

EURAN KUNTA

OSAVUOSIKATSAUS 3/2022



KUNNANHALLITUS 28.11.2022 & VALTUUSTO 12.12.2022

Kannen kuva:

Sisällys

1. YLEISOSA	4
1.1. Aluksi.....	4
1.2. Yleistä.....	4
1.3. Yleinen taloudellinen kehitys	5
2. EURAN KUNTA	6
2.1. Kunnan talouden kehittyminen.....	6
2.2. Henkilöstö.....	7
2.3. Väestö.....	9
2.4. Työllisyys.....	9
2.5. Verot ja valtionosuudet.....	10
2.6. Tavoitteiden toteutuminen	11
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	14
3.1. Tuloslaskelman toteutuminen.....	14
3.2. Rahoituslaskelman toteutuminen	15
4. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN	17
4.1. Talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen palvelualueittain	18
4.1.1. 100 Hallinto- ja vetovoimapalvelut	18
4.1.2. 300 Perusturva.....	24
4.1.3. 400 Sivistyspalvelut	29
4.1.4. 600 Tekniset palvelut	35
4.1.5. KY Kauttuanpuisto	41
4.1.6. Uima- ja urheiluhalli	42
4.1.7. JVP.....	43
5. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	44

1. YLEISOSA

1.1. Aluksi

Minun osaltani ensimmäinen talousarvio on laadittu ja valtuusto hyväksyi sen 14.11 kokouksessaan. Hyvin vauhtiin lähtenyt talousraportoinnin kehitys on jäänyt hieman talousarvio- ja strategia työn jalkoihin. Sisäisenlaskennan kehityksen työryhmä on ennättänyt syventymään nykyiseen toimintatapaan. Vanha toimintatapa vaatii perusteellisen uudistamisen. Sisäisenlaskennan sääntöjen uudistamisen yhteydessä, on syytä käydä läpi myös laskujen tarkastus ja hyväksymiskierrot. Osavuosikatsausta on pyritty kehittämään, kuvaajia on lisätty ja taulukoiden tietoantia pyritty parantamaan.

Lauri Ämmälä

Talouspäällikkö

1.2. Yleistä

Syksy on ollut työntäytinen. Talousarvion laadinta ja valmistautuminen sote-muutokseen on työllistänyt kaikkia palvelualueita. Sivistyspalveluiden hallinnon rekrytoinnit ovat onnistuneet hyvin. Uusi sivistysjohtaja aloittaa virassaan vuoden 2023 alussa, hallintosihteeri aloitti syyskuussa ja hallintoto- ja taloussuunnittelija aloittaa työt marraskuussa.

Hoitajajärjestöt pääsivät työmarkkinasopuun, mutta edelleen sosiaali- ja terveyspalveluissa painitaan resurssien riittävyyden kanssa.

1.3. Yleinen taloudellinen kehitys

Odotettua vahvemman alkuvuoden 2022 jälkeen Suomen talouden kasvu hidastuu merkittävästi kohti vuotta 2023 mentäessä. Vuonna 2023 myös taantuma on mahdollinen. Inflaatio pysyy edelleen korkealla, kallis energia nostaa myös muiden kulutustarvikkeiden kuten ruuan hintaa. Julkista sektoria lukuun ottamatta palkkojen kehitys on ollut vielä varsin maltillista, mutta odotettavaa on myös palkkainflaation käynnistyminen. Yleinen usko talouden kehitykseen on heikkoja, joka osaltaan hillitsee talouden kasvua, kun säästäminen lisääntyy. Valtion taloutta rasittavat kasvavat korkokustannukset sekä hyvinvointialue uudistuksen vaatima lisärahoitus.

VM:n ennusteen mukaan maailmantalouden näkymät ovat synkentyneet nopean inflaation, Euroopan energiakriisin sekä Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen takia. Maailmantalouden kasvu hidastuu viime vuoden nopean kasvun jälkeen 2,7 prosenttiin kuluvana vuonna ja edelleen 2,5 prosenttiin v. 2023.

2. EURAN KUNTA

Tulevaisuuden näkymät ovat heikentyneet kesästä. Teknisellä palvelualueella talousarvio menojen arvioidaan ylittyvän 300 tuhannella eurolla. Ylitys johtuu pääasiassa palkkojen, palveluiden ja materiaalien hintojen noususta. Sivistystoimissa varhaiskasvatuksen palkkojen odotetaan ylittyvän 365 tuhatta euroa.

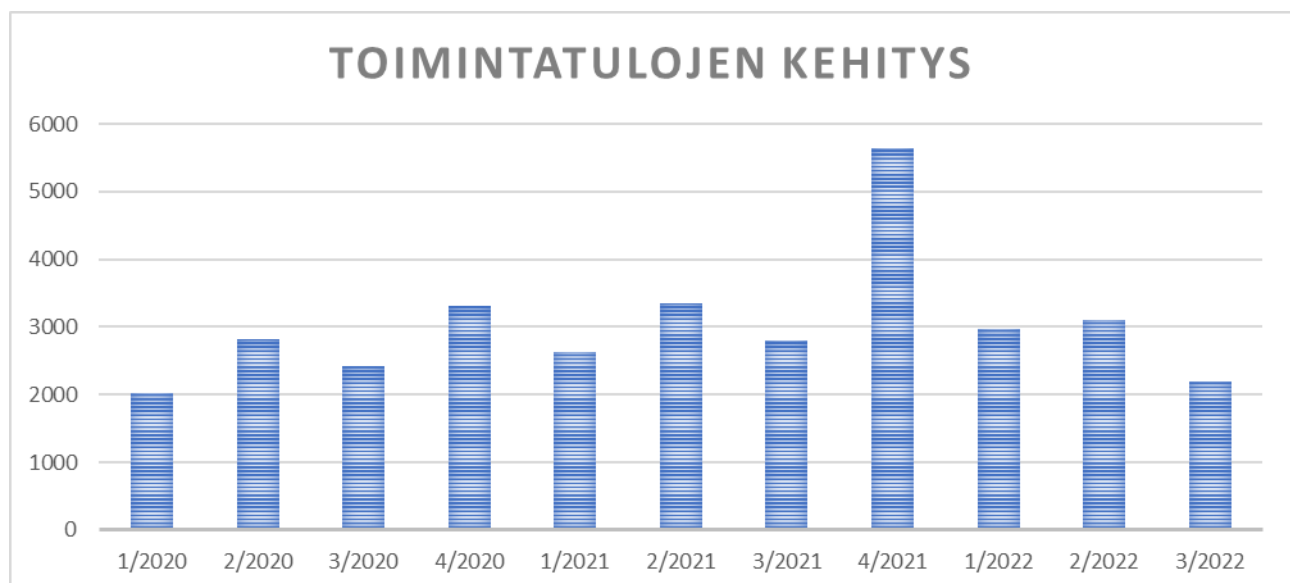
Verotulokertymän odotetaan olevan noin 365 tuhatta euroa suurempi, kuin talousarviossa on arvioitu.

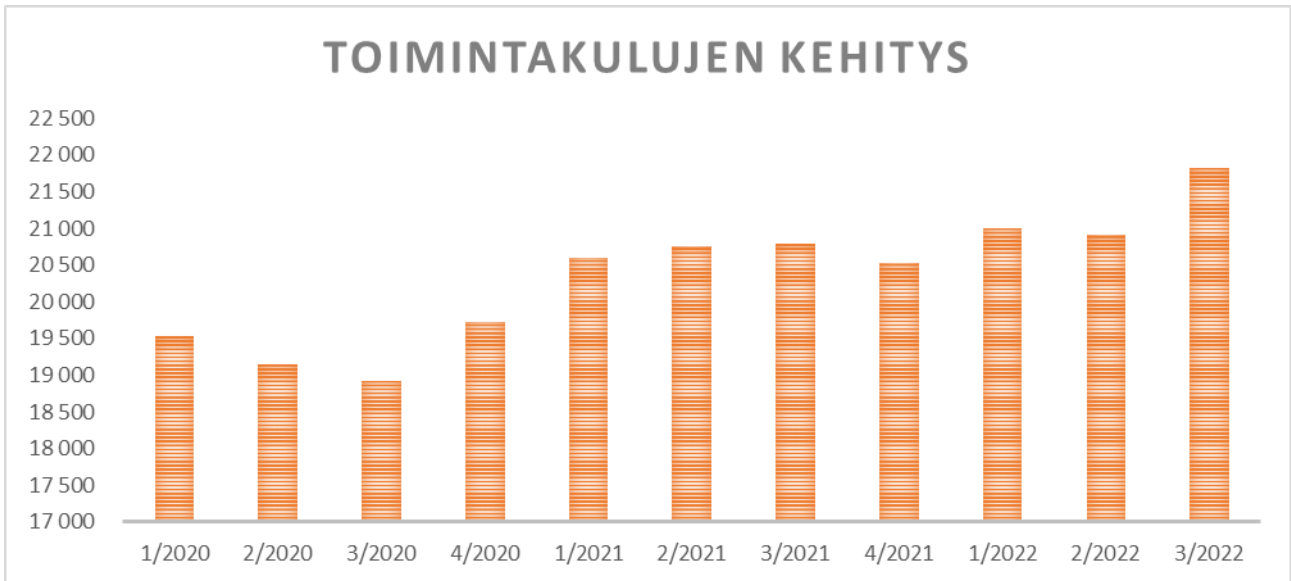
Vuoden 2023 talousarvio ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025 hyväksyttiin valtuustossa 14.11.2023. Vuoden 2023 talousarvio on laadittu 960 tuhatta euroa ylijäämäiseksi. Näin vuodesta 2023 odotetaan varsin hyvää. Yksi merkittävimmistä tekijöistä vuoden 2023 hyvään ennusteeseen on vuosien 2021 ja 2022 ns. verohäntien tuloutuminen vuodelle 2023.

2.1. Kunnan talouden kehittyminen

Ulkoiset	1000 euroa	TP 2021	TAa 2022	TAm, 2022	TOT 1-9 2021	TOT % 1-9 2021	TOT 1-9 2022	TOT %	ENNUSTE 1-12 2022
Toimintatuotot		14 428	11 698	11 698	8 789	78,1 %	8 279	70,8 %	12 800
Toimintakulut		-82 654	-82 710	-82 710	-62 133	77,1 %	-63 738	77,1 %	-84 500
Toimintakate		-68 226	-71 012	-71 012	-53 344	77,1 %	-55 459	78,1 %	-71 700
Verotulot		48 347	47 735	47 735	36 195	78,8 %	37 965	79,5 %	48 233
Valtionosuudet		26 629	27 068	27 068	19 898	74,5 %	20 445	75,5 %	27 292
Rahoitustuotot ja kulut		5	61	61	60	541,5 %	28	45,1 %	-75
Vuosikate		6 754	3 852	3 852	2 809	82,8 %	2 978	77,3 %	3 750
Poistot ja arvonalenemiset		-3 798	-3 870	-3 870	-2 842	74,7 %	-2 811	72,6 %	-3 750
Tilikauden tulos		2 956	-18	-18	-33	7,9 %	181		0

TAa = Alkuperäinen 2022 talousarvio
TAm = Muutettu 2022 talousarvio *tilanne 30.9.2022





2.2. Henkilöstö

Henkilötyövuodet palvelualueittain 01 – 09

	2021	2022
101 Hallinto- ja vetovoimapalvelut	23,34	21,77
300 Perusturvapalvelut	263,6	254,72
400 Sivistyspalvelut	214,39	215,16
600 Tekniset palvelut	81,75	80,39
Yhteensä	583,08	572,04

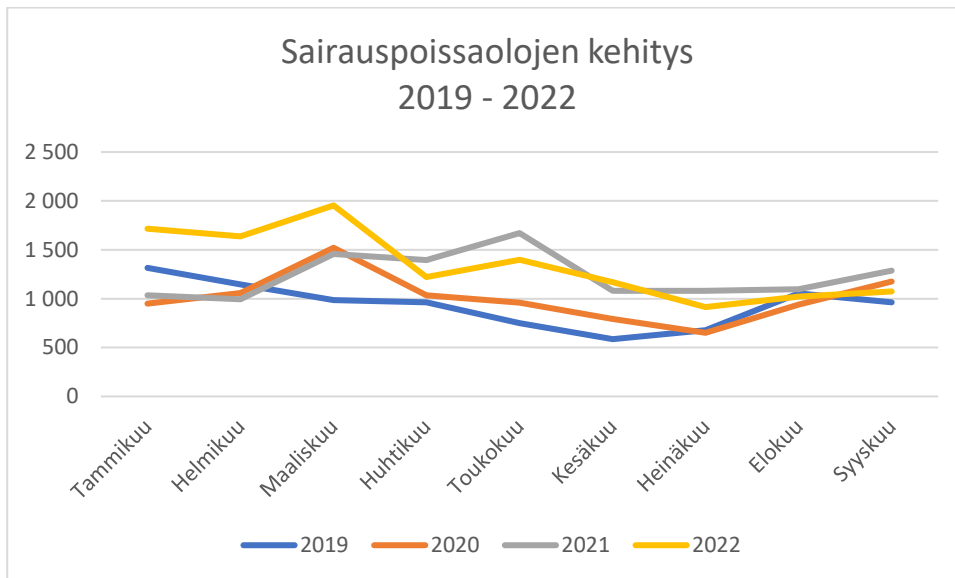
Henkilötyövuodet ovat kehittyneet tavoitteiden mukaisesti. Palvelualueiden sisällä ei ole havaittu merkittäviä poikkeamia.



