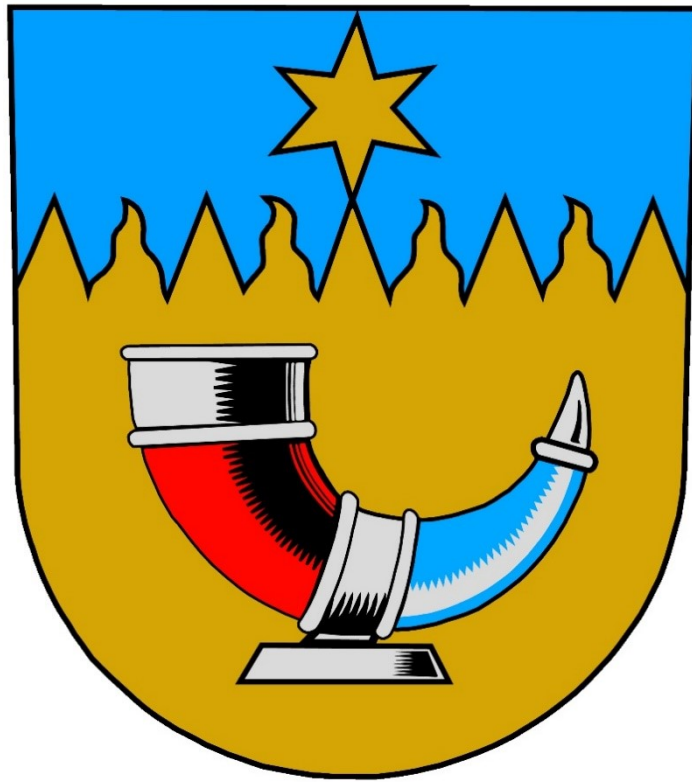


# Muutostalousarvio 2023



Hämeenkyrön kunta

Kh 4.12.2023

Kv 11.12.2023

## Sisällys

<b>Verotulot</b> .....	<b>2</b>
<b>Valtionosuudet</b> .....	<b>2</b>
<b>Tuloslaskelma</b> .....	<b>3</b>
<b>Rahoituslaskelma</b> .....	<b>4</b>
<b>Käyttötalouden yhdistelmä</b> .....	<b>5</b>
Hallintopalvelut.....	6
Sivistyspalvelut.....	8
Elinympäristöpalvelut .....	11
<b>Investoinnit</b> .....	<b>14</b>

Asiakirja täyttää saavutettavuusdirektiivin helppokäyttöisyysvaatimukset sekä lain digitaalisten palvelujen tarjoamisesta, 7 §.

## Verotulot

Verotulot on arvioitu Kuntaliiton verotulojen ennustekehikon perusteella. Viimeisin veroennuste on saatu lokakuussa. Arviot on koottu sen mukaisiksi hieman maltillistaen, koska vielä ehtii tapahtua muutoksia.

<b>1 000 euroa</b>	<b>TA 2023</b>	<b>MTA 2023</b>
Kunnallisvero	18 500	19 200
Kiinteistövero	2 300	2 400
Yhteisövero	2 200	2 200
<b>Yhteensä</b>	<b>23 000</b>	<b>23 800</b>

## Valtionosuudet

<b>1 000 euroa</b>	<b>TA 2023</b>	<b>MTA 2023</b>
Kunnan peruspalv.vos	12 950	12 950
Siitä: Verotuloihin perust. vos tasaus	4 480	4 480
Opetus- ja kultt.t.valt.osuus	-1 290	-1 220
Harkinnanvar. vos korotus		
Verotulomenetysten kompensatio	1 820	1 820
<b>Yhteensä</b>	<b>9 000</b>	<b>9 070</b>

Valtionosuuksiin on korjattu Pro-luokkaan saatava valtionosuus 70 000 euroa. Se tulee osaksi opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuksia.

