen pienryhmien määrä ja oppilasmäärä.</p> <p>Vaativan erityisen tuen opetusryhmän oppilasmäärän seuraaminen ja mahdollisen toisen vaativan tuen opetusryhmän perustaminen.</p> <p>Laaja-alaisen erityisopetuksen määrän riittävä resursointi tarpeen mukaan.</p>	<p>Oppilashuoltolain mukaiset suunnitelmat on päivitetty kaikissa yksiköissä.</p> <p>Eriyisen tuen pienryhmissä on riittävästi tilaa tukea tarvitseville oppilaille ja toiminta toteutuu perusopetuslain mukaisesti.</p> <p>Vaativan erityisen tuen opetusryhmän oppilasmäärän kasvaessa perusopetuslain maksimi-</p>

			määrän yli, perustetaan toinen opetusryhmä. Laaja-alainen erityisopetus toteutuu tasarvoisesti perusopetuksessa.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Riittävän neuropsykologisen osaamisen järjestäminen Eurajoen perusopetuspalveluissa.	Neuropsykologiseen valmennukseen / täydennyskoulutukseen osallistuvien opettajien määrä. Koulutettujen nepsyvalmentajien määrä omassa organisaatiossa.	Perusopetuspalveluissa on vähintään seitsemän neuropsykologisen koulutuksen saanutta opetushenkilöstön jäsentä. Perusopetuspalveluissa on vähintään kolme nepsyvalmentajan koulutuksen saanutta opetushenkilöstön jäsentä.

Talous

6020 Perusopetuspalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	719 973	572 442	617 974	617 974	617 974
TOIMINTAKULUT	-10 996 179	-11 269 679	-12 450 754	-12 490 421	-12 569 874
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 276 206	-10 697 237	-11 832 780	-11 872 447	-11 951 900
Rahoitustuotot ja -kulut	438	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-1 295 562	-1 258 500	-1 270 400	-1 224 500	-1 226 500
TILIKAUDEN TULOS	-11 571 330	-11 955 737	-13 103 180	-13 096 947	-13 178 400

2.5.4 6030 Lukiokoulutus

Toiminta-ajatus

Sivistystoimen toiminta-ajatus on tarjota kuntalaisille laadukas ja tasapuolinen lakisääteiset velvoitteet huomioonottava hyvän jatko-opintokelpoisuuden tarjoava lukiokoulutus sekä järjestää oppimista ja kehitystä tukevia palveluja opiskelijoille. Toiminta-ajatus huomioi hyvinvointia edistävät ja ennaltaehkäisevät toiminnot palvelujen järjestämisessä ja tukevat nuorten arkea. Tilivelvollisena viranhaltijana lukiokoulutuksen tehtäväalueesta vastaa **lukion rehtori**

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

1. Opiskelijoiden hyvinvoinnin edistäminen

2. Eurajoen lukion kurssitarjonnan kehittäminen ja opiskelijatyytyväisyyden kasvattaminen
3. Eurajoen lukion opiskelijamäärän säilyttäminen nykyisellä tasolla
4. Eurajoen yhteiskoulun ja lukion peruskorjauksen hankesuunnitelman laatiminen vuonna 2024.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Eurajoen lukion vetovoiman ja pitovoiman turvaaminen sekä opiskelijamäärän säilyttäminen kolmisarjaisena.	Kattava kurssitarjonta ja opiskelun sujuvuus kannustimena hakea opiskelumaan Eurajoen lukioon Lukio-opiskelun kannustimien kartoittaminen ja käyttöönotto.	Tyytyväisyyskyselyssä yli 90 % opiskelijoista suosittelisi kavereilleen Eurajoen lukiota opiskelupaikaksi. Eurajoen lukiolla on tarjota lukuvuoden 2023–2024 alusta uusia kannustimia opiskelijoille.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Eurajoen lukion opiskelijoiden opiskelun tuen vahvistaminen	Lukion opiskelun tukea tarvitsevien opiskelijoiden tuen järjestäminen.	Tyytyväisyyskyselyssä opiskelijoiden positiivinen kokemus tuen saatavuudesta ja riittävydestä.

Talous

6030 Lukiokoulutus	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	13 405	9 000	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 026 663	-1 288 100	-1 321 707	-1 330 710	-1 339 803
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 013 258	-1 279 100	-1 321 707	-1 330 710	-1 339 803
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 167	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-146 928	-144 800	-139 600	-138 900	-150 200
TILIKAUDEN TULOS	-1 166 352	-1 423 900	-1 461 307	-1 469 610	-1 490 003

2.6 Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta

2.6.1 7000 Hyvinvointipalvelut

Toiminta-ajatus

Kuntalaisten hyvinvointipalveluilla tarkoitetaan liikunta-, ja nuorisopalveluja, koko kunnan ja kaiken ikäisten hyvinvoinnin ja yhdistysyhteistyön edistämistä. Toiminta-ajatuksena on

luoda toimintaedellytykset kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä edistävässä palveluissa, mahdollistaa kuntalaisten ja kolmannen sektorin toimijoiden aktiivisuus kuntalaisten palveluissa ja niiden järjestäjinä esim. kumppanuussopimusten kautta. Nuorisopalveluiden sisään kuuluu perusnuorisotyön, nuorisovaltuustotoiminnan lisäksi myös nuorten työpajatoiminta, koulunuorisotyö sekä etsivänuorisotyö. Nuorten Työpaja Nosturin ja etsivän nuorisotyön tärkeimpänä tehtävänä on erityisesti nuorten aikuisten elämänhallinnan lisääminen ja laadun parantaminen erilaisten toimintojen ja kohtaamisten avulla.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on poikkihallinnollista yhteistyötä. Hyvinvointisuunnitelman ja hyvinvointikertomuksen valmistelun vastuu sekä yhteistyön koordinointi on hyvinvointipalveluissa. Hyvinvointipalveluiden talousarvioon vuodelle 2024 on varattu 20 000 euroa osallistuvaan budjetointiin. Osallistuva budjetointi on toimintatapa, jossa asukkaat otetaan mukaan yhteisiä verovaroja koskevaan keskusteluun, suunnitteluun ja päätöksentekoon.

Tilivelvollisena viranhaltijana päävastuualueen tehtäväalueista vastaa **hyvinvointipäällikkö**. Nuorisopalveluiden osalta tilivelvollisena viranhaltijana vastaa **hyvinvointipalveluesihenkilö**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Vuorovaikutuksen ja yhdessä tekemisen vahvistaminen muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa

Eurajoen kunnan hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen

Hyvinvointitoiminnan verkostoitumisen kehittäminen

Yhteisöllisyyden ja osallisuuden lisääminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa

Vanhusneuvoston, vammaisneuvoston ja nuorisovaltuuston osallisuuden ja toiminnan vahvistaminen

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Eurajoen monitoimihallin toiminnan aloittaminen ja vakiinnuttaminen kuntalaisten aktiivisemmän elintavan saavuttamiseksi.	Henkilöstöresurssin sijoittaminen monitoimihalliin. Monitoimihallin käytön edellyttämien suunnitelmien ja toimenpiteiden (rakennuksen pelastussuunnitelma, vuorojako ym.) laadinta ja perehdyttäminen käyttäjille.	Hyvinvointipäällikön työpisteen siirtäminen monitoimihalliin sekä liikuntaneuvojan uuden lisätyöpisteen käyttöön ottaminen monitoimihallilla. Monitoimihalliin liittyvien suunnitelmien oltava valmiina ja hyväk-

			sytty monitoimihallin käytön alkaessa.
Huolehdimme henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta	Nuorisotyön moninaistuminen ja nuorten riittävä kohtaaminen turvataan riittävällä henkilöstöresurssilla ja koulutetuilla vapaaehtoistyöntekijöiden määrällä.	Riittävä nuorisotyöntekijöiden määrän kehitys, vapaaehtoisten rekrytointi, pysyvyys sekä koulutusten määrä.	Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen ja vapaaehtoisia saatu lisää ja sen avulla enemmän kohtauksia nuorisotyössä (vert. 2023). Vapaaehtoisia koulutettu lisää ja vapaaehtoisten kokonaismäärä on lisääntyvä (vert. 2023)
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Uusien 17–21-vuotiaitten kesäyrittäjien määrän kehittyminen.	Nuorten itsensä työllistämisen tukeminen kesäyrittäjyyden kautta. Markkinoidaan opiskelijoille mahdollisuudesta tammi-maaliskuun aikana ja järjestetään koulutus yhteistyössä 4H-yhdistyksen kanssa huhtikuun aikana. Kesäyrittäjäseminaari toukuussa.	Uusia kesäyrittäjiä on 5.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Työpajan par-ohjelman tavoitemittarin käyttöönotto ja tiedon hyödyntäminen nuorten ohjauksessa. Starttipajan selkeä jaksotus 3 kk:n jaksoihin. Helpottaa uusien ottamista starttiin.	Tavoitemittarin käyttäjät. Starttipajalla aloittaneiden ryhmien ja siellä olleiden määrä.	Tavoitemittarin käyttäjiä on 2, starttipajalla aloittaneita ryhmiä on 3 ja siellä olleita nuoria 12.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Etsivä nuorisotyöntekijä tavoittaa kaikki ne nuoret, joista hänelle on ilmoitettu tai jotka itse ovat jollakin keinoin ilmoittaneet tarpeesta saada apua asiaansa. Etsivän nuorisotyön	Ohjaavat tahot ja määrä suhteessa tavoitettuihin. Palvelut ja niihin ohjattujen määrä.	Kaikki nuoret on tavoitettu. Tavoitettujen ja palveluihin ohjattujen nuorten määrän erotus on nolla.

	avulla palvelu löytyy ja sinne saadaan nuori ohjatuksi.		
--	---	--	--

Talous

7000 Hyvinvointipalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	61 261	90 300	66 500	66 500	66 500
TOIMINTAKULUT	-902 291	-977 815	-1 187 047	-1 192 324	-1 197 654
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-841 031	-887 515	-1 120 547	-1 125 824	-1 131 154
Rahoitustuotot ja -kulut	43	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-290 660	-283 900	-249 100	-708 600	-637 400
TILIKAUDEN TULOS	-1 131 648	-1 171 415	-1 369 647	-1 834 424	-1 768 554

Vuonna 2024 hyvinvointipalveluiden alle lisätty etsivä nuorisotyö sekä työpajatoiminta. Kouttaminen siirretty pois hyvinvointipalveluiden alta. Tämä vaikuttaa vuosien 2023 ja 2024 väliseen vertailtavuuteen.

2.6.2 7010 Kulttuuri- ja matkailupalvelut

Toiminta-ajatus

Kulttuuri- ja matkailupalveluihin kuuluvat kuntalaisten kulttuuri- ja matkailupalvelut sekä taiteen perusopetus.

Kunnan kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan toimintaa, jolla kulttuuripalvelut edistää kulttuurin ja taiteen tekemistä, harrastamista, saatavuutta ja käyttöä sekä taide- ja kulttuurikasvatusta ja kulttuuriperintöä. Hyvinvointi ja kuntakehityslautakunta vastaa kulttuuri- ja matkailupalveluiden tuottamisesta (järjestämisestä ja kehittämisestä) sekä mahdollistaa taiteen (musiikki ja kuvataide) perusopetuksen järjestämisen kunnassa. Kulttuuripalvelut tuottaa ja edistää paikallista kulttuuritoimintaa sekä toimii asiantuntijaroolissa erilaisissa verkostoissa. Kulttuuri- ja matkailupalvelut pyrkii edistämään kulttuuri- ja matkailupalveluiden kehittymistä ja kasvua sekä yhteistuotantoa yhteistyössä eri yritysten ja yhdistysten kanssa. Yhteistuotannoissa kulttuuri- ja matkailupalvelujen rooli on pääasiassa edistää yhteistyötä ja lisätä näkyvyyttä sekä antaa neuvontaa ja tukea. Yhteistuotannoista sovitaan kunnan ja yhteispalvelutuotannon toisen osapuolen välisellä kumppanuussopimuksella. Tilivelvollisena viranhaltijana päävastuun alueen tehtäväalueista vastaa **hyvinvointipalveluesihenkilö**

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Kulttuuriperinnön vaaliminen tietojen keruun sekä kouluttamisen kautta vapaaehtoistyötä kehittäen.

Kaunissaaren kulttuuri- ja luontokohteen käyttö- ja huoltosuunnitelman tekeminen.

Kulttuurin ja matkailun markkinointivälineiden ajan tasalle saattaminen eri välinein.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriiteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Kaunissaaren kehittämishankkeen jatkaminen	Luontopolkukylttien uusiminen. kehittämissuunnitelman teko saaren ja saavutettavuuden parantamiseksi.	Kyltit uusittu. Suunnitelma tehty.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Kulttuuriperinnön tiedostaminen, kerääminen sekä hyödyntäminen kunta-laisten kulttuurihyvinvoinnin edistämässä.	Välimaan torpan vapaaehtoistyön kehittäminen sekä toiminnan, ajattelun ja työskentelyn kehittäminen torpalla. Perinnetaitajapankin kartoittaminen ja kerääminen. Koulun kulttuurikasvatussuunnitelmaan sisältyvien kohteiden sisältöjen kehittäminen Välimaan torpalla ja Vuojoen Kartanolla.	Välimaan torpan vapaaehtoisten määrä kasvaa 1–2 henkilöä ja koulutusten määrä on 1–2 vuodessa. Perinneosaajien tietojen kerääminen toteutettu.
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Kulttuurin ja matkailun toimintojen sekä tiedon saavutettavuuden parantaminen.	Verkkokaupan tai vastaavan sähköisen ohjelman avulla erilaiset lippujen ostot, tapahtumiin ja retkiin ilmoittautumiset ja niiden vaivaton varaaminen ja maksaminen helpottuvat. Uudet Visiteurajoki -sivustot vaativat jatkuvaa ylläpitoa ja uutta sisältöä säilyttääkseen kiinnostuksensa. Kesän popup -matkailufototavoittavat matkailijat eri kohteissa.	Sähköiset varauspalvelut on toteutettu. Visit-sivujen kävijämääriä ja palautetta on alettu seurata ja reagoida niiden mukaisesti. Kesäinfojen kävijämäärät ja käyntien syyt on kirjattu ylös.

