

TALOUSARVIO 2024

TALOUSSUUNNITELMA 2024-2026



VEHMAA



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEINEN OSA.....	1
1.1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	1
1.2. YLEINEN TALOUDEN KEHITYS.....	2
1.3. KUNTATALOUS.....	2
1.4. VEROTULOT.....	3
1.5. VALTIONOSUUDET.....	4
1.6. VEHEMAAN KUNNAN STRATEGISET TAVOITTEET.....	6
1.7. VALTUUSTON TULOSKORTTI.....	7
1.8. TALOUDELLISET TAVOITTEET.....	8
1.8.1. VUOSIKATE.....	8
1.8.2. TULOVEROPROSENTTI.....	8
1.8.3. KIINTEISTÖVERO.....	8
1.8.4. LAINAKANTA.....	9
1.8.5. POISTOT.....	9
1.8.6. KUNNALLISET PALVELUT.....	9
1.8.7. KOULUTUSTAVOITE:.....	11
1.9. KUNNAN TALOUS.....	11
1.9.1. VALTIONOSUUDET.....	11
1.9.2. VEROTULOT.....	11
1.10. TALOUSARVION SITOVUUS.....	12
1.11. KÄYTTÖSUUNNITELMA.....	13
1.12. VALTUUS TILAPÄISLUOTON OTTAMISEEN KUNNAN MAKSUVALMIUDEN TURVAAMISEKSI.....	13
1.13. KONSERNIOHJEET JA TAVOITTEET.....	13
1.14. ORGANISAATIOKAAVIO.....	14
2. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	16
2.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	16
2.1.1. VAALIT.....	16
2.2. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	18
2.2.1. TILINTARKASTUS.....	18
2.3. KUNNANHALLITUS.....	20
2.3.1. KUNNANHALLITUS.....	20
2.3.2. MUUT PALVELUT.....	23
2.3.3. TALOUS- JA HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIALA.....	25
2.3.4. HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN.....	27
2.3.5. MAASEUTUTOIMI.....	29
2.3.6. KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ.....	31
2.4. KOULULAUTAKUNTA.....	32
2.4.1. SIVISTYSOIMEN HALLINTO.....	32
2.4.2. VARHAISKASVATUSPALVELUT.....	34
2.4.3. PERUSOPETUSPALVELUT.....	38
2.4.4. VAPAA SIVISTYSTYÖ.....	40
2.4.5. MUSIIKKIOPETUS.....	42
2.4.6. KOULULAUTAKUNTA YHTEENSÄ.....	44
2.5. KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA.....	45
2.5.1. KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUIDEN HALLINTO.....	45
2.5.2. KIRJASTOPALVELUT.....	46
2.5.3. KULTTUURIPALVELUT.....	49

2.5.4. KIRJASTO-KULTTUURILAUTAKUNTA YHTEENSÄ	52
2.6. VAPAA-AIKALAUTAKUNTA.....	53
2.6.1. VAPAA-AIKAPALVELUIDEN HALLINTO.....	53
2.6.2. NUORISOPALVELUT	55
2.6.3. LIIKUNTA- JA ULKOILUPALVELUT	58
2.6.4. VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ	60
2.7. TEKNINEN LAUTAKUNTA	61
2.7.1. TEKNISEN TOIMEN HALLINTO	61
2.7.2. TILAPALVELUT	63
2.7.3. RUOKAPALVELUT	65
2.7.4. SIIVOUSPALVELUT	68
2.7.5. YLEISTEN ALUEIDEN YLLÄPITO JA KEHITTÄMINEN	71
2.7.6. ALUEELLINEN JÄTEHUOLTO	73
2.7.7. RAKENNUSVALVONTA	74
2.7.8. YMPÄRISTÖNSUOJELU	76
2.7.9. TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ.....	77
2.8. LOMITUSLAUTAKUNTA.....	78
2.8.1. LOMITUSTOIMI	78
3. TULOSLASKELMAOSA	81
4. INVESTOINTIOSA.....	82
5. RAHOITUSOSA.....	83
6. LIITTEET	84
6.1. VUOSITTAIN VAHVISTETTAVAT HANKINTAPERIAATTEET	84
6.2. VEHMAAN KUNNAN LUOTTAMUSHENKILÖ- JA VIRANHALTIJA-/TOIMENHALTIJAPALKKIOT VUONNA 2024	85
6.3. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA	86

1. YLEINEN OSA

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vehmaan kunnan vuoden 2024 talousarviota on valmisteltu yleisen talouden epävarmuuden edelleen jatkuessa, mikä heijastuu laajalti erityisesti korkotasoon rahoitusmarkkinoilla. Vehmaan kunnan taloustilanteen kehitys on kuitenkin ollut positiivinen rahoituskulujen huomattavasta kasvusta huolimatta. Vuoden 2022 tilinpäätös oli ylijäämäinen 478.274,04 euroa. Kyseessä oli jo kolmas perättäinen positiivinen tilinpäätös, mikä vahvistaa kunnan taloutta entisestään. Talous saadaan pysymään vahvalla perustalla myös tulevaisuudessa tuottavuuden parantamisella, velkaantumisen hillitsemisellä ja asukasluvun nousun varmistamisella. Tuleville vuosille huolta aiheuttaa kuitenkin rahoituskulujen huomattava kasvu sekä kunnan asukasluvun lasku; 2 263 asukasta 8/2023. Asukasluvun positiivinen kehitys sekä vakaa ja vahva talous ovat parhaimmat keinot varmistaa kunnan itsenäisyys sekä hyvä, tehokas ja kuntalaisia lähellä oleva toimiva palvelutuotanto. Em. tavoitteiden saavuttaminen edellyttää myös jatkossa jatkuvaa uudistumista ja ennakkoluulotonta tuotantotapojen uudelleen järjestämistä.

Sosiaali- ja peruspalvelut siirtyivät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle 1.1.2023, minkä johdosta kuntien tuloveroprosenttia alennettiin lain nojalla 12.64 prosenttia vuoden 2022 tasosta (22.25). Vehmaan kunnan vuoden 2023 kunnallisveroprosentti on siten ollut 9.61 %. Vuodelle 2024 valtio on nostamassa lakiperusteisesti yleisen kiinteistöveron maapohjan alarajaa 0,93 %:sta 1.30 %:iin ja eriyttämässä veron yleisestä kiinteistöverolajista omaksi verolajikseen. Esitys Vehmaan maapohjan kiinteistöveroprosentiksi on vuodelle 2024 1,30 %, mikäli hallituksen esitys toteutuu.

Tämänhetkisen hyvän taloustilanteen johdosta kunnanjohtaja ehdottaakin tuloveroprosentin laskemista ja sen vahvistamista 9.5 %:iin vuodelle 2024. Maailmantilanteen yleinen epävarmuus heijastuu väistämättä koko Suomen julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa. Mm. hyvinvointialueet kamppailevat talousongelmien kanssa pyrkiessään turvaamaan kansalaisille sosiaali- ja terveyspalvelut. Kaikki em. seikat saattavat lähivuosina tuoda paineen tuloveroprosentin nostamiseen. Tältä osin tulevaisuuden ennustaminen on vaikeaa. Verotuksen muuttamiseen, niin nostamiseen kuin laskemiseen, sisältyy aina riskejä.

Kuntamme pyrkii parantamaan vetovoimaansa edelleen maksamalla nk. vauvarahaa 350 euroa/syntyvä lapsi vuonna 2024. Viestinnän ja markkinoinnin osalta tullaan panostamaan edelleen digitalisaatioon ja sähköisiin palveluihin ja markkinointiin.

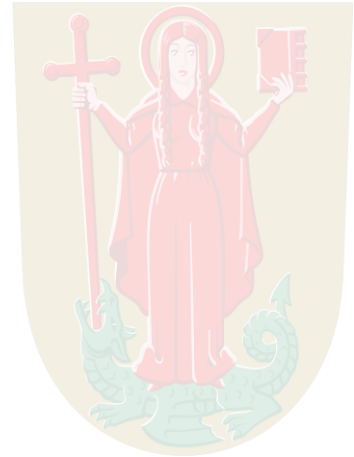
Talousarvio on vuodelle 2024 ylijäämäinen 119 972 euroa. Talousarvion vuosikate on 771 119 euroa ja investointien kokonaismäärä yhteensä 605 000 euroa. Tästä on hyvä jatkaa eteenpäin vuodelle 2024 ja pidemmälle tulevaisuuteen.

Kuten kuntastrategiassa todetaan:

”Hyvällä yhteistyöllä teemme kasvavasta Vehmaasta vielä pikkuisen paremman”.

Vehmaalla 12. päivänä lokakuuta 2023

Ari Koskinen, kunnanjohtaja



1.2. Yleinen talouden kehitys

Valtionvarainministeriön syksyn 2023 taloudellisen katsauksen mukaan hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Suomen talous ei kasvakaan vuonna 2023 edellisvuodesta. Vuonna 2024 hintojen nousu on kotitalouden tulojen kasvua hitaampaa ja korkojen nousu on ohi. Kotitalouksien ostovoiman kohentuminen lisää kulutusta ja BKT kasvaa 1,2 prosenttia. Talouskasvua heikentää kuitenkin edelleen rakentamisen heikko tilanne. Investointinäkyvät ovat kuitenkin muuten valoisat. Erityisesti tuulivoimainvestointisuunnitelmia on erittäin paljon. Vuonna 2025 kasvu nopeutuu 1,8 prosenttiin, kun kulutuksen kasvun lisäksi investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Työllisyys notkahtaa tänä vuonna, mutta kasvaa taas ensi vuodesta lähtien. Vuonna 2025 työllisyysaste on 74,3 prosenttia ja työttömyysaste 7 prosenttia.

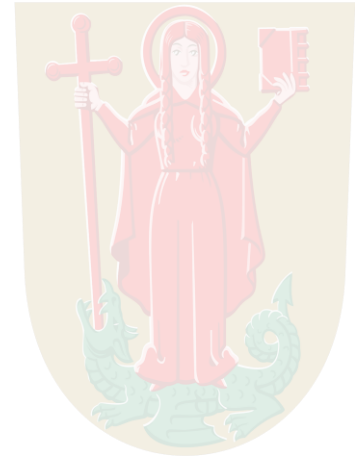
Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2023 ja hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta kasvaa yli kolmen prosentin vuosina 2024 ja 2025. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu hieman ennustejakson loppua kohden, kun talouskasvu kiihtyy ja hallituksen toimet alkavat purra. Alasektoreista suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, jossa ei ole odotettavissa merkittävää kohenemista koko ennustejaksolla. Lisäksi ilman hyvinvointialueiden tai kuntien omia toimia paikallishallinnon alijäämä kasvaa ennustejakson loppua kohti. Sosiaaliturva-rahastot ovat ylijäämäisiä.

Sopeutustoimista huolimatta julkinen velkasuhde kasvaa hiljalleen ennustejaksolla. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä kasvavat velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousuvalla uralla jatkossakin.

1.3. Kuntatalous

Valtionvarainministeriön syksyn 2023 taloudellisen katsauksen mukaan kansantalouden tilinpidon paikallishallinnon alijäämä suhteessa BKT:hen pieneni viime vuonna 0,2 prosenttiin. Myös vuosi 2023 näyttää kuntahallinnossa kohtuullisen hyvältä, mutta sote-uudistuksen vuoksi siihen liittyy edelleen epävarmuutta. Käänne heikompaan on kuitenkin edessä alkuvuoden suotuisan tulokehityksen hiipussa. Kuntahallinnossa paineita aiheuttaa etenkin kustannusten nopea nousu, sillä henkilöstökulut muodostavat kuntahallinnon suurimman kuluerän ja vuoden 2023 sopimuskorotukset kertaerineen nostivat palkkoja tavallista enemmän.

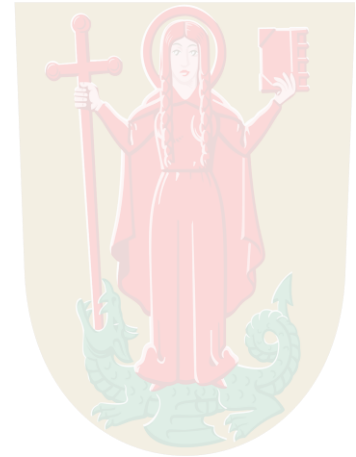
Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat vuosina 2024–2027 pääasiassa hintojen kasvun vuoksi, sillä koulutuksen (ml. varhaiskasvatus) palvelutarve pysyy painelaskelmassa kehysvuosina laskevana syntyvyyden laskun ja ikäluokkien pientymisen vuoksi. Poikkeuksen tähän muodostaa ainoastaan vuosi 2025, jolloin kunnille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä ja samalla niiden rahoitusvastuuta työttömyysetuksista laajennetaan. Kunta-alan sopimuskorotukset nostavat henkilöstökustannuksia noin 3 prosenttia vuonna 2024. Sopimuskorotusten kasvu jää vuonna 2024 kuluvaan vuoteen huomattavasti maltillisemmalle tasolle kunta-alan henkilöstölle vuonna 2023 maksettujen kertaerien poistumisen vuoksi. Henkilöstökustannusten kasvua hillitsee ensi vuonna työttömyysvakuutusmaksun merkittävä alentaminen, jonka vaikutus ulottuu myös verotuloihin positiivisesti. Vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä



hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024-2027.

Kokonaisuudessaan mittaviin julkisen talouden sopeutustoimiin tähtäävän hallitusohjelman vaikutuksia kuntahallintoon voidaan pitää toistaiseksi varsin maltillisina. Hallituksen päätösten merkittävimmät suoraan kuntiin vaikuttavat panostukset kohdistuvat mm. perusopetuksen vahvistamiseen ja tasa-arvon edistämiseen opetuksessa. Lisäksi hallituksen päätös kiinteistöveron alarajan korotuksesta lisää kuntien verotuloja n. 108 milj. euroa vuodesta 2024 alkaen. Suurin hallituksen suoraan kuntiin kohdistama leikkaus on valtionosuuksien yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024-2027, jonka vaikutus kumuloituu vuoteen 2027 mennessä 111 milj. euroon. Kehitysarviossa ei ole oletettu, että kunnat sopeuttaisivat menojaan välittömästi indeksileikkauksen seurauksena. Valtionosuuksia laskee indeksijarrun lisäksi myös sote-siirtolaskelmien tarkentuminen, jonka vaikutus täsmäytetään valtionosuuksien kautta vuodesta 2024 alkaen. Lisäksi kuluvan vuoden osalta hyvinvointialueille siirtyneiden tulojen ja menojen välinen epätasapaino leikataan kuntien valtionosuuksista vuosina 2024 ja 2025.

Kuntatalouden menojen ja tulojen välillä on hieman kasvavaa epätasapainoa. Kuntatalouden menot pysyvät kehysvuosina 2024–2027 hieman tuloja suurempina. Vuosikate riittää kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina painelaskelmassa ja vuosikate näyttäisi yltävän useimpina vuosina myös nettoinvestointien tasolle. Tulojen ja menojen epätasapaino korostaa silti palvelutarpeen ennakoivan suunnittelun ja investointien tarveharkinnan tärkeyttä. Koska väestökehityksessä on kuntien välillä merkittäviä eroja, ovat myös sen aiheuttamat haasteet ja ratkaisuvaihtoehdot eri kunnissa hyvin erilaisia. Vuonna 2023 kuntatalouden lainoista siirtyi arviolta 5,1 mrd. euroa pois sote-uudistuksen myötä. Kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Kuntatalouden lainakanta kasvaa tarkastelujakson lopulla 20,4 mrd. euroon. Korkojen nousu välittyy lopulta myös kuntatalouteen lisäkustannuksiksi kiristäen kuntien taloutta.



1.4. Verotulot

Kuntaliiton veroennuste perustuu pääosin syksyn valtionvarainministeriön kuntalousohjelmassa esitettyihin arvioihin verotulojen kehityksestä. Hallituksen esittämät veroperustemuutokset alentavat kunnallisveron tuottoa vajaalla 40 miljoonalla eurolla vuonna 2024. Tästä vajaa 30 miljoonaa euroa johtuu hallitusohjelman mukaisista ansiotasoindeksin tarkistuksista. Lisäksi tehtiin muutamia verovaikutuksiltaan pieniä muutoksia veroperusteisiin, muun muassa matkakuluvähennykseen sekä työtulovähennykseen.

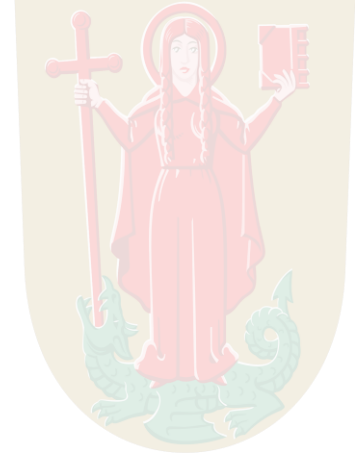
Ansiotulojen arvioitu kehitys on heikentynyt. Palkkasumman kehitys 2022-2023 pienenee noin 0,5 prosenttiyksiköllä heikompien työllisyysnäköymien sekä tulorekisteristä saatujen palkkatulotietojen seurauksena. Hallitus on esittänyt mittavia leikkauksia sosiaaliturvaetuuksiin. Näin ollen työttömyysturvaetuudet pienenevät selvästi, ensi vuonna lähemmäs 17 prosenttia. Edellä esitetyt arviot pienentävät kunnallisveron tuottoa yhteensä noin 120 miljoonalla eurolla ensi vuonna.

Ensi vuodesta alkaen on esitetty selvästi alennettuja työttömyysvakuutus- ja päivärahamaksuja. Kyseiset maksut ovat vähennyskelpoisia ja parantavat näin ollen kunnallisveron tuottoa yhteensä noin 80 miljoonalla eurolla. Näin ollen ensi vuoden arvioitu maksettava kunnallisvero pienenee vain noin 40 miljoonalla eurolla verrattuna elokuun arvioon.

Sote-verouudistuksen yhteydessä kunnallisverosta tehtävien vähennysten määrä aleni noin 1,7 mrd. eurosta nykyiseen noin 132 milj. euroon. Tämä kavensi eroa nimellisten ja efektiivisten kunnallisveroprosenttien välillä yhteensä noin 5 prosenttiyksiköllä. Efektiivisen veroasteen arvioidaan olevan vuonna 2023 arviolta 5,72 prosenttia.

Kesäkuusta alkanut yhteisöveron verovuoden 2023 ennakkoverojen heikko kehitys on jatkunut syyskuun loppuun asti. Loppuvuoden kehitys ei näillä näkymin näytä merkittäviä piristymisen merkkejä. Työttömyysvakuutus- ja päivärahamaksujen alentaminen nostaa myös yhteisöveron tuottoa, arviolta vajaalla 30 miljoonalla eurolla per vuosi.

Kiinteistöveron osalta on hallitusohjelmassa esitetty maapohjan eriytetty kiinteistöveroprosentti, jonka alarajaksi on esitetty 1,30 %. Ehdotettu muutos nostaa kiinteistöveron maksettavaa ja tilitettävää veroa ensi vuodesta alkaen noin 100 miljoonalla eurolla per vuosi.



1.5. Valtionosuudet

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien valtionavut ovat 5,4 mrd. euroa vuonna 2024. Kuntien valtionapuja nostaa kehyskaudella erityisesti vuonna 2025 TE-palveluiden järjestämisvastuun siirto kunnille ja siihen liittyvä kuntien työttömyysturvan rahoitusosuuden kasvattaminen. Valtionapuja puolestaan alentavat hallitusohjelman määräaikaisten lisäysten päättyminen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistukseen liittyvien kunnilta hyvinvointialueille siirtyvien tulojen ja kustannusten tarkistus.

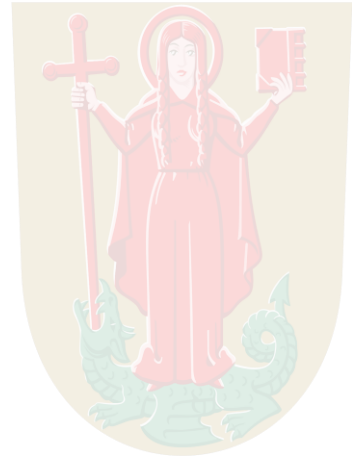
Peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan 2,7 mrd. euroa vuonna 2024. Sen taso alenee noin 75 milj. euroa vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Kehyskauden lopussa vuonna 2027 peruspalvelujen valtionosuudet ovat noin 3,7 mrd. euroa. Valtionosuuden kasvu johtuu vuonna 2025 voimaan tulevasta TE-palvelu-uudistuksesta, jonka osana määrärahoja siirretään työ- ja elinkeinoministeriön sekä sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonaloilta kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Valtionosuudet nousevat uudistuksesta johtuen vuonna 2025 noin 930 milj. eurolla yhteensä 3,7 mrd. euroon. Uudistukseen liittyvät siirrot tarkentuvat uudistuksen toimeenpanon valmistelun edetessä ja varmistuvat lopullisesti valtion vuoden 2025 talousarvioesityksen yhteydessä.

Valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei oteta huomioon vuonna 2024, sillä sote-uudistuksen yhteydessä peruspalvelujen valtionosuuslakiin tehdyn siirtymäsäännöksen mukaan kustannustenjaon tarkistus tehdään seuraavan kerran vasta valtion vuoden 2025 talousarvion yhteydessä.

Kuntien verotulomenetysten korvaukset ovat 864 milj. euroa vuonna 2024 ja 955 milj. euroa vuonna 2027. Korvausten määrä kasvaa noin 30 milj. euroa suhteessa

edelliseen kehyspäätökseen vuonna 2024. Lisäys johtuu vuoden 2023 talousarvion valmistelun yhteydessä päätetyistä uusista veroperustemuutoksista ja niihin liittyvistä korvauksista. Lisäksi kehyskauden verotuloarvioihin sisältyy teknisenä oletuksena ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus.

Arvio opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan kunnille myönnettävistä valtionosuuksista ja ammatillisen koulutuksen rahoituksesta on noin 1,2 mrd. euroa vuosina 2024-2027. Vuoden 2024 indeksikorotukset kasvattavat kunnille suunnattuja valtionosuuksia (3,0 %) ja ammatillisen koulutuksen rahoitusta (3,4 %) yhteensä noin 47 milj. euroa. Valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei tehdä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla vuonna 2024.