## Tuloslaskelma

1 000 euroa	TA 2023	MTA 2023
Toimintatuotot	9 245	8 360
Toimintakulut	32 857	33 162
Valmistus omaan käyttöön	10	10
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 602</b>	<b>-24 792</b>
Verotulot	23 000	23 800
Valtionosuudet	9 000	9 070
Rahoitustuotot ja -kulut yht.		
Korkotuotot	10	130
Muut rahoitustuotot	300	200
Korkokulut	-650	-400
Muut rahoituskulut	-10	-10
<b>Vuosikate</b>	<b>8 048</b>	<b>7 998</b>
Poistot	-5 300	-5 150
Arvonalentumiset		-78
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 748</b>	<b>2 770</b>
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)	77	77
<b>Tilikauden yli/alijäämä</b>	<b>2 825</b>	<b>2 847</b>

Tuloslaskelman eristä on korjattu seuraavat

- toimintatuottoihin korjattu elinympäristölautakunnan esittämä vähennys
- toimintakuluihin on muutettu lautakuntien esittämät muutokset
- korkotuottoihin on lisätty 120 000 euroa väylän maapohjakorvauksiin liittyviä korkotuottoja
- muut rahoitustuotot on korjattu vähentämällä 100 000 euroa liian optimistisesti arvoituja korkotuloja
- korkokuluarvio pienenee, koska tähän tilinkohtaan kirjataan koronvaihtosopimuksesta saatavat tuotot, lainojen korot ovat 650 000 ja koronvaihtosopimuksen tuotot 250 000 euroa
- arvonalennuksiin on lisätty virkailijatalon ja hallintotalon arvonalentumiset, molempien arvo on 39 000 euroa ja ne yhteensä 78 000 euroa
- vuosikate on korjattu
- poistojen määrää on pienennetty poistolaskelman perusteella
- tulos on korjattu
- yli/alijäämä on korjattu

## Rahoituslaskelma

1 000 euroa	TA 2023	MTA 2023
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	8 048	7 998
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-250	-250
Investointimenot	- 5 525	-5 376
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	250	250
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>2 523</b>	<b>2 622</b>
Antolainauksen muutos		
Antolainasaamisten lisäys		
Antolainasaamisten vähennykset	14	14
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 300	-2 300
Lyhytaikaisen lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos		
Korottomien velkojen muutos		
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-2 286</b>	<b>-2 286</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>237</b>	<b>336</b>

Rahoituslaskelmaan on korjattu vuosikate ja investointien määrä ja niiden seurauksena laskelman muut luvut.

## Käyttötalouden yhdistelmä

1 000 euroa	Alkuperäinen TA 2023	Käyttö- suunnitelma 2023	MTA 2023
<b>HALLINTOPALVELUT</b>			
Menot	4 104	4 104	4 154
Tulot	504	504	504
Netto	3 600	3 600	3 550
<b>SIVISTYSPALVELUT</b>			
Menot	23 606	23 606	24 234
Tulot	1 100	1 100	1 100
Netto	22 506	22 506	23 134
<b>ELINYMPÄRISTÖPALVELUT</b>			
Menot	10 403	10 355	10 081
Tulot	12 198	12 149	11 264
Netto	+1 795	+1 795	+1 183
<b>HÄMEENKYRÖN VESIHUOLTOLAITOS</b>			
Menot	1 550	1 550	1 550
Tulot	2 259	2 259	2 259
Nettotulo	+709	+709	+709
<b>YHTEENSÄ</b>			
Menot	39 663	39 615	39 919
Tulot	16 061	16 013	15 127
Netto	23 602	23 602	24 792

## Hallintopalvelut

**Palvelujohtaja**

**Toimielimet/lautakunta**

**talous- ja hallintojohtaja Tiina Paloranta  
valtuusto, hallitus, tarkastuslautakunta ja  
vaaliviranomaiset**

### Hallintopalvelut yhteensä

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	4 103 600	4 103 600	4 053 600
Tulot	504 000	504 000	504 000
Netto	3 599 600	3 599 600	3 549 600

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö
Vakanssijärjestelmän päivitys toimivammaksi ja henkilökuntamäärää paremmin ohjaavaksi	Tavoite: aikaansaada selkeä, ja käytännössä toimiva vakanssijärjestelmä - Mittari: Päivitystyö ja päätös asiasta saadaan tehdyksi vuoden aikana	henkilöstöpäällikkö

Siirtyy tavoitteeksi vuodelle 2024

### Toimielimet ja johto

talous- ja hallintojohtaja Tiina Paloranta

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	1 546 200	1 546 200	1 496 200
Tulot	13 500	13 500	13 500
Netto	1 532 700	1 532 700	1 482 700

- asiantuntijapalvelukulut, menovähennys 50 000 euroa, koska asiantuntijapalveluita ei tarvittu suunniteltua määrää