Sairauspoissaolot 01 - 09

	Tammikuu	Helmikuu	Maaliskuu	Huhtikuu	Toukokuu	Kesäkuu	Heinäkuu	Elokuu	Syyskuu
2019	1.315	1.147	984	963	750	586	676	1.054	963
2020	949	1.058	1.521	1.035	958	792	651	938	1.177
2021	1.036	994	1.458	1.394	1.671	1.080	1.097	1.286	1.094
2022	1.717	1.636	1.954	1.221	1.399	1.168	914	1.020	1.074

Sairauspoissaolot ovat hieman tasaantuneet alkuvuoden lukemista. Vuoden ensimmäisen puoliskon sairauspoissaolot aiheuttanevat sen, että talousarviovuoden yhtenä toiminnallisena tavoitteena ollut, sairauspoissaolopäivien määrän laskua suhteessa vuoteen 2021, ei saavuteta. Sairauspoissaolot ovat jakaantuneet palvelualueiden välillä tasaisesti suhteessa henkilöstömäärään.



Palkkamenot palvelualueittain

	Hallinto- ja vetovoima palvelut 2022	Hallinto- ja vetovoima palvelut 2021	Perusturva- palvelut 2022	Perusturva- palvelut 2021	Sivistys- palvelut 2022	Sivistys- palvelut 2021	Tekniset palvelut 2022	Tekniset palvelut 2021
tammikuu	-100.801	-109.828	-1.104.106	-1.042.464	-904.757	-875.821	-249.947	-245.115
helmikuu	-112.102	-101.694	-1.058.195	-1.025.211	-920.742	-888.906	-258.463	-251.144
maaliskuu	-97.617	-103.072	-1.016.050	-1.113.017	-919.762	-910.093	-267.231	-247.502
huhtikuu	-96.859	-105.714	-1.143.358	-1.069.016	-936.392	-916.010	-271.380	-262.398
toukokuu	-114.005	-113.657	-1.020.418	-1.213.008	-920.288	-942.759	-277.618	-277.075
kesäkuu	-230.322	-259.448	-1.787.586	-1.680.018	-1.426.625	-1.392.944	-430.151	-430.720
heinäkuu	-159.595	-113.687	-1.112 258	-1.214 385	-826 474	-832 419	-269 815	-285 639
elokuu	-110 936	-109 890	-1.242 262	-1.081 641	-948 528	-858 910	-295 238	-275 516
syyskuu	-100 355	-98 541	-1.054 869	-1.158 375	-964 922	-914 006	-276 617	-282 928
yhteensä	-1. 122 592		-10.539 101		-8.768 490		-2.596 460	
TA2022	1.438.136		13.800.641		11.242.017		3.426.200	
Käyttöaste	78,05 %		76,37 %		78 %		75,78 %	

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten 2022 - 2025 mukaiset sopimuskorotukset 1.6.2022 alkaen maksettiin palkansaajille takautuvasti elokuussa 2022. Sopimusratkaisuun sisältyvä keskitetty järjestelyrä tuli maksuun 1.10.2022 alkaen.

2.3. Väestö

Väkiluvun kehitys Eurassa					
2017	2018	2019	2020	2021	2022 (30.9.2022)
11 910	11 747	11 634	11 489	11 416	11 261
	-163	-113	-145	-73	-155
	-1,4 %	-1,0 %	-1,2 %	-0,6 %	-1,4 %

Väestömäärän on laskenut huhti-kesäkuun välillä 19 ja heinä-syyskuun välillä 118 kuntalaisella.

2.4. Työllisyys

Syyskaudella 2022 kunnassa on seurattu ja osallistuttu Satakunnan hyvinvointialueen työllisyyspalveluiden valmisteluun.

Euran kunnanhallitus päätti 17.1.2022 (§ 335) perustaa työllisyyskoordinaattorin toimen 1.12.2022 alkaen. 1.1.2023 alkaen perusturvapalvelut poistuvat Euran kunnasta, kun sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämismvastuu siirtyy Satakunnan hyvinvointialueelle. Osa työllisyyspalveluyksikön tehtävistä jää kuntaan. Nuorten työpaja ei siirry hyvinvointialueelle. Lisäksi esimerkiksi velvoitetyöllistäminen ja muu palkkatuen koordinointi sekä todennäköisesti osa kuntouttavan työtoiminnan vaiheista jää kunnan tehtäväksi. Lisäksi seuraavat kokonaisuudet kunnan tulisi järjestää kunnan toimintana:

- Paikallisen elinkeinoelämän tukeminen työvoiman hankkimisen osalta eli niin sanotut työnantajapalvelut ja tähän liittyvä työvoiman koulutuspalveluiden koordinointi
- Maahanmuuttajien palvelut
- Kauttuanpuiston toimintojen tukeminen vuokra-asuntojen järjestämisessä muun muassa työvoiman tarpeisiin
- Kunnan omien kesätöiden ja kunnan yhteisöille suunnattujen kesätyötukien koordinointi
- Työllisyyspalveluiden yhteistyö ja rajapinnan turvaaminen kunnan ja hyvinvointialueen välillä

Lisäksi kuntaan on osana ympäristöohjelman toimeenpanoa suunniteltu kierrätyskeskuksen perustamista, joka voitaisiin resursoida kuntouttavan työtoiminnan asiakkaille ja muilla työllistetyillä. Kierrätyskeskus edellyttää kuitenkin ammattitaitoista ohjausta. Edellä mainittujen toimintojen järjestämiseksi on päätetty työllisyysyksikön perustamisesta hallinto- ja vetovoimapalveluihin.

TE-palvelujen siirtoa koskeva hallituksen esitys annettiin eduskunnalle 6.10.2022. Kunnille palveluiden järjestämisvastuu siirtyisi 1.1.2025.

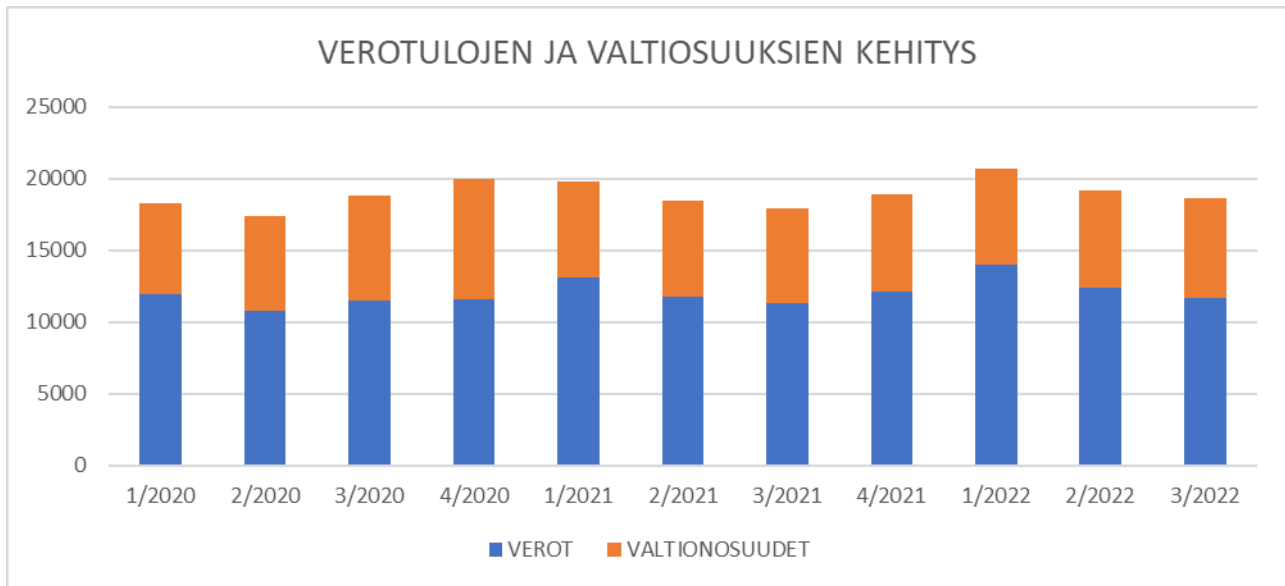
Työmarkkinatuen kuntaosuudet (ns. "sakkomaksut") ovat olleet tammi-toukokuussa yhteensä 367 265 euroa. Tasaisella kehityksellä koko vuoden arvio olisi 489 686 euroa eli samaa luokkaa kuin toukokuun lopun tilanteesta arvioitiin. Muihin Satakunnan kuntiin verrattaessa, on Euran kunnan maksuosuus maltillinen. Työvoiman määrään suhteutettuna Euran maksuosuus on tammi-syyskuun ajalta 71,11 euroa, joka on Satakunnan viidenneksi alhaisin.

2.5. Verot ja valtionosuudet

Verotulojen ennakoidaan ylittävän kokonaisuudessaan talousarviossa ennakoidun tason noin 500 tuhannella eurolla. Tuloverojen osalta ennuste ja toteuma on laskenut alkuvuodesta tasaisesti. Tuorein ennuste arvio tuloverojen jäävän 950 tuhatta euroa alle talousarviossa arvioidun. Kiinteistöverojen odotetaan ylittävän sekä talousarvio että vuoden 2021 tasot. Yhteisövero arvioidaan ennustetaan kertyvän 800 tuhatta euroa enemmän, kuin talousarviossa on ennakoitu.

VEROTULOLASKELMA

1000 euroa	Tulovero	Kiinteistövero	Yhteisövero	Yhteensä
Tot 1-10/2021	33 993	2 807	3 106	39 906
Talousarvio 2022	42 097	3 121	2 517	47 735
Tot. 1-10/2022	36 022	2951	3 261	42 234
Ennuste 01/2022	42 239	3106	2 359	47 704
Ennuste 04/2022	41 829	3 208	3 157	48 194
Ennuste 08/2022	41 289	3 338	3 571	48 198
Ennuste 09/2022	41 128	3 338	3 634	48 099
Ennuste 11/2022	41 150	3 758	3 325	48 233



Sote-uudistukseen liittyen veroprosentteja tullaan valtakunnallisesti leikkaamaan vuoden 2023 alusta 12,64 prosenttiyksiköllä. Sote-uudistuksen yhteydessä korjataan myös verotulojen tasausjärjestelmää. Verotulojen ja valtionosuuksien muutos vuonna 2023 voi olla joillekin kunnille hyvinkin merkittävä. Euran kohdalla ei odotettavissa ole radikaaleja muutoksia suuntaan tai toiseen. Euran osalta leikkaus tarkoittaa 8,36 % kunnallisveroprosenttia vuodelle 2023. Vuoden 2023 kokonaisverokertymäksi ennakoidaan 25,7 miljoonaa ja 2024 vuodelle 24,5 miljoonaa.

2.6. Tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Toteutumista kuvaava mittari	Toteutuminen
1. Väestönkasvun kehitys	Väestömäärän lasku hidastuu siten, että asukasmäärän arvioidaan vuoden 2021 päättyessä olevan 11.430 ja vuoden 2022 päättyessä 11.400. Työikäisen väestön (15-64-v.) osuus koko väestöstä säilyy väh. 56,3 %:ssa.	Väestömäärä oli vuoden 2021 lopussa 11416 ja 30.9.2022 11.261 Väestömäärän kehitys on arvioitua heikompaa. Työikäisten osuus on 30.9. on 56,2 %
2. Työpaikkaomavaraisuus ja työllistyminen	Työpaikkaomavaraisuus kasvaa vuosittain ja uusia yrityksiä perustetaan väh. 60. Kaikki perustetut uudet yritykset/yrittäjät kontaktoidaan ja vähintään puolelle perustetuista yrityksistä annetaan yritysneuvontaan.	Uusia yrityksiä perustettiin 30.9. mennessä 37 kpl. Prizztech Oy on kontaktoinut kaikki uudet yritykset.

3. Työttömyys ja työmarkkinatuen kuntaosuus	Keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2021 on n. 7,5 %,talousarviovuonna keskimäärin enintään 6,4 % ja laskee vuonna 2023 alle 6 %:n. ”Sakkomaksut” ovat vuonna 2021 arviolta 550.000 euroa ja vuonna 2022 noin 420.000 euroa.	Keskimäärin työttömyysaste alkuvuoden osalta on 6.3 % Syyskuun työttömyysaste oli 5,8 % Sakkomaksuja kertyi 30.9. mennessä 367 000 euroa, mikä on 30 000 euroa vähemmän kuin vuosi aiemmin
4. Syrjäytymisen ehkäiseminen	Alle 25-vuotiaita työttömiä on kuukausittain keskimäärin 33. Kaikille peruskoulunsa päättäneille järjestyy jatko-opiskelupaikka.	30.9. mennessä keskimääräinen nuorisotyöttömyys oli 30
5. Viestinnän tehostaminen	Kunnan käyttämien somekanavien seuraajien lisääminen noin 25 %.	Vuoden 2022 alusta alkaen Facebook seuraajien määrä on kasvanut 194 henkilöllä ja Instagram seuraajien määrä kasvanut 158 henkilöllä.
6. Henkilöstön hyvinvointi	Henkilöstön sairauspoissaolot vähenevät vuodesta 2021	Ensimmäisellä neljänneksellä toteutunut sairauspoissaolojen kasvu on tasaantunut hieman toisella ja kolmannella neljänneksellä. Alkuvuoden sairauspoissaolojen suuri määrä ennakoi sitä, että tavoitetta kuvaava mittari ei toteudu. Edelleen on vaikea arvioida Covid19 pandemian mahdollisesti loppuvuoden aikana aiheuttamia sairauspoissaoloja.
7. Tehokas henkilöstöpolitiikka	Tehtyjen henkilötyövuosien määrä pysyy ennallaan tai laskee vuodesta 2021	Tavoite on toteutunut Q3:n osalta, htv:ssa 11,04 htv:n vähennys
8. Talouden tasapaino	Talousarvio on laadittu tasapainoon, jolloin tuloslaskelmassa tuottojen ja kulujen erotus on nolla. Talousarviomuutokset toteutetaan siten, että kulut eivät missään vaiheessa ylitä tuottojen määrää. Lainamäärä ei kasva vuoden 2021 lopussa olevasta määrästä, mikä edellyttää, ettei esim. investointimäärärahojen kokonaismäärää lisätä talousarviossa. Vuosikatteen tulee riittää poistojen kattamiseen.	Valtuustolle esitetty tuottojen muutoksia yhteensä -134 tuhatta euroa ja kulujen muutoksia +972 tuhatta euroa. Koronatukien arvioidaan olevan noin 1 miljoona. Lisäksi verotulokertymän loppu vuodelle odotetaan olevan odotettua parempi.
9. Toimitilojen luopumishjelma	Keväällä kunnan omistamista ja/tai hallitsemista tiloista valmistuu salkutus, missä linjataan tilojen tuleva käyttö. Salkutuksen mukaiset luopumiset käynnistetään.	Salkutus valmistuu 2023 tammi-kuun loppuun mennessä. Kiukaisten kunnantalo, omakotitalot Harjutieltä, omakotitalot Nikkarista ja Maasillantieltä on tähän mennessä myyty.