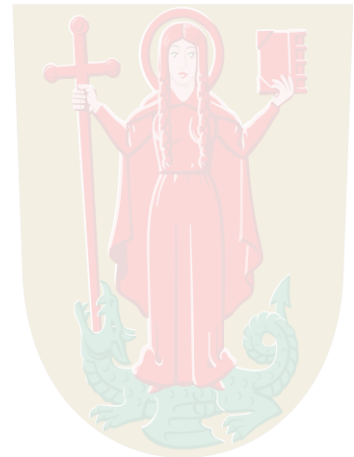
1.6. Vehmaan kunnan strategiset tavoitteet

TALOUDEN STRATEGISET PAINOPISTEET

- Tasapainoinen talous
- Itsenäinen kunta
- Kestävä kehitys
- Työllisyys

ELINVOIMAN LUOMINEN – STRATEGISET PAINOPISTEET

- Yritysmönteisyys
- Puukoulu
- Vuokra-asunnot
- Peruspalvelut
- Maaseudun rauhaa
- Kulttuurinen hyvinvointi
- Yhteisöllisyys
- Kuntaimage –markkinointi
- Turvallisuus
- Lähiaruoka



PALVELUT JA TOIMINNAN KEHITTÄMINEN - STRATEGISET PAINOPISTEET

- Monipuoliset kunnan digipalvelut
 - Kunnan kotisivujen uudistaminen
 - Palveluista tiedottaminen
- Laajat ennaltaehkäisevät palvelut
- Hyvinvointipalvelujen kehittäminen

JOHTAMINEN, YHTEISTYÖ JA OSALLISUUS, HENKILÖSTÖ - STRATEGISET PAINOPISTEET

- **Luottamushenkilöt – strateginen/poliittinen johtaminen**
- **Viranhaltijat/esimiehet – operatiivinen johtaminen**
- Poikkihallinnollinen ja seutukunnallinen yhteistyö
- Kolmannen sektorin elinvoima
- Strategian onnistunut jalkauttaminen
- Vuorovaikutteinen henkilöstöpolitiikka
- Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö
 - Sisäinen tiedotus
 - Hyvät esimies- ja alaistaidot

1.7. Valtuuston tuloskortti

VALTUUSTON TULOSKORTTI

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous: 1.1. Vakaa talous.	Taloudellisesti tehokas toiminta.	Veroprosentin vakaus, ylijäämäinen talous. Kustannukset €/asukas/oppilas jne. kuntien keskimääräisellä tasolla.	
1.2. Elinvoimainen ja itsenäinen kunta, positiivinen kuntaimago	Näkyvyyden lisääminen	Asukasmäärän vakauttaminen. Työllisten määrän kasvattaminen nykyisestä. Huoltosuhde. Verotulokertymän kasvu. Yhdistys-, luottamushenkilö- ja henkilökuntakyselyt.	
Asiakas/palvelut: 2. Hyvinvoiva kuntalainen	Tehokkaiden ja toimivien perus- ja hyvinvointipalveluiden järjestäminen. Yhdistysyhteistyön lisääminen.	Asiakastyytyväisyyskyselyt Tea-viisari ja Hyte-kerroin Liikuntahallin ja kuntosalin käyttömäärät.	
Prosessit: 3. Varhan ja kunnan palveluiden yhteensovittaminen ja hyvinvointipalveluiden kehittäminen.	Kuntaan jäävien palveluiden ja toiminnan kehittäminen.	Tea-viisari ja Hyte-kerroin	
Henkilöstö: 4. Osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö	Kilpailukykyiset työ- ja virkasuhde-edut. Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen. Osaamisen lisääminen.	Työhyvinvointikyselyt, sairauslomien väheneminen.	

1.8. Taloudelliset tavoitteet

1.8.1. Vuosikate

VUOSIKATE

Vuosi	Vuosikate	Vuosikate €/asukas		Vuosikate/poistot	
		Kunta	Koko maa	Kunta	Koko maa
TP 2019	705 073	307	316	-110,6 %	75,0 %
TP 2020	2 498 318	1 090	740	-339,7 %	170,0 %
TP 2021	1 542 902	679	649	-215,2 %	151,0 %
TP 2022	1 211 478	543	635	-165,2 %	145,0 %
TA 2023	803 376	359	-	-111,2 %	-
TA 2024	771 119	340	-	-118,4 %	-

Tavoite: Toiminnallisen jatkuvuuden turvaamiseksi tulee vuosikatteen olla vähintään korvausinvestointien suuruinen.

Mikäli kunnan taseeseen on kertynyt alijäämää, tulee se kattaa neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Toimintatuotot/toimintakulut

TOIMINTAKATE

Vuosi	Toimintakate	Toimintakate €/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2019	-13 745 860	-5 992	-5 520
TP 2020	-13 098 759	-5 715	-5 880
TP 2021	-13 822 733	-6 087	-5 977
TP 2022	-14 584 320	-6 531	-6 216
TA 2023	-5 139 502	-2 294	-
TA 2024	-5 133 041	-2 261	-

1.8.2. Tuloveroprosentti

Valtuusto päätti tuloveroprosentiksi 9,61 vuodelle 2023.

Taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 on valmisteltu siten, että tuloveroprosenttia alennetaan 9,5 prosenttiin.

Tavoite:

Talustilanne huomioiden pyritään tuloveroprosentin laskuun.

1.8.3. Kiinteistövero

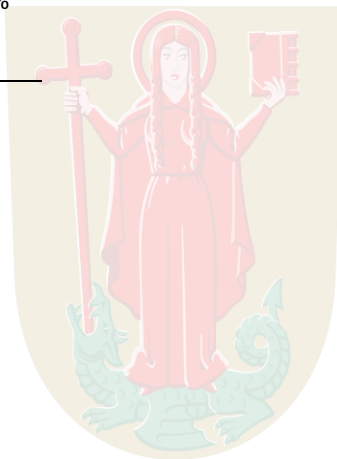
KIINTEISTÖVEROPROSENTIT

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vakituinen asunto	0,50%	0,50%	0,60%	0,60%	0,55%	0,55%
Muut rakennukset	1,70%	1,70%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Yleinen	1,00%	1,00%	1,25%	1,25%	1,20%	1,20%

Tavoite: Kiinteistöveroprosentit vuodelle 2024:

- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,20 %
- vakituisten asuinrakennusten veroprosentti 0,55 %
- muiden rakennusten veroprosentti 2,00 %

Hallitus on esittänyt, että maapohja tulee eriyttää yleisestä kiinteistöverolajista omaksi verolajikseen ja määrittää sen kiinteistöveroprosentti väliltä 1,30-2,00%. Esitys Vehmaan maapohjan kiinteistöveroprosentiksi on vuodelle 2024 1,30 %, mikäli hallituksen esitys toteutuu.



1.8.4. Lainakanta

KUNNAN LAINAT

Vuosi	Kunnan lainakanta	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2021	15 507 113	6 828	3 469
TP 2022	14 529 985	6 507	3 363
TA 2023	14 052 857	6 274	-
TA 2024	11 605 729	5 113	-
TS 2025	11 158 601	4 894	-
TS 2026	10 711 473	4 677	-

Tavoite, sitova: Lainamäärä euroa/asukas saadaan pysyväälle lasku-uralle kohti maan keskiarvoa.

KONSERNIN LAINAT

Vuosi	Konsernin lainakanta	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2021	17 579 425	7 741	7 672
TP 2022	18 300 857	8 196	7 797
TA 2023	14 488 608	6 468	-
TA 2024	11 966 232	5 271	-
TS 2025	11 447 228	5 021	-
TS 2026	10 928 223	4 772	-

Konsernitilinpäätökseen sisältyvät yhteisöt: Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot ja Vehmaan Vesi Oy.

1.8.5. Poistot

Poistot ovat vuonna 2024 poistosuunnitelman mukaan 651 147 euroa. Jotta kunta ei "syö" aikaisempien sukupolvien keräämää pääomaa, tulisi kunnan investointien olla vähintään poiston suuruiset.

Poistot ja arvonalentumiset euroa/asukas

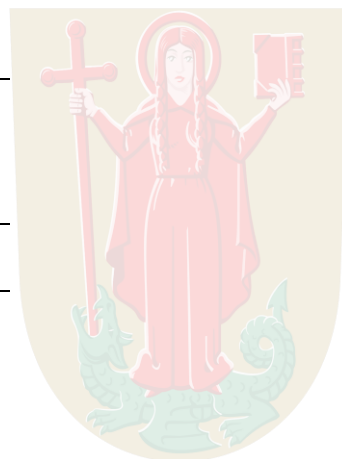
KUNNAN POISTOT

Vuosi	Poistot ja arvonalentumiset	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2019	637 500	278	419
TP 2020	735 352	321	435
TP 2021	716 913	316	436
TP 2022	733 204	328	443
TA 2023	722 500	323	-
TA 2024	651 147	287	-

Tavoite, sitova: Vain välttämättömät investoinnit toteutetaan. Päähuomio asetetaan konsernitason velan poismaksuun.

1.8.6. Kunnalliset palvelut

Sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä palo- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueelle kunnassa tuotettujen palveluiden määrä laskee. Kunnalliset palvelut voidaan luokitella lakisääteisiin ja vapaaehtoiseihin palveluihin. Pääpiirteissään kunnamme tarjoamat palvelut ovat lakisääteisiä. Varsinaiseen palvelujen karsintaan ei



ole tässä mielessä mahdollisuutta. Palvelujen tuottamiseen entistä kustannustehokkaammin on kiinnitettävä koko ajan huomiota.

Tavoite, sitova: Suurimpien palvelusektoreiden tulee mitoittaa käyttötalouden nettomenonsa taloudellisten resurssien mukaan.

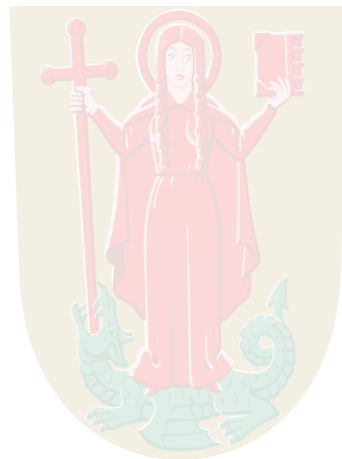
Henkilöstöpolitiikan tavoitteet:

- henkilöstö on oikein mitoitettu
- henkilöstö on oikein koulutettu
- henkilöstö on motivoitunut
- henkilöstön ja työnantajan välillä on hyvä yhteistyö

HENKILÖSTÖ

	TP 2022	TA 2023	Kunta TA 2024
Kunnanhallitus			
Yleishallinto	8	8	8
Keskuskeittiö	-	-	-
Maaseutupalvelut	5	5	5
Kunnanhallitus yht.	13	13	13
Lomituspalvelut			
Lomituspalvelut	152	150	130
Lomituspalvelut yht.	152	150	130
Sosiaali-terveystoimi			
Hallinto / Sos.työ	6	-	-
lääkäiden palvelut	44	-	-
Vammaisten palvelut	1	-	-
Sosiaali-terveystoimi yht.	51	-	-
Sivistyspalvelut			
Sivistyspalvelut hallinto	2	2	2
Varhaiskasvatus	24	23	24
Peruskoulu	29	25	25
Sivistyspalvelut yht.	55	50	51
Kirjasto-kulttuuripalvelut			
Kirjasto-kulttuuripalvelut	2	2	2
Kirjasto-kulttuuripalvelut yht.	2	2	2
Vapaa-aikapalvelut			
Nuorisopalvelut	2	2	3
Liikuntapalvelut	-	-	-
Vapaa-aikapalvelut yht.	2	2	3
Tekniset palvelut yht.			
Hallinto	3	3	3
Kiinteistönhallinta	15	11	11
Tekniset palvelut yht.	18	14	14
KOKO HENKILÖSTÖ YHT.	293	231	213

Henkilöstön kehitys 31.12. (vakinaiset, sijaiset, määräaikaiset, ei työllistettyjä) tilinpäätöksissä:



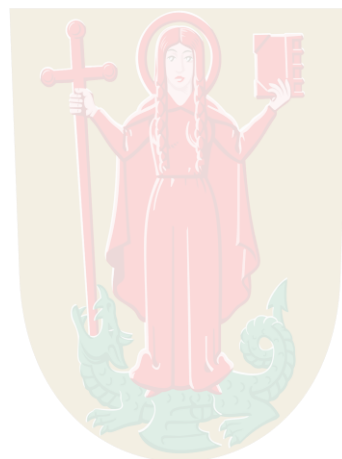
HENKILÖSTÖMÄÄRÄT VUOSITTAIN 31.12.

Vuosi	Henkilöstömäärä
TP 2019	250
TP 2020	255
TP 2021	242
TP 2022	293
TA 2023	231
TA 2024	213

Henkilöstön ikäjakauma on esitetty alla olevassa taulukossa:

HENKILÖSTÖN IKÄJAKAUMA

Ikä	Osuus 2023
0–29	4,7 %
30–39	19,7 %
40–49	26,8 %
50–59	34,3 %
60–64	14,1 %
65–	4,0 %



1.8.7. Koulutustavoite:

Pyritään käyttämään mahdollisimman paljon omia tai alueellisia koulutuksia.

1.9. Kunnan talous

1.9.1. Valtionosuudet

Vehmaan valtionosuudet ovat vuonna 2023 ennakkolaskelmien (Kuntaliitto) mukaan 1 013 145 euroa. Vuodelle 2024 valtionosuuksia on arvioitu kertyvän 1 095 161 euroa.

VALTIONOSUUDET

	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Peruspalvelujen valtionosuus	3 998 163	3 889 019	5 283 029	1 058 310	1 141 597
josta verotuloihin perustuva v.os. tasaus	1 518 396	1 229 338	1 370 995	745 300	928 193
Op.- ja kultt.ministeriön vos.	-491 496	-441 350	-498 645	-498 640	-563 325
Verotulomen. kompensatio	1 359 840	1 420 392	1 679 815	506 776	516 888
Valtionosuudet yhteensä	4 866 507	4 868 061	6 464 199	1 066 446	1 095 160

1.9.2. Verotulot

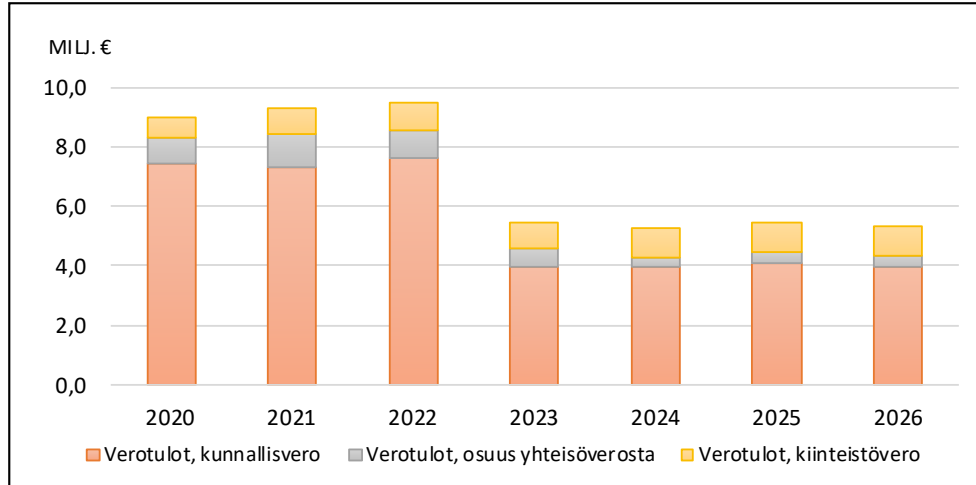
Verotulojen arvioinnissa on käytetty pohjana kuntaliiton veroennustelaskelmia kunnan väkiluvun kehitys huomioiden. Ennustekehikon mukaan kunnallisveroa kertyy vuonna 2024 yhteensä 3 945 000 euroa, kiinteistövero 967 000 euroa ja yhteisövero 357 000 euroa.

Vehmaan kunnan väkiluku on pysynyt tasaisena, mutta viime aikoina hieman laskeutunut.

VEROTULOT

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kunnallisvero	7 315 246	7 614 967	3 991 000	3 945 000	4 092 000	3 991 000
Osuus yhteisöverosta	1 122 501	943 774	583 000	357 000	380 000	357 000
Kiinteistövero	871 134	960 505	898 000	967 000	967 000	967 000
Verotulot yhteensä	9 308 881	9 519 246	5 472 000	5 269 000	5 439 000	5 315 000

VEROTULOT



VÄESTÖTIETOJA

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku 31.12.	2 294	2 292	2 271	2 233	2 240	2 270	2 280
Alle 15-vuotiaita	14,5 %	14,4 %	20,6 %	13,7 %	-	-	-
65 vuotta täyttäneitä	28,2 %	29,0 %	29,6 %	30,2 %	-	-	-
Väestöllinen huoltosuhde	74,0 %	77,0 %	76,9 %	78,8 %	-	-	-
Työttömien osuus työvoimasta	8,4 %	7,8 %	5,5 %	7,7 %	-	-	-

1.10. Talousarvion sitovuus

Talousarviossa hyväksytään kunnan toiminnalliset, taloudelliset ja laatutavoitteet. Sitovaksi merkityt tavoitteet sitovat valtuustoa alempia viranomaisia samalla tavoin kuin määräraha. Kunnanhallitus tai lautakunta voi esittää talousarvioesityksessään valtuustolle sitoviksi tarkoitettujen tavoitteiden lisäksi perusteluina ja informaationa muita toimintaa ja taloutta kuvaavia ja määrärahaa perustelevia tavoitteita.

Vuoden 2024 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova.

Toimielimet voivat tehdä määrärahasiirtoja sitovuustason sisällä. Perusteluista poikkeava toiminta, hanke tai hankinta vaatii valtuuston myöntämän määrärahan, joka tulee hakea etukäteen. Kaikista talousarviomuutoksista on tehtävä ilmoitus kirjanpitäjälle.

Poikkeuksena lisämäärärahan hakemiselle ovat sellaiset kesken talousarviovuotta aloitettavat projektiluontoiset toiminnot, joille ei ole varattu talousarviossa määrärahaa. Mikäli kyseessä oleville toiminnoille saadaan menojen katteeksi

kokonaisuudessaan ulkopuolinen rahoitus, voidaan tällaiset lisämäärärahaesitykset hyväksyä kunnanhallituksessa ja/tai lautakunnassa.

Talousarviovuoden aikana voi olla perusteltua tehdä toiminnallisia muutoksia, jolloin tulee tarve siirtää määrärahoja sitovuustasolta toiselle. Silloin, kun ei synny lisämäärärahatarvetta, voidaan määräraha siirtää sitovuustasolta toiselle ilman valtuuston päätöstä. Asiasta on kuultava kumpaakin osapuolta. Päätöksen tekee se toimielin, jolle kulloinkin kysymyksessä olevan asian päätösvalta kuuluu.

Tuloslaskelmaosaan sisältyy valtuustoon nähden sitovia määrärahoja kuten verotulot, valtionosuudet, korkotulot ja –menot ja satunnaiset erät. Investointiosassa on valtuuston hyväksymät määrarahat ja tuloarviot hankkeittain. Investointiosassa esitetään investointien kokonaiskustannusarvio, edellisinä vuosina käytetty määräraha sekä ehdotettu talousarviovuoden määräraha. Sitovuustasolta toiselle tehtävistä määrärahasiirroista päättää valtuusto. Tilikauden käyttämätön määräraha ei siirry seuraavalle vuodelle.

1.11. Käyttösuunnitelma

Lautakunnat hyväksyvät palvelualueiden käyttösuunnitelman ja päättävät tulosityksikkötason vastuuhenkilöistä tammikuun kokouksessa. Tulosityksikkötason ja tarvittaessa kustannuspaikkakohtaiset käyttösuunnitelmat ja vastuuhenkilöt hyväksyy palvelualuejohtaja. Käyttösuunnitelmassa hyväksytään kunkin vastuualueen toimintatulot, -menot sekä toimintakate.

Käyttösuunnitelma sitoo lautakuntaa ja viranhaltijaa. Käyttösuunnitelmaa seurataan ja mahdollisista muutoksista tehdään hallinnollinen päätös.

1.12. Valtuus tilapäisluoton ottamiseen kunnan maksuvalmiuden turvaamiseksi

Hallintosäännön 5 luvun 18 §:n mukaan kunnanhallitus päättää tilapäisluoton ottamisesta kunnalle maksuvalmiuden turvaamiseksi valtuuston vuosittain vahvistaman enimmäismäärän puitteissa.

Lyhytaikaisesta rahoituksesta ovat voimassa Kuntarahoituksen kuntatodistusohjelma, jonka limiitistä (7 miljoonaa euroa) on käytössä tällä hetkellä 4 950 000 euroa.

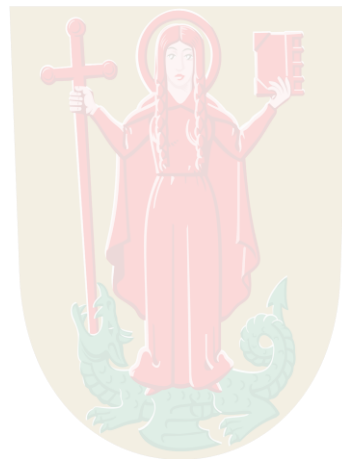
1.13. Konserniohjeet ja tavoitteet

Konserniohjeet velvoittavat kunnan edustajaa toimimaan valtuuston päätöksen mukaisesti.

KUNTAKONSERNIN TAVOITTEET

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Vehmaan Vesi Oy:n ja Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalojen toimitusjohtajat

Tehtäväalueeseen sisältyy:



TOIMINTA-AJATUS

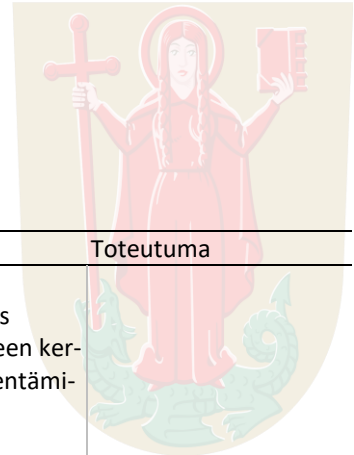
Vehmaan Vesi Oy: hyvälaatuisen ja puhtaan veden toimittaminen asiakkaille sekä jätevesien johdattamisesta huolehtiminen siten, että vesistöt ja muu ympäristö säilyvät mahdollisimman puhtaina.

Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot: vuokra-asuntojen tarjoaminen kuntalaisille ja uusille asukkaille.

PALVELUALUEEN PAINOPISTEET, PERUSTELUT JA RISKIENHALLINTA

Painopisteenä kunnan omistamissa yhtiöissä on positiivinen talouskehitys ja taseen alijäämän pienentäminen lähivuosien aikana.