**Hallinnon tukipalvelut**

henkilöstöpäällikkö Jyri Lammela

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	2 557 400	2 557 400	2 557 400
Tulot	490 500	490 500	490 500
Netto	2 066 900	2 066 900	2 066 900

ei muutoksia



## Sivistyspalvelut

**Palvelujohtaja**                      **sivistysjohtaja Kimmo Levänen**  
**Lautakunta**                         **sivistyslautakunta**

### Sivistyspalvelut yhteensä

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	23 606 200	23 606 200	24 234 500
Tulot	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Netto	22 506 200	22 506 200	23 134 500

Sivistyspalvelujen toiminnassa tehtiin syksyllä kaksi toiminnan muutosta, jotka vaikuttivat lisämäärärahan tarpeeseen. Lautakunta päätti 25.1.2023 § 6 oppilaskuljetusten ajojärjestelyjen hankinnasta 1.8. alkaen Tuomi Logistiikalta. Kunnan omaa hallinnollista työtä korvaava ostopalvelu toi 46 000 euron lisäkustannuksen syksylle 2023.

Perusopetuksessa aloitti Pro-ryhmä 1.8. Pienryhmän kustannukset ovat syyslukukaudelta 75 000 euroa. Kustannuksiin saadaan korvaava valtionosuus myöhemmin korjatulla valtionosuuspäätöksellä.

Henkilöstökustannusten ylitys johtuu poikkeuksellisen suurista sijaiskuluista. Ne näkyvät etenkin varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa, missä henkilöstöä on paljon. Talousarvion 2024 kehityksessä varattiin lisärahaa sijaiskuluihin.

Kevään yleiskorotuksiin oli varauduttu talousarviota tehdessä, mutta 30.6. maksettaviin kertaeriin ei ollut riittävää varausta. Kertaerää maksettiin sivistyspalveluissa 181 000 euroa.

Muutostalousarvio sivistyspalveluissa on yhteensä 628 252 euroa.

**Hallinto- ja toimistopalvelut**

talous- ja hallintopäällikkö Liisa Neronen

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	274 500	274 500	289 200
Tulot	0	0	0
Netto	274 500	274 500	289 200

Tuomen hallinnolliset kustannukset ajojärjestelyistä jaetaan hallinnon ja perusopetuksen kesken. Hallintopalvelujen osuus on 2 935 euroa kuukaudessa. Palveluliikenteen kustannukset menevät tänä vuonna vielä Hallintopalvelujen palvelualueen käyttötaloudesta. Kesäkuun kertaerät eivät vaikuttaneet ratkaisevasti hallinto- ja toimistopalveluihin henkilöstön vähäisen määrän vuoksi.

**Varhaiskasvatus ja esiopetus**

varhaiskasvatuksen johtaja Kaisa Ojanen

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	7 746 900	7 746 900	7 993 900
Tulot	491 500	491 500	491 500
Netto	7 255 400	7 255 400	7 502 400

Varhaiskasvatuksen palkkaylitys on arvioitu 246 919 euroksi, tästä kertaerien vaikutus on 84 000 euroa.

**Perusopetus**

koulut ja niiden rehtorit  
johtava rehtori Timo Mäkelä

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	12 635 300	12 635 300	13 001 900
Tulot	499 100	499 100	499 100
Netto	12 136 200	12 136 200	12 502 800

Tuomi Logistiikan ajojärjestelyjen hallinnolliset kustannukset ovat perusopetuksessa 6 268 euroa kuukaudessa (ajojärjestelyn ostopalvelu ja laskutuskustannukset 3,7 %).

Pro-ryhmän kustannukset syksyltä ovat 75 000 euroa (henkilöstökulut ja hankinnat).

Perusopetuksessa sijaiskulut on pyritty hoitamaan erilaisilla järjestelyillä ilman sijaisten palkkaamista. Runsaiden poissaolojen ansiosta järjestelyjä ei ole kuitenkaan pystytty hoitamaan ilman sijaiskuluja. Henkilöstökulujen ylitys on 260 318 euroa. Vuoden 2024 talousarvio sisältää vakanssilisäyksen yhdelle kiertävälle sijaiselle.

Kertaerien vaikutus perusopetuksessa oli 87 175 euroa.