10. Kuntaan muuttavien asukkaiden määrän lisääminen	Asuntotuotanto ja asuntojen vuokraus Vuokra-asuntojen käyttöasteen nosto - Kiinteistö Oy Kauttuanpuisto 90 % - kunnan omat asunnot 70 %	Kauttuanpuiston käyttöaste on nousuut 92 prosenttiin. Kunnan Omistamien asuntojen käyttöaste oli n. 70 %.
11. Vuoden 2022 aikana turvataan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen resurssi ja osallistutaan aktiivisesti tähän liittyvään alueelliseen valmistelutyöhön	Tehdyt toimenpiteet ja hyväksytyt toteutus-suunnitelmat	Kunnanhallituksen päätöksellä hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä koordinoidaan hallinnon ja vetovoimapalveluiden olemassa olevasta henkilöstöresssista. (Palvelualueelle palkataan työllisyyskoordinaattori)

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Tuloslaskelman toteutuminen

ULKOISET 1000 euroa	Toteuma 1-9/2021	Toteuma 1-12/2021	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-% TOT 2022/ Tam 2022	Tot-% Tot. 2022/ Tot. 2021
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	2 964	4 575	4 807	2 996	62,31%	101,08%
MAKSUTUOTOT	2 640	3 520	3 364	2 480	73,72%	93,94%
TUET JA AVUSTUKSET	1 058	3 327	999	1 396	139,76%	131,98%
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 128	3 006	2 528	1 407	55,67%	66,15%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 789	14 428	11 698	15 150	129,51%	172,38%
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-28 564	-38 075	-37 383	-28 787	77,01%	100,78%
PALKAT JA PALKKIOT	-22 803	-30 575	-29 907	-22 966	76,79%	100,72%
HENKILÖSIVUKULUT	-5 761	-7 500	-7 476	415	-5,56%	-7,21%
ELÄKEKULUT	-5 761	-6 353	-6 205	24	-0,39%	-0,42%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 764	-1 147	-1 271	-3 653	287,36%	76,68%
PALVELUJEN OSTOT	-25 364	-33 334	-34 211	-172	0,5%	0,68%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 357	-6 094	-6 107	-21	0,35%	0,49%
AVUSTUKSET	-2 911	-3 725	-3 534	-216	6,12%	7,42%
MUUT TOIMINTAKULUT	-937	-1 426	-1 476	0	0,02%	0,04%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-62 133	-82 654	-82 710	-29 197	35,3%	46,99%
TOIMINTAKATE	-53 344	-68 226	-71 012	-37 293	52,52%	69,91%
VEROTULOT	36 195	48 347	47 735	37 965	79,53%	104,89%
VALTIONOSUDET	19 898	26 629	27 068	20 445	75,53%	102,75%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	6	20	30	8	26,67%	137,51%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	95	113	142	93	65,45%	97,46%
KORKOKULUT	-39	-126	-110	-72	65,78%	186,23%
MUUT RAHOITUSKULUT	-3	-3	-1	-1	106,17%	38,48%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	60	5	61	79	129,16%	132,28%
VUOSIKATE	2 809	6 754	3 852	28	0,71%	0,98%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 842	-3 798	-3 870	-2 811	72,62%	98,91%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 842	-3 798	-3 870	-2 811	72,62%	98,91%
TILIKAUDEN TULOS	-33	2 956	-18	167		
POISTOERON MUUTOS	14	19	18	13	74,78%	94,82%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-19	2 975	0	181		

3.2. Rahoituslaskelman toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA	TOT 1- 9/2022		TA 1- 12/2022	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	2 978		3 852	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	113	3 091	-100	3 752
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-2 549		-5 140	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	21			
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	62	-2 466	200	-4 790
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		625	-1 188	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-531		-10	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	473	-58	100	90
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	0			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-449		-900	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	1 000	551	2 000	1 100
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	29		0	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	4		0	
SAAMISTEN MUUTOS	2 365		0	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-2 108	290	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		782	1 190	
RAHAVAROJEN MUUTOS		1 407	2	

Kunnan kassan riittävyys on parantunut, alkuvuodesta. Kuntakonsernin vuoden 2021 taseessa vierasta korollista pääomaa oli lähes 59 miljoonaa. Realistiseksi korkojen tasoksi on arveltu noin 2,5 % tasoa vuosien 2023-2024 aikana. Euran kuntakonsernin lainoista on korkosuojattuna tällä hetkellä noin 38 %.

Korkojen nousun vaikutus laskettuna 60 miljoonan euron vieraan pääoman määrällä:	
1,0 %	600 000 €
2,0 %	1 200 000 €
3,0 %	1 800 000 €
5,0 %	3 000 000 €

LAINAT JA KUNTATODISTUKSET ASUKASTA KOHDEN				
	31.3	30.6.	30.9	Tilinpäätös 31.12.
v. 2021	3 013 € / asukas	2 975 € / asukas	2 984 € / asukas	3304 € / asukas
v. 2022	3 658 € / asukas	3 628 € / asukas	3 369 € / asukas	
RAHAT JA PANKKISAAMISET ASUKASTA KOHDEN				
	31.3	30.6.	30.9	Tilinpäätös 31.12.
v. 2021	254 € / asukas	254 € / asukas	140 € / asukas	213 € / asukas
v. 2022	725 € / asukas	723 € / asukas	349 € / asukas	
LAINAT - RAHAT ASUKASTA KOHDEN				
	31.3	30.6.	30.9	Tilinpäätös 31.12.
v. 2021	2 759 € / asukas	2 721 € / asukas	2 844 € / asukas	3 091 € / asukas
v. 2022	2 933 € / asukas	2 905 € / asukas	3 020 € / asukas	

4. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Valtuustoon nähden sitovia määrärahoja ovat palvelualueiden toimintakulut ja toimintatuotot. Käyttötalouselaskelmat sisältävät sekä sisäiset että ulkoiset erät.

KÄYTTÖTALOUS SISÄINEN + ULKOINEN						
1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	8 131	0	8 131	4 771	58,68%	
MAKSUTUOTOT	3 364	0	3 364	2 480	73,72%	
TUET JA AVUSTUKSET	999	0	999	1 396	139,76%	
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 726	0	7 726	4 926	63,76%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	20 220	0	20 220	13 573	67,13%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-37 383	0	-37 383	-28 783	77,0%	
PALKAT JA PALKKIOT	-29 907	0	-29 907	-22 966	76,79%	
HENKILÖSIVUKULUT	-7 476	0	-7 476	-5 818	77,82%	
ELÄKEKULUT	-6 205	0	-6 205	-4 806	77,46%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 271	0	-1 271	-1 011	79,56%	
PALVELUJEN OSTOT	-37 360	5	-37 355	-27 824	74,49%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 257	0	-6 257	-4 722	75,47%	
AVUSTUKSET	-3 559	-5	-3 564	-3 013	84,54%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 674	0	-6 674	-4 690	70,28%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-91 231	0	-91 231	-69 032	75,67%	
TOIMINTAKATE	-71 012	0	-71 012	-55 459	78,1%	
VEROTULOT	47 735	0	47 735	37 965	79,53%	
VALTIONOSUUDET	27 068	0	27 068	20 445	75,53%	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	30	0	30	8	26,67%	
MUUT RAHOITUSTUOTOT	260	0	260	182	69,79%	
KORKOKULUT	-110	0	-110	-72	65,78%	
MUUT RAHOITUSKULUT	-119	0	-119	-90	75,26%	
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	61	0	61	28	45,1%	
VUOSIKATE	3 852	0	3 852	2 978	77,3%	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 870	0	-3 870	-2 811	72,62%	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-3 870	0	-3 870	-2 811	72,62%	
TILIKAUDEN TULOS	-18	0	-18	167	-930,06%	
POISTOERON MUUTOS	18	0	18	13	74,78%	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	181		

4.1. Talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen palvelualueittain

4.1.1. 100 Hallinto- ja vetovoimapalvelut

Kunnanjohtaja Juha Majalahti

10 KUNNANHALLITUS 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET			Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.		
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITTUOTOT	767	0	767	310	40,36%
TUET JA AVUSTUKSET	151	0	151	29	19,09%
MUUT TOIMINTATUOTOT	443	0	443	-37	-8,27%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 360	0	1 360	302	22,18%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-1 784	0	-1 784	-1 324	74,19%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 438	0	-1 438	-1 062	73,82%
HENKILÖSIVUKULUT	-346	0	-346	-262	75,75%
ELÄKEKULUT	-290	0	-290	-219	75,56%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-56	0	-56	-43	76,7%
PALVELUJEN OSTOT	-2 172	5	-2 167	-1 632	75,31%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-75	0	-75	-60	80,5%
AVUSTUKSET	-30	-5	-35	-34	97,23%
MUUT TOIMINTAKULUT	-284	0	-284	-241	84,78%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 346	0	-4 346	-3 292	75,74%
TOIMINTAKATE	-2 986	0	-2 986	-2 990	100,14%

1030 Hallintopalvelut

ULKOISET + SISÄISET						
1030 HALLINTOPALVELUT 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITTUOTOT	536	0	536	101	18,79%	
TUET JA AVUSTUKSET	110	0	110	27	24,17%	
MUUT TOIMINTATUOTOT	2	0	2	2	75,87%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	648	0	648	129	19,91%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-947	0	-947	-716	75,61%	
PALKAT JA PALKKIOT	-744	0	-744	-564	75,89%	
HENKILÖSIVUKULUT	-203	0	-203	-151	74,57%	
ELÄKEKULUT	-176	0	-176	-127	72,39%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-27	0	-27	-24	88,59%	
PALVELUJEN OSTOT	-632	0	-632	-408	64,56%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-52	0	-52	-37	72,35%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-148	0	-148	-95	64,46%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 778	0	-1 778	-1 256	70,66%	
TOIMINTAKATE	-1 129	0	-1 129	-1 127	99,78%	

Hallintopalveluiden vastuualueelle kuuluvat seuraavat toiminnot: hallintopalvelut (koko kunnan hallintomenettelyn koordinointi, hallituksen ja valtuuston asioiden valmistelu ja täytäntöönpano, viestintä, osallisuus- ja demokraatiapalvelut), tietohallintopalvelut, maaseutupalvelut ja henkilöstöpalvelut.

Seuraavassa on talousarvioon 2022 kirjatut koko vastuualuetta koskevat tavoitteet:

Tavoite	Toimenpide	Mittari
Tavoitteena on laadukkaiden tukipalveluiden tuottaminen (yleishallinto, tietohallinto, henkilöstöhallinto)	Prosessien kehittäminen ja tehostaminen. Laadukas tuki sote-uudistuksen valmisteluun	Prosessien kehittämisen osalta vuoden 2022 alusta alkaen otettiin käyttöön uusi asianhallintajärjestelmä. Käyttöä on jatkokehitetty vuoden 2022 aikana. Hallintopalveluilla on ollut tiivis rooli hyvinvointialueen henkilöstösiirtojen valmistelussa. Syksyn aikana on valmisteltu teknistä aineistoa palkanlaskennan siirtämiseksi.
Kuntalaisten ja erityisryhmien osallistamisen prosessien kehittäminen	Neuvostojen toiminnan siirto hallintopalveluihin	Neuvostojen siirto hallintopalveluihin on onnistunut melko hyvin. Vanhusneuvosto on kokoontunut 5 kertaa ja vammaisneuvosto 3 kertaa. Molemmilla neuvostoilla on vielä kokoukset vuoden 2022 aikana. Haasteena on edelleen vaikuttamistoimielinten saaminen osaksi päätöksentekoprosessia.

Maaseutupalvelut ovat laadukkaita		
-----------------------------------	--	--

Hallintopalveluiden osalta vuoden kolmas kvartaali on kulunut pääosin odotetun mukaisesti, eikä oleellisia poikkeamia ole raportoitavissa. Sote-selvitykset ja palaverit ovat työllistäneet koko kunnan hallintoa.