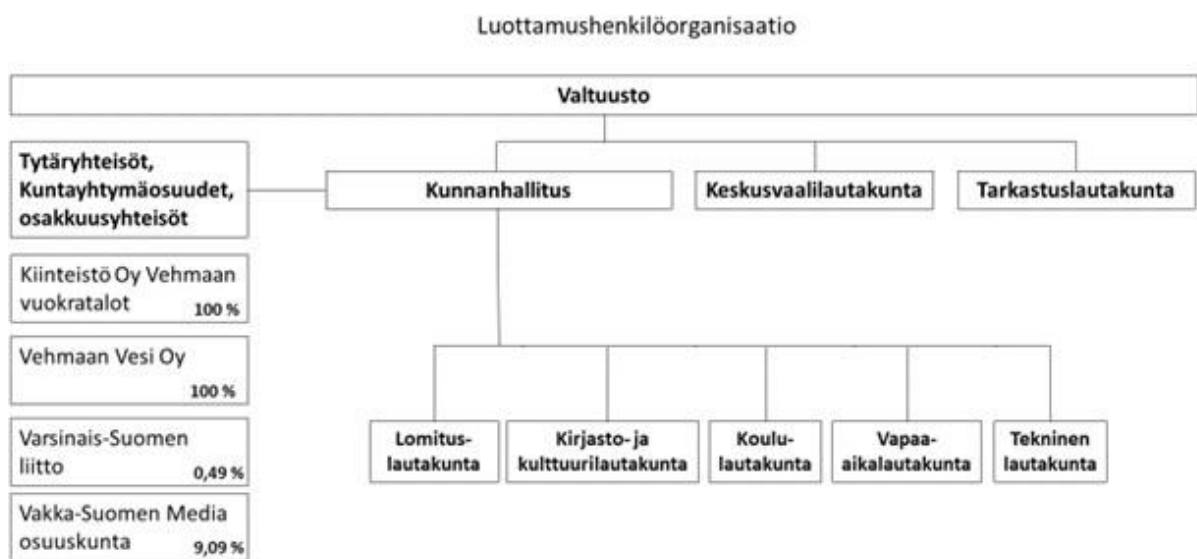
Talovesiverkosto ja erityisesti viemäriverkosto ovat saneeraustarpeessa lähivuosina.



VALTUUSTON HYVÄKSYMÄT SITOVAT TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous Toimenpiteisiin ryhtyminen alijäämän kattamiseksi lähivuosien aikana.	Vehmaan Vesi Oy: Vesi- ja jätevesitaksan korottaminen Kiinteistö Oy Vehmaan Vuokratalot: ei kiireellisten korjausten lykkääminen, vuokrien korottaminen	Ylijäämäinen tilinpäätös vuonna 2024 ja taseeseen kertyneen alijäämän pienentäminen.	

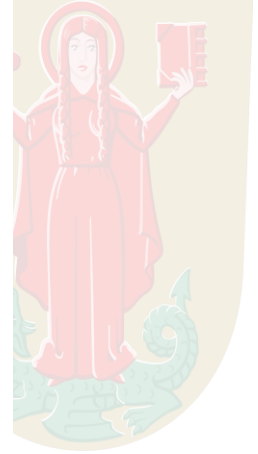
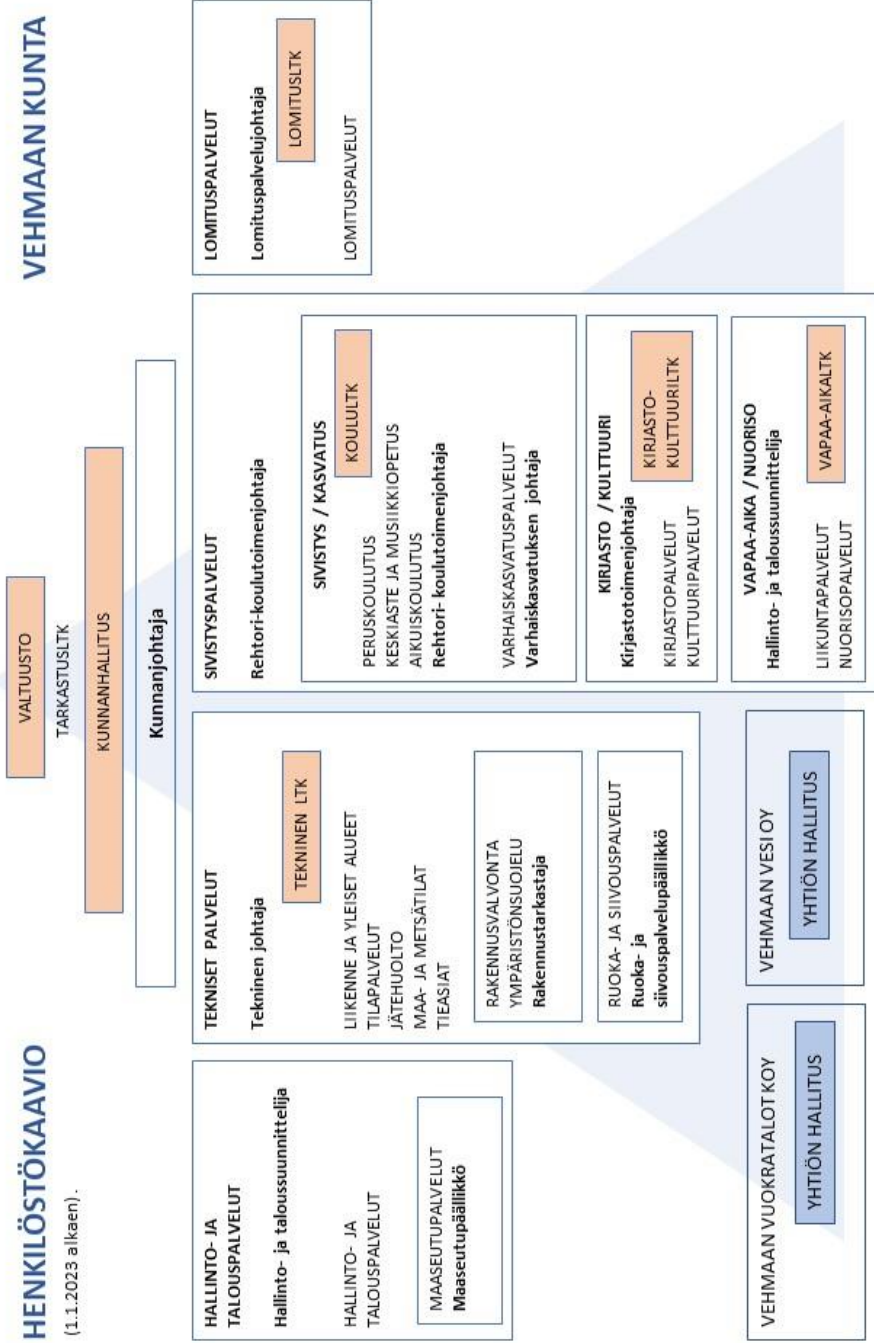
1.14. Organisaatiokaavio



VEHMAAN KUNTA

HENKILÖSTÖKAAVIO

(1.1.2023 alkaen).



2. KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1. Keskusvaalilautakunta

2.1.1. Vaalit

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

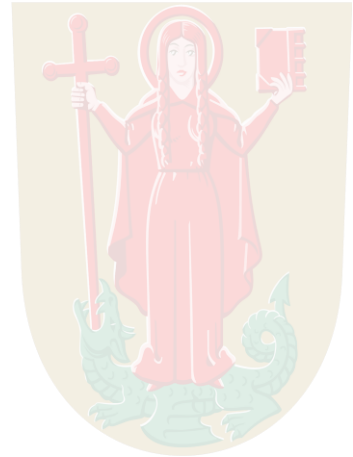
TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Vaalien suorittaminen annettujen säännösten ja ohjeiden mukaisesti.

Vuonna 2024 presidentinvaali sekä europarlamenttivaalit ja vuonna 2025 alue- ja kuntavaalit.

RISKIENHALLINTA

Henkilö- ja tekniset riskit vaalitoimituksissa ja tuloslaskennassa.



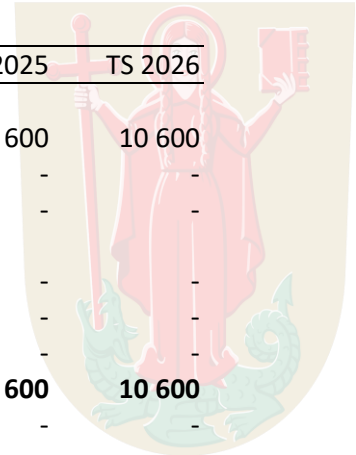
TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Äänioikeutettujen määrä, presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit	1 861		1 930		
Äänioikeutettujen määrä, eduskuntavaalit		1 930			
Äänioikeutettujen määrä, alue- ja kuntavaalit				1 930	

TALOUSLUVUT - VAALIT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 025	3 500	10 600	10 600	10 600
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	5 025	3 500	10 600	10 600	10 600
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 453	-4 882	-12 180	-12 180	-12 180
Palvelujen ostot	-419	-300	-900	-900	-900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-46	-	-1 400	-1 400	-1 400
Muut toimintakulut yht.	-46	-	-1 400	-1 400	-1 400
Toimintakulut yht.	-3 997	-6 182	-15 680	-15 680	-15 680
Toimintakate	1 028	-2 682	-5 080	-5 080	-5 080
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	1 028	-2 682	-5 080	-5 080	-5 080



2.2. Tarkastuslautakunta

2.2.1. Tilintarkastus

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja vastaavat kunnan ulkoisesta valvonnasta kuntalain ja kunnan hallintosäännön mukaisesti. Lautakunta pitää huolta valvonnan kokonaisuudesta ja huolehtii, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat.

Tarkastuslautakunta on sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä.

Lautakunta antaa valtuustolle vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä käsiteltäväksi arvioinnin valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa. Tarkastuslautakunnan menoista pääosan muodostavat tilintarkastuspalvelujen ostaminen ja arviointityöhön liittyvät kouluttautumisen- ja kokouskulut.

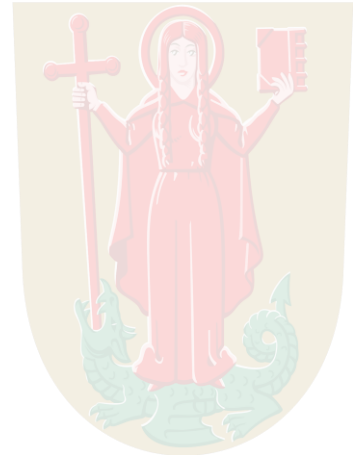
RISKIENHALLINTA

Tarkastuslautakunnan toimintaan ei liity kunnan toiminnan kannalta merkittäviä riskejä.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Tavoitteena on pysyä talousarviossa.	Talouden seuranta ja toiminta talousarvion mukaisesti	Talousarvion toteutuminen
Asiakas/palvelut		
Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle rakentavan arviointikertomuksen, jolla saadaan aikaan vaikutuksia kunnan toimintaan käytännössä	Tarkastuslautakunta esittelee arviointikertomuksen valtuustolle luovutuksen yhteydessä, jotta sille saadaan huomiota ja vaikuttavuutta	Esittelyn toteutuminen valtuuston kokouksessa tai muussa tilaisuudessa
Prosessit		
Tilintarkastus suoritetaan kuntalain ja julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti ja kuntalain mukaisessa aikataulussa	Varmistetaan, että tilintarkastuksella on riittävät resurssit (sopimus ja keskustelut tilintarkastusyhteisön kanssa)	Valtuusto saa tilintarkastuskertomuksen toukokuun loppuun mennessä



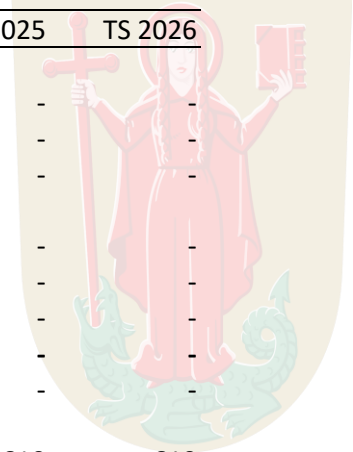
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Tarkastuslautakunnan alaisuudessa ei ole henkilöstöä		

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Lautakunnan kokoukset	4	4	4	4	
Tarkastuspäivät	10	6	6	6	

TALOUSLUVUT - TILINTARKASTUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-412	-1 465	-610	-610	-610
Palvelujen ostot	-10 821	-8 500	-11 350	-11 350	-11 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-11 233	-10 065	-12 010	-12 010	-12 010
Toimintakate	-11 233	-10 065	-12 010	-12 010	-12 010
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-11 233	-10 065	-12 010	-12 010	-12 010



2.3. Kunnanhallitus

2.3.1. Kunnanhallitus

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy:

- kunnanvaltuusto
- kunnanhallitus
- toiminnan tukeminen
- vanhus- ja vammaisneuvosto
- kuntien yhteistoiminta, jäsenyyskulut
- työsuojelu
- viestintä ja markkinointi
- löytöeläimet

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Toiminta-ajatuksena on huolehtia päätöksenteon joustavuudesta, luotettavuudesta ja taloudellisesta tehokkuudesta.

Painopisteenä asioiden hyvä ja huolellinen valmistelu luottamushenkilöille.

RISKIENHALLINTA

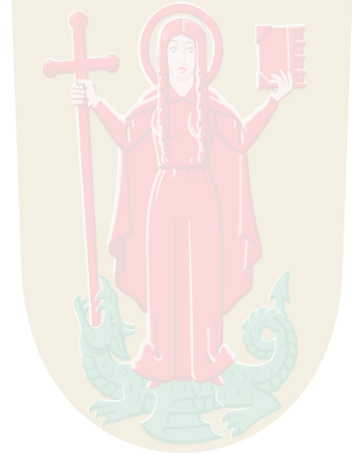
Riskinä on oikaisuvaatimusten ja valitusten aiheuttama iso työmäärä, joka kuluttaa valmistelijoiden resursseja erityisesti talous- ja hallintopalveluiden toimialalla.

Riskien välttämiseksi on viranhaltijoiden vaihtuessa tärkeää huolehtia tiedon siirtymisestä sekä saumattomasta toimintojen jatkumisesta.

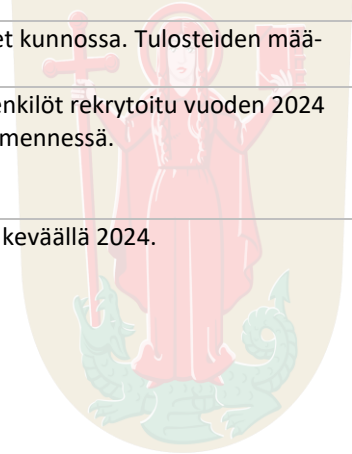
TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Talouden tasapaino	Tehokkaasti ja suunnitelmallisesti hoidettu taloussuunnittelu.	Palveluiden kustannukset kuntien keskimääräisellä tasolla.
Elinvoimainen ja itsenäinen kunta, positiivinen kuntaimago	Hyvä tavoitteellinen viestintä, aktiivinen somettelu, markkinointi, sähköinen info-taulu.	Väestömäärän ja verotulojen vakauttaminen. Viestinnän tuloksellisuus (seuraajat, tykkääjät, tilaajat)
Asiakas/palvelut		
Kunnan tuottamien perus- ja hyvinvointipalveluiden kehittäminen laadukkaasti ja kattavasti.	Riittävien resurssien varaaminen, toimialojen ohjaus.	Palveluiden käyttäjien määrät ja asiakas-tyytyväisyyskyselyt.
Digipalveluiden kehittäminen	Sähköisten palveluiden parantaminen.	Sähköisiä palveluita otettu käyttöön (2 kpl lisää vuoden aikana).



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Yritysten näkyvyyden parantaminen	Yritysten tiedot kunnan nettisivuilla.	Yritysten määrä.
Alueellisten maatalous- ja lomituspalveluiden mahdollistaminen ja kehittäminen, huoltovarmuuden turvaaminen.	Erikoistuminen maatalous- ja lomituspalveluiden tuottamiseen, maatalous- ja lomituspalveluiden hyödyntäminen kunnan markkinoinnissa.	Asiakasmäärät
Prosessit		
Varhan ja kunnan palveluiden yhteensovittaminen ja hyvinvointipalveluiden kehittäminen.	Kuntaan jäävien palveluiden ja toiminnan kehittäminen. Pääallekkäisyyksien välttäminen.	Tea-viisari, HYTE-kerroin.
Tiedonhallinnan kehittäminen	Tavoitteena paperiton toimisto, sähköisen arkistoinnin kehittäminen.	Valmiudet kunnossa. Tulosteiden määrät.
Kunnanjohtajan ja hallinto- ja taloussuunnittelijan tehtävien järjestelyt eläköitymistä johdosta.	Toimenkuvien määrittely ja toimien/virkojen täyttö.	Uudet henkilöt rekrytoitu vuoden 2024 loppuun mennessä.
Avustuksia myönnettäessä huomioidaan kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen.	Kunnan myöntämien avustusten hakupöytäkirjojen ja sääntöjen uusiminen.	Valmiina keväällä 2024.



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö.	Kilpailukykyiset työ- ja virkasuhde-edut. Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen. Osaamisen lisääminen.	Työhyvinvointikyselyt, sairauslomien väheneminen.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Asukasmäärä	2 233	2 240	2 270	2 280	2 290

TALOUSLUVUT - KUNNANHALLITUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	7 932	300	13 000	13 000	13 000
Maksutuotot	-	-	100	100	100
Tuet ja avustukset	35 519	-	2 000	2 000	2 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	368 470	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	368 470	-	-	-
Toimintatuotot yht.	43 451	368 770	15 100	15 100	15 100
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-144 005	-154 060	-182 565	-182 565	-182 565
Palvelujen ostot	-102 349	-169 057	-107 562	-107 562	-107 562
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-17 100	-34 200	-34 500	-34 500	-34 500
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-130 510	-552 606	-14 530	-14 530	-14 530
Muut kulut	-8 036	-19 500	-12 100	-12 100	-12 100
Muut toimintakulut yht.	-138 546	-572 106	-26 630	-26 630	-26 630
Toimintakulut yht.	-415 478	-939 223	-363 057	-363 057	-363 057
Toimintakate	-372 027	-570 453	-347 957	-347 957	-347 957
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-26 583	-26 583	-26 583
Tilikauden yli-/alijäämä	-372 027	-570 453	-374 540	-374 540	-374 540

2.3.2. Muut palvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy:

Kaavoitus/mittaus (yhdyskuntasuunnittelu)

Elinkeinoelämän edistäminen

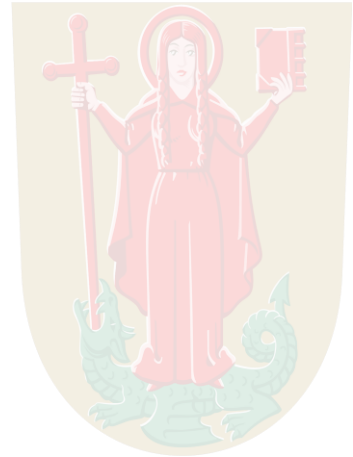
Joukkoliikenteen tukeminen

Työllisyyspalvelut

Kotouttamispalvelut

Ympäristöterveydenhuolto

Muut palvelut



TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Järjestää yleisiä edellytyksiä elinkeinoelämän kehittymiselle ja kuntalaisten työssäkäynnille. Huolehtia turvallisuudesta ja viihtyvyydestä.

Painopisteinä asukasluvun vakauttaminen ja elinkeinopolitiikan tehostaminen. Riskinä yleisen talouskehityksen epävakaus.

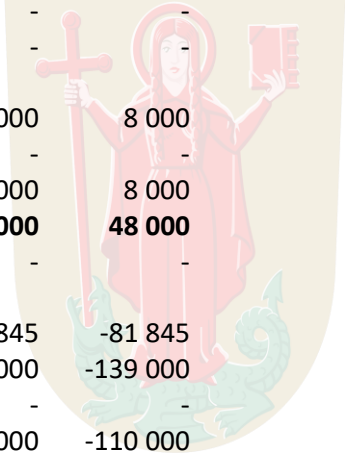
TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Elinvoimainen kunta, asukasmäärän vakauttaminen.	Lammenmäen tontit myyntiin.	
Yritysmönteisen ilmapiirin luominen.	Sähköinen ilmoitustaulu Kustavintien varteen.	

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Elinvoimainen ja itsenäinen kunta, positiivinen kuntaimago.	Elinvoimavaliokunnan toiminnan resursointi ja käynnistäminen. Viestinnän kehittäminen.	

TALOUSLUVUT - MUUT PALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	40 000	40 000	40 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	74 632	7 320	8 000	8 000	8 000
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	74 632	7 320	8 000	8 000	8 000
Toimintatuotot yht.	74 632	7 320	48 000	48 000	48 000
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 285	-37 082	-81 845	-81 845	-81 845
Palvelujen ostot	-211 741	-62 150	-139 000	-139 000	-139 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-1 000	-95 000	-110 000	-110 000	-110 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-73 373	-7 035	-8 000	-8 000	-8 000
Muut kulut	-975	-	-1 000	-1 000	-1 000
Muut toimintakulut yht.	-74 348	-7 035	-9 000	-9 000	-9 000
Toimintakulut yht.	-292 113	-202 267	-340 845	-340 845	-340 845
Toimintakate	-217 482	-194 947	-292 845	-292 845	-292 845
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-10 866	-5 577	-749	-749	-749
Tilikauden yli-/alijäämä	-228 348	-200 524	-293 594	-293 594	-293 594



2.3.3. Talous- ja hallintopalveluiden toimiala

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy:

Talous- ja hallintopalvelut

Tietohallinto / IT

Verotus

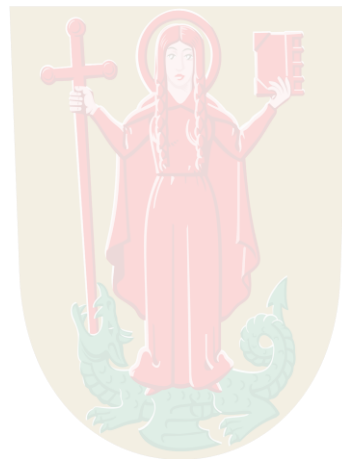
Rahoituspalvelut/toimintakatteen jälkeiset erät

Luottamusmiehet

Työterveyspalvelut

Työhyvinvointipalvelut

Koulutus



TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Talous- ja hallintopalvelut vastaavat yhteisesti tuotettavista talous-, hallinto-, henkilöstö- ja tietohallinto- ym. palveluista.

Painopisteenä on kunnan henkilöstö-, talous- ja tietohallintopalveluiden tuottaminen ja kehittäminen.

RISKIENHALLINTA

Talous-, hallinto- ja henkilöstöpalveluissa suurimmat riskit liittyvät henkilöstö- ja järjestelmäriskeihin.

Lisäksi haasteena ja riskinä on tehtävien monimutkaistuminen, joka edellyttää erikoisosaamista, jota pienen kunnan henkilöstöorganisaatiossa ei aina ole. Hallintakeinona ulkopuolisten palveluiden hankinta erityisesti tietoteknisissä sekä tiedonhallintaan liittyvissä asioissa. Ohjelmistojen kalleus rasittaa kunnan taloutta.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Työterveyspalvelut on hankittu Suomen Terveystalo Oy:ltä 1.9.2023 alkaen. Yhteistyötä kehitetään ja otetaan käyttöön uudet toimintamallit. Palvelun kustannuksia seurataan ja ryhdytään tarvittaessa toimenpiteisiin, mikäli kustannukset kasvavat hallitsemattomasti.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Talouden tasapaino	Tehokkaasti ja suunnitelmallisesti johdettu taloussuunnittelu.	Palveluiden kustannukset kuntien keskimääräisellä tasolla.
Asiakas/palvelut		
Tiedon saavutettavuuden parantaminen sidosryhmien tiedonhallintaa tukevaksi.	Saavutettavuuden parantaminen kunnan verkkosivuja ja viestintää kehittämällä.	
Prosessit		
Hallinto-, henkilöstö- ja talousprosessien kehittäminen henkilöstövaihdosten myötä.	Prosessien läpikäynti ja tehostaminen. Eläköitymisten johdosta toimenkuvien uudelleenjärjestely ja suunnittelu.	
Henkilöstö		
Osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö.	Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen.	Työhyvinvointikyselyt, sairauslomien väheneminen.

