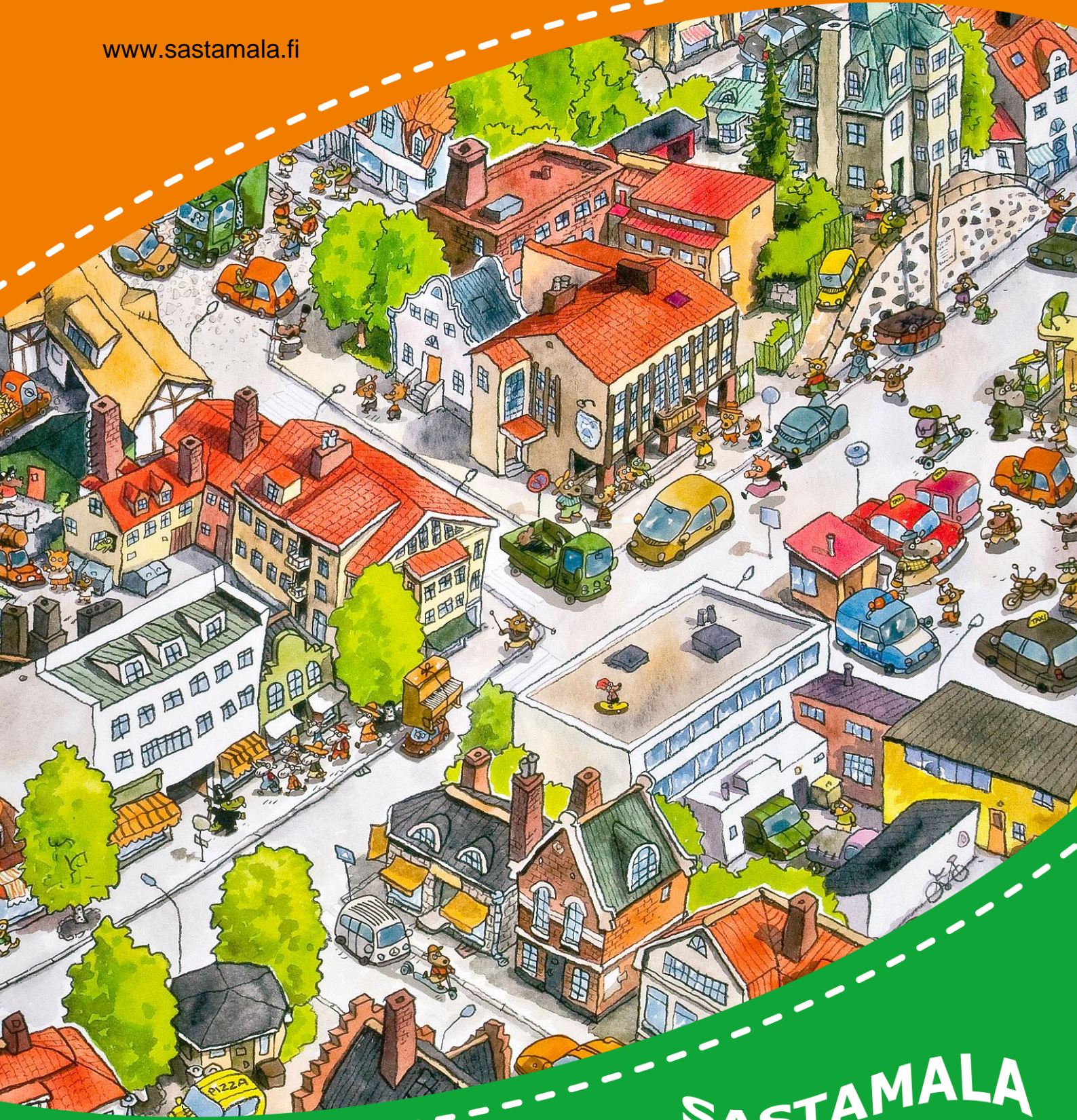


Sastamalan kaupunki

# Talouden neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

[www.sastamala.fi](http://www.sastamala.fi)



**SASTAMALA**  
sopivasti sykettä

## Sisällys

Tulos- ja rahoituslaskelma	1
Talousarvion toteutuminen ja ennuste vastualueittain	2
Verotilitykset, kuukausiseuranta	4
Toimialojen, vastualueiden ja liikelaitoksen raportit	5
- Konsernihallinto	5
- Sivistystoimi	10
- Tekninen toimi	16
- Sastamalan Vesi liikelaitos	20
Investointien toteutuminen	21

## Tulos- ja rahoituslaskelma

TULOSLASKELMA ulkoinen+sisäinen 1000 €	TP2023	Talousarvio 2024 muutoksineen	Tot 3/2024 Emo	Tot 3/2024 Vesi	Tot 3/2024 Yhteensä	Tot.%	Ennuste yhteensä	Ta-poikk. TA24 Enn24
Myyntituotot	20 883	19 479	3 291	1 859	5 150	26,4		
Maksutuotot	9 006	2 542	674	0	674	26,5		
Tuet ja avustukset*	2 534	1 735	364	0	364	21,0		
Vuokratuotot	13 931	13 626	3 526	-1	3 525	25,9		
Muut toimintatuotot	623	427	73	0	73	17,0		
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>40 818</b>	<b>37 809</b>	<b>7 927</b>	<b>1 859</b>	<b>9 786</b>	<b>25,9</b>	<b>38 179</b>	<b>370</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>463</b>	<b>454</b>	<b>36</b>	<b>19</b>	<b>55</b>	<b>12,0</b>	<b>454</b>	<b>0</b>
Palkat ja palkkiot	-36 530	-36 797	-8 397	-141	-8 538	23,2		
Eläkekulut	-7 895	-7 813	-1 787	-48	-1 835	23,5		
Muut henkilösivukulut	-1 619	-1 058	-291	-4	-295	27,9		
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>-46 044</b>	<b>-45 668</b>	<b>-10 476</b>	<b>-193</b>	<b>-10 668</b>	<b>23,4</b>		
Palvelujen ostot	-27 304	-26 477	-6 408	-755	-7 163	27,1		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 809	-6 844	-1 788	-281	-2 069	30,2		
Avustukset *	-6 820	-3 420	-620	0	-620	18,1		
Vuokrat	-9 338	-9 762	-2 284	-26	-2 310	23,7		
Muut toimintakulut	-689	-327	-75	-1	-76	23,2		
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-93 838</b>	<b>-92 499</b>	<b>-21 650</b>	<b>-1 256</b>	<b>-22 906</b>	<b>24,8</b>	<b>-93 177</b>	<b>-678</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-52 557</b>	<b>-54 235</b>	<b>-13 687</b>	<b>622</b>	<b>-13 066</b>	<b>24,1</b>	<b>-54 544</b>	<b>-308</b>
Verotulot	52 942	49 650	12 962	0	12 962	26,1	49 650	0
Valtionosuudet	18 413	16 000	4 023	0	4 023	25,1	16 000	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-501	-1 317	-215	-17	-233	17,7	-1 317	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>18 296</b>	<b>10 097</b>	<b>3 082</b>	<b>604</b>	<b>3 687</b>	<b>36,5</b>	<b>9 789</b>	<b>-308</b>
Suunn.mukaiset poistot	-8 780	-9 049	-1 713	-425	-2 138	23,6	-9 049	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 516</b>	<b>1 048</b>	<b>1 370</b>	<b>179</b>	<b>1 549</b>	<b>147,8</b>	<b>740</b>	<b>-308</b>

RAHOITUSLASKELMA ulkoinen+sisäinen 1000 €	TP2023	Talousarvio 2024 muutoksineen	Tot 3/2024 Emo	Tot 3/2024 Vesi	Tot 3/2024 Yhteensä	Tot.%	Ennuste yhteensä	Ta-poikk. TA24 Enn24
Vuosikate	18 274	10 097	3 082	604	3 687	36,5	9 789	-308
Tulorahoituksen korjauserät*	-162	0	-41	0	-41		-41	-41
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>18 112</b>	<b>10 097</b>	<b>3 042</b>	<b>604</b>	<b>3 646</b>	<b>36,1</b>	<b>9 748</b>	<b>-349</b>
Investointimenot	-14 032	-19 410	-1 682	-368	-2 050	10,6	-19 410	0
Rah.osuudet inv.menoihin	147	0	0	0	0		0	0
Pys.vast luovutustulot	695	300	61	0	61	20,3	300	0
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-13 190</b>	<b>-19 110</b>	<b>-1 621</b>	<b>-368</b>	<b>-1 989</b>	<b>10,4</b>	<b>-19 110</b>	<b>0</b>
<b>Toiminnan ja invest. rahavirta</b>	<b>4 922</b>	<b>-9 013</b>	<b>1 421</b>	<b>237</b>	<b>1 657</b>	<b>-18,4</b>	<b>-9 362</b>	<b>-349</b>
Antolainojen muutos	-550	299	0	0	0	0,0	299	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 000	18 840	0	0	0	0,0	18 840	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 106	-10 129	-1 117	-4	-1 120	11,1	-10 129	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9		-2	0	-2		0	
Muut maksuvalm. muutokset	-8 241	0	4 001	762	4 763		0	0
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-10 888</b>	<b>9 011</b>	<b>2 883</b>	<b>759</b>	<b>3 642</b>	<b>40,4</b>	<b>9 011</b>	<b>0</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-5 966</b>	<b>-2</b>	<b>4 303</b>	<b>996</b>	<b>5 299</b>		<b>-351</b>	<b>-349</b>

Pysyvien vastaavien luovutustulot budjetoitu tasearvolla. Toteuma ja ennuste sisältävät myös myyntivoitot ja -tappiot

Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

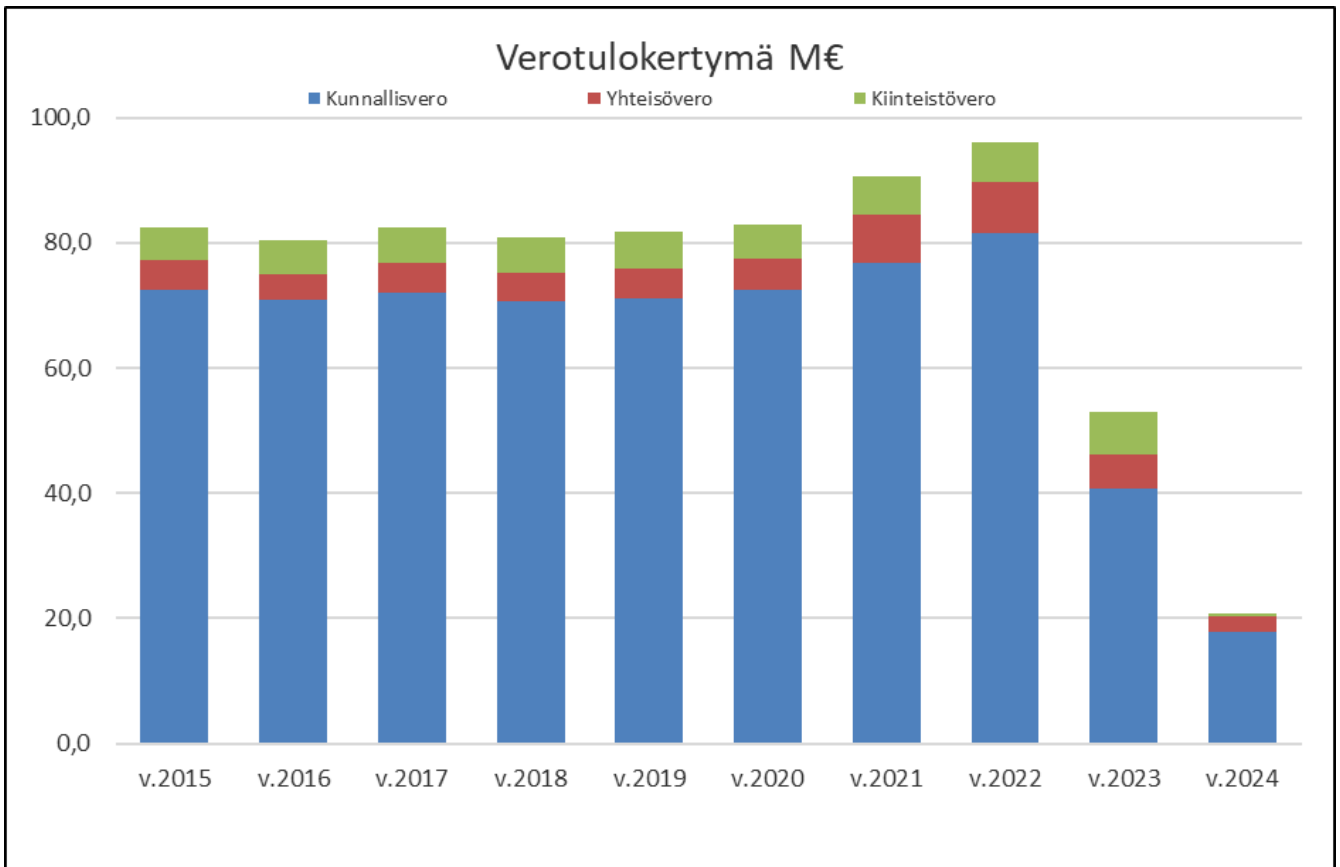
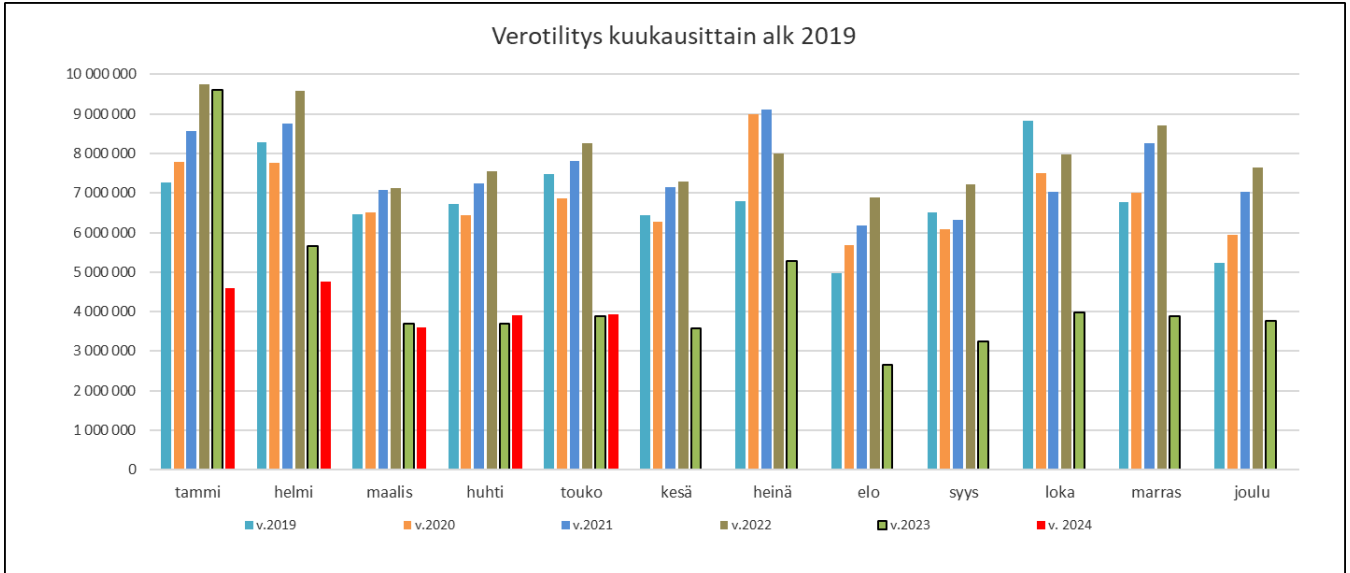
## Talousarvion toteutuminen ja ennuste vastualueittain

1000 EUR	TP2023	Jaksotettu toteuma					Toimialojen Ennuste 2024	TA-poikk. Ta24-Enn24
		Talousarvio 2024	Muutok.	Ta2024 +muut yht.	Tot 3/2024	Tot%		
<b>KONSERNIPALVELUT</b>								
Tulot	2 799	2 848	0	2 848	685	24,0	2 848	
Menot	-6 565	-7 234	0	-7 234	-1 552	21,5	-7 234	
Toimintakate	-3 766	-4 386	0	-4 386	-867	19,8	-4 386	0
<b>MAANKÄYTTÖ</b>								
Tulot	652	450	0	450	110	24,5	450	
Menot	-1 700	-1 526	0	-1 526	-391	25,6	-1 526	
Toimintakate	-1 048	-1 076	0	-1 076	-281	26,1	-1 076	0
<b>YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>								
Tulot	1 250	1 060	0	1 060	342	32,3	1 070	10
Menot	-2 059	-1 857	0	-1 857	-411	22,1	-1 875	-18
Toimintakate	-810	-797	0	-797	-68	8,6	-805	-8
<b>KAUPUNGIN YHTEISET ERÄT</b>								
Tulot	236	442	0	442	30	6,7	442	0
Menot	-460	-564	0	-564	-25	4,4	-564	0
Toimintakate	-224	-122	0	-122	5	-4,1	-122	0
<b>KONSERNHALLINTO</b>								
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-5 848</b>	<b>-6 381</b>	<b>0</b>	<b>-6 381</b>	<b>-1 212</b>	<b>19,0</b>	<b>-6 389</b>	<b>-8</b>
<b>VARHAISKASVATUS</b>								
Tulot	1 061	806	0	806	245	30,4	856	50
Menot	-15 067	-15 176	0	-15 176	-3 703	24,4	-15 296	-121
Toimintakate	-14 006	-14 370	0	-14 370	-3 458	24,1	-14 440	-70
<b>PERUSOPETUS</b>								
Tulot	2 354	1 374	0	1 374	270	19,7	1 634	260
Menot	-27 862	-27 383	0	-27 383	-6 864	25,1	-27 808	-425
Toimintakate	-25 508	-26 009	0	-26 009	-6 593	25,3	-26 174	-165
<b>LUKIOKOULUTUS</b>								
Tulot	332	526	0	526	37	7,1	526	0
Menot	-2 903	-3 173	0	-3 173	-659	20,8	-3 173	0
Toimintakate	-2 571	-2 647	0	-2 647	-622	23,5	-2 647	0
<b>ELÄMÄNLAATU</b>								
Tulot	1 115	775	0	775	323	41,7	825	50
Valmistus omaan käyttöön					-7	0,0		0
Menot	-8 502	-7 979	0	-7 979	-1 997	25,0	-8 094	-115
Toimintakate	-7 386	-7 204	0	-7 204	-1 680	23,3	-7 269	-65
<b>SIVISTYSTOIMI</b>								
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-49 471</b>	<b>-50 230</b>	<b>0</b>	<b>-50 230</b>	<b>-12 354</b>	<b>24,6</b>	<b>-50 530</b>	<b>-300</b>