Tietohallintopalvelut

Tietohallintopalveluiden osalta vuoden 2022 talousarvioon ei todennäköisesti ole tulossa merkittäviä poikkeamia. Toiminta on vastannut arvioitua. Tietohallintopalvelut ovat myös osaltaan osallistuneet hyvinvointialueen valmisteluun. Vuoden 2023 toiminnan suunnitteluun liittyen hyvinvointialueelta on saapunut syksyn aikana resurssipyynnöjä, jotka sitovat tietohallintopalveluiden toimintaa myös vuoden 2023 aikana kunnan alueella toimivien sosiaali- ja terveystalouden tueksi.

Maaseutupalvelut

Maaseutupalveluiden osalta vuoden 2022 talousarvioon ei todennäköisesti ole tulossa merkittäviä poikkeamia. Toiminta on vastannut arvioitua

1100 Talouspalvelut

ULKOISET + SISÄISET						
1100 TALOUSPALVELUT 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0		
MUUT TOIMINTATUOTOT	30	0	30	9	30,68%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	30	0	30	10	31,81%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-249	0	-249	-200	80,15%	
PALKAT JA PALKKIOT	-197	0	-197	-158	80,12%	
HENKILÖSIVUKULUT	-52	0	-52	-42	80,26%	
ELÄKEKULUT	-44	0	-44	-36	82,43%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-8	0	-8	-6	68,59%	
PALVELUJEN OSTOT	-393	0	-393	-327	83,41%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3	0	-3	-4	155,86%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-14	0	-14	-15	108,68%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-658	0	-658	-546	82,99%	
TOIMINTAKATE	-628	0	-628	-537	85,43%	

Talousohjelmien osalta talousarvio tasot tulevat ylittymään hieman. Henkilöstökulujen ylityksessä näkyy ennakoitua isompi tarve ylitöille sekä palkankorotusten suunniteltua korkeampi vaikutus. Aineiden ja tarvikkeiden alkuvuoden ylitys selittyy kertaluonteisilla kalustehankinnoilla, jotka kohdentuivat alkuvuoteen. Muiden toimintakulujen ylitys selittyy ennakoitua suuremmalla koneiden ja laitteiden vuokrien toteutumisella. Lisäksi taloushallintojärjestelmiin liittyvää konsultaatiota on tarvittu suunniteltua enemmän.

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Toteutuminen
Automatisaation ja ajantaisaisuuden lisääminen taloushallinnon rutiineissa	Kaikkien taloushallinnon prosessien kehittäminen	Raportoinnin tehokkuus ja tositteiden määrät automatisoiduissa prosesseissa	Kehitystyö on alkanut ja jatkuu loppuvuonna.
Sote-uudistuksen vaikutusten ennakointi kunnan talouteen	Keskeisten tulo- ja menoerien ennakointi keväällä 2022	Taloudellisten vaikutusten tunnistaminen	Talousarviossa 2023 on arvioitua soten vaikutuksia.
Raportoinnin ja suunnittelun kehittäminen	Osavuosi- ja kuukausiraportoinnin kehittäminen ja prosessointi	Reaaliaikaisen tiedon luominen päätöksenteon tueksi	Kehitystyö on alkanut ja jatkuu keväälle 2023.

1200 Vetovoimapalvelut

1000 KUNTAJOHT. JA VETOVOIMAPALVELU	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNNTITUOTOT	231	0	231	209	90,39%
TUET JA AVUSTUKSET	41	0	41	2	4,44%
MUUT TOIMINTATUOTOT	411	0	411	-48	-11,61%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	682	0	682	163	23,9%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-589	0	-589	-409	69,4%
PALKAT JA PALKKIOT	-498	0	-498	-340	68,23%
HENKILÖSIVUKULUT	-91	0	-91	-69	75,77%
ELÄKEKULUT	-70	0	-70	-56	79,18%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-20	0	-20	-13	64,06%
PALVELUJEN OSTOT	-1 148	5	-1 143	-897	78,47%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-21	0	-21	-19	91,63%
AVUSTUKSET	-30	-5	-35	-34	97,23%
MUUT TOIMINTAKULUT	-122	0	-122	-131	106,6%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 910	0	-1 910	-1 489	77,96%
TOIMINTAKATE	-1 228	0	-1 228	-1 326	107,99%

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Toteutuminen
Kuntaan muuttavien asukkaiden määrän lisääminen	Asukasmarkkinointi	Kuntaan muuttaa uusia asukkaita enemmän kuin vuonna 2021	
60 uutta yritystä, joista vähintään puolet yritysneuvonnan piirissä	Yritysneuvonta ja yritysten kontaktointi	Kaikki uudet yritykset kontaktoidaan Vähintään 8 yritysaaumukahvitilaisuutta Isompien yritysten vaikuttajafoorumin käynnistäminen	Prizztec Oy on käynnistänyt kontaktoinnin ja neuvonnan.
Toimivimmat joukkoliikenneyhteydet	ELY:n kanssa yhteistyö itä-länsisuunnan joukkoliikenteen kehittämiseksi Kiukaisten seisakkeen suunnittelutyön jatkaminen	Valtion sitoutuminen lisävuoroihin Rauman, Huittisten ja Tampereen suuntaan Valtion sitoutuminen seisakkeen käyttöönottoon Kiukaisten seisakkeen kaavoitus ja maanhankinta asemanseudulla	Uudet vuorot aloittavat 1.1.2023. Pori-Eura-Pori vuorovälille on tullut lisävuoroja 1.8.
Kunnan talousarviossa pysyminen		Kuukausiraportit ja toimivat tunnusluvut	Raportointia kehitetään edelleen.
Taloudellisesti vakaat tytäryhtiöt	Seuranta, raportointi ja varhainen reagointi Konserniohjeistus, seuranta ja raportointi	Tytäryhtiöiden positiiviset tulokset sekä Uima- ja urheiluhallin ja Kauttuanpuiston kasvava liikevaihto	

Kulttuuri, matkailu ja markkinointi

Kulttuuripalvelujen osalta heinä-syyskuu toteutui suunnitelmien mukaisesti. Terassitalo ja esihistorian opastuskeskus Naurava lohikäärme sekä Luistarin muinaispuisto olivat avoinna laajennetusti koulujen alkuun ja sen jälkeen supistetusti. Elokuussa kuitenkin matkailijoita liikkui vielä melko paljon, joten avoinna oloa olisi tältä osin lisättävä. Kohteista markkinoitiin lähinnä sosiaalisessa mediassa ja ostetuilla lehtiartikkeleilla. Ruukinpuistoon hankittiin kävijälaskuri.

Heinäkuussa järjestettiin Ruukinpuistossa lauluiltoja ja opastuksia. Elokuussa järjestettiin Euran emännän seminaari Euran Pirtillä ja syyskuussa Alvarin päivä Ruukinpuistossa.

Heinäkuussa kunta oli siellä Naantalın asuntomessuilla yhteisosastolla ja messuille tuotettiin kunnan markkinointiesite.

Vierailukeskushanke ja Yrittäjyyttä Ruukinpuistoon -hanke etenivät suunnitelmien mukaisesti. Euran historiaa taitettiin ja se valmistuu aikataulussa.

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalveluja ovat vuoden alusta tuottaneet yrityskoordinaattori, Prizztec Oy sekä matkailun ja markkinoinnin osalta kulttuuripäällikkö. Asukasmäärän lisäämiseksi ja työvoimatarpeeseen kunta ja Kiinteistö Oy Kauttuanpuisto ovat osoittaneet asuntoja ulkomailta tulleelle työvoimalle (Espanja ja Ukraina) Kunnanhallitus päätti vuokratuesta uudelle työvoimalle, kun kyse on erityisesti työvoimahankkeesta.

Uuden kerrostalon suunnitteluhanke on käynnistetty.

Uusi yrityksiä ja tuotantoa on käynnistynyt mm. elintarviketuotannossa ja puunkäsittelyssä. Työllisyysaste on kehittynyt suotuisasti.

Syyskuussa käynnistettiin hanke toimistotilojen järjestämiseksi euralaisille pienyrityksille.

Kaavoitus

Vuoden 2022 maaliskuun loppuun mennessä on hyväksytty yksi kaava, Euran keskustaaajaman asemakaava ja asemakaavan muutos (kvalt 14.2.2022).

- Honkilahden osayleiskaava hyväksytty valtuustossa 13.6.2022 (valmis)
- Mestilän Vähjärven ranta-asetakaavan muutos hyväksytty kunnanhallituksessa 20.6.2022 (valmis)
- Kauttuan keskuksen asemakaavan muutos hyväksytty kunnanhallituksessa 20.6.2022, on menossa vielä valtuuston hyväksyttäväksi

Sieravuoren ranta-asetakaavan muutos ja laajennus on ollut ehdotuksena nähtävillä 9.6.-11.7.2022. Hinnerjoen osayleiskaava on ollut ehdotuksena nähtävillä 28.6.-29.7.2022. Neitsytmäen korttelin 657 muutos on ollut luonnoksena nähtävillä 28.6.-29.7.2022

Mansikin kaavasta on saatu valtuustoryhmien kommentit keväällä 2022. Odotetaan konsultilta päivitettyä ehdotusaineistoa.

Selvitystyö ranta-asetakaava-alueella olevien tonttien/mökkien muuttaminen vakituiseen asuinkäyttöön jatkuu.

Pappilanpellon risteysjärjestelyt etenevät yritystoiminnan tarpeista siten, että työt valmistuvat syyskuussa.

4.1.2. 300 Perusturva

Perusturvajohtaja Kalevi Mäkipää

30 PERUSTURVALAUTAKUNTA 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	560	0	560	481	85,95%
MAKSUTUOTOT	3 064	0	3 064	2 242	73,18%
TUET JA AVUSTUKSET	271	0	271	233	86,11%
MUUT TOIMINTATUOTOT	44	0	44	61	137,46%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 939	0	3 939	3 017	76,61%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-17 380	0	-17 380	-13 359	76,86%
PALKAT JA PALKKIOT	-13 801	0	-13 801	-10 539	76,37%
HENKILÖSIVUKULUT	-3 579	0	-3 579	-2 820	78,77%
ELÄKEKULUT	-2 984	0	-2 984	-2 357	78,99%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-596	0	-596	-463	77,69%
PALVELUJEN OSTOT	-26 932	0	-26 932	-20 480	76,04%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 531	0	-1 531	-1 182	77,18%
AVUSTUKSET	-1 880	0	-1 880	-1 466	77,97%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 345	0	-1 345	-911	67,73%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 068	0	-49 068	-37 398	76,22%
TOIMINTAKATE	-45 130	0	-45 130	-34 381	76,18%

Toimintatuotot ovat kehittyneet yli talousarvion (76,61 %). Myyntituottojen sekä tukien ja avustuksien kehitys on ollut arvioitua suurempi.

Toimintakulut ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti (76,22 %). Koronakustannuksiin talousarviossa ei ole varattu määrärahaa. Valtio korvaa kunnille koronakustannukset viime vuoden tapaan. Päätös avustuksen suuruudesta tulee tämän vuoden lopussa. Henkilöstökulut ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisesti. Tehty palkkaratkaisu nostaa henkilöstökustannuksia loppu vuoden aikana, jolloin henkilöstökuluihin varattu määräraha tulee ylittymään.

Perusturvapalveluiden toimintakate on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti (76,18 %).

Tavoitteet	Toimenpiteet	Mittarit	Toteutuminen
Asiakkaiden palvelutarpeeseen vastataan vaikuttavilla ja kustannustehokkailla palveluilla	Palvelurakenteelliset muutokset Palveluiden ja toimintamallien sopeuttaminen tulevan hyvinvointialueen linjauksiin Uusien palveluiden ja toimintamallien käyttöönotto	Toimintamallien - ja prosessikuvausten lkm Eri palveluiden piirissä olevien asiakkaiden lkm	Käynnissä Käynnissä
Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö	Työhyvinvoinnin ja osaamisen vahvistaminen Sisäisen viestinnän parantaminen	Terveysperusteiset poissaolot Koulutuspäivien ja muiden vastaavien lkm Uudet viestintäkanavat	
Aktiiviset ja hyvinvoivat kuntalaiset	Kuntalaisten osallisuuden lisääminen palveluiden suunnittelussa ja arvioinnissa, sekä omahoidossa Kolmannen sektorin ja vapaaehtoistoimijoiden roolin vahvistaminen kunnan yhteistyökumppaneina	Omaolo-palvelun käyttöaste Asiakaskyselyiden vastausprosentit Yhteistyöprojektien lkm	Suunnitteilla

3000 Perusturvapalvelut

ULKOISET+ SISÄISET						
3000 PERUSTURVAPALVELUT 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	9	0	9	73	810,15%	
MAKSUTUOTOT	0	0	0	1		
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	7		
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	3	662,59%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9	0	9	84	889,73%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-518	0	-518	-408	78,79%	
PALKAT JA PALKKIOT	-381	0	-381	-320	84,15%	
HENKILÖSIVUKULUT	-138	0	-138	-88	63,96%	
ELÄKEKULUT	-122	0	-122	-75	61,26%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-15	0	-15	-13	85,54%	
PALVELUJEN OSTOT	-813	0	-813	-574	70,59%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-546	0	-546	-513	94,02%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-168	0	-168	-75	44,39%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 045	0	-2 045	-1 570	76,76%	
TOIMINTAKATE	-2 036	0	-2 036	-1 486	73,01%	

Kehittämisen- ja palveluyksikön toimintakate (73,01 %) on toteutunut talousarvion mukaisesti. Aineiden ja tarvikkeiden kulut ovat toteutuneet yli talousarvion (94,02 %). Varattu määräraha tulee edellä mainittujen osalta ylittymään.