TALOUSLUVUT - TALOUS- JA HALLINTOPALVELUIDEN TOIMIA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	26 506	30 000	13 000	13 000	13 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	45 435	22 600	22 600	22 600	22 600
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	71 941	52 600	35 600	35 600	35 600
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-323 623	-330 104	-330 682	-330 682	-330 682
Palvelujen ostot	-317 826	-210 597	-210 876	-210 876	-210 876
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-59 517	-50 896	-40 671	-40 671	-40 671
Muut kulut	-1 146	-1 600	-1 500	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut yht.	-60 663	-52 496	-42 171	-42 171	-42 171
Toimintakulut yht.	-715 462	-603 697	-588 329	-588 329	-588 329
Toimintakate	-643 522	-551 097	-552 729	-552 729	-552 729
Rahoitustuotot ja -kulut	-187 647	-595 568	-460 000	-460 000	-460 000
Poistot ja arvonalentumiset	-44 299	-49 768	-31 613	-31 613	-31 613
Tilikauden yli-/alijäämä	-875 468	-1 196 433	-1 044 342	-1 044 342	-1 044 342

2.3.4. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen / vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy:

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

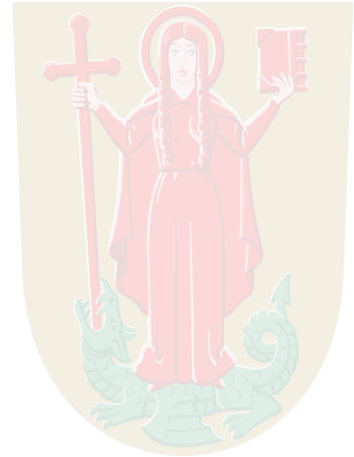
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa poikkihallinnollisesti hyvinvointisuunnitelmaan kirjattujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

RISKIENHALLINTA

Henkilöstöressurssien vähäisyys voi supistaa toiminnan lakisääteiseen minimiin.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa sekä toimiminen Varhan ym. verkostoissa vaatii kasvavia henkilöstö- ja taloudellisia resursseja.

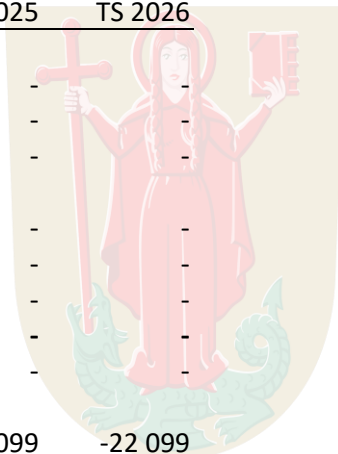


TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Käytännön yhteistyön tiivistäminen kunnassa.	Yhteistyö kunnan omien toimialojen, kolmannen sektorin ja Varhan kanssa sekä kehityshankkeiden kanssa.	Säännölliset yhdistystapaamiset. Verkostoyhteistyön toteutuminen Varhan ja eri kehityshankkeiden kanssa. Säännölliset tapaamiset kunnan omien toimialojen kanssa.

TALOUSLUVUT - HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 563	-21 673	-22 099	-22 099	-22 099
Palvelujen ostot	-1	-700	-1 900	-1 900	-1 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-3 564	-22 373	-23 999	-23 999	-23 999
Toimintakate	-3 564	-22 373	-23 999	-23 999	-23 999
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 564	-22 373	-23 999	-23 999	-23 999



2.3.5. Maaseututoimi

YLEISTIEDOT

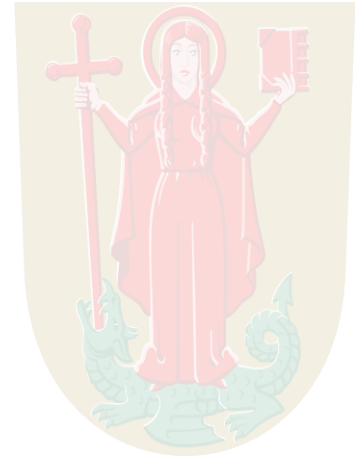
Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Maaseutupäällikkö

Tehtäväalueeseen sisältyy: Kunnille määrätty maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät: Kustavin, Laitilan, Pyhärannan, Taivassalon, Uudenkaupungin ja Vehmaan alueella. Tehtäviä ovat mm. EU-maataloustukien käsittelyt ja maksattamiset sekä eri rekisterien ajantasainen ylläpito esim. eläintenpitäjärekisteri ja hukkakaurarekisteri.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Asiakaslähtöinen, tasapuolinen ja ammattitaitoinen palvelu koko seutukunnan alueella.

Vehmaan kunta vastaa koko Vakka-Suomen seutukunnan maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä. Kokonaistoimintamenoista muut sopimuskunnat maksavat Vehmaalle noin 85 %.



RISKIENHALLINTA

Riittävällä resurssilla lakisääteiset tehtävät tulevat hoidettua asianmukaisesti. Töiden viivästymisen riski voi johtaa pahimmillaan maksujen viivästymiseen ja Ruokaviraston tekemään hallinnollisen kuntatarkastuksen. Tietoturvasta huolehtiminen vähentää riskejä.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Asiakaspalvelupäivät ja ajanvaraussoitus palveluajalle. Sähköisen asioinnin lisääntyminen tukihaussa, hybridityön kehittyminen ja panostaminen palveluun puhuvat asian puolesta.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Hoitaa tehtävät taloudellisesti koko Vakka-Suomen seutukunnassa.	Talousarvion noudattaminen.	Toimintamenot vertauskelpoiset verrattuna maakunnan muihin YTA-alueisiin ja tilinpäätös toteutuu talousarvion mukaisena.
Asiakas/palvelut		
Hyvä asiakaspalvelu ja asianmukaiset toimistotilat molemmissa toimipisteissä. Asiakkaiden kouluttaminen tukiehtoihin yhteistyössä ELY sekä MTK, V-S liitto ja Vakka-Suomen tuottajajyhdistykset. Koulutukset 2 kpl.	Henkilöstön osaamisen ylläpito. Asioiden tiedottaminen asiakkaille ja laadukas ammattitaitoinen asiakaspalvelu. Samat palveluajat sekä Vehmaan että Laitilan toimistoissa (9–15) ja yhtenäinen toimintatapa hoitaa palvelua. Hyvä tiedotus kotisivu, sähköpostit ja some.	Tyytyväiset asiakkaat. Palvelutason säilyttäminen nykyisellään.

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Tukihakemusprosessien hoitaminen Ruokaviraston antamien aikataulujen ja Valtioneuvoston asetusten mukaisesti sekä maksajavirastosopimuksen vaatimusten noudattaminen. Etätyön edistäminen. Asiakaspalvelupäiväkokeilun aloittaminen (ma-ke).	Maksujen ja takaisinperintöjen pää- töskäsittely aikataulussa sekä mm. sisäiset tarkastukset, että lomakkeiden tai hakemusten käsittely on tehty ajoissa. Sovittu etätyön määrä on max. 3 pv./vk.	Kuntatarkastuksessa ja Ruokaviraston otannoissa ei huomautettavaa tukihakemusten käsittelyssä ja maksattamisessa. Etätyön positiivinen vaikutus työssä jaksamiseen.
Henkilöstö		
Ammattitaitoinen, tiimihenkilö ja yhteistyökykyinen sekä työmäärään nähden riittävä henkilöstö lainmukaisten maaseutuviranomaistehtävien hoitamiseksi.	Henkilöstön koulutus, tykypäivät, 2 pv/v ja tarvittaessa kehityskeskustelut. Tiedotus ja sitouttaminen. Etätyöhön järkevä asenne. Uuden oppiminen. Yhteistyön tekeminen sisäisesti ja ulkoisesti. Koko yksikön sitoutuminen 100 %:sti kaikkiin tavoitteisiin.	Henkilöstön määrä verrattuna maakunnan muihin YTA-alueisiin. Koulutuspäivät 4-5 pv/v.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Käsittellyt hakemukset YTA-alue	2 664	2 500	2 800	2 750	2 700
Aktiivitat, tuenhakijat YTA-alue	675	650	615	610	600

TALOUSLUVUT - MAASEUTUTOIMI

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	258 667	270 000	267 600	267 600	267 600
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	258 667	270 000	267 600	267 600	267 600
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-266 071	-277 015	-284 645	-284 645	-284 645
Palvelujen ostot	-8 339	-14 218	-12 435	-12 435	-12 435
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-22 740	-27 619	-28 000	-28 000	-28 000
Muut kulut	-1 146	-1 000	-600	-600	-600
Muut toimintakulut yht.	-23 885	-28 619	-28 600	-28 600	-28 600
Toimintakulut yht.	-300 957	-325 252	-330 530	-330 530	-330 530
Toimintakate	-42 289	-55 252	-62 930	-62 930	-62 930
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-42 289	-55 252	-62 930	-62 930	-62 930

2.3.6. Kunnanhallitus yhteensä

TALOUSLUVUT - KUNNANHALLITUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	293 105	300 300	333 600	333 600	333 600
Maksutuotot	-	-	100	100	100
Tuet ja avustukset	80 954	22 600	24 600	24 600	24 600
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	74 632	375 790	8 000	8 000	8 000
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	74 632	375 790	8 000	8 000	8 000
Toimintatuotot yht.	448 691	698 690	366 300	366 300	366 300
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-741 547	-819 934	-901 836	-901 836	-901 836
Palvelujen ostot	-640 256	-456 722	-471 773	-471 773	-471 773
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-18 100	-129 200	-144 500	-144 500	-144 500
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-286 139	-638 156	-91 201	-91 201	-91 201
Muut kulut	-11 304	-22 100	-15 200	-15 200	-15 200
Muut toimintakulut yht.	-297 443	-660 256	-106 401	-106 401	-106 401
Toimintakulut yht.	-1 727 574	-2 092 812	-1 646 760	-1 646 760	-1 646 760
Toimintakate	-1 278 884	-1 394 122	-1 280 460	-1 280 460	-1 280 460
Rahoitustuotot ja -kulut	-187 647	-595 568	-460 000	-460 000	-460 000
Poistot ja arvonalentumiset	-55 165	-55 345	-58 945	-58 945	-58 945
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 521 696	-2 045 035	-1 799 405	-1 799 405	-1 799 405

2.4. Koululautakunta

2.4.1. Sivistystoimen hallinto

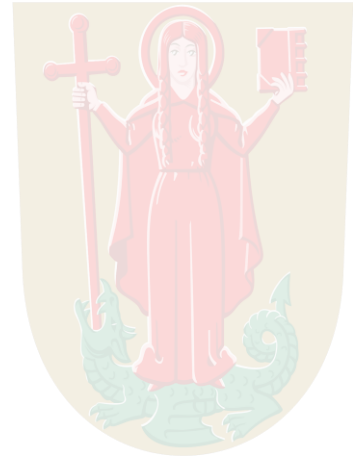
YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rehtori/ koulutoimenjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Koulutoimen hallinto

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Koulutuksen organisointi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle kokonaisvaltaisesti, hyvin ja tehokkaasti koulutetun, ammattitaitoisen henkilöstön avulla. Kuntalaisilla on mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen. Koulutuksen järjestäminen yksin (varhaiskasvatus ja perusopetus) sekä yhteistyössä Vakkaopiston ja Vakka-Suomen musiikkiopiston kanssa.



RISKIENHALLINTA

Riskinä on jatkuvasti muuttuvat Vehmaan kunnan henkilöstö-, talous- ja hallinto-ohjelmat sekä valtakunnalliset nopeassa aikataulussa tapahtuvat uudistukset, joilla on vaikutusta kunnan rahoitukseen. Henkilöstön kuormittuneisuus on suurta.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

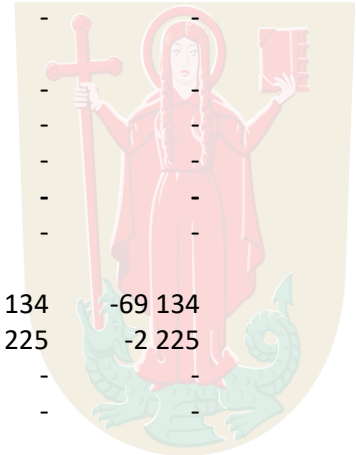
TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Hallitusti johdettu opetustoimi	Koulutustarjonta varhaiskasvatuksesta aikuisopetukseen	Hyvä varhais- ja perusopetus suhteessa valtakunnalliseen tasoon
Järjestelmällinen elinikäinen oppiminen	Resurssien mitoitus toimenpiteisiin	Hyvä varhais- ja perusopetus suhteessa valtakunnalliseen tasoon
Asiakas/palvelut		
Opiskeluympäristöt vastaavat vehmaalaisten oppijoiden tarpeita	Asiakkaiden välttämättömiin tarpeisiin vastaava koulutustarjonta	Kuntalaisten akuutteihin tarpeisiin vastaaminen.
Prosessit		
Toiminta vastaa kuntalaisten tarpeita	Monipuolinen opetuksen tarjonta suhteutettuna resursseihin.	Opetus huomioi kunnan resurssit

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Henkilöstö motivoitunut, riittävä ja koulutettu	Koulutustarjontaa henkilökunnalle, kehityskeskustelut kerran vuodessa	Työhyvinvoiva henkilöstö

TALOUSLUVUT - SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-24 133	-66 965	-69 134	-69 134	-69 134
Palvelujen ostot	-183	-9 898	-2 225	-2 225	-2 225
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-1 985	-	-200	-200	-200
Muut toimintakulut yht.	-1 985	-	-200	-200	-200
Toimintakulut yht.	-26 300	-79 110	-72 559	-72 559	-72 559
Toimintakate	-26 300	-79 110	-72 559	-72 559	-72 559
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-26 300	-79 110	-72 559	-72 559	-72 559



2.4.2. Varhaiskasvatuspalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/ vastuhenkilö: Varhaiskasvatuksen johtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Varhaiskasvatuksen palvelut (Päiväkotihoidto, perhepäivähoito, esiopetus ja lasten kotihoidontuet)

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Tavoitteena on edistää lasten tervettä kasvua, oppimista ja hyvinvointia sekä laaja-alaista osaamista. Lasten omaehtoinen, henkilöstön ja lasten yhdessä ideoima sekä henkilöstön johdolla suunniteltu toiminta täydentävät toisiaan.

Varhaiskasvatuksen pedagoginen toiminta läpäisee kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden.

Vehmaan varhaiskasvatuksen painopisteet ovat musiikki ja liikunta. Tämän lisäksi toiminnan periaatteita ovat kokopäiväpedagogiikka, pienryhmätoiminta sekä kaikkien lasten tasapuolinen kohtelu ja osallisuus, joilla on tärkeä rooli päivittäisessä toiminnassa, sen suunnittelussa ja arvioinnissa.

Varhaiskasvatuksen kehittämiskohteeksi on tänä vuonna valittu liikuntakasvatus.

RISKIENHALLINTA

Palveluiden tarpeen ennakoitavuus ja riittävyys ovat haasteellista, riippuen lapsiperheiden työllisyystilanteesta ja muuttovirrasta.

Alle 3-vuotiaiden lasten lisääntynyt hoidontarve.

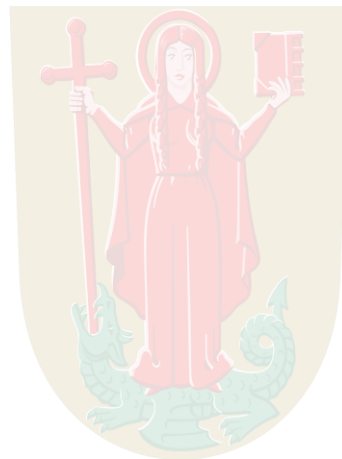
Perhevapaa uudistus lisää varhaiskasvatuksen osallistumisen jaksottaisuutta pienten lasten osalta ja myös siihen, miten sisarukset osallistuvat varhaiskasvatukseen.

Varhaiskasvatuksessa on jatkuva henkilöstöpula ammattikelpoisuuden täyttävistä työntekijöistä. Sijaisten puute ja vaihtuminen sekä jatkuva rekrytointi kuormittavat sekä johtajaa että työntekijöitä.

Perhepäivähoitopaikkojen väheneminen.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

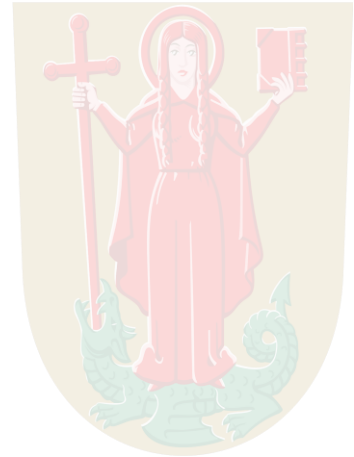
Vehmaan varhaiskasvatuksessa on meneillään useita opetus- ja kulttuuriministeriön kehittämishankkeita, joilla kehitetään varhaiskasvatuksen laatua ja pedagogista toimintaa. Henkilöstöä on ollut mahdollista palkata hankerahalla.



Kiinnitetään ennaltaehkäisevästi huomiota henkilökunnan työssä viihtymiseen ja työssä jaksamiseen. Kannustetaan kiinnostusta alaa kohtaa järjestämällä ja mahdollistamalla koulutusta, joka kannustaa uusia työntekijöitä opiskelemaan ja hakeutumaan alalle töihin.

Kunnallisen varhaiskasvatuksen rinnalla kunnassa toimii yksityinen varhaiskasvatusyksikkö Mimosa. Mimosan toimintaa ollaan laajentamassa 12 lapsen ryhmikseksi. Kunta tukee yksityistä varhaiskasvatusta yksityisen hoidon kuntalisällä ja lastenhoidon yksityisellä tuella.

Asiakasmaksulain muutos näkyy maksutuottojen oleellisena vähenemisenä.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

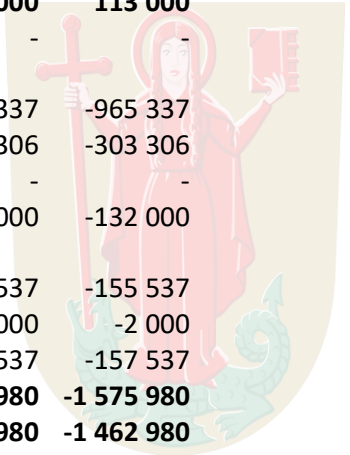
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Palveluntarve ohjaa palvelujen tuottamista.	Seurataan ja arvioidaan varhaiskasvatuksen kustannuksia, vähintään neljännesvuosittain	Varhaiskasvatuksen hinta asukasta kohden ei nouse.
Asiakas/palvelut		
Asiakkaan osallisuus palveluissa ja kunnioittavan asiakaskohtamisen kulttuurin vahvistaminen	Lapsilähtöinen, hyvä arki. Asiakkaan varhaisen tuen tunnistaminen ja henkilökohtainen ohjaus. Asiakaspalautteet asteikolla 1 - 5.	Kasvatuskeskustelut kaikkien perheiden kanssa. Asiakaspalautteiden analysointi ja johtopäätösten teko. Asiakaspalautteen keskiarvo vähintään 4.
Prosessit		
Monipuolinen varhaiskasvatuksen palveluverkko	Asiakkaiden valinnanvapauden lisääminen. Uuden perhepäivähoitajan palkkaaminen.	Sopivan hoitomuodon ja -paikan löytäminen kaikille lapsille. Vähintään neljän kuukauden aikana, vanhempien työllistyessä kahden viikon aikana.
Henkilöstö		
Oikein kohdennettu ja mitoitettu henkilökunta	Työvuorosuunnittelun kehittäminen ja lapsimäärän ajantasainen seuraaminen.	Henkilöstömitoitus täyttyy kaikissa ryhmissä. Sijaishenkilökunnan tarpeen minimointi. Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä.
Osaava, hyvinvoiva henkilöstö. Hyvä esimiestyö.	Joustavat työ- ja loma-aikajärjestelyt sekä koulutusjärjestelyt ja työvuorosuunnittelu tukevat perustehtävää. Hyvinvointi- ja kehityskeskustelut henkilökunnan kanssa.	Henkilöstön veto- ja pitovoiman lisääminen. Lyhytaikaisten poissaolojen määrän väheneminen. Käydyt kehityskeskustelut 100 %

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Lapsia kokopäivähoidossa	80	90	90	90	80
Hoitopäiviä yhteensä	15334	15000	17000	17000	15000
Hoitopäivät päiväkodissa	14210	14000	15000	15000	13000
Hoitopäivät pphoidossa	1120	5000	2000	2000	2000
Hoitopaikat	75	70	90	90	86
Varhaiskasvatuksessa 0 - 3 vuotta	39	45	45	45	45
Varhaiskasvatuksessa 3 - 7 vuotta	51	47	42	42	42
Esiopetuksessa	20	20	17	21	25
AVOIMET VARHAISKASVATUSPALVELUT, Kotihoidon tuen saajat	29	30	28	32	32

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	440	-	-	-	-
Maksutuotot	80 878	73 000	53 000	53 000	53 000
Tuet ja avustukset	32 230	87 400	60 000	60 000	60 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	113 548	160 400	113 000	113 000	113 000
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-925 997	-851 907	-965 337	-965 337	-965 337
Palvelujen ostot	-148 658	-272 379	-303 306	-303 306	-303 306
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-114 200	-139 850	-132 000	-132 000	-132 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-232 083	-186 650	-155 537	-155 537	-155 537
Muut kulut	-8 441	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Muut toimintakulut yht.	-240 524	-188 650	-157 537	-157 537	-157 537
Toimintakulut yht.	-1 453 667	-1 478 686	-1 575 980	-1 575 980	-1 575 980
Toimintakate	-1 340 119	-1 318 286	-1 462 980	-1 462 980	-1 462 980
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-21 932	-28 917	-28 917	-28 917	-28 917
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 362 051	-1 347 203	-1 491 897	-1 491 897	-1 491 897



2.4.3. Perusopetuspalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: rehtori/koulutoimenjohtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Vehmaan koulu, perusopetuksen hankkeet, muissa kouluissa opiskelevat oppilaat sekä aamu- ja iltapäivätoiminta

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Laadukkaiden ja kustannustehokkaiden perusopetuspalveluiden tarjoaminen kunnan perusopetusikäisille lapsille ja nuorille. Oppilaiden hyvinvoinnista huolehtiminen.