**Lukiokoulutus**

rehtori Merja Heinäaho

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	1 071 900	1 071 900	1 071 900
Tulot	0	0	0
Netto	1 071 900	1 071 900	1 071 900

Ei muutostalousarviotarvetta.

**Vapaa-aikapalvelut**

vapaa-aikapäällikkö Mika Koskela

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	1 877 700	1 877 700	1 877 700
Tulot	109 400	109 400	109 400
Netto	1 768 300	1 768 300	1 768 300

Ei muutostalousarviotarvetta.

**Elinympäristöpalvelut**

**Palvelujohtaja** Ritva Asula-Myllynen  
**Lautakunnat** elinympäristölautakunta ja lupajaosto

**Elinympäristöpalvelut  
(ilman vesihuoltolaitosta)**

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma2023	MTA 2023
Menot	10 402 700	10 354 600	10 081 000
Tulot	12 197 600	12 149 500	11 264 100
Netto	+1 794 900	+1 794 900	+1 183 100

**Hallinto- ja toimistopalvelut**

toimistopäällikkö Sari Hietala-Karlsson

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	465 200	465 200	465 200
Tulot	367 600	367 600	367 600
Netto	97 600	97 600	97 600

ei muutoksia

**Tilapalvelut**

tilapalvelupäällikkö Harri Jääskeläinen

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	MTA 2023
Menot	4 190 600	4 190 600	3 757 000
Tulot	8 851 500	8 800 800	7 915 400
Netto	+4 660 900	+ 4 610 200	+4 158 400

Talousarviossa oli virheellisesti tulot ja menot kahdesta kiinteistöstä, jotka eivät ole enää kunnan käytössä. Ne olivat ulkopuolelta vuokrattuja tiloja ja perusturvapalvelujen käytössä vuoden 2022 loppuun asti. Vuoden 2023 alusta vuokrasopimukset siirtyivät omistajan ja Pirhan välisiksi.

Talousarviosta täytyy poistaa virheellisesti merkityt tulot 885 400 euroa ja kohteilla turhaan olevat menot 433 600 euroa.

**Ateria- ja puhtauspalvelut**

ateria- ja puhtauspalvelupäällikkö Erja Tomminen

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	1 956 700	1 956 700	1 956 700
Tulot	1 983 200	1 985 800	1 985 800
Netto	+26 600	+29 200	+29 200

ei muutoksia

**Yhdyskuntatekniikka**

yhdyskuntatekniikan päällikkö Jari Luoma

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	1 243 700	1 243 700	1 243 700
Tulot	377 000	377 000	377 000
Netto	866 700	866 700	866 700

ei muutoksia

**Ympäristöpalvelut**

elinympäristöjohtaja Ritva Asula-Myllynen ja toimistopäällikkö Sari Hietala-Karlsson  
elinympäristöjohtaja toimii kaavoituksen esimiehenä  
toimistopäällikkö toimii maankäytön, ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan esimiehenä

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	987 300	987 300	987 300
Tulot	389 400	389 400	389 400
Netto	597 900	597 900	597 900

ei muutoksia

**Elinkeinopalvelut**

elinkeinojohtaja Marko Kosonen

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	1 559 200	1 511 000	1 671 000
Tulot	228 800	228 800	228 800
Netto	1 330 400	1 282 300	1 442 300

Työmarkkinatuen kuntaosuuden lisämäärärahatarve 160 000 euroa.

- talousarviota tehdessä työllisyystilanne näytti paremmalta, työttömien määrä on lisääntynyt vuodessa
- työmarkkinatuki sekä korotusosat ovat suurentuneet vuonna 2023
- alkuvuodesta hyvinvointialueen kanssa tehtävä yhteistyö haki muotoaan, mikä näkyi palveluihin, pääasiassa kuntouttavaan työtoimintaan, ohjautumisena

**Vesihuoltolaitos**

yhdyskuntatekniikan päällikkö Jari Luoma

euroa	TA 2023	Käyttösuunnitelma 2023	TA 2023
Menot	1 550 100	1 550 100	1 550 100
Tulot	2 259 100	2 259 100	2 259 100
Netto	+709 000	+709 000	+709 000

ei muutoksia

## **Investoinnit**

Investointiosassa määrärahoja on siirretty kohteesta toiselle.  
Kokonaismuutos -149 300 euroa.