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

1000 EUR	TP2023	Jaksotettu toteuma					Toimialojen Ennuste 2024	TA-poikk. Ta24-Enn24
		Talousarvio 2024	Muutok.	+muut yht.	Tot 3/2024	Tot%		
<b>TILAKESKUS</b>								
Tulot	13 545	13 246	0	13 246	3 423	25,8	13 246	
Valmistus omaan käyttöön	71	25	0	25	11	44,9	25	
Menot	-9 058	-9 071	0	-9 071	-2 861	31,5	-9 071	
<b>Toimintakate</b>	<b>4 558</b>	<b>4 200</b>	<b>0</b>	<b>4 200</b>	<b>573</b>	<b>13,6</b>	<b>4 200</b>	<b>0</b>
<b>YHDYSKUNTATEKNIikka</b>								
Tulot	1 231	949	0	949	311	32,8	949	
Valmistus omaan käyttöön	187	236	0	236	31	13,1	236	
Menot	-4 659	-4 594	0	-4 594	-1 018	22,2	-4 594	
Toimintakate	-3 241	-3 409	0	-3 409	-677	19,8	-3 409	0
<b>MAASEUTUPALVELUT</b>								
Tulot	9 252	8 444	0	8 444	2 151	25,5	8 444	
Menot	-9 448	-8 701	0	-8 701	-2 169	24,9	-8 701	
Toimintakate	-196	-257	0	-257	-19	7,3	-257	0
<b>TEKNINEN TOIMI ILMAN TILAKESKUSTA</b>								
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-3 437</b>	<b>-3 666</b>	<b>0</b>	<b>-3 666</b>	<b>-695</b>	<b>19,0</b>	<b>-3 666</b>	<b>0</b>
Tulot	33 827	30 920	0	30 920	7 927		31 290	370
Valmistus omaan käyttöön	258	261	0	261	36		261	0
Menot	-88 283	-87 257	0	-87 257	-21 650		-87 935	-678
<b>KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOSTA</b>								
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-54 198</b>	<b>-56 076</b>	<b>0</b>	<b>-56 076</b>	<b>-13 687</b>	<b>24,4</b>	<b>-56 384</b>	<b>-308</b>
<b>SASTAMALAN VESI</b>								
Tulot	7 001	6 889	0	6 889	1 859	27,0	6 889	
Valmistus omaan käyttöön	204	193	0	193	19	9,8	193	
Menot	-5 563	-5 242	0	-5 242	-1 256	24,0	-5 242	
<b>Toimintakate</b>	<b>1 642</b>	<b>1 841</b>	<b>0</b>	<b>1 841</b>	<b>622</b>	<b>33,8</b>	<b>1 841</b>	<b>0</b>
<b>SASTAMALA YHT (SIS VESI)</b>								
Tulot	40 827	37 809	0	37 809	9 786	25,9	38 179	370
Valmistus omaan käyttöön	463	454	0	454	55	12,0	454	0
Menot	-93 846	-92 499	0	-92 499	-22 906	24,8	-93 177	-678
<b>Toimintakate</b>	<b>-52 556</b>	<b>-54 235</b>	<b>0</b>	<b>-54 235</b>	<b>-13 066</b>	<b>24,1</b>	<b>-54 544</b>	<b>-308</b>

## Verotilitykset, seuranta

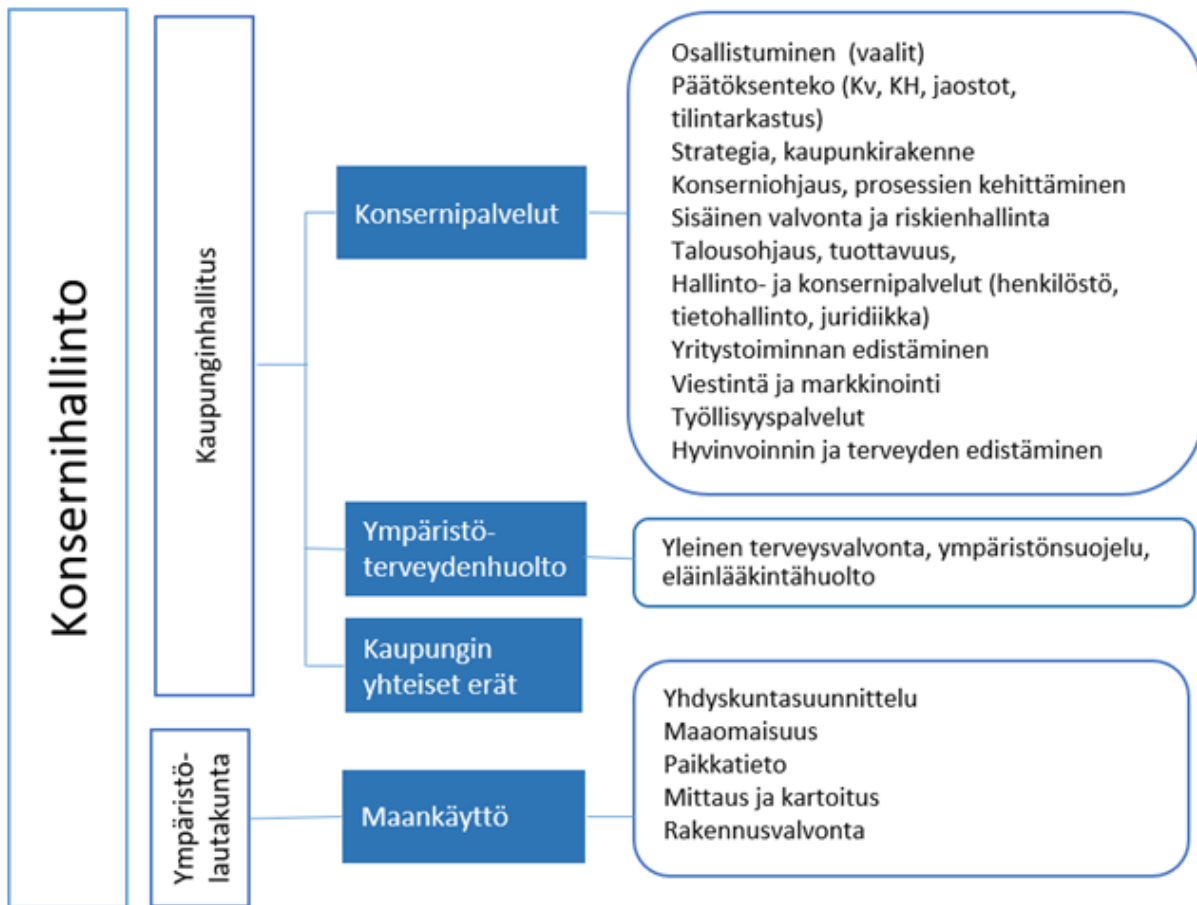


## Toimialojen, vastualueiden ja liikelaitoksen raportit

### Konsernihallinto

**Toimialan vastuhenkilö:** Kaupunginjohtaja Jarkko Malmberg

#### Toimialan tehtäväkaavio



#### Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Sastamalan kaupunkikonsernin toimintaa ohjaa kaupunkikonsernin uusi strategia "Omannäköisen elämän Sastamala". Strategiaa viedään käytäntöön erityisesti myös elinvoimaohjelman, hyvinvointisuunnitelman ja kaupunkirakennesuunnitelman avulla. Konsernihallinto johtaa ja ohjaa strategian toimeenpanoa sekä koko kaupungin konserniorganisaatiota.

Omannäköisen elämän maaseutukaupungissa ensisijaista on asukkaiden hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen sekä paikallisen identiteetin, demokratian ja elinympäristön kehittäminen.

Konsernihallinto tuottaa päätöksenteon ja johtamisen tueksi tarvittavaa oikeaa, luotettavaa ja ajantasaista tietoa sekä luo edellytykset palvelutoiminnan toteuttamiselle ja asukkaiden asioiden sujuvalle hoidolle.

#### Toimialan katsaus raportointijaksolle

Vuoden 2025 alusta toteutuvaa TE-palvelut 2024 -uudistusta on valmisteltu aktiivisesti alkuvuoden aikana. Uudistuksen myötä TE-hallinnon tehtäviä siirtyy kunnille ja samalla työllisyyden edistämisen kuntakokeilu päättyy. Sastamala toimii Läntisen Pirkanmaan työllisyysalueen vastuukuntana ja sen vuoksi valmistelua on tehty Sastamala-vetoisesti, mikä on työllistänyt hyvin paljon erityisesti konsernihallinnon ao. henkilöstöä. Kotoutumiseen liittyvät palvelut uudistuvat kokonaisuudessaan samassa yhteydessä vuoden 2025 alusta lukien. Uudistuksiin on varauduttu palkkaamalla lisähenkilöitä valmisteluun.

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

## Tuloarviot ja määrärahat

<b>Konsernihallinto</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
			<b>set</b>					<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	4 936	4 801		4 801	1 167	24,3 %	4 810	
Valmistus omaan käyttöön (+)							0	
Toimintakulut (-)	-10 784	-11 181		-11 181	-2 379	21,3 %	-11 199	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-5 848</b>	<b>-6 381</b>		<b>-6 381</b>	<b>-1 212</b>	<b>19,0 %</b>	<b>-6 389</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-308	-58		-58	-11	18,6 %	-58	
Vyörytykset ja muut laskennalliset erät (+/-)							0	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-6 156</b>	<b>-6 438</b>		<b>-6 438</b>	<b>-1 222</b>	<b>19,0 %</b>	<b>-6 447</b>	

## Konsernipalvelut

**Toimielin:** Kaupunginhallitus

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Kaupunginjohtaja Jarkko Malmberg

### Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Konsernipalvelut johtaa ja ohjaa koko kaupunkikonsernin toimintaa seuraamalla valtakunnan tasolla ja kaupungissa tapahtuvia muutoksia, tuottamalla tietoa, raportteja ja ohjeita johtamisen ja ohjauksen perustaksi, valmistelemalla esityksiä erityisesti kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston päätöksentekoon sekä toimeenpanemalla päätettyjä asioita.