RISKIENHALLINTA

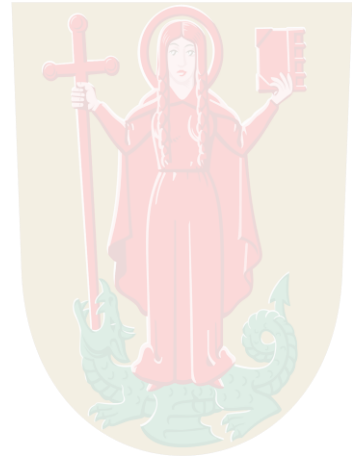
Toiminnan suhteuttaminen kunnan talouteen. Oppilaiden tuen tarpeen lisääntyminen sekä hyvinvoinnin heikentyminen. Vieraskielisten oppilaiden määrän lisääntyminen.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Ei tarvetta muutoksiin aiemmin päätetyissä asioissa.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Kustannustehokas toiminta	Resurssien oikea kohdentaminen sekä mitoittaminen	Talousarvion toteuttaminen annetun raamin mukaisesti.
Asiakas/palvelut		
Oppilaiden tarpeisiin vastaaminen lähikoulussa	Tuen tarpeiden oikea määrittely ja niihin kohdennettu opetuksen ja oppilashuollon tuki.	Opetussuunnitelman tavoitteiden täyttyminen sekä oppilaiden hyvinvoinnin kehittyminen.



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö	Motivoitunut ja hyvinvoiva henkilökunta	Kehityskeskustelut ja poissaolojen seuranta. Työhyvinvoinnin kehittyminen ja poissaolon vähentyminen.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Oppilasmäärä	223	212	217	215	215
Opetustunnit	13 528	13 968	12 122	13 000	13 000
Opetustunnit erityisopetus	3 268	3 350	2 280	3 000	3 000
Tehostetun tuen oppilaiden määrä	30	28	35	35	35
Erytisen tuen oppilaiden määrä	22	20	20	20	20
Aamu- ja iltapäivätoimintaan osallistuvien määrä	27	21	27	25	25
Koulukuljetukseen osallistuvat oppilaat	111	110	110	110	110

TALOUSLUVUT - PERUSOPETUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	31 356	20 000	67 360	67 360	67 360
Maksutuotot	10 070	9 000	9 450	9 450	9 450
Tuet ja avustukset	65 952	40 000	23 290	23 290	23 290
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	3 592	1 250	2 300	2 300	2 300
Muut tuotot	249	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	3 841	1 250	2 300	2 300	2 300
Toimintatuotot yht.	111 219	70 250	102 400	102 400	102 400
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 418 148	-1 317 012	-1 444 700	-1 444 700	-1 444 700
Palvelujen ostot	-528 544	-580 400	-628 610	-628 610	-628 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-409 385	-394 427	-435 465	-435 465	-435 465
Muut kulut	-6 832	-2 500	-2 625	-2 625	-2 625
Muut toimintakulut yht.	-416 217	-396 927	-438 090	-438 090	-438 090
Toimintakulut yht.	-2 441 223	-2 389 252	-2 600 167	-2 600 167	-2 600 167
Toimintakate	-2 330 004	-2 319 002	-2 497 767	-2 497 767	-2 497 767
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-100 657	-100 657	-41 940	-41 940	-41 940
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 430 661	-2 419 659	-2 539 707	-2 539 707	-2 539 707

2.4.4. Vapaa sivistystyö

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Rehtori/koulutoimenjohtaja ja Vakka-Suomen kansalaisopiston johtaja

Tehtäväalue: Kansalaisopistotoiminta

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Tarjota kuntalaisille hyvinvointia lisäävää harrastustoimintaa.

Hyvinvoinnin lisääminen, riskinä väärin kohdennettu kurssitarjonta ja osallistujien vähyyys. Kurssimaksujen kohoaminen.

RISKIENHALLINTA

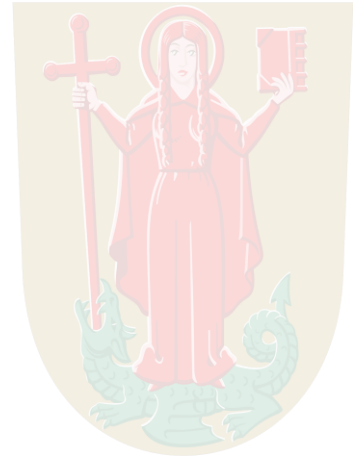
Väärin kohdennettu kurssitarjonta ja osallistujien vähyyys. Kurssimaksujen mahdollinen nousu valtionosuuksien pienentyessä.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Toiminta säilyy kuluvan vuoden mitoituksella.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Resurssien mukainen toiminta	Monipuolisen ja kuntalaisia kiinnostavien kurssien järjestäminen	Toteutuneiden kurssien ja opetukseen osallistuneiden kurssilaisten lukumäärä



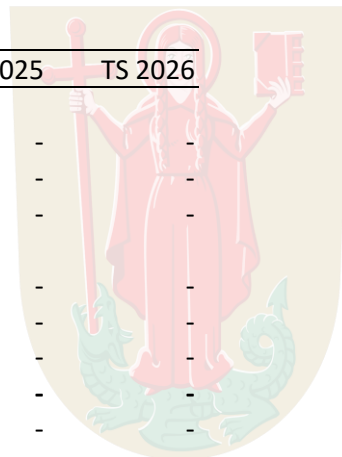
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Pätevä opetushenkilöstö	Oikein kohdenneet rekrytoinnit ja koulutukset	Kursseille osallistuneiden antama palaute

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Opetustuntien määrä	750	886	886	800	800
Kurssien määrä	35	56	56	50	50
Opiskelijoiden määrä	250	700	702	700	700

TALOUSLUVUT - VAPAA SIVISTYSTYÖ

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 017	-	-	-	-
Palvelujen ostot	-35 738	-30 000	-30 365	-30 365	-30 365
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-3 500	-3 500	-3 500
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-3 500	-3 500	-3 500
Toimintakulut yht.	-37 755	-30 000	-33 865	-33 865	-33 865
Toimintakate	-37 755	-30 000	-33 865	-33 865	-33 865
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-37 755	-30 000	-33 865	-33 865	-33 865



2.4.5. Musiikkiopetus

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Rehtori/koulutoimenjohtaja ja Vakka-Suomen musiikkiopiston rehtori

Tehtäväalue: Vakka-Suomen musiikkiopiston toiminta

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

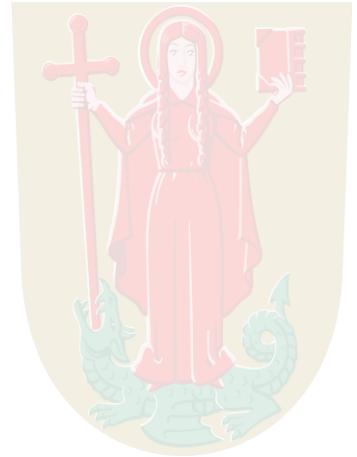
Musiikin perusopintojen ja toisen asteen opintojen tarjoaminen Vakka-Suomen musiikkiopiston kanssa. Painopisteenä on tarjota tavoitteellista musiikkiopetusta.

RISKIENHALLINTA

Riskinä on opiskelijoiden määrän lasku, mikä näkyy tarjottavassa opetuksessa.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Ei toiminnallisia muutoksia vuodelle 2024.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Resursseihin mitoitettu toiminta	Musiikkiopiston tarjoama monipuolinen opetus	Opetuksen toteutuminen suunnitelman mukaisesti, oppilaiden määrä sekä opetustuntien määrä

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Oppilaiden määrä	23	13+56	13+56	10+50	10+50
Opetustuntien määrä	400	404	404	400	400

TALOUSLUVUT - MUSIIKKIOPETUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	810	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	810	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	810	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-	-	-	-	-
Palvelujen ostot	-21 919	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokrakulut	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-21 919	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000
Toimintakate	-21 109	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-21 109	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000

2.4.6. Koululautakunta yhteensä

TALOUSLUVUT - KOULULAUTAKUNTA

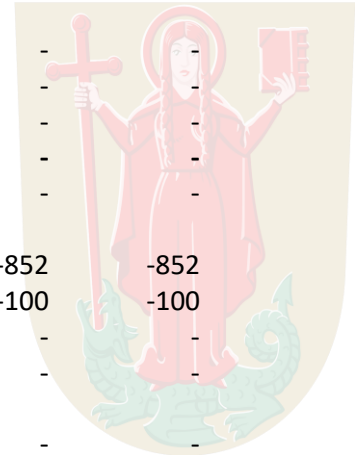
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	31 796	20 000	67 360	67 360	67 360
Maksutuotot	90 948	82 000	62 450	62 450	62 450
Tuet ja avustukset	98 182	127 400	83 290	83 290	83 290
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	4 402	1 250	2 300	2 300	2 300
Muut tuotot	249	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	4 651	1 250	2 300	2 300	2 300
Toimintatuotot yht.	225 577	230 650	215 400	215 400	215 400
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 378 273	-2 235 884	-2 479 171	-2 479 171	-2 479 171
Palvelujen ostot	-735 150	-917 677	-984 506	-984 506	-984 506
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-114 200	-139 850	-132 000	-132 000	-132 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-641 468	-581 077	-594 502	-594 502	-594 502
Muut kulut	-17 257	-4 500	-4 825	-4 825	-4 825
Muut toimintakulut yht.	-658 725	-585 577	-599 327	-599 327	-599 327
Toimintakulut yht.	-3 988 950	-4 002 048	-4 302 571	-4 302 571	-4 302 571
Toimintakate	-3 763 373	-3 771 398	-4 087 171	-4 087 171	-4 087 171
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-122 589	-129 574	-70 857	-70 857	-70 857
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 885 962	-3 900 972	-4 158 028	-4 158 028	-4 158 028

2.5. Kirjasto-kulttuurilautakunta

2.5.1. Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden hallinto

TALOUSLUVUT - KIRJASTO-KULTTUURIPALVELUIDEN HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-231	-1 465	-852	-852	-852
Palvelujen ostot	-29	-500	-100	-100	-100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-150	-150	-150
Muut toimintakulut yht.	-	-	-150	-150	-150
Toimintakulut yht.	-584	-2 115	-1 102	-1 102	-1 102
Toimintakate	-584	-2 115	-1 102	-1 102	-1 102
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-584	-2 115	-1 102	-1 102	-1 102



2.5.2. Kirjastopalvelut

YLEISTIEDOT

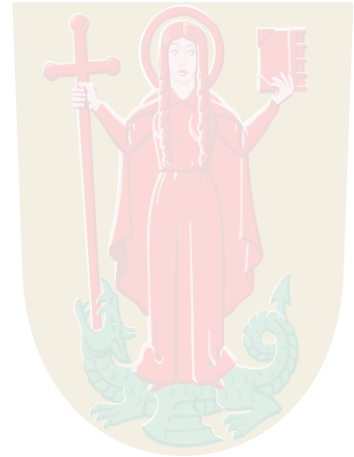
Kirjastopalvelut

Tilivelvollinen/ vastuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja

29.12.2016/1492 Laki yleisistä kirjastoista

Yleisen kunnankirjaston tehtävänä on:

- 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin
- 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa
- 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta
- 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon
- 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan
- 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua



TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Kirjastopalveluiden tehtävänä on huolehtia kuntalaisten kulttuurisesta hyvinvoinnista ja tiedon saannista tarjoamalla kuntalaisten käyttöön riittävät tilat, aukioloajat, ajantasaiset kokoelmat ja ammattitaitoinen henkilökunta lain ja asetuksen mukaisesti.

Vehmaan kunnankirjasto toimii osana Vaski-kirjastoja. Vaski -kirjastoilla on yhteiset kokoelmat ja asiakkaat.

Palveluiden painopisteenä on vastata nykyaikaisiin tarpeisiin verkkokirjaston, omatoimikirjaston, verkottumisen ja ammattitaitoisen henkilöstön avulla asiakaspalvelua unohtamatta.

RISKIENHALLINTA

Riskit:

- vanhentunut kokoelma
- asiakaskato
- riittämätön henkilöstö
- kansalaisten eriarvoinen asema tiedonsaannin suhteen

Riskienhallinta toimenpiteet:

- nykyisen palvelutason säilyttäminen - riittävät aukioloajat
- digineuvonta ja digipalvelut
- Vaski-yhteistyö
- omatoimikirjaston kehittäminen ja markkinointi

- varhaiskasvatus- ja kouluysteistyö
- kirjaston käytön opetus

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Kunnan tulee kuulla asukkaitaan yleisiä kirjastoja koskevissa päätöksissä. Kunnan tulee huolehtia asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista.

Toimenpiteitä:

- Yhteistoiminnan kehittäminen kolmannen sektorin kanssa.
- Asukastoiminta on aktiivista ja sitä tulee lisätä. Yhteisprojektit tuovat toiminnalle lisäarvoa molemmiin puolin.
- Asukaskuuleminen osana kansalaistoimintaa. Paikallistuntemus tuo toiminnalle lisäarvoa.
- Poikkihallinnollinen yhteistyö osana kuntalaisten hyvinvointia.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Tilat aktiivisessa käytössä	Markkinointi, kolmas sektori	https://tilastot.kirjastot.fi tavoitteena kunnissa keskimäärin
Asiakas/palvelut		
Lainaus kasvaa	Uudistuva kokoelma, Vaski-kirjastojen yhteiset kokoelmat ja asiakkaat	https://tilastot.kirjastot.fi tavoitteena kunnissa keskimäärin
Kokoelman tehokas käyttö	Varaukset, pikalainat, uudistuva kokoelma	https://tilastot.kirjastot.fi tavoitteena kunnissa keskimäärin
Uudistuva kokoelma	Asiakkaiden tiedontarpeet huomioidaan hankinnoissa	Tavoitteena kunnissa keskimäärin https://tilastot.kirjastot.fi
Verkkokirjaston aktiivikäyttö	Kirjastonkäytön opetus	osallistujat/v ja osallistujat/kerta https://tilastot.kirjastot.fi
Mediakasvatus	varhaiskasvatuksen, koulun ja kirjaston yhteistyö	Esikoululaiset saavat oman kirjastokortin. Säännölliset kirjastokäynnit 1. luokka, 3. luokka ja 5. luokka oppilaskäynnit
Lukuharrastuksen tukeminen	Kirjailijavierailut	osallistujat/kerta, vierailuja/v tavoite 5/v

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
1,5 hv	Lomat vuorotellen, riittävä henkilöstö	https://tilastot.kirjastot.fi tavoitteena kunnissa keskimäärin

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Lainat/ asukas	8	10	12	12	12
Käynnit/ asukas	8	10	12	14	14
Hankinnat kpl	666	780	950	950	950
Poistot kpl	702	750	700	800	800
Palvelutaso: palveluaika/ viikko	28	24	24	24	24
Omatoimikirjasto: aukioloaika/ vuosi	42	42	42	42	42
Lainajia	589	650	650	700	700
Verkkokäynnit	16 679	17 000	17 500	18 000	18 000
Fyysiset käynnit	13 268	15 000	15 500	15 500	15 500

TALOUSLUVUT - KIRJASTOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	649	-	650	650	650
Maksutuotot	-	1 500	-	-	-
Tuet ja avustukset	2 819	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	644	1 200	700	700	700
Muut toimintatuotot yht.	644	1 200	700	700	700
Toimintatuotot yht.	4 112	2 700	1 350	1 350	1 350
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-45 677	-54 482	-58 774	-58 774	-58 774
Palvelujen ostot	-8 594	-17 819	-21 001	-21 001	-21 001
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-60 685	-60 225	-37 991	-37 991	-37 991
Muut kulut	-743	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-61 427	-60 225	-37 991	-37 991	-37 991
Toimintakulut yht.	-140 598	-162 326	-149 566	-149 566	-149 566
Toimintakate	-136 487	-159 626	-148 216	-148 216	-148 216
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-4 036	-4 036	-4 036	-4 036	-4 036
Tilikauden yli-/alijäämä	-140 523	-163 662	-152 252	-152 252	-152 252

2.5.3. Kulttuuripalvelut

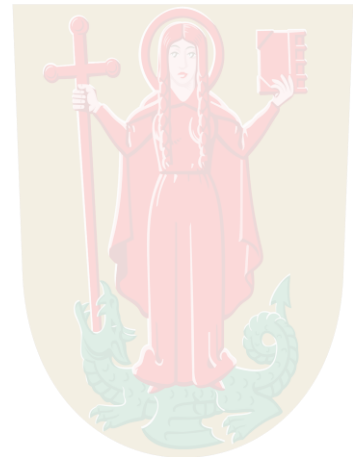
YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/ vastuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja

166/2019 Laki kuntien kulttuuritoiminnasta

Kunnan tehtävänä on järjestää kulttuuritoimintaa. Tehtävän toteuttamiseksi kunnan tulee:

- 1) edistää kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saavutettavuutta ja monipuolista käyttöä.
- 2) edistää kulttuurin ja taiteen harrastamista sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa.
- 3) tarjota mahdollisuuksia taide- ja kulttuurikasvatukseen.
- 4) edistää kulttuuriperinnön ylläpitämistä ja käyttöä sekä paikallista identiteettiä tukevaa ja kehittäväää toimintaa.
- 5) edistää kulttuuria ja taidetta osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa.
- 6) edistää kulttuurista vuorovaikutusta.



TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Kulttuuripalveluiden tehtävänä on huolehtia kuntalaisten kulttuurisesta hyvinvoinnista lain ja aseuksen mukaisesti. Kunnan kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan toimintaa, jolla kunta edistää kulttuurin ja taiteen tekemistä, harrastamista, saavutettavuutta ja käyttöä sekä taide- ja kulttuurikasvatusta ja kulttuuriperintöä.

Painopisteenä aktiivinen kulttuuripalvelujen tarjoaminen eri ikäryhmät huomioiden sekä paikalliskulttuurin tukeminen.

Toimenpiteet:

- tarjota tilat kuntalaisten käyttöön
- näyttelyt, konsertit ja teatterivierailut
- kuntien välinen yhteistyö
- Vakka-Suomen kuntien yhteinen näyttelyhaku
- kansalaisaktiivisuus ja kolmannen sektorin kanssa tehtävä yhteistyö kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi
- palveluiden markkinointi
- paikalliskulttuurin tukeminen ja vaaliminen

RISKIENHALLINTA

Riskit:

- riittämätön henkilökunta
- ammattitaidottomuus
- asiakaskato
- osallistumattomuus

- mielenkiinnon puute
- riittämättömät taloudelliset resurssit

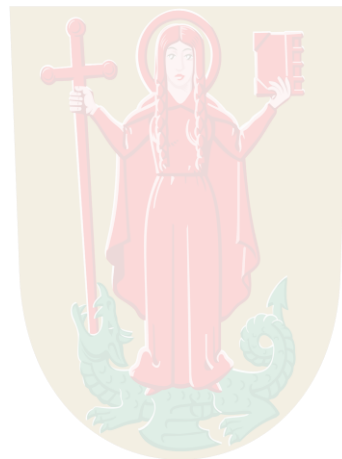
Riskienhallinta:

- riittävä henkilöstö
- poikkihallinnollinen yhteistyö
- tiedotus ja markkinointi
- kuntien välinen yhteistyö
- aktiivinen verkostoituminen
- yhteistyö kolmannen sektorin kanssa

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Tavoitteena on edistää kuntalaisten kulttuurista hyvinvointia säilyttämällä edes nykyinen kulttuuritarjonta. Poikkihallinnollista yhteistyötä tulisi lisätä erityisesti koulu- ja vapaa-aikatoimen kanssa sekä kehittämällä kuntien välistä yhteistyötä.

Paikallisen kulttuuriperinnön vaaliminen ja paikallistuntemus yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa. Ajankohtaisena haasteena on Jussi Vikaisen Kivestä noussut ja Jarkko Rothin Oravanpyörä - veistosten siirto ansaitsemalleen keskeiselle paikalle Vinkkilän keskustaan.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Säännöllinen näyttelytoiminta	Vakka-Suomen yhteinen näyttelyhaku, kutsunäyttelyt	12/v
Teatterivierailut	Koulu- ja varhaiskasvatus yhteistyö	osallistujat/näytös ja kerrat/v
Konsertit	Kirkkokonsertit yhteistyössä seurakunnan kanssa, koulukonsertit, kirjastokonsertit.	osallistujat/näytös ja kerrat/v
Veteraaniperinteen säilyttäminen	Kaatuneitten muistopäivä, Veteraanipäivä, Itsenäisyyspäivän juhla	osallistujat/näytös ja kerrat/v
Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa	Yhdistykset, kylätoimikunnat ja kansalaisopisto	tapahtumat/v ja osallistujat/kerta
Kulttuurinen hyvinvointi osana arkea	Yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa ja poikkihallinnollinen yhteistyö	Tavoitteena hyvinvoiva kuntalainen kirjastokäynnit/v ja osallistujat/ kerta sekä https://tilastot.kirjastot.fi
Kotiseututyö ja paikallistuntemus	Yhteistyössä Vakka-Opiston, Kotiseutuyhdistyksen ja kyläyhdistysten kanssa sekä koulu yhteistyö	Tavoitteena siirtää kulttuuriperinnettä tuleville sukupolville.

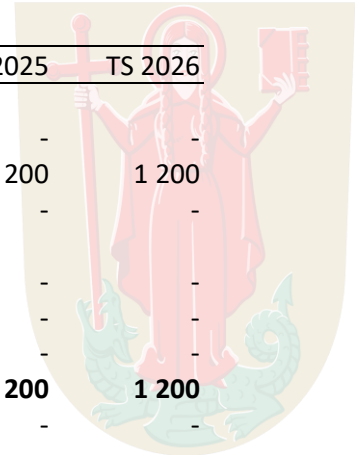
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
1/5	Kirjastoyhteistyö	1/5 työpäivä/viikko

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
osallistujat/näytös			20	20	20
esityskerrat/vuosi			6	6	6
vierailukerrat/vuosi			6	6	6
näyttelylkm/vuosi		12	12	12	12

TALOUSLUVUT - KULTTUURIPALVELUT

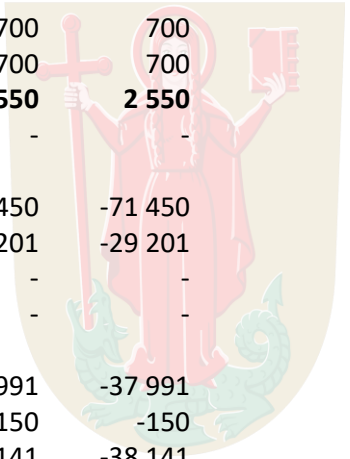
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	1 700	1 200	1 200	1 200
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	1 700	1 200	1 200	1 200
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 134	-12 297	-11 824	-11 824	-11 824
Palvelujen ostot	-2 992	-10 200	-8 100	-8 100	-8 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-12 230	-24 247	-21 624	-21 624	-21 624
Toimintakate	-12 230	-22 547	-20 424	-20 424	-20 424
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-8 914	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-12 230	-31 461	-20 424	-20 424	-20 424



2.5.4. Kirjasto-kulttuurilautakunta yhteensä

TALOUSLUVUT - KIRJASTO- KULTTUURILAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	649	-	650	650	650
Maksutuotot	-	3 200	1 200	1 200	1 200
Tuet ja avustukset	2 819	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	644	1 200	700	700	700
Muut toimintatuotot yht.	644	1 200	700	700	700
Toimintatuotot yht.	4 112	4 400	2 550	2 550	2 550
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-55 041	-68 244	-71 450	-71 450	-71 450
Palvelujen ostot	-11 616	-28 519	-29 201	-29 201	-29 201
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-60 685	-60 225	-37 991	-37 991	-37 991
Muut kulut	-743	-	-150	-150	-150
Muut toimintakulut yht.	-61 427	-60 225	-38 141	-38 141	-38 141
Toimintakulut yht.	-153 412	-188 688	-172 292	-172 292	-172 292
Toimintakate	-149 300	-184 288	-169 742	-169 742	-169 742
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-4 036	-12 950	-4 036	-4 036	-4 036
Tilikauden yli-/alijäämä	-153 336	-197 238	-173 778	-173 778	-173 778



2.6. Vapaa-aikalautakunta

2.6.1. Vapaa-aikapalveluiden hallinto

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy: Vapaa-aikapalveluiden hallinto

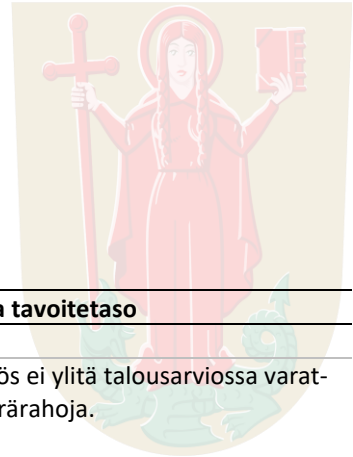
TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Toiminta-ajatuksena on puitteiden luonti vapaa-aikapalveluiden toteuttamiselle (nuoriso- ja liikuntapalvelut).