3100 Sote-avopalvelut

3100 SOTE-AVOPALVELUT 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	182	0	182	180	98,75%
MAKSUTUOTOT	555	0	555	472	84,96%
TUET JA AVUSTUKSET	146	0	146	104	71,24%
MUUT TOIMINTATUOTOT	25	0	25	14	54,36%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	908	0	908	769	84,69%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-3 921	0	-3 921	-3 025	77,15%
PALKAT JA PALKKIOT	-3 063	0	-3 063	-2 352	76,79%
HENKILÖSIVUKULUT	-858	0	-858	-673	78,45%
ELÄKEKULUT	-728	0	-728	-573	78,71%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-131	0	-131	-101	77,01%
PALVELUJEN OSTOT	-18 267	0	-18 267	-13 825	75,68%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-373	0	-373	-224	60,08%
AVUSTUKSET	-608	0	-608	-478	78,68%
MUUT TOIMINTAKULUT	-682	0	-682	-468	68,66%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 850	0	-23 850	-18 020	75,56%
TOIMINTAKATE	-22 942	0	-22 942	-17 252	75,2%

Sote-avopalveluiden vastuualueella toimintatuotot ovat toteutuneet yli talousarvion (84,69 %). Myynti- ja maksutuotot ovat toteutuneet arvioitua paremmin.

Vastuualueen toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti (75,56 %). Palveluiden ostoissa sairaanhoitopiirin kustannukset ovat toteutuneet alle talousarvion (71,2 %), noin 350 000 euroa vähemmän kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana. Pitää kuitenkin huomioida, että normaalitilanteessa erikoissairaanhoidon kustannukset yleensä nousevat talousarviovuoden edetessä.

Vastuualueen toimintakate on toteutunut talousarvion mukaisesti (75,2 %). Vastuualueen toimintakate on summaltaan samansuuruinen kuin vuosi sitten vastaavana ajankohtana.

3300 Vanhus- ja vammaispalvelut

ULKOISET + SISÄISET						
3300 VANHUS- JA VAMMAISPALVELUT 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	348	0	348	212	60,82%	
MAKSUTUOTOT	2 434	0	2 434	1 697	69,74%	
TUET JA AVUSTUKSET	6	0	6	73	1 326,36%	
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	4		
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 787	0	2 787	1 986	71,24%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-11 296	0	-11 296	-8 607	76,2%	
PALKAT JA PALKKIOT	-9 003	0	-9 003	-6 805	75,59%	
HENKILÖSIVUKULUT	-2 292	0	-2 292	-1 802	78,6%	
ELÄKEKULUT	-1 900	0	-1 900	-1 502	79,04%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-393	0	-393	-300	76,46%	
PALVELUJEN OSTOT	-5 241	0	-5 241	-3 997	76,26%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-547	0	-547	-415	75,92%	
AVUSTUKSET	-1 176	0	-1 176	-942	80,12%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-420	0	-420	-310	73,71%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 679	0	-18 679	-14 271	76,4%	
TOIMINTAKATE	-15 892	0	-15 892	-12 285	77,3%	

Vanhus- ja vammaispalvelujen kolmannella vuosineljänneksellä keskeisiä asioita olivat edelleen henkilöstöpula sekä toiminnalliset muutokset. Henkilöstöpulaa ja rekrytointivaikeutta oli kaikissa yksiköissä. Rekrytointiin ja henkilöstön työhyvinvointiin panostettiin edelleen erilaisin tavoin. Tilanne hiukan helpottui työtaistelujen päätyttyä. EURES-hankkeen kautta toteutui viiden hoitajan maahantulo Espanjasta Euran palvelukoteihin heinäkuussa. Uutena kansainvälisenä hankkeena jatkettiin yhteistyötä Baronan kanssa, minkä kautta rekrytoidaan hoitajia Intiasta. Intialaisten hoitajien maahantulo ajoittuu marras-joulukuulle. Vammaispalveluissa käynnistettiin oppisopimusprojekti yhteistyössä Säkylän kunnan kanssa, tavoitteena rekrytoida 10 lähihoitajaa oppisopimuksella palvelukoteihin ja toimintakeskuksiin.

Vallitsevan henkilöstöpulan takia jouduttiin edelleen turvautumaan palveluostoihin yksityisiltä yrityksiltä. Erityisen vaikea tilanne oli kotihoidossa. Jatkossa mahdollisesti myös palvelukotien sijaisuuksia joudutaan ostamaan yksityisiltä palveluntuottajilta. Nämä palveluostot todennäköisesti aiheuttavat budjetin ylittymistä. Rekrytointi Espanjasta ja Intiasta sekä vammaispalvelujen oppisopimusprojekti aiheuttanevat budjetin ylittymistä jonkin verran, koska ainakin aluksi ko. hoitajat työskentelevät ylimääräisinä työntekijöinä. Tähän ei ole budjetoinnissa näin suuressa mitassa varauduttu. Kun kielitaito kehittyy ja opinnot ovat riittävän pitkällä, voidaan heidät kiinnittää sijaisuuksiin tai vakituisiin toimiin. Avoimia toimia on tällä hetkellä noin 15. Rekrytointiin panostaminen on pitkällä tähtäimellä tarpeellinen satsaus, jolla turvataan henkilöstön riittävyyttä. Toisena vaihtoehtona on sulkea omia asiakaspaikkoja ja lisätä ostopalvelua.

Palvelukoti Viljavainiota remontti valmistui uusiin tarpeisiin. Vanhempi osa rakennuksesta muutettiin toimistotiloiksi vammaispalvelujen ja kotihoidon henkilöstön käyttöön. Ko. henkilöstö muutti tiloihin kesän aikana. Viljavainion uuteen osaan tehtiin pieniä perusparannuksia palveluasumisen yksikköä varten. Palveluasumisen yksikkö käynnistyy marraskuussa osana kotihoidon toimintaa.

3500 Lasten ja nuorten palvelut

ULKOISET + SISÄISET					
3500 LASTEN JA NUORTEN PALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	21	0	21	17	81,08%
MAKSUTUOTOT	75	0	75	73	96,91%
TUET JA AVUSTUKSET	120	0	120	49	41,06%
MUUT TOIMINTATUOTOT	19	0	19	41	217,41%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	235	0	235	179	76,54%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-1 645	0	-1 645	-1 318	80,14%
PALKAT JA PALKKIOT	-1 354	0	-1 354	-1 062	78,42%
HENKILÖSIVUKULUT	-291	0	-291	-256	88,13%
ELÄKEKULUT	-234	0	-234	-208	88,73%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-57	0	-57	-49	85,66%
PALVELUJEN OSTOT	-2 611	0	-2 611	-2 085	79,84%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-66	0	-66	-30	45,17%
AVUSTUKSET	-97	0	-97	-46	47,54%
MUUT TOIMINTAKULUT	-75	0	-75	-59	78,05%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 494	0	-4 494	-3 537	78,71%
TOIMINTAKATE	-4 260	0	-4 260	-3 358	78,83%

Lasten ja nuorten palveluiden vastuualueella toimintatuotot ovat toteutuneet yli talousarvion (76,54 %). Pääosin ylitys johtuu maksu- ja myyntituottojen arvioitua paremmasta kehityksestä.

Vastuualueen toimintakulut ovat toteutuneet yli talousarvion (78,71 %). Palveluiden ostoissa lasten ja nuorten laitoshoidon kustannukset ovat toteutuneet yli talousarvion (84,4 %), mutta kuitenkin summaltaan pienempi kuin vuosi sitten vastaavana aikana. Vastuualueen toimintakate on summaltaan sama kuin vuosi sitten vastaavana ajankohtana.

4.1.3. 400 Sivistyspalvelut

vs. sivistysjohtaja Jukka Pirttimäki

40 SIVISTYSLAUTAKUNTA 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	666	0	666	92	13,79%
MAKSUTUOTOT	300	0	300	238	79,2%
TUET JA AVUSTUKSET	573	0	573	1 131	197,3%
MUUT TOIMINTATUOTOT	46	0	46	12	26,81%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 584	0	1 584	1 472	92,91%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-13 852	0	-13 852	-10 807	78,02%
PALKAT JA PALKKIOT	-11 242	0	-11 242	-8 768	78,0%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 610	0	-2 610	-2 038	78,1%
ELÄKEKULUT	-2 135	0	-2 135	-1 640	76,79%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-474	0	-474	-399	84,01%
PALVELUJEN OSTOT	-3 944	0	-3 944	-2 453	62,19%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-702	0	-702	-593	84,5%
AVUSTUKSET	-1 569	0	-1 569	-1 433	91,35%
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 850	0	-3 850	-2 528	65,65%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 916	0	-23 916	-17 813	74,48%
TOIMINTAKATE	-22 331	0	-22 331	-16 341	73,17%

4000 Sivistyspalvelut

4000 SIVISTYSPALVELUT 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	6	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0	6	
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-315	-20	-335	-209	62,55%
PALKAT JA PALKKIOT	-230	-20	-250	-165	65,84%
HENKILÖSIVUKULUT	-85	0	-85	-45	52,81%
ELÄKEKULUT	-76	0	-76	-38	50,1%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9	0	-9	-7	76,19%
PALVELUJEN OSTOT	-42	0	-42	-23	53,93%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-9	0	-9	-5	54,21%
AVUSTUKSET	0	0	0	0	
MUUT TOIMINTAKULUT	-47	0	-47	-34	70,78%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-413	-20	-433	-271	62,52%
TOIMINTAKATE	-413	-20	-433	-265	61,07%

Kulunut vuosi on sivistyspalvelutoimiston henkilökunnan osalta poikkeuksellinen ja tehtäviä on järjestelty ja tullaan loppuvuosi järjestelemään tilapäisjärjestelyin. Tämä näkyy alhaisina henkilökuluina.

4010 Varhaiskasvatus

4010 VARHAISKASVATUS 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	1	0	1	0	0,0%
MAKSUTUOTOT	238	0	238	197	82,75%
TUET JA AVUSTUKSET	117	0	117	339	289,83%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	356	0	356	536	150,64%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-4 163	0	-4 163	-3 450	82,87%
PALKAT JA PALKKIOT	-3 335	0	-3 335	-2 768	83,0%
HENKILÖSIVUKULUT	-828	0	-828	-682	82,33%
ELÄKEKULUT	-686	0	-686	-564	82,21%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-142	0	-142	-118	82,9%
PALVELUJEN OSTOT	-1 096	0	-1 096	-756	68,98%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-82	0	-82	-53	64,52%
AVUSTUKSET	-370	0	-370	-341	92,09%
MUUT TOIMINTAKULUT	-725	0	-725	-407	56,2%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 435	0	-6 435	-5 006	77,79%
TOIMINTAKATE	-6 080	0	-6 080	-4 470	73,53%

Varhaiskasvatuksen vastuualue pääsi 1.11.2022 normaaliin tilaan henkilöstön suhteen, kun uusi varhaiskasvatuspäällikkö Eero Rantanen aloitti työnsä 1.11.2022. Tämä helpottaa loppu vuoden 2022 työn määrää, joka oli kertynyt vs. varhaiskasvatuspäällikkö Arja Lehtoselle.

Varhaiskasvatuksen henkilöstökulujen toteuma 30.9.2022 on 82,75%. Varhaiskasvatuspalvelut hakivat lisämäärärahaa kasvaneiden henkilöstökulujen ja erityisesti sijais- ja tilapäistyövoiman takia, jonka valtuusto myönsi 14.11.2022. Varhaiskasvatuspalveluilla oli tarve 365 000 €:n lisämäärärahalle vuonna 2022. Lisämäärärahaa tarvitaan jo kertyneisiin ja loppuvuoden aikana syntyviin henkilöstökuluihin, jotta pystytään järjestämään ja tuottamaan vastuualueen toiminta loppuvuoden aikana lain edellyttämällä tavalla.

Talousarvioon varatut kuukausipalkat tulevat ennusteen mukaan riittämään, mutta tilapäinen työvoima ja sijaismääräraha tulevat ennusteen mukaan ylittymään. Varhaiskasvatuksen vastuualueella henkilöstökulut ovat lähteneet ylittymään jo alkuvuodesta alkaen. Kevään aikana kulut ylittivät maltillisemmin, mutta tilinpäätösennusteessa on jo silloin nähtävissä riski talousarvion ylitykseen henkilöstökulujen kohdalla. Henkilöstökuluja ovat pienentäneet mm. Kirkonkylän esiopetuksen pienen ryhmän perustamatta jättäminen sekä perhepäivähoitajien eläköitymisen yhteydessä toimien täyttämättä jättäminen (2). Tämänhetkellä lapsimäärällä ei säästöjä saada enää henkilöstömenoissa loppuvuoden aikana syntymään.

Lokakuun ja marraskuun aikana sijaisten määrän tarve ei ole helpottanut. Erilaiset infektiot ja koronaviruksen pitkät sairaspoissaolot ovat kuormittaneet ryhmätasolla, mutta erityisesti päiväkotien esimiehiä akuutin sijaispulan takia. Ohjeistuksen mukaisesti henkilöstön piti jäädä pois työstä myös

lievemmistä flunssaoireista, joka edelleen saa henkilöstöä jäämään herkästi pois töistä. Tällä on ollut vaikutusta sijaiskuluihin. Sijaismääräraha 99368 € on alkujaankin ollut vastuualueella liian pieni, kun sitä verrataan edellisen vuoden 2021 sijaiskuluihin, jotka ovat olleet 322 892 €.