Konsernipalveluissa koordinoidaan koko kaupunkikonsernin yhteisiä asioita: kaupunkimarkkinointi ja viestintä, hyvinvoinnin edistäminen sekä elinkeinojen ja työllisyyden edistäminen. Lisäksi konsernipalvelut talousohjauksen ohella tarjoaa koko kaupunkiorganisaatiolle yleis-, henkilöstö- ja tietohallinnon sekä juridiikan palveluja.

### Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Matkailumarkkinointia on tehty elinkeinopalvelujen, viestinnän ja markkinoinnin henkilöstön toimesta, kun matkailun omalle asiantuntijalle ei myönnetty täyttölupaa. Järjestely on aiheuttanut merkittävästi lisätyötä em. henkilöstölle. Tehtävien asianmukainen hoitaminen edellyttää uudenlaista organisoitua ja myös lisääntyvää ostopalvelujen käyttöä.

Hyvinvoinnin edistämisen koordinoitua on siirtynyt konsernihallintoon vuoden 2024 alusta lukien, kun uusi hyvinvointikoordinaattori aloitti tehtävässään. Hyvinvointityön uudelleenorganisointia on tehty aktiivisesti alkuvuoden aikana.

TE24-uudistuksen valmistelusta on raportoitu jo edellä toimialan tapahtumissa.

### Tuloarviot ja määrärahat

<b>Konsernipalvelut</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
			<b>set</b>					<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	2 799	2 848		2 848	685	24,0 %	2 848	
Toimintakulut (-)	-6 565	-7 234		-7 234	-1 552	21,5 %	-7 234	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-3 766</b>	<b>-4 386</b>		<b>-4 386</b>	<b>-867</b>	<b>19,8 %</b>	<b>-4 386</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-19	-18		-18	-5	27,3 %	-18	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-3 785</b>	<b>-4 404</b>		<b>-4 404</b>	<b>-872</b>	<b>19,8 %</b>	<b>-4 404</b>	



## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Avustukset, tulojen lisäys ja yhteistoimintaosuudet, menon vähennys.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Ei raportoitavaa.

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Ei raportoitavaa.

**Määrärahamuutosesitys**

Ei määrärahamuutosesityksiä.

**Maankäyttö**

**Toimielin:** Ympäristölautakunta

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Maankäyttöjohtaja Ilmari Mattila

**Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Maankäytön tehtävä on kaupungin yleis- ja yksityiskohtaisesta kaavoituksesta huolehtiminen sekä maankäyttö- ja rakennuslain mukainen rakentamisen valvonta, lupien myöntäminen ja rakentamiseen liittyvä neuvonta. Maankäyttö vastaa kaupungin maapolitiikan toteutuksesta eli maanhankinnasta, luovutuksesta ja tonttien muodostamisesta, mittauspalveluista ja kartoituksesta. Maankäyttö tuottaa ja ylläpitää tarpeellisia paikkatietoaineistoja kaupungin palvelutuotantoa ja kuntalaisten tarpeita varten. Sastamalan rakennusvalvonta vastaa yhteistyösopimuksen kautta myös Punkalaitumen kunnan rakennusvalvontatehtävistä.

**Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Rakentamis sektorilla uudisrakentaminen on edelleen vähäistä johtuen korkotasosta ja epävarmasta tilanteesta. Rakennuslupien määrä ja tonttien luovutukset eivät ole toteutuneet talousarvion mukaisesti. Uusiutuvan energian hankkeita on sitä vastoin vireillä useita ja niistä saatavat lupamaksut korvaavat rakennushankkeita saataviksi arvioituja tuloja.

**Tuloarviot ja määrärahat**

<b>Maankäyttö</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
			<b>set</b>					<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	652	450		450	110	24,5 %	450	
Toimintakulut (-)	-1 700	-1 526		-1 526	-391	25,6 %	-1 526	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-1 048</b>	<b>-1 076</b>		<b>-1 076</b>	<b>-281</b>	<b>26,1 %</b>	<b>-1 076</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-21	-23		-23	-6	25,7 %	-23	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-1 069</b>	<b>-1 099</b>		<b>-1 099</b>	<b>-287</b>	<b>26,1 %</b>	<b>-1 099</b>	

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Ei jaksotuksia

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Rakennusvalvontapalveluiden myynnistä saatavat maksut Punkalaitumelta kaksi kertaa vuodessa.

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Maankäyttö arvioi pysyvänsä talousarvion raameissa.

**Määrärahamuutosesitys**

Ei määrärahamuutosesityksiä

## Ympäristöterveydenhuolto

**Toimielin:** Kaupunginhallitus / Ympäristöterveydenhuollon jaosto

**Vastuualueen vastuhenkilö:** Ympäristöterveydenhuollon johtaja Hanna Anttila

### Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Ympäristöterveydenhuolto turvaa asukkaille terveellisen elinympäristön sekä hyvän ympäristön tilan ja ekologisesti kestävä kehityksen.

Toiminnan tarkoituksena on varmistaa, että asukkaat voivat hengittää, juoda ja syödä luottaen siihen, ettei heidän terveytensä ole uhattuna sekä liikkua terveellisessä, viihtyisässä ja virikkeitä antavassa ja ekologisesti kestävässä elinympäristössä.

Eläinten hyvinvoinnista ja eläinsuojelusta huolehditaan kokoaikaisesti eläinlääkäreiden päivystysrenkaan sekä valvontaeläinlääkärien toimesta.

### Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Eläinlääkäripäivystyksen järjestämiseksi on jouduttu käyttämään ulkopuolisten sijaisten lisäksi ostopalvelua.

### Tuloarviot ja määrärahat

<b>Ympäristöterveydenhuolto</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>raha-</b>
			<b>set</b>					<b>muutos-</b>
								<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	1 250	1 060		1 060	342	32,3 %	1 070	
Toimintakulut (-)	-2 059	-1 857		-1 857	-411	22,1 %	-1 875	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-810</b>	<b>-797</b>		<b>-797</b>	<b>-68</b>	<b>8,6 %</b>	<b>-805</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)							0	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-810</b>	<b>-797</b>		<b>-797</b>	<b>-68</b>	<b>8,6 %</b>	<b>-805</b>	

### Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset

Ei raportoitavaa.

### Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu

Tupakka-, lääke-, terveydensuojelu-, elintarvike- sekä maa-ainelain mukaiset valvontamaksut erääntyivät heti vuoden alussa. Tupakka- ja lääkelain mukaiset vuosittaiset valvontamaksut 35 120 €, terveydensuojelulain mukaiset valvonnan perusmaksut 21 000 €, elintarvikelain mukaiset valvonnan perusmaksut 35 850 € ja maa-ainelupamaksut 9 587,40 €.

### Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat

Ei raportoitavaa.

### Määrärahamuutosesitys

Ei määrärahamuutosesityksiä.

## Kaupungin yhteiset erät

**Toimielin:** Kaupunginhallitus

**Vastuualueen vastuhenkilö:** Jarkko Malmberg

### Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Vastuualueelle on koottu sellaiset tulo- ja menoerät, jotka eivät ole suoraan konsernipalvelujen tai maankäytön oman toiminnan tuottoja ja kuluja. Tällaisia eräiä vuoden 2024 talousarviossa ovat:

- Maanmyynnistä aiheutuvat myyntivoitot ja –tappiot, nettotulo 300 000 euroa.
- Vastuualueella on 50 000 euron määrärahavaraus osallistuvaan budjetointiin, 40 000 euron määrärahavaraus Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy:n takausvastuiden osittaiseen realisointiin, TE 2024 valmisteluun sekä 210 000 euron määrärahavaraus erillisselvityksiä tai yhteishankintoja varten. Jälkimmäisen määrärahan käytöstä ja kohdennuksesta päätetään tarkemmin talousarviovuoden aikana.

### Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Maanmyyntejä on toteutunut hyvin vähän. Nettotulot koko vuodelta jäänevät toteutumatta.

TE-valmistelun toimintakulut kirjataan yhteisiin eriiin. Muut yhteistoiminta-alueen kunnat maksavat valmistelukuluista omat osuutensa.

### Tuloarviot ja määrärahat

<b>Kaupungin yhteiset erät</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>Toteuma-</b>	<b>Määrä-</b>
<b>Nettositova (1000 €)</b>			<b>muutok-</b>				<b>ennuste</b>	<b>raha-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>set</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
								<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	236	442		442	30	6,7 %	442	
Toimintakulut (-)	-460	-564		-564	-25	4,4 %	-564	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-224</b>	<b>-122</b>		<b>-122</b>	<b>5</b>	<b>-4,1 %</b>	<b>-122</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-268	-17		-17			-17	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-492</b>	<b>-139</b>		<b>-139</b>	<b>5</b>	<b>-3,6 %</b>	<b>-139</b>	

### Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset

Ei raportoitavaa.

### Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu

Ei raportoitavaa.

### Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat

Ei raportoitavaa.

### Määrärahamuutosesitys

Ei määrärahamuutosesityksiä tässä vaiheessa.

## Sivistystoimi

Toimialan vastuhenkilö: Kasvatusjohtaja Pekka Kares

### Toimialan tehtäväkaavio



### Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Sivistystoimeen kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen ja elämänlaadun vastuualueet. Toimialan tehtävänä on tuottaa kasvatus-, opetus- ja koulutus- ja vapaa-ajan palveluita elinikäisen oppimisen ja kehittymisen tukemiseksi. Päätaavoitteena on toimivan ja taloudellisen peruspalveluverkoston avulla edistää ja vahvistaa kuntalaisten elämänhallintaa. Tavoitteen toteuttamisessa huomioidaan uudet tuottavuutta parantavat innovaatiot ja hyödynnetään laajan kolmannen sektorin mahdollisuudet. Keskeisintä on kuntalaisten omaehtoisen toiminnan aktivointi osallisuutta ja yhteisöllisyyttä hyödyntäen.