Talous

7010 Kulttuuri ja matkailupalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	22 388	6 500	11 500	11 500	11 500
TOIMINTAKULUT	-315 119	-336 820	-344 569	-345 334	-346 106
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-292 731	-330 320	-333 069	-333 834	-334 606
Suunn. mukaiset poistot	-67 656	-71 100	-80 600	-37 200	-33 400
TILIKAUDEN TULOS	-360 388	-401 420	-413 669	-371 034	-368 006

2.6.3 7020 Kirjastopalvelut ja vapaa sivistystyö

Toiminta-ajatus

Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunnan tehtävänä on tuottaa kuntalaisille ajantasaiset ja monipuoliset kirjasto- ja tietopalvelut tukien kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja tiedollista tasa-arvoa. Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunnan tehtävänä on varmistaa kansalaisopiston palveluiden saavutettavuus Eurajoella.

Eurajoen kirjasto- ja tietopalvelut ovat osa kaikenikäisten ihmisten jokapäiväistä elämää ja yhteisöllisyyttä tukevia hyvinvointipalveluja. Toimintaa toteutetaan ja kehitetään paikallisten tarpeiden pohjalta yhteistyössä kuntalaisten sekä kunnan muiden palvelusektoreiden ja muiden toimijoiden kanssa. Keskeisenä tavoitteena on tukea kuntalaisten monilukutaitoja, tiedonhallintaa ja elinikäistä oppimista sekä luoda edellytyksiä paikalliselle kulttuuri- ja kansalaistoiminalle. Tilivelvollisena viranhaltijana päävastuualueen tehtäväalueista vastaa **kirjastotoimenjohtaja**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Edistetään yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua ja tuetaan sitä kautta aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Edistetään toiminnalla kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin.

Kehitetään hakeutuvia kirjastopalveluja, kuten kirjaston kotipalvelutoimintaa sekä pop up -kirjastoja eri ikäryhmät huomioon ottaen. Palveluja viedään erityisesti ikääntyville, palvelulaitoksiin sekä kouluihin ja varhaiskasvatuksen yksiköihin.

Palvelutarjonnassa ja markkinoinnissa käytetään hyödyksi seudullista yhteistyötä ja kirjastolle keskitetysti tuotettuja palveluja.

Edistetään ekologisesti kestävästä kehitystä.

Eurajoki on Unicefin lapsiystävällinen kunta, mikä näkyy monin tavoin kirjaston toiminnassa: Lasten kirjastopalveluissa painotetaan tasa-arvon ajatusta ja lasten hyvinvoinnin tukemista. Toiminta on erityisesti lasten luomaa, joka perustuu mm. leikkiin.

Kansalaisopiston tarkoituksena on järjestää yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta. Kansalaisopisto on tärkeä toimija digiosaamista kasvattavana ja koulutusta tarjoavana tahona.

Kirjastotoimen sähköisten palvelujen opastus ja neuvonta, erityisesti kirjastotoimen omat sähköiset palvelut (verkkopalvelut, e-aineistot).

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Tuemme ja kannustamme ekologisesti kestävä toiminnan kehittymistä	<p>Kirjasto toimii tiedon välittäjänä asiakkaiden suuntaan.</p> <p>Kirjasto toteuttaa kierrätys- ja ympäristöaiheisia näyttelyitä.</p> <p>Liikuntavälineiden lainaaminen</p>	<p>Aiheeseen liittyvien tapahtumien määrä</p> <p>Kierrätys- ja ympäristöaiheisten näyttelyiden suunnittelu ja toteutus</p> <p>Liikuntavälineiden lainausmäärä sekä opastus välineiden käyttöön</p>	<p>Aiheeseen liittyviä tapahtumia on toteutettu kirjastossa.</p> <p>Kierrätys- ja ympäristöaiheisia näyttelyitä on toteutettu sekä pääkirjastossa että lähikirjastossa.</p> <p>Liikuntavälineiden lainausmäärä suurempi kuin edeltävänä vuonna (2023)</p>
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	<p>Ylläpidetään monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa (perinteiset- ja e-aineistot) sekä edistetään lukemista ja kirjallisuutta.</p> <p>Tarjotaan tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan.</p>	<p>Uutuusaineiston hankinta / asukasta kohden</p> <p>Aineiston lainausmäärät / asukasta kohden</p> <p>Tapahtumiin osallistujat</p>	<p>Uutuushankinta:</p> <p>Kirjat vähint. 300 kirjaa/1000 asukasta kohden</p> <p>Lasten aineisto vähintään yksi lasten- ja nuorten kirja/ alle 15-vuotias/vuosi</p> <p>Sanoma- ja aikakauslehdet: vähint. 45 vuosikerä</p> <p>Muu aineisto (äänikirjat, dvd-tallenteet, e-aineistot) vähint. 100 kpl/ 1000 asukasta</p> <p>Kokonaislainojen määrä: 15,0 lainaa/asukas</p>
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Palvelut digitalisoituvat: kirjasto tarjoaa ajanmukaiset palvelut ja opastusta niiden käyttöön.	<p>Verkkokäynnit/asukas</p> <p>E-aineiston käyttökerrat</p>	Sama tai enemmän kuin edellisenä vuonna (2023).

Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Kehitetään hakeutuvia kirjastopalveluja: kotipalvelutoimintaa ja pop up -toimintaa eri ikäryhmät huomioiden ottaen. Tuetaan lasten hyvinvointia kirjastopalveluissa.	Palveluja viedään erityisesti ikääntyville, sekä kouluihin ja varhaiskasvatuksen yksiköihin.	Kirjaston kotipalvelutoiminta aloitettu. Pop up -kirjastoja toteutettu eri kohderyhmille. Tapahtumia ja toimintoja toteutettu lapsille.
--	---	--	---

Talous

7020 Kirjastopalvelut ja vapaa sivistystyö	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	11 064	9 800	9 200	9 200	9 200
TOIMINTAKULUT	-611 801	-682 006	-712 273	-715 946	-719 656
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-600 737	-672 206	-703 073	-706 746	-710 456
Rahoitustuotot ja -kulut	9	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-153 442	-152 000	-148 200	-147 200	-146 900
TILIKAUDEN TULOS	-754 169	-824 206	-851 273	-853 946	-857 356

2.6.4 7030 Kunnan työllistämistoiminta

Toiminta-ajatus

Kunnan työllistämistoiminnan tarkoitus on varmistaa ja yhteensovittaa Eurajoen kunnan osalta TE-palveluiden uudistus Etelä-Satakunnan työllisyysalueella.

Työllistämistoiminnan tehtävänä on luoda vaihtoehtoisia polkuja elämänhallinnan vahvistamiseksi, sekä työ- ja toimintakyvyn, että työelämään palaamisen edellytysten parantamiseksi.

Kotouttamistoiminta on osa työllisyyspalveluita ja osa TE-palveluiden uudistuskokonaisuutta.

Tilivelvollisena viranhaltijana päävastuualueen tehtäväalueissa on **elinvoimapäällikkö**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Valtakunnallinen TE-uudistus astuu voimaan vuonna 2025. Suunnitelmakauden, vuosien 2024–2025 aikana, varmistetaan ja vahvistetaan uuden TE- toimintamallin toteutuminen ja resurssien riittävyys alueelle.

Ulkomaalaisen työvoiman potentiaali kasvaa yleisen työvoiman resurssipulan vuoksi.

Kotikuntamerkinän saaneiden ulkomaalaisten ohjaus tiedostavaksi kuntalaiseksi.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Työllistämistoiminnan piirissä työskentelevien henkilöiden työllistymisen edistäminen.	Palkkatukityöhön, työkokeiluun ja avoimille työmarkkinoille siirtyneiden henkilöiden määrä.	Kuntouttavassa työtoiminnassa on enemmän kuin 40 henkilöä vuonna 2024 sekä työkokeiluun ja avoimille työmarkkinoille siirtyneiden määrä on vuonna 2024 enemmän kuin 5 henkilöä.
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Valtakunnallisen TE-uudistuksen toimintamallin varmistaminen kunnan alueella. Toimintamalli valmistuu vuoden 2024 aikana.	Riittävä henkilöresurssimäärä työllisyysasioista vastaamiseen TE-uudistuksen yhteydessä.	Tavoitteena toimintamallin uudistuksessa vuonna 2025 vähintään kahden htv:n osoittaminen alueelle työllistämisasioiden hoitamiseen.
Edistämme asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä	Kunnassa asuvat tilapäisen suojelun piirissä olevat ukrainalaiset hakevat kotikunta-statusta.	Kotikunta-statusta anoneiden ukrainalaisten lukumäärä.	Puolet kunnassa asuvista ukrainalaisista on hakenut kotikunta-statusta.

Talous

7030 Kunnan työllistämistoiminta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	215 953	151 500	79 000	79 000	79 000
TOIMINTAKULUT	-918 724	-842 275	-818 833	-1 705 953	-1 708 658
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-702 772	-690 775	-739 833	-1 626 953	-1 629 658
Rahoitustuotot ja -kulut	-4	0	0	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-5 431	-2 000	-4 200	-3 900	-3 700
TILIKAUDEN TULOS	-708 206	-692 775	-744 033	-1 630 853	-1 633 358

Vuonna 2024 kunnan työllistämistoiminnan alle lisätty kotouttaminen. Etsivä nuorisotyö sekä työpajatoiminta siirretty pois kunnan työllistämistoiminnan alta. Tämä vaikuttaa vuosien 2023 ja 2024 väliseen vertailtavuuteen

2.6.5 7040 Elinvoima-, markkinointi- ja viestintäpalvelut

Toiminta-ajatus

Elinvoima käsittää kaikki ne kunnan ja sen yhteistyökumppaneiden toimet, jotka edistävät yritysten ja asukkaiden sijoittumista kuntaan, lisäävät kunnan vetovoimaa asuinpaikkana ja vahvistavat kuntalaisten hyvinvointia.

Eurajoen kunnan viestintä ja markkinointi tukevat kunnan strategian toteutumista. Viestinnän tavoitteena on selkeä, ennakoiva ja osallistava tiedotus ja viestintä.

Markkinoinnin avulla nostetaan esiin Eurajoen kunnan elinvoiman vahvuudet houkuteltaessa potentiaalisia asukkaita ja osaajia. Viestintä ja markkinointi edistävät yhdessä alueen asukkaiden viihtyvyyttä, lisäävät kunnan vetovoimaa sekä kasvua.

Tilivelvollisena viranhaltijana päävastuualueen tehtäväalueissa on **elinvoimapäällikkö**.

Painopistealueet suunnitelmakaudelle 2024–2026

Markkinointisuunnitelman avulla annetaan puitteet ja perusteet vuosittaisen kuntamarkkinoinnille.

Vahvistetaan kunnan brändiin ja maineeseen liittyvää positiivista viestintää ulkopaikkakuntalaisille sekä sidosryhmille.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2024

Kunnan strateginen tavoite	Tavoite	Toteutumista kuvaava kriteeri/ mittari	Tavoitetaso/ tunnusluku
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Viestintä ja markkinointi tukevat kunnan strategian toteutumista.	Markkinointisuunnitelman avulla tarkennetaan vuosittaisen markkinointiviestinnän kohteet.	Toteutetaan kaksi erillistä markkinointikampanjaa kunnan asukashankinnan ja matkailun näkökulmasta.
Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Viestinnän ja markkinoinnin kehittämisen keskiössä on Eurajoki-brändin vahvistaminen.	Eurajoki-brändiä vahvistetaan ja maineyötä tehdään suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti verkkosivun, sosiaalisen median ja Makasiinin välityksellä.	Eurajoki-brändin näkyvyyttä lisätään ja maineyötä vahvistetaan: verkkosivu päivitetään, sosiaalisen median seuraajamäärä nostetaan yli 2700 (Fb) ja yli 1600 (IG) positiivisella viestinnällä.