## Investoinnit

## Maa- ja vesialueet, kiinteistöt

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Kiinteistöjen hankinta	150 000	0	150 000	Hallitus tekee aina erillisen päätöksen maanhankinnasta. Määrärahalla varaudutaan maan hankkimiseen Hämeenkyrönväylän lähetyiltä. Kunnan maapolitiikka määrittelee ostojen kohdentamisen.
Kiinteistöjen myynti	-250 000	0	-250 000	Suunnitelmana myydä muutama asuinrakennuspaikkoja Aurinkopellostä. Hanhijärven yritystonttimyynti alkaa.  Aiempi suunnitelma: 100 000 euroa vuodessa.
Menot	150 000	0	150 000	
Tulot	-250 000	0	-250 000	
Yhteensä	-100 000	0	-100 000	

## Osakkeet ja osuudet

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Konsernin lisäpanostus	100 000	-100 000	0	Konserniyhtiöiden lisärahoitustarpeen ratkaisu. Tarkka päätös tehdään vuoden aikana tarvittaessa. <del>Aiempi suunnitelma: 400 000 e vuonna 2023.</del> Konsernin lisäpanostuksia ei tehty vuoden aikana. Määräraha poistettiin.
Saskyn peruspääoman korotus	600 000	-100 000	500 000	Kokonaiskustannus 3,3 milj. euroa. Osuutta on maksettu jo vuosina 2021-2022. Talousarviovaraus oli 100 000 euroa suurempi kuin vuoden 2023 maksuosuus. Määrärahavaraukset korjattiin oikeaksi.
Yhteensä	700 000	-200 000	500 000	



## Rakennukset

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Kyröskosken urheilukeskuksen kokonaisuus (2020-2022)	290 000		290 000	Urheilupuiston kehittäminen 10 000 euroa. Huoltorakennuksen arvio tarkentuu vielä (n. 1,3 milj.). Pihan asfaltointi 80 000 euroa v. 2025, kun huoltorakennus on valmis.  Edellisessä taloussuunnitelmassa ulkokuntosali sisältyi urheilukeskuskokonaisuuteen, 958 000 euroa vuonna 2023.
Ulkokuntosali	60 000		60 000	Ulkokuntosali 58 000 e Kyröskosken urheilupuistoon.
Liikunnallinen liikennepuisto			0	Ei vielä kustannusarviota.
Yhteiskoulun pesäpallokenttä	230 000		230 000	Hämeenkyröväylä estää turvallisen pelaamisen. Pesäpallokentän tekonurmen uusiminen (kentän kääntäminen) ja vanhan tekonurmen siirto Sillan pihan kentälle.
Avustus, pesäpallokentän siirto	-70 000		-70 000	
Hämeenkyrötalo	100 000	0	100 000	v. 2023 suunnittelu ja kilpailutus, vuosina 2024-2025 toteutus.  Edellisessä taloussuunnitelmassa 1 200 000 euroa vuonna 2023 ja 1 500 000 euroa vuonna 2024.
Kurjenmäkikodin ilmastointi			0	Suunnittelu tehty 2022. Hintatieto tarkentuu kilpailutuksessa.
Terveyskeskus suun terveyden muutostarpeet suunnittelu ja toteutus	75 000	-75 000	0	Hammaslääkärille tila nykyiseen huuhteluhuoneeseen. Suuhygienisti on toiminut tällä hetkellä neuvolan tiloissa. Tila saadaan palautettua neuvolalle ja huoneen lattia korjattua koneen siirron jälkeen.  Muutostalousarvio: Pirhan kanssa sovittu, että hanketta ei toteuteta