### Toimialan katsaus raportointijaksolle

Talouden toteuma osoittaa, että toimialalla on määrärahojen ylittämishuha. Talouden tasapainottamisen toimenpiteistä tehdään tarkastelu kattavasti kaikilla vastuualueilla ja toimenpiteet priorisoidaan toimialan sisällä

### Tuloarviot ja määrärahat

<i>Sivistystoimi</i>	TP2023	TA2024	TA2024 muutokset	Muutettu TA2024	Toteuma 3/2024	Tot. % 3/2024	Toteuma- ennuste 2024	Määrä- raha- muutos- esitys
<b>Nettositova (1000 €)</b>								
Sitovuustaso: toimintakate, netto*								
Toimintatuotot (+)	4 862	3 481		3 481	876	25,2 %	3 841	
Valmistus omaan käyttöön (+)					-7		0	
Toimintakulut (-)	-54 334	-53 711		-53 711	-13 223	24,6 %	-54 371	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-49 472</b>	<b>-50 230</b>		<b>-50 230</b>	<b>-12 354</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-50 530</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-285	-355		-355	-80	22,6 %	-354	
Vyörytykset ja muut laskennalliset erät (+/-)							0	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-49 757</b>	<b>-50 584</b>		<b>-50 584</b>	<b>-12 434</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-50 884</b>	

## Varhaiskasvatus

**Toimielin:** Sivistyslautakunta

**Vastuualueen vastuhenkilö:** Varhaiskasvatusjohtaja Jarmo Korhonen

### Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tarjota laadukasta opetusta, hoitoa ja kasvatusta varhaiskasvatukseenikäisille lapsille. Varhaiskasvatus tarjoaa myös perusopetuslain (628/1998) mukaista esiopetusta esiopetusikäisille lapsille. Varhaiskasvatus- ja esiopetuspaikka järjestetään kaikille halukkaille varhaiskasvatus- ja perusopetuslain mukaan. Varhaiskasvatus ja esiopetus perustuvat yhteistoimintaan lasten vanhempien kanssa ja osallisuutta vahvistetaan uuden Varhaiskasvatuslain (540/2018) ja esiopetussuunnitelman perusteiden mukaisesti. Varhaiskasvatus vastaa lasten kotihoidon- ja yksityishoidon tuesta, yksityisen palvelutuotannon palvelusetelipäätöksistä sekä toiminnan valvonnasta sääntökirjan mukaan sekä muille kunnille myytävistä ja muilta kunnilta ostettavista varhaiskasvatuspalveluista.

Varhaiskasvatus toteuttaa vuosina 2021-2024 valtakunnallista kaksivuotista esiopetuskokeilua kahdessa esiopetusyksikössä.

Sastamalan varhaiskasvatussuunnitelma on johdettu valtakunnallisista varhaiskasvatussuunnitelman perusteista. Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on juridisesti velvoittava asiakirja ja se toimii henkilöstön yhteisenä työvälineenä ja linjaa varhaiskasvatuksen pedagogisen toiminnan. Asiakirja varmistaa toiminnan yhtenäisyyden ja lasten ja heidän perheidensä tasavertaisuuden.

Vuoden 2024 alkaessa varhaiskasvatuksen palveluverkko muodostuu 13 kunnallisesta päiväkodista, 10 koulujen yhteydessä toimivasta esiopetusryhmästä, kahdesta ryhmäperhepäiväkodista ja 22 ohjatusta perhepäivähoidossa työskentelevästä perhepäivähoitajasta. Lisäksi Sastamalassa on kaksi yksityistä päiväkotia ja yksittäisiä yksityisiä perhepäivähoitajia. Yksityinen palvelu on kunnallista palvelua täydentävää palvelua ja se lisää asiakkaille valinnan vaihtoehtoja. Yksityisten päiväkotien palveluissa käytetään palveluseteliä.

Varhaiskasvatuksen palveluiden ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan laatu varmistetaan panostamalla henkilöstön kouluttautumiseen, osallistumalla valtakunnalliseen kehittämistyöhön sekä työtä tukeviin verkostoihin. Tukea tarvitsevien lasten mahdollisuutta osallistua ja oppia toisten kanssa tuetaan yksiköissä viiden varhaiskasvatuksen erityisopettajan avulla kolmiportaisen tuen käytänteillä. Lisäksi varhaiskasvatus- ja esiopetusikäisten tuen tarpeeseen vastataan yhteistyössä Pirkanmaan hyvinvointialueen kanssa. Varhaiskasvatus on osa perhepalveluverkostoa. Henkilöstön työhyvinvointiin ja työkyvyn ylläpitämiseen kiinnitetään huomiota.

### Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa toimintaa on toteutettu suunnitellusti. Hopun päiväkodin toiminta käynnistyi tammikuussa 2024. Toiminnanohjausjärjestelmän eVakan rakentaminen on käynnistynyt. Järjestelmän vaihto tuo vuositasolla selkeät taloudelliset säästöt. Kotihoidon tuen piirissä lapsia on ollut alkuvuodesta oletettua vähemmän.

### Tuloarviot ja määrärahat

<b>Varhaiskasvatus</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>raha-</b>
			<b>set</b>					<b>muutos-</b>
								<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	1 061	806		806	245	30,4 %	856	
Toimintakulut (-)	-15 067	-15 176		-15 176	-3 703	24,4 %	-15 296	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-14 006</b>	<b>-14 370</b>		<b>-14 370</b>	<b>-3 458</b>	<b>24,1 %</b>	<b>-14 440</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-18	-13		-13	-4	31,1 %	-13	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-14 025</b>	<b>-14 383</b>		<b>-14 383</b>	<b>-3 462</b>	<b>24,1 %</b>	<b>-14 453</b>	

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

---

### **Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Hankerahoitusten tuloutus tehdään osavuosikatsausten rytmin mukaisesti.

### **Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Varhaiskasvatuspaikkojen ostopaikkojen laskutuksesta saatavat tuotot kertyvät epätasaisesti.

### **Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Kotihoidon tuen osalta talousarvio tullaan alkuvuoden perusteella alittamaan selvästi. Henkilöstökulut tulevat ylittymään, erityisesti sijaisten palkkaamiseen varatut määrärahat eivät ole riittävät. Harjukadun rppk tulee jatkamaan elokuussa 2024 toimintaansa ja tähän talousarviovaiheessa ei olla varauduttu.

### **Määrärahamuutosesitys**

-

## **Perusopetus**

**Toimielin:** Sivistyslautakunta

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Opetuspäällikkö Kati Heikkilä

### **Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Perusopetuksen vastuualueen tehtävä on perusopetuslain mukaisen opetuksen järjestäminen oppivelvollisuusikäisille Sastamalassa asuville lapsille ja nuorille. Perusopetuksella on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja. Perusopetus tuottaa oppilaille jatko-opintokelpoisuuden. Opetus järjestetään valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteiden sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaisesti.

Opiskeluhuollon palveluista koulukuraattoripalvelut, koulupsykologipalvelut sekä kouluterveydenhuollon palvelut tuottaa Pirkanmaan hyvinvointialue. Monialainen yhteistyö toteutuu osana perhepalveluverkoston toimintaa. Perusopetus tuottaa hyvinvointialueelle kehitysvammaisten lasten erityishuoltona toteutuvan loma-ajanhoidon ja aamu- ja iltapäivähoidon. Lisäksi perusopetus toteuttaa koululaisten kesätoiminnan 1.-2.-luokkalaisille hoitoa tarvitseville lapsille.

Perusopetusta annetaan Sastamalassa vuoden 2024 alkaessa 14 koulussa, joista 11 on alakouluja, kaksi yläkouluja ja yksi yhtenäiskoulu (vl 1–9). Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään 11 koululla. Varhaiskasvatus vastaa esiopetuksesta. Esiopetuksen ja esiopetusta täydentävän päivähoidon järjestämisessä sekä esi- ja alkuopetuksen nivelvaiheessa tehdään tiivistä yhteistyötä. Erityisopetusta järjestetään osa-aikaisena erityisopetuksena ja pienryhmäopetuksena. Sastamalan perusopetuksessa järjestetään joustavaa perusopetusta (JOPO) 7.–9. luokan oppilaille, joiden oppivelvollisuuden suorittaminen on vaarassa esimerkiksi heikon opiskelumotivaation tai runsaiden poissaolojen vuoksi. Vaativan erityisen tuen tukiluokat (alakoulun ja yläkoulun luokat) vastaavat tuen tarpeeseen niiden oppilaiden kohdalla, jotka eivät edes vahvojen tukitoimenpitein muuten selviydy koulussa ja jotka tarvitsevat monipuolista tukea.

Laadukkaat ja ajantasaiset perusopetuksen palvelut turvataan huolehtimalla henkilöstön täydennyskoulutuksesta, olemalla mukana valtakunnallisessa kehittämistyössä ja turvaamalla hyvät oppimisympäristöt. Tuen järjestämisellä ja oppilashuollolla vahvistetaan kaikkien oppilaiden mahdollisuutta oppia.

Vuoden 2024 opetuksen kehittämisen painopisteitä ovat mm. koululäsnäolon tukeminen, lasten ja nuorten fyysisen toimintakyvyn tukeminen, lukutaidon vahvistaminen sekä tieto- ja viestintäteknologian opetuskäytön kehittäminen. Monipuolisella kerhotoiminnalla tuetaan oppilaiden harrastusmahdollisuuksia.