Uusi varhaiskasvatustalouden laki 1.8.2022 alkaen linjaa entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella oikeuden saada yksilöllisen kehityksensä, oppimisensa ja hyvinvointinsa edellyttämää tukea. Lapsiryhmien pienentäminen, joka on yksi tukikeino, ei onnistu tämänhetkisin varhaiskasvatuksen tiloilla ja resursseilla.

Kahden lapsen henkilökohtaisen avustajan kulut näkyvät nyt varhaiskasvatuksen kuluina (noin 60 000 €), mutta palautuvat ELY-keskuksen kautta loppuvuonna.

Tehostetun ja erityisen tuen piirissä olevien lasten määrä

	2018 marraskuu	2019 syyskuu	2020 syyskuu	2021 syyskuu	2022 syyskuu
Tehostettu tuki	31	24	26	19*	34
Erytyinen tuki	7	2	6	7*	13

*Valmisteilla siirtoja yleisestä tuesta tehostettuun tukeen ja tehostetusta tuesta erityiseen tukeen

Tehostetun tuen hallintopäätösten määrää on mahdotonta arvioida loppuvuoden 2022 aikana. Hakemukset tulevat varhaiskasvatuspäällikölle asteittain palaverien ajankohtien mukaan. Ennustettavaa on kuitenkin tuen päätösten merkittävä kasvu, sillä 1.11.2022 jälkeen tuen päätöksiä on odottamassa varhaiskasvatuspäälliköllä 11 kappaletta.

Alkuvuonna 2023 euralaisen varhaiskasvatuksen paikka tilanne päiväkodeissa on haasteellinen. Vuoden -23 alkuun on hakemusjonossa 16 kappaletta lasten hakemuksia. Lisäksi tiedusteluita on tullut 4 perheeltä. Trendinä tällä hetkellä on tuoda lapset mahdollisimman aikaisin varhaiskasvatukseen, jolloin aloittavat lapset iältään ovat 10 kk – 2 vuotta. Lasten aikaisempi aloitus ikä näkyy paineena erityisesti varhaiskasvatusta paikkojen tarpeena alle kolmevuotiaiden ryhmässä. Kunnan sisällä ei ole alueellisia eroja paikkojen tai aloittavien lasten suhteen. Maaliskuussa -23 voimaan tuleva asiakasmaksulaki muutos poistaa kunnan maksutuloja ja voi entisestään lisätä varhaiskasvatusta paikkojen tarvetta. Yksi maksutuloihin ja asiakaspaikkojen määrään vaikuttava tekijä on perhevapaaudistus, jonka piirissä olevat ensimmäiset lapset tulevat arviolta maaliskuun ja toukokuun välillä varhaiskasvatukseen. Näiden tekijöiden vaikutusta on mahdotonta arvioida selkeillä talouden mittareilla.

4060 Yleissivistävä koulutus

4060 YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	650	0	650	81	12,45%
MAKSUTUOTOT	50	0	50	41	81,47%
TUET JA AVUSTUKSET	385	0	385	629	163,5%
MUUT TOIMINTATUOTOT	26	0	26	4	17,13%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 111	0	1 111	756	68,03%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-8 748	23	-8 725	-6 670	76,44%
PALKAT JA PALKKIOT	-7 186	23	-7 163	-5 458	76,19%
HENKILÖSIVUKULUT	-1 561	0	-1 561	-1 212	77,62%
ELÄKEKULUT	-1 258	0	-1 258	-953	75,77%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-303	0	-303	-258	85,29%
PALVELUJEN OSTOT	-2 644	7	-2 637	-1 596	60,52%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-456	0	-456	-432	94,6%
AVUSTUKSET	-1	0	-1	0	60,0%
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 441	0	-2 441	-1 693	69,35%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 289	30	-14 259	-10 390	72,87%
TOIMINTAKATE	-13 179	30	-13 149	-9 635	73,28%

Yleissivistävän koulutuksen osalta toiminta on toteutunut suunnitellusti. Syksyllä perustettiin Panelian oppimiskeskuksen ja Euran yhteiskoulun ryhmien rinnalle yksi uusi valmistavan opetuksen ryhmä Kauttuan koulun yhteyteen.

Talousarvion toteuma noudattaa kohtuullisen hyvin talousarviota. Toimintatuottojen osalta huomionarvoista on myyntituottojen alhainen toteuma. Tuotot ovat lähes kokonaan ulkopaikkakuntalaisten kotikuntakorvauksia, jotka painottuvat loppuvuoteen.

Euran kunta sai syksyllä hankerahaa 142 000 € varhaiskasvatuksen ja yleissivistävän koulutuksen koronaikutusten tasaamiseen. Tämä raha tullaan kuitenkin käyttämään lähes kokonaan vasta 2023 alkaen.

Talousarvion investointiosassa Panelian oppimiskeskukselle varattu kalustehankinta siirtyi ensi vuodelle. Tästä syystä päätettiin toteuttaa pienemmät Kauttuan koulun (30 000 €) ja yhteiskoulun (30 000€9 kalustehankinnat.

4110 Hyvinvointipalvelut

ULKOISET + SISÄISET						
4110 HYVINVOINTIPALVELUT 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITTUOTOT	15	0	15	11	72,51%	
MAKSUTUOTOT	12	0	12	0	0,0%	
TUET JA AVUSTUKSET	71	0	71	156	219,23%	
MUUT TOIMINTATUOTOT	20	0	20	8	39,15%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	118	0	118	174	147,64%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-626	-3	-629	-478	75,97%	
PALKAT JA PALKKIOT	-491	-3	-494	-379	76,63%	
HENKILÖSIVUKULUT	-135	0	-135	-100	73,54%	
ELÄKEKULUT	-115	0	-115	-84	73,06%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-21	0	-21	-16	76,25%	
PALVELUJEN OSTOT	-162	-7	-169	-78	46,28%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-154	0	-154	-103	67,04%	
AVUSTUKSET	-1 198	0	-1 198	-1 092	91,11%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-637	0	-637	-394	61,85%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 778	-10	-2 788	-2 145	76,96%	
TOIMINTAKATE	-2 660	-10	-2 669	-1 971	73,83%	

Hyvinvointipalveluiden toiminta on palannut koronaa edeltävälle tasolle. Toimintatuotot tulevat toteutumaan. Tuloja on vielä tulossa mm. Euran uima- ja urheiluhalli Oy:ltä (korvaus liikuntapalveluille koskien liikuntapäällikön työpanosta halliyhtiön toimitusjohtajana). Samoin laskutukset salivuoroista tapahtuvat vielä joulukuun aikana. Kirjasto- ja nuorisopalveluiden avustuksista tullaan tekemään tulojäämäsiirtoja vuodelle 2023. Toimintakulut tulevat pysymään talousarviossa.

Nuorisopalvelut tulee pääsemään kävijämäärätavoitteeseensa. Toiminta on saatu järjestettyä normaalisti. Uutena on otettu käyttöön valtakunnallinen nuorisotyön dokumentointijärjestelmä nuoDo. Tämä mahdollistaa aikaisempaa yksityiskohtaisemman seurannan nuorisopalveluiden järjestämästä toiminnasta ja kävijämääristä. Toisena uutena avauksena nuoriso- ja liikuntapalveluilla on liikuntavuoro 13–17-vuotiaille nuorille. Tavoitteena on saada mukaan etenkin nuoret, joilta puuttuu harrastus. Aluehallintovirastolta tullaan hakemaan avustusta etsivään nuorisotyöhön. Nuorisopalveluiden henkilöstökulut tulevat ylittymään. Kokonaisuudessaan nuorisopalvelut tulee kuitenkin pysymään talousarviossa.

Liikuntapalvelujen talousarvio on toteutumassa suunnitellusti. Liikuntapalvelujen merkittävimmät menot eli avustukset yhteisöille (Uima- ja urheiluhalli Oy ja urheiluseurat) on lähes kokonaisuudessaan maksettu lokakuun loppuun mennessä. Urheilutalon Led-valaistuksen muutostöiden avustuksen loppuosa ja urheiluseurojen kohdeavustuksien maksatukset ajoittuvat vielä joulukuulle. Syyskauden salivurojen haun osalta oli vielä havaittavissa koronan aiheuttamaa lievää vähennystä normaali vuoteen verrattuna.

Kirjasto- ja tietopalveluille oli kysyntää läpi kesän. Syksyllä kävijämäärät kasvoivat huomattavasti, kun viikoittain keskimäärin 11,5 koululuokkaa tai päiväkotiryhmää kävi kirjastovierailuilla elosyyskuussa, samoin yhteistyösuunnitelman mukaisia kirjastokäytön opetuksia pidettiin sekä pääettä lähikirjastoissa yhteensä 25 kertaa. Kirjaston tarveselvitys valmistui lokakuussa ja sen sisältämiä toiminnallisia muutoksia kirjastopalveluihin avattiin eläkeläisyhdistysten kirjastovierailuilla ja sitoutettiin asukkaita osallistumaan kirjaston tulevaisuuden kehittämiseen. Pop up-kirjasto vietiin

erilaisiin sidosryhmätilaisuuksiin ja näin saatiin syksyn aikana uusia asiakkaita kirjastopalvelujen piiriin. Kirjaston tapahtumien osallistujamäärät kasvoivat koronaa edeltävälle tasolle syksyn aikana. Kirjastopalvelut kotiin -hanke etenee suunnitellusti ja toiminta käynnistyy loppuvuoden aikana. Pääkirjaston työtiloihin on suunniteltu uusi aineistonkäsittelytila, jonka muutostyöt valmistuvat vuoden vaihteeseen mennessä. Hinnerjoen lähikirjasto on ollut suljettuna vesivahingon vuoksi elokuusta alkaen.

4.1.4. 600 Tekniset palvelut

Tekninen johtaja Kimmo Haapanen

60 TEKNINEN LAUTAKUNTA	ULKOISET + SISÄISET			Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.		
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	6 138	0	6 138	3 888	63,35%
TUET JA AVUSTUKSET	5	0	5	4	80,22%
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 193	0	7 193	4 889	67,97%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 336	0	13 336	8 781	65,85%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-4 367	0	-4 367	-3 294	75,43%
PALKAT JA PALKKIOT	-3 426	0	-3 426	-2 596	75,78%
HENKILÖSIVUKULUT	-941	0	-941	-697	74,15%
ELÄKEKULUT	-796	0	-796	-590	74,21%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-145	0	-145	-107	73,79%
PALVELUJEN OSTOT	-4 312	0	-4 312	-3 259	75,59%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 949	0	-3 949	-2 887	73,11%
AVUSTUKSET	-80	0	-80	-80	99,88%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 194	0	-1 194	-1 010	84,59%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 901	0	-13 901	-10 530	75,75%
TOIMINTAKATE	-565	0	-565	-1 748	309,2%

TAVOITTEET			
Strategia	Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Yrittäminen ja uudet elinkeinot			
Työ, asuminen, palvelut ja kylät	Terveelliset, turvalliset ja tarkoituksenmukaiset tilat käyttäjähallintokunnille	Reagointi esim. sisäilmaongelmiin tehokkaasti Kiinteistöjen ylläpidon suunnitelmallisuuden lisääminen	Sisäilmatyöryhmä on kokoontunut 29.3 ja 31.5. sekä 6.9. ja käsitellyt sisäilmaan liittyvät ilmoitukset ja korjaustyöt Sote-kiinteistöjen arvonmääritys on tehty ja muiden kiinteistöjen käynnistetty.
	Puhtaanapidon laatutason ylläpitäminen toimitilakiinteistöillä	Mitoitetut siivouspalvelut kiinteistöillä ja mitoituksen päivitys toiminnan muuttuessa	Pikamitoituksia on tehty ja yhteenvetopalaveri on sovittu yhden päiväkodin johtajan kanssa. Osa päivityksistä on kesken.
	Ruokapalveluiden käyttäjätyytyväisyyden lisääminen	Asiakastapaamiset henkilöstön ja käyttäjien kanssa	Asiakastapaamisia on sovittu loka-marraskuulle 2022.
	Hävikkiruoan vähentäminen	Ruokahävikin määrän seuraaminen	Ruokahävikin seurannan ensimmäinen jakso on toteutunut ajalla 5-23.9.22. Raportti on nähtävissä

			intrassa ja kunnan kotisivuilla ruokapalvelut sivuilla. Toinen jakso toteutetaan 45–47/22. Datan pohjalta tehdään jatko-suunnitelmia hävikin vähentämiseen.
Kasvuimago ja kuntakuva	Tyhjien vuokra-asuntojen vuokraaminen	Vuokrausasteen nostaminen 70 %:iin	Vuokrausaste on xx %
Ympäristö- ja historiavastuu	Jätevesiverkoston ylivuotojen välttäminen.	Toteutuneet jätevesipumppaamoiden ylivuotomäärät. Nämä raportoidaan puhdistamon viranomaisraportteihin.	Vilmussuon pumppaamon ylikaato 25-26.3.2022.
Aktiiviset kuntalaiset	Yhteistyö yhdistysten kanssa: yhdistysohjelman toteutus, rantasaunojen hoito, talkoot, kyläkävelyt, kuntalaisten osallistaminen	Tyytyväiset asukkaat, yhteisöllisyyden tunne	Yksityiset kuntalaiset mm. poistaneet jättibalsamia asuinalueiltaan, yhdistykset osallistuneet puistometsien siivoukseen, rantasaunoja lämmitetty edelleen.
Itsenäinen ja yhtenäinen Eura	Investointiprosessien suunnitelmallisuuden lisääminen ja selkeyttäminen toimijoille	Investointihankeohjeen kehittäminen erityyppiset hankkeet huomioivaksi	Ei toimenpiteitä toistaiseksi.
	Rakentamisaikaisen kosteudenhallinnan tehostaminen	Sääsuojien käyttö uudisrakennus- sekä julkisivu- ja vesikattoperuskorjauskohteissa Tehostettu kosteudenhallinta isoissa rakennushankkeissa	Koulukeskuksen ruokalan katon peruskorjaus tehdään sääsuojassa.
	Investointikohteiden suunnittelun ja kustannushallinnan tehostaminen	Rakentamisaikaiset lisäkustannukset uudiskohteissa enintään 5 % ja peruskorjauskohteissa 10 %	Ei uusia valmistuneita kohteita tarkastelujaksolla

6000 Tekniset palvelut, hallinto

ULKOISET + SISÄISET					
6000 TEKNISET PALVELUT, HALLINTO 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	3	
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0	4	
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-268	0	-268	-201	74,99%
PALKAT JA PALKKIOT	-172	0	-172	-133	77,04%
HENKILÖSIVUKULUT	-96	0	-96	-68	71,3%
ELÄKEKULUT	-88	0	-88	-63	71,03%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-7	0	-7	-5	74,49%
PALVELUJEN OSTOT	-1 330	0	-1 330	-1 137	85,51%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10	0	-10	-3	35,44%
MUUT TOIMINTAKULUT	-18	0	-18	-13	73,01%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 625	0	-1 625	-1 354	83,34%
TOIMINTAKATE	-1 625	0	-1 625	-1 351	83,12%

Teknisen hallinnon taloudessa on varattu Satakunnan pelastuslaitoksen palvelujen ostoon 77 000 € liian pieni määräraha. Muilta osin talousarvio toteutunee suunnitellusti.

