



**POMARKKU**

*Silta kotiin*

**Pomarkun kunnan**

**Talousarvio 2024**

**Taloussuunnitelma 2025-2026**

Kunnanhallitus 28.11.2023/ 216 §  
Valtuusto 14.12.2023/ 61 §

## Sisällys

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	1
TULOSLASKELMA 2024 .....	12
RAHOITUSLASKELMA.....	17
MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2024.....	18
YHTEENVETO TOIMINTATUOTOISTA JA TOIMINTAMENOISTA TULOSALUETASOLLA .....	19
SITOVUUS .....	22
TALOUSARVIO TOIMIELIMET / TULOSALUEET .....	23
<i>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</i> .....	23
<i>TARKASTUSLAUTAKUNTA</i> .....	25
<i>KUNNANVALTUUSTO</i> .....	26
<i>KUNNANHALLITUS</i> .....	27
<i>KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA</i> .....	44
<i>HYVINVOINTILAUTAKUNTA</i> .....	55
<i>TEKNINEN LAUTAKUNTA</i> .....	66
INVESTOINNIT 2024-2026 .....	86

## TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

### Yleistä

Palveluiden kasvu piti alkuvuoden aikana talouskasvua yllä, vaikka teollisuuden ja rakentamisen osalta tilanne on ollut merkittävästi heikompi. Korkojen ja hintojen nousu on vähentänyt tuotannon määrä, eikä käännoistä parempaan ole nähtävissä loppuvuoden aikana. Myös työllisyyden kasvu on taittunut kesällä ja lievä lasku jatkuu loppuvuonna. Vaikka talous alkuvuonna kasvoi jopa ennakoitua paremmin, jää Suomen BKT vuonna 2023 Valtiovarainministeriön syyskuisen arvion mukaan edellisvuoden tasolle. Vuodelle 2024 kasvuarvio on 1,2 % ja vuodelle 2025 vastaavasti 1,8 %.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa ylläpitää epävarmuutta erityisesti Euroopassa, mutta geopolittiset jännitteet vaikuttavat laajemminkin maailmankaupan näkymiin. Vuosi sitten nähtävissä olleet riskit kiihtyneen inflaation vaikutuksista ja talouden kasvun pysähtymisestä ovat ainakin jossain määrin toteutuneet. Maailmantalouden kasvu hidastuu 2,6 prosenttiin kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan varsin vaatimatonta 2,9 %:n kasvua. Euroalueella talouden kasvu hidastuu 0,7 prosenttiin vuodelle 2023 elpyen 1,3 prosenttiin vuodelle 2024.

Suomen julkisen talouden rahoitusasema heikentyy vuonna 2023 merkittävästi edellisvuoteen nähden. Seisahtunut talouskasvu yhdistettynä inflaation voimistamaan menojen kasvuun pitää talouden alijäämäisenä. Julkinen velkasuhde on historiallisen korkealla tasolla sekä rakenteellisten syiden että viime vuosien kriisien seurauksena. Korkojen nousun seurauksena velanhoitokustannukset ovat kasvussa, mikä heikentää sopeutustoimien tehoa ja kaventaa julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita. Tasapainon arvioidaan parantuvan hieman tulevina vuosina, mutta julkinen talous pidemmällä aikavälillä rakenteellisesti alijäämäinen ja taloudessa on kestävyysvaje.

Paikallishallinnon rakenne muuttui oleellisesti vuoden 2023 alussa hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa. Hyvinvointialueet ovat toimintansa alussa rahoitusasemaltaan alijäämäisiä. Menoja on kasvattanut palkkojen ja hintojen nopea kasvu. Myös investoinnit ovat varsin korkealla tasolla. Hallitusohjelmassa on asetettu alueille tavoite hidastaa kustannusten kasvua noin 0,9 mrd. eurolla vuoteen 2027 mennessä. Monilla alueilla ollaan valmistelemassa toimia, joilla kustannusten kasvua hillitään.

Kuntahallinnossa vuosi 2023 näyttää vielä kohtuullisen hyvältä, mutta käänne heikompaan on edessä alkuvuoden suotuisan tulokehityksen hiipuessa. Vuoden 2023 verohäntien poistuminen vähentää kuntien verotulokertymää ensi vuonna. Valtionosuuksia laskee vuosille 2024-2027 kohdistuva indeksijarru sekä sote-siirtolaskelmien tarkentumisen perusteella tehdyt leikkaukset. Vuosien 2023-2024 sopimuskorotusten vaikutus henkilöstömenojen kasvuahtiin lisää talouden tasapainotustarvetta jatkossa. Rakennuskannan ikääntyminen, muuttoliike ja infra-rakentaminen pitävät kuntien investointimenot korkeina. Syntyvyyden alenemisesta seuraava nuorten ikäluokkien palveluiden, kuten varhaiskasvatuksen ja koulutuksen, palvelutarpeen lasku aiheuttaa kunnille haasteita sopeuttaa tuotantoa laskevaan kysyntään. Kuntahallinnon alijäämän odotetaan kasvavan tulevina vuosina ilman kuntien omia sopeutustoimia.

## Pomarkun kunnan kehitys

Pomarkun kunnalla on takana neljä ylijäämäistä tilikautta. Vuonna 2019 ylijäämää kertyi noin 95 000 euroa, vuonna 2020 noin 108 000 euroa, vuonna 2021 noin 64 000 euroa ja vuonna 2022 noin 220 000 euroa. Ilman valtion tukitoimia vuosien 2020, 2021 ja 2022 tilinpäätökset olisivat muodostuneet merkittävästi heikommiksi. Vuosi 2023 on lokakuun toteumatietojen perusteella toteutumassa vielä muutettua talousarviota parempana, mutta vuodesta 2024 lähtien on nähtävissä merkittäviä talouden tasapainotushaasteita. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä kunnan taseessa oli puskurina kertynyttä ylijäämää noin 2 957 000 euroa ja koko kuntakonsernin taseessa noin 3 315 000 euroa.

1000 euroa	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	MTA 2023
Toimintatuotot	2 044	1 840	2 235	2 120	2 124
Muutos	-1,21 %	-9,98 %	21,49 %	-5,17 %	0,19 %
Toimintamenot	15 886	15 786	16 804	17 304	8 009
Muutos	-0,66 %	-0,63 %	6,45 %	2,97 %	-53,71 %
Vuosikate	618	644	605	717	390
Poistot	-523	-535	-541	-497	-599
Tilikauden tulos	95	108	64	220	-209

Pomarkun työttömyysaste on 2010-luvun alkupuolella ollut selvästi koko maan keskimääräistä työttömyysastetta ja jonkin verran Satakunnan vastaavaa lukua korkeampi. Vuodesta 2017 lähtien Pomarkun työttömyysaste on ollut lähes samalla tasolla kuin koko maassa ja Satakunnassa. Vuoden 2023 aikana työllisyystilanne on hieman heikentynyt edellisvuosiin nähden. Pomarkun työttömyysaste syyskuun 2023 lopussa oli 6,1 % (9/2022; 5,7 %), kun vastaavana ajankohtana tilanne koko maassa oli 9,4 % ja Satakunnassa 8,9 %. Syyskuun 2023 lopussa Pomarkussa oli työttömänä yhteensä 49 henkilöä (9/2022; 47 henkilöä). Työttömien työnhakijoiden lukumäärä kasvoi Pomarkussa vuoden aikana 2 henkilöllä eli 4 %.

Satakunnan maakunnan väkiluku on pienentynyt koko 2000-luvun ajan negatiivisen muuttotaseen ja pienenevän syntyvyyden vuoksi. Vuodesta 2000 vuoden 2022 loppuun vähennys Satakunnassa on 20 013 henkilöä (8,6 %). Pomarkun asukasluku on pienentynyt vastaavana ajanjaksona 659 henkilöllä (25,0 %). Väestön ennakkotilaston mukaan Pomarkun asukasluku oli syyskuun 2023 lopussa 1 940, mikä on 40 asukasta vähemmän kuin vuoden 2022 lopussa. Vuoden 2023 kolmen ensimmäisen vuosineljänneksen aikana Pomarkussa luonnollinen väestömuutos (syntyneet – kuolleet) oli -16 ja muuttoliike -23.

Pomarkun väestörakenne on muuttunut merkittävästi 2000-luvulla. Vuodesta 2000 vuoteen 2022 sekä alle 15-vuotiaiden määrä että 15 - 64-vuotiaiden määrä on vähentynyt. Lasten määrän vähennys on 171 (39,5 %) ja 15 – 64 -vuotiaiden määrän vähennys 600 (36,5 %). Vastaavasti 65 - 74-vuotiaiden määrä on lisääntynyt 30 henkilöllä eli 9,4 %. Yli 75-vuotiaiden määrän kasvu on ollut 82

henkilöä eli 33,5 %. Pomarkussa 65 – 74-vuotiaiden osuus 31.12.2022 väestöstä oli 17,6 %. Koko maassa 65 - 74 -vuotiaiden osuus oli 12,5 %.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Pomarkun väestörakenne muuttuu vuoteen 2038 asti seuraavasti:

Ikäluokat yhteensä	2023		2028		2033		2038	
	1 976	%-osuus	1 847	%-osuus	1 732	%-osuus	1 637	%-osuus
0 - 14	274	13,9 %	235	12,7 %	199	11,5 %	188	11,5 %
15 - 64	1034	52,3 %	945	51,2 %	883	51,0 %	826	50,5 %
65 - 74	336	17,0 %	308	16,7 %	268	15,5 %	238	14,5 %
75 -	332	16,8 %	359	19,4 %	382	22,1 %	385	23,5 %

Väestörakenteen muutos vaikuttaa väestölliseen huoltosuhteeseen seuraavasti:

2022	2027	2032	2037
90,9	95,5	96,4	98,2

Lapsia ja vanhuksia 100 työkäistä kohti: Väestöllinen huoltosuhte on alle 15 -vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrän suhde 15 – 64 -vuotiaiden määrään.

Väestörakenteen muutos vaikuttaa sekä palvelutarpeisiin että palveluiden rahoituspohjaan.

### **Pomarkun kunnan strategia ja talouden tasapainotusohjelma**

Valtuuston 15.12.2022 / 70 § hyväksymän Pomarkun vuosien 2023-2026 kuntastrategian pääajatus on: ”Satakunnan vetovoimaisin pikkukunta - huomiseen katsova ja kehittyvä Pomarkku”. Strategiaan sisältyy neljä pääteemaa, jotka ovat väestön viihtyvyys, työllisyys ja elinvoimaisuus, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä tasapainoinen talous.

Strategian väestöä koskevia tavoitteita ovat mm. nykyisen asukasluvun ja palvelutason säilyttäminen sekä lasten ja työkäisten määrän lisääminen. Elinkeinopoliittisia tavoitteita ovat mm. olemassa olevien yritysalueiden kehittäminen, kunnan alueella toimivien yritysten menestyksen tukeminen tarvelähtöisillä elinkeinopalveluilla ja aktiivisella maankäyttöpolitiikalla sekä elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen. Tavoitteena on myös henkilöstön ammattitaidon ja ajantasaisen osaamisen ylläpitäminen kouluttautumisen ja työssäoppimisen kautta.

Kaikkien strategian toimenpidekokonaisuuksien ja tavoitteiden taustalla on vastuullinen taloudenpito. Vuosien 2019-2022 tilinpäätöstietojen perusteella kunnan talous on kehittynyt viime vuosina suotuisasti. Merkittävä vaikutus talouden tasapainon paranemisessa on ollut vuodelle 2019 tehdyillä veroprosenttikorotuksilla sekä valtion poikkeuksilla koronatukitoimilla. Vuoden 2022 ylijäämäinen tilinpäätös selittyy merkittävältä osin valtion myöntämällä harkinnanvaraisella valtionosuuden korotuksella. Tukitoimien vaikutus poissulkien kunnan talous ei ole ollut tosiasiallisesti tasapainossa.

Talouden reunaehdot on huomioitava päätöksenteossa siten, että talous pysyy tasapainossa, vaikka lähivuosien verorahoituskertymä heikkenee oleellisesti. Valtuuston 8.6.2023 / 26 § hyväksymän talouden tasapainotusohjelman 2023-2026 toimenpiteillä odotetaan 0,2 milj. euron parannusta talouden tasapainoon vuonna 2026. Syksyn 2023 tilannetietojen perusteella tasapainottamistarve taloussuunnitelmakaudella 2024-2026 on merkittävästi suurempi. Tasapainon saavuttaminen vuosina 2024-2026 edellyttää sekä veroprosenttien korottamista että merkittäviä toiminnallisia sopeutustoimia heti vuodesta 2024 lähtien.

Talouden tasapainon vähimmäistason tavoitemittari on, että vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Tavoitteen saavuttaminen vuonna 2024 ei ole mahdollista huomioiden odotettavissa olevan verorahoituksen (verotulot ja valtionosuudet) vähenemä. Pomarkun velkamäärä on perinteisesti ollut varsin alhainen kuntien keskimääräiseen tasoon nähden. Mittavien investointien takia kasvaneen velkamäärän hallinta korostuu tulevina vuosina, kun korot ovat pitkän matalan jakson jälkeen noususuunnassa.

Strategiassa asetettu tavoite asukasluvun säilyttämisestä ennallaan ei ole toistaiseksi toteutunut. Asukasmäärä on ollut tasaisesti laskussa viime vuosina. Palvelutasoa ja elinvoimaa koskevien tavoitteiden osalta tilanne on toistaiseksi vähintään kohtuullinen. Uusien avoimien työpaikkojen määrä maakunnassa on selvästi alentunut pariin edelliseen vuoteen verrattuna, mutta määrä on silti varsin tavanomaisella tasolla, kun verrataan tilannetta pidemmällä aikavälillä. Työllisyystilanne Pomarkussa on edelleen varsin hyvä ja kunnan peruspalvelut on pystytty pitämään nykyisellä varsin hyvällä tasolla. Hyvinvointialueen tuleva palveluverkkouudistus sisältää ilmeisiä riskejä sote-palveluiden nykyisen palvelutason heikentymisestä.

### **Talousarvion lähtökohdat**

Vuoden 2023 alkuperäinen talousarvio oli noin 167 000 euroa alijäämäinen. Valtuuston syyskuussa hyväksymä muutettu talousarvio osoittaa 209 000 euron alijäämää. Lokakuun alustavien toteutumatiетоjen perusteella koko vuoden tulos on muodostumassa muutettua talousarviota paremmaksi.

Vuoden 2023 vielä varsin positiivista näkymistä huolimatta lähtökohdat talousarviovuodelle 2024 ovat poikkeuksellisen haasteelliset. Kunnanhallituksen hyväksymien talousarvion laadintaohjeiden mukaan vuoden 2024 talousarvioesitys laaditaan siitä lähtökohdasta, että kunnan järjestämisvastuulle kuuluvien tehtävien nykyinen palvelutaso pystytään säilyttämään. Uusia menokehitystä lisääviä toimintoja ei voida käynnistää muutoin kuin pakottavista syistä.

Viimeisimpien ennusteiden perusteella verotulot laskevat vuonna 2024 noin 0,3 milj. euroa ja valtionosuudet peräti 0,6 milj. euroa kuluvaan vuoteen nähden. Verorahoitusennusteet huomioiden käyttötalouden toimintajäämän enimmäismäärä tasapainoisen talousarvion saavuttamiseksi on noin 4,7 milj. euroa. Tämä edellyttäisi, että vuoden 2024 nettomenot toteutuisivat 1,1 milj. euroa kuluvaan vuoteen pienempinä. Inflaatio sekä työ- ja virkaehtosopimusten korotukset nostavat väistämättä kustannuksia vuonna 2024, vaikka palvelutasossa ei tapahtuisi muutoksia.

Lokakuussa 2023 päivitettyjen sote-siirtolaskelmien mukaan sote-uudistuksen lopullinen vaikutus Pomarkun kunnan talouteen on merkittävästi vuoden 2022 syksyn laskelmissa arvioitua suurempi. Lokakuun lopullisten laskelmien perusteella, kaikki sote-kustannusten siirron vaikutukset

huomioiden, kunnan valtionosuuksiin kohdistuu vuonna 2024 lähes 0,5 milj. euron leikkaus vuoden 2023 rahoitukseen nähden. Valtionosuuksia laskee myös lukion oppilasmäärän vähenemisestä aiheutuva opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksien pienentyminen.

### **Talouden tasapainotustarpeet vuosille 2024 - 2026**

Lautakuntien esitysten perusteella vuoden 2024 talousarvion toimintajäämä on noin 6,3 milj. euroa. Ilman sopeutustoimia vuoden 2024 talousarvio on lähes 1,6 milj. euroa alijäämäinen.

Kunnanjohtajan talousarvioesitykseen on sisällytetty sopeutustoimia, jotka parantavat vuoden 2024 talousarvion toimintakatetta 264 000 eurolla. Tuloveroprosentin korotus ja muut rahoituserin tarkistukset huomioiden esityksen vuosikate on 533 00 euroa lautakuntavaiheen esitystä parempi.

Edellä esitetyillä muutoksilla vuoden 2024 talousarvio muodostuu noin 1,11 milj. euroa alijäämäiseksi. Vuosikate jää sopeutustoimista huolimatta 0,37 milj. euroa negatiiviseksi. Talouden tasapaino on heikko ja edellyttää pikaisia sopeutustoimia. Tilapäisten sopeutustoimien lisäksi on välttämätöntä saada aikaan myös rakenteellisia muutoksia, jotka parantavat talouden tasapainoa pysyvästi.

Suunnitelmavuosina 2025 ja 2026 talouden tasapainotushaasteiden odotetaan pysyvän vähintään vuoden 2024 tasolla. Ennusteen mukaan verotilitykset ovat jäämässä vuoden 2023 verokertymää pienemmiksi myös vuosina 2025-2026. Työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkkojen korotukset sekä työvoimapalveluiden siirtyminen kuntien vastuulle vuonna 2025 lisäävät toimintamenoja sekä talousarvio- että suunnitelmavuosina. Siirtoviemäriin ja uuden päiväkodin valmistuminen lisäävät poistojen määrää nykytasoon nähden.

Ilman merkittäviä toiminnallisia ja verorahoitusta koskevia muutoksia vuosikate ei riitä kattamaan suunnitelmavuosina käyttötalouden kustannusten ohella kasvavia poistoja sekä lisääntyneestä lainamäärästä seurannutta rahoituskulujen kasvua. Velkaantumismuutosten hillintä edellyttää investointikohteiden huolellista priorisointia lähivuosien ajan.

### **Kuntakonsernin toiminta ja talous**

Pomarkun kuntakonserniin kuuluu viisi tytäryhteisöä. Kuntakonsernin näkökulmasta alueellisen vuokra-asuntokysynnän vähäisyys on riski, jonka merkitys kasvaa tulevina vuosina. Heikosti kehittyvät vuokratulot eivät mahdollista maksuohjelmien mukaisia vieraan pääoman lyhennyksiä ja paikoin huonokuntoisesta rakennuskannasta johtuvia välttämättömiä korjausinvestointeja. Kunnanhallitus on nimennyt työryhmän selvittämään kunnan ja konserniyhtiöiden kiinteistöjen nykytilaa ja tulevia tilatarpeita sekä valmistelemaan esitystä tarvittavista toimenpiteistä. Vuoden 2024 aikana on tehtävä päätökset kiinteistöjä koskevista jatkotoimista työryhmän selvityksen sekä kiinteistöstrategian pohjalta.

### **Lautakuntien ehdotuksista poikkeavat muutokset vuoden 2024 talousarvioon**

Talousarvioon on tehty lautakuntien esitysten sekä valtuuston verotuloja ja taksoja koskevien päätösten perusteella seuraavat tulosvaikutteiset tarkistukset/muutokset, jotka parantavat vuosikatetta yhteensä 533 000 euron verran.