### **Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Martilan koulun lakkautus 1.8.2024 alkaen Palveluverkko 2030 - linjausten mukaisesti. Koska maahanmuuttajaoppilaiden määrä ja tilanne on vakiintumaton ei Marttilan koulun nykyisille oppilaille voida vielä osoittaa koulupaikkaa Muistolaa tai Vareliukseen. Lukuvuodeksi 2024-25 Marttilan koulu yhdistetään hallinnollisesti Muistolaa kouluun. Marttilan koulurakennuksessa jatkaa edelleen kaksi yleisopetuksen ryhmää, tukiluokka sekä maahanmuuttajien valmistava opetus. B1-kielen (ruotsi) tuntijakoon tulee yksi lisätunti yläkouluun lv. 2024-25 alkaessa. Muistolaa kouluun perustetaan lukuvuodeksi 2024-

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

25 uusi pidennetyn oppivelvollisuuden pienryhmä oppilasmäärän vuoksi (lakisääteiset mitoitukset). Maahanmuuttajien tuen vuoksi S2 (suomi toisena kielenä) -opetusta on lisättävä ennakoitua enemmän (katetaan osittain erityisavustuksella). Henkilöstökulut ja palvelujen ostot (Servi, tietohallinto) tulevat ylittämään talousarvion. Tuottojen toteuman arviointi vielä vaikeaa (esim. lastensuojeluperusteinen kotikuntakorvauslaskutus).

**Tuloarviot ja määrärahat**

<i>Perusopetus</i>									
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>Toteuma-</b>	<b>Määrä-</b>	
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>ennuste</b>	<b>raha-</b>	
			<b>set</b>				<b>2024</b>	<b>muutos-</b>	
								<b>esitys</b>	
Toimintatuotot (+)	2 354	1 374		1 374	270	19,7 %	1 634		
Toimintakulut (-)	-27 862	-27 383		-27 383	-6 864	25,1 %	-27 808		
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-25 508</b>	<b>-26 009</b>		<b>-26 009</b>	<b>-6 593</b>	<b>25,3 %</b>	<b>-26 174</b>		
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-23	-111		-111	-11	9,7 %	-111		
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-25 531</b>	<b>-26 121</b>		<b>-26 121</b>	<b>-6 604</b>	<b>25,3 %</b>	<b>-26 285</b>		

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Hankerahoitukset jaksotetaan osavuositarkastuksittain mukaisesti.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

-

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Henkilöstökulut tulevat ylittämään talousarvion. Yliykseen vaikuttavat sijaistarve sekä oppilaiden tuen tarve (maahanmuuttajien tuki, pienryhmäopetus). Palvelujen ostojen kulujen kasvua ei ole osattu ennakoida talousarviovalmistelussa. Tuottojen kertymään vaikuttaa merkittävästi loppuvuoden laskutus (esim. lastensuojeluperusteinen kotikuntakorvaus). Kulujen osalta karsitaan mahdollisia hankintoja, henkilöstökuluja ja palveluja, jotta talousarvio ei ylittyisi.

**Määrärahamuutosesitys**

-

**Lukiokoulutus**

**Toimielin:** Sivistyslautakunta

**Vastuualueen vastuhenkilö:** Rehtori Leeni Kirvesmäki

**Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Lukiokoulutus jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutuksen tehtävänä on laaja-alaisen yleissivistyksen vahvistaminen ja riittävien valmiuksien antaminen jatko-opintoihin ja työelämään. Sastamalan lukiokoulutus tarjoaa monimuotoisia lukio-opintoja nuorille. Lisäksi Vammalan lukio tarjoaa lukio-opintoja ammatillisessa koulutuksessa oleville kahden tai kolmen tutkinnon suorittajille. Myös Vammalan lukion perusvaltionosuudella rahoitettavat lentopallon ja shakin valmennuslinjat ovat osa opiskelumahdollisuuksien laaja-alaisuutta. Lukiokoulutuksessa edistetään kaikkien urheilijoiden tavoitteellisen urheilu-uran ja lukio-opintojen yhdistämistä erityisellä opintosuunnitelmalla.

Vammalan lukio on laadukas yleislukio, jonka tavoitteena on taata opiskelijoilleen hyvät lähtökohdat jatko-opintoihin ja työelämään. Laadukkaan opetuksen lisäksi toiminnassa kiinnitetään huomiota tulevaisuuden työelämässä vaadittuihin itsenäisen ja ryhmässä työskentelyn taitoihin. Kansainvälinen toiminta on suunnitelmallista, aktiivista ja jatkuvaa. Lukiokoulutuksessa tehdään aktiivista yhteistyötä korkeakoulujen ja elinkeinoelämän kanssa.

Vammalan lukio tarjoaa niin laajat opiskelumahdollisuudet, ettei opiskelijan tarvitse hakeutua suurempien kaupunkien lukioihin. Kaikki valtakunnalliset pakolliset ja syventävät lukiokurssit tai valtakunnalliset pakolliset ja valinnaiset opintojaksot tarjotaan lähiopetuksena opiskelijoille vuosittain tai ainakin kerran lukio-opintojen aikana. Vammalan lukion toiminnassa korostuu kansainvälisyys.

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

Laadukkaat ja ajantasaiset lukiokoulutuksen palvelut turvataan huolehtimalla henkilöstön täydenniskoulutuksesta, seuraamalla valtakunnallista kehittämistyötä ja turvaamalla hyvät oppimisympäristöt sekä riittävän laaja opetustarjonta.

**Vastualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Toteutuu suunnitellusti

**Tuloarviot ja määrärahat**

<i>Lukiokoulutus</i>							Toteuma-	
Nettositova (1000 €)	TP2023	TA2024	TA2024	Muutettu	Toteuma	Tot. %	ennuste	Määrä-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutok-	TA2024	3/2024	3/2024	2024	muutos-
			set					esitys
Toimintatuotot (+)	332	526		526	37	7,1 %	526	
Toimintakulut (-)	-2 903	-3 173		-3 173	-659	20,8 %	-3 173	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-2 571</b>	<b>-2 647</b>		<b>-2 647</b>	<b>-622</b>	<b>23,5 %</b>	<b>-2 647</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-21	-22		-22	-6	27,7 %	-22	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-2 592</b>	<b>-2 669</b>		<b>-2 669</b>	<b>-628</b>	<b>23,5 %</b>	<b>-2 669</b>	

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Hankerahoituksen jaksotetaan osavuosikatsauksen rytmin mukaisesti.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

-

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Ei tiedossa olevia muutoksia talousarvioon.

**Määrärahamuutosesitys**

-

**Elämänlaatu**

**Toimielin:** Sivistyslautakunta

**Vastualueen vastuhenkilö:** Kasvatusjohtaja Pekka Kares

**Vastualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Elämänlaadun vastualueen tehtävänä on järjestää ja mahdollistaa kuntalaisille vapaa-aikapalveluita, jotka luovat pohjaa henkiseen, fyysiseen ja sosiaaliseen hyvinvointiin sekä tukevat kasvua, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Toiminta ulottuu kaikkiin ikä- ja väestöryhmiin. Lasten ja nuorten palveluiden osalta vastualueen toiminta on keskeinen osa perhepalveluverkostoa.

Sastamalan musiikkiopisto tuottaa laadukkaita musiikinopetuspalveluja fokuksen ollessa taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaisessa opetuksessa. Sastamalan Opisto tuottaa laadukkaita vapaan sivistystyön palveluita tarjoten kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia vapaa-ajanviettoon ja elinikäiseen oppimiseen.

Kirjasto- ja tietopalveluja tarjotaan kirjastolain (1492/2016) 6 §:n mukaan: tarjotaan pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisäilytöihin, ylläpidetään monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistetään lukemista, kirjallisuutta ja yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua, tarjotaan tietopalvelua ja ohjausta tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon sekä tarjotaan tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan.

Liikunta- ja nuorisopalveluiden tehtävänä on liikuntalaisissa (390/2015) määriteltyjen tehtävien toteuttaminen paikallisella tasolla (liikuntalaki 1.6.2015/390) ja tuottaa monipuolista ennaltaehkäisevää toimintaa ja kasvatuksellisia palveluita lapsille



## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

ja nuorille huomioiden heidän kehitysasteensa. Painopistealueena ovat liikuntapaikkojen hoito- ja kunnossapito sekä rakentaminen, terveysliikuntaohjelman ja liikuntaneuvolatoiminnan toteuttaminen, ohjatun liikuntatoiminnan järjestäminen (lapset, nuoret, aikuiset, ikäihmiset), soveltavan liikuntatoiminnan järjestäminen (lapset ja ikäihmiset), järjestöyhteistyön toteuttaminen (seuraparlamenttitoiminta) ja urheiluseurojen tukeminen (toiminta- ja kohdeavustukset), liikuntatilavarauksista vastaaminen sekä monialaisen hyvinvoinnin toteuttaminen Sastamalassa. Nuorisotyössä toiminnan painopiste on 9-19-vuotiaiden palveluissa. Nuorisopalveluiden toiminta-alueita ovat nuorisotoiminnan järjestäminen, nuorisotilojen tarjoaminen nuorten toimintaan, nuorten osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien edistäminen, nuorten elämänhallinnan tukeminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa sekä nuorisjärjestöjen toiminnan tukeminen. Toimintamuotoja ovat nuorisotoiminta, nuorten osallisuus (mm. nuorisovaltuusto, nuorisohallitus, talotoimikunnat, lasten ja nuorten huippukokoukset ja foorumit), erityisnuorisotyö, liikkuva nuorisotyö, jalkautuva nuorisotyö, nettinuorisotyö, tiedotus ja neuvonta, järjestöyhteistyö ja verkostoyhteistyö.

Kulttuuripalveluiden tehtävät määritellään kuntien kulttuuritoimintalaissa (166/2019). Kunnan tehtävänä on edistää kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saatavuutta ja monipuolista käyttöä, luoda edellytyksiä taiteelliselle työlle ja toiminnalle, edistää kulttuurin ja taiteen harrastamista sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa, tarjota mahdollisuuksia kulttuurin ja taiteen eri muotojen ja alojen tavoitteellisen taide- ja kulttuurikasvatukseen, edistää kulttuuriperinnön ylläpitämistä ja käyttöä sekä paikallista identiteettiä tukevaa ja kehittävää toimintaa, edistää kulttuuria ja taidetta osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa, edistää kulttuurista vuorovaikutusta ja kansainvälistä toimintaa ja toteuttaa muita kulttuuriin ja taiteeseen liittyviä toimia.

**Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Liikunta- ja nuorisopalveluiden perustoiminta on toteutunut suunnitellusti. Kokonaisuudessaan pitkä ja säiltään vaihteleva talvi kuormitti liikuntapaikkahoitoa.

Kirjasto- ja tietopalveluiden alkuvuosi on sujunut suunnitellusti. Kyläaktiivit alkoivat pitää Kiikan kirjastoa auki sunnuntaisin klo 13-15. Tällöin kirjastoasiointi hoituu lainaus-/palautusautomaatin avulla.

Kulttuuripalvelut ja opistot ovat toteuttaneet toimintaa suunnitellusti. Operaatio Pirkanmaa -hankkeessa Sastamala on mukana.

**Tuloarviot ja määrärahat**

<i>Elämänlaatu</i>	TP2023	TA2024	TA2024 muutokset	Muutettu TA2024	Toteuma 3/2024	Tot. % 3/2024	Toteuma- ennuste 2024	Määrä- raha- muutos- esitys
Nettositova (1000 €)								
Sitovuustaso: toimintakate, netto*								
Toimintatuotot (+)	1 115	775		775	323	41,7 %	825	
Valmistus omaan käyttöön (+)					-7			
Toimintakulut (-)	-8 502	-7 979		-7 979	-1 997	25,0 %	-8 094	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-7 386</b>	<b>-7 204</b>		<b>-7 204</b>	<b>-1 680</b>	<b>23,3 %</b>	<b>-7 269</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-223	-208		-208	-59	28,5 %	-208	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-7 610</b>	<b>-7 413</b>		<b>-7 413</b>	<b>-1 739</b>	<b>23,5 %</b>	<b>-7 477</b>	

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Hankerahoitukset jaksotetaan osavuosisikatsauksen rytmin mukaisesti.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Liikuntapaikkahoidon talvikunnossapitokustannukset.  
Yhdistysten vuosiaavustukset maksetaan kesäkuun aikana.

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

-

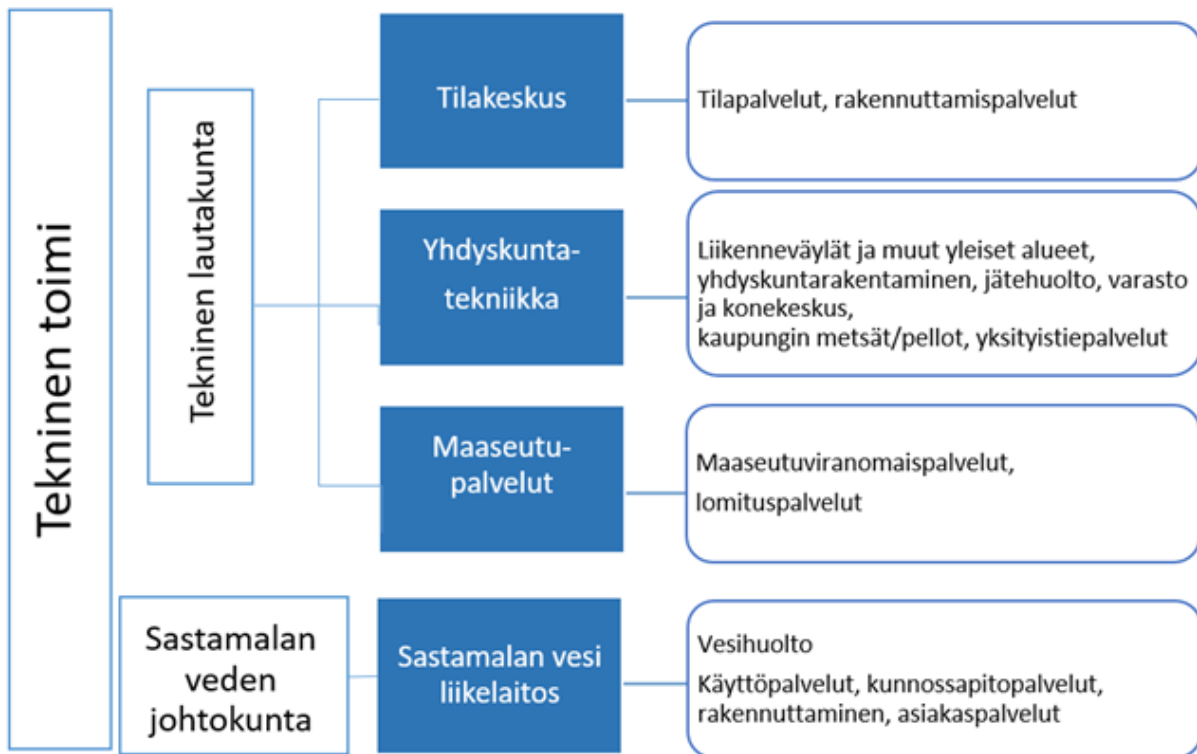
**Määrärahamuutosesitys**

-

## Tekninen toimi

**Toimialan vastuhenkilö:** Tekninen johtaja Kimmo Toukoniemi

### Toimialan tehtäväkaavio



### Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Tekninen toimiala tuottaa ja ylläpitää toimivaa ja viihtyisää elinympäristöä suunnittelemalla infrastruktuuria, rakentamalla, rakennuttamalla ja ylläpitämällä yhdyskuntatekniikkaa ja vesihuoltoa. Tekniseen toimialaan kuuluva tilakeskus tuottaa ja ylläpitää laadukkaita ja kilpailukykyisiä vuokratiloja kaupungin organisaatioille, ulkoisille vuokralaisille sekä vuokra-asukkaille. Toimialaan kuuluu myös lähes koko Pirkanmaan kattavat lomituspalvelut sekä Hämeenkyrön, Ikaalisten ja Sastamalan kattavat maaseutuviranomaispalvelut.

### Toimialan katsaus raportointijaksolle

Sylvään taitotalon urakoitsija on valitu ja urakkasopimus allekirjoitettu. Pehulan monipalvelukeskuksen urakoitsija on valittu.

Yrittäjänkadun jatke on tehty, hulevesialtaiden rakentaminen sekä Tyrväänkadun ja Passinmäentien perusparannukset ovat käynnissä. Vammalan torin esiintymislavan urakoitsija on valittu.

Harvennus- ja päätehakuuleimikot on kilpailutettu.

Talvikunnossapidossa onnistuttiin pitkästä ja runsaslumisesta talvesta huolimatta hyvin.

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

## Tuloarviot ja määrärahat

<b>Tekninen toimi</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
			<b>set</b>					<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	24 028	22 638		22 638	5 884	26,0 %	22 638	
Valmistus omaan käyttöön (+)	258	261		261	42	16,1 %	261	
Toimintakulut (-)	-23 165	-22 365		-22 365	-6 049	27,0 %	-22 365	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>1 121</b>	<b>534</b>		<b>534</b>	<b>-122</b>	<b>-22,9 %</b>	<b>534</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-6 467	-6 913		-6 913	-1 622	23,5 %	-6 913	
Vyörytykset ja muut laskennalliset erät (+/-)	0							
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-5 346</b>	<b>-6 378</b>		<b>-6 378</b>	<b>-1 744</b>	<b>27,3 %</b>	<b>-6 378</b>	

## Tilakeskus

**Toimielin:** Tekninen lautakunta

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Tekninen johtaja Kimmo Toukonieni

## Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Vastuualueen perustehtävänä on kaupungin rakennusten ylläpito-, korjaus- ja uudisrakentaminen, sekä rakennusomaisuuden säilyttäminen, kehittäminen ja jalostaminen.

Tilakeskus tuottaa sisäisille ja ulkoisille vuokralaisille laadukkaat ja kilpailukykyiset tilat. Tilakeskus omistaa ja hallinnoi kaupungin rakennusomaisuutta ja tarjoaa kaupungin toimialoille tarvittavat tilat sekä hallinnoi n. 150 vuokra-asuntoa, joista pääosa on vanhusten vuokra-asuntoja. Tilakeskus huolehtii myös uudis- ja perusparannushankkeiden suunnittelusta ja rakennuttamisesta.

Tilakeskus käsitellään kirjanpidossa laskennallisena taseyksikkönä.

## Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Sylvään taitotalon urakoitsija on valittu ja urakkasopimus allekirjoitettu. Pehulan monipalvelukeskuksen urakoitsija on valittu.

As Oy Kapalonrinteestä myytiin ensimmäinen osakehuoneisto.

## Tuloarviot ja määrärahat

<b>Tilakeskus</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>muutos-</b>
			<b>set</b>					<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	13 545	13 246		13 246	3 423	25,8 %	13 246	
Valmistus omaan käyttöön (+)	71	25		25	11	44,9 %	25	
Toimintakulut (-)	-9 058	-9 071		-9 071	-2 861	31,5 %	-9 071	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>4 558</b>	<b>4 200</b>		<b>4 200</b>	<b>573</b>	<b>13,6 %</b>	<b>4 200</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-3 906	-4 214		-4 214	-953	22,6 %	-4 214	
Vyörytykset ja muut laskennalliset erät (+/-)	0							
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>652</b>	<b>-14</b>		<b>-14</b>	<b>-380</b>	<b>2 811,8 %</b>	<b>-14</b>	

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Ei raportoitavaa.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Ei raportoitavaa.

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Ulkoalueiden kunnossapidon määrärahasta on alkuvuoden aikana kulunut jo reilusti yli puolet budjetoidusta. Lisäksi lämmitykseen varatuista määrärahoista on kulunut n. 44 %.