Edistämme kunnan elinvoimaisuutta ja jatkuvaa kehittymistä	Hankinnat toteutetaan taloudellisesti ja suunnitelmallisesti sekä taroituksenmukaisina kokonaisuuksina.	Alueellisen elinvoiman tehokas hyödyntäminen hankinnoissa.	Hankintojen ostodatan tuottaminen ja alueen yritysten kasvava hyödyntäminen kunnan hankinnoissa, enemmän kuin vuonna 2023.
--	---	--	--

Talous

7040 Elinvoima-, markkinointi- ja viestintäpalv.	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-508 316	-569 180	-705 436	-706 047	-706 664
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-508 316	-569 180	-705 436	-706 047	-706 664
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-500	-13 700	-13 700
TILIKAUDEN TULOS	-508 316	-569 180	-705 936	-719 747	-720 364

3 TULOSLASKELMAOSA

3.1 Käyttötalous

3.1.1 Palvelualueittain

1000 Tarkastustoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100
TOIMINTAKATE	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100

2000 Vaalit	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	20 048	16 000	30 000	187,5	30 000	30 000
TOIMINTAKULUT	-33 164	-26 150	-75 274	287,9	-75 554	-75 837
TOIMINTAKATE	-13 116	-10 150	-45 274	446,0	-45 554	-45 837
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 116	-10 150	-45 274	446,0	-45 554	-45 837

3000 Päätöksenteko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	26 503	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-435 184	-324 100	-471 435	145,5	-471 435	-471 435
TOIMINTAKATE	-408 681	-324 100	-471 435	145,5	-471 435	-471 435
Rahoitustuotot ja kulut	-1	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-168 451	-561 300	-452 900	80,7	-451 800	-452 400
TILIKAUDEN TULOS	-577 133	-885 400	-924 335	104,4	-923 235	-923 835

3010 Hallintopalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	176 768	136 000	166 250	122,2	166 250	166 250
TOIMINTAKULUT	-681 392	-737 340	-772 205	104,7	-775 809	-779 448
TOIMINTAKATE	-504 624	-601 340	-605 955	100,8	-609 559	-613 198
Rahoitustuotot ja kulut	322	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-6 878	-6 900	-7 400	107,2	-7 300	-6 700
TILIKAUDEN TULOS	-511 180	-608 240	-613 355	100,8	-616 859	-619 898

3020 IT-palvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	14 500	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-618 484	-753 310	-755 454	100,3	-756 417	-757 390
TOIMINTAKATE	-603 984	-753 310	-755 454	100,3	-756 417	-757 390
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-603 984	-753 310	-755 454	100,3	-756 417	-757 390

3030 Talouspalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	198	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-444 376	-359 650	-377 787	105,0	-379 614	-381 459
TOIMINTAKATE	-444 178	-359 650	-377 787	105,0	-379 614	-381 459
Rahoitustuotot ja kulut	-3 517	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-447 695	-359 650	-377 787	105,0	-379 614	-381 459

3040 Henkilöstöpalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	117 019	141 000	117 000	83,0	117 000	117 000
TOIMINTAKULUT	-652 477	-684 470	-756 089	110,5	-758 105	-760 140
TOIMINTAKATE	-535 458	-543 470	-639 089	117,6	-641 105	-643 140
Rahoitustuotot ja kulut	2	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-535 456	-543 470	-639 089	117,6	-641 105	-643 140

4000 Hallinto tekninen toimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 597	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-499 870	-612 440	-709 226	115,8	-712 562	-715 931
TOIMINTAKATE	-498 273	-612 440	-709 226	115,8	-712 562	-715 931
Rahoitustuotot ja kulut	1	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-498 272	-612 440	-709 226	115,8	-712 562	-715 931

4010 Vesihuoltopalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 999 934	1 980 500	1 792 850	90,5	1 792 850	1 792 850
TOIMINTAKULUT	-3 123 064	-2 302 310	-2 543 154	110,5	-2 546 487	-2 549 854
TOIMINTAKATE	-1 123 130	-321 810	-750 304	233,2	-753 637	-757 004
Rahoitustuotot ja kulut	2 084	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-788 583	-790 200	-897 800	113,6	-871 000	-1 208 200
TILIKAUDEN TULOS	-1 909 629	-1 112 010	-1 648 104	148,2	-1 624 637	-1 965 204

4020 Yhdyskuntatekniset palvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	153 022	111 000	112 000	100,9	112 000	112 000
TOIMINTAKULUT	-1 182 853	-1 380 710	-1 539 899	111,5	-1 517 405	-1 519 936
TOIMINTAKATE	-1 029 831	-1 269 710	-1 427 899	112,5	-1 405 405	-1 407 936
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-675 227	-693 000	-1 696 000	244,7	-1 599 900	-2 089 400
TILIKAUDEN TULOS	-1 705 058	-1 962 710	-3 123 899	159,2	-3 005 305	-3 497 336

4030 Kiint rak- ja kunnossapitopal	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	3 404 282	3 470 840	3 163 039	91,1	3 163 039	3 163 039
TOIMINTAKULUT	-2 549 361	-2 792 220	-3 119 240	111,7	-3 152 651	-3 156 096
TOIMINTAKATE	854 921	678 620	43 799	6,5	10 388	6 943
Rahoitustuotot ja kulut	303	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-110 200	-	-158 900	-158 400
TILIKAUDEN TULOS	855 224	678 620	-66 401	-9,8	-148 512	-151 457

4040 Ruoka- ja toimitilapalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	669 535	12 000	10 000	83,3	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT	-3 625 955	-3 010 480	-3 378 621	112,2	-3 396 723	-3 415 005
TOIMINTAKATE	-2 956 420	-2 998 480	-3 368 621	112,3	-3 386 723	-3 405 005
Rahoitustuotot ja kulut	-59	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 956 479	-2 998 480	-3 368 621	112,3	-3 386 723	-3 405 005

5000 Hallinto ympäristötoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	115	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-66 676	-94 150	-147 075	156,2	-147 441	-147 811
TOIMINTAKATE	-66 561	-94 150	-147 075	156,2	-147 441	-147 811
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-66 561	-94 150	-147 075	156,2	-147 441	-147 811

5010 Rakennusvalvonta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	106 430	79 000	79 000	100,0	79 000	79 000
TOIMINTAKULUT	-171 337	-179 210	-201 616	112,5	-203 017	-204 432
TOIMINTAKATE	-64 907	-100 210	-122 616	122,4	-124 017	-125 432
Rahoitustuotot ja kulut	8	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-1 900	-	-1 700	-1 600
TILIKAUDEN TULOS	-64 899	-100 210	-124 516	124,3	-125 717	-127 032

5020 Ympäristönsuojelu	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	13 089	8 300	53 300	642,2	53 300	53 300
TOIMINTAKULUT	-91 491	-113 412	-182 724	161,1	-182 724	-182 724
TOIMINTAKATE	-78 402	-105 112	-129 424	123,1	-129 424	-129 424
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-78 402	-105 112	-129 424	123,1	-129 424	-129 424

5030 Terveysvalvonta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-67 735	-57 900	-69 300	119,7	-69 300	-69 300
TOIMINTAKATE	-67 735	-57 900	-69 300	119,7	-69 300	-69 300
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-67 735	-57 900	-69 300	119,7	-69 300	-69 300

5040 Eläinlääkintä	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-124 897	-149 500	-152 200	101,8	-152 200	-152 200
TOIMINTAKATE	-124 897	-149 500	-152 200	101,8	-152 200	-152 200
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-10 767	-10 800	-9 200	85,2	-9 200	-9 200
TILIKAUDEN TULOS	-135 664	-160 300	-161 400	100,7	-161 400	-161 400

6000 Hallinto sivistystoimi	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	115	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-246 070	-240 290	-254 961	106,1	-256 246	-257 543
TOIMINTAKATE	-245 955	-240 290	-254 961	106,1	-256 246	-257 543
Rahoitustuotot ja kulut	-12	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-245 967	-240 290	-254 961	106,1	-256 246	-257 543

6010 Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	802 031	903 540	459 802	50,9	459 802	459 802
TOIMINTAKULUT	-6 439 565	-7 118 775	-7 163 391	100,6	-7 216 829	-7 266 762
TOIMINTAKATE	-5 637 534	-6 215 235	-6 703 589	107,9	-6 757 027	-6 806 960
Rahoitustuotot ja kulut	926	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-349 468	-335 400	-325 000	96,9	-333 400	-348 100
TILIKAUDEN TULOS	-5 986 076	-6 550 635	-7 028 589	107,3	-7 090 427	-7 155 060

6020 Perusopetuspalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	719 973	572 442	617 974	108,0	617 974	617 974
TOIMINTAKULUT	-10 996 179	-11 269 679	-12 450 754	110,5	-12 490 421	-12 569 874
TOIMINTAKATE	-10 276 206	-10 697 237	-11 832 780	110,6	-11 872 447	-11 951 900
Rahoitustuotot ja kulut	438	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-1 295 562	-1 258 500	-1 270 400	100,9	-1 224 500	-1 226 500
TILIKAUDEN TULOS	-11 571 330	-11 955 737	-13 103 180	109,6	-13 096 947	-13 178 400

6030 Lukiokoulutus	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	13 405	9 000	0	0,0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 026 663	-1 288 100	-1 321 707	102,6	-1 330 710	-1 339 803
TOIMINTAKATE	-1 013 258	-1 279 100	-1 321 707	103,3	-1 330 710	-1 339 803
Rahoitustuotot ja kulut	-6 167	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-146 928	-144 800	-139 600	96,4	-138 900	-150 200
TILIKAUDEN TULOS	-1 166 353	-1 423 900	-1 461 307	102,6	-1 469 610	-1 490 003

7000 Hyvinvointipalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	61 260	90 300	66 500	73,6	66 500	66 500
TOIMINTAKULUT	-902 291	-977 815	-1 187 047	121,4	-1 192 324	-1 197 654
TOIMINTAKATE	-841 031	-887 515	-1 120 547	126,3	-1 125 824	-1 131 154
Rahoitustuotot ja kulut	43	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-290 660	-283 900	-249 100	87,7	-708 600	-637 400
TILIKAUDEN TULOS	-1 131 648	-1 171 415	-1 369 647	116,9	-1 834 424	-1 768 554

7010 Kulttuuri- ja matkailupalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	22 388	6 500	11 500	176,9	11 500	11 500
TOIMINTAKULUT	-315 119	-336 820	-344 569	102,3	-345 334	-346 106
TOIMINTAKATE	-292 731	-330 320	-333 069	100,8	-333 834	-334 606
Rahoitustuotot ja kulut	-1	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-67 656	-71 100	-80 600	113,4	-37 200	-33 400
TILIKAUDEN TULOS	-360 388	-401 420	-413 669	103,1	-371 034	-368 006

7020 Kirjastopalvelut ja vapaa sivistystyö	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	11 064	9 800	9 200	93,9	9 200	9 200
TOIMINTAKULUT	-611 801	-682 006	-712 273	104,4	-715 946	-719 656
TOIMINTAKATE	-600 737	-672 206	-703 073	104,6	-706 746	-710 456
Rahoitustuotot ja kulut	9	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-153 442	-152 000	-148 200	97,5	-147 200	-146 900
TILIKAUDEN TULOS	-754 170	-824 206	-851 273	103,3	-853 946	-857 356

7030 Kunnan työllistämistoiminta	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	215 953	151 500	79 000	52,1	79 000	79 000
TOIMINTAKULUT	-918 724	-842 275	-818 833	97,2	-1 705 953	-1 708 658
TOIMINTAKATE	-702 771	-690 775	-739 833	107,1	-1 626 953	-1 629 658
Rahoitustuotot ja kulut	-4	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-5 431	-2 000	-4 200	210,0	-3 900	-3 700
TILIKAUDEN TULOS	-708 206	-692 775	-744 033	107,4	-1 630 853	-1 633 358

7040 Elinvoima-, markkinointi- ja viestintäpalvelut	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-508 316	-569 180	-705 436	123,9	-706 047	-706 664
TOIMINTAKATE	-508 316	-569 180	-705 436	123,9	-706 047	-706 664
Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	-500	-	-13 700	-13 700
TILIKAUDEN TULOS	-508 316	-569 180	-705 936	124,0	-719 747	-720 364

3.1.2 Lautakunnittain

10 Tarkastusltk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	-	0	0
TOIMINTAKULUT	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100
TOIMINTAKATE	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-25 267	-28 000	-28 100	100,4	-28 100	-28 100

20 Keskusvaaliltk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	20 048	16 000	30 000	187,5	30 000	30 000
TOIMINTAKULUT	-33 164	-26 150	-75 274	287,9	-75 554	-75 837
TOIMINTAKATE	-13 116	-10 150	-45 274	446,0	-45 554	-45 837
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 116	-10 150	-45 274	446,0	-45 554	-45 837

30 Kunnanhallitus	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 117 316	277 000	283 250	102,3	283 250	283 250
TOIMINTAKULUT	-43 355 328	-2 858 870	-3 132 970	109,6	-3 141 379	-3 149 872
TOIMINTAKATE	-42 238 012	-2 581 870	-2 849 720	110,4	-2 858 129	-2 866 622
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 196	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-566 828	-568 200	-460 300	81,0	-459 100	-459 100
TILIKAUDEN TULOS	-42 808 036	-3 150 070	-3 310 020	105,1	-3 317 229	-3 325 722

40 Tekninen Itk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	6 228 371	5 574 340	5 077 889	91,1	5 077 889	5 077 889
TOIMINTAKULUT	-10 981 105	-10 098 160	-11 290 139	111,8	-11 325 828	-11 356 823
TOIMINTAKATE	-4 752 734	-4 523 820	-6 212 250	137,3	-6 247 939	-6 278 934
Rahoitustuotot ja -kulut	2 330	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-1 463 810	-1 483 200	-2 704 000	182,3	-2 629 800	-3 456 000
TILIKAUDEN TULOS	-6 214 214	-6 007 020	-8 916 250	148,4	-8 877 739	-9 734 934

50 Ympäristöltk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	119 634	87 300	132 300	151,5	132 300	132 300
TOIMINTAKULUT	-522 137	-594 172	-752 916	126,7	-754 682	-756 467
TOIMINTAKATE	-402 503	-506 872	-620 616	122,4	-622 382	-624 167
Rahoitustuotot ja -kulut	8	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-10 767	-10 800	-11 100	102,8	-10 900	-10 800
TILIKAUDEN TULOS	-413 262	-517 672	-631 716	122,0	-633 282	-634 967

60 Sivistysltk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	1 538 475	1 484 982	1 077 776	72,6	1 077 776	1 077 776
TOIMINTAKULUT	-19 061 518	-19 916 844	-21 190 813	106,4	-21 294 206	-21 433 982
TOIMINTAKATE	-17 523 043	-18 431 862	-20 113 037	109,1	-20 216 430	-20 356 206
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 816	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-1 795 788	-1 738 700	-1 735 000	99,8	-1 696 800	-1 724 800
TILIKAUDEN TULOS	-19 323 647	-20 170 562	-21 848 037	108,3	-21 913 230	-22 081 006

70 Hyvinvointi- ja kun- takehitysltk	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	310 665	258 100	166 200	64,4	166 200	166 200
TOIMINTAKULUT	-3 256 251	-3 408 096	-3 768 158	110,6	-4 665 603	-4 678 737
TOIMINTAKATE	-2 945 586	-3 149 996	-3 601 958	114,3	-4 499 403	-4 512 537
Rahoitustuotot ja -kulut	48	0	0	-	0	0
Suunn. mukaiset poistot	-517 189	-509 000	-482 600	94,8	-910 600	-835 100
TILIKAUDEN TULOS	-3 462 727	-3 658 996	-4 084 558	111,6	-5 410 003	-5 347 637