Riskinä on tilojen käyttökustannusten nousu ja vapaa-aikalautakunnan toimintakateen alijäämän kasvu, mikäli kustannusten kasvua ei pystytä lisäämään täysimääräisesti perittäviin tilavuokriin.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

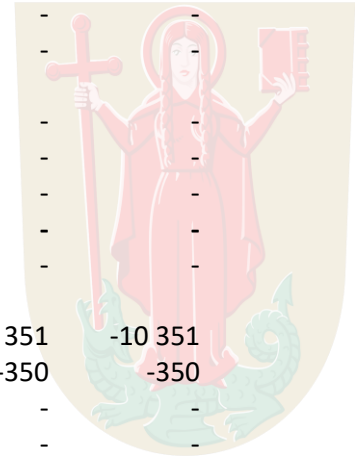
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous Taloussuunnitelman noudattaminen.	Lautakunta valvoo raportoinnin avulla taloustilanteen kehittymistä ja ryhtyy tarvittaessa toimenpiteisiin tilikauden aikana.	Tilinpäätös ei ylitä talousarviossa varattuja määrärahoja.



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Lautakunta luo puitteet vapaa-aikapalveluiden toteuttamiselle kunnassa.	Säännölliset kokoukset tilikauden aikana. Toiminnan seuranta.	Lautakunnan kehitysajatusten ja ideoiden määrä.

TALOUSLUVUT - VAPAA-AIKAPALVELUIDEN HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-8 769	-12 451	-10 351	-10 351	-10 351
Palvelujen ostot	-143	-420	-350	-350	-350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-284	-200	-200	-200	-200
Muut toimintakulut yht.	-284	-200	-200	-200	-200
Toimintakulut yht.	-9 260	-13 121	-11 051	-11 051	-11 051
Toimintakate	-9 260	-13 121	-11 051	-11 051	-11 051
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-9 260	-13 121	-11 051	-11 051	-11 051



2.6.2. Nuorisopalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy: Nuorisopalvelut

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Toiminta-ajatuksena on, että nuoriso- ja muut vapaa-aikapalvelut tukevat nuorten ja lasten elämänhallinnan ja hyvinvoinnin edistämistä, järjestävät ja tarjoavat mielekkäitä mahdollisuuksia vapaa-ajantoiminnoille. Nuorisotyö huomioi syrjäytymisen ehkäisyn eri toiminnoissaan. Nuorisotila palvelee kolmena iltana viikossa. Etsivä nuorisotyöntekijä auttaa koulutuksen ja työn ulkopuolelle jääneitä nuoria pääsemään tarvitsemiensa palveluiden piiriin.

Palvelualueen painopisteet:

- nuorisotila palvelee nuoria neljänä iltana viikossa
- nuorten vaikuttamistoiminta
- etsivän nuorisotyön yksilöohjaus
- harrastamisen Suomen malli
- koulunuorisotyö

RISKIENHALLINTA

Nuorisotilatyössä riskinä on, että eri nuorisoryhmät eivät tahdo olla samassa tilassa.

Etsivässä nuorisotyössä riskinä on, että kaikkia apua tarvitsevia nuoria ei tavoiteta.

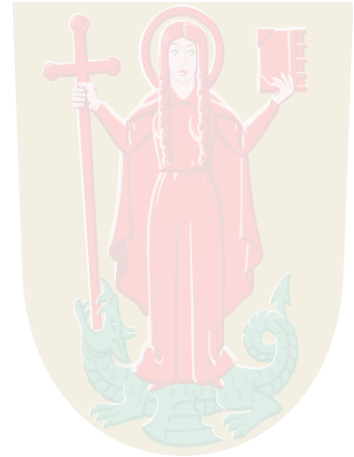
Lisäksi riskinä on etsivän nuorisotyön ja muun nuorisotyön sekoittuminen.

Kerhojen sijaisten rekrytoinnissa on ongelmia.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Oppisopimusnuorisotyöntekijän työsuhde on päättynyt.

Etsivään nuorisotyöhön, harrastamisen Suomen malliin, loma-aikaisiin kerhoihin sekä koulunuorisotyöhön haetaan avustusta.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Hyväksytyn talousohjelman noudattaminen.	Toimintatulojen kertymisestä huolehtiminen (perusteet ja laskutus).	Tilinpäätöksen tulos talousarvion mukainen.
Asiakas/palvelut		
Nuorisotilan runsas käyttö, nuorisotila kaikkien tavoitettavissa.	Nuorisotilan kalustaminen ja välineiden päivittäminen	Mittarina käyttöönotettu NuoDo -järjestelmä. Tavoitteena: Nuorisotilan aukiolo-päivät 3 kertaa/vk, kävijämäärä 15 nuorta/ iltana, kävijämäärä 70 nuorta/viikko

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Etsivä nuorisotyö tavoittaa kohderyhmänsä.	Ollaan mukana kunnan työllisyysasioissa ja rakennetaan yhteyksiä Varhaan	PARent järjestelmän tilastot, SOVARI-tyytyväisyyskyselyt, Tavoitteena saavuttaa 15-20 nuorta/vuosi.
Nuorison osallisuuden ja vaikuttamisen lisääminen.	Nuorisovaltuusto toimijana otetaan huomioon kunnan asiakirjoja ja suunnitelmia päivitettäessä.	8 kokousta/vuosi.
Harrastamisen Suomen malli -hanke ja lasten kerhotoiminta Vehmaalla jatkuu.	Toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen.	Mittareina palautekyselyt ja NuoDo-järjestelmä
Koulunuorisotyötä jatketaan	Kunta palkkaa henkilön hanketta jatkaamaan.	Mittareina palautekyselyt ja NuoDo-järjestelmä
Koulujen loma-aikaista harrastus- ja leiritoimintaa jatketaan	Koulujen loma-aikoina järjestetään toimintaa peruskoululaisille.	Nuodo-järjestelmä
Prosessit		
Hyvinvointia tukevien yhteistoimintaprosessien kehittäminen.	HYTE-toiminnan kehittäminen yhdessä kunnan eri toimijoiden ja hyvinvointialueen kanssa.	Hyvinvointisuunnitelman vuosiraportti.



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Hankerahoituksen turvin pyritään saamaan toimiva määrä henkilökuntaa nuorisopalveluihin. Henkilöstön työhyvinvointi.	Haetaan hankerahoituksia. Kehityskeskustelut ja TYHY-toiminta.	Henkilöstö ja hankkeiden määrät, poissaolojen määrä. AVI:n loppuraportit hankkeista. NuoDo-järjestelmä.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Nuorisotilan aukiopäivät /kk		16	11	11	11
Etsivän nuorisotyön kirjatut kontaktit		15-20	15-20	15-20	15-20
Nuorisovaltuuston kokousten määrä		8	8	8	8
Harrastamisen Suomen malli, kerhojen määrä			10	10	10

TALOUSLUVUT - NUORISOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 594	2 000	2 000	2 000	2 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	43 483	30 300	27 970	27 970	27 970
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	201	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	201	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	45 278	32 300	29 970	29 970	29 970
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-82 633	-66 928	-94 282	-94 282	-94 282
Palvelujen ostot	-8 795	-16 844	-15 387	-15 387	-15 387
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-300	-300	-300	-300	-300
Muut toimintatuotot					
Vuokratulut	-27 858	-20 513	-18 697	-18 697	-18 697
Muut kulut	-134	-600	-700	-700	-700
Muut toimintakulut yht.	-27 993	-21 113	-19 397	-19 397	-19 397
Toimintakulut yht.	-123 213	-107 845	-134 906	-134 906	-134 906
Toimintakate	-77 935	-75 545	-104 936	-104 936	-104 936
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-77 935	-75 545	-104 936	-104 936	-104 936

2.6.3. Liikunta- ja ulkoilupalvelut

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuhenkilö: Hallinto- ja taloussuunnittelija

Tehtäväalueeseen sisältyy: Liikuntapalvelut

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Toiminta-ajatuksena on aktiivisten liikuntapalveluiden mahdollistaminen liikunta-
paikkoja tarjoamalla.

Palvelualueen painopisteet:

- kunnan omistamien liikuntatilojen hallinnointi
- kuntalaisten hyvinvoinnin parantaminen liikuntaan aktivoimalla

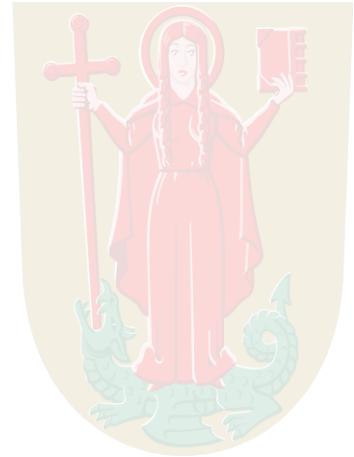
RISKIENHALLINTA

Riskinä resurssien vähäisyys, erityisesti vähän liikkuvien aktivoinnin ja toiminnan osalta.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Palkataan kuntaan määräaikainen liikunnanohjaaja järjestämään liikuntatoimintaa ja liikuntaneuvontaa sekä ohjaamaan yksioitää ja ryhmiä.

Soveltavan ja vähän liikuntaa harrastavien toiminnan lisääminen.



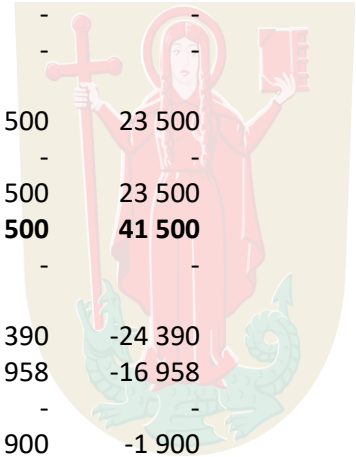
TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Hyväksytyn taloussuunnitelman noudattaminen.	Toimintatulojen kertymisestä huolehtiminen.	Tilinpäätös on talousarvion mukainen.
Asiakas/palvelut		
Tilojen saaminen mahdollisimman laajaan ja kokoaikaiseen käyttöön.	Vuorojaon tasapuolisuus ja erilaisen toiminnan huomiointi vuoroja jaettaessa.	Osallistujien määrä ja kasvu.
Kuntalaisten liikuntaan aktiivointi.	Liikunnanohjaajan palkkaaminen ja toiminnan määrän lisääminen.	Toiminnan ja osallistujien määrä.
Vähän liikuntaa harrastavien ja erityisryhmien aktiivointi.	Vähän liikuntaa harrastavien ja soveltavan liikuntatoiminnan määrän lisääminen.	Toiminnan ja osallistujien määrä.

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Hyvinvointia tukevien yhteistoimintaprosessien kehittäminen.	HYTE-toiminnan kehittäminen yhdessä kunnan eri toimijoiden ja hyvinvointialueen kanssa.	Hyvinvointisuunnitelman vuosiraportti.

TALOUSLUVUT - LIIKUNTA- JA ULKOILUPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	16 483	40 000	18 000	18 000	18 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	23 366	-	23 500	23 500	23 500
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	23 366	-	23 500	23 500	23 500
Toimintatuotot yht.	39 848	40 000	41 500	41 500	41 500
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 454	-720	-24 390	-24 390	-24 390
Palvelujen ostot	-8 189	-23 180	-16 958	-16 958	-16 958
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-300	-300	-1 900	-1 900	-1 900
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-198 574	-202 364	-119 528	-119 528	-119 528
Muut kulut	-1 896	-1 000	-1 500	-1 500	-1 500
Muut toimintakulut yht.	-200 470	-203 364	-121 028	-121 028	-121 028
Toimintakulut yht.	-216 446	-234 864	-169 776	-169 776	-169 776
Toimintakate	-176 598	-194 864	-128 276	-128 276	-128 276
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-176 598	-194 864	-128 276	-128 276	-128 276



2.6.4. Vapaa-aikalautakunta yhteensä

TALOUSLUVUT - VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	18 076	42 000	20 000	20 000	20 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	43 483	30 300	27 970	27 970	27 970
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	23 366	-	23 500	23 500	23 500
Muut tuotot	201	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	23 567	-	23 500	23 500	23 500
Toimintatuotot yht.	85 126	72 300	71 470	71 470	71 470
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-96 855	-80 099	-129 023	-129 023	-129 023
Palvelujen ostot	-17 127	-40 444	-32 695	-32 695	-32 695
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-600	-600	-2 200	-2 200	-2 200
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-226 432	-222 877	-138 225	-138 225	-138 225
Muut kulut	-2 314	-1 800	-2 400	-2 400	-2 400
Muut toimintakulut yht.	-228 746	-224 677	-140 625	-140 625	-140 625
Toimintakulut yht.	-348 919	-355 830	-315 733	-315 733	-315 733
Toimintakate	-263 792	-283 530	-244 263	-244 263	-244 263
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-263 792	-283 530	-244 263	-244 263	-244 263

2.7. Tekninen lautakunta

2.7.1. Teknisen toimen hallinto

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen/vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

Tehtäväalueeseen sisältyy: Teknisen toimen hallinto

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Kunnallisteknisten palvelujen toteuttaminen ja ylläpitäminen. Teknisen lautakunnan toiminta.

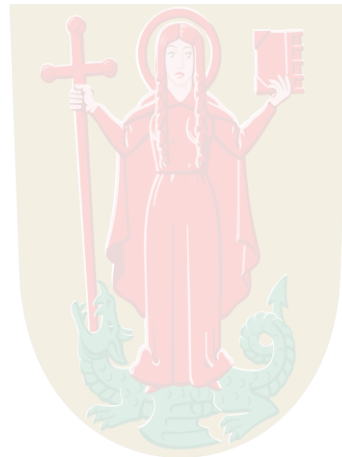
RISKIENHALLINTA

Hallinnon henkilöstön määrä on kolme.

On useita tehtäviä, jotka hallitsee vain yksi henkilö. Poissaolojen sattuessa, tehtävien suorittaminen hankaloituu ja viivästyy.

Pyritään mahdollisimman paljon opettelemaan toistemme tehtäviä.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Tiedonhallinnan kehittäminen	Tavoitteena paperiton toimisto, sähköisen arkistoinnin kehittäminen.	Ohjelmat, joiden avulla voidaan toteuttaa sähköistä arkistointia.
Henkilöstö		
Osaava, riittävä ja hyvinvoiva henkilöstö.	Kilpailukykyiset työ- ja virkasuhde-edut. Henkilöstö työhyvinvoinnista huolehtiminen. Osaamisen lisääminen.	Työhyvinvointikyselyt, sairauslomien väheneminen.
Kehityskeskustelut	Säännöllisesti pidettävät kehityskeskustelut.	Vuosittain pidettävä kehityskeskustelu henkilöstön kanssa.

TALOUSLUVUT - TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	5	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-108 563	-105 581	-102 912	-102 912	-102 912
Palvelujen ostot	-1 677	-6 746	-5 995	-5 995	-5 995
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-15 478	-14 639	-9 860	-9 860	-9 860
Muut kulut	-1 345	-	-200	-200	-200
Muut toimintakulut yht.	-16 823	-14 639	-10 060	-10 060	-10 060
Toimintakulut yht.	-127 534	-127 966	-119 567	-119 567	-119 567
Toimintakate	-127 529	-127 966	-119 567	-119 567	-119 567
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-1 485	-619	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-129 014	-128 585	-119 567	-119 567	-119 567

2.7.2. Tilapalvelut

YLEISTIEDOT

Tekninen vastaa kiinteistöjen kunnossapidosta sekä niihin kohdistuvista korjauksista ja käyttökustannuksista.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Kunkin kiinteistön kustannukset poistoinen laskutetaan sisäisesti sitä käyttävältä toimialalta.

RISKIENHALLINTA

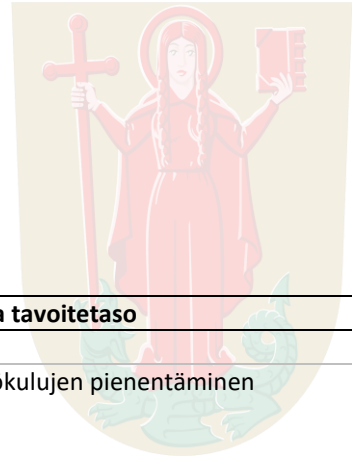
Pyritään tekemään kiinteistön kuntoa ylläpitäviä toimenpiteitä hyvissä ajoin ennen ongelmien ilmaantumista.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Vanha kunnantalo on tyhjillään ja se on tarkoitus purkaa kevään 2024 aikana.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous Kiinteistökulujen seuranta Tyhjät tilat saadaan tehokkaasti käyttöön	Tarpeettomien kiinteistöjen myyminen/vuokraaminen/purkaminen	Kiinteistökulujen pienentäminen



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Asiakas/palvelut		
Hallintokunnille aiheutuvien kulu- lujen pienentäminen	Käyttökustannusten minimointi	Aiempaa matalammat käyttökustannuk- set

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Kiinteistöjen sähkönkulutus (kWh)	1 206 000		1 150 000	1 150 000	1 150 000
Kaukolämmön kulutus (MWh)	1 741		1 600	1 600	1 600
Koulu, Liikuntahalli, Tk, Eskari, Nuokkari, Vlä paloas. Kiinteistöjen lämmitysöljynkulutus (l)	46 657		40 000	40 000	40 000
Päiväkoti, Lahdinko, Rla paloas, Kiviteollisuus					

TALOUSLUVUT - TILAPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	85 292	242 686	322 825	322 825	322 825
Maksutuotot	509 054	250 000	247 095	247 095	247 095
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1 658 924	1 452 347	1 679 586	1 679 586	1 328 586
Muut tuotot	3 033	2 000	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	1 661 958	1 454 347	1 679 586	1 679 586	1 328 586
Toimintatuotot yht.	2 256 304	1 947 033	2 249 506	2 249 506	1 898 506
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-716 506	-466 155	-506 287	-506 287	-506 287
Palvelujen ostot	-269 458	-232 100	-337 950	-337 950	-337 950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-112 425	-41 853	-53 132	-53 132	-53 132
Muut kulut	-3 758	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-116 184	-41 853	-53 132	-53 132	-53 132
Toimintakulut yht.	-1 668 404	-1 238 608	-1 438 189	-1 438 189	-1 438 189
Toimintakate	587 900	708 425	811 317	811 317	460 317
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-509 894	-491 522	-494 609	-494 609	-494 609
Tilikauden yli-/alijäämä	78 006	216 903	316 708	316 708	-34 292

2.7.3. Ruokapalvelut

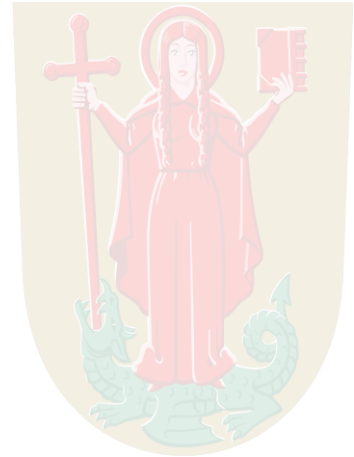
YLEISTIEDOT

Vehmaan kunnan ruokapalveluyksikkö on arvostettu ja kustannustehokas tukipalveluiden tuottaja, joka pystyy kilpailemaan tasaväkisesti yksityisten yritysten palvelutuotannon kanssa sekä kustannusten että laadun osalta.

Ruokapalvelun tehtävä on tuottaa ravitsemussuositusten mukaisia ruokapalveluita kustannustehokkaasti, laadukkaasti ja turvallisesti. Ruokapalvelun tehtävä on tuottaa myös iloa ja virkistystä ruokailijoille.

Ruokapalvelut tuottaa noin 340 lounasannosta päivässä. Varhaiskasvatukseen tuotetaan myös muut päivän ateriat.

Ruokapalvelut päivittävät toimintamallejaan huomioiden muuttuvat asiakastarpeet. Toimintamallien päivittämisellä pyritään aina myös kilpailukykyiseen hintatasoon.



TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Elintarvikkeet ovat kilpailukykyisiä, koska kuulumme Hanselin hankintarenkaaseen ja he ovat hoitaneet kilpailutuksen.

Kesko on meidän elintarvikkeiden toimittaja ja heiltä saamme abc-analyysin mistä näemme suoraan mitä elintarvikkeita olemme käyttäneet. Lihojen osalta käytämme vain kotimaista.

Yhteinen tavoite koulussa on, että kaikki oppilaat syövät kouluruokaa.

Koulussa ja päiväkodissa tarjotaan ravitsemuksellisesti laadukasta ja maukasta, syömään houkuttelevaa ruokaa.

RISKIENHALLINTA

Riskejä ovat mm. koneiden mahdollinen rikkoutuminen ja ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus lomien ja poissaolojen ajaksi.

Organisaatiossamme ei ole sijaisvaraa, joten työntekijän poissaolotilanteissa tarvitaan useimmiten sijainen. Sijaisten saanti on vaikeutunut. Ylipäätään ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi on nyt ja tulevaisuudessa haastavaa.

Kiinnitetään ennaltaehkäisevästi huomiota henkilökunnan työssä viihtymiseen ja työssä jaksamiseen. Kannustetaan kiinnostusta alaa kohtaan järjestämällä ja mahdollistamalla koulutusta sekä kannustetaan uusia työntekijöitä opiskelemaan ja haakeutumaan alalle töihin.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Isoimmat muutokset ovat olleet, kun keskuskeittiö siirtyi 1.1.2023 HVA:lle / Kaarealle.