**Määrärahamuutosesitys**

Ei raportoitavaa.

**Yhdyskuntatekniikka**

**Toimielin:** Tekninen lautakunta

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö Pasi Lähteenmäki

**Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Yhdyskuntatekniikan tehtävänä on vastata yhdyskuntarakentamisesta, liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapidosta, varastosta, konekeskuksesta, jätehuollosta, kaupungin metsistä sekä yksityistieavustuksista.

**Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Talvikunnossapidossa onnistuttiin pitkästä ja runsaslumisesta talvesta huolimatta hyvin.

Harvennus- ja päätehakkuleimikot on kilpailutettu.

Investointikohteista Yrittäjänkadun jatke on tehty, hulevesialtaiden rakentaminen sekä Tyrväänkadun ja Passinmäentien perusparannukset ovat käynnissä. Vammalan torin esiintymislavan urakoitsija on valittu.

**Tuloarviot ja määrärahat**

<b>Yhdyskuntatekniikka</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>raha-</b>
			<b>set</b>					<b>muutos-</b>
								<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	1 231	949		949	311	32,8 %	949	
Valmistus omaan käyttöön (+)	187	236		236	31	13,1 %	236	
Toimintakulut (-)	-4 659	-4 594		-4 594	-1 018	22,2 %	-4 594	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-3 241</b>	<b>-3 409</b>		<b>-3 409</b>	<b>-677</b>	<b>19,8 %</b>	<b>-3 409</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-2 561	-2 699		-2 699	-669	24,8 %	-2 699	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-5 802</b>	<b>-6 108</b>		<b>-6 108</b>	<b>-1 346</b>	<b>22,0 %</b>	<b>-6 108</b>	

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Ei jaksotuksia.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Viljelysmaiden vuokrat on laskutettu tammikuussa, joka on valtaosa näistä vuokratuloista. Metsän myyntitulot kertyvät epätasaisesti hakkuiden mukaan. Tämän hetken tilanteen mukaan tulot ylittyisivät budjetoituun nähden.

## Neljännesvuosiraportti maaliskuu 2024

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**  
Talousarvioon varattujen määrärahojen arvioidaan riittävän.

**Määrärahamuutosesitys**

Ei tarvetta.

**Maaseutupalvelut**

**Toimielin:** Tekninen lautakunta

**Vastuualueen vastuuhenkilö:** Tekninen johtaja Kimmo Toukoniemi

**Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus**

Maaseutupalveluiden vastuualue

- hallinnoi kansallisten ja EU-rahoitteisten viljelijätukien kuntatason tehtäviä (laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa 210/2010). Ruokaviraston ja Sastamalan kaupungin välinen sopimus eräiden maksajavirastotehtävien siirtämisestä yhteistominta-alueelle, jonka muodostavat Sastamalan ja Ikaalisten kaupungit sekä Hämeenkyrön kunta.

-toimii maatalousyrittäjien lomituspäalvelulaissa (1231/1996) tarkoitettuna paikallisyksikkönä ja huolehtii Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen kanssa solmitun toimeksiantosopimuksen nojalla edellä mainitun lain ja maatalousyrittäjien lomituspäalveluasetuksen (1333/1996) mukaan paikallisyksikölle kuuluvista tehtävistä Hämeenkyrön, Juupajoen, Lempäälän, Pirkkalan, Pälkäneen, Ruoveden, Urjalan ja Vesilahden kuntien sekä Akaan, Ikaalisten, Kangasalan, Nokian, Oriveden, Sastamalan, Tampeleen, Valkeakosken, Virtain ja Ylöjärven kaupunkien käsittävällä alueella.

**Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla**

Ei tiedossa olevia muutoksia.

**Tuloarviot ja määrärahat**

<b>Maaseutupalvelut</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			<b>muutok-</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>2024</b>	<b>raha-</b>
Toimintatuotot (+)	9 252	8 444		8 444	2 151	25,5 %	8 444	<b>muutos-</b>
Toimintakulut (-)	-9 448	-8 701		-8 701	-2 169	24,9 %	-8 701	<b>esitys</b>
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>-196</b>	<b>-257</b>		<b>-257</b>	<b>-19</b>	<b>7,3 %</b>	<b>-257</b>	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-196</b>	<b>-257</b>		<b>-257</b>	<b>-19</b>	<b>7,3 %</b>	<b>-257</b>	

**Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset**

Ei jaksotuksia.

**Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu**

Ei raportoitavaa.

**Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat**

Ei nähtävissä talousarviopoikkeamia.

**Määrärahamuutosesitys**

Ei tarvetta.

## Sastamalan Vesi -liikelaitos

**Vastuualueen vastuhenkilö:** Tekninen johtaja Kimmo Toukoniemi

### Liikelaitoksen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus

Vesihuollon perustehtävänä on vesi- ja viemäriulaitoksen suunnittelu ja rakentaminen sekä järjestelmien käyttö ja ylläpito toiminta-alueella. Liikelaitos tuottaa laadukasta talousvettä ja huolehtii jäteveden vastaanotosta ja käsittelystä.

Vesilaitoksella on asiakkaita noin 20 500 ja jätevesiasiakkaita 17 800 henkilöä. Liikelaitos toteuttaa vesihuoltolaitosten ja –verkoston rakentamista ja kunnossapitoa.

### Vastuualueen toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla

Ei raportoitavaa.

### Tuloarviot ja määrärahat

<b>Sastamalan Vesi -liikelaitos</b>							<b>Toteuma-</b>	
<b>Nettositova (1000 €)</b>	<b>TP2023</b>	<b>TA2024</b>	<b>TA2024</b>	<b>Muutettu</b>	<b>Toteuma</b>	<b>Tot. %</b>	<b>ennuste</b>	<b>Määrä-</b>
Ei sitova, sitovuusmäärittely tulos-			<b>muutok-</b>				<b>2024</b>	<b>raha-</b>
tasolla*			<b>set</b>	<b>TA2024</b>	<b>3/2024</b>	<b>3/2024</b>		<b>muutos-</b>
								<b>esitys</b>
Toimintatuotot (+)	7 001	6 889		6 889	1 859	27,0 %	6 889	
Valmistus omaan käyttöön (+)	204	193		193	19	9,8 %	193	
Toimintakulut (-)	-5 563	-5 242		-5 242	-1 256	24,0 %	-5 242	
<b>Toimintakate, netto* (+/-)</b>	<b>1 642</b>	<b>1 841</b>		<b>1 841</b>	<b>622</b>	<b>33,8 %</b>	<b>1 841</b>	
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-1 720	-1 724		-1 724	-425	24,7 %	-1 724	
<b>Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)</b>	<b>-78</b>	<b>117</b>		<b>117</b>	<b>197</b>	<b>168,8 %</b>	<b>117</b>	

### Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset

Tulojen jaksotus n. 1,65 miljoonaa euroa.

### Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu

-

### Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat

Ei raportoitavaa.

### Määrärahamuutosesitys

Ei raportoitavaa.

## Investointien toteutuminen

	Talousarvio	Muutok.	Ta+muut.yht	Tot 3/2024	Ali/Yli	Tot-%
<b>Kons.hall. Investoinnit</b>						
Hankinnat yht.	-200 000	0	-200 000	-7 028	192 972,50	3,5
Myynnit yht.	200 000	0	200 000	6 827	-193 172,70	3,4
<b>Investointien netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200,20</b>	<b>0,0</b>
<b>Sivistystoimen investoinnit</b>						
Hankinnat yht.	-680 000	0	-680 000	-14 884	665 116,48	2,2
<b>Investointien netto</b>	<b>-680 000</b>	<b>0</b>	<b>-680 000</b>	<b>-14 884</b>	<b>665 116,48</b>	<b>2,2</b>
<b>Tilakeskuksen investoinnit</b>						
Hankinnat yht.	-13 700 000	0	-13 700 000	-1 261 226	12 438 774,04	9,2
Myynnit yht.	100 000	0	100 000	13 204	-86 796,05	13,2
<b>Investointien netto</b>	<b>-13 600 000</b>	<b>0</b>	<b>-13 600 000</b>	<b>-1 248 022</b>	<b>12 351 977,99</b>	<b>9,2</b>
<b>Yhdyskuntatekniikan investoinnit</b>						
Hankinnat yht.	-2 830 000	0	-2 830 000	-398 718	2 431 281,99	14,1
<b>Investointien netto</b>	<b>-2 830 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 830 000</b>	<b>-398 718</b>	<b>2 431 281,99</b>	<b>14,1</b>
<b>EMO YHTEENSÄ</b>						
Hankinnat yht.	-17 410 000	0	-17 410 000	-1 681 855	15 728 145,01	9,7
Myynnit yht.	300 000	0	300 000	20 031	-279 968,75	6,7
<b>Investointien netto</b>	<b>-17 110 000</b>	<b>0</b>	<b>-17 110 000</b>	<b>-1 661 824</b>	<b>15 448 176,26</b>	<b>9,7</b>
<b>Sastamalan vesi liikelaitos investoinnit</b>						
Hankinnat yht.	-2 000 000	0	-2 000 000	-367 651	-1 632 348,79	18,4
Myynnit yht.	0	0	0	0	0,00	0,0
<b>Investointien netto</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 000 000</b>	<b>-367 651</b>	<b>-1 632 348,79</b>	<b>18,4</b>
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>						
Hankinnat/omahankintameno	-19 410 000	0	-19 410 000	-2 049 506	14 095 796	10,6
Myynnit yht./tasearvo	300 000	0	300 000	20 031	-279 969	6,7
<b>Investointien netto</b>	<b>-19 110 000</b>	<b>0</b>	<b>-19 110 000</b>	<b>-2 029 475</b>	<b>13 815 827</b>	<b>10,6</b>