- Tuloveroprosentin korotus 1,04 prosenttiyksiköllä: 300 000 euroa
- Jätevesitaksojen korotus: 15 000 euroa
- Puunmyyntitulojen lisäys: 50 000 euroa
- Hankeavustusten tulovähennys: 10 000 euroa
- Henkilöstömenojen säästötavoite: 122 000 euroa
- Palveluiden ostojen menovähennys toimialoilta: 83 000 euroa
- Aineiden ja tarvikkeiden menovähennys toimialoilta: 20 000 euroa
- Muiden toimintakulujen lisäys: 62 000 euroa
- Korkokulujen lisäys: 31 000 euroa
- Peruspalveluiden valtionosuuden vähennys: 20 000 euroa

Henkilöstömenojen säästötavoite 122 000 euroa on jyvitetty talousarviossa tulosalueille lautakuntien esitysten mukaisten henkilöstömenojen suhteessa.

Muutosten ja tarkistusten jälkeen talousarvio on 1 114 201 euroa alijäämäinen.

### Henkilöstömenot

Nykyiset työ- ja virkaehtosopimukset ovat voimassa kevääseen 2025 saakka. Vuodelle 2024 sopimukseen sisältyvät 1.2.2024 alkaen 0,4 %:n kehittämiserä sekä 1.6.2024 alkaen yleiskorotus 2,27 %, paikallinen järjestelyerä 0,4% + 0,33 % sekä kehittämisohjelmaerä 0,6 %.

Henkilöstömenot ovat vuoden 2024 talousarviossa noin 4 449 000 euroa. Henkilöstömenot laskevat 3,19 % vuoden 2023 talousarvioon nähden. Palkkasumman laskua selittävät keskeisesti talousarviossa asetettu säästötavoite sekä kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisten tulosalueiden toiminnallisten muutosten vaikutukset. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden muutos on 3,36 %.

Henkilöstömenojen osuus kokonaismenoista on kasvanut merkittävästi vuodesta 2023 alkaen, kun sote-menoista aiheutuvat palveluiden ostot siirtyivät hyvinvointialueelle. Vuoden 2024 talousarviossa henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on 55,0 %. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä henkilöstömenot muodostivat 26,6 % toimintakustannuksista.

1000 euroa	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	MTA 2023	TA 2024
Palkat	3 176	3 180	3 469	3 648	3 720	3 570
Henkilöstösivukulut	957	936	994	999	874	878
Henkilöstömenojen korjauserät	-40	-27	-25	-44	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>4 093</b>	<b>4 089</b>	<b>4 438</b>	<b>4 603</b>	<b>4 595</b>	<b>4 449</b>
<b>muutos</b>	<b>-2,87 %</b>	<b>-0,11 %</b>	<b>8,56 %</b>	<b>3,72 %</b>	<b>-0,19 %</b>	<b>-3,19 %</b>



## Verotulot

Kun sote-uudistusta edeltäneestä tuloveroprosentista 21,50 vähennettiin laissa säädetty 12,64 prosenttiyksikköä, muodostui Pomarkun kunnan vuoden 2023 tuloveroprosentiksi 8,86 %. Talouden tasapainottamiseksi tuloveroprosenttia korotetaan 1,04 prosenttiyksiköllä vuodelle 2024, jolloin tuloveroprosentiksi muodostuu 9,9.

Vuoden 2024 verotulotilitykset talousarviossa on arvioitu seuraavasti:

- kunnallisvero 3 200 000 euroa
- yhteisövero-osuus 430 000 euroa
- kiinteistövero 570 000 euroa

Kiinteistöveroprosentit pysyvät ennallaan vuonna 2024.

Vuodelle 2024 arvioitu kokonaisverotulo 4 200 000 euroa on kunnallisveroprosentin korotuksen jälkeen sama kuin vuoden 2023 muutetun talousarvion mukainen verotulo. Tuoreimpien arvioiden mukaan vuoden 2023 verotulot ovat toteutumassa talousarviossa odotetun mukaisina.

1000 euroa	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	MTA 2023	TA 2024
Kunnallisvero	5 910	5 712	6 042	6 037	3 100	3 200
Kiinteistövero	574	512	549	563	525	570
Yhteisövero	584	641	921	926	575	430
Yhteensä	7 068	6 864	7 512	7 526	4 200	4 200
muutos	7,78 %	-2,89 %	9,44 %	0,19 %	-44,19 %	0,00 %

## Valtionosuudet

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta, jotka ovat peruspalvelujen valtionosuus ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksen valtionosuus. Lisäksi kunnille maksetaan valtionosuuksina vuodesta 2020 alkaen peruspalvelujen valtionosuudesta eriytetty verotulomenetysten korvaus. Verotulomenetysten korvauksilla kompensoidaan nimensä mukaisesti kunnille veroperustemuutoksista johtuvia verotulovähennyksiä.

Peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät esi- ja perusopetus, kirjastot, yleinen kulttuuritoimi ja taiteen perusopetus. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa peruspalvelujen valtionosuutta

Pomarkun kunnan valtionosuudet vähenevät kokonaisuutena merkittävästi vuonna 2024 kuluvaan vuoteen nähden. Muutos aiheutuu keskeisiltä osin hyvinvointialueelle siirtyneiden menojen tarkistuslaskelmien vaikutuksesta kuntien valtionosuuksiin. Pomarkun kunnan saamista peruspalveluiden valtionosuuksista sote-siirtolaskelmien perusteella leikkautuva osuus vuonna 2024 on lähes 490 000 euroa suurempi kuin vuonna 2023.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiseen valtiosuuteen sisältyy mm. lukiokoulutuksen yksikköhintarahoitus ja perusopetuksen oppilaskohtainen lisärahoitus (esim. pidennetty oppivelvollisuus) ja muun opetus- ja kulttuuritoimen (mm. nuoriso, liikunta) laskennallinen valtiosuusrahoitus. Pomarkun kunnan opetus- ja kulttuuritoimen valtiosuusrahoituksen ennakoitaan vähenevän noin 130 000 euroa vuonna 2024 vuoteen 2023 nähden. Suurin selittävä tekijä on lukion vähentynyt opiskelijamäärä.

Pomarkun vuoden 2024 valtiosuuden kokonaismääräksi on arvioitu Kuntaliiton ja VM:n ennakkolaskelmien perusteella 1 520 000 euroa, mikä on noin 630 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2023 talousarvioon merkitty valtiosuustulo.

1000 euroa	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Peruspalvelujen vos	5 124	4 266	4 090	4 338	380	-90
Verotulojen tasaus	2 079	1 892	1 953	1 832	900	900
Järjestelmämuutoksen tasaus	0	0	0			
Opetus- ja kulttuuritoimen vos	189	246	407	473	450	300
Verotulomenetysten kompensatio		1 336	1 223	1 398	420	410
Harkinnanvaraisen valtiosuuden korotus				360		
<b>Yhteensä</b>	<b>7 392</b>	<b>7 740</b>	<b>7 673</b>	<b>8 401</b>	<b>2 150</b>	<b>1 520</b>
<b>muutos</b>	<b>-3,35 %</b>	<b>4,71 %</b>	<b>-0,86 %</b>	<b>9,48 %</b>	<b>-74,41 %</b>	<b>-29,30 %</b>

## Maksut ja taksat

Talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti lähtökohta on, että kunnallisia taksoja ja maksuja tarkistetaan vähintään kustannustason nousun mukaisesti.

## Vuosikate

Talousarvioehdotuksen mukaan Pomarkun vuosikate vuonna 2024 on 435 112 euroa negatiivinen. Vähimmäistason talouden tasapaino edellyttää, että vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot. Talousarvion vuosikate on 1,11 milj. euroa vähimmäistavoitetta heikompi.

## Rahoitus

Pomarkun kunnan velkamäärä vuoden 2023 lopussa tulee lokakuun toteutuma-arvion perusteella olemaan noin 6,58 milj. euroa. Määrä on noin 1,15 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Vuoden 2023 investointien rahoittamiseksi nostettiin syyskuussa 1 500 000 euron

talousarviolaina. Joulukuulle on suunniteltu toisen, alustavasti 600 000 euron, lainaerän nosto. Loppuvuoden muu lisärahoitustarve järjestetään tarvittaessa lyhytaikaisen rahoituslimitin muutoksella.

Vuodelle 2024 talousarvioon on merkitty lainanottoa 1 730 000 euroa. Lainanlyhennykset ovat 1 165 000 euroa, joten kokonaislainamäärä kasvaa ensi vuonna 565 000 euroa. Talousarvion mukaan kunnan lainamäärä vuoden 2024 lopussa on noin 7 149 000 euroa eli 3 666 €/asukas.

1000 euroa	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TA 2024
					arvio	arvio
Lainat yhteensä (1000 euroa) 31.12.	4 222	3 748	4 075	5 433	6 583	7 149
Lainaa euroa/asukas	2 027	1 825	2 033	2 744	3 381	3 666

Kunta tukeutuu maksuvalmiuden ylläpidossa Kuntarahoituksen kuntatodistusohjelman 2,5 milj. euron limiittiin sekä luotolliseen käyttötiliin (luoton enimmäismäärä 3,5 milj. euroa). Kuntatodistusohjelman rahoituskustannus määräytyy luoton nostojankohdan mukaan. Käyttötilin luoton korko on euribor 3 kk+0,40 % (vähintään marginaali).

Korkokuluiksi on arvioitu 112 000 euroa. Tästä summasta pitkäaikaisten lainojen korot ovat noin 105 000 euroa ja tilapäisrahoituksen korot 7 000 euroa. Korkokulujen lisäksi rahoituskustannuksiin sisältyy limiittiprovisio 6 000 euroa.

### **Investointiohjelma**

Vuoden 2024 investointiosan yhteissumma on 134 000 euroa. Merkittävin investointivaraus talousarviossa on 60 000 euron määräraha koulutien leventämiseen. Muita tie- ja ympäristörakentamishankkeita ei ole suunniteltu vuodelle 2024. Vesilaitosinvestointien kokonaismäärä on 70 000 euroa. Talonrakennusinvestointeihin ei ole varauksia vuodelle 2024.

Vuoden 2025 investointimenoihin on varattu yhteensä 192 000 euroa ja vuodelle 2026 yhteensä 319 000 euroa. Suunnitelmavuosien investointiohjelmassa on huomioitu kiinteistöstrategialuonnoksen toimenpidesuosituksien rakennusten korjaushankkeisiin. Vuosien 2024-2026 investointimenot ovat investointiohjelman mukaan yhteensä 641 000 euroa.

### **Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 talous**

Vuoden 2025 taloussuunnitelmassa verotulot ja valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton ja kuntatalousohjelman ennusteiden mukaan. Taloussuunnitelma on laadittu vuoden 2024 veroprosenteilla. Tarkempien laskentatietojen puuttuessa vuoden 2025 taloussuunnitelmassa ei ole huomioitu työvoimahallinnon palveluiden siirtymistä kunnan vastuulle. Ennakoarvion perusteella uudistus lisää kunnan menoja vuonna 2025. Kunnille korvataan laskennallisin perustein osuus siirtyneiden kustannusten vaikutuksesta peruspalveluiden valtionosuuksien kautta. Vuoden 2025 tulos on arvioitu noin 1 018 000 euroa alijäämäiseksi.

Vuoden 2026 taloussuunnitelmassa verotulot ja valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton ja kuntatalousohjelman ennusteiden mukaan. Taloussuunnitelma on laadittu vuoden 2024 veroprosenteilla. Vuoden 2026 tulos on arvioitu noin 1 003 000 euroa alijäämäiseksi. Suunnitelmavuosien palkkoihin on laskettu 1,0 %:n korotus vuoden 2024 talousarvioon nähden.

### **Toimintaympäristön muutoksia lähitulevaisuudessa**

Vuonna 2023 voimaantullut sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistus muutti kuntien toimintakenttää ja taloutta oleellisesti. Vaikka väestön ikääntymiseen ja sairastavuuteen liittyvät kustannukset ja niistä talouteen kohdistuvat riskit siirtyivät uudistuksen myötä pois yksittäisten kuntien vastuulta, aiheuttavat uudistuksen yhteydessä kuntien rahoitukseen tehdyt muutokset suuria talouden tasapainotushaasteita osalle kunnista. Kuntaliiton alustavien laskelmien mukaan valtionosuudet laskevat koko massa keskimäärin 47 euroa ja Satakunnassa 150 euroa asukasta kohden. Pomarkun kunnan valtionosuudet laskevat peräti 236 euroa per asukas.

Talouden haasteet ovat suuret myös sote-palvelut järjestävillä hyvinvointialueilla. Koko maassa on nähtävissä merkittävä tarve palveluverkon uudistamiseksi. Erityisesti pienempien kuntien osalta riskinä on, että palvelut keskittyvät ja kuntien hyvinvointialueelle vuokraamat kiinteistöt jäävät tyhjäksi siirtymäajan jälkeen.

Sote-uudistuksen jälkeen kuntien tehtävät painottuvat entistä vahvemmin nuorten ikäluokkien palveluihin kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palveluntarve laskee 2010-luvun syntyvyyden laskun vuoksi. Valmiudet palvelutuotannon riittävään nopeaan sopeuttamiseen vaihtelevat eri kunnissa palveluverkon laajuudesta ja rakenteesta riippuen. Pitkään muuttotappiota kärsineessä Satakunnassa tarve päiväkotij- ja kouluverkon merkittävälle sopeuttamiselle on ilmeinen jo lähivuosina.

Kuntatalouden tilanne näyttää edelleen haasteelliselta tulevien vuosien osalta. Monet hallituksen määräaikaikaiset toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu korona-avustuksia ja varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntatalouden investointipaineet pysyvät edelleen mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muuttoliikkeen vuoksi.

Ukrainan sota on lisännyt merkittävästi taloudellista ja yhteiskunnallista epävarmuutta ja tilanne jatkunee samansuuntaisena vielä pidemmän aikaa. Inflaatio on nostanut merkittävästi tavaroiden ja palveluiden hintoja ja noussut korkotaso lisää jatkossa rahoituskustannuksia. Sodan ja siitä välillisesti aiheutuvien epävarmuustekijöiden ohella kuntia haastavat ilmastonmuutoksen hillitsemiseen ja energian säästämiseen liittyvät toimenpiteet. Epävarmassa tilanteessa varautumisen merkitys sekä yhteiskunnallisten että taloudellisten riskien hallinnassa korostuu entisestään.

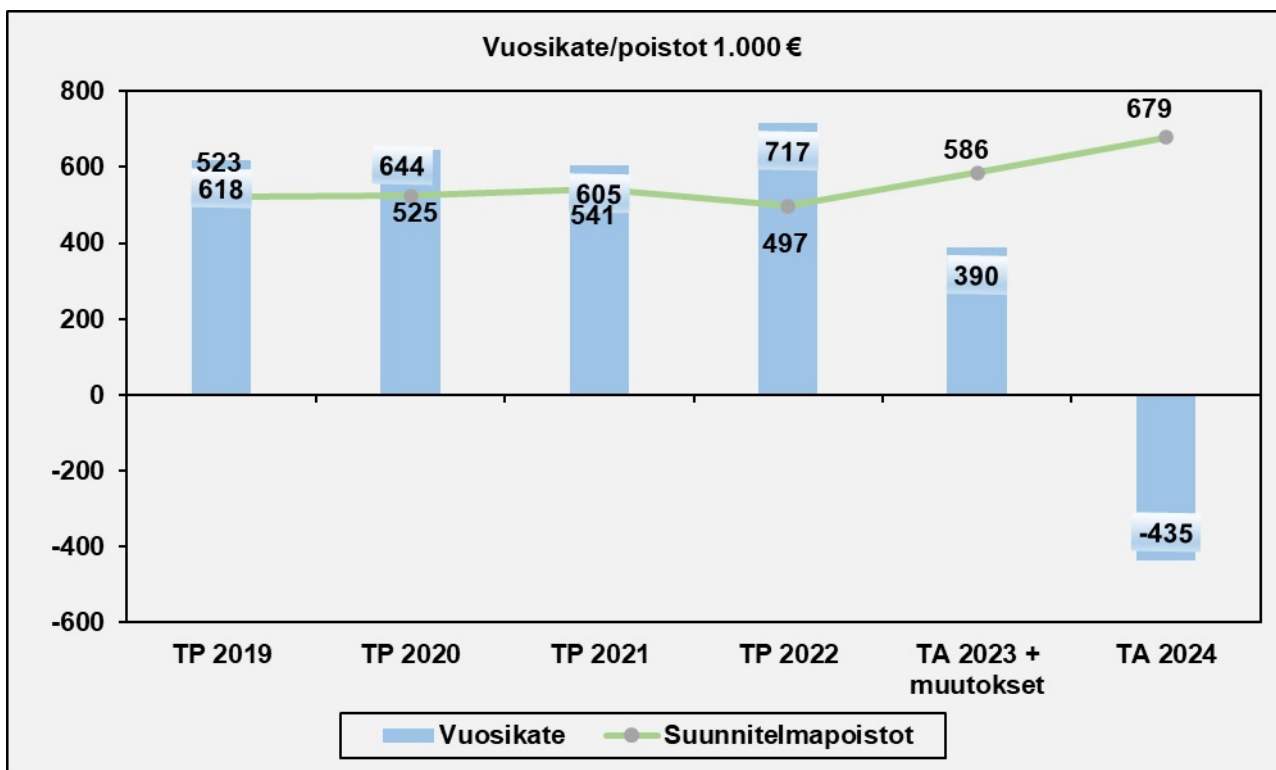
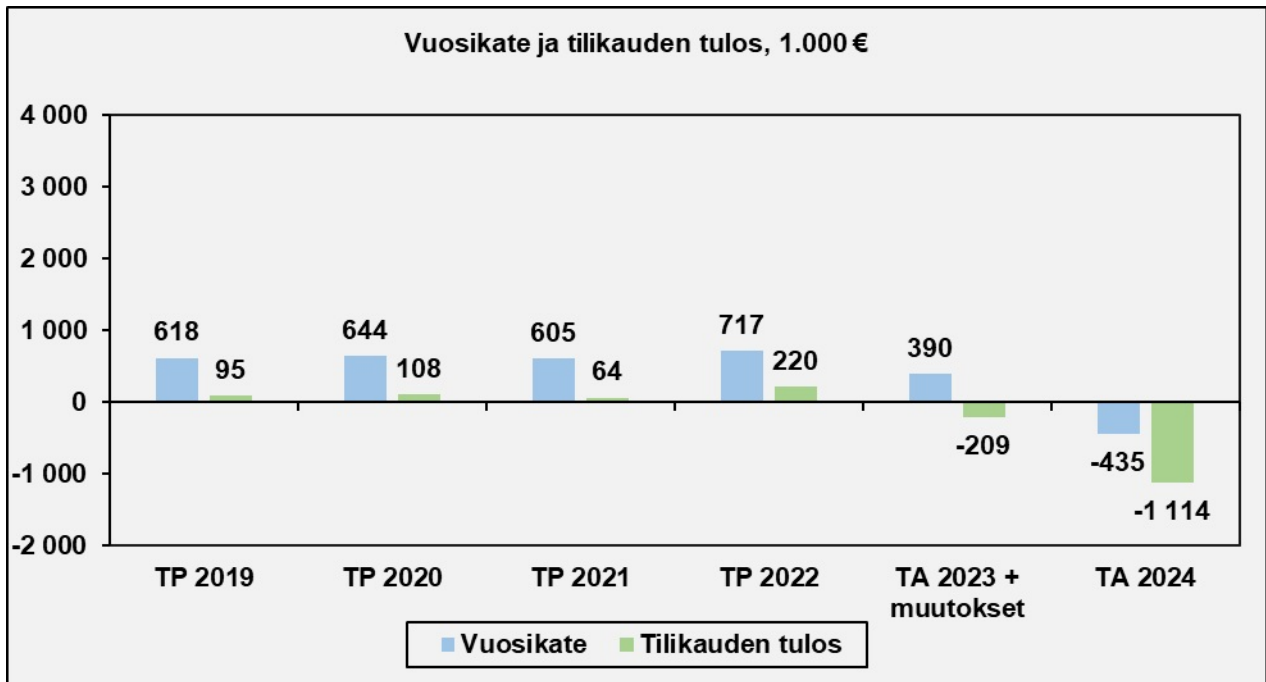
Sote-palveluiden siirrosta Pomarkun kunnalle aiheutunut ”hintalappu” on paljon odotettua suurempi. Verorahoituksen alenema lisää merkittävästi paineita sekä tulopohjan kasvattamiseksi että menokasvun hillitsemiseksi. Palveluiden määrää ja laatua on arvioitava kriittisesti sekä löydettävä nykyistä kustannustehokkaampia tapoja järjestää kunnan tuottamat palvelut.