Kunnan ruokapalvelut siirtyivät Vinkkilän koululle missä tehdään koulun, esikoulun ja päiväkodin lounaat ja välipalat. Päiväkodissa ja esikoulussa hoidetaan paikan päällä aamupalat.

Koulun ollessa kiinni, lomien aikaan lounaat ja välipalat valmistetaan päiväkodin keittiössä.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Kilpailukykyiset hinnat	Kuukausitasolla seurataan budjettia. Elintarvikkeiden osalta Hansel-hankintarenkaan sopimuksen jatkaminen. Ostovalikoiman noudattaminen	Ruokapalvelun kustannukset pysyvät kilpailukykyisinä
Asiakas/palvelut		
Palvelut tuotetaan sovitulla laatu- ja hintatasolla mikä on kilpailukykyinen.	Palvelun laatua ja hintaa tarkastellaan vähintään kerran vuodessa	Ruokapalvelut pitää pysyä kilpailukykyisenä
Asiakkaiden tarpeita kuunnellaan	Vehmaan kunnan sivuilla on linkki mistä voi antaa asiakaspalautetta ja niihin reagoidaan. Asiakastytyväisyyskysely tehdään kerran vuodessa	Asiakastytyväisyyden toteutuminen ja sen huomioiminen
Kouluruokasuositusten mukaisesti toimiminen	Kouluruokasuositusten mukaan toimiminen. Kasvisruoka vapaassa otossa joka päivä	Kouluruokasuositusten mukaan toimiminen. Kasvisruoka vapaassa otossa joka päivä
Prosessit		
Taloudelliset toimintatavat ja asiakasarvon huomiointi kokonaisuutta suunniteltaessa	Uusien toimintamallien jalkauttaminen ja vanhasta pois oppiminen	Koulutusta koko henkilöstölle työnantaja tarpeen mukaisista aiheista. Tavoite 3 erillistä koulutusta/ vuosi, lisäksi esim. verkkokursseja.
Terveellinen, turvallinen ja maistuva ruoka. Ruokahävikin pienentäminen	Omavalvonnan aukoton noudattaminen. Reseptiikan kehittäminen. Linjastosta jäävän ruuan punnitseminen kuin myöskin asiakkailta jäävän ruuan punnitsemisen päivittäin	Oiva-arvosanat pidetään oivallisena. Reseptiikka kirjattuna. Hävikkiruuan punnitseminen päivittäin ja kirjaaminen ylös.
Henkilöstö		
Monitaitoinen, työstään ylpeä, uutta oppiva ja soveltava henkilöstö	Kehityskeskustelut missä asetetaan tt:lle tavoitteet.	Kehityskeskustelut pidetään kaikille kerran vuodessa.

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Työhyvinvointi pohjautuu yksilöiden hyvinvointiin ja yhteiseen tavoitehakaiseen tekemiseen sovitettujen pelisääntöjä noudattaen	Työnantaja mahdollistaa työn ohessa opiskelun tutkinnon, osatutkinnon/vuosi	Työnantaja mahdollistaa työn ohessa opiskelun
Sijaishaasteiden minimointi ja työvoiman saatavuuden parantaminen.	Poissaoloja seurataan niin työnantajan puolelta kuin myös työterveyden taholta.	Tarvittaessa pidetään kolmikanta neuvotteluja

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Aamupalojen kokonaismäärä		9799	10030	9937	9937
Lounaiden kokonaismäärä		62108	63133	62723	62723
Erytisruokavalioiden kokonaismäärä		3397	3602	3602	3602
Välipalojen kokonaismäärä		16490	16878	16723	16723

TALOUSLUVUT - RUOKAPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 508	-	-	-	-
Maksutuotot	509 054	250 000	247 095	247 095	247 095
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	40	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	514 602	250 000	247 095	247 095	247 095
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-228 902	-118 399	-126 664	-126 664	-126 664
Palvelujen ostot	-13 580	-12 000	-12 900	-12 900	-12 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-186 706	-105 500	-89 000	-89 000	-89 000
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-38 413	-500	-16 132	-16 132	-16 132
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-469 979	-236 399	-244 696	-244 696	-244 696
Toimintakate	44 623	13 601	2 399	2 399	2 399
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-7 946	-	-7 321	-7 321	-7 321
Tilikauden yli-/alijäämä	36 677	13 601	-4 922	-4 922	-4 922

2.7.4. Siivouspalvelut

YLEISTIEDOT

Vehmaan kunnan siivouspalveluyksikkö on arvostettu ja kustannustehokas tukipalveluiden tuottaja, joka pystyy kilpailemaan tasaväkisesti yksityisten yritysten palvelutuotannon kanssa sekä kustannuksien että laadun osalta.

Siivouspalvelun tehtävä on ylläpitää kussakin Vehmaan kunnan kiinteistössä tarkoituksenmukaista puhtautta kustannustehokkaasti huomioiden kiinteistössä tapahtuva toiminta. Puhtaanapidolla varmistetaan ja luodaan terveellinen sekä turvallinen ympäristö mm. työhön ja opiskeluun. Oikea-aikaisella ja likaan sopeutetulla puhdistuksella pidennetään kiinteistön ja kaluston elinkaarta.

Siivottavia neliöitä on noin 8 330.

Siivouspalvelut päivittävät toimintamallejaan huomioiden muuttuvat asiakastarpeet. Toimintamallien päivittämisellä pyritään aina myös kilpailukykyiseen hintatasoon.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Puhtaat ja viihtyisät tilat luovat turvallisen, terveellisen ja tarkoituksenmukaisen toimintaympäristön. Siivouskohteisiin kuuluvat koulu, päiväkotit, eskari, virasto, kirjasto, nuokkari, liikuntakohteet ja maaseututoimiston tilat.

Asiakaslähtöisillä ylläpito- ja perussiivouksilla varmistetaan kohteiden tarkoituksenmukainen puhtaus- ja hygieniataso. Puhtauspalvelumme tuotetaan joustavasti, ympäristömyönteisesti ja turvallisesti, alan uusia innovaatioita ja teknologiaa hyödyntäen.

Ammattitaitoisten työntekijöiden tuottamat puhtauspalvelut mahdollistavat kiinteistöjen pitkät käyttöiät sekä auttavat asiakkaita onnistumaan omissa ydintoiminoissaan.

Siivousaineet ja välineet ovat kilpailukykyisiä, koska kuulumme Sarastia -sopimukseen ja he ovat hoitaneet kilpailutuksen.

Siivouspalvelut päivittävät toimintamallejaan huomioiden muuttuvat asiakastarpeet. Toimintamallien päivittämisellä pyritään aina myös kilpailukykyiseen hintatasoon.

RISKIENHALLINTA

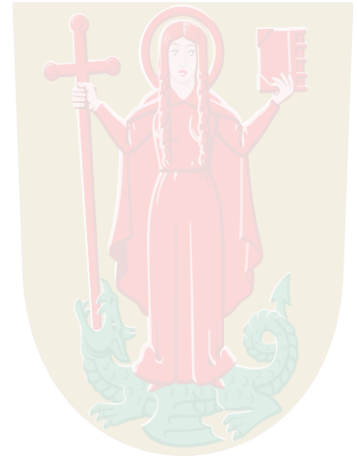
Riskejä ovat mm. koneiden mahdollinen rikkoutuminen ja ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus lomien ja poissaolojen ajaksi.

Organisaatiossamme ei ole sijaisvaraa, joten työntekijöiden poissaolotilanteissa tarvitaan useimmiten sijainen. Sijaisten saanti on vaikeutunut. Ylipäätään ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi on nyt ja tulevaisuudessa haastavaa.

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Puhtaat ja viihtyisät tilat luovat turvallisen, terveellisen ja tarkoituksen mukaisen toimintaympäristön asiakkaillemme. Konemenetelmiä lisätään ylläpitosiivoukseen.

Kiinnitetään ennaltaehkäisevästi huomiota henkilökunnan työssä viihtymiseen ja työssä jaksamiseen. Kannustetaan kiinnostusta alaa kohtaa järjestämällä ja mahdollistamalla koulutusta sekä kannustetaan uusia työntekijöitä opiskelemaan ja hakeutumaan alalle töihin



TULOSALUEEN TAVOITTEET

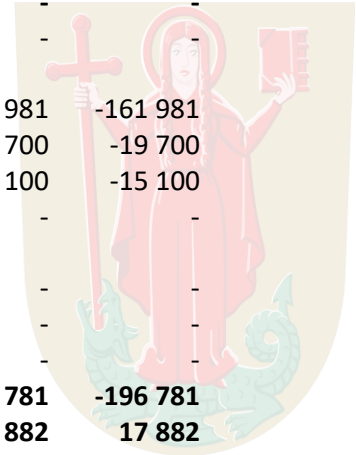
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Kilpailukykyisen hinnat	kuukausitasolla seurataan budjettia. Siivousaineet ja välineet hankitaan Sarastia-sopimuksen kautta. Ostovalikoimassa pysyminen	Budjetin seuraaminen. Siivouspalvelut pysyvät kilpailukykyisinä
Asiakas/palvelut		
Palvelut tuotetaan sovitulla laatu- ja hintatasolla mikä on kilpailukykyinen	Palvelun laatua ja hintaa tarkastellaan vähintään kerran vuodessa	Siivouspalvelujen pitää pysyä kilpailukykyisenä
Asiakkaiden tarpeita kuunnellaan	Vehmaan kunnan sivuilla on linkki mistä voi antaa asiakaspalautetta ja niihin reagoidaan. Ruoka ja siivouspalvelun yhdistetty asiakastytyväisyys tehdään kerran vuodessa	Asiakastytyväisyyden toteuttaminen ja sen huomioiminen
Prosessit		
Taloudelliset toimintatavat ja asiakasarvon huomiointi kokonaisuutta suunniteltaessa	Uusien toimintamallien jalkauttaminen ja vanhasta pois oppiminen	Koulutusta koko henkilöstölle työnantajatarpeenmukaisista aiheista. Tavoite 3 erillistä koulutusta/ vuosi, lisäksi esim. verkkokurseja.
Puhtaat ja viihtyisät tilat luovat turvallisen, terveellisen ja tarkoituksen mukaisen toimintaympäristön asiakkaillemme	Siivousmitoituksen noudattaminen	Siivousmitoituksen noudattaminen
Henkilöstö		
Monitaitoinen, työstään ylpeä, uutta oppiva ja soveltava henkilöstö	Kehityskeskustelut missä asetetaan tt:lle tavoitteet.	Kehityskeskustelut pidetään kaikille kerran vuodessa.
Työhyvinvointi pohjautuu yksilöiden hyvinvointiin ja yhteiseen tavoitehakaiseen tekemiseen sovitut ja pelisääntöjä noudattaen	Työnantaja mahdollistaa työn ohessa opiskelun tutkinnon, osatutkinnon/ vuosi	Työnantaja mahdollistaa työn ohessa opiskelun
Sijaishaasteiden minimointi ja työvoiman saatavuuden parantaminen	Poissaoloja seurataan työnantajan puolelta kuin myös työterveydestä	Tarvittaessa pidetään kolmikanta neuvottelut

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Siivottavien neliöiden hinta mikä sisältää siivouksen, vaihtomatot, pehmpaperin, ym		8300	8300	8300	8300

TALOUSLUVUT - SIIVOUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	214 663	214 663	214 663
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-273 967	-130 488	-161 981	-161 981	-161 981
Palvelujen ostot	-15 509	-8 200	-19 700	-19 700	-19 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 625	-14 000	-15 100	-15 100	-15 100
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-825	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-306 925	-152 688	-196 781	-196 781	-196 781
Toimintakate	-306 925	-152 688	17 882	17 882	17 882
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-306 925	-152 688	17 882	17 882	17 882



2.7.5. Yleisten alueiden ylläpito ja kehittäminen

YLEISTIEDOT

Kaavakatuja huolto ja kunnossapito.

Matonpesupaikkojen ylläpito.

Liikunta-alueiden ylläpito.

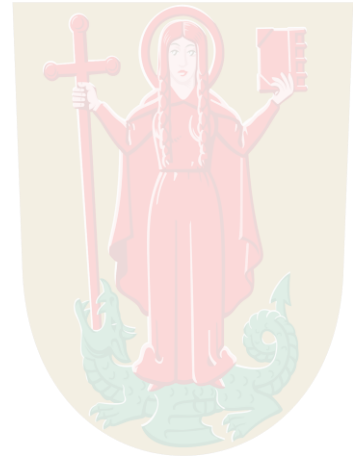
Venepaikkojen ylläpito.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Kiinteistöhoitajat ylläpitävät liikuntapaikkoja, matonpesupaikkoja, venepaikkoja sekä muita yleisiä alueita.

RISKIENHALLINTA

Ilkivalta, mahdollinen kameravalvonta tietyissä kohteissa.



TULOSALUEEN TAVOITTEET

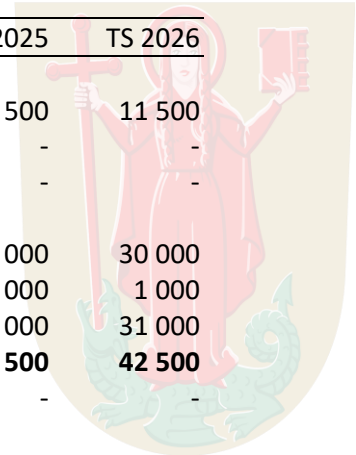
Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Prosessit		
Venepaikkojen kiinnitystolppien uusiminen keväällä 2024.		Käyttökunnossa olevat venepaikat.

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Katuväläistuksen sähköenergia kWh	72 921		57 000	57 000	57 000

TALOUSLUVUT - YLEISTEN ALUEIDEN YLLÄPITO JA KEHIT.

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	64 048	10 000	11 500	11 500	11 500
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	33 193	33 000	30 000	30 000	30 000
Muut tuotot	-	-	1 000	1 000	1 000
Muut toimintatuotot yht.	33 193	33 000	31 000	31 000	31 000
Toimintatuotot yht.	97 241	43 000	42 500	42 500	42 500
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-13 824	-16 093	-1 245	-1 245	-1 245
Palvelujen ostot	-96 965	-55 600	-25 720	-25 720	-25 720
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-33 315	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-5 424	-	-	-	-
Muut kulut	-2 995	-	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut yht.	-8 419	-	-3 000	-3 000	-3 000
Toimintakulut yht.	-160 988	-124 693	-78 165	-78 165	-78 165
Toimintakate	-63 747	-81 693	-35 665	-35 665	-35 665
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-27 519	-32 490	-22 700	-22 700	-22 700
Tilikauden yli-/alijäämä	-91 266	-114 183	-58 365	-58 365	-58 365



2.7.6. Alueellinen jätehuolto

YLEISTIEDOT

Vakituisten ja vapaa-ajanasuntojen jätteenkuljetus on kunnan kilpailuttamaa. Jättekuljetusyrityksenä toimii Remeo Oy.

Kunta järjestää vuosittain ongelmajätekeräyspäivän sen lisäksi Vehmaan apteekissa on lääkekeräys.

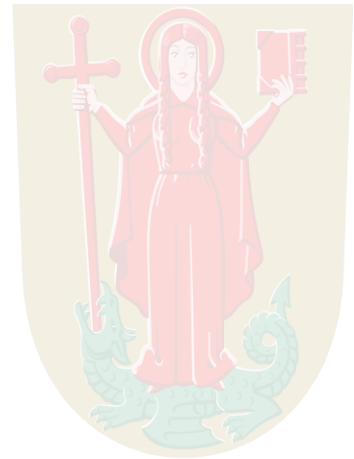
Vinkkilän jätevedenpuhdistamolla on SER-, ongelma-, metalli- ja risujenkeräys.

Lisäksi kunnalla on 3 hyötyjätekeräyspistettä (Himoinen, Rautila, Lahdinko).

Paperinkeräys Oy on järjestänyt keräyspaperin aluekeräyksen.

Tuottajavastuulain mukainen keräyspiste Vinkkilässä (Rinki Oy)

- muovi
- lasi
- metalli
- paperi
- pahvi
- vaatekeräys (UFF)



TALOUSLUVUT - ALUEELLINEN JÄTEHUOLTO

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	26 807	26 000	26 000	26 000	26 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	26 807	26 000	26 000	26 000	26 000
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 215	-3 778	-4 087	-4 087	-4 087
Palvelujen ostot	-12 245	-12 700	-7 700	-7 700	-7 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-917	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-917	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-18 377	-16 478	-11 787	-11 787	-11 787
Toimintakate	8 430	9 522	14 213	14 213	14 213
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	8 430	9 522	14 213	14 213	14 213

2.7.7. Rakennusvalvonta

YLEISTIEDOT

Rakennusvalvonta palvelee rakentamisen lupa-asioita koskevissa asioissa neuvomalla ja ohjaamalla. Rakennusvalvontaviranomainen päättää rakentamisen lupa-asioista ja valvoo rakentamista yleisen edun kannalta sekä osaltaan huolehtii, että rakentamisessa noudatetaan lakeja, asetuksia ja määräyksiä.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Ennakovalvonta. Neuvonta ja ohjaus sekä lupamenettely.

Rakennusaikainen valvonta. Erikoissuunnitelmat (rakenne-, LVI- ym.) ja työmaatar-
kastukset.

Jatkuva valvonta. Julkisivujen ja ympäristön kunto ja siisteys sekä valitusten ja ilmoitusten perusteella tapahtuva valvonta.

RISKIENHALLINTA

Rakennusvalvonnan lupamenettelyistä ja suoritetuista katselmuksista vastaa lähtökohtaisesti rakennusvalvonta ja tarkemmin ottaen rakennustarkastaja. Poissaolojen sattuessa, tehtävien suorittaminen hankaloituu ja viivästyy.

Riskienhallinta: Minimoidaan poissaolot.

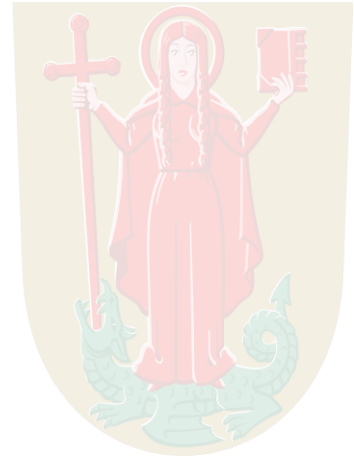
TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Nykyinen maankäyttö- ja rakennuslaki uudistuu ja vuoden 2025 alussa voimaan astuu uusi rakentamislaki.

Tämä aiheuttaa rakennusvalvontaan muutoksia, joiden johdosta rakennusvalvonnan tulee mm. uusia rakennusjärjestyksiä ja taksat.

TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Minimoida tappiot koulutuksista tinkimättä. Rakennusvalvonnan tulot ovat riippuvaisia haetuista lupamääristä ja arvio on, että 2024 lupamäärä on muita vuosia alhaisempi.		
Asiakas/palvelut		
Ohjeistaa luvanhakijoita lupa- ja rakennusvaiheessa. Rakennuslupien käsittelyaika 2 - 6 vk.		



Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Henkilöstö		
Ammattitaidon ylläpitäminen rakennusvalvonnan muutosvaiheessa ja uuden oppiminen lakiuudistuksen myötä.	Kouluttautuminen ja yhteistyön hyödyntäminen mm. rakennusjärjestystä laadittaessa.	

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Lupamäärät (sisältää rakennus-, poikkeamis-, purku- ja toimenpideluvat sekä -ilmoitukset)	93	125	60	40	60

TALOUSLUVUT - RAKENNUSVALVONTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	43 571	40 000	20 000	20 000	20 000
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	43 571	40 000	20 000	20 000	20 000
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-79 212	-72 379	-92 774	-92 774	-92 774
Palvelujen ostot	-22 225	-21 073	-22 995	-22 995	-22 995
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-9 148	-6 919	-4 730	-4 730	-4 730
Muut kulut	-364	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-9 512	-6 919	-4 730	-4 730	-4 730
Toimintakulut yht.	-111 101	-101 371	-120 499	-120 499	-120 499
Toimintakate	-67 530	-61 371	-100 499	-100 499	-100 499
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-67 530	-61 371	-100 499	-100 499	-100 499

2.7.8. Ympäristönsuojelu

YLEISTIEDOT

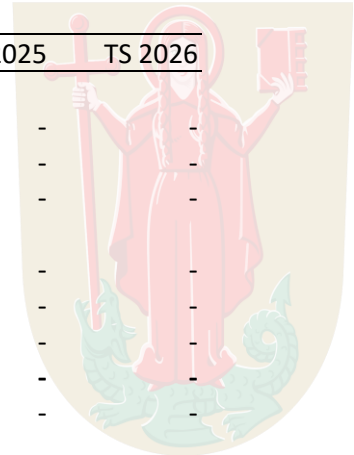
Vehmaan kunnan ympäristönsuojelu suoritetaan ostopalveluna Uudestakaupungista.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Valvoa ympäristönsuojelulain mukaisia asioita Vehmaan kunnan alueella.

TALOUSLUVUT - YMPÄRISTÖNSUOJELU

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-	-	-	-	-
Maksutuotot	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-	-	-	-	-
Palvelujen ostot	-7 537	-16 000	-17 000	-17 000	-17 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-	-	-	-	-
Muut kulut	-	-	-	-	-
Muut toimintakulut yht.	-	-	-	-	-
Toimintakulut yht.	-7 537	-16 000	-17 000	-17 000	-17 000
Toimintakate	-7 537	-16 000	-17 000	-17 000	-17 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 537	-16 000	-17 000	-17 000	-17 000



2.7.9. Tekninen lautakunta yhteensä

TALOUSLUVUT - TEKNINEN LAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	219 723	318 686	380 325	380 325	380 325
Maksutuotot	509 054	250 000	247 095	247 095	247 095
Tuet ja avustukset	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	1 692 117	1 485 347	1 709 586	1 709 586	1 358 586
Muut tuotot	3 033	2 000	1 000	1 000	1 000
Muut toimintatuotot yht.	1 695 151	1 487 347	1 710 586	1 710 586	1 359 586
Toimintatuotot yht.	2 423 928	2 056 033	2 338 006	2 338 006	1 987 006
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-923 320	-663 986	-707 305	-707 305	-707 305
Palvelujen ostot	-410 107	-344 219	-417 360	-417 360	-417 360
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-33 315	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-142 475	-63 411	-67 722	-67 722	-67 722
Muut kulut	-9 380	-	-3 200	-3 200	-3 200
Muut toimintakulut yht.	-151 855	-63 411	-70 922	-70 922	-70 922
Toimintakulut yht.	-2 093 942	-1 625 116	-1 785 207	-1 785 207	-1 785 207
Toimintakate	329 986	430 917	552 799	552 799	201 799
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-538 898	-524 631	-517 309	-517 309	-517 309
Tilikauden yli-/alijäämä	-208 912	-93 714	35 490	35 490	-315 510

2.8. Lomituslautakunta

2.8.1. Lomitustoimi

YLEISTIEDOT

Tilivelvollinen vastuhenkilö: - Lomituspalvelujohtaja

Maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestämisestä aiheutuneet kustannukset korvataan valtion varoista kustannusperusteisesti. Päätoimisilla maatalousyrittäjillä on oikeus 26 ilmaiseen vuosilomapäivään. Sijaisapua annetaan pääsääntöisesti muillekin kuin päätoimisille maatalousyrittäjille, jotka ovat sairauden tai muun laissa säädetyn tilapäisen syyn vuoksi estyneitä hoitamasta maatalousyrityksen päivittäin välttämättömiä kotieläinten hoitotoita. Sijaisapua myönnetään vain tietyin edellytyksin ja siitä peritään palvelumaksu. Päätoimisille maatalousyrittäjille voidaan lisäksi myöntää tuettua ja täysin maksullista lomittaja-apua. Muille kuin päätoimisille maatalousyrittäjille voidaan myöntää vain täysin maksullista lomittaja-apua.