3.2 Tuloslaskelma

Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT						
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	1 226 004	1 256 000	1 329 000	105,8	1 329 000	1 329 000
3003 Vesihuollon liittymismaksut	40 100	311 000	25 800	8,3	25 800	25 800
3004 Muut vesihuoll. myyntituotot	14 643	13 500	6 600	48,9	6 600	6 600
3015 Kaukolämmön myyntituotot	345 340	290 000	340 000	117,2	340 000	340 000
3060 Metsän myyntituotot	133 208	100 000	100 000	100,0	100 000	100 000
3100 Kotikuntakorvaukset	311 508	305 052	313 874	102,9	313 874	313 874
3109 Myyntituotot kunnilta	208 086	91 600	137 000	149,6	137 000	137 000
3130 Oppisopimuskoul. korvaus	650	0	650	-	650	650
3135 Muut koulutuskorvaukset	100	0	0	-	0	0
3137 Ruokapalv. myyntitulot	439 011	12 000	7 000	58,3	7 000	7 000
3139 Henkilöst. maks. ateriakorv.	4 311	0	0	-	0	0
3140 Muut myyntituotot	76 325	43 700	51 200	117,2	51 200	51 200
Myyntituotot	2 799 285	2 422 852	2 311 124	95,4	2 311 124	2 311 124
3275 Muut opetus- ja kult.t.maks.	135 159	111 690	139 100	124,5	139 100	139 100
3280 Varhaiskasv. asiakasmaks.	424 052	447 300	380 000	85,0	380 000	380 000
3285 Rak.valvonta- ja tark.maks	119 494	87 300	87 300	100,0	87 300	87 300
3294 Muut palvelumaksut	22 124	20 100	20 500	102,0	20 500	20 500
Maksutuotot	700 830	666 390	626 900	94,1	626 900	626 900
3300 Työllistämistuki valtiolta	99 351	98 500	108 500	110,2	108 500	108 500
3301 Muut tuet ja av. valtiolta	1 337 543	594 740	168 542	28,3	168 542	168 542
3310 Tuet ja av. Euroopan Uni.	3 963	0	45 000	-	45 000	45 000
3315 Muut tuet ja av. muilta	1 450	0	0	-	0	0
3327 Valtion korv. kunt. työtoim.	39 240	0	0	-	0	0
3330 Kelan korv. työterveyshuoll.	80 076	106 000	80 000	75,5	80 000	80 000
Tuet ja avustukset	1 561 623	799 240	402 042	50,3	402 042	402 042
3410 Asuntojen vuokrat	17 597	392 000	246 600	62,9	246 600	246 600
3420 Muiden rakenn. vuokrat	3 159 638	2 635 000	2 916 439	110,7	2 916 439	2 916 439
3430 Maa- ja vesial. vuokrat	168 704	130 000	160 000	123,1	160 000	160 000
3450 Koneiden ja laitt. vuokrat	23 108	0	0	-	0	0
3460 Muut vuokratuotot	600 689	627 040	90 000	14,4	90 000	90 000
Vuokratuotot	3 969 736	3 784 040	3 413 039	90,2	3 413 039	3 413 039
3525 Perustoim.tulotuen tak.per	233	0	0	-	0	0
3530 Perintämaksu	3 605	100	1 560	1560,0	1 560	1 560
3540 Muut toimintatuotot	299 197	25 100	12 750	50,8	12 750	12 750
Muut toimintatuotot	303 036	25 200	14 310	56,8	14 310	14 310
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 334 509	7 697 722	6 767 415	87,9	6 767 415	6 767 415

TOIMINTAKULUT

Henkilöstökulut

4001 Vakinaisten palkat KuEL	-11 641 707	-13 171 130	-14 234 210	108,1	-14 347 497	-14 490 972
4002 Tilapäisten palkat KuEL	-2 044 607	-2 027 760	-2 133 197	105,2	-2 153 958	-2 174 926
4003 Erilliskorvaukset KuEL	-348 417	-305 750	-337 712	110,5	-344 320	-347 673
4004 Sairauslomasijaiset KuEL	-445 685	-144 700	-144 900	100,1	-146 349	-147 812
4005 Vuosil.- ja muut sij.KuEL	-847 568	-256 200	-250 500	97,8	-253 005	-255 535
4006 Opettajien palkat VaEL	-2 007 668	-2 231 214	-2 027 094	90,9	-2 047 365	-2 067 839
4007 Opet. sijaist.palkat VaEL	-23 833	-30 000	-30 000	100,0	-30 300	-30 603
4008 Opet.sair.lomasij p. VaEL	-24 050	-1 000	-1 000	100,0	-1 010	-1 020
4009 Opettajien erilliskorv. VaEL	-24 701	-3 000	-10 000	333,3	-10 030	-10 060
4010 Työllistämispalkat KuEL	-186 283	-177 000	-184 080	104,0	-185 921	-187 780

Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
4011 Viranhalt. kokouspalkkiot	-34 336	-36 000	-34 600	96,1	-34 600	-34 600
4012 Luott.h. kokous- ja vuosip	-166 537	-167 500	-185 800	110,9	-185 800	-185 800
4013 Asiantuntijapalkkiot SOTU	-30 044	-20 500	-20 500	100,0	-20 500	-20 500
4020 Ravintoetukorvaukset, alv	-16 709	-16 924	-21 706	128,3	-21 706	-21 706
4021 Puhelinetukorvaukset	-13 795	-12 951	-13 942	107,7	-13 942	-13 942
4025 Luontoisedut tulo	30 521	29 875	35 092	117,5	35 092	35 092
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-197 728	0	0	-	0	0
4070 Siviilipalv. päiväraha	-4 713	0	0	-	0	0
4230 Sairasvakuutuskorvaukset	312 260	0	0	-	0	0
4240 Tapaturmakorvaukset	12 968	0	0	-	0	0
4260 Muut henk.men. Korj.erät	28 404	0	0	-	0	0
Palkat ja palkkiot	-17 674 227	-18 571 754	-19 594 149	105,5	-19 761 211	-19 955 676
Henkilösivukulut				-		
4100 KuEL-maksu palkkaperust.	-2 784 425	-2 816 080	-3 041 720	108,0	-3 037 261	-3 037 261
4102 KuEL-mak- eläkem.perust.	-841 784	0	0	-	0	0
4105 VaEL-maksu opettajat	-367 570	-396 350	-354 741	89,5	-354 741	-354 741
4110 Eläkevak.maksut (tasaus)	-16 050	-583 900	-639 500	109,5	-639 500	-639 500
Eläkekulut	-4 009 829	-3 796 330	-4 035 961	106,3	-4 031 502	-4 031 502
4150 Työnant. sairausvak.maks	-234 952	-281 170	-296 948	105,6	-296 558	-296 558
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-327 261	-348 990	-368 759	105,7	-368 275	-368 275
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-125 112	-127 750	-135 858	106,3	-135 680	-135 680
4180 Tal.tuen maks.os. Keva	-5 924	-6 160	-6 793	110,3	-6 784	-6 784
4190 Jaksotetut sos.vakmaksut	-40 929	0		-	0	0
Muut henkilösivukulut	-734 178	-764 070	-808 358	105,8	-807 297	-807 297
Henkilösivukulut yhteensä	-4 744 007	-4 560 400	-4 844 319	106,2	-4 838 799	-4 838 799
Henkilöstökulut yhteensä	-22 418 234	-23 132 154	-24 438 468	105,6	-24 600 010	-24 794 475
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-1 443 232	-1 360 015	-1 336 874	98,3	-2 221 315	-2 221 315
4310 Asiakaspalv.ostot KY	-39 944 573	0	0	-	0	0
4311 Asiakaspalv.ostot muilta	-142 524	-71 520	-69 920	97,8	-69 920	-69 920
4340 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-20 750	-11 660	-12 110	103,9	-12 110	-12 110
4341 Asiantuntijapalvelut	-774 587	-803 005	-857 462	106,8	-857 462	-857 462
4342 ICT-palvelut	-565 565	-654 663	-791 084	120,8	-791 084	-791 084
4343 Toimistopalvelut	-3 896	-5 150	-5 300	102,9	-5 300	-5 300
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-78 757	-93 888	-108 798	115,9	-108 798	-108 798
4360 Postipalvelut	-74 663	-79 720	-77 160	96,8	-77 160	-77 160
4361 Telepalvelut	-156 047	-159 700	-159 065	99,6	-159 065	-159 065
4370 Vakuutukset	-55 689	-103 100	-63 999	62,1	-63 999	-63 999
4380 Puhtaanapito- ja pesulapalv.	-308 143	-103 230	-505 810	490,0	-505 810	-505 810
4385 Jätehuoltomaksut	-134 464	-113 500	-132 840	117,0	-132 840	-132 840
4390 Rak./al.rak.-ja kunn.pitopal	-1 368 128	-1 438 600	-1 721 700	119,7	-1 736 700	-1 736 700
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-61 509	-64 700	-63 646	98,4	-63 646	-63 646
4410 Majointus- ja ravitsemuspalv.	-131 751	-145 750	-157 600	108,1	-157 600	-157 600
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-284 476	-246 340	-372 369	151,2	-368 369	-368 369
4423 Joukkoliikenne seutulippu	-51 682	-70 000	-120 000	171,4	-120 000	-120 000
4425 Oppilaskuljetukset	-781 985	-828 044	-1 013 982	122,5	-1 013 982	-1 013 982
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-262 895	-229 000	-260 000	113,5	-260 000	-260 000
4437 Kustannusten korvaukset	-57 705	-70 000	-75 000	107,1	-75 000	-75 000
4440 Koulutus- ja kulttuuripalv.	-180 562	-210 495	-247 357	117,5	-247 357	-247 357
4450 Osuus verotuskustannuks.	-209 258	-105 000	-105 000	100,0	-105 000	-105 000
4455 Muualle johdettava jätevesi	-437 730	-500 000	-574 000	114,8	-574 000	-574 000
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-1 187 815	-255 000	-499 250	195,8	-499 250	-499 250
4470 Muut palvelut	-677 831	-695 930	-706 230	101,5	-706 230	-706 230
Palvelujen ostot	-49 396 217	-8 418 010	-10 036 556	119,2	-10 931 997	-10 931 997

Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-126 711	-134 265	-146 620	109,2	-146 620	-146 620
4510 Kirjallisuus	-356 603	-340 889	-366 144	107,4	-366 144	-366 144
4520 Elintarvikkeet	-832 712	-677 200	-779 115	115,0	-779 115	-779 115
4530 Vaatteisto	-45 546	-53 900	-60 720	112,7	-60 720	-60 720
4533 Lääkkeet	-351	-1 690	-1 580	93,5	-1 580	-1 580
4536 Hoitotarvikkeet	-17 377	-21 795	-9 795	44,9	-9 795	-9 795
4550 Puhdistus- ja siivoustarvik.	-15 611	-10 880	-15 720	144,5	-15 720	-15 720
4555 Puhdistus- ja siivousaineet	-27 479	-23 110	-26 390	114,2	-26 390	-26 390
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-24 132	-23 918	-27 800	116,2	-27 800	-27 800
4568 Lämmitys	-463 036	-470 000	-497 200	105,8	-497 200	-497 200
4569 Sähkö	-1 046 508	-1 119 650	-1 155 300	103,2	-1 155 300	-1 155 300
4570 Vesi	-258 836	-194 480	-175 600	90,3	-175 600	-175 600
4580 Kalusto	-212 011	-244 130	-338 450	138,6	-328 450	-328 450
4590 Rakennusmateriaali	-204 433	-173 050	-193 810	112,0	-193 810	-193 810
4600 Muu materiaali	-152 620	-126 495	-161 591	127,7	-161 591	-161 591
4610 Varastojen lisäys/vähennys	-2 621	0	0	-	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 786 588	-3 615 452	-3 955 835	109,4	-3 945 835	-3 945 835
4700 Lasten kotihoidon tuki	-404 218	-440 000	-440 000	100,0	-440 000	-440 000
4705 Yksityisen hoidon tuki	-2 402	-10 000	-5 000	50,0	-5 000	-5 000
4707 Yks.hoidon kuntalisä	-3 286	0	-6 000	-	-6 000	-6 000
4724 Kuntouttava työtoiminta	-71	0	0	-	0	0
4726 Kunt.työtoim. matkakorv. t	-142	0	0	-	0	0
4739 Muut avustuk kotitalouksill	-64 817	-73 000	-68 000	93,2	-68 000	-68 000
4740 Avustukset yhteisöille	-403 572	-500 000	-453 000	90,6	-453 000	-453 000
4745 Työmark.t kuntaos.KELA	-298 093	-300 000	-300 000	100,0	-300 000	-300 000
4760 Muut avustukset yhteisöille	-7 960	-1 000	0	0,0	0	0
Avustukset	-1 184 559	-1 324 000	-1 272 000	96,1	-1 272 000	-1 272 000
4800 Maa- ja vesial. vuokrat	-5 175	-3 500	-4 000	114,3	-4 000	-4 000
4820 Rak.- ja huoneist. vuokrat	-106 201	-110 075	-184 860	167,9	-184 860	-184 860
4821 Yhtiövastikkeet	-21 596	-26 600	-38 700	145,5	-38 700	-38 700
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-133 398	-174 025	-203 774	117,1	-203 774	-203 774
4860 Muut vuokrat	-43 640	-62 800	-43 350	69,0	-43 350	-43 350
Vuokrat	-310 010	-377 000	-474 684	125,9	-474 684	-474 684
4900 Välilliset verot	-2 339	-711	-912	128,3	-912	-912
4910 Välittömät verot	-61	0	0	-	0	0
4915 Ajoneuvovero	-1 504	-2 190	-2 190	100,0	-2 190	-2 190
4920 Kiinteistö vero	-126	-200	-130	65,0	-130	-130
4921 Myyntisaamisten luottotap- piot	-8 263	0	0	-	0	0
4930 Merkkipäivälahjat	-10 304	-18 040	-15 650	86,8	-15 650	-15 650
4935 Stipendit	-473	-450	-650	144,4	-650	-650
4938 Koulutapaturmat	-2373	-950	-950	100,0	-950	-950
4940 Muut kulut	-113 718	-41 135	-40 345	98,1	-40 345	-40 345
Muut toimintakulut	-139 160	-63 676	-60 827	95,5	-60 827	-60 827
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-77 234 768	-36 930 292	-40 238 370	109,0	-41 285 353	-41 479 818
TOIMINTAKATE	-67 900 260	-29 232 570	-33 470 955	114,5	-34 517 938	-34 712 403
5000 Kunnan tulovero	32 211 779	12 294 000	11 119 000	90,4	12 752 000	13 182 000
5100 Kiinteistövero	23 840 875	23 414 000	25 760 000	110,0	25 760 000	25 760 000
5200 Os- yhteisöveron tuotosta	3 424 658	2 259 000	2 730 000	120,8	2 912 000	3 065 000
Verotulot	59 477 312	37 967 000	39 609 000	104,3	41 424 000	42 007 000