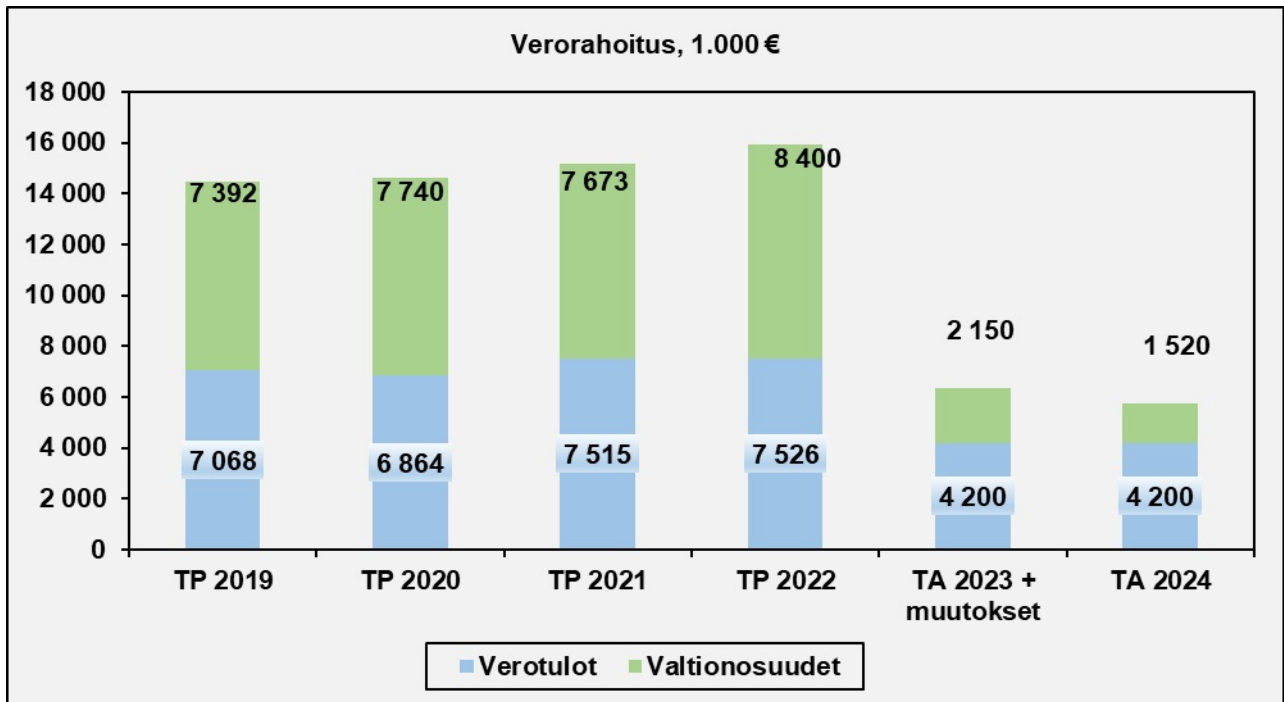
Velkaantumisen hillitsemiseksi tarvitaan investointien osalta huolellista harkintaa ja pitkän aikavälin suunnitelmiin perustuvia päätöksiä.

Pomarkun kunnan heikentyneet talouden näkymät sekä toimintaympäristön haasteet huomioiden on ilmeistä, että kuntaorganisaatiossa on välitön tarve rakenteellisille muutoksille, jotta talous saadaan tasapainoon. Talouden haasteista huolimatta on tehtävä pitkäjänteistä työtä kunnan elinvoimaisuuden vahvistamiseksi kulloinkin käytettävissä olevat resurssit huomioiden.

## TUOSLASKELMA 2024

	TP 2022	Muutettu TA 2023	TA 2024	Muutos % 2024/muutettu TA 2023	Muutos % 2024/2022
<b>Toimintatulot yhteensä</b>	<b>2 119 840</b>	<b>2 123 951</b>	<b>2 043 832</b>	<b>-3,77 %</b>	<b>-3,59 %</b>
Myyntituotot	1 315 673	1 107 052	1 243 431	12,32 %	-5,49 %
Maksutuotot	75 193	67 900	42 300	-37,70 %	-43,75 %
Tuet ja avustukset	259 272	147 815	121 971	-17,48 %	-52,96 %
Vuokratuotot	382 242	568 900	569 180	0,05 %	48,91 %
Muut toimintatuotot	87 459	232 284	66 950	-71,18 %	-23,45 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-17 304 068</b>	<b>-8 009 396</b>	<b>-8 088 328</b>	<b>0,99 %</b>	<b>-53,26 %</b>
Henkilöstökulut	-4 603 455	-4 595 269	-4 448 562	-3,19 %	-3,36 %
Palkat ja palkkiot	-3 648 299	-3 720 285	-3 569 814	-4,04 %	-2,15 %
Henkilöstösivukulut	-998 790	-874 984	-878 748	0,43 %	-12,02 %
Henkilöstömenojen korjauserät	43 634	0	0	#JAKO/0!	-100,00 %
Palvelujen ostot	-11 261 982	-2 189 477	-2 158 433	-1,42 %	-80,83 %
Asiakaspalvelujen ostot	-9 438 513	-273 281	-232 779	-14,82 %	-97,53 %
Muiden palvelujen ostot	-1 823 469	-1 916 196	-1 925 654	0,49 %	5,60 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 217 057	-1 032 225	-1 235 363	19,68 %	1,50 %
Avustukset	-129 724	-162 685	-161 150	-0,94 %	24,23 %
Vuokrat	-5 356	-13 350	-69 000	416,85 %	1188,25 %
Muut kulut	-86 494	-16 390	-15 820	-3,48 %	-81,71 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 184 228</b>	<b>-5 885 445</b>	<b>-6 044 497</b>	<b>2,70 %</b>	<b>-60,19 %</b>
Verotulot	7 526 191	4 200 000	4 200 000	0,00 %	-44,19 %
Kunnallisvero	6 037 428	3 100 000	3 200 000	3,23 %	-47,00 %
Kiinteistövero	563 250	525 000	570 000	8,57 %	1,20 %
Yhteisövero	925 513	575 000	430 000	-25,22 %	-53,54 %
Valtionosuudet	8 400 913	2 150 000	1 520 000	-29,30 %	-81,91 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-26 031	-74 600	-110 615	48,28 %	324,94 %
Korkotuotot	6 949	5 000	6 300	26,00 %	-9,34 %
Muut rahoitustuotot	52 295	31 478	31 478	0,00 %	-39,81 %
Korkokulut	-49 206	-76 000	-112 000	47,37 %	127,62 %
Muut rahoituskulut	-36 069	-35 078	-36 393	3,75 %	0,90 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>716 846</b>	<b>389 955</b>	<b>-435 112</b>	<b>-211,58 %</b>	<b>-160,70 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-496 774	-599 161	-679 090	13,34 %	36,70 %
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>220 072</b>	<b>-209 207</b>	<b>-1 114 201</b>	<b>432,58 %</b>	<b>-606,29 %</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJAAMA/ALIJAAMA</b>	<b>220 072</b>	<b>-209 207</b>	<b>-1 114 201</b>	<b>432,58 %</b>	<b>-606,29 %</b>





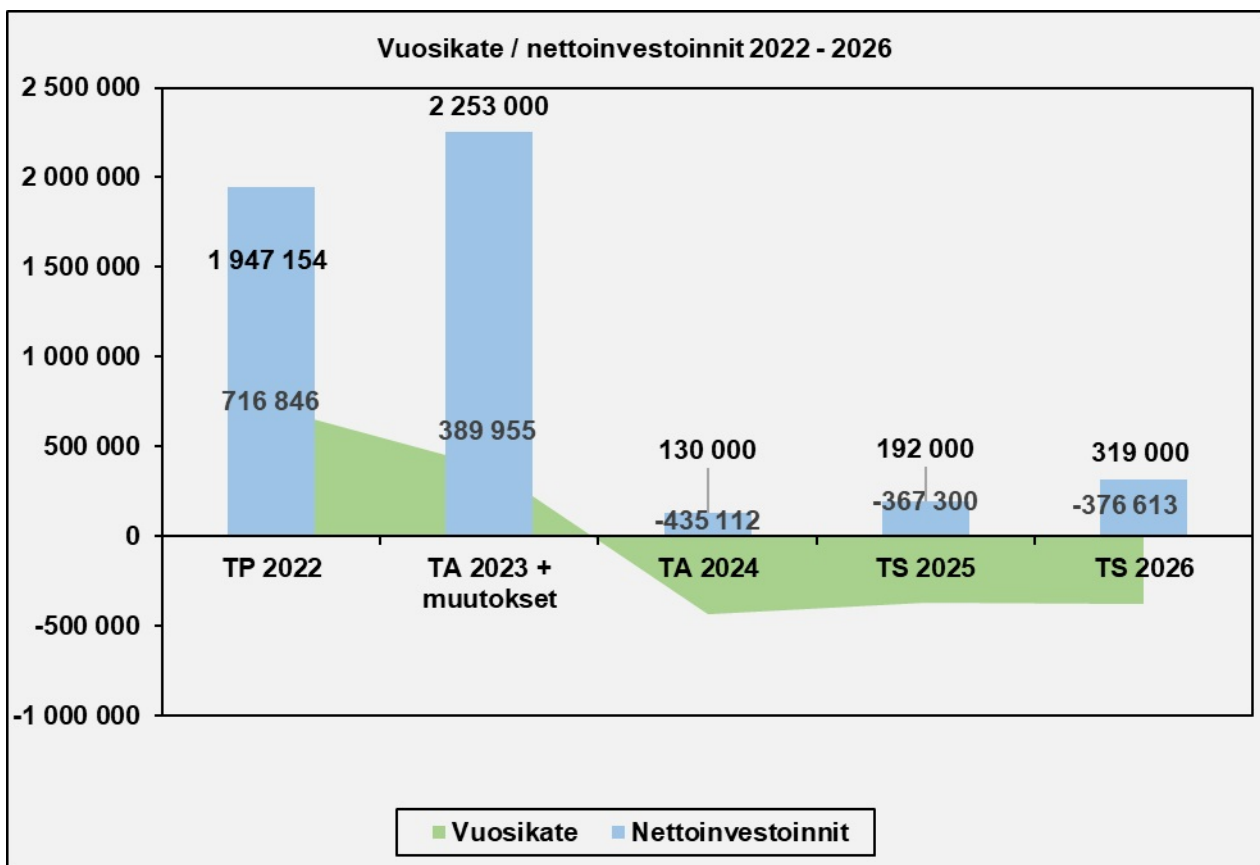
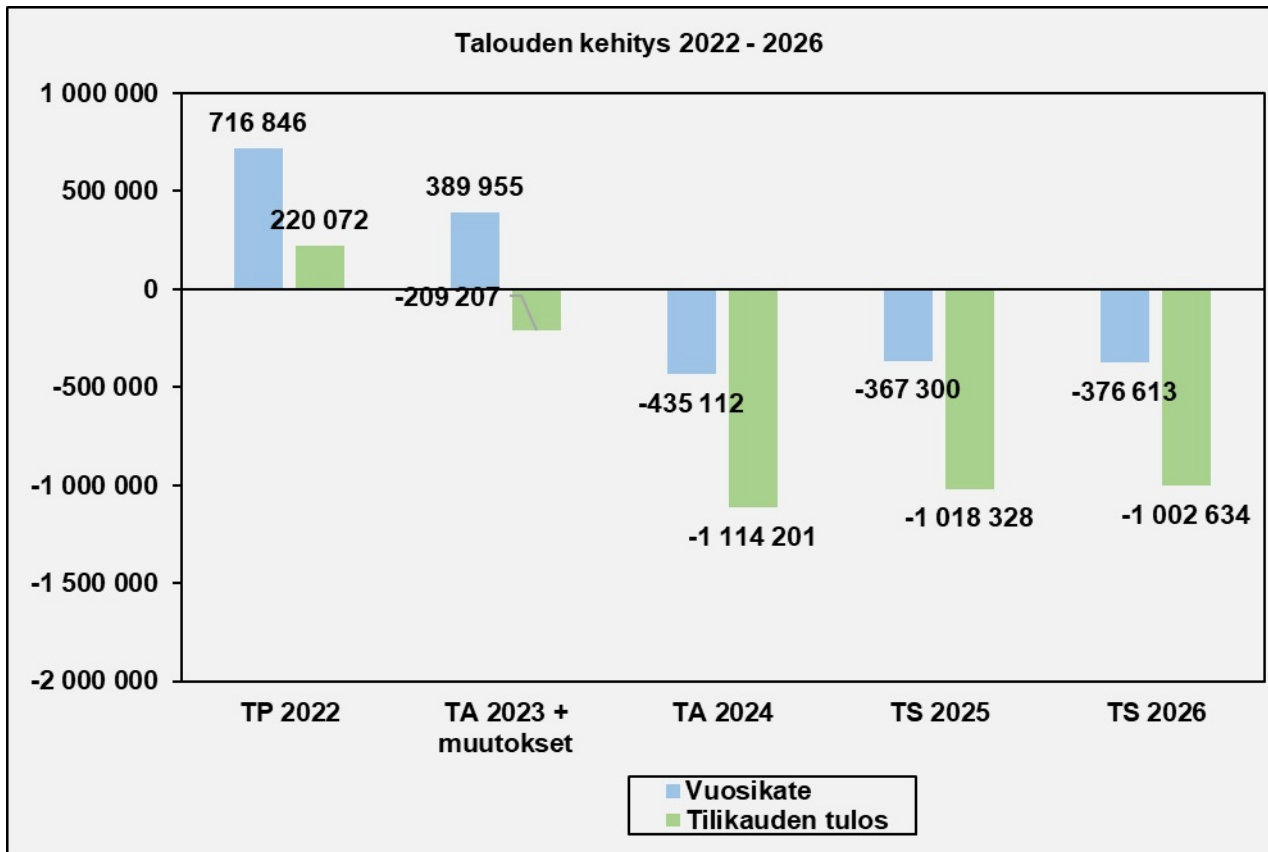


**POMARKUN KUNTA**

**TALOUSARVIO 2024**

(ulkoinen + sisäinen)

	päivitetty TP 2022	päivitetty TA 2023	päivitetty MTA 2023	Tot.arvio 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Myyntituotot	1 315 673	1 107 052	1 107 052	1 150 000	1 243 431	1 189 036	1 184 340
Maksutuotot	75 193	67 900	67 900	40 000	42 300	43 350	44 400
Tuet ja avustukset	259 272	137 815	147 815	230 000	121 971	55 403	50 672
Vuokratuotot	382 242	568 900	568 900	565 000	569 180	569 180	569 180
Muut toimintatuotot	87 459	203 284	232 284	330 000	66 950	66 950	66 950
<b>Toimintatuotot/Tulot</b>	<b>2 119 840</b>	<b>2 084 951</b>	<b>2 123 951</b>	<b>2 315 000</b>	<b>2 043 832</b>	<b>1 923 919</b>	<b>1 915 542</b>
Palkat ja palkkiot	-3 648 299	-3 641 863	-3 720 285	-3 650 000	-3 569 814	-3 588 780	-3 630 395
Henkilöstökorvaukset	43 634		0	50 000	0	0	
Henkilöstösivukulut	-998 790	-863 406	-874 984	-850 000	-878 748	-883 418	-892 197
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-4 603 455</b>	<b>-4 505 269</b>	<b>-4 595 269</b>	<b>-4 450 000</b>	<b>-4 448 562</b>	<b>-4 472 198</b>	<b>-4 522 592</b>
Asiakaspalvelujen ostot	-9 438 513	-233 281	-273 281	-220 000	-232 779	-238 779	-238 779
Muiden palvelujen ostot	-1 823 469	-1 900 196	-1 916 196	-1 865 000	-1 925 654	-1 950 777	-1 954 733
<b>Palvelujen ostot</b>	<b>-11 261 982</b>	<b>-2 133 477</b>	<b>-2 189 477</b>	<b>-2 085 000</b>	<b>-2 158 433</b>	<b>-2 189 556</b>	<b>-2 193 512</b>
Ostot tilikauden aikana	-1 217 057	-1 032 225	-1 032 225	-1 100 000	-1 235 363	-1 238 530	-1 232 556
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	<b>-1 217 057</b>	<b>-1 032 225</b>	<b>-1 032 225</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-1 235 363</b>	<b>-1 238 530</b>	<b>-1 232 556</b>
<b>Avustukset</b>	<b>-129 724</b>	<b>-157 685</b>	<b>-162 685</b>	<b>-160 000</b>	<b>-161 150</b>	<b>-186 150</b>	<b>-186 150</b>
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-91 850</b>	<b>-29 740</b>	<b>-29 740</b>	<b>-25 000</b>	<b>-84 820</b>	<b>-108 870</b>	<b>-116 430</b>
<b>Toimintakulut/Menot</b>	<b>-17 304 067</b>	<b>-7 858 396</b>	<b>-8 009 396</b>	<b>-7 820 000</b>	<b>-8 088 328</b>	<b>-8 195 304</b>	<b>-8 251 240</b>
<b>Toimintakate/Jäämä</b>	<b>-15 184 228</b>	<b>-5 773 445</b>	<b>-5 885 445</b>	<b>-5 505 000</b>	<b>-6 044 497</b>	<b>-6 271 385</b>	<b>-6 335 698</b>
Kunnallisvero	6 037 428	3 000 000	3 100 000	3 100 000	3 200 000	3 250 000	3 300 000
Yhteisövero	925 513	525 000	525 000	525 000	430 000	450 000	450 000
Kiinteistövero	563 250	575 000	575 000	575 000	570 000	580 000	580 000
<b>Verotulot</b>	<b>7 526 191</b>	<b>4 100 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>4 280 000</b>	<b>4 330 000</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>8 400 913</b>	<b>2 150 000</b>	<b>2 150 000</b>	<b>2 180 000</b>	<b>1 520 000</b>	<b>1 750 000</b>	<b>1 770 000</b>
Korkotuotot	6 949	5 000	5 000	5 000	6 300	6 000	6 000
Muut rahoitustuotot	52 295	31 478	31 478	31 000	31 478	31 478	31 478
Korkokulut	-49 206	-46 000	-76 000	-76 000	-112 000	-127 000	-142 000
Muut rahoituskulut	-36 069	-35 078	-35 078	-35 000	-36 393	-36 393	-36 393
<b>Rahoitustuotot ja kulut</b>	<b>-26 031</b>	<b>-44 600</b>	<b>-74 600</b>	<b>-75 000</b>	<b>-110 615</b>	<b>-125 915</b>	<b>-140 915</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>716 846</b>	<b>431 955</b>	<b>389 955</b>	<b>800 000</b>	<b>-435 112</b>	<b>-367 300</b>	<b>-376 613</b>
<b>Suunnitelmapoistot</b>	<b>-496 774</b>	<b>-599 161</b>	<b>-599 161</b>	<b>-600 000</b>	<b>-679 090</b>	<b>-651 027</b>	<b>-626 021</b>
<b>Arvonalentumiset</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>220 072</b>	<b>-167 206</b>	<b>-209 207</b>	<b>200 000</b>	<b>-1 114 201</b>	<b>-1 018 328</b>	<b>-1 002 634</b>
<b>Varausten ja rahastojen muutos</b>							
<b>Tilik. Yli/Alijäämä</b>	<b>220 072</b>	<b>-167 206</b>	<b>-209 207</b>	<b>200 000</b>	<b>-1 114 201</b>	<b>-1 018 328</b>	<b>-1 002 634</b>
<b>Kumulat. Yli-/alijäämä</b>	<b>2 957 000</b>	<b>2 789 794</b>	<b>2 747 793</b>	<b>3 157 000</b>	<b>2 042 799</b>	<b>1 024 471</b>	<b>21 837</b>
<b>Nettoinvestoinnit</b>	<b>1 947 154</b>	<b>2 377 000</b>	<b>2 253 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>130 000</b>	<b>192 000</b>	<b>319 000</b>