TOIMINTA-AJATUS JA PAINOPISTEET

Toiminta-ajatus

Maatalousyrittäjien lomituspalvelujen tarkoituksena on tukea maatalousyrittäjien sosiaaliturvan toteutumista, työssä jaksamista ja työurien pidentymistä.

Maatalousyrittäjät ja turkistuottajat voivat valita joko kunnan paikallisyksikön järjestämät lomituspalvelut tai itse järjestetyt lomituspalvelut.

Maatalousyrittäjien lomituspalvelut on järjestettävä laadukkaasti ja lainmukaisesti.

- Ammattitaitoisten lomittajien saatavuus
- Hallinnon toimiminen ohjeiden ja sääntöjen mukaisesti
- Hallinnon resurssien riittävyys
- Henkilöstösuunnittelun haasteet lomituksessa
- Työtapaturmat maatalousalalla

Melan tärkeimmät mittarit: 1. Asiakastyytyväisyys 2. Toiminnan lainmukaisuus 3. Toiminnan taloudellisuus

RISKIENHALLINTA

Epävarmuustekijät:

STM kehysrahoitus 2025 - 2027

2025 HALLINTORAHAKEHYS

17 140 000 €

2026 HALLINTORAHAKEHYS

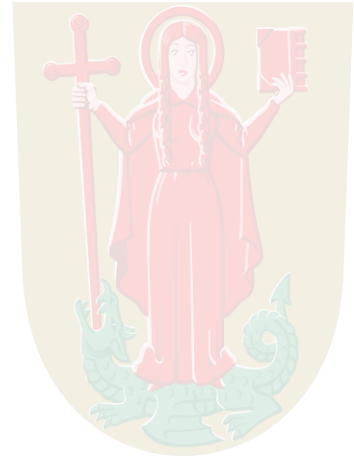
16 140 000 €

2027 HALLINTORAHAKEHYS

15 140 000 €

Toiminnallinen riskienhallinta:

- Tilakäynnit
- Lomittajien ammattitaidon jatkuva kartoittaminen, kehittäminen ja päivittäminen



- Hallinnon ja lomittajien jatkuva kouluttautuminen
- Hyvä esimiestyö ja yhteistyö
- Verkostoituminen

Jatkuva rekrytointi ja uusien lomittajien perehdyttäminen.

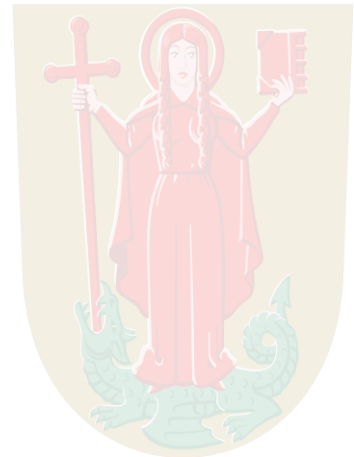
TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA PERUSTELUT

Lomituspalvelujen yleinen johto, ohjaus ja valvonta kuuluvat sosiaali- ja terveystieteiden ministeriölle. Vastuu lomituspalvelujen paikallishallinnon järjestämisestä on Maatalousyrittäjien eläkelaitoksella (Mela). Käytännössä lomituspalvelujen järjestämisestä vastaavina paikallisyksikköinä toimivat kunnat Melan kanssa tekemiensä toimeksiantosopimusten perusteella. Melalle ja paikallisyksiköille suoritetaan valtion varoista laskennallinen korvaus lomituspalvelujen hallintokustannuksiin. Paikallisyksikköjen yhdistämisestä johtuen yksikköjen määrä vähenee kahteentoista vuoden 2023 aikana. Yhdistäminen säästää kustannuksia pitkällä aikavälillä, parantaa toiminnan laatua ja vähentää henkilöriskejä.

Mela teki toimeksiantosopimuksen Vehmaan kunnan kanssa yhdistämällä Pöytyän, Salon ja Vehmaan lomitusyksiköt v 2022 alusta alkaen.

Tehtäväalue: Auran, Euran, Eurajoen, Inkon, Kemiönsaaren, Kirkkonummen, Kosken Tl, Kustavin, Liedon, Marttilan, Maskun, Mynämäen, Nakkilan, Nousiaisten, Orispään, Punkalaitumen, Pyhärannan, Pöytyän, Ruskon, Sauvon, Siuntion, Säskylän, Tavassalon ja Vehmaan kunnat sekä Hangon, Harjavallan, Huittisten, Kaarinan, Kokemäen, Laitilan, Lohjan, Loimaan, Naantalinn, Paimion, Paraisten, Raaseporin, Raision, Rauman, Salon, Turun ja Uudenkaupungin kaupungit.

Muuttuva eläintautitilanne vaikuttaa valtavasti sekä toimintaan että ihmisten suojautumiseen (terveysriskit).



TULOSALUEEN TAVOITTEET

Tavoite (vastuutaho)	Toimenpiteet	Mittari ja tavoitetaso
Talous		
Sääntöjen mukaan toimiminen Riittävä määrä ammattitaitoista henkilöstöä = mahdollisimman paljon lomituspäiviä = enemmän hallintorahaa	Lomitustunnin hinta	Valtakunnallinen keskiarvo
Asiakas/palvelut		
Asiakastyytyväisyys ja viestintä	Yrittäjäkirje suomeksi ja ruotsiksi	Joka kuukausi
Asiakaspalvelun laadukkuus	Asiakastyytyväisyyskysely	Asteikko 1-5 keskiarvo vähintään 4
Prosessit		
Työturvallisuuden ja riskien hallinnan kehittäminen	Tilakäynnit	100 / vuosi
Henkilöstö		
Oman työn laatu ja valvonta	Kehityskeskustelut	Käyty kaikkien kanssa
Hybridimalli Tavoitteena on yhteistyössä ja hyvässä hengessä toimiva tiimi	Kehittämispäivät	Vähintään 3 pv lomittajille kaikki yhdessä Vähintään 4 pv hallinnolle kaikki yhdessä

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Maatalousyrittäjien määrä			1 000	990	990
Maatalouslomittajien määrä			130	128	128
Lomituspäivien määrä	42 990	43 000	40 000	38 000	38 000

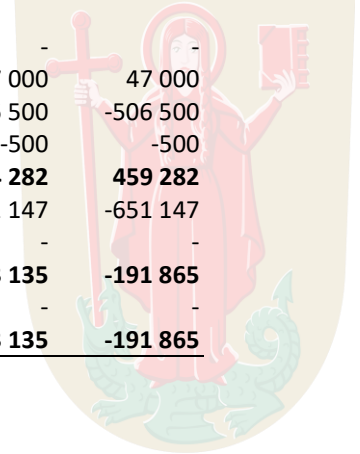
TALOUSLUVUT - LOMITUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	9 291 405	9 615 560	10 140 474	10 140 474	10 140 474
Maksutuotot	1 050 969	910 000	1 355 000	1 355 000	1 355 000
Tuet ja avustukset	86 644	35 000	-	-	-
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot	-	-	-	-	-
Muut tuotot	-	-	-	-	-
Muut toimintatuotot yht.	-	-	-	-	-
Toimintatuotot yht.	10 429 018	10 560 560	11 495 474	11 495 474	11 495 474
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 113 340	-6 468 204	-7 285 763	-7 285 763	-7 285 763
Palvelujen ostot	-1 186 608	-897 404	-1 179 325	-1 179 325	-1 179 325
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	-	-	-	-
Avustukset	-2 826 610	-3 007 000	-2 807 000	-2 807 000	-2 807 000
Muut toimintatuotot					
Vuokratulot	-36 719	-40 786	-37 000	-37 000	-37 000
Muut kulut	-29 141	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Muut toimintakulut yht.	-65 860	-65 786	-62 000	-62 000	-62 000
Toimintakulut yht.	-10 245 772	-10 484 894	-11 382 588	-11 382 588	-11 382 588
Toimintakate	183 246	75 666	112 886	112 886	112 886
Rahoitustuotot ja -kulut	-	-	-	-	-
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	183 246	75 666	112 886	112 886	112 886

3. TULOSLASKELMAOSA

KUNNAN TULOSLASKELMA, TIIVIS (ULKOISET JA SISÄISET ERÄT)

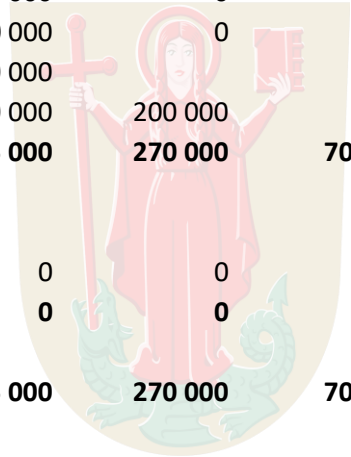
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	14 548 132	13 626 133	14 499 800	14 499 800	14 148 800
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-
Toimintakulut	-29 132 452	-18 765 635	-19 632 841	-19 632 841	-19 632 841
Toimintakate	-14 584 320	-5 139 502	-5 133 041	-5 133 041	-5 484 041
Verotulot	9 519 247	5 472 000	5 269 000	5 439 000	5 315 000
Valtionosuudet	6 464 199	1 066 446	1 095 160	1 088 323	1 088 323
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	32 497	40 000	-	-	-
Muut rahoitustuotot	63 919	4 500	47 000	47 000	47 000
Korkokulut	-284 007	-639 568	-506 500	-506 500	-506 500
Muut rahoituskulut	-58	-500	-500	-500	-500
Vuosikate	1 211 478	803 376	771 119	934 282	459 282
Poistot ja arvonalentumiset	-733 204	-722 500	-651 147	-651 147	-651 147
Satunnaiset erät	-	-	-	-	-
Tilikauden tulos	478 274	80 876	119 972	283 135	-191 865
Tilinpäätössiirrot	-	-	-	-	-
Tilikauden yli-/alijäämä	478 274	80 876	119 972	283 135	-191 865



4. INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT

	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Tekninen			
900003 Rautilan paloaseman lämmitysjärjestelmä	50 000	0	0
900025 Vehmaan koulun maalaus	40 000	0	0
900028 Kaavateiden päällystäminen	0	70 000	70 000
900029 Moottorikelkka	15 000	0	0
900030 Lammenmäen kaavan toteuttaminen	50 000	0	0
900031 KK Päiväkodin (keltainen) saneeraus	250 000	0	0
900032 Terveysasema-kiinteistön saneeraus	200 000	200 000	0
Tekninen yhteensä	605 000	270 000	70 000
Muut hallintokunnat			
Muut hallintokunnat yhteensä	0	0	0
Investoinnit yhteensä	605 000	270 000	70 000



5. RAHOITUSOSA

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 211 478	803 376	771 119	934 282	459 282
Satunnaiset erät	-	-	-	-	-
Tulorahoituksen korjaukset	-	-	-	-	-
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 211 478	803 376	771 119	934 282	934 282
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-170 097	-253 000	-605 000	-270 000	-70 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	69 300	-	-	-	-
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	-	-	-	-	-
Investointien rahavirta yhteensä	-100 797	-253 000	-605 000	-270 000	-270 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	1 110 681	550 376	166 119	664 282	389 282
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-	-	-	-	-
Antolainasaamisten vähennys	84 255	84 255	84 255	84 255	84 255
Antolainauksen muutokset yhteensä	84 255	84 255	84 255	84 255	84 255
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-	-	-	-	-
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-977 128	-477 128	-447 128	-447 128	-447 128
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-	-	-	-	-
Lainakannan muutokset yhteensä	-977 128	-477 128	-447 128	-447 128	-447 128
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-1 113	-	-	-	-
Vaihto-omaisuuden muutos	-16 055	-	-	-	-
Saamisten muutos	-96 126	-	-	-	-
Korottomien velkojen muutos	1 346 335	-	-	-	-
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	1 233 042	-	-	-	-
Rahoituksen rahavirta yhteensä	340 169	-392 873	-362 873	-362 873	-362 873
Rahavarojen muutos	1 450 850	-	-	-	-
Rahavarat jakson alussa	1 816 857	-	-	-	-
Rahavarat jakson lopussa	3 267 708	-	-	-	-

KUNNAN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Investointien tulorahoitus, %	1201,9 %	317,5 %	127,5 %	346,0 %	656,1 %
Lainakanta	14 529 985	14 052 857	11 605 729	11 158 601	10 711 473
Asukasluku	2 233	2 240	2 270	2 280	2 290
Lainakanta € / asukas	6 507	6 274	5 113	4 894	4 677

6. LIITTEET

6.1. VUOSITTAIN VAHVISTETTAVAT HANKINTAPERIAATTEET

Hankinnoissa noudatetaan kunnanhallituksen 21.6.2010 hyväksymää hankintaohjetta, 10.12.2018 hyväksyttyä sisäisen valvonnan toimintaohjetta sekä lakia julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1397/2016).

Tarvike ja irtaimen kaluston sekä palveluiden hankinnoista voivat päättää määrärahojen puitteissa, ellei talousarvion erityisperusteluista muuta johdu, seuraavat viranomaiset (eurorajat vahvistetaan vuosittain talousarvion käsittelyn yhteydessä):

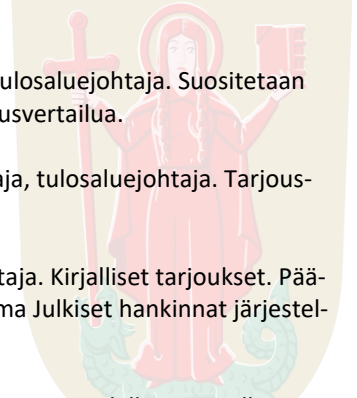
Hankinnan arvo enintään 5.000,00 €; kunnanjohtaja, toimialajohtaja, tulosaluejohtaja. Suositetaan tarjouspyyntömenettelyä sähköpostitse. Ei kirjallista päätöstä tai tarjousvertailua.

Hankinnan arvo 5.001,00 € - 10.000,00 €; kunnanjohtaja, toimialajohtaja, tulosaluejohtaja. Tarjouspyyntömenettely sähköpostitse. Päätös kirjallisena.

Hankinnan arvo 10.001,00 € - 30.000,00 €; kunnanjohtaja, toimialajohtaja. Kirjalliset tarjoukset. Päätös kirjallisena tarjousvertailuineen. Hankinnan mukaan käytettävä Hilma Julkiset hankinnat järjestelmää.

Hankinnan arvo 30.001,00 € - 150.000,00 €; kunnanhallitus tai lautakunta toimialallaan. Kirjalliset tarjoukset. Päätös kirjallisena tarjousvertailuineen. Noudatettava kansallisia kynnysarvoja (Laki julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1397/2016)).

Hankinnan arvo yli 150.000,00 €; kunnanhallitus. Kirjalliset tarjoukset. Päätös kirjallisena tarjousvertailuineen. Noudatettava kansallisia sekä Euroopan Unionin kynnysarvoja (Laki julkisista hankinnoista ja käyttöoikeussopimuksista (1397/2016)).



6.2. VEHMAAN KUNNAN LUOTTAMUSHENKILÖ- JA VIRANHALTIJA-/TOIMENHALTIJAPALKKIOT 1.1.2024 ALKAEN

1. Valtuusto 50 €/kokous
2. Kunnanhallitus ja sen jaostot 50 €/kokous
3. Lautakunnat, johtokunnat, valiokunnat, toimikunnat, opetussuunnitelmatoimikunnat ja muut toimielimet 40 €/kokous

Katselmuksesta, neuvottelusta tai muusta toimituksesta, johon kunnan toimielimen jäsen osallistuu toimielimen päätöksen perusteella ja josta laaditaan pöytäkirja, maksetaan palkkiota 40 €/tapahtuma.

1. Valtuuston puheenjohtajan vuosipalkkio 950 €
2. Kunnanhallituksen puheenjohtajan vuosipalkkio 1 400 €

Vaalilautakunnan puheenjohtajille ja jäsenille maksetaan kultakin vaalitoimituspäivältä palkkiota, johon samalla sisältyy korvaus vaalitoimituksen päätyttyä suoritettavasta laskentatyöstä seuraavasti:

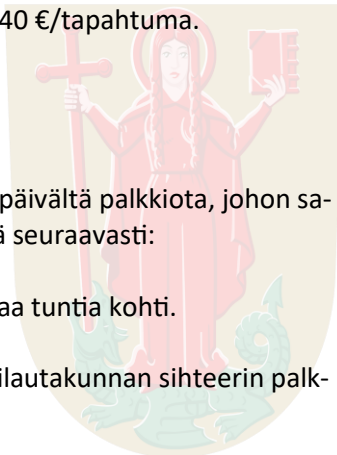
Puheenjohtajalle 15 € kutakin alkavaa tuntia kohti. Jäsenelle 12 € kutakin alkavaa tuntia kohti.

Keskusvaalilautakunnan puheenjohtajan palkkio on 350 € vaalilta ja keskusvaalilautakunnan sihteerin palkkio on 1 000 € vaalilta.

Ansionmenetyks korvaukset, sijaisen palkkaaminen, lastenhoito tms. korvataan todistuksen tai selvityksen mukaan. Edellä tarkoitettua todistusta tai selvitystä ei vaadita, jos korvattava määrä on enintään 12 €/tunti. Luottamushenkilöiden tulee tällöin kuitenkin antaa kirjallinen vakuutus ansionmenetyksen ja luottamustoimen vuoksi aiheutuneiden kustannusten määrästä.

Muut korvaukset:

- valtuuston ja kunnanhallituksen luottamushenkilölle määräämästä erityistehtävästä (neuvottelut, onnitte-
lut yms.), joihin ei kokouspalkkiota sovelleta, maksetaan 50 € palkkio.



6.3. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kuntalain 13 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden tavoitteena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntakonsernin hyvää hallintoa ja johtamista, ja ne koskevat kaikkia kuntakonsernin toimielimiä ja johtoa sekä kaikkea kuntakonsernin toimintaa, josta kunta vastaa omistuksen, ohjaus- ja valvontavastuun sekä muiden velvoitteiden myötä.

Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on lisäksi voimassa, mitä kunnan hallinto- ja johtosäännöissä sekä muissa ohjeissa ja määräyksissä on sanottu. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä kunnan ja kuntakonsernin toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- ✓ kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista,
- ✓ päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa,
- ✓ lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että
- ✓ omaisuus ja resurssit turvataan.

Riski on epävarmuuden vaikutus tavoitteisiin. Vaikutus on poikkeama odotetusta, niin myönteisessä kuin kielteisessä mielessä.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa. Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelytapoja, joiden avulla

- ✓ tunnistetaan ja kuvataan kunnan ja kuntakonsernin toimintaan liittyviä riskejä
- ✓ arvioidaan riskien merkittävyyttä ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä
- ✓ määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi.

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa. Sisäinen tarkastus tukee organisaatiota sen tavoitteiden saavuttamisessa ja arvioinnissa tarjoamalla objektiivisen, riippumattoman ja järjestelmällisen lähestymistavan organisaation riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuuden arviointiin ja kehittämiseen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät ja vastuut

Valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista ja edellyttää, että kuntakonsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta.

Kunnanhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta.

Kunnanhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtävälueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoinnista hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

Johtavien viranhaltijoiden, erityisesti tilivelvollisten, tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti (sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle).

Konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtajat vastaavat niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta. Konserniyhteisöt raportoivat konsernijohtolle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta sekä merkittävien riskien hallinnasta (konserniohjeen tms. mukaisesti).

Kokonaisvaltainen riskienhallinta ja sisäinen valvonta osana kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on osa kunnan ja kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää, päätöksentekoa sekä strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua ja seuranta, poikkeamiin reagointia ja suoriutumisen arviointia. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee olla kokonaisvaltaista ja sen tulee toteutua kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla. Riskienhallinnan tulee ulottua kaikkiin riskiluokkiin, sekä sisäisiin että ulkoisiin. Käytännössä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kytkeytyy vuosittaiseen talousarvio- ja tilinpäätösprosessiin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakoina, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana.

Toimiva sisäinen valvonta myös ehkäisee ja paljastaa väärinkäytöksiä. Johdon velvollisuutena on toteuttaa sisäistä valvontaa väärinkäytösten ehkäisemiseksi ja havaitsemiseksi sekä puuttua havaittuihin väärinkäytöksiin. Väärinkäytöksenä pidetään erilaisia epärehellisiä, epäeettisiä tai kuntakonsernin ohjeita rikkovia taikka lainvastaisia tekoja.

Riskit ja riskienhallinta osana taloussuunnittelu- ja seurantaprosessia

Kuntakonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit. Kaikkiin näihin ryhmiin voi kuulua sisäisiä tai ulkoisia riskejä. Riskienhallintaa toteutetaan talousarvion (ja merkittävien päätösten) valmistelun yhteydessä.

Kunnanhallituksen alaisten toimielinten ja konserniyhteisöjen (tai kunnan organisaation mukaiset) tulee talousarvion laadinnan yhteydessä analysoida toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa tavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laatia tarvittavat suunnitelmat ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Kunnanhallitus kokoaa näiden perusteella koko kuntakonsernia koskevan riskianalyysin ja menettelytavat merkittävimpien riskien

hallitsemiseksi. **Toimielimet ja konserniyhteisöt** raportoivat merkittävistä riskeistään ja riskien hallinnan kehittämisestä osana toiminnan ja talouden seuranta ja raportointia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi ja raportointi

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana osavuosikatsauksissa.

Mikäli tilikaudella havaitaan merkittäviä riskejä, tulee kunnanhallituksen alaisten toimielinten ja viranhaltijoiden sekä konserniyhteisöjen raportoida niistä ja niiden hallintakeinoista välittömästi valvontavastuussa olevalle. Valvontavastuussa olevien tulee raportoinnin perusteella ryhtyä tarvittaviin toimenpiteisiin.

Tilinpäätöksen yhteydessä toimielinten ja konserniyhtiöiden tulee laatia riskianalyysi, joka sisältää strategiset, taloudelliset, toiminnalliset ja vahinkoriskit. Analyysissä on selvitettävä riskien merkittävyys.

Hallitus antaa toimintakertomuksessa arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi sekä konsernivalvonnasta. Hallituksen selonteko perustuu sen alaisten toimielinten ja konserniyhteisöjen laatimiin selontekoihin. Hallituksen alaisten toimielinten tulee käsitellä oman tehtäväalueen selonteko merkittävimmistä riskeistä ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi. Selontekojen tulee perustua dokumentoituun aineistoon.