Selite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	%	TS 2025	TS 2026
5501 Kunnan peruspal. valtionos.	11 942 529	-4 818 069	-5 632 261	116,9	-4 782 983	-4 782 983
5801 Verotuloihin perust. tasaus	-2 610 996	-162 272	-171 849	105,9	-171 849	-171 849
5803 Ope.- ja kultt.toim. muu vos	-971 299	-914 679	-847 974	92,7	-847 974	-847 974
5890 Verot. menetyst. kompens.	5 766 420	1 779 611	1 800 675	101,2	1 800 675	1 800 675
Valtionosuudet	14 126 654	-4 115 409	-4 851 409	117,9	-4 002 131	-4 002 131
6000 Korkotuotot antolain. ulko	15 139	0	0	-	0	0
6020 Korkotuotot sij. ja tall.	16 448	0	15 000	-	15 000	15 000
Korkotuotot	31 587	0	15 000	-	15 000	15 000
6100 Osinkot. ja osuusp.om.kor.	119 784	70 000	70 000	100,0	70 000	70 000
6120 Verotilit.. Korot ja korotuks	8	0	0	-	0	0
6130 Viivästyskorkotulot	5 121	0	0	-	0	0
6140 Perusp.korot ky:ltä	71 316	0	0	-	0	0
6160 Arvopap. myyntivoitot	74 400	200 000	550 000	275,0	550 000	550 000
6170 Muut rahoitustuotot	0	20 000	0	0,0	0	0
Muut rahoitustuotot	270 630	290 000	620 000	213,8	620 000	620 000
6210 Korkokulut lainoista ulkop	-57 656	-60 000	-110 000	183,3	-110 000	-110 000
Korkokulut	-57 656	-60 000	-110 000	183,3	-110 000	-110 000
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-6 268	0	0	-	0	0
6350 Luottoprovisiot	-4 500	0	0	-	0	0
6360 Arvonl.vaiht.vast.rah.var.	-281 640	-200 000	-200 000	100,0	-200 000	-200 000
6380 Muut rahoituskulut	-884	0	0	-	0	0
Muut rahoituskulut	-293 292	-200 000	-200 000	100,0	-200 000	-200 000
VUOSIKATE	5 654 974	4 649 021	1 611 636	34,7	3 228 931	3 617 466
Poistot ja arvonalentumiset						
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-26 611	-34 900	-22 600	64,8	-41 000	-34 500
7120 Poistot m- pitkävaik.menoi	-49 172	-49 200	-24 900	50,6	-10 700	-6 900
7130 Poistot rakennuksista	-2 396 407	-2 384 200	-2 406 300	100,9	-2 759 700	-2 768 000
7140 Poistot kiint.rak. ja laitt.	-1 566 852	-1 579 800	-2 717 400	172,0	-2 721 700	-3 519 400
7150 Poistot koneista ja kalust	-315 341	-261 800	-221 800	84,7	-174 100	-157 000
Suunn.mukaiset poistot	-4 354 383	-4 309 900	-5 393 000	125,1	-5 707 200	-6 485 800
TILIKAUDEN TULOS	1 300 591	339 121	-3 781 364	-1115,0	-2 478 269	-2 868 334
8550 Poistoeron vähennys (+)	2 857	0	0	-	0	0
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	2 857	0	0	-	0	0
8600 Varausten lisäys (-)	0	0	0	-	0	0
Varausten lis.(-)tai väh.(+)	0	0	0	-	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-JÄÄMÄ)	1 303 449	339 121	-3 781 364	-1115,0	-2 478 269	-2 868 334

4 INVESTOINTIOSA

4.1 Kunnanhallituksen investoinnit

Inves- tointi-nu- mero	Investointikohde	Kuvaus				
90012	Wlan-tukiasemat	Vuosi 2024: - Tukiasemien uusiminen kunnanvirastossa ja perusope- tuksen pienissä yksiköissä.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-20 000	0	0	0
90013	iMs verkonhallinta- järjestelmän laajen- nus	Vuosi 2024: -Tietoliikenneverkon hallinnan laajentaminen.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-10 000	0	0	0
90014	Offline varmuusko- pionti	Vuosi 2024: -Varmuuskopiot palautumisen laajentamiseksi.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-10 000	0	0	0
90015	Virtuaalipalvelin ympäristön uusimi- nen.	Vuosi 2024: -Nykyisten asemien päivittäminen.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-60 000	0	0	0
90016	Kirjaston laitekan- nan uusiminen	Vuosi 2024: -Asiakaskoneiden ja henkilökunnan tietokoneiden uusimi- nen				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-30 000	0	0	0

Inves- tointi-nu- mero	Investointikohde	Kuvaus				
90017	Chromebook-laitteet	Vuosi 2024: -Chromebook-laitteet 7.luokkalaisille ja atk-luokkien aikaisempien tietokoneiden sijaan hankittaviksi.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-65 000	0	0	0
90018	Artome-esitystekniikka	Vuosi 2024: -Esitystekniikan uusiminen yhteiskouluun/lukioon.				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-20 000	0	0	0
90019	Yhteiskoulu/lukio työkoneiden uusiminen	Vuosi 2024: -Työasemat henkilöstölle ja dokumenttikamerat 24 kpl				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-50 000	0	0	0
90020	SOC/ERD-palvelu	Vuosi 2025: -Erillään olevat varmuuskopiot palauttamisen takamiseksi				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			0	-100 000	0	0
90021	M365	Vuosi 2025: -M365 turvataso nosto				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			0	-25 000	0	0
Investoinnit Kunnanhallitus yhteensä						
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-265 000	-125 000	0	0

4.2 Teknisen lautakunnan investoinnit

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus								
90202	Yhteiskoulu	<p>Vuosi 2025:</p> <p>- Vuonna 1979 rakennetun osan peruskorjauksen tai korvaavan uudisosan hankesuunnitelman laadinta ja suunnittelu</p> <p>Vuosi 2026:</p> <p>- Toteutuksen aloittaminen. Kustannusarvio karkea arvio ja täsmentyy hankesuunnittelussa</p> <p>TS myöh:</p> <p>-Toteutuksen loppuunsaattaminen</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-250 000</td> <td>-3 000 000</td> <td>-7 000 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-250 000	-3 000 000	-7 000 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	-250 000	-3 000 000	-7 000 000							
90214	Palvelukeskus Jokisimpukka	<p>Vuosi 2024-:</p> <p>-Huonetilojen nykyaikaistaminen huonetila kerrallaan</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-40 000</td> <td>-40 000</td> <td>-40 000</td> <td>-40 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-40 000	-40 000	-40 000	-40 000							
90215	Kunnanvirasto	<p>Vuosi 2024:</p> <p>- Suunnittelu</p> <p>TS 2025-TS myöh:</p> <p>- Vesikatto-, ulkoseinä ja muiden riskirakenteiden saneeraus, summat alustavia</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-170 000</td> <td>-1 500 000</td> <td>-1 500 000</td> <td>-4 000 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-170 000	-1 500 000	-1 500 000	-4 000 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-170 000	-1 500 000	-1 500 000	-4 000 000							
90225	Kaharin nuorisotalon korjaus	<p>TA 2024-TS 2026:</p> <p>-Peruskorjaus, kustannusarvio täsmentyy suunnittelun yhteydessä ja tarvittavien väistötilojen kustannukset varataan käyttötalousosaan. Peruskorjaukseen haetaan avustusmäärärahaa, jos mahdollista.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-300 000</td> <td>-300 000</td> <td>-300 000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-300 000	-300 000	-300 000	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-300 000	-300 000	-300 000	0							

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus												
90234	Monitoimihalli	<p>TA 2024</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentamisen loppuunsaattaminen - Kustannusarviossa varauduttu 400.000 euron irtaimistokustannuksiin - Hankkeen kustannusarviossa varattu 55.000 monitoimihallin taidehankintaa varten. <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-4 000 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>+150 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-4 000 000	0	0	0	+150 000	0	0	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-4 000 000	0	0	0											
+150 000	0	0	0											
90242	Luvian palo- asema	<p>Vuosi 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentamissuunnittelu - Investoinnin toteuttaminen edellyttää HVA.n luvan <p>TS Myöh</p> <ul style="list-style-type: none"> -Uudisrakennus (Nykyisten kiinteistöjen purkukustannus käyttötalousarvioon) <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-100 000</td> <td>0</td> <td>-2 500 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-100 000	0	-2 500 000				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
0	-100 000	0	-2 500 000											
90409	Vuojaen silta	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Töiden loppuunsaattaminen päällystysten osalta <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-60 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-60 000	0	0	0				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-60 000	0	0	0											
90425	Vanha Porintie klv	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tiesuunnitelman jatkaminen <p>Vuosi 2026:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakennussuunnitelma <p>TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentaminen, kustannusarvio tarkentuu suunnitelman valmistuttua. <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-50 000</td> <td>0</td> <td>-70 000</td> <td>-470 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-50 000	0	-70 000	-470 000				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-50 000	0	-70 000	-470 000											

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus								
92202	Terveysasemien korjaus	<p>Vuosi 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Luvian ja Eurajoen terveysasemien korjaussuunnittelun käynnistäminen ja neuvottelun jatkaminen hyvinvointialueen kanssa - Investoinnin toteuttaminen edellyttää HVA.n luvan <p>TS myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Peruskorjaus, karkea alustava arvio 1 000 000 € 								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-40 000</td> <td>0</td> <td>-1 000 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-40 000	0	-1 000 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	-40 000	0	-1 000 000							
93215	Kameravalvonnan laajentaminen	<p>Vuosi 2024-:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valvonnan laajentaminen Yhtenäiskoulu, kunnanvirasto, yhteiskoulu, muut yleiset alueet sekä vesihuolto 								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-30 000</td> <td>-20 000</td> <td>-20 000</td> <td>-20 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-30 000	-20 000	-20 000	-20 000							
93220	Kunnanviraston hissien korjaus	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kunnanviraston hissien uusimistyön loppuunsaattaminen 								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-80 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-80 000	0	0	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-80 000	0	0	0							
93224	Päiväkoti Kuunarin piha	<p>Vuosi 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pihasuunnitelman laatiminen. Lapset osallistetaan suunniteluun <p>Vuosi 2026:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Toteutus 								
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-10 000</td> <td>-80 000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-10 000	-80 000	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	-10 000	-80 000	0							

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus				
93225	Päiväkoti Majakan piha	<p>Vuosi 2025:</p> <p>- Pihasuunnitelman laatiminen. Lapset osallistetaan suunniteluun</p> <p>Vuosi 2026:</p> <p>- Toteutus</p>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			0	-10 000	-80 000	0
93226	Merihelmen liittämisen paineviemäriin	<p>Vuosi 2024:</p> <p>-Merihelmen liittämisen paineviemäriin</p>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-30 000	0	0	0
93228	Rikantilan koulun poistumistieporras	<p>Vuosi 2024:</p> <p>- Viranomaistarkastuksissa edellytetyn toisen kerroksen poistumistieportaan rakentaminen</p>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-25 000	0	0	0
93401	Teiden perusrannus ja asfaltointi	<p>Vuosi 2024:</p> <p>- Asfaltoinnit Ketunpesäntie välillä Tohkantie-Juvajoen silta, Lapijoentie Mäntykankaantiestä noin 350 m luoteeseen, Sahan kiertotie kaakkoinen kaari noin 230 m matkalta, Pynnäistentie, Viljapolku, Rinnetie, Karvarintie, Kaivettulantie. Tiet ovat toteuttamisjärjestyksessä, mutta eivät välttämättä kaikki vuonna 2024 toteutettavia. Järjetys kiireellisyyspohjalta viranhaltijoiden näkemyksen mukaan.</p> <p>- Rummun uusiminen Sahan kiertotielle ja Viljapolun maakivien poistaminen.</p> <p>Vuosi 2025-TS Myöh:</p> <p>- Laadittavan korjausvelkaselvityksen ja toimenpideohjelman mukaiset asfaltoinnit ja tarvittavat korjaustoimenpiteet</p>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-100 000	-100 000	-100 000	-100 000

Investointi-numero	Investointikohde	Kuvaus								
93402	Teiden valaistukset	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valaistuksen saneeraus Kolinummentie, Räyriskäntie, Hiilimäentie, Santalantie, Eekintie, Mäntytie, Honkatie, Petäjätie, Rinnetie - Kuntoradan valot välillä Eurajoen liikuntakeskus-Veikkojen maja 70 000 € <p>Vuosi 2026-TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Valaistuksen saneeraus - Sisältää Kangastien valaistuksen saneerauksen loppuunsaattamisen <table border="1" data-bbox="312 904 1441 981"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-100 000</td> <td>0</td> <td>-100 000</td> <td>-100 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-100 000	0	-100 000	-100 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-100 000	0	-100 000	-100 000							
93403	Ketunpesän alueen kunnallistekniikka	<p>TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ketunpesän alueen kunnallistekniikan suunnittelun käynnistäminen ja KLV Kirkkotieltä Ketunpesätielle suunnittelu olemassa olevaan KLV:ään liittyen - Alueen varsinainen suunnittelu ja toteuttaminen vaiheittain. Alueen kunnallistekniikan alustava kokonaiskustannusarvio 6 500 000 <table border="1" data-bbox="312 1368 1441 1444"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>-6 500 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	0	0	-6 500 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	0	0	-6 500 000							
93405	Ruutin kaava-alueen kunnallistekniikka, II-vaihe	<p>Vuosi 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vältintien ja Kivikumuntien rakentaminen 350 000 € <p>TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Ruutinmäen ja Syrjälänmäen rakentaminen 320 000 € - Tonttien lukumäärät:Ruutinmäki 7 kpl, Syrjälänmäki 9 kpl, Vältintie 9 kpl ja Kivikumuntie 7 kpl. Yhteensä 32 tonttia. <table border="1" data-bbox="312 1879 1441 1955"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-350 000</td> <td>0</td> <td>-320 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-350 000	0	-320 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	-350 000	0	-320 000							