Sillan pihan kunnostus; suunnittelu ja toteutus	50 000	0	50 000	Pihasuunnitelma tilataan, josta saadaan tarkempi kustannusarvio. Huomioon otetaan myös jätekeräyksen järjestäminen ajan tasalle (tilatarve jätelaista, paloturvallisuus mm.)
Sillan keittiö pakastin ja dieettikylmiö			0	Pakastimen koneikon uusiminen.
Sillan päiväkodin jäähdytys			0	Ei sisälly PTS-suunnitelmaan. Suunnittelu tehdään 2023.
Yhteiskoulun auditorion lattian korjaus; suunnittelu ja toteutus	100 000	-59 500	40 500	Epäkunnossa olevan parketin korjaus. Hanke valmistui. Muutostalousarvio: Hankkeelle varattu määräraha oli arvioitua suurempi
Kyröskosken koulun sisätilojen akustosuunnitelma ja toteutus	35 000	22 200	57 200	Terveystarkastajan vaatimukset liittyen melutasoon. Hanke valmistui. Muutostalousarvio: Elinymp.lautakunnan päätös 6.6.2023 §59, urakka toteutetaan saman vuoden aikana, jotta koulun käyttöön kohdistuva häiriö on mahdollisimman lyhyt aika
Kyröskosken koulun ilmastoinnin korjaus	40 000		40 000	Laitteisto on epäkunnossa ja vanhentunut. Kyseessä putkiston vaihtoa.
Heinijärven koulun pihan suunnitelma ja sadevesien ohjaus suunnitelma ja toteutus	10 000	10 000	20 000	Valtuustoaloite. Liittyy turvallisuuteen ja logistiikkaan. Muutostalousarvio: Suunnitelmiin varattu määräraha ylittyi.
Sasin päiväkodin pihan (jättöliikenteen) suunnitelma ja toteutus	10 000	10 000	20 000	Kokonaislogistiikka (tavarat, henkilöt, lumet) ja turvallisuus taustalla. Muutostalousarvio: Suunnitelmiin varattu määräraha ylittyi.
Menot	1 000 000	-92 300	907 700	
Tulot	-70 000	0	-70 000	
Yhteensä	930 000	-92 300	837 700	

## Liikenneväylät

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Tiestöhankkeet	100 000	82 800	182 800	Taajamien asfaltoinnin saneeraukset 50 000 euroa. Katuvalaistuksen saneeraus 50 000 euroa. Muutostalousarvio: Asfaltoitavia kohteita olikin oletettua enemmän.
Asemakaavakadut- ja alueet (ent. Rakentamattomat asemakaavatiet ja viheralueet)	160 000	-120 000	40 000	Lautakunta hyväksyy työohjelman (mm. Kauppakaari 160 000 euroa. Vuonna 2024 Seuloontien jatko 80 000 euroa. Muutostalousarvio: Kauppakaaren rakentaminen viivästyi, koska maakaupat eivät toteutuneet suunnitellussa aikataulussa. Seuloontien suunnitelmat on tehty ja toteutus vuonna 2024.
Hanhijärven asemakaava-alue	1 500 000	100 000	1 600 000	Luvut tarkentuvat joulukuuhun mennessä. Urakan kilpailutus arviolta lokakuussa 2022. Suunnittelijan kustannusarvio 06.10.22 on 1 500 000 euroa. Muutostalousarvio: Hankkeen kokonaiskustannukset ylittyivät arvioidusta.
Hämeenkyröväylä	230 000		230 000	Maksuohjelman mukaan v.2023 tarvittavia viimeistelyitä mm. kivetystä ja vihertöitä 130 000 euroa. Väylän pohjakartan tilaaminen 40 000 euroa. Hämeenkyröväylän valaistu kyltti 60 000 euroa.
Sasin asemakaava-alueen kadut	20 000	-20 000	0	Suunnittelu vuonna 2023 (kaava valmistunee kesällä 2023), toteutus 2024. Muutostalousarvio: Ei toteudu, koska Neidonniityn alueen kaava ei ole vielä valmis (3.11.2023), joten suunnittelua ei ole päästy vielä aloittamaan.
Yhteneväisen jalkakäytävän rakentaminen terveyskeskuksen itäpuolelle	70 000		70 000	Vuonna 2023 suunnittelu ja toteutus. Vanhus- ja vammaisneuvoston aloite.
Yhteensä	2 080 000	42 800	2 122 800	