6020 Kiinteistöpalvelut

6020 KIINTEISTÖPALVELUT 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITUOTOT	2 822	0	2 822	1 781	63,1%
TUET JA AVUSTUKSET	5	0	5	1	24,36%
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 098	0	7 098	4 820	67,9%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 925	0	9 925	6 602	66,52%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-3 391	0	-3 391	-2 584	76,21%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 692	0	-2 692	-2 059	76,5%
HENKILÖSIVUKULUT	-699	0	-699	-525	75,09%
ELÄKEKULUT	-585	0	-585	-440	75,17%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-114	0	-114	-85	74,63%
PALVELUJEN OSTOT	-1 332	0	-1 332	-909	68,27%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 323	0	-3 323	-2 456	73,91%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 101	0	-1 101	-951	86,36%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 148	0	-9 148	-6 901	75,44%
TOIMINTAKATE	777	0	777	-299	-38,52%

Kiinteistöpalvelujen käyttötaloudessa on haasteita pysyä talousarviossa. Toimintatuottojen toteutuma tarkasteluhetkellä on 59,9 % ja toimintamenojen 76,2 %.

Pääosa vastualueen toimintatuotoista koostuu kiinteistöjen vuokratuotoista sekä ateriapalvelujen myynistä. Ruokapalvelujen toimintatuottojen toteutuma on 65,7 %. Vuokratuottojen toteutuma sisäisten tuottojen osalta ei ole ajan tasalla ja on 45,3 %. Ulkoisten vuokratuottojen toteutuma on 68,6 %. Vuokra- ja palveluasuntojen vuokrausaste on kuitenkin edelleen hyvä.

Henkilöstön määrässä vastuualueella ei ole olennaisia muutoksia ensimmäisellä vuosineljänneksellä. Henkilöstökulujen toteutuma koko vastuualueella on 76,2 % (vertailuarvo lomarahat huomioiden n. 76,0 %).

Tilapalvelujen ulkoisten toimintakulujen toteutuma on 78,3 %, joka 13,5 % korkeampi kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana. Sisäisten toimintakulujen osalta toteutuma ei ole ajan tasalla ja niiden toteutuma on vain 18,4 %. Ulkoisten toimintakulujen osalta erityisesti lämmityskustannukset ja talvikunnossapidon kustannukset ovat merkittävästi aiempaa ja budjetoitua suuremmat. Lisäksi vastualueen taloutta rasittaa Viuhulan myynistä kirjattu 46 500 €:n luovutustappio (jäännöspositoarvo). Tilapalvelujen arvioitu lisämäärärahatarve on n. 150 000 €.

Siivouspalvelujen toimintakulujen toteutuma on 79,3 % Kustannukset ylittyvät n. 4,3 %, josta henkilöstökulujen osuus ylityksessä on merkittävä. Koronasta johtuen myös lyhytkestoisiin poissaoloihin on jouduttu ottamaan sijaisia. Lisäksi henkilökunnalla on mm. koronan vuoksi ollut tavanomaista enemmän ja pidempiä poissaoloja. Siivoushenkilökunnan sairauslomapäiviä 1.1-30.9.2022 välisenä aikana on kertynyt 507 päivää. Siivous- ja puhdistusaineiden käyttö on

lisääntynyt koronan erityissiivouksista johtuen ja tarvikkeiden hinnat ovat nousseet n. 7 %. Vuoden 2022 talousarvio tullee ylittymään n. 80 000 €:lla ja sille haetaan lisämäärärahaa.

Ruokapalvelujen toimintatuotot ja -kulut ovat toteutuneet suunnitellusti. Sairauspoissaoloja on ollut 332 poissaolopäivää ajalla 1.1- 30.9.2022. Sijaismäärärahat on ylitetty 15,4 % eli n. 19 000 €:lla. Henkilöstömenot ovat kuitenkin kokonaisuudessaan toteutumassa suunnitellusti. Elintarvikkeiden hankintahinnat nousivat alkuvuodesta 3,85 % mutta loppuvuonna niihin kohdistuu hinnankorotuspaineita, jotka voivat vaikuttaa vastualueen talouden toteutumaan loppuvuonna.

Investointien osalta vuodelta 2021 jatkuneet kohteet on saatu loppuunsaattettua suunnitellusti. Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 19.9.2022 § 209 siirtää Panelian oppimiskeskuksen vanhan osan peruskorjauksen pääosin vuodelle 2023. Pienten investointien hankeryhmän työt ovat toteutumassa suunnitellusti ja sille on esitetty 100 000 €:n lisämäärärahaa lisähankkeita varten (Tekla 28.9.2022 § 102). Maaliskuun lopussa koulukeskuksen ruokalan katossa todettiin vesivuoto, jonka seurauksena todettiin, että rakennusosan vesikate on uusittava. Hanke kilpailutettiin keväällä mutta hankinta keskeytettiin, koska siihen saatiin vain yksi tarjous. Hankinta käynnistettiin muutettuna uudelleen syys-kuussa 2022 ja sille on esitetty ylimääräistä määrärahaa vuoden 2022 talousarvioon (Tekla 28.9.2022 § 102). Vastuualuetta ovat loppuvuoden 2021 ja kevään aikana työllistäneet merkittävästi hyvinvointialueeseen kohdistuvat selvitystyöt ja työohjelman ulkopuolelta tulleet kohteet (mm. moni-toimihalli, ruokalan vesivahinko). Tästä johtuen esim. terveyskeskuksen hammaslääkärisiiven lattiakorjausten suunnittelu sekä tulevien investointien esiselvitykset ovat 3 - 4 kk myöhässä alkuperäisestä aikataulusta.

6020 Yhdyskuntatekniikka

ULKOISET + SISÄISET						
6200 YHDYSKUNTATEKNIikka 1000 euroa	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%	
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	31	0	31	18	59,69%	
MUUT TOIMINTATUOTOT	15	0	15	10	66,5%	
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	46	0	46	28	61,97%	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-294	0	-294	-196	66,64%	
PALKAT JA PALKKIOT	-230	0	-230	-153	66,42%	
HENKILÖSIVUKULUT	-65	0	-65	-44	67,43%	
ELÄKEKULUT	-55	0	-55	-37	67,83%	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-10	0	-10	-6	65,15%	
PALVELUJEN OSTOT	-472	0	-472	-275	58,27%	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-319	0	-319	-186	58,16%	
AVUSTUKSET	-80	0	-80	-80	99,88%	
MUUT TOIMINTAKULUT	-30	0	-30	-24	81,57%	
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 195	0	-1 195	-761	63,66%	
TOIMINTAKATE	-1 150	0	-1 150	-733	63,73%	

Yhdyskuntateknisten palveluiden toimintatuotot koostuvat pääosin hulevesimaksuista, venepaikkamaksuista ja sijoitusluvista ja ne ovat toteutuneet 49,3 %:sesti.

Toimintakulujen toteuma on 62,5 %.

Toimintakulujen jatkuvaan kasvuun myös loppuvuonna vaikuttavat mm. sähkö- ja kaasukulujen nousu sekä edelleen polttoaineiden, raaka-aineiden, konetöiden, tarvikkeiden ja komponenttien hinnan nousu. Asfalttitoiden ja lannoitteiden osalta öljyn hinnannousu.

Toimintakulujen seuraaminen on haastavaa koska yhdyskuntateknisten palvelujen osalta kulujen toteuma ei ole tasaista vuoden aikana. Osa töistä laskutetaan vasta vuoden lopussa, vaikka työsuoritteet on tehty alkuvuodesta tai vuoden kuluessa mm. aurauksista ja hiekoituksista osa, valaistuksen huoltotöitä ja maanrakennustöistä osa.

Henkilöstön määrään tuli muutos syyskuun lopulla. Liikuntapaikkojen hoitajan toimi on täytetty. Investoinnit ovat toteutumassa pääosin suunnitellusti painottuen loppuvuoteen. Harjunahteenkierrosta ei ole myyty yhtään tonttia syyskuun loppuun mennessä. Hankkeen toteutus on ehdollinen. Kiukaisten seisakkeen määrärahaa ei ole käytetty.

6300 Vesihuoltolaitos

6300 VESIHUOLTOLAITOS 1000 euroa	ULKOISET + SISÄISET		Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2022	Tot-%
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset			
TOIMINTATUOTOT					
MYYNITTUOTOT	3 285	0	3 285	2 089	63,59%
MUUT TOIMINTATUOTOT	80	0	80	59	73,31%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 365	0	3 365	2 148	63,82%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-413	0	-413	-312	75,59%
PALKAT JA PALKKIOT	-332	0	-332	-252	75,8%
HENKILÖSIVUKULUT	-81	0	-81	-61	74,75%
ELÄKEKULUT	-68	0	-68	-51	75,21%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-14	0	-14	-10	72,54%
PALVELUJEN OSTOT	-1 178	0	-1 178	-938	79,6%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-296	0	-296	-241	81,5%
MUUT TOIMINTAKULUT	-46	0	-46	-22	48,26%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 933	0	-1 933	-1 513	78,29%
TOIMINTAKATE	1 432	0	1 432	634	44,3%

Toimintatuottojen toteutuma on n. 1 590 000 €. (11.10.2022). Talousarvioon nähden 47,3 %. Tuotot eivät sisällä päälaskutusta kiinteistöiltä, kuin 30.06.2022 asti. Tehtaat ja isommat tiheämmin laskutettavat asiakkaat ovat tuotoissa mukana.

Toimintakulujen toteutuma on n. 1 491 000 €. Talousarvioon nähden 77,1 %.

Henkilöstömenojen toteutuma on 75,6 % ollen n. 312 000 €. Verkostovastaava on vuorotteluvapaalla elokuun lopulta helmikuun loppuun.

'Vesihuollon Käyttötalouden ennakoidaan jäävän jopa noin 500 000 euroa heikommaksi mitä hyväksytyssä talousarviossa, jossa vesihuoltolaitoksen ylijäämä on noin 640 000 euroa. (2021 vuonna ylijäämä oli 246 968 euroa).

Investointien toteuma on 64 % eli noin 518 000 euroa. Savikon alueen viemäriajennukseen lisämäärärahan hakeminen käsitellään seuraavassa valtuuston kokouksessa.

4.1.5. KY Kauttuanpuisto

Toimitusjohtaja Ilkka Mäkinen

1000 euroa	TA 1-12/2022	TOT 1-9/2022	TOT 1-9/2021	TOT 2022 / TA2022	TOT 2022/ TOT2021
Kiinteistön tuotot	2 218	1 745	1 682	78,7 %	103,7 %
Muut tuotot					
Kiinteistön hoitokulut					
Henkilöstökulut yhteensä	-210	-155	-159	73,8 %	97,5 %
Muut kulut		-1 089	-1 028		105,9 %
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	-1 508	-1 244	-1 187	82,5 %	104,8 %
Käyttökate/Hoitokate	500	527	524	105,4 %	100,6 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä		-302			
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		-13	-16		81,3 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja		213	509		41,8 %
Tilikauden voitto (tappio)		213	509		41,8 %

Kauttuanpuiston tilikauden 2022 tavoitteet:	
TAVOITE:	TILANNE 1-9/2022
1. Asuntovuokrauksen käyttöasteen tavoite on edelleen 90 %	Kauttuanpuiston käyttöaste on 92 prosenttiin.
2. Kerrostalot Eurantie 13 ja Vahentie 2 kehittämistä jatketaan tavoitteena perusteellinen saneeraus	Hanke ei ole edennyt.
3. Asumisen- ja turvallisuuden tavoitteena pidetään asukasviihtyvyyttä vuokrataloissa, sekä Kauttuanpuisto työntekijöiden turvallisuuden- ja työssäjaksamisen edistämistä	Asumisviihtyvyyttä parannetaan suunnitelman mukaisesti ja asukaskokouksissa saadun palautteen mukaan. Yleisarvosana toukokuun asukaskokouksessa oli hyvä.