Investointinumero	Investointikohde	Kuvaus								
93406	Köykän teollisuusalueen laajentaminen	TS Myöh: - Infran rakentaminen Kuparitie, Kuparikuja, Messinkitie, Messinkikuja. Edellyttää maan hankintaa.								
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="312 499 593 539">TA 2024</th> <th data-bbox="600 499 874 539">TS 2025</th> <th data-bbox="880 499 1155 539">TS 2026</th> <th data-bbox="1161 499 1439 539">TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="312 539 593 577">0</td> <td data-bbox="600 539 874 577">0</td> <td data-bbox="880 539 1155 577">0</td> <td data-bbox="1161 539 1439 577">-900 000</td> </tr> </tbody> </table>			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	0	0	-900 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	0	0	-900 000							
93407	Hannintien saneeraus	TS 2024: -Rakentaminen sisältynyt aiempaan investointisuunnitelmaan, tarkennettu kustannusarviota. Tierakenteen yhteydessä uusia myös vesihuolto sekä tievalaistus- - Tierakenteen osuus on 900 000 € ja vesihuollon 650 000 € TS 2025: - Rakentamisen loppuunsaattaminen								
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="312 1048 593 1088">TA 2024</th> <th data-bbox="600 1048 874 1088">TS 2025</th> <th data-bbox="880 1048 1155 1088">TS 2026</th> <th data-bbox="1161 1048 1439 1088">TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="312 1088 593 1126">-600 000</td> <td data-bbox="600 1088 874 1126">-950 000</td> <td data-bbox="880 1088 1155 1126">0</td> <td data-bbox="1161 1088 1439 1126">0</td> </tr> </tbody> </table>			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-600 000	-950 000	0	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-600 000	-950 000	0	0							
93408	Ajankuluntien saneeraus	Vuosi 2025: -Suunnittelu 100 000 €. TS 2026: -Rakentaminen, alustava arvio, tarkentuu suunnittelun edetessä. - Tierakenteen arvioitu osuus on 1 250 000 € ja vesihuollon 750 000 €								
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="312 1597 593 1637">TA 2024</th> <th data-bbox="600 1597 874 1637">TS 2025</th> <th data-bbox="880 1597 1155 1637">TS 2026</th> <th data-bbox="1161 1597 1439 1637">TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="312 1637 593 1675">0</td> <td data-bbox="600 1637 874 1675">-100 000</td> <td data-bbox="880 1637 1155 1675">-2 000 000</td> <td data-bbox="1161 1637 1439 1675">0</td> </tr> </tbody> </table>			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-100 000	-2 000 000	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
0	-100 000	-2 000 000	0							
93410	Lotilan pellon kunnallistekniikka	Vuosi 2024-: - Varautuminen alueen kunnallistekniikan rakentamiseen alueen laajentuessa								
<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="312 1883 593 1924">TA 2024</th> <th data-bbox="600 1883 874 1924">TS 2025</th> <th data-bbox="880 1883 1155 1924">TS 2026</th> <th data-bbox="1161 1883 1439 1924">TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="312 1924 593 1962">-200 000</td> <td data-bbox="600 1924 874 1962">-200 000</td> <td data-bbox="880 1924 1155 1962">-200 000</td> <td data-bbox="1161 1924 1439 1962">-200 000</td> </tr> </tbody> </table>			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.							
-200 000	-200 000	-200 000	-200 000							

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus												
93411	Eurajoen urheilukentän peruskorjaus	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urheilukentän saneeraus pl. nurmialue - Hankkeen rakentaminen vuonna 2024. <p>-Investointihankkeeseen haetaan avustusta. Avustusmääräksi arvioitu n. 25 % hankkeen kustannuksista</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-770 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>+200 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-770 000	0	0	0	+200 000	0	0	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-770 000	0	0	0											
+200 000	0	0	0											
93416	Rannanvainion kaava-alue	<p>Vuosi 2026:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rannanvainion kaava-alueen kunnallistekniikan suunnittelu <p>TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentaminen, alustava arvio <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>-50 000</td> <td>-600 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	0	-50 000	-600 000				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
0	0	-50 000	-600 000											
93422	Eurajoen henkilöjunaliikennepysäkki	<p>Vuosi 2023 - 2024</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ratasuunnitelma <p>Vuosi 2026</p> <ul style="list-style-type: none"> - Varaus laiturin ja parkkialueen rakentamiseen. Kustannusarviota täsmennetty <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-20 000</td> <td>0</td> <td>-300 000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-20 000	0	-300 000	0				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-20 000	0	-300 000	0											
93427	Kauppapientien liikenneympäristön parantaminen	<p>Vuosi 2024–2025</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alueen kevyenliikenteen järjestelyjen rakentaminen ja Kauppapientien alueen katu ympäristön parantaminen. Suunnittelu ja toteutus. Kustannusarvio karkea arvio ja täsmenyy suunnittelun yhteydessä <table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-300 000</td> <td>-650 000</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-300 000	-650 000	0	0				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-300 000	-650 000	0	0											

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus												
93428	Vanhan valtatie- ja Tohkantien vä- lisen alueen suunnittelu ja to- teutus	<p>Vuosi 2026-TS Myöh:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakennussuunnittelu kuntakeskusmaiseman kehittämisryh- män yleissuunnitelman mukaan sekä rakentaminen. Kustan- nusarvio alustava 												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>-300 000</td> <td>-800 000</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	0	-300 000	-800 000				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
0	0	-300 000	-800 000											
93429	Takilan teolli- suusalueen laa- jennus	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Suunnittelu ja pohjatutkimukset <p>Vuosi 2025-2026:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentaminen, kustannukset karkea arvio 												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-100 000</td> <td>-300 000</td> <td>-300 000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-100 000	-300 000	-300 000	0				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-100 000	-300 000	-300 000	0											
93430	Lapintien KLV	<p>Vuosi 2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - KLVn rakentaminen välille Korpelantie-Tohkantien sekä Kuu- simäkeläntie-Vuojoen seisake, yht n. 1,3 km - Tiesuunnitelma ja pohjatutkimukset <p>Vuosi 2026:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rakentaminen 												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>-80 000</td> <td>-500 000</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	0	-80 000	-500 000	0				
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
0	-80 000	-500 000	0											
93432	Eurajoen koira- puisto	<p>Vuosi 2024:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hankkeen rakentaminen vuonna 2024 ehdolla, että hankkee- seen saadaan avustusmäärärahaa. 												
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>TA 2024</th> <th>TS 2025</th> <th>TS 2026</th> <th>TS myöh.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-45 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>+30 000</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.	-45 000	0	0	0	+30 000	0	0	0
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.											
-45 000	0	0	0											
+30 000	0	0	0											

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus				
95001	Vedenottamoiden korjaustyöt	<p>Vuosi 2024-:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vedenottamoiden pienkorjaustyöt. Kemikaaliturvallisuuden parantaminen, varavoimajärjestelyt, rakennusten sekä koneikkojen pienkorjaukset jne -Kämpän vedenottamon yhteyteen rakennettava paineenkorotamo 				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
95005	Mullilan pohjavedenottamo	<p>Vuosi 2024–2025:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Suunnittelu sekä kaivon ja tarvittavien syöttövesijohtojen rakentaminen 				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-150 000	-150 000	0	0
95007	Viemäriverkoston saneeraus	<p>Vuosi 2024-:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Viemäriverkoston ja pumppaamoiden saneerausta - Kohteita mm. Pyynäistentie-Luuvakuja - Riskilan pumppaamon saneeraus - Eurajoen keskustan pumppaamon sähkökeskuksen saneeraus - Rakentamissuunnitelmien laadintaa tuleville vuosille. 				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
95010	Vesijohtoverkoston akuutit saneeraustyöt	<p>Vuosi 2024-:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vesijohtoverkoston korjaustyöt kiireellisyysjärjestyksessä - Runkoventtiiliryhmiä tarkistukset ja korjaukset - Unkintien vesijohdon saneeraus 				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus				
95014	Vesihuollon kaukovalvonnan peruskorjaus	Vuosi 2024: - Automaatiojärjestelmän uusiminen vaiheittain	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-100 000	-50 000	0	0
95015	Rauman varavesiyhteyden paineenkorotus	Vuosi 2024: - Töiden loppuunsaattaminen ja koeajot	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-25 000	0	0	0
95016	Irjanne 2-vedenottamo	Vuosi 2024-2025: - Vedenottamon saneeraus ja prosessin muuttaminen 2-vaiheiseksi. varaudutaan Metsäkulman pohjavesialueen mahdolliseen käyttöönottoon	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-1 000 000	-1 400 000	0	0
95017	Irjanne 1-vedenot- tamo	- Saneerauksen suunnittelun loppuunsaattaminen sekä rakentaminen. Hankkeessa varaudutaan Mullilan alueelta otettavien vesien käsittelyyn. - Irjanne 1-ottamon saneeraus käynnistetään vasta, kun Irjanne 2 on koekäytetty ja toimii vakaasti	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-50 000	-200 000	-1 300 000	0
95018	Luvia-Eurajoki yhdysvesijohto	Vuosi 2025-TS Myöh: - Suunnittelu ja rakentaminen.	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			0	-240 000	0	-4 400 000

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus				
95023	Vesitornin saneeraus	<p>Vuosi 2024:</p> <p>- Suunnittelu</p> <p>Vuosi 2025-26:</p> <p>-Vesikattorakenteiden ja säiliötilan saneeraus, karkea kustannusarvio</p>				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-10 000	-100 000	0	0
95024	Juvanjoen alituk- sen vesijohdon uusiminen	<p>Vuosi 2024:</p> <p>- Toteutus</p>				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-40 000	0	0	0
Tekninen lautakunta yhteensä						
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-8 895 000	-7 640 000	-10 740 000	-29 450 000
			+380 000	0	0	0

4.3 Sivistyslautakunnan investoinnit

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus				
97003	Toiminnanohjaus- järjestelmä var- haiskasvatukseen	<p>Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä mahdollistaa varhaiskasvatuksen hakuprosessit päätöksineen, asiakasmaksulaskutuksen, lasten läsnäolokirjaukset ym. Uusi järjestelmä tarvitaan, koska vanha järjestelmä ei enää päivity väestörekisteritietoihin. Hinta-arvio 50 000 €.</p>				
			TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
			-50 000	0	0	0

Sivistyslautakunta yhteensä			
TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh.
-50 000	0	0	0

4.4 Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunnan investoinnit

Inves- tointi- numero	Investointikohde	Kuvaus		
98010	Kaunissaaren laituri- n uusiminen	Kaunissaaren saavutettavuus ei toteudu, ellei sinne voida järjestää yleisökuljetuksia. Nykyiset laiturit eivät tätä mahdollista. Uuden laituri- n oltava niin iso ja tukeva, että esimerkiksi vesibussit tai Kaljaasi Ihana voivat laituri- n käyttää.		
			TA 2024	TS 2025
			-35 000	0
			TS 2026	TS myöh.
			0	0
98011	Eurajoen koulujen ministadioneiden peruskunnostus	Kuivalahden, Rikantilan ja Sydänmaan ministadionit on hankittu vuosina 2013–2014. Kouluilta on tullut esitys, että ministadioneille tulisi tehdä perusparannustoimenpiteitä erityisesti tekonurmimaton osalta.		
			TA 2024	TS 2025
			-48 000	0
			TS 2026	TS myöh.
			0	0
98012	Kunnan verkkosivujen rakenteellinen uudistaminen ja visuaalisesti vaikuttavan tarinatuotannon tuottaminen	Kunnan verkkosivurakenteen päivittäminen ja samalla huomioidaan saavutettavuuden toteutuminen. Tehdään visuaalisesti vaikuttava ja lisätään tarinallista videotuotantoa informaation vaikuttavuuden ja kiinnostavuuden lisäämiseksi. Tuotantoa hyödynnetään kaikissa kunnan viestintäkanavissa.		
			TA 2024	TS 2025
			0	-40 000
			TS 2026	TS myöh.
			0	0
Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta yhteensä				
			TA 2024	TS 2025
			-83 000	-40 000
			TS 2026	TS myöh.
			0	0

4.5 Investointien yhteenveto

95001 Investoinnit Kunnanhallitus

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
90000 Kiint.kaupat(maa- ja vesial.)				
90012 Wlan-tukiasemat	-20 000			
90013 iMs verkonhallintajärj. Laaj.	-10 000			
90014 Offline varmuuskopiointi	-10 000			
90015 Virtuaalipalvelinymp. uusim.	-60 000			
90016 Kirjaston laitekannan uusim.	-30 000			
90017 Chromebook-laitteet	-65 000			
90018 Artome-esitystekniikka	-20 000			
90019 Yhteiskoulu/lukio työkon. uusim.	-50 000			
90020 SOC/ERD -palvelu		-100 000		
90021 M365		-25 000		
95001 Kunnanhallitus Yht.	-265 000	-125 000	0	0