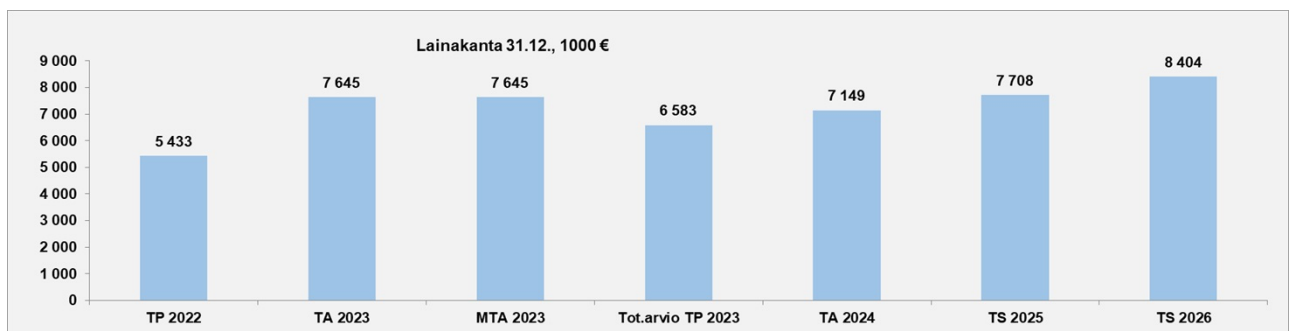
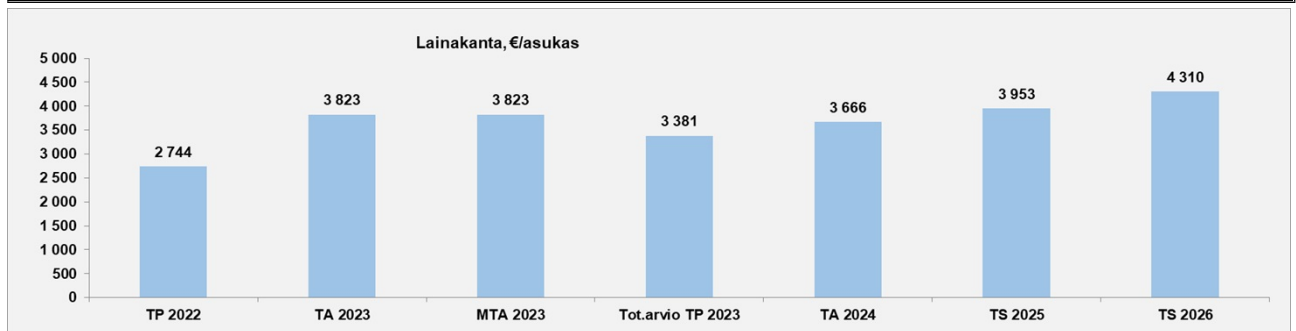
# RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	Tot.arvio TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toiminnan rahavirta</b>							
Vuosikate	717	432	390	800	-435	-367	-377
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjaukset	-14	0	0	0	0	0	0
	703	432	390	800	-435	-367	-377
<b>Investointien rahavirta</b>							
Investointimenot	-2 279	-2 377	-2 279	-2 150	-130	-192	-319
Rahoitusosuudet investointeihin			0				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	331	0	26	350	0	0	0
	-1 947	-2 377	-2 253	-1 800	-130	-192	-319
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-1 244</b>	<b>-1 945</b>	<b>-1 863</b>	<b>-1 000</b>	<b>-565</b>	<b>-559</b>	<b>-696</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäykset	-27	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	3	0	0	0	0	0	0
	-24	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 950	2 962	2 962	2 100	1 730	1 650	1 883
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-771	-1 017	-1 017	-950	-1 165	-1 091	-1 187
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 821	0	0	0	0	0	0
	1 358	1 945	1 945	1 150	565	559	696
Oman pääoman muutokset	-23	0	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-27	0	0				
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>1 284</b>	<b>1 945</b>	<b>1 945</b>	<b>1 150</b>	<b>565</b>	<b>559</b>	<b>696</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Rahavarat 31.12.

40 40 122 190 190 190 190

	TP 2022	TA 2023	MTA 2023	Tot.arvio TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Lainakanta 31.12., 1000 €</b>	<b>5 433</b>	<b>7 645</b>	<b>7 645</b>	<b>6 583</b>	<b>7 149</b>	<b>7 708</b>	<b>8 404</b>
lainakanta €/as.	2 744	3 823	3 823	3 381	3 666	3 953	4 310
asukasluku	1 980	2 000	2 000	1 947	1 950	1 950	1 950



## MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2024

	menot	tulot	Valtuuston sitovuustaso
<b>Käyttötalousosa</b>			
Keskusvaalilautakunta	13 647	12 000	Brutto, tulosaluetasolla
Tarkastuslautakunta	12 260		Brutto, tulosaluetasolla
Kunnanhallitus	1 237 447	64 700	Brutto, tulosaluetasolla
Kasvatus- ja opetuslautakunta	4 034 123	160 962	Brutto, tulosaluetasolla
Hyvinvointilautakunta	412 220	69 530	Brutto, tulosaluetasolla
Tekninen lautakunta	2 378 631	1 736 640	Brutto, tulosaluetasolla
<b>Yhteensä</b>	<b>8 088 328</b>	<b>2 043 832</b>	
<b>Investointiosa</b>			
Talonrakennus	0	0	Hankekohtainen, netto
Tie- ja ympäristörakentaminen	60 000	0	Hankekohtainen, netto
Vesilaitos	70 000	0	Hankekohtainen, netto
Kunnanhallitus			Hankekohtainen, netto
kiinteistöt	0	0	Hankekohtainen, netto
osakkeet	0	0	Hankekohtainen, netto
irtaimistohankinnat	0	0	Hankekohtainen, netto
<b>Yhteensä</b>	<b>130 000</b>	<b>0</b>	
<b>Tuloslaskelmaosa</b>			
Verotulot		4 200 000	Verot yhteensä
Valtionosuudet		1 520 000	Valtionosuudet yhteensä
Korkotuotot		6 300	
Muut rahoitustuotot		31 478	
Korkokulut	112 000		
Muut rahoituskulut	36 393		
<b>Yhteensä</b>	<b>148 393</b>	<b>5 757 778</b>	
<b>Rahoitusosa</b>			
Lainananto			
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys	1 165 000		
Lainanotto		1 730 111	Brutto
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
<b>Yhteensä</b>	<b>1 165 000</b>	<b>1 730 111</b>	
<b>Talousarvion tulot ja menot yhteensä</b>	<b>9 531 721</b>	<b>9 531 721</b>	

## YHTEENVETO TOIMINTATUOTOISTA JA TOIMINTAMENOISTA TULOSALUETASOLLA

TULOSALUETASO	TOIMINTATUOTOT		
	TP 2022	MKS 2023	TA 2024
1621000 Vaalit	4 525	4 000	12 000
1621100 Tilintarkastus	0	0	0
1621200 Kunnanvaltuuston hallinto	0	0	0
1621210 Kunnahallituksen hallinto	2 496	12 500	25 000
1621220 Hallintotoimi	4 468	4 520	2 700
1621230 Henkilöstötoimi	16 623	17 000	17 000
1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen	1 310	0	0
1621250 Yhteistoimintapalvelut	0	0	0
1621260 Työllisyysasiat	26 059	21 750	20 000
1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	0	0	0
1621280 Maatalous	0	0	0
1623000 Vanhuspalvelut	0	0	0
1623010 Sosiaalipalvelut	0	0	0
1623020 Terveystoimi	0	0	0
1623030 Erikoissairaanhoidot	0	0	0
1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	0	0	0
1624010 Varhaiskasvatus	128 706	177 734	22 900
1624020 Opetustoimi	130 273	164 302	124 921
1624030 Lukio-opetus	42 514	53 565	13 141
1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto	11	0	0
1624410 Nuorisotyö	21 169	30 000	17 730
1624420 Liikuntatoimi	44 568	50 100	49 800
1624430 Kulttuuritoimi	5 432	0	0
1624440 Kirjastotoimi	6 259	2 000	2 000
1625000 Teknisen toimen hallinto	16	0	0
1625010 Tiet ja jätehuolto	36 469	1 000	650
1625020 Tilahallinto	465 602	602 450	600 500
1625030 Maa- ja metsätilat	13 830	52 000	102 500
1625040 Vesihuoltolaitos	367 462	396 400	398 100
1625050 Lämpölaitokset	227 392	218 000	253 000
1625060 Rakennusvalvonta	9 026	15 000	10 000
1625070 Ympäristötoimi	3 100	1 800	1 800
1625080 Ravintopalvelut	562 530	299 830	370 090
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2 119 840</b>	<b>2 123 951</b>	<b>2 043 832</b>

TULOSALUETASO	TOIMINTAMENOT		
	TP 2022	MKS 2023	TA 2024
1621000 Vaalit	-5 161	-5 913	-13 647
1621100 Tilintarkastus	-8 586	-11 844	-12 260
1621200 Kunnanvaltuuston hallinto	-22 566	-30 400	-29 263
1621210 Kunnahallituksen hallinto	-332 666	-336 177	-367 475
1621220 Hallintotoimi	-418 746	-388 029	-447 953
1621230 Henkilöstötoimi	-54 862	-59 831	-64 813
1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen	-22 410	-28 500	-23 500
1621250 Yhteistoimintapalvelut	-366 307	-79 765	-82 864
1621260 Työllisyysasiat	-171 597	-203 793	-187 893
1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	-6 493	-20 000	-6 000
1621280 Maatalous	-30 327	-26 651	-27 687
1623000 Vanhuspalvelut	-2 103 510	0	0
1623010 Sosiaalipalvelut	-2 034 546	0	0
1623020 Terveystoiminta	-1 792 538	0	0
1623030 Erikoissairaanhoidot	-3 370 382	0	0
1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	-99 735	-102 491	-84 231
1624010 Varhaiskasvatus	-983 759	-1 041 835	-1 026 241
1624020 Opetustoimi	-1 959 853	-2 208 915	-2 245 022
1624030 Lukio-opetus	-743 182	-755 950	-678 629
1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto	-90 397	-92 155	-93 748
1624410 Nuorisotyö	-31 712	-47 277	-42 269
1624420 Liikuntatoimi	-106 368	-94 507	-120 445
1624430 Kulttuuritoimi	-42 380	-45 914	-47 551
1624440 Kirjasto- ja kulttuuritoimi	-102 723	-105 779	-108 207
1625000 Teknisen toimen hallinto	-85 823	-99 313	-97 912
1625010 Tiet ja jätehuolto	-132 549	-156 072	-153 694
1625020 Tilahallinto	-875 541	-876 324	-916 691
1625030 Maa- ja metsätilat	-7 346	-5 200	-5 720
1625040 Vesihuoltolaitos	-337 932	-385 965	-408 733
1625050 Lämpölaitokset	-241 802	-267 374	-288 946
1625060 Rakennusvalvonta	-48 284	-80 634	-75 912
1625070 Ympäristötoimi	-13 722	-12 900	-15 150
1625080 Ravintopalvelut	-660 264	-439 887	-415 873
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-17 304 068</b>	<b>-8 009 396</b>	<b>-8 088 328</b>

<b>TULOSALUETASO</b>	<b>NETTOMENOT</b>		
<b>Tulosalue</b>	<b>TP 2022</b>	<b>MKS 2023</b>	<b>TA 2024</b>
1621000 Vaalit	-636	-1 913	-1 647
1621100 Tilintarkastus	-8 586	-11 844	-12 260
1621200 Kunnanvaltuuston hallinto	-22 566	-30 400	-29 263
1621210 Kunnahallituksen hallinto	-330 170	-323 677	-342 475
1621220 Hallintotoimi	-414 278	-383 509	-445 253
1621230 Henkilöstötoimi	-38 240	-42 831	-47 813
1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen	-21 100	-28 500	-23 500
1621250 Yhteistoimintapalvelut	-366 307	-79 765	-82 864
1621260 Työllisyysasiat	-145 539	-182 043	-167 893
1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	-6 493	-20 000	-6 000
1621280 Maatalous	-30 327	-26 651	-27 687
1623000 Vanhuspalvelut	-2 103 510	0	0
1623010 Sosiaalipalvelut	-2 034 546	0	0
1623020 Terveystoimi	-1 792 538	0	0
1623030 Erikoissairaanhoido	-3 370 382	0	0
1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	-99 735	-102 491	-84 231
1624010 Varhaiskasvatus	-855 053	-864 101	-1 003 341
1624020 Opetustoimi	-1 829 580	-2 044 613	-2 120 101
1624030 Lukio-opetus	-700 668	-702 385	-665 488
1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto	-90 386	-92 155	-93 748
1624410 Nuorisotyö	-10 543	-17 277	-24 539
1624420 Liikuntatoimi	-61 800	-44 407	-70 645
1624430 Kulttuuritoimi	-36 948	-45 914	-47 551
1624440 Kirjastotoimi	-96 464	-103 779	-106 207
1625000 Teknisen toimen hallinto	-85 807	-99 313	-97 912
1625010 Tiet ja jätehuolto	-96 081	-155 072	-153 044
1625020 Tilahallinto	-409 938	-273 874	-316 191
1625030 Maa- ja metsätilat	6 484	46 800	96 780
1625040 Vesihuoltolaitos	29 531	10 435	-10 633
1625050 Lämpölaitokset	-14 410	-49 374	-35 946
1625060 Rakennusvalvonta	-39 258	-65 634	-65 912
1625070 Ympäristötoimi	-10 622	-11 100	-13 350
1625080 Ravintopalvelut	-97 734	-140 057	-45 783
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-15 184 228</b>	<b>-5 885 445</b>	<b>-6 044 497</b>

## SITOVUUS

### MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2024

<b>Toimielin</b>	<b>Tulosalue</b>	<b>Tilivelvollinen</b>
Keskusvaalilautakunta	1621000 Vaalit	Hallintosihteeri
Tarkastuslautakunta	Tilintarkastus	Kunnanjohtaja
Kunnanhallitus	1621200 Kunnanvaltuuston hallinto 1621210 Kunnahallituksen hallinto 1621220 Hallintotoimi 1621230 Henkilöstötoimi 1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen 1621250 Yhteistoimintapalvelut 1621260 Työllisyysasiat 1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus 1621280 Maatalous	Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Henkilöstö- sivistysjohtaja Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Henkilöstö- sivistysjohtaja Kunnanjohtaja Henkilöstö- sivistysjohtaja
Kasvatus- ja opetuslautakunta	Koulutuspalvelut, hallinto 1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto 1624010 Varhaiskasvatus 1624020 Opetustoimi 1624030 Lukio	Henkilöstö- sivistysjohtaja Henkilöstö- sivistysjohtaja Päiväkodin johtaja Henkilöstö- sivistysjohtajat/rehtorit Henkilöstö- ja sivistysjohtaja/ylk-lukio rehtori
Hyvinvointilautakunta	1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto 1624410 Nuorisotyö 1624420 Liikuntatoimi 1624430 Kulttuuritoimi 1624440 Kirjastotoimi	Henkilöstö- ja sivistysjohtaja Hyvinvointikoordinaattori Hyvinvointikoordinaattori Kirjaston palvelupäällikkö Kirjaston palvelupäällikkö
Tekninen lautakunta	1625000 Teknisen toimen hallinto 1625010 Tiet ja jätehuolto 1625020 Tilahallinto 1625030 Maa- ja metsätilat 1625040 Vesihuoltolaitos 1625050 Lämpölaitokset 1625060 Rakennusvalvonta 1625070 Ympäristötoimi 1625080 Ravintopalvelut	Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Rakennustarkastaja-isännöitsijä Tekninen johtaja Ruokapalvelupäällikkö
<b>Investointosan sitovuus</b>	Hankekohtainen, netto	



## TALOUSARVIO TOIMIELIMET / TULOSALUEET

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSALUE:

VAALIT

TILIVELVOLLINEN:

hallintosihteeri

TOIMINTA-AJATUS:

Keskusvaalilautakunta vastaa paikallisella tasolla vaalien toimittamiseen liittyvistä tehtävistä. Aluevaaleissa keskusvaalilautakunnan tehtäviin kuuluu vaalien valmistelutehtävien lisäksi ennakkoonäänestysasiakirjojen tarkastaminen sekä ääntenlaskenta vaalipäivän äänten tarkastuslaskentaa lukuun ottamatta. Vaaleja varten asetetaan kullekin äänestysalueelle vaalilautakunta sekä laitosäänestystä varten vaalitoimikunta. Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit sekä europarlamenttivaalit. Presidentinvaalien vaalipäivä on 28.1.2024 ja europarlamenttivaalien vaalipäivä 9.6.2024.

### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
	Presidentin vaalien järjestäminen.	Vaalien toimeenpano.	Toteutuu vaalilainsäädännön ja oikeusministeriön antamisen ohjeiden mukaisesti.
	Europarlamenttivaalien järjestäminen	Vaalien toimeenpano.	Toteutuu vaalilainsäädännön ja oikeusministeriön antamisen ohjeiden mukaisesti.

### TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALouden TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
ei palkata erillistä vaalitoimitsijaa	5 000	0	0
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Järjestetään ennakkoonäänestys ilman erikseen vaaleille palkattua vaalitoimitsijaa. Vaalitoimitsijoina toimii kunnanviraston henkilökunta. Säästövaikutus n. 5000 euroa vuoden 2024 aikana.

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö			
Määräaikainen henkilöstö	1	1	0
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 525	4 000	4 000	12 000	12 000
Myyntituotot		4 000	4 000	12 000	12 000
Tuet ja avustukset	4 525				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 161	-5 913	-5 913	-13 647	-13 647
Henkilöstökulut	-4 608	-4 613	-4 613	-10 827	-10 827
Palvelujen ostot	-408	-1 000	-1 000	-2 320	-2 320
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109	-300	-300	-500	-500
Muut toimintakulut	-36				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>VUOSIKATE</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-460				
Vyörytyskulut	-460				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-1 096	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647

<b>Vaalit</b>	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 525	4 000	4 000	12 000	12 000
Myyntituotot		4 000	4 000	12 000	12 000
Tuet ja avustukset	4 525				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 161	-5 913	-5 913	-13 647	-13 647
Henkilöstökulut	-4 608	-4 613	-4 613	-10 827	-10 827
Palvelujen ostot	-408	-1 000	-1 000	-2 320	-2 320
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109	-300	-300	-500	-500
Muut toimintakulut	-36				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>VUOSIKATE</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-636	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-460				
Vyörytyskulut	-460				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-1 096	-1 913	-1 913	-1 647	-1 647

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: TARKASTUSLAUTAKUNTA

**TULOSALUE:** **TILINTARKASTUS**

TILIVELVOLLINEN: kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kuntalain mukaisen tilintarkastuksen tehtävänä on ulkoisen valvonnan toteuttaminen sekä hallinnon ja taloudenhoidon luotettavuuden lisääminen.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2023**

Tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja toimintojen järjestämistä tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä valvoo kunnan tilintarkastuksen suorittamista. Arvioista annetaan tilikausittain valtuustolle erillinen arviointikertomus. Sopimus tilintarkastuspalveluista on tehty BDO Auditor Oy:n kanssa vuonna 2022 sopimuskaudeksi 2022–2027.