**Vesihuolto**

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Vesihuoltohankkeet	520 000	-270 000	250 000	Viemäriverkoston ja laitteistojen saneeraus 400 000 euroa esim. Koulukatu Vesijohtoverkoston ja laitteistojen saneeraus 50 000 euroa esim. sulkujen vaihto sekä osuuskuntien mittarikaivojen uusiminen Kauppakaaren vesihuollon suunnittelu ja toteutus 70 000 euroa Etäluettavat vesimittarit 50 000 euroa vuonna 2024.  Muutostalousarvio: Kauppakaaren hanke on viivästynyt maakauppojen vuoksi.
Hanhijärven asemakaava-alue (vesihuollon suunnittelu ja toteutus) uusi asemakaava-alue	600 000	400 000	1 000 000	Edellisessä taloussuunnitelmassa 200 000 euroa vuonna 2023 ja 50 000 euroa vuonna 2023. Muutostalousarvio: Toteutumiskustannukset olleet arvioitua suuremmat
Sasin asemakaava-alueen vesihuolto	20 000	-20 000	0	v. 2023 suunnittelu, toteutus 2024 Muutostalousarvio: Neidonniityn kaava ei ole vielä valmistunut, suunnittelua ei ole päästy vielä aloittamaan.
Yhteensä	1 140 000	110 000	1 250 000	

**Puistot ja muut yleiset alueet**

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Pappilanmetsän kuntorata	75 000		75 000	Valaistuksen uusiminen 72 000 euroa v. 2023, kuntoradan perusparannus ja frisbeegolfradan laajennus 35 000 euroa v. 2024. Edellisessä taloussuunnitelmassa 30 000 euroa vuonna 2023.
Uimarannan /laivarannan suunnitelma ja toteutus	50 000		50 000	Liittyy Hämeenkyrönväylän avautumisen jälkeiseen kuntakeskuksen kehittämiseen ja rannan saamiseksi hyötykäyttöön ja virkistykseen.
Torin perusparannus	150 000	50 000	200 000	Selvitys valmistunut ja kustannusarviot perustuvat siihen (istutuksia, valaistusta, torialueen pintaa, istuinryhmiä). Muutostalousarvio: Hankkeen toteutuskustannukset alkupe- räistä suunnitelmaa suuremmat. Tilanne päivittyy työmaako- kouksen jälkeen.
Yhteensä	275 000	50 000	325 000	

## Irtaimisto

Hanke	2023	muutokset	MTA 2023	lisätiedot
Yhteiskoulun kuulutusjärjestelmän suunnittelu ja toteutus	10 000		10 000	Käytännössä uuden asentaminen. Vanha ei enää käyttökelpoinen.
Hallintopalvelut	50 000	-50 000	0	<del>2023 Taloushallinto-ohjelman ylläpito, sähköinen allekirjoitus, sähköisen arkiston laajennus.</del> Edellisessä taloussuunnitelmassa 60 000 euroa vuonna 2023 ja 60 000 euroa vuonna 2023. Vuoden ict-hankkeiden yhteenlasketut kulut jäivät alle investointirajan 10 000 euroa. Määräraha poistetaan ja kulut kirjataan käyttötalouteen.
Sivistyspalvelut	100 000		100 000	Jäähallin kuntosalin laitteiden uusiminen 25 000 euroa. Kyröskosken koulun 3 luokan kalustaminen jatkuu 24 000 euroa v. 2023 Lainausautomaattien hankinta vuonna 2023 (15 000 e). Nykyiset hankittu 2014. Yhteiskoulun teknisen luokan purunpoistolaitteiston suodatinyksikkö.
Sasin päiväkodin uudet kuivauskaapit	20 000	-9 800	10 200	16 kpl uusia vanhojen tilalle Muutostalousarvio: Hankintakustannukset jäivät alle alkuperäisestä suunnitelmasta.
Yhteensä	180 000	-59 800	120 200	

<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>		<b>TA 2023</b>	<b>muutokset</b>	<b>MTA 2023</b>
<b>Maa- ja vesialueet, kiinteistöt</b>	menot	150 000	0	150 000
	tulot	-250 000	0	-250 000
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	menot	700 000	-200 000	500 000
<b>Rakennukset</b>	menot	1 000 000	-92 300	907 700
	tulot	-70 000	0	-70 000
<b>Liikenneväylät</b>	menot	2 080 000	42 800	2 122 800
<b>Vesihuolto</b>	menot	1 140 000	110 000	1 250 000
<b>Puistot ja muut yleiset alueet</b>	menot	275 000	50 000	325 000
<b>Irtaimisto</b>	menot	180 000	-59 800	120 200
	<b>menot</b>	<b>5 525 000</b>	<b>-149 300</b>	<b>5 375 700</b>
	<b>tulot</b>	<b>-320 000</b>	<b>0</b>	<b>-320 000</b>
	<b>yhteensä</b>	<b>5 205 000</b>	<b>-149 300</b>	<b>5 055 700</b>