95002 Investoinnit Tekninen lautakunta

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
90202 Yhteiskoulu/lukio	0	-250 000	-3 000 000	-7 000 000
90214 Jokisimpukka	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
90215 Kunnanvirasto	-170 000	-1 500 000	-1 500 000	-4 000 000
90225 Kaharin nuorisotalon korjaus	-300 000	-300 000	-300 000	
90234 Monitoimihalli	-4 000 000			
<i>-rahoitusosuus</i>	<i>150 000</i>			
90242 Luvian paloasema		-100 000		-2 500 000
90409 Vuojoen silta	-60 000			
90425 Vanha Porintie klv	-50 000		-70 000	-470 000
92202 Terveysasemien korj.suunn.		-40 000		-1 000 000
93215 Kameravalvonnan laajent.	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000
93220 Kunnanviraston hissien korjaus	-80 000			
93224 Päiväkoti kuunarin piha		-10 000	-80 000	
93225 Päiväkoti Majakan piha		-10 000	-80 000	
93226 Merihelmen liitt. paineviemäriin	-30 000			
93228 Rikant.koulun poistumistieporras	-25 000			
93401 Teiden perusparannus ja asfalt	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
93402 Teiden valaistukset	-100 000		-100 000	-100 000
93403 Ketunpesän al. kunn.tekniikka				-6 500 000
93405 Ruutin kaava-al. kt.II-vaihe		-350 000		-320 000
93406 Köykän teollisuusal. laaj.				-900 000
93407 Hannintien saneeraus ja klv	-600 000	-950 000		
93408 Ajankuluntien saneeraus		-100 000	-2 000 000	
93410 Lotilan pellon kunnallistekn.	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
93411 Urheilukentän peruskorj.	-770 000			
<i>-rahoitusosuus</i>	<i>200 000</i>			

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
93416 Rannanvainion kaava-alue			-50 000	-600 000
93422 Eurajoen henkilöjunapysäkki	-20 000		-300 000	
93427 Kauppatien liikenneymp. parant.	-300 000	-650 000		
93428 Van.valtatien /Tohkatien välinen al.			-300 000	-800 000
93429 Takilan teollisuusalueen laajen.	-100 000	-300 000	-300 000	
93430 Lapintien KLV		-80 000	-500 000	
93432 Eurajoen koirapuisto	-45 000			
<i>-rahoitusosuus</i>	<i>30 000</i>			
tekninen lautakunta menot	-7 020 000	-5 000 000	-8 940 000	-24 550 000
<i>-rahoitusosuudet</i>	<i>380 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tekninen lautakunta yht				
95002 (netto)	-6 640 000	-5 000 000	-8 940 000	-24 550 000

95004 Investoinnit sivistyslautakunta

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
97003 Toiminnanohja. Järj. Varh.kasv	-50 000			
95005 Sivistyslautakunta yhteensä	-50 000	0	0	0

95005 Investoinnit hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
98010 Kaunissaaren laiturin uusiminen	-35 000			
98011 Eurajoen koulujen ministadionit	-48 000			
98012 Verkkosivujen rak. Uusiminen		-40 000		
Hyvinv. ja kuntakeh.ltk yhteensä	-83 000	-40 000	0	0

95007 Investoinnit vesihuoltolaitos

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
95001 Vedenottamoiden korjaustyöt	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
95005 Mullilan pohjavedenottamo	-150 000	-150 000		
95007 Viemäriverkostosaneeraus	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
95010 Vesij.verk.akuutit san.työt	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
95014 Vesihuol. Kaukovalv. Peruskorj.	-100 000	-50 000		
95015 Raum. varavesiyht.Paineenkor.	-25 000			
95016 Irjanne 2-vedenottamo	-1 000 000	-1 400 000		
95017 Irjanne 1-vedenottamo	-50 000	-200 000	-1 300 000	
95018 Luvia-Eurajoki yhdysvesijohto		-240 000		-4 400 000
95023 Vesitornin saneeraus	-10 000	-100 000		
95024 Juvanjoen ali. vesijohdon uusim.	-40 000			
95007 Vesihuoltolaitos yht.	-1 875 000	-2 640 000	-1 800 000	-4 900 000

Kaikki yhteensä

	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS myöh
Investointi hankinnat	-9 293 000	-7 805 000	-10 740 000	-29 450 000
<i>-rahoitusosuudet</i>	<i>380 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Investoinnit yhteensä (netto)	-8 913 000	-7 805 000	-10 740 000	-29 450 000

5 RAHOITUSOSA

5.1 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2024	TA 2023
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 611 636	4 649 021
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-9 293 000	-13 058 245
Rahoitusosuudet investointimenoihin	380 000	531 250
Toiminnan ja invest .rahavirta	-7 301 364	-7 877 974
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähenn	-1 023 081	-1 064 451
Rahoituksen rahavirta	-1 023 081	-1 064 451
Rahavarojen muutos	-8 324 445	-8 942 425

Rahoituslaskelmassa ei ole huomioitu mahdollista 5 miljoonan lainavarausta.

6 HENKILÖSTÖ- JA KOULUTUSSUUNNITELMA 2024

6.1 Johdanto

Laki työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa edellyttää kunnan laatimaan vuosittain henkilöstö- ja koulutussuunnitelman.

Henkilöstösuunnittelun tavoitteena on varmistaa, että kunnan palveluja tuottaa riittävä määrä osaavaa henkilöstöä. Henkilöstösuunnitelman perusteena on kunnan strategia.

Henkilöstö- ja koulutussuunnittelun avulla huolehditaan palvelutuotannon edellyttämän henkilöstön määrästä ja rakenteesta sekä turvataan riittävä osaaminen kunnan tavoitteiden saavuttamiseksi.

Vuoden 2023 talousarvioissa henkilöstökulujen osuus on 62,72 prosenttia toimintakuluista. Viime vuosien kaltaisia muutoksia (perusturvan siirtyminen Kessotelle 2021 ja hyvinvointialueiden perustaminen 2023) ei lähivuosina ole näkyvissä.

Kuntastrategian 2023–2026 yhtenä strategisena tavoitteena on henkilöstön hyvinvoinnista ja osaamisesta huolehtiminen. Riittävällä ja osaavalla henkilöstöllä on myös merkitystä henkilöstön hyvinvointiin. Hyvinvointiin panostamisen toivotaan vähentävän työkyvyttömyyden kustannuksia. Tavoitteena on edelleen sairaspöissaolojen, työkyvyttömyyseläkkeiden sekä määräaikaisten kuntoutustukien vähentäminen.

6.2 Henkilöstön rakenne ja määrä

Vuoden 2022 henkilöstöraportin mukaan Eurajoen kunnan palveluksessa oli vuoden 2022 lopussa 476 henkilöä.

Syyskuussa 2023 vakinaisia vakansseja oli 380 ja määräaikaista vakansseja 87. Vakinaisten vakanssien osuus vakansseista on 81,37. Lisäksi syyskuussa työllistettyjä oli 8. Määräaikaisten vakanssien perusteena on yleisimmin erillinen määräaikainen tarve, esim. määräaikaisten henkilökohtaisen avun tai lisätuen tarve opetustoimessa tai varhaiskasvatuksessa.

Toistaiseksi voimassa oleva työsopimus on ensisijainen työsopimuksen muoto. Määräaikainen työsopimus saadaan kuitenkin tehdä silloin, kun siihen on perusteltu syy. Perusteltuna syynä voi olla esim. työn luonne, sijaisuus tai muu toimintaan tai tehtävään liittyvä peruste.

6.3 Periaatteet erilaisten työsuhdemuotojen käytöstä

6.3.1 Oma henkilöstö

”Oikeat ihmiset oikeassa paikassa” – toimii edelleen henkilöstösuunnittelun johtoajatuksena.

Vastuullista toimintaa ohjaavat periaatteemme ovat:

- tehtävät muuttuvat ja kehittyvät – kehitämme henkilöstön rakenteita ja osaamista ennakoivasti ja pitkäjännitteisesti
- toimimme henkilöstösuunnittelussa ihmistä arvostaen
- pyrimme kestäviin työsuhteisiin

Kunnassa on käytössä täyttölupamenettely vakinaisiin ja kaikkiin yli 3 kuukautta kestäviin määräaikaisiin virka- ja työsuhteisiin. Täyttölupa tulee lisäksi hakea kaikkiin tilapäiseen tarpeeseen perustuviin yli 13 päivän työsuhteisiin. Tilapäinen tarve edellyttää aina peruste-luja. Täyttölupa tehdään Kuntarekry-ohjelman kautta ja päätöksen tekee kunnanjohtaja.

6.3.2 Ostopalvelu

Eurajoen kunta on pääsääntöisesti hoitanut palvelujen tuottamisen omana tuotantona. Näin on tarkoitus jatkaa edelleen. Viime vuosina on kuitenkin ammattitaitoisen henkilöstön rekrytoinnissa ollut haasteita tietyillä palvelualueilla. Jatkuvat rekrytointihaasteet voivat olla perusteena palvelujen ostamiselle yksityisiltä palveluntuottajilta.

Ostopalvelujen järjestämisessä kunnan tulee noudattaa kunnan omia hankintaohjeita sekä voimassa olevaa kansallista hankintalainsäädäntöä. Palvelujen tuottajan vastuu palveluista määräytyy kunnan ja palveluntuottajan välisen hankintasopimuksen mukaan ja palvelujen toiminnan valvonta perustuu hankintasopimuksen sisältöön.

Siinä vaiheessa, kun on tiedossa, että toimenpiteestä aiheutuu henkilöstön asemaan merkittävästi vaikuttavia muutoksia, on tällaista valmisteilla olevaa asiaa käsiteltävä yhteistoi-mintamenettelyssä. Henkilöstön asemaan merkittävästi vaikuttavia muutoksia ovat muu-tokset, jotka todennäköisesti aiheuttavat irtisanomisia, osa-aikaistamisia, lomautuksia tai merkittäviä heikennyksiä palvelussuhteen ehdoissa.

6.4 Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2024

Henkilöstösuunnitelmassa on noudatettu kunnanhallituksen 6.6.2023 hyväksymiä suunnit-teluohjeita, joiden mukaisesti talousarviovuonna 2024 henkilöstölisäyksiin on suhtaudut-tava pidättyvästi.

Henkilöstösuunnitelma sisältää virkaan/toimeen liittyviä tehtävän- ja/tai nimikkeen muutok-sia. Uusia virkoja/toimia tai niiden lakkauttamisia ei suunnitelmaan sisälly.

Henkilöstösuunnitelma sisältää uuden monitoimihallin puhtauspalveluiden hankinnan osto-palveluna elokuun alusta lukien.

Puhtauspalveluissa monitoimihallin puhtauspalveluiden arvioitu tarve on 2 henkilötyö-vuotta. Puhtauspalveluiden avoimiin toimitilahuoltajan toimiin on viime vuosina saatu vain yksittäisiä kelpoisuusvaatimusten täyttäviä hakijoita. Nykyisellä henkilöstömäärällä jokai-nen poissaolo haastaa palvelujen toimintoja ja asiakaspalvelua.

Kiinteistöhoitopalveluissa henkilöstön määrän suhteen ollaan tällä hetkellä tilanteessa, jossa henkilöstömäärä riittää palvelujen tarjoamiseen tavoitteiden mukaisesti. Vähäinenkin

tehtävien kasvu haastaa toiminnan tehokkaan hoitamisen. Monitoimihallin arvioitu tarve on n. 0,2–0,25 henkilötyövuotta.

Henkilöstösuunnitelman ostopalveluesitykset eivät aiheuta nykyisen henkilöstön asemaan merkittäviä muutoksia. Henkilöstösuunnitelma on käsitelty kunnan yhteistyötoimikunnassa 9.10.2023.

6.4.1 Henkilöstösuunnitelma lautakunnittain

6.4.1.1 Kunnanhallitus

Ei uusia talousarvioesityksiä vuodelle 2024.

6.4.1.2 Tekninen lautakunta

Tulosalue ja tulosityksikkö	Nimike ja lukumäärä	Vakanssin tiedot	Täyttämisaikajankohta ja esimies	Kelpoisuusehdot	Perusteet tehtävälle
Tekninen keskus / ruokapalvelut	Nimikemuutos vakanssille 0386697001 ruokapalveluesihenkilö Uusi nimike: Ruokapalvelupäällikkö	Vakinainen – Kokoaikainen Hinnoittelutunnus: ei muutosta	1.1.2024 Tekninen johtaja	Ei muutosta	Uusi nimike kuvaa paremmin tehtävän työtä ja erottaa sen selkeämmin yhden työpaikan esihenkilön nimikkeestä
Tekninen keskus / puhtauspalvelut	Nimikemuutos vakanssille 0375181001 puhtauspalveluesihenkilö Uusi nimike: Puhtauspalvelupäällikkö	Vakinainen – Kokoaikainen Hinnoittelutunnus: ei muutosta	1.1.2024 Tekninen johtaja	Ei muutosta	Uusi nimike kuvaa paremmin tehtävän työtä ja erottaa sen selkeämmin yhden työpaikan esihenkilön nimikkeestä
Tekninen keskus/ puhtauspalvelut	Monitoimihallin puhtauspalvelut ostopalveluna. Arvioitu määrä 2 henkilötyövuotta.				

6.4.1.3 Ympäristölautakunta

Ei uusia talousarvioesityksiä vuodelle 2024.