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu Ta 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
Henkilöstökulut		-2 144	-2 144	-2 500	-2 500
Palvelujen ostot	-8 586	-9 700	-9 700	-9 760	-9 760
<b>TOIMINTAKATE</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>VUOSIKATE</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Tilintarkastus</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
Henkilöstökulut		-2 144	-2 144	-2 500	-2 500
Palvelujen ostot	-8 586	-9 700	-9 700	-9 760	-9 760
<b>TOIMINTAKATE</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>VUOSIKATE</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-8 586	-11 844	-11 844	-12 260	-12 260

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANVALTUUSTO

**TULOSALUE:** **KUNNANVALTUUSTON HALLINTO**

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Valtuusto vastaa kunnan taloudesta ja toiminnasta sekä käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Se päättää, mitä toimielimiä kunnassa on ja miten toimivalta ja tehtävät jaetaan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kesken.

Valtuuston tehtävät on määritelty kuntalain 14 §:ssä. Näitä tehtäviä se ei voi siirtää muiden päätettäväksi.

Valtuusto päättää:

- 1) kuntastrategiasta;
- 2) hallintosäännöstä;
- 3) talousarviosta ja taloussuunnitelmasta;
- 4) omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta;
- 5) liikelaitokselle asetettavista toiminnan ja talouden tavoitteista;
- 6) varallisuuden hoidon sekä rahoitus- ja sijoitustoiminnan perusteista; (21.5.2021/419)
- 7) sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista;
- 8) palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista;
- 9) takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta;
- 10) jäsenten valitsemisesta toimielimiin, jollei jäljempänä toisin säädetä;
- 11) luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteista;
- 12) tilintarkastajien valitsemisesta;

Kunnanvaltuuston hallinto	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-22 566	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263
Henkilöstökulut	-11 428	-13 240	-13 240	-13 253	-13 253
Palvelujen ostot	-10 223	-13 660	-13 660	-13 510	-13 510
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-915	-3 500	-3 500	-2 500	-2 500
Muut toimintakulut	0				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-22 566	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	0				
Korkotuotot	0				
<b>VUOSIKATE</b>	-22 566	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-22 566	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-22 566	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-11 729				
Vyörytyskulut	-11 729				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-34 296	-30 400	-30 400	-29 263	-29 263

TA 2024

POMARKUN KUNTA

TOIMIELIN:

KUNNANHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS:

Kunnanhallitus vastaa kunnan taloudesta ja hallinnosta sekä koko kuntakonsernin ohjauksesta kuntalain mukaisesti.

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

KUNNANHALLITUS	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu Ta 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	50 955	55 770	55 770	74 700	64 700
Myyntituotot	5 760	4 520	4 520	2 700	2 700
Tuet ja avustukset	45 063	51 250	51 250	57 000	47 000
Muut toimintatuotot	132			15 000	15 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-10 726 951	-1 160 147	-1 173 147	-1 250 027	-1 237 447
Henkilöstökulut	-591 429	-476 751	-484 751	-484 757	-474 177
Palvelujen ostot	-10 024 209	-576 216	-576 216	-655 180	-591 180
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 241	-18 790	-18 790	-23 140	-23 140
Avustukset	-60 670	-78 500	-83 500	-78 000	-78 000
Muut toimintakulut	-16 401	-9 890	-9 890	-8 950	-70 950
<b>TOIMINTAKATE</b>	-10 675 996	-1 104 377	-1 117 377	-1 175 327	-1 172 747
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	918				
Korkotuotot	1 100				
Muut rahoitustuotot	-60				
Muut rahoituskulut	-123				
<b>VUOSIKATE</b>	-10 675 078	-1 104 377	-1 117 377	-1 175 327	-1 172 747
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-17 719	-17 719	-17 719	-20 597	-20 597
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 719	-17 719	-17 719	-20 597	-20 597
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-10 692 797	-1 122 097	-1 135 096	-1 195 924	-1 193 344
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-10 692 797	-1 122 097	-1 135 096	-1 195 924	-1 193 344
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	259 944				
Vyörytystuotot	331 259				
Vyörytyskulut	-71 315				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-10 432 853	-1 122 097	-1 135 096	-1 195 924	-1 193 344

**TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET TAVOITTEET TALOUSARVIOVUONNA 2024**

Kuvaus yhtiön tilanteesta	Vuoden 2024 tavoitteet	Vuoden 2024 keskeiset tapahtumat (investoinnit, lainakannan muutokset ym.)
<b>Pomarkun Vuokratalot</b>		
Yhtiön taloudellinen asema huono	Tehdään vain pakolliset huolto- ja korjaustoimenpiteet.	
Huonokuntoiset asunnot		
Vuokraus asteessa kiinteistökohtaisia eroja.		
<b>Tornirinne</b>		
Yhtiön taloudellinen asema kohtuullinen	IV- kanavien nuohous	Lainaa jäljellä 1.1.2023 195 000,00 €
Kohtuullisen kuntoiset asunnot		Lyhennys 2024 18 000 €
Vuokrausaste ollut pääsääntöisesti hyvä		
<b>Kiviaita</b>		
Yhtiön taloudellinen asema vakaa	Saunaosaston remontti	Lainaa jäljellä 31.12.2022 199 714,76 €
Kohtuullisen kuntoiset asunnot		Lyhennys 2024 37 138,54 €
Vuokrausaste ollut hyvä		
<b>Tornirivi</b>		
Yhtiön taloudellinen asema huono	Ainoastaan pakolliset korjaukset	Pääoma laina Pomarkun kunnalle 29 432,89
Asunnot heikkokuntoisia		
Vuokrausaste ollut kuitenkin pääsääntöisesti kohtuullinen		

**TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSINA 2025-2026**

Strategiset tavoitteet	Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 tavoitteet (tulostavoite ja toiminnalliset tavoitteet)	Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 keskeiset tapahtumat (investoinnit, lainakannan muutokset ym.)
<b>Pomarkun Vuokratalot</b>		
Päätös kiinteistöjen kohtalosta	Toimenpiteet määräytyvät suunnitelmakaudella kiinteistöstrategian pohjalta tehtävillä päätöksillä. Kiinteistöjen purkaminen tai myynti todennäköistä.	
<b>Tornirinne</b>		
Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 remonttien rahoituksen selvittäminen	Yhtiön toiminta tulee jatkumaan entisten vuosien tapaan.	Sokkelin kunnostus 26 000 € v.2024
Remontit mahdollista tehdä mahdollisesti yhtiön kassavaroilla		Elementtisaumojen uusinta 15 000 € v.2025
<b>Kiviaita</b>		
Suunnitelmavuosien 2025 ja 2026 remonttien rahoituksen selvittäminen	Yhtiön toiminta tulee jatkumaan entisten vuosien tapaan.	
		Katteen huolto 25 000 € v.2026
<b>Tornirivi</b>		
Päätös yhtiön/kiinteistön jatkosta	Toimenpiteet määräytyvät suunnitelmakaudella kiinteistöstrategian pohjalta tehtävillä päätöksillä	

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**KUNNANHALLITUS**

**TULOSALUE:**

**KUNNANHALLITUKSEN HALLINTO**

**TILIVELVOLLINEN:**

Kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kunnanhallitus johtaa kuntalain 38 §:n mukaisesti kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta sekä vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnan johtamisen tärkein ohjausväline on kuntastrategia, jossa on määritelty kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteet.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Vastuullinen taloudenpito/talouden reunaehtojuen huomioiminen	Talouden sopeuttaminen palvelurakennetta uudistamalla	Toteuu/Ei toteudu	Kunnan palvelurakenteen kehittämssuunnitelman laatiminen ja toimenpiteiden käynnistäminen.  Kehittämssuunnitelman tavoite: vuosikate kattaa poistot vuonna 2026
Työllisyys ja elinvoimaisuus / Elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen	Kunnan verkkosivu-uudistuksen loppuunsaattaminen	Toteuu/Ei toteudu	Kunnan uudistetun ilmeen mukaisten verkkosivujen valmistuminen ja käyttöönotto
Työllisyys ja elinvoimaisuus / Elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen	Kunnan uudistetun ilmeen mukaisten markkinointitoimien käynnistäminen	Toteuu/Ei toteudu	Toteutetaan uudistetun ilmeen mukainen markkinointikampanja valituille kohderyhmille.
Väestön viihtyvyys / Kunnassa vähintään yksi iso (2000 vierasta) tapahtuma kerran kahdessa vuodessa	Kuntamarkkinointitapahtuman suunnittelu ja toteutus	Toteuu/Ei toteudu	Toteutetaan yhdistysten ja yritysten kanssa kunnan yhteinen markkinointitapahtuma.



Henkilöstön lukumäärä 2021-2023	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Vakinainen henkilöstö	1	1	1
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			1

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kunnahallituksen hallinto	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 496	12 500	12 500	35 000	25 000
Myyntituotot	15				
Tuet ja avustukset	2 482	12 500	12 500	20 000	10 000
Muut toimintatuotot				15 000	15 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-332 666	-336 177	-431 177	-359 033	-367 475
Henkilöstökulut	-214 591	-177 947	-272 947	-154 233	-150 675
Palvelujen ostot	-84 909	-136 490	-136 490	-183 100	-133 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 874	-10 100	-10 100	-10 500	-10 500
Avustukset	-2 117	-3 500	-3 500	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-14 176	-8 140	-8 140	-8 200	-70 200
<b>TOIMINTAKATE</b>	-330 170	-323 677	-418 677	-324 033	-342 475
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	1 040				
Korkotuotot	1 100				
Muut rahoitustuotot	-36				
Muut rahoituskulut	-25				
<b>VUOSIKATE</b>	-329 130	-323 677	-418 677	-324 033	-342 475
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-329 130	-323 677	-418 677	-324 033	-342 475
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-329 130	-323 677	-418 677	-324 033	-342 475
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-22 044				
Vyörytyskulut	-22 044				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-351 174	-323 677	-418 677	-324 033	-342 475

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TULOSALUE:** **HALLINTOTOIMI**

**TILIVELVOLLINEN:** Kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Hallintopalvelut vastaa kunnan sisäisen ja ulkoisen asiakaspalvelun järjestämisestä ja kehittämisestä.

Hallintopalvelut avustaa valtuuston, kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan asioiden valmistelussa ja päätösten täytäntöönpanossa sekä huolehtii kunnan keskushallintoon kuuluvista tehtävistä, kuten arkistotoimesta, asiakirjatuotannosta ja keskitetyistä toimistopalveluista sekä työllistämisasiosta, ja hoitaa osaltaan kunnan markkinointia ja tiedottamista.

Hallintopalvelujen tehtäviin kuuluvat talousarvion valmistelu, kirjanpito ja palkanlaskenta sekä kunnan ja kuntakonsernin tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatiminen yhteistyössä eri toimialojen ja Sarastia Oy:n kanssa.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2023
Vastuullinen taloudenpito/talouden reunaehtojen huomioiminen	Palvelurakenteen uudistaminen ja kehittäminen	Toteutuu/Ei toteudu	Palvelurakenteen kehittämissuunnitelman ja siihen liittyvien talouden tasapainotustoimien valmistelu
Työllisyys ja elinvoimaisuus / Elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen	Kunnan verkkosivu-uudistuksen läpivienti	Toteutuu/Ei toteudu	Verkkosivujen uudistusprojektin läpivienti ja sisällön päivitys uuden ilmeen mukaiseksi

**SUORITETIEDOT**

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kirjanpito ja taloussuunnittelu, h	517	667	790	790	790
Palkkalaskelmat	1714	1630	1632	1632	1632
Ostolaskut	3778	3500	3600	3600	3600
Myyntilaskut	2808	3700	1080	1080	1080
Matkalaskut	115	100	90	90	90

Suorite	Arvio vuoden 2024 suoritteista	Arvio kustannuksista 2024, €
Kirjanpito ja taloussuunnittelu/h	790	81 730
Palkkalaskelmat/kpl	1632	24 460
Ostolaskut/kpl	3 650	11 439
Myyntilaskut/kpl	1080	8 290
Matkalaskut/kpl	90	398
Lisenssit (BI ja FPM)		35 623
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>161 940</b>

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	1	1	1
Määräaikainen henkilöstö			1
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			<b>2</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Hallintotiimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 468	4 520	4 520	2 700	2 700
Myyntituotot	4 468	4 520	4 520	2 700	2 700
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-418 746	-380 029	-393 579	-453 472	-447 953
Henkilöstökulut	-155 075	-154 663	-162 663	-195 822	-190 303
Palvelujen ostot	-248 825	-219 516	-221 766	-247 850	-247 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 135	-4 150	-7 450	-9 100	-9 100
Muut toimintakulut	-711	-1 700	-1 700	-700	-700
<b>TOIMINTAKATE</b>	-414 278	-375 509	-389 059	-450 772	-445 253
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	-122				
Muut rahoitustuotot	-24				
Muut rahoituskulut	-98				
<b>VUOSIKATE</b>	-414 400	-375 509	-389 059	-450 772	-445 253
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-122	-122	-122	-3 000	-3 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-122	-122	-122	-3 000	-3 000
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-414 522	-375 631	-389 181	-453 772	-448 253
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-414 522	-375 631	-389 181	-453 772	-448 253
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	298 390				
Vyörytystuotot	331 259				
Vyörytyskulut	-32 869				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-116 132	-375 631	-389 181	-453 772	-448 253

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:** KUNNANHALLITUS

**TULOSALUE:** **HENKILÖSTÖTOIMI**

**TILIVELVOLLINEN:** Henkilöstö- ja sivistysjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Henkilöstötoimen toimialaan kuuluu henkilöstöhallinnon kehittämistehtävät. Pomarkun kunnan henkilöstöpolitiikan tavoitteena on turvata henkilöstön hyvinvointi ja pätevyys satsaamalla työssä tarvittavaan koulutukseen, terveydenhuoltoon ja kuntoutukseen.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö/henkilöstön ajantasaisen osaamisen ylläpito ja riittävän henkilöstöressurin varmistaminen	Henkilöstösuunnitelman päivittäminen taloudentasapainotusohjelman mukaiseksi.	Toteutuu/ei toteudu	Henkilöstösuunnitelma on talouden tasapainotusohjelman linjausten mukainen.
Vastuullinen taloudenpito	Henkilöstön kannustaminen talouden säästötoimiin. Kysytään henkilöstöltä säästöehdotuksia.	Toteutuu/ei toteudu	Kysely tehty henkilöstölle ja tulokset analysoitu.

**SUORITETIEDOT**

Suorite	TP 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TA 2026
Koulutuspäivä/henkilö	2,7	3	3	3	3
Koulutukseen osallistujat (lkm.)	68	60	65	65	65
Sairaspoissaolopäivät päivä/henkilötyövuosi	15,12	13	12	11	11

**VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2024/2023**

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Henkilöstö- ja sivistysjohtaja on poissa virastaan 31.5.2024 asti. Henkilöstöasioista vastaa 1.1.-31.5.2024 hallintosihteeri.

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Henkilöstötiimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	16 623	17 000	17 000	17 000	17 000
Tuet ja avustukset	16 523	17 000	17 000	17 000	17 000
Muut toimintatuotot	100				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-54 862	-59 831	-59 831	-64 864	-64 813
Henkilöstökulut	-5 466	-7 231	-7 231	-7 264	-7 213
Palvelujen ostot	-47 764	-52 600	-52 600	-57 600	-57 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 304				
Muut toimintakulut	-329				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-38 240	-42 831	-42 831	-47 864	-47 813
<b>VUOSIKATE</b>	-38 240	-42 831	-42 831	-47 864	-47 813
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-38 240	-42 831	-42 831	-47 864	-47 813
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-38 240	-42 831	-42 831	-47 864	-47 813
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-38 240	-42 831	-42 831	-47 864	-47 813

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

**TULOSALUE:** **ELINKEINOELÄMÄN KEHITTÄMINEN**

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Elinkeinoelämän kehittäminen -tulosalueen tehtävänä on tukea alueella toimiva yritysten mahdollisuuksia toiminnan kehittämiseksi ja työllisyyden edistämiseksi. Tulosalue vastaa kunta-yritys -yhteistyöstä ja yritysneuvontapalveluiden järjestämisestä. Aloittavien yritysten neuvonta sekä omistajanvaihdoksiin liittyvät neuvontapalvelut tuotetaan yhteistyössä Satakunnan Yrittäjät ry:n kanssa.

Keskeisin paikallinen yhteistyökumppani elinvoiman edistämässä on Pomarkun Yrittäjät ry. Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteistyön painopisteet on määritelty yhteisessä, vuonna 2022 allekirjoitetussa, elinvoimalupauksessa. Käytännön tasolla työtä ohjaa sekä kuntastrategian mukaisen elinkeinopolitiikan toteutumista seuraa kunnan ja yrittäjien edustajista koottu elinkeinotoimikunta.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/työllisyyden vahvistaminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteistyön tiivistäminen	Toteutuu/Ei toteudu	Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteisen elinvoimaohjelman laatiminen
Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/olemassa olevien yritysalueiden kehittäminen	VT 23-markkinoinnin tehostaminen	Toteutuu/Ei toteudu	VT 23-yritysalueen markkinointitoimien tehostaminen yhteistyössä yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa

**SUORITETIEDOT**

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Alkavien yrittäjien neuvonnan asiakasmäärä	10	8-10	8-10	8-10	8-10
Omistajanvaihdospalveluiden asiakkaat	0	8-10	8-10	8-10	8-10
Kehittämishankkeissa olevien yritysten määrä	4	3	5	5	5

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Elinkeinoelämän kehittäminen	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 310</b>				
Myyntituotot	1 277				
Muut toimintatuotot	32				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-22 410</b>	<b>-28 500</b>	<b>-28 500</b>	<b>-33 500</b>	<b>-23 500</b>
Palvelujen ostot	-20 555	-28 500	-28 500	-33 500	-23 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-471				
Avustukset	-200				
Muut toimintakulut	-1 185				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-21 100</b>	<b>-28 500</b>	<b>-28 500</b>	<b>-33 500</b>	<b>-23 500</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-21 100</b>	<b>-28 500</b>	<b>-28 500</b>	<b>-33 500</b>	<b>-23 500</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-17 597</b>	<b>-17 597</b>	<b>-17 597</b>	<b>-17 597</b>	<b>-17 597</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 597	-17 597	-17 597	-17 597	-17 597
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38 697</b>	<b>-46 097</b>	<b>-46 097</b>	<b>-51 097</b>	<b>-41 097</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-38 697</b>	<b>-46 097</b>	<b>-46 097</b>	<b>-51 097</b>	<b>-41 097</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-38 697</b>	<b>-46 097</b>	<b>-46 097</b>	<b>-51 097</b>	<b>-41 097</b>

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

**TULOSALUE:** **YHTEISTOIMINTAPALVELUT**

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Yhteistoimintapalveluiden tulosalue vastaa ympäristöterveydenhuollosta sekä hankintatoimen palveluista. Aiemmin tulosalueelle kuulunut palo- ja pelastustoimi siirtyy vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle. Tulosalueen määrärahoihin kuuluu lisäksi kunnan osuus verotuskustannuksista.