4.1.6. Uima- ja urheiluhalli

Toimitusjohtaja Vesa Nuija

1000 euroa	TA 1-12 / 2022	TOT 1 - 9/2022	TOT 1 - 9/2021	TOT 2022/ TA2022	TOT 2022/ TOT2021
Liikevaihto	380	225	136	59,2 %	165 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 509	1 029	999	68,2 %	103 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-75	-52	-29	69,3 %	179 %
Henkilöstökulut yhteensä	-352	-244	-218	69,3 %	112 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-448	0	0		
Liiketoiminnan muut kulut	-479	-296	-282	61,8 %	105 %
Liikevoitto (-tappio)	155	663	605	427,7 %	110 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-142	-90	-96	63,4 %	94 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	13	573	509	4407,7 %	113 %
Tilikauden voitto (tappio)	13	573	509	4407,7 %	113 %

Euran uima- ja urheiluhalli Oy:n liikuntatilojen käyttäjämäärät olivat kevätkaudella 2022 huomattavasti pienemmät kuin koronapandemiaa edeltävänä aikana. Uimahalli oli kokonaan suljettu 1.-19.1.2022. Touko-kesäkuussa järjestetyissä lasten uimakouluissa oli kuitenkin jo hyvin osallistujia kaikkiaan 695 hlö (Eura 531, Säskylä/Pöytyä 164). Uimahallissa oli kesätauko 27.6.–14.8. Palloiluhallin valaistuksen muutoshanke led-valaistukseksi saatiin pientä loppuviimeistelyä vaille valmiiksi syyskuussa. Syyskaudella on liikuntatilojen käyttäjämäärät lisääntyneet tasaisesti ja lokakuussa oltiin jo lähellä koronaa edeltävää normaalitasoa. Halliyhtiö on käyttötaloudessaan selvinnyt koronan aiheuttamista tulonmenetyksistä konsernitilin limiitin ansiosta. Marraskuun alussa näyttää siltä, että halliyhtiöllä ei ole tarvetta anoa kunnalta lisäävustusta toimintaansa.

Uima- ja urheiluhallin tilikauden 2022 tavoitteet:	
TAVOITE:	TILANNE 1-9/2022
1. Uimahallin kävijämäärän nostaminen takaisin 70 000 uimariin	Kävijämäärät ovat nousseet huomattavasti vuodesta 2021, mutta alkuvuoden koronavaikutusten takia 70 000 uimarin tavoitetta ei saavuteta, mutta yli 60 000 uintikäyttäjän raja saavutetaan.
2. Liikuntatilojen käyttöasteen nostaminen vuoden 2019 tasolle	Liikuntatilojen tulot/kävijämäärät eivät nouse vuoden 2019 tasolle alkuvuoden koronavaikutusten takia, mutta lähelle päästään.
3. Yrittäjille vuokrattuna olevien tilojen 100 % vuokrausaste	Urheilutalon yrittäjien vuokratilojen vuokrausaste on 100%
4. Halliyhtiön tarjoamien liikuntaryhmien viikoittainen osallistujamäärä 430	Syyskauden 2022 liikuntaryhmissä on 451 osallistujaa/vko.
5. Kunnan avustusmäärä yhteensä 1 066 000 euroa (sama kuin vuonna 2021)	Marraskuun alun tilanteen mukaan arvioituna halliyhtiö selviää alkuvuoden koronavaikutuksista huolimatta myönnetyllä avustusmäärällä.

6. Palloiluhallin valaisimien vaihto led-valaisimiksi, johon halliyhtiö on esittänyt 40 000 euron investointiavustuspöytäkirjan kunnalle. Kyseessä energiansäästöinvestointi, jolla pyritään 70 % energiansäästöön	Palloiluhallin valaisimet on vaihdettu elokuussa ja hanke on viimeistelyä vaille valmis.
--	--

4.1.7. JVP

Toimitusjohtaja Jarkko Leminen

1000 euroa	TA 1 - 12 /2022	TOT 1 - 9/2022	TOT 1 - 9/2021	TOT 2022/ TA2022	TOT 2022/ TOT2021
Liikevaihto	1 778	1 352	1 412	76,0 %	95,8 %
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-475	-423	-347	89,1 %	121,9 %
Henkilöstökulut yhteensä	-185	-129	-112	69,7 %	115,2 %
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-485	-336	-346	69,3 %	97,1 %
Liiketoiminnan muut kulut	-400	-249	-263	62,3 %	94,7 %
Liikevoitto (-tappio)	243	215	344	88,5 %	62,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-62	-25	-33	40,3 %	75,8 %
Tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	181	190	311	105,0 %	61,1 %
Tilikauden voitto (tappio)	181	190	311	105,0 %	61,1 %

JVP-Eura Oy:n tilikauden 2022 tavoitteet:	
TAVOITE:	TILANNE 1-9/2022
1. Hyvien puhdistustuloksien ylläpito. Puhdistusprosessien tasainen toimintavarmuus ja -tehokkuus	Toteutunut kaikin osin ympäristöluvan mukaisesti. Nitrifikaatioasteen tehokkuus juuri luvan rajalla ja tämä raja on vuosikeskiarvona luvassa. Puhdistustulokset jatkuivat hyvinä
2. Taloudellisen tehokkuuden säilyttäminen ja parhaimmillaan parantaminen	Osa kustannuksista on noussut. Käyttökunnossapitoa toteutettu viime vuotta enemmän. Aiemmin toteutettujen tehostamisien ansioista kokonaistaloudellisuus on hyvin lähellä viime vuoden tasoa.
3. Puhdistamon tilanteen tiedottaminen	11.6. avoimet ovet puhdistamalla ja alkuvuonna Länsi-Suomessa juttua puhdistustehokkuudesta.

5. INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-5 140	-535	-5 675	-2 425	3 250	57,26%	42,74%
Menot	-5 340	-535	-5 875	-2 549	3 326	56,61%	43,39%
Tulot	200	0	200	124	-76	-38,14%	61,86%
Rahoitusosuudet	0	0	0	21	21		
Pysyvien vastaavien myynnit	200	0	200	103	-97	-48,51%	51,49%

10	Korvausinvestoinnit	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
111	KI / Rakennukset							
9201	Kiinteistöjen pienet invest.	-250	0	-250	-157	93	37,09%	62,91%
9202	Lukion vanhan osan korjaus	0	0	0	-56	-56		
9207	Panelian koulun peruskorjaus	-100	0	-100	-30	70	69,94%	30,06%
9215	Kauttuan koulun sisäilmakorj.	0	0	0	-12	-12		
9217	Kauttuan koulu/liikuntasali	0	0	0	-47	-47		
9219	Terveyskeskus	-500	0	-500	0	500	100,0%	0,0%
9220	Paneliankoulu vanha osa perusk	-1 200	0	-1 200	-43	1 157	96,38%	3,62%
9221	Kiukaistenkoulu peruskorj.	-50	0	-50	0	50	100,0%	0,0%
9502	Vähäjärven sauna	0	0	0	0	0		
9526	Monitoimihalli	-150	-250	-400	-280	120	29,93%	70,07%
111	KI / Rakennukset yhteensä	-2 250	-250	-2 500	-627	1 873	74,91%	25,09%
Menot		-2 250	-250	-2 500	-627	1 873	74,91%	25,09%
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9500	Kaavateiden päällystys ja korj	-200	0	-200	-199	1	0,57%	99,43%
9511	Matonpesupaikat ja saunat	0	0	0	0	0		
9516	Fankkeentie	-200	0	-200	-207	-7	-3,51%	103,51%
9522	Kauttuan Myllysilta	0	0	0	0	0		
9529	Teollisuustie leventäminen	-15	0	-15	0	15	98,96%	1,04%
9530	Latopuisto leikkivälineet	-30	0	-30	-21	9	30,2%	69,8%
9531	Keskuspuiston purkaminen	-20	0	-20	0	20	100,0%	0,0%
9800	Vanhan verkoston saneeraus	-580	0	-580	-485	95	16,33%	83,67%
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-1 045	0	-1 045	-912	133	12,7%	87,3%
Menot		-1 045	0	-1 045	-912	133	12,7%	87,3%
116	KI / Koneet ja kalusto							
9023	KK-koulu/astianpesukone	-50	0	-50	-43	7	13,98%	86,02%
Menot		-50	0	-50	-43	7	13,98%	86,02%
116	KI / Koneet ja kalusto yhteensä	-50	0	-50	-43	7	13,98%	86,02%
Menot		-50	0	-50	-43	7	13,98%	86,02%
10	Korvausinvestoinnit yhteensä	-3 345	-250	-3 595	-1 583	2 012	55,98%	44,02%
Menot		-3 345	-250	-3 595	-1 583	2 012	55,98%	44,02%

20	Laajennusinvestoinnit	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
201	LI / Tietokoneohjelmistot							
9006	Etähallintaohjelma Panda	-15	0	-15	-15	0	1,27%	98,73%
9007	Tietostrategia ohjelma	-100	0	-100	-85	15	15,15%	84,85%
201	LI / Tietokoneohjelmistot yhteensä	-115	0	-115	-100	15	13,34%	86,66%
211	LI / Rakennukset							
9218	Kalasadaman kehittäminen	-30	0	-30	-1	29	95,3%	4,7%
211	LI / Rakennukset yhteensä	-30	0	-30	-1	29	95,3%	4,7%
213	LI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9501	Katuvalot laajennus ja korj	-100	0	-100	-24	76	76,42%	23,58%
9504	Liikenneturvallisuuskohteet	-20	0	-20	0	20	100,0%	0,0%
9521	Urheilukeskus skeittiparkki	-10	0	-10	0	10	100,0%	0,0%
9523	Kyöpin maankaatopaikka	-60	0	-60	-1	59	97,66%	2,34%
9528	Pyhäjärvis. pyöräily ja kävely	-15	0	-15	0	15	100,0%	0,0%
9535	Harjunahteenkierto Hlahti	-165	0	-165	0	165	100,0%	0,0%
9806	Verkoston laajentaminen	-230	0	-230	-50	180	78,25%	21,75%
213	LI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-600	0	-600	-75	525	87,5%	12,5%
Menot		-600	0	-600	-75	525	87,5%	12,5%
216	LI / Koneet ja kalusto							
9022	Panelian opp.kesk/kalustaminen	-200	0	-200	-119	81	40,66%	59,34%
216	LI / Koneet ja kalusto yhteensä	-200	0	-200	-119	81	40,66%	59,34%
Menot		-200	0	-200	-119	81	40,66%	59,34%
Tulot		0	0	0	0	0		
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä	-945	0	-945	-295	650	68,81%	31,19%
Menot		-945	0	-945	-315	630	66,61%	33,39%

30	Uusinvestoinnit	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-9 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
310	UI / Maa- ja vesialueet							
9000	maa-alueiden osto ja myynti	100	-160	-60	9	69	115,47%	-15,47%
	Menot	-100	-160	-260	0	260	100,0%	0,0%
	Tulot	200	0	200	9	-191	-95,36%	4,64%
	Pysyvien vastaavien myynnit	200	0	200	9	-191	-95,36%	4,64%
310	UI / Maa- ja vesialueet yhteensä	100	-160	-60	9	69	115,47%	-15,47%
	Menot	-100	-160	-260	0	260	100,0%	0,0%
	Tulot	200	0	200	9	-191	-95,36%	4,64%
	Pysyvien vastaavien myynnit	200	0	200	9	-191	-95,36%	4,64%
311	UI / Rakennukset							
9206	Panelian oppimiskeskus	0	0	0	-86	-86		
9216	Inv.hankkeiden esiselvitykset	-50	0	-50	0	50	100,0%	0,0%
311	UI / Rakennukset yhteensä	-50	0	-50	-86	-36	-72,84%	172,84%
	Menot	-50	0	-50	-86	-36	-72,84%	172,84%
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9524	Tekojäärata	-10	-100	-110	-19	91	83,17%	16,83%
9527	Paikoitusalue urhkeskus,ruukki	0	0	0	0	0		
9532	Tekojääradan aidat	-50	0	-50	0	50	99,22%	0,78%
9533	Risteys Miekkat/Pysäköint/Sorkk	-230	-25	-255	-248	7	2,64%	97,36%
9534	Kiukaisten seisake	-40	0	-40	0	40	100,0%	0,0%
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-330	-125	-455	-267	188	41,3%	58,7%
	Menot	-330	-125	-455	-267	188	41,3%	58,7%
316	UI / Koneet ja kalusto							
9008	Lukio luonnontieteen luokat	-300	0	-300	-297	3	0,87%	99,13%
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-300	0	-300	-297	3	0,87%	99,13%
	Menot	-300	0	-300	-297	3	0,87%	99,13%
320	UI / Osakkeet ja osuudet							
9002	Satakunnan Sairaanhoidopiiri	-250	0	-250	0	250	100,0%	0,0%
9003	Osakkeiden osto ja myynti	-20	0	-20	94	114	568,46%	-468,46%
	Menot	-20	0	-20	0	20	100,0%	0,0%
320	UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä	-270	0	-270	94	364	134,7%	-34,7%
	Menot	-270	0	-270	0	270	100,0%	0,0%
	Tulot	0	0	0	94	94		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	94	94		
30	Uusinvestoinnit yhteensä	-850	-285	-1 135	-548	587	51,72%	48,28%
	Menot	-1 050	-285	-1 335	-651	684	51,24%	48,76%
	Tulot	200	0	200	103	-97	-48,51%	51,49%
	Pysyvien vastaavien myynnit	200	0	200	103	-97	-48,51%	51,49%