6.4.1.4 Sivistyslautakunta

Tulosalue ja tulosityksikkö	Nimike ja lukumäärä	Vakanssin tiedot	Täyttämisaika ja esimies	Kelpoisuusehdot	Perusteet tehtävälle
Sivistyspalvelut / perusopetus	Nimikemuutos vakanssinumerolle 0239423005 tuntiopettaja Uusi nimike: (teknisen työn) peruskoulun lehtori	Vakinainen Uusi hinnoittelutunnus: 40304005	1.1.2024 Yhteiskoulun rehtori	Ei muutosta	Muutoksen myötä nimike vastaa tehtävää.
Sivistyspalvelut / perusopetus	Nimikemuutos vakanssille 0210289003 erityisopettaja Uusi nimike: Erityisluokanopettaja	Virka: Vakinainen – Kokoaikainen Hinnoittelutunnus: ei muutosta	1.1.2024 yhtenäiskoulun rehtori	Erityisopettajan koulutus ja monialaiset opinnot tai kelpoisuus antaa luokanopetusta ja erityisopettajan koulutus tai aineenopettajan kelpoisuus, ns. monialaiset opinnot ja erityisopettajan opinnot. Tarkemmin: Asetus opetustoimen hlösten kelpoisuusvaatimuksista.	Erityisen tuen tarpeet.
Sivistyspalvelut / varhaiskasvatus	Nimike- ja tehtävänmuutos vakanssille 0264212012 varhaiskasvatuksen opettaja	Vakinainen – Kokoaikainen Uusi hinnoittelutunnus: 45001042	1.1.2024 Päiväkoti Metsätähden johtaja	Kelpoisuusvaatimuksena varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtäviin on: 1) kelpoisuus varhaiskasvatuksen opettajan tehtävään, jonka	Muutoksen myötä nimike vastaa tehtävää ja näin pystytään turvaamaan varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut

	<p>Uusi nimike:</p> <p>Varhaiskasvatuksen erityisopettaja</p>			<p>lisäksi on suoritettu erityisopetuksen tehtäviin ammatillisia valmiuksia antavat opinnot, joista säädetään valtioneuvoston asetuksella; tai</p> <p>2) kasvatustieteen maisteri pääaineena erityispedagogiikka (varhaiserityisopettajan koulutus). Huom. varhaiskasvatuslain 75 §:n siirtymäsäännös.</p>	<p>ja lapsen oikeudet tarvitsemaansa tukeen ja mahdollistamaan erityisopetusta tarvitseville lapsille.</p> <p>Nimikemuutoksesta huolimatta työntekijä jatkaa omassa ryhmässä.</p>
<p>Sivistyspalvelut / varhaiskasvatus</p>	<p>Tehtävänmuutos vakanssille 0272816001 avustaja</p> <p>Uusi tehtävä ja nimike:</p> <p>Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja</p>	<p>Vakinainen – Kokoaikainen</p> <p>Uusi hinnoittelutunnus 05VKA054</p>	<p>1.8.2024</p> <p>Päiväkoti Metsätähden johtaja</p>	<p>Kasvatus- ja ohjausalan perustutkinto, sosiaali- ja terveysalan perustutkinto tai muu vastaava soveltuva tutkinto, joihin sisältyy tai joita on täydennetty riittävän laajoilla lasten hoidon, kasvatuksen ja opetuksen tutkinnonosilla. Huom. varhaiskasvatuslain 75 §:n siirtymäsäännös.</p>	<p>Muutoksen myötä voidaan vastata paremmin koko ryhmän tarpeisiin ja työntekijä voidaan laskea varhaiskasvatuslain mukaiseen mitoitukseen.</p>
<p>Sivistyspalvelut/ varhaiskasvatus</p>	<p>Laaja-alainen varhaiskasvatuksen erityisopettaja</p>	<p>Vakinainen- Kokoaikainen Toimi</p> <p>Hinnoittelutunnus</p>	<p>1.1.2024</p> <p>Päiväkoti Metsätähden johtaja</p>	<p>Kelpoisuusvaatimuksena laaja-alaisen varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtäviin on: 1) kelpoisuus varhaiskasvatuksen opettajan tehtä-</p>	<p>Varhaiskasvatuslaki 15 a § säättää, että varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on oikeus saada yleistä, tehostettua tai erityistä tukea</p>

		45001042		<p>vään, jonka lisäksi on suoritettu erityisopetuksen tehtäviin ammatillisia valmiuksia antavat opinnot, joista säädetään valtioneuvoston asetuksella; tai 2) kasvatustieteen maisteri pääaineena erityispedagogiikka (varhaiserityisopettajan koulutus). Huom. varhaiskasvatuslain 75 §:n siirtymäsäännös.</p>	<p>viivytyksettä tuen tarpeen ilmettyä. Varhaiskasvatuslaki 15 c § sääntää, että lapsella on hänen tuen tarpeensa sitä edellyttäessä oikeus saada varhaiskasvatuksen erityisopettajan antamaa konsultaatiota ja opetusta. Eteläisen Euroopan alueelle tarvitaan laaja-alaisen erityisopettajan palveluja turvaamaan lapsen oikeudet tarvitsemaansa tukeen ja mahdollistamaan erityisopetus sitä tarvitseville lapsille.</p> <p>Ei määrärahasiistystä talousarvioon, kustannukset varhaiskasvatuksen palkkamäärärahoista.</p>
Sivistyspalvelut / perusopetus	Erityisopettaja	Virka: Vakitainen - Kokoaikainen	1.8.2024 yhtenäiskoulun rehtori	OVTESin mukainen pätevyysvaatimus, ylempi korkeakoulututkinto. Hinnoittelutunnus 4 0304 012.	Laaja-alaisen ja oppilaille osa-aikaisen erityisen tuen tarve on kunnassa kasvanut koko ajan. Luvian yhtenäiskoulun erityisen tuen or-

					ganisoinnin yhtenäistäminen kunnan muun perusopetuksen kanssa on kesken. Laaja-alaisella erityisellä tuella hillitään ja ennalta ehkäistään pienryhmien tarpeen kasvua.
--	--	--	--	--	---

6.4.1.5 Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta

Ei uusia talousarvioesityksiä vuodelle 2024.

6.5 Koulutussuunnitelma vuodelle 2024

Koulutussuunnitelmaan on kirjattu henkilöstölle tarjottava suunnitelmallinen koulutus, jota tarvitaan kunnan tarjoamissa palveluissa. Koulutussuunnitelma on myös edellytys koulutuksen korvaamisesta annetun lain (1140/2013) mukaiseen koulutuskorvaukseen.

Osaamistarpeet kartoitetaan kehittämiskeskustelujen yhteydessä. Tavoitteena on, että esihenkilöt seuraavat jokaisen työntekijän osaamista ja sen kehittymistä ja että jokainen työntekijä ylläpitää omaa ammattitaitoaan. Esihenkilöiden osaamista vahvistetaan yhteisillä koulutuspäivillä vähintään neljä kertaa vuodessa.

Henkilöstön osaamista kehitetään ja ylläpidetään Hallintoakatemian koulutuslisenssin avulla sekä yksilökohtaisilla koulutusmahdollisuuksilla. Kunnalla on lisäksi kumppanuussopimus Länsirannikon Koulutus Oy Winnovan kanssa. Omaehtoiseen kouluttautumiseen työnantaja voi myöntää tukea palkallisina vapaapäivinä.

Koulutussuunnitelmaa päivitetään tarvittaessa.

Henkilöstön osaamistarpeita on arvioitu koulutussuunnitelman valmistelun yhteydessä palvelualuekohtaisesti.

6.5.1 Koulutussuunnitelma lautakunnittain

6.5.1.1 Kunnanhallitus

Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
TUKIPALVELUT		
Hallinto ja IT-palvelut		
Hallinnon koulutukset	Kuntajohtajapäivät	2
	Hallinto-, talous- ja henkilöstöhallinnon ajankohtaispäivät	2
	Tietoturva- ja tietosuojavastaavien ajankohtaispäivät	2
	Dynasty-käyttäjapäivät	4
	Tiedonhallinnan ajankohtaispäivät	2
IT-palvelujen koulutukset	Microsoft Intune koulutus	2
	AirWatch iPadien hallintajärjestelmän koulutus	2
	O365 portaalin hallinta	2
	Kyberturvallisuus koulutus	4
Talous- ja henkilöstöpalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Taloushallinnon koulutukset	Tilinpäätöspäivät	5
	Kirjanpitäjien neuvottelupäivät	1
	Laskentafoorumi	6
	Visman käyttäjapäivät	3
	Konsernitilinpäätöskoulutus	2
	Taloustilastoon liittyvät koulutukset	4
	Perintäkoulutus	1

Työsuojelukoulutukset	Työsuojelupäällikön ja -valtuutettujen koulutukset	8
Palvelussuhdeasioiden koulutukset	Hallinto-, talous- ja henkilöstöhallinnon ajankohtaispäivät	2
	KT-yhteyshenkilökoulutus	6
	Kevan koulutuksen henkilöstön työkyvyn ylläpitämiseen liittyen	2
Henkilöstökoulutukset	Ensiapukoulutukset henkilöstölle	60
	Työhyvinvointikorttikoulutukset henkilöstölle	60
Palkkahallinnon koulutukset	Palkkahallinnon vuodenvaihdeseminaari	2
	Visma käyttäjäpäivät	2
Esimiestyön kehittäminen	Esihenkilökoulutukset	120

6.5.1.2 Tekninen lautakunta

Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Hallinto		
Ohjelmistokoulutukset	Hallinnon ohjelmistot	10
Yleiskoulutukset	Teknisen ajankohtaiset	10
	Toimistosihteerien koulutukset	8
	Esihenkilökoulutukset	40
Kiinteistöjen rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Ohjelmistokoulutukset	Kiinteistöjen tekniikoiden ja ohjelmistojen muutokset sekä kertaukset	15
	Buildercon/BEM	5
Yleiskoulutukset	Tarvittavat työturva, tieturva- ja tulityökorttikoulutukset	5

Vesihuoltopalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Ohjelmistokoulutukset	KeyAquan paikkatietokoulutukset	10
	VesiKanta Plus-koulutukset	5
Yleiskoulutukset	Tarvittavat työturva, tieturva- ja tulityökorttikoulutukset	5
Yhdyskuntatekniset palvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Ohjelmistokoulutukset	Ohjelmistojen kertauskoulutukset ja yleiskoulutukset	6
Yleiskoulutukset	Tarvittavat työturva, tieturva- ja tulityökorttikoulutukset	12
Ruoka- ja toimitilapalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Ohjelmistokoulutukset	Ohjelmistokertaukset	13
Ravitsemisalaan liittyvät koulutukset	Erytisruokavaliot	8
Ammattialaan liittyvät	Oikeat aineet ja välineet	38
Ohjaaminen ja perehdytys	Työnohjaajakoulutus	2
Työyhteisössä toimiminen	Yhteistyötaidot	13

6.5.1.3 Ympäristölautakunta

Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Maankäyttö- ja rakentaminen	Varsinais-Suomen ELY-keskus; alueidenkäytön ajankohtaispäivät	2
	Muut maankäytön syventävät koulutukset	3
Rakennusvalvonta	Rakentamislakiin liittyvät koulutukset	4

	Muuhun lainsäädäntöön liittyvät koulutukset	4
	Rakennustarkastusyhdistyksen ajankoh- taiskoulutukset	6
	Muiden viranomaisten (ELY, DVV, Vero, MML) koulutukset	4
	Rakennusrekisterin ylläpito	2
	Alueelliseen yhteistyöhön liittyvät koulu- tukset	4
	Kuntaliiton rakennusvalvontakoulutukset	6
Ympäristönsuojelu	Alueelliseen yhteistyöhön liittyvät koulu- tukset	2

6.5.1.4 Sivistyslautakunta

Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäi- viä/vuosi - arvio
Sivistyksen hallinto		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäi- viä/vuosi - arvio
	Johtamiskoulutus	8
	Toimistosihteerin pääkäyttäjäkoulutukset	12
Varhaiskasvatuspalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäi- viä/vuosi – ar- vio
	1. Johtamis- ja esimieskoulutus	40
	-ammattitaidon ylläpitämistä ja kehittä- mistä	7
	2. Tietosuojakoulutusta	200
	3. Pedagogisten menetelmien koulutusta	

	esim. Ihmeelliset vuodet, Metsämörri, Luonnossa kotona	70
	4. Turvallisuuskoulutuksia	
	ensiapu, mapa-koulutukset, työsuojelukoulutukset	60
	5. Varhaiskasvatuksen täydennyskoulutukset	32
	- Liikkuva varhaiskasvatus, vuorovaikutuskoulutukset, pedagoginen dokumentointi, havainnointi, lapset puheeksi-koulutukset, Nepsy-koulutus	150
	6. Varhaiskasvatuksen arviointikoulutukset	40
	7. Työhyvinvointi	
	-Työhyvinvointipäivät, johdon koulutus	30
	8. Ohjelmistoihin liittyviä koulutuksia	
	-versiokoulutuksia, uuden ohjelman koulutuksia	
	9. Lapsiystävällinen kunta	
Perusopetuspalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
	Nepsy-valmennukset	80
	Informaatioteknologia	140
	Oppimisen tuki	80
	VESO-koulutukset	360
	Turvallisuuskoulutukset	120
	Hyvinvointikoulutukset	120
	Lapsiystävällinen kunta	40
	Osaava Satakunta-koulutukset	160

	Johtamiskoulutukset	20
	Koulusihteerien koulutukset	12
Lukiokoulutuspalvelut		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi – arvio
	Lukion alueelliset hankekoulutukset	20
	Lukion pedagoginen koulutus	40
	Hyvinvointikoulutukset	20

6.5.1.5 Hyvinvointi- ja kuntakehityslautakunta

Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi - arvio
Työllisyyspalvelut		
Valtakunnallinen työllisyysfoorumi		3
Liikunta- harrastus- nuoriso- ja kulttuuripalvelut (hyvinvointipalvelut)		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi – arvio
Liikuntapaikkamestareiden liikunta-alueiden hoitoon liittyvät koulutukset		4
Hyvinvointipäällikön uuden monitoimihallin käyttöönottoon liittyvät koulutukset (ajanvaraus ja kulunvalvonta)		2
Walkers-koulutukset		12
Nuorisovaltuusto		4
Vanhusneuvosto		2
Kulttuurialan koulutukset (somekoulutukset, viestintä,		16

Hyvinvointikoulutukset		15
Ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön koulutukset		14
Alueelliset työpajat		2
Valtakunnalliset työpajapäivät		2
Etsivä nuorisotyö		10

7020 Kirjasto- ja kansalaisopisto		
Aihealueet	Koulutuksen aihealueet tarkemmin	Koulutuspäiviä/vuosi – arvio
Kirjastoammatilliset koulutukset (AVI, Ake, Yleisten kirjastojen neuvosto, Suomen Kirjastoseura)		40
Valtakunnalliset koulutukset (kirjastopäivät, kirjastojohtajien neuvottelupäivät)		3
Alueelliset kehittämispäivät (Ake)		2
Satakirjastojen koulutukset		2
Esihenkilö-, työntekijä- ja työyhteisötaitot -koulutukset		5
Johtamiskoulutus		23