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Yhteistoimintapalvelut</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864
Henkilöstökulut	-2 475	-1 765	-1 765	-1 864	-1 864
Palvelujen ostot	-363 832	-78 000	-78 000	-81 000	-81 000
<b>TOIMINTAKATE</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864
<b>VUOSIKATE</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-366 307	-79 765	-79 765	-82 864	-82 864



TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

KUNNANHALLITUS

TULOSALUE:

TYÖLLISYYSASIAT

TILIVELVOLLINEN:

Henkilöstö- ja sivistysjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Tavoitteena on edistää Pomarkkulaisten työttömien työllistämistä yhdessä hyvinvointialueen ja TE-palveluiden kanssa. Tulosalue sisältää myös nuorten työpajan, nuorten kesätyöllistämisen ja työmarkkinatukien kuntaosuudet.

**TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT**

Strateginen tavoite/tarve	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Kuntalaisten hyvinvointi.	Työpajatoiminnan jatkaminen ja kehittäminen yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa.	Liikunta- ja vapaa-ajan sekä teknisen toimen vastaamien alueiden kunnossapito.	Hoidettavien alueiden kunnossapito pysyy vähintään aiemmalla tasolla.
Kuntalaisten hyvinvointi.	Työttömien aktivointi työllistymistä edistäviin työvoimapalveluihin yhteistyössä hyvinvointialueen ja TE-palvelujen kanssa.	Työllisyyspalveluihin aktivoitujen työttömien määrä.	Aktivointien määrä nousu takaisin hyvinvointialuetta edeltävälle vuodelle.
Kuntalaisten hyvinvointi.	Työmarkkinatukiosuuksien pienentäminen vahvistamalla yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa.	Työmarkkinatukiosuuksien summan pieneminen.	Vuoden 2022 taso.

Henkilöstön lukumäärä 2021-2023	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö			
Määräaikainen henkilöstö	1	1	1
Työllistetyt	1	2	1
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Työllisyysasiat	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	26 059	21 750	1 750	20 000	20 000
Tuet ja avustukset	26 059	21 750	1 750	20 000	20 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-171 597	-198 793	-203 793	-189 345	-187 893
Henkilöstökulut	-110 764	-121 253	-121 253	-111 635	-110 183
Palvelujen ostot	-3 937	-1 450	-1 450	-1 620	-1 620
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-544	-1 040	-1 040	-1 040	-1 040
Avustukset	-56 352	-75 000	-80 000	-75 000	-75 000
Muut toimintakulut		-50	-50	-50	-50
<b>TOIMINTAKATE</b>	-145 539	-177 043	-202 043	-169 345	-167 893
<b>VUOSIKATE</b>	-145 539	-177 043	-202 043	-169 345	-167 893
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-145 539	-177 043	-202 043	-169 345	-167 893
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-145 539	-177 043	-202 043	-169 345	-167 893
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-2 640				
Vyörytyskulut	-2 640				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-148 179	-177 043	-202 043	-169 345	-167 893

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

KUNNANHALLITUS

TULOSALUE:

MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU

TILIVELVOLLINEN:

Kunnanjohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Maankäytön suunnittelu luo tulevaisuuskuvaavaa, kehittää kuntaa vuorovaikutuksessa ja ylläpitää maapoliittista, kaavallista sekä karttateknistä toimintavalmiutta. Maankäytön suunnittelu markkinoi Pomarkkua ja myy tontteja.

#### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Työllistävä, yrittäjähenkinen ja elinvoimainen Pomarkku / kunnan alueella toimivien yritysten menestyksen tukeminen tarvelähtöisillä elinkeinopalveluilla ja aktiivisella maankäyttöpoliitikalla	Mahdollistetaan monipuolinen, erilaisia asumismuotoja ja yritysten tarpeita tukeva tonttitarjonta	Toteutuu/Ei toteudu  Toteutuu/Ei toteudu	Myytyjen/vuokrattujen tonttien määrän lisääminen  VT 23-risteysalueen kaavaprosessin loppuun saattaminen
Väestön viihtyvyys / rakennetun ympäristön toimivuus ja siisteys	VT 23- yritysalueen, Purolehdon asuntoalueen sekä muiden kärkekohteiden yleisilmeen parantaminen	Toteutuu/Ei toteudu	Kohteiden siistiminen ja opasteiden uusiminen työpajatoiminnan resurssein

#### SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Yleiskaavat vireillä	0	1	1	1	1
Asemakaavat vireillä olevat ja uudet	2	1	1	-	-
Tontit, myytyt/vuokratut	0	0	1	1	1

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
Palvelujen ostot	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
<b>VUOSIKATE</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-6 493	-20 000	-20 000	-10 000	-6 000

TA 2024 POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: MAATALOUS

TILIVELVOLLINEN: Henkilöstö- ja sivistysjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Neuvontapalvelujen tuottaminen maaseutuyrittäjille. Pohjois-Satakunnan kunnat muodostavat maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen, joka toimii Kankaanpään kaupungin organisaatiossa. Pomarkku ostaa maaseutusihteerin työpanoksen Kankaanpään kaupungilta.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/kunnan alueella toimivien yritysten menestyksen tukeminen tarvelähtöisillä elinkeinopalveluilla	Maaseutusihteerin työpanoksella 1/pv viikko pystytään hoitamaan lakisääteiset velvoitteet	Toteutuu/Ei toteudu	1 lähipäivä /vko
Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/maaseudun ja kylien elinvoimaisuuden edistäminen	Riittävän neuvonnan ja koulutuksen järjestäminen maaseutuyrittäjille kunnan alueella	Koulutusten määrä	Koulutusten ja neuvontatapahtumien määrä vähintään edellisvuoden tasolla.

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

Maatalous	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-30 327	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687
Henkilöstökulut	-5 288	-651	-651	-687	-687
Palvelujen ostot	-23 039	-26 000	-26 000	-27 000	-27 000
Avustukset	-2 000				
<b>TOIMINTAKATE</b>	-30 327	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687
<b>VUOSIKATE</b>	-30 327	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-30 327	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-30 327	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-2 032				
Vyörytykskulut	-2 032				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-32 359	-26 651	-26 651	-27 687	-27 687

**TA 2024 POMARKUN KUNTA**

TOIMIELIN: KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kasvatus- ja opetuslautakunnan tehtävänä on järjestää lain mukaisia varhaiskasvatuspalveluja, perusopetuslain mukaista esiopetusta, perusopetusta, lasten aamu- ja iltapäivätoimintaa sekä järjestää lukiokoulutusta.

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	301 493	366 601	395 601	160 962	160 962
Myyntituotot	63 134	94 452	94 452	72 291	72 291
Maksutuotot	63 004	51 200	51 200	30 800	30 800
Tuet ja avustukset	175 491	86 565	115 565	57 241	57 241
Muut toimintatuotot	-137	134 384	134 384	630	630
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 786 529	-4 054 191	-4 109 191	-4 145 085	-4 034 123
Henkilöstökulut	-2 823 434	-3 023 846	-3 078 846	-3 019 228	-2 936 266
Palvelujen ostot	-757 368	-816 775	-816 775	-897 184	-884 184
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-142 263	-148 935	-148 935	-162 423	-147 423
Avustukset	-51 617	-57 735	-57 735	-61 500	-61 500
Muut toimintakulut	-11 848	-6 900	-6 900	-4 750	-4 750
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 485 036	-3 687 590	-3 713 590	-3 984 123	-3 873 162
<b>VUOSIKATE</b>	-3 485 036	-3 687 590	-3 713 590	-3 984 123	-3 873 162
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-82 602	-77 961	-77 961	-165 878	-165 878
Suunnitelman mukaiset poistot	-82 602	-77 961	-77 961	-165 878	-165 878
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-3 567 638	-3 765 551	-3 791 551	-4 150 001	-4 039 039
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-3 567 638	-3 765 551	-3 791 551	-4 150 001	-4 039 039
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-587 897				
Vyörytystuotot	12 000				
Vyörytyskulut	-599 897				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-4 155 535	-3 765 551	-3 791 551	-4 150 001	-4 039 039

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE:

KASVATUS- JA OPETUSTOIMEN HALLINTO

TILIVELVOLLINEN:

Henkilöstö- ja sivistysjohtaja/ vs. sivistysjohtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Hallinnon tehtävänä on kehittää varhaiskasvatusta, esi- ja perusopetusta sekä lukiokoulutusta yhdessä esihenkilöiden ja henkilökunnan kanssa. Hallinto vastaa asioiden valmistelusta päätöksentekoa varten yhteistyössä tulosalueiden kanssa.

Lisäksi se vastaa talouden ja hallinnon kokonaisvaltaisesta koordinoinnista ja huolehtii tulosalueiden ohjauksesta ja neuvonnasta.

#### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Vastuullinen taloudenpito	Talouden johtamisen kehittämisen jatkuminen erityisesti tiedolla johtamisen näkökulmasta.	Tiedon tuottamisen ja tiedon hyödyntämisen tasapaino.	Esihenkilöillä ja lautakunnalla käytössä olevien työkalujen systemaattinen hyödyntäminen toiminnan seurannassa ja raportoinnissa.
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Yhteisöllisen opiskeluhuollon ja ennaltaehkäisevien toimintatapojen kehittäminen osana lasten ja nuorten (koulu)hyvinvoinnin turvaamista.	Opetushenkilöstöstä 70 % on saanut perehdytystä / koulutusta teemasta.	Opetushenkilöstöllä on käytössä sosiaalisten taitojen ohjaamiseen liittyviä menetelmiä.
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvoinnin sekä motivoivan ja kannustavan työilmapiirin edistäminen.	Henkilöstön ammattitaitoa ylläpitäviin ja kehittäviin koulutuksiin osallistumisen määrä suhteessa tarjottuihin koulutuksiin. Työn vaativuuden arvioinnin uudistaminen edennyt.	Henkilöstölle tarjottu koulutusmahdollisuuksia. Työn vaativuuden arviointia on uudistettu ja työsuhte-etusmahdollisuuksia on kartoitettu.

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	2	2	2
Määräaikainen henkilöstö		1	1
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot					
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-99 735</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>
Henkilöstökulut	-97 525	-82 265	-99 265	-80 605	-79 331
Palvelujen ostot	-902	-2 926	-2 926	-3 000	-3 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 307	-300	-300	-1 850	-1 850
Muut toimintakulut	0			-50	-50
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-99 735</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-99 735</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-99 735</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-99 735</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-15 068</b>				
Vyörytyskulut	-15 068				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-114 802</b>	<b>-85 491</b>	<b>-102 491</b>	<b>-85 505</b>	<b>-84 231</b>



**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**VARHAISKASVATUS**

**TILIVELVOLLINEN:**

**Päiväkodin johtaja**

**TOIMINTA-AJATUS:**

Pomarkun kunta järjestää luotettavaa, lasta tukevaa varhaiskasvatusta yhteistyössä huoltajien kanssa. Monipuoliset varhaiskasvatuspalvelut huomioivat lasten yksilölliset tarpeet ja vastaavat perheiden tarpeisiin.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite 2024</b>	<b>Arviointikriteeri / mittari</b>	<b>Tavoitetaso 2024</b>
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Lasten pihaliikunnan ja liikkumisen lisääminen	Lasten liikkumisen ilo lisääntynyt, kaikki lapset saatu houkuteltua toimintaan mukaan.	Liikuntaa on tietoisesti lisätty arjen eri kohtiin ja pyritään välttämään pitkällistä paikallaanoloa.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Tunne- ja kaveritaidot	Erilaisia toimintatapoja käytetty monipuolisesti.	Tunne- ja kaveritaitoja on harjoiteltu toimintavuoden aikana tietoisesti ja tavoitteellisesti.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Turvallisuus	Uuteen päiväkotiin luotu turvallinen toimintakulttuuri. Pihäsäännöt sovittu yhdessä lasten kanssa, samoin ryhmien omat säännöt. Kiinnitetty huomiota lasten psyykkiseen, fyysiseen ja sosiaaliseen turvallisuuteen.	Lapsille on saatu luotua uuden päiväkodin oppimis- ja toimisympäristöstä turvallinen ja toimiva.

## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kunnan järjestämä päivähoito					
lapset 1.4.	72	76	66	60	62
lapset 31.12.	67	69	66	60	62
Esiopetus					
kevät	26	19	10	16	10
syksy	19	10	16	10	14
Kotihoidontuki/lapsia/kk	13-20	13-20	13-20	10-18	10-18
Erityisen hoidon ja tuen tarpeessa olevat lapset	6	6	9	7	

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	16	15	15
Määräaikainen henkilöstö	6	5	4
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>22</b>	<b>20</b>	<b>19</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Varhaiskasvatus</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>128 706</b>	<b>177 734</b>	<b>177 734</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>
Myyntituotot	490	750	750	600	600
Maksutuotot	42 156	41 200	41 200	20 300	20 300
Tuet ja avustukset	86 060	33 000	33 000	2 000	2 000
Muut toimintatuotot		102 784	102 784		
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-983 759</b>	<b>-1 044 835</b>	<b>-1 041 835</b>	<b>-1 053 384</b>	<b>-1 026 241</b>
Henkilöstökulut	-783 889	-841 034	-838 034	-789 450	-767 307
Palvelujen ostot	-131 438	-130 566	-130 566	-188 484	-183 484
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 464	-17 235	-17 235	-15 200	-15 200
Avustukset	-50 332	-56 000	-56 000	-60 200	-60 200
Muut toimintakulut	-1 636			-50	-50
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-855 053</b>	<b>-867 101</b>	<b>-864 101</b>	<b>-1 030 484</b>	<b>-1 003 341</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-855 053</b>	<b>-867 101</b>	<b>-864 101</b>	<b>-1 030 484</b>	<b>-1 003 341</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-14 156</b>	<b>-10 191</b>	<b>-10 191</b>	<b>-98 678</b>	<b>-98 678</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 156	-10 191	-10 191	-98 678	-98 678
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-869 210</b>	<b>-877 292</b>	<b>-874 292</b>	<b>-1 129 162</b>	<b>-1 102 019</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-869 210</b>	<b>-877 292</b>	<b>-874 292</b>	<b>-1 129 162</b>	<b>-1 102 019</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-130 168</b>				
Vyörytykskulut	-130 168				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-999 378</b>	<b>-877 292</b>	<b>-874 292</b>	<b>-1 129 162</b>	<b>-1 102 019</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE:

OPETUSTOIMI / KIRKONKYLÄN KOULU

TILIVELVOLLINEN:

Rehtori

TOIMINTA-AJATUS:

Kirkonkylän koulu on yksisarjainen peruskoulu (luokat 1.-6.). Koulussamme toimii lisäksi kaksi pienryhmää, joissa annetaan opetusta pääsääntöisesti erityisen tuen piirissä oleville lapsille ja nuorille. Koulumme tavoitteena on järjestää perusopetuslain mukaista opetusta.

Alakoululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta järjestetään osana Kirkonkylän koulun toimintaa. APIP-toimintaan voivat osallistua 1. ja 2. luokan oppilaat sekä sitä vanhemmat erityisen tuen piirissä olevat oppilaat.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Rakennetun ympäristön toimivuus ja siisteys	Koulun pihan kehittäminen	Seurataan uusien välituntiaktiivettien käyttöastetta	Lapsille mieluinen, toiminnallinen uudistus pihaan
Yrittäjyyskasvatuksen edistäminen	Tutustuminen yrittäjyyteen	Kyselytutkimus yrittäjyydestä oppilaille lukuvuoden lopulla	Yrittäjyys on tullut kaikille oppilaille tutuksi
Henkilöstön hyvinvoinnista ja motivaatiosta huolehtiminen osallistamisen ja työsuhteiden kautta	Työhyvinvoinnin lisääminen, poissaolojen vähentäminen, työilmapiirin hyvällä tasolla pitäminen	Kyselyt, tilasto henkilökunnan vaihtuvuudesta	Henkilökunnan hyvinvointi on parantunut, pysyvyys edelleen hyvällä tasolla
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Oppilaiden tunne- ja kaveritaitojen parantaminen, lasten ja perheiden hyvinvointi	Tapahtumien määrä pidetyt kaveritaitotunnit fiilismittarit	Kiistojen väheneminen yhteishengen parantaminen

## TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
puheopetuksen toteuttaminen koulun toimintana (hanke 31.7.asti)	1 273	3 087	3 100
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>1 273</b>	<b>3 087</b>	<b>3 100</b>

## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
oppilaiden lukumäärä	121	122	114		
kustannukset / oppilas (yleis + pienryhmät)	8928	9349	9798		
kuljetusoppilaita	30	35	33		
kuljetuskustannukset / oppilas	3166	3812	5388		
oppilaita APIP-toiminnassa	21	20	16		
APIP-kustannukset / oppilas	1909	1756	1833,5		

## VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2024/2023

Viran tai toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
koulunkäynninohjaaja (ei lisäys eikä vähennys vaan jatkuva)	määr.	1
<b>MUUTOS YHTEENSÄ</b>		<b>1</b>

## Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Henkilökohtaisen ohjaajan tarve jatkuu. Kustannus pysyy samana aiempaan verrattuna.

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	14	15	15
Määräaikainen henkilöstö	1	1	1
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>15,6</b>	<b>16,6</b>	<b>16,6</b>

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**OPETUSTOIMI / POMARKUN YHTEISKOULU**

**TILIVELVOLLINEN:**

**Rehtori**

**TOIMINTA-AJATUS:**

Yhteiskoulu antaa oppilaille arki- sekä työelämässä tarvittavia valmiuksia ja valmistaa oppilaita siirtymään menestyksellisesti toisen asteen jatko-opintoihin.

Perusopetus antaa oppilaille perusteita ymmärtää tulevaisuuden haasteita ja vaatimuksia, kuten kestävästä kehitystä, ihmisten erilaisuutta, ihmissuhdetaitoja sekä tietoyhteiskunnan jatkuvaa laajenemista.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite 2024</b>	<b>Arviointikriteeri / mittari</b>	<b>Tavoitetaso 2024</b>
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Oppilaiden hyvinvointi sekä jaksaminen kohenevat.	Vuosittainen hyvinvointikysely. Vastausten suhde ja rinnastaminen kouluterveyskyselyn tuloksiin.	Hyvinvoinnin kasvu kyselyn perusteella edelliseen vuoteen nähden.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Oppilashuollon sekä oppimisen tuen tehostaminen.	Toteutunut tukeva toiminta. Kiusaamistapausten määrä. Oppimistulosten aktiivinen seuranta.	Työrauha paranee luokissa, kiusaaminen vähenee ja oppimistulokset ovat aiempaa parempia.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Epätyypillisten poissaolojen vähentäminen sekä nuorten elämäntilanteen tukeminen.	Epätyypillisten poissaolojen määrä. Pudokkaiden määrä.	Epätyypilliset poissaolot loppuvat tai vähenevät. Pudokkaita ei ole.

## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Oppilasmäärä laskentapäivänä 20.9.	75	63	55	53	59
Annettu opetus vuosiviikkotunteina, kevät-LK.	168	166	157,1	164	164

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	7	8	8
Määräaikainen henkilöstö	3	2	2
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Opetustoimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>130 273</b>	<b>135 302</b>	<b>164 302</b>	<b>124 921</b>	<b>124 921</b>
Myyntituotot	62 604	93 702	93 702	71 691	71 691
Maksutuotot	15 360	10 000	10 000	10 500	10 500
Tuet ja avustukset	50 629		29 000	42 100	42 100
Muut toimintatuotot	1 680	31 600	31 600	630	630
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 959 853</b>	<b>-2 167 915</b>	<b>-2 208 915</b>	<b>-2 306 379</b>	<b>-2 245 022</b>
Henkilöstökulut	-1 362 375	-1 520 240	-1 561 240	-1 552 926	-1 509 569
Palvelujen ostot	-517 880	-537 990	-537 990	-638 030	-630 030
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-74 457	-102 400	-102 400	-110 923	-100 923
Avustukset	-1 285	-1 335	-1 335	-900	-900
Muut toimintakulut	-3 856	-5 950	-5 950	-3 600	-3 600
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 829 580</b>	<b>-2 032 613</b>	<b>-2 044 613</b>	<b>-2 181 458</b>	<b>-2 120 101</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 829 580</b>	<b>-2 032 613</b>	<b>-2 044 613</b>	<b>-2 181 458</b>	<b>-2 120 101</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-49 404</b>	<b>-48 963</b>	<b>-48 963</b>	<b>-48 580</b>	<b>-48 580</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-49 404	-48 963	-48 963	-48 580	-48 580
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 878 984</b>	<b>-2 081 576</b>	<b>-2 093 576</b>	<b>-2 230 038</b>	<b>-2 168 682</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 878 984</b>	<b>-2 081 576</b>	<b>-2 093 576</b>	<b>-2 230 038</b>	<b>-2 168 682</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-314 157</b>				
Vyörytystuotot	12 000				
Vyörytyskulut	-326 157				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-2 193 141</b>	<b>-2 081 576</b>	<b>-2 093 576</b>	<b>-2 230 038</b>	<b>-2 168 682</b>

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**LUKIO**

**TILIVELVOLLINEN:**

**Rehtori**

**TOIMINTA-AJATUS:**

Lukio toimii korkea-asteen jatko-opintoihin valmentavana oppilaitoksena. Valmistuville opiskelijoille pyritään antamaan riittävät valmiudet päästä haluamiinsa realistisiin jatko-opintoihin sekä edetä niissä menestyksekkäästi. Lisäksi lukio antaa opiskelijoille eväitä ymmärtää yhteiskuntaa kestävä kehityksen, tietoyhteiskunnan ja moniarvoisuuden näkökulmasta.

#### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Lukio-opintojen houkuttelevuuden lisääminen ja opintoihin hakeutuvien opiskelijoiden määrän kasvu.	Aloittavien opiskelijoiden määrä	25 aloittavaa opiskelijaa.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Opiskelijoiden hyvinvointi sekä jaksaminen kohenevat.	Vuosittainen hyvinvointikysely. Vastausten suhde ja rinnastaminen kouluterveyskyselyn tuloksiin.	Hyvinvoinnin kasvu kyselyn perusteella edelliseen vuoteen nähden.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Opiskelijoiden keskeneräisten suoritusten vähentäminen.	Keskeneräisten suoritusten määrä opiskelijaa kohden.	Keskeneräisiä suorituksia kertyy aiempaa vähemmän, ja jo kesken jääneet kurssit suoritetaan loppuun.

#### SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Opiskelijamäärä (arvio) laskentapäivänä 20.9.	82	67	64	68	75
Toteutunut opetus opintomoduuleina, kevät-LK.	134	132	123,1	125-128	125-128

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	7	7	7
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	7	7	7
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Lukiokoulutus	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>42 514</b>	<b>53 565</b>	<b>53 565</b>	<b>13 141</b>	<b>13 141</b>
Myyntituotot	40				
Maksutuotot	5 488				
Tuet ja avustukset	38 803	53 565	53 565	13 141	13 141
Muut toimintatuotot	-1 818				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-743 182</b>	<b>-755 950</b>	<b>-755 950</b>	<b>-699 817</b>	<b>-678 629</b>
Henkilöstökulut	-579 644	-580 307	-580 307	-596 247	-580 059
Palvelujen ostot	-107 148	-145 293	-145 293	-67 670	-67 670
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 035	-29 000	-29 000	-34 450	-29 450
Avustukset	0	-400	-400	-400	-400
Muut toimintakulut	-6 356	-950	-950	-1 050	-1 050
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-700 669</b>	<b>-702 385</b>	<b>-702 385</b>	<b>-686 677</b>	<b>-665 488</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-700 669</b>	<b>-702 385</b>	<b>-702 385</b>	<b>-686 677</b>	<b>-665 488</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-19 042</b>	<b>-18 807</b>	<b>-18 807</b>	<b>-18 620</b>	<b>-18 620</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 042	-18 807	-18 807	-18 620	-18 620
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-719 710</b>	<b>-721 192</b>	<b>-721 192</b>	<b>-705 297</b>	<b>-684 108</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-719 710</b>	<b>-721 192</b>	<b>-721 192</b>	<b>-705 297</b>	<b>-684 108</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-128 504</b>				
Vyörytyskulut	-128 504				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-848 214</b>	<b>-721 192</b>	<b>-721 192</b>	<b>-705 297</b>	<b>-684 108</b>



TA 2024

POMARKUN KUNTA

TOIMIELIN:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

## TOIMINTA-AJATUS:

Hyvinvointilautakunta vastaa kunnassa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä ja sen tehtäviin kuuluvat seuraavat osa-alueet: kirjasto ja kulttuuri, nuoriso-, liikunta- ja vapaa-aikatoimi.

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>HYVINVOINTILAUTAKUNTA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	77 439	72 100	82 100	69 530	69 530
Myyntituotot	7 140	4 600	4 600	1 800	1 800
Maksutuotot	68	200	200		
Tuet ja avustukset	34 193		10 000	17 730	17 730
Muut toimintatuotot	36 038	67 300	67 300	50 000	50 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-373 579	-363 631	-385 631	-423 753	-412 220
Henkilöstökulut	-182 642	-176 985	-191 985	-195 064	-189 531
Palvelujen ostot	-122 086	-117 316	-124 316	-153 639	-147 639
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 097	-48 980	-48 980	-55 500	-55 500
Avustukset	-15 060	-17 950	-17 950	-18 150	-18 150
Muut toimintakulut	-694	-2 400	-2 400	-1 400	-1 400
<b>TOIMINTAKATE</b>	-296 140	-291 531	-303 531	-354 223	-342 690
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	-13				
Muut rahoitustuotot	-13				
<b>VUOSIKATE</b>	-296 153	-291 531	-303 531	-354 223	-342 690
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-93 224	-91 561	-91 561	-88 199	-88 199
Suunnitelman mukaiset poistot	-93 224	-91 561	-91 561	-88 199	-88 199
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-389 378	-383 092	-395 092	-442 422	-430 889
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-389 378	-383 092	-395 092	-442 422	-430 889
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-102 401				
Vyörytyskulut	-102 401				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-491 779	-383 092	-395 092	-442 422	-430 889

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE:

HYVINVOINTITOIMEN HALLINTO

TILIVELVOLLINEN:

Hyvinvointikoordinaattori

TOIMINTA-AJATUS:

Hyvinvointilautakunta vastaa kunnassa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä.

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla.	Yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen eri hallintokuntien välillä palveluiden kehittämiseksi kuntalaisille.	Lainattava kalusto ja tapahtumien määrä.	Kirjastosta lainattavien liikuntavälineiden kattavuuden lisääminen sekä tapahtumien järjestäminen kirjastossa.
Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla.	Tarjoamme laadukkaat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut ylläpitämällä ja kehittämällä kohteitamme sekä palvelujamme.	Palautekysely syksyn aikana.	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapaikkojen ylläpito sekä palveluiden taso vähintään aiemmalla tasolla.
Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla.	Kuntalaisten osallistaminen hyvinvoinnin edistämiseen ja kehittämiseen hyvinvointirahahankkeen jatkamisella.	Toteutuneet hankeideat.	4 uuden hankeidean toteuttaminen yhdessä kuntalaisten kanssa.

#### TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALouden TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Palkkojen nousu	5 000	700	800
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>5 000</b>	<b>700</b>	<b>800</b>

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	1,7	1,7	1,7
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Hyvinvointilautakunnan hallinto</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>11</b>				
Myyntituotot	9				
Muut toimintatuotot	2				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-90 397</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>
Henkilöstökulut	-85 603	-84 287	-84 287	-88 497	-86 028
Palvelujen ostot	-3 657	-5 388	-5 388	-5 820	-5 820
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 137	-1 680	-1 680	-1 100	-1 100
Avustukset		-800	-800	-800	-800
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-90 386</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-90 386</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-90 386</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-90 386</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-16 081</b>				
Vyörytyskulut	-16 081				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-106 467</b>	<b>-92 155</b>	<b>-92 155</b>	<b>-96 217</b>	<b>-93 748</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE:

NUORISOTYÖ

TILIVELVOLLINEN:

Hyvinvointikoordinaattori

TOIMINTA-AJATUS:

Tavoitteena on luoda nuorille turvallinen kasvuympäristö sekä edistää nuorten hyvinvointia ja terveyttä. Lisäksi tavoitteena on saada nuoria osallistamalla heidän äänensä kuuluviin päätöksenteossa.

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla.	Nuorisovaltuuston toiminnan jatkaminen ja kehittäminen.	Kokousten määrä.	Vähintään 4 kokousta vuoden aikana. 2 kevätkaudella ja 2 syyskaudella.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Nuorisotyön mallin jatkaminen ja kehittäminen paikallisesti.	Järjestettyjen toimintojen määrä ja osallistujamäärät.	Toimintojen määrä vähintään edellisen vuoden tasolla.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen aktivoimalla nuoria mukaan harrastustoimintaan yhteistyössä yhdistysten kanssa.	Uusien harrastusryhmien määrä.	Vuoden aikana 2 uutta harrastusryhmää.

#### TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALouden TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Nuorisotyöntekijän palkka	12 000	30 500	31 000
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>12 000</b>	<b>30 500</b>	<b>31 000</b>

## VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2024/2023

Viran tai toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Nuorisotyön hankkeen loppuminen ja toiminnan jatkaminen kunnan omilla resursseilla	1	1
<b>MUUTOS YHTEENSÄ</b>		<b>1</b>

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Nuorten Pomarkku-hankkeen kolmas ja viimeinen vuosi päättyy vuonna 2024. Nuorisotyö on tärkeä muoto kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi sekä merkittävässä roolissa kunnan elinvoimaisuuden näkökulmasta

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	0	0	0
Määräaikainen henkilöstö	1	1	1
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Nuorisotyö</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>21 169</b>	<b>20 000</b>	<b>30 000</b>	<b>17 730</b>	<b>17 730</b>
Myyntituotot	694				
Tuet ja avustukset	20 475		10 000	17 730	17 730
Muut toimintatuotot		20 000	20 000		
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-31 712</b>	<b>-32 277</b>	<b>-47 277</b>	<b>-43 247</b>	<b>-42 269</b>
Henkilöstökulut	-23 313	-20 489	-35 489	-32 628	-31 650
Palvelujen ostot	-2 287	-4 888	-4 888	-3 169	-3 169
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 309	-1 300	-1 300	-2 650	-2 650
Avustukset	-3 800	-4 600	-4 600	-4 800	-4 800
Muut toimintakulut	-2	-1 000	-1 000		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 543</b>	<b>-12 277</b>	<b>-17 277</b>	<b>-25 517</b>	<b>-24 539</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-10 543</b>	<b>-12 277</b>	<b>-17 277</b>	<b>-25 517</b>	<b>-24 539</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-2 048</b>	<b>-2 048</b>	<b>-2 048</b>	<b>-2 048</b>	<b>-2 048</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 048	-2 048	-2 048	-2 048	-2 048
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-12 591</b>	<b>-14 325</b>	<b>-19 325</b>	<b>-27 565</b>	<b>-26 587</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-12 591</b>	<b>-14 325</b>	<b>-19 325</b>	<b>-27 565</b>	<b>-26 587</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-4 804</b>				
Vyörytyskulut	-4 804				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-17 395</b>	<b>-14 325</b>	<b>-19 325</b>	<b>-27 565</b>	<b>-26 587</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE:

LIIKUNTATOIMI

TILIVELVOLLINEN:

Hyvinvointikoordinaattori

TOIMINTA-AJATUS:

Tavoitteena on edistää kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia tarjoamalla laadukkaat olosuhteet ja palvelut monipuolisen terveystoiminnan harrastamiseen.

#### TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Matalan kynnyksen liikuntapalvelujen kehittäminen kaikille ikäryhmille yhteistyössä eri tahojen kanssa.	Uusien liikuntaryhmien ja liikuntatapahtumien määrä.	2 uutta liikuntaryhmää 2 liikuntatapahtumaa
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Liikunta- ja vapaa-ajan alueiden kunnossapito ja kehittäminen yhteistyössä työpajan ja ostopalvelusopimusten kanssa.	Palautekysely.	Kaikkien liikuntapaikkojen- ja vapaa-ajan kohteiden taso pysyy vähintään aiempien vuosien tasolla.
Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys)	Terveystoiminnan edistäminen yhteistyössä seurojen kanssa.	Uusien harrastajaryhmien määrä.	2 uutta harrastajaryhmää.

#### TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALouden TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Kulunvalvonta- ja tilausjärjestelmän uusiminen	15 000	0	0
Pikkuvalkjärven uimarannan kunnostustyöt	12 000	0	0
Pulkkamäen korjauskustannukset	4 000	0	0
Kaluston uusiminen	3 000	0	0
ICT palvelumaksut uuteen järjestelmään	4 000	4 000	4 000
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>38 000</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö			
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt	1	1	1
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Liikuntatoimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>44 568</b>	<b>50 100</b>	<b>50 100</b>	<b>49 800</b>	<b>49 800</b>
Myyntituotot	2 048	4 600	4 600	1 800	1 800
Tuet ja avustukset	10 612				
Muut toimintatuotot	31 908	45 500	45 500	48 000	48 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-106 368</b>	<b>-87 507</b>	<b>-94 507</b>	<b>-120 445</b>	<b>-120 445</b>
Henkilöstökulut	-5 856	-857	-857	-905	-905
Palvelujen ostot	-71 793	-59 050	-66 050	-89 990	-89 990
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 142	-18 350	-18 350	-20 300	-20 300
Avustukset	-7 900	-9 050	-9 050	-9 050	-9 050
Muut toimintakulut	-676	-200	-200	-200	-200
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-61 800</b>	<b>-37 407</b>	<b>-44 407</b>	<b>-70 645</b>	<b>-70 645</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-13</b>				
Muut rahoitustuotot	-13				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-61 813</b>	<b>-37 407</b>	<b>-44 407</b>	<b>-70 645</b>	<b>-70 645</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-90 297</b>	<b>-88 824</b>	<b>-88 824</b>	<b>-81 038</b>	<b>-81 038</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 297	-88 824	-88 824	-81 038	-81 038
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-152 110</b>	<b>-126 231</b>	<b>-133 231</b>	<b>-151 683</b>	<b>-151 683</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-152 110</b>	<b>-126 231</b>	<b>-133 231</b>	<b>-151 683</b>	<b>-151 683</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-63 174</b>				
Vyörytyskulut	-63 174				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-215 284</b>	<b>-126 231</b>	<b>-133 231</b>	<b>-151 683</b>	<b>-151 683</b>

**TA 2024** **POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: HYVINVOINTILAUTAKUNTA

**TULOSALUE:** **KULTTUURITOIMI**

TILIVELVOLLINEN: Kirjaston palvelupäällikkö

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kulttuuritoimen tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, järjestää monipuolisia kulttuuripalveluita ja tapahtumia yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden, yhdistysten ja yhteisöjen kanssa, ylläpitää paikallista kulttuuriperintöä, sekä kehittää ja tukea paikallista kulttuuritoimintaa ja kansalaisaktiivisuutta.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (kulttuuritoiminta)	Kulttuuritoiminnan aktivointi ja tukeminen sekä yhteistyö kunnan toimijoiden kanssa	Tapahtumien ja kävijöiden määrä	10 matalan kynnyksen tapahtumaa väh.10–30 osallistujaa /tapahtumaa
Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (museo)	Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen	Aukiolotunnit, työpajojen mittarina työpajojen ja opastuksien määrä	Museon toiminta, järjestetään työpajoja ja opastuksia. Avoinna kesällä vähintään kuukausi
Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (opistotoiminta)	Harrastusmahdollisuuksia kaikenikäisille. Laaja kurssivalikoima	Toteutuneet tunnit, kurssien ja osallistujien määrä	Kansalaisopistolla n. 20 erilaista kurssia/lukukausi, yhteensä 850 tuntia. 13 musiikkiopiskelijaa

**TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE**

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Kansalaisopiston ennakon yksikköhinnan korotus	5 950		
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>5 950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Käyttökustannukset, netto €/asukas	3,33	3,68	3,6	3,6	3,6
Tapahtumien määrä	14	10	10	10	10

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	0	0	0
Määräaikainen henkilöstö	0	3 kk.	0
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>3 kk.</b>	<b>0</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kulttuuritoimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>5 432</b>				
Myyntituotot	4 369				
Maksutuotot	68				
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot	995				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-42 380</b>	<b>-45 914</b>	<b>-45 914</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>
Henkilöstökulut	-43	-2 794	-2 794	-1 041	-1 041
Palvelujen ostot	-38 162	-36 570	-36 570	-43 160	-40 160
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-798	-1 850	-1 850	-1 650	-1 650
Avustukset	-3 360	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
Muut toimintakulut	-16	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-36 948</b>	<b>-45 914</b>	<b>-45 914</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-36 948</b>	<b>-45 914</b>	<b>-45 914</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>	<b>-16</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-16	-16	-16		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-36 964</b>	<b>-45 929</b>	<b>-45 929</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-36 964</b>	<b>-45 929</b>	<b>-45 929</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-2 402</b>				
Vyörytyskulut	-2 402				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-39 366</b>	<b>-45 929</b>	<b>-45 929</b>	<b>-50 551</b>	<b>-47 551</b>

TA 2024

POMARKUN KUNTA

TOIMIELIN:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE:

KIRJASTO

TILIVELVOLLINEN:

Kirjaston palvelupäällikkö

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kirjaston toiminnan tavoitteena on tukea ja edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Kirjasto tukee lukuharrastusta ja tarjoaa mahdollisuuden elinikäiseen oppimiseen, sekä edistää kuntalaisten aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (kirjasto)	Varastokokoelman päivittäminen ajan tasalle	Koko aineisto on läpikäyty ja konvertoitu	Koko aineisto on läpikäyty ja konvertoitu vuoden lopuksi

**SUORITETIEDOT**

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Käyttökustannukset, netto €/asukas	54,39	54,56	64,06	62,97	62,97
Kirjastoaineistokulut, €/asukas	9,96	11,05	11,52	11,52	11,52
Käyttökustannukset (€) käyntiä kohti	9,05	9,50	10,48	10,31	10,31
Lainauksia asukasta kohti	9,62	9,32	9,62	9,62	9,62
Näyttelyiden lukumäärä	11	9	9	9	9

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	1,4	1,5	1,5
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1,4</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>1,4</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

Kirjastotoimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 259</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
Myyntituotot	20				
Maksutuotot		200	200		
Tuet ja avustukset	3 106				
Muut toimintatuotot	3 133	1 800	1 800	2 000	2 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-102 723</b>	<b>-105 779</b>	<b>-105 779</b>	<b>-113 293</b>	<b>-108 207</b>
Henkilöstökulut	-67 827	-68 559	-68 559	-71 993	-69 907
Palvelujen ostot	-6 186	-11 420	-11 420	-11 500	-8 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 710	-25 800	-25 800	-29 800	-29 800
Avustukset					
Muut toimintakulut					
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-96 464</b>	<b>-103 779</b>	<b>-103 779</b>	<b>-111 293</b>	<b>-106 207</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-96 464</b>	<b>-103 779</b>	<b>-103 779</b>	<b>-111 293</b>	<b>-106 207</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-863</b>	<b>-673</b>	<b>-673</b>	<b>-5 113</b>	<b>-5 113</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-863	-673	-673	-5 113	-5 113
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-97 327</b>	<b>-104 452</b>	<b>-104 452</b>	<b>-116 406</b>	<b>-111 320</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-97 327</b>	<b>-104 452</b>	<b>-104 452</b>	<b>-116 406</b>	<b>-111 320</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-15 940</b>				
Vyörytyskulut	-15 940				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-113 267</b>	<b>-104 452</b>	<b>-104 452</b>	<b>-116 406</b>	<b>-111 320</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:                      TEKNINEN LAUTAKUNTA

TILIVELVOLLINEN:              Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

*”Teknisen lautakunnan tehtäviin kuuluvat seuraavat tehtäväalueet: tiet ja liikenneasiat, jätehuolto, maa- ja metsätilat, vesihuoltolaitos ja kaukolämpö, maankäyttö- ja rakennuslaissa rakennusviranomaiselle säädettyt tehtävät sekä luonnonsuojelulain mukaan kunnalle kuuluvat tehtävät ja kunnan ympäristösuojeluviranomaiselle säädettyt tehtävät” –Pomarkun kunnan hallintosääntö 11.11.2021 §31*

Teknisellä lautakunnalla on suuri merkitys kunnan toiminnassa. Tekninen lautakunta toteuttaa ja ylläpitää tekniset toimintamahdollisuudet (toimitilat, infra, vesihuolto, kaukolämpö yms.) kunnan omalle organisaatiolle sekä omalta osaltaan kunnan asukkaille sekä yrityksille.

Tekninen lautakunta vastaa kunnan kiinteistöjen sekä rakennetun ympäristön; julkiset toimitilat sekä niiden pihat, kadut, puistot, yleiset alueet, pellot, metsät, vesihuolto, kaukolämpö ylläpidosta ja rakentamisesta.

Tekninen lautakunta vastaa kunnan toimitilojen puhtaanapidosta sekä ateriapalveluista. Vuoden 2023 alusta Posan ateriapalvelut siirtyivät hyvinvointialueelle.

Teknisen lautakunnan vastuualueeseen kuuluu myös maankäyttö- ja rakennuslaissa rakennusviranomaiselle säädettyt tehtävät, luonnonsuojelulain mukaan kunnalle kuuluvat tehtävät sekä kunnan ympäristösuojeluviranomaiselle säädettyt tehtävät. Vuodesta 2021 alkaen vastuualueeseen kuuluu myös kaavoitus.

Tekninen lautakunta vastaa omalta osaltaan seudullisesta yhteistyöstä ja yhteistyöstä valtion virastojen kanssa.

Vakituinen henkilöstömäärä vuoden 2023 lopussa yhteensä 18 henkilöä.

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA 2024
<b>TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 685 428	1 586 480	1 586 480	1 671 640	1 736 640
Myyntituotot	1 239 639	999 480	999 480	1 089 640	1 154 640
Maksutuotot	12 121	16 500	16 500	11 500	11 500
Muut toimintatuotot	433 668	570 500	570 500	570 500	570 500
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 403 263	-2 262 669	-2 323 670	-2 406 556	-2 378 631
Henkilöstökulut	-1 001 342	-820 929	-832 930	-858 186	-835 261
Palvelujen ostot	-349 326	-612 470	-661 470	-523 350	-523 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-987 347	-815 220	-815 220	-1 013 800	-1 008 800
Avustukset	-2 377	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
Muut toimintakulut	-62 871	-10 550	-10 550	-7 720	-7 720
<b>TOIMINTAKATE</b>	-717 835	-676 189	-737 190	-734 916	-641 991
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	-29 450	-30 078	-30 078	-30 093	-30 093
Muut rahoitustuotot	756				
Muut rahoituskulut	-30 206	-30 078	-30 078	-30 093	-30 093
<b>VUOSIKATE</b>	-747 284	-706 267	-767 268	-765 008	-672 084
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-303 228	-411 920	-411 920	-404 415	-404 415
Suunnitelman mukaiset poistot	-303 228	-411 920	-411 920	-404 415	-404 415
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-1 050 512	-1 118 187	-1 179 188	-1 169 424	-1 076 499
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-1 050 512	-1 118 187	-1 179 188	-1 169 424	-1 076 499
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	430 814				
Vyörytystuotot	760 850				
Vyörytyskulut	-330 036				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-619 699	-1 118 187	-1 179 188	-1 169 424	-1 076 499

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**TEKNISEN TOIMEN HALLINTO**

**TILIVELVOLLINEN:**

Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Lautakuntatyöskentelyn toteuttaminen (tekninen lautakunta kokoontuu n. 10 kertaa vuodessa.)

Sisäisen toiminnan johtaminen

Sidosryhmätyöskentelyn johtaminen / toteuttaminen

Talousseuranta ja -ohjaus

Osto- ja myyntireskontra

Yhdyskuntatekninen suunnittelu

Yhdyskuntatekninen ja talonrakentamisen suunnitteluttaminen ja rakennuttaminen Yhdyskuntatekninen johtotieto- ja karttapalvelu

Yksityistieavustusten jakaminen

Metsätaloussuunnitelman toteuttaminen

Maa-alueiden ja tilojen vuokraus

Henkilöstöä on kolme tekninen johtaja, rakennustarkastaja/isännöitsijä/työnjohtaja sekä toimistosihiteeri. (työpanos yht. n. 1 henkilötyövuosi)

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite 2024</b>	<b>Arviointikriteeri / mittari</b>	<b>Tavoitetaso 2024</b>
Talouden tasapainottaminen ja omistajapolitiikka: Tekninen toimiala on mukana kunnan talouden tasapainotuksessa	Toimiala pysyy talousarvion 2023 toimintakatteessa	Talousarviossa pysyminen.	Toimintakate talousarvion mukainen.
Osaava, hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö: Toimialan asioita esitellään henkilöstölle	Henkilöstölle kerrotaan avoimesti toimialan/ kunnan asioista.	Pidetään työpaikka kokouksia	Kokousten määrä 4 kpl/vuosi

**TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE**

Henkilöstön lukumäärä 2022–2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	1	1	1
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Teknisen toimen hallinto</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	16				
Myyntituotot	16				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-85 823	-90 313	-99 313	-100 094	-97 912
Henkilöstökulut	-76 276	-75 403	-84 403	-83 424	-81 242
Palvelujen ostot	-6 930	-12 590	-12 590	-13 870	-13 870
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 617	-2 270	-2 270	-2 750	-2 750
Muut toimintakulut		-50	-50	-50	-50
<b>TOIMINTAKATE</b>	-85 807	-90 313	-99 313	-100 094	-97 912
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	-27			-15	-15
Muut rahoituskulut	-27			-15	-15
<b>VUOSIKATE</b>	-85 834	-90 313	-99 313	-100 109	-97 927
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-1 011	-940	-940		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 011	-940	-940		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-86 844	-91 253	-100 253	-100 109	-97 927
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-86 844	-91 253	-100 253	-100 109	-97 927
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-16 464				
Vyörytyskulut	-16 464				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-103 308	-91 253	-100 253	-100 109	-97 927

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE:

TIET JA JÄTEHUOLTO

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Ylläpitää ja rakentaa ajoneuvoliikenteen liikenneväyliä, kevyen liikenteen väyliä, jalkakäytäviä ja niihin liittyviä rakenteita sekä tievalaistusta. Yksityistieavustusten jakaminen.  
Ylläpitää kunnan puistoja, yleisiä alueita, istutuksia ja leikkipuistoja.  
Kunnan vastuulla oleva jätehuolto siirtyi vuoden 2023 alusta perustettavalle yhteisyritykselle, jossa on mukana Pori ja ympäryskunnat.

#### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen.	Käyttöikänsä päässä olevia/vaurioituneita rakenteita ja päällysteitä korjataan.	Katujen kunnostukseen varatut määrärahat.	
Liikenneväylät ylläpidetään toimivalla ja turvallisella tasolla.	Katujen ja kevyen liikenteen väylien hiekoituksella torjutaan liukastumisvahinkoja.	Korvattavien liukastumisonnetto muuksien määrä.	Korvattavien liukastumisonnettomuuksien määrä 0 kpl.
Puistot leikkipaikkoineen ja yleiset alueet pidetään siisteinä ja turvallisina.	Puistoalueiden ja leikkipaikkojen turvallisuudesta ja yleisilmeestä huolehditaan.	Puistot pysyvät siisteinä ja leikkipaikkojen kalusteet ovat kunnossa.	Leikkipaikoilla ei ole tapahtunut loukkaantumisia laitteiden huonon kunnan seurauksena. Määräaikaistarkastukset pidetty.



## TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Katuvalaistus/ talouden tasapainoitus	-10 000		
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>-10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Katuvalaistus/ sähkö	27745	46000	36000	36000	36000

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tiet ja jätehuolto	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>36 469</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>650</b>	<b>650</b>
Myyntituotot	36 469	650	650	650	650
Muut toimintatuotot		350	350		
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-132 549</b>	<b>-147 072</b>	<b>-156 072</b>	<b>-158 952</b>	<b>-153 694</b>
Henkilöstökulut	-4 615	-5 062	-5 062	-9 432	-9 174
Palvelujen ostot	-83 802	-81 060	-90 060	-93 370	-93 370
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 863	-54 850	-54 850	-49 850	-44 850
Avustukset	-2 377	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
Muut toimintakulut	-3 893	-2 600	-2 600	-2 800	-2 800
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-96 081</b>	<b>-146 072</b>	<b>-155 072</b>	<b>-158 302</b>	<b>-153 044</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-96 081</b>	<b>-146 072</b>	<b>-155 072</b>	<b>-158 302</b>	<b>-153 044</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-99 556</b>	<b>-86 835</b>	<b>-86 835</b>	<b>-99 736</b>	<b>-99 736</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-99 556	-86 835	-86 835	-99 736	-99 736
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-195 637</b>	<b>-232 907</b>	<b>-241 907</b>	<b>-258 038</b>	<b>-252 781</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-195 637</b>	<b>-232 907</b>	<b>-241 907</b>	<b>-258 038</b>	<b>-252 781</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-195 637</b>	<b>-232 907</b>	<b>-241 907</b>	<b>-258 038</b>	<b>-252 781</b>

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

**TULOSALUE:**

**TILAHALLINTO**

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kunnan omistamien rakennusten, talotekniikan ja piha-alueiden rakennuttaminen ja ylläpito. Kiinteistöjen käyttäjinä toimivat pääasiassa muut hallintokunnat, myös PoSa ja Satakunnan pelastuslaitos. Kunnan omistamien ja kunnan käytössä olevien kiinteistöjen puhtaanapito.

Kunnan omistamien vuokrataloyhtiöiden isännöinti.

Vuoden 2023 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 17 500 m<sup>2</sup>

Nykyisin kunnan kiinteistöistä lähes 100 % lämpenee hakkeella, ja myös lämmön myynti ulkopuolisille on kasvanut tasaisesti. Sähkön osalta on hankinta kilpailutettu ja nykyinen toimittaja on Turku Energia Oy. Myös muiden hankintojen osalta on pyritty kaikki tavarat ja palvelut kilpailuttamaan, mikä on osoittautunut hyväksi ja kustannustehokkaaksi tavaksi pysyä talousarvion asettamissa raameissa.

Henkilöstö jakautuu vuoden 2023 lopussa henkilötövuosien mukaan seuraavasti 7 laitoshuoltajaa, 3 laitosmiestä ja 0,5 isännöitsijä.

Hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen vuokrat markkinahintaan.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen. Kiinteistöjen ylläpito on suunnitelmallista ja tehokasta	Talousarvion asettamien raamien mukaan pyrkiä pitämään olemassa oleva kiinteistökanta tyydyttävässä kunnossa	Kiinteistöjen kunnossapito vuosihuoltokirjan mukaan	Kiinteistöstrategian käyttöönotto
Kunnan rakennukset ovat kohtuullisessa kunnossa.	Valtuuston hyväksymän investointiohjelman töiden toteuttaminen	Investoinnit toteutetaan laaditun työaikataulun mukaisesti	Suoritettut korjaukset
Turvallinen elinympäristö	Tiloja huolletaan päivittäin mitoituksien mukaisesti	Palautteet	Negatiivisten palautteiden määrä 0

Henkilöstön lukumäärä 2022–2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	9,5	10,5	10,5
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>9,5</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>9,5</b>	<b>10,5</b>	<b>10,5</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tilinhallinto	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>465 602</b>	<b>602 450</b>	<b>602 450</b>	<b>600 500</b>	<b>600 500</b>
Myyntituotot	35 857	35 400	35 400	33 400	33 400
Muut toimintatuotot	429 745	567 050	567 050	567 100	567 100
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-875 541</b>	<b>-876 324</b>	<b>-876 324</b>	<b>-947 561</b>	<b>-916 691</b>
Henkilöstökulut	-387 142	-372 714	-372 714	-395 161	-384 291
Palvelujen ostot	-109 440	-280 610	-280 610	-147 500	-127 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-322 454	-218 450	-218 450	-402 100	-402 100
Muut toimintakulut	-56 504	-4 550	-4 550	-2 800	-2 800
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-409 938</b>	<b>-273 874</b>	<b>-273 874</b>	<b>-347 061</b>	<b>-316 191</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-5</b>				
Muut rahoituskulut	-5				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-409 943</b>	<b>-273 874</b>	<b>-273 874</b>	<b>-347 061</b>	<b>-316 191</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-137 574</b>	<b>-135 990</b>	<b>-135 990</b>	<b>-103 929</b>	<b>-103 929</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-137 574	-135 990	-135 990	-103 929	-103 929
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-547 517</b>	<b>-409 864</b>	<b>-409 864</b>	<b>-450 990</b>	<b>-420 120</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-547 517</b>	<b>-409 864</b>	<b>-409 864</b>	<b>-450 990</b>	<b>-420 120</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>507 517</b>				
Vyörytystuotot	760 850				
Vyörytyskulut	-253 332				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-40 000</b>	<b>-409 864</b>	<b>-409 864</b>	<b>-450 990</b>	<b>-420 120</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE:

MAA- JA METSÄTILAT

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Tulosalue vastaa kunnan omistamien maa- ja metsätilojen hallinnoinnista.

Tavoitteena on ollut maa- ja metsäomaisuuden säilyttäminen ja siitä saavutettavan tuoton pitäminen kohtuullisella tasolla. Metsien hoitotoimenpiteillä tähän tavoitteeseen on päästy ja vuotuiset puunmyyntitulot kattavat selvästi tulosalueen menot.

Kunnan omistamien metsäalueiden hoito toteutetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti, johon tulee päivitys seuraaville vuosille.

Maa-alueiden vuokraus.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Talouden tasapainottaminen ja omistajapolitiikka.	Puukauppaa toteutetaan aktiivisesti.	Saavutetaan talousarvion mukaiset tuotot	Metsäsuunnitelman mukaiset hakkuut suoritettu.
Kunta saa tuloja metsistä ja maa-alueiden vuokraamisesta	Peltomaat saadaan vuokrattua		

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Maa- ja metsätilat	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	13 830	52 000	52 000	52 500	102 500
Myyntituotot	11 849	50 500	50 500	50 500	100 500
Muut toimintatuotot	1 981	1 500	1 500	2 000	2 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 346	-5 200	-5 200	-5 720	-5 720
Palvelujen ostot	-7 346	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-250	-250	-750	-750
Muut toimintakulut		-150	-150	-170	-170
<b>TOIMINTAKATE</b>	6 484	46 800	46 800	46 780	96 780
<b>VUOSIKATE</b>	6 484	46 800	46 800	46 780	96 780
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	6 484	46 800	46 800	46 780	96 780
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	6 484	46 800	46 800	46 780	96 780
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	6 484	46 800	46 800	46 780	96 780

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

TEKNINEN LAUTAKUNTA

**TULOSALUE:**

**VESIHUOLTOLAITOS**

**TILIVELVOLLINEN:**

Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Vesihuoltolaitoksen tavoitteena on toimittaa kuntalaisille mahdollisimman taloudellisesti palvelut, jotka käsittävät niin puhtaan veden toimitukset kiinteistöille kuin jätevesien hallitun poiskuljettamisen kiinteistöiltä. Toiminnan osalta tavoitteena on järjestää asiakkaille katkeamaton vesihuolto koko toiminta-alueelle.

Käyttövesi asiakkaille toimitetaan Kankaanpäästä (yli 160 000 kuutiota). Kelton vedenottamo on toiminut varavetenä, mutta nyt varavesi saadaan Porista. Verkostoa on yli 143 kilometriä ja lisäksi varavesiyhteys n. 14 kilometriä.

Siirtoviemäri Poriin otettiin käyttöön vuoden 2022 lopussa. Vuotovedet aiheuttavat jatkossakin kustannuspaineita jätevesimaksun korottamiselle. Jäteveden pumppaamoita on käytössä kuusi ja siirtoviemäriinjassa niitä on kolme. Verkostoa on yli 24,5 kilometriä, tarkastuskaivoja n. 570 kpl, lisäksi siirtoviemäri n. 14 km. Betoniviemäreitä on verkostosta n. 7 km.

Tavoitteena on saattaa vesihuoltolaitoksen taloudellinen tulos tasapainoon. Tulosta rasittavat suuret investoinneista johtuvat poistot, joten kaikki uudet vesijohtohankkeet tulee tarkastella ehdottomasti myös taloudelliselta näkökulmalta.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Vesilaitoksen tulos vesihuoltolain mukaiseksi	Vesilaitoksen tulos pysyy positiivisena	Vesilaitoksen 2024 tulos	Vesi- ja viemärilaitoksen tulos talousarvion mukainen
Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen. Vanhaa viemäriverkostoa saneerataan vuotovesikartoituksen mukaan	Verkostojen uusiminen etenee kartoituksen mukaisesti	Mitatut kuutiot	Vuotovesien määrä alhaisempi kuin edellisvuotena

## TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Kelton vedenotto käyttöön	-15 000		
Vesijohtoverkon vuotojen vähentäminen	-5 000	-5 000	-20 000
Jäte- ja hulevesien ohjauksen tehostaminen	-10 000	-10 000	-30 000
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>-30 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-50 000</b>

## SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Puhdasvesi/ talouden tasapainotus	102 449	94 000	74 000	69 000	49 000
Jätevesi/ talouden tasapainotus	107 833	120 000	110 000	100 000	80 000

Henkilöstön lukumäärä 2022–2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	1,5	1,5	1,5
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>	<b>1,5</b>

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Vesihuoltolaitos</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>367 462</b>	<b>396 400</b>	<b>396 400</b>	<b>383 100</b>	<b>398 100</b>
Myyntituotot	365 707	395 000	395 000	381 700	396 700
Muut toimintatuotot	1 755	1 400	1 400	1 400	1 400
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-337 932</b>	<b>-385 965</b>	<b>-385 965</b>	<b>-411 211</b>	<b>-408 733</b>
Henkilöstökulut	-105 367	-94 305	-94 305	-105 551	-103 073
Palvelujen ostot	-86 098	-163 810	-163 810	-183 010	-183 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-145 398	-126 450	-126 450	-121 250	-121 250
Muut toimintakulut	-1 069	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>29 531</b>	<b>10 435</b>	<b>10 435</b>	<b>-28 111</b>	<b>-10 633</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-29 336</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>
Muut rahoitustuotot	756				
Muut rahoituskulut	-30 093	-30 078	-30 078	-30 078	-30 078
<b>VUOSIKATE</b>	<b>194</b>	<b>-19 643</b>	<b>-19 643</b>	<b>-58 189</b>	<b>-40 710</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-51 615</b>	<b>-175 226</b>	<b>-175 226</b>	<b>-176 848</b>	<b>-176 848</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 615	-175 226	-175 226	-176 848	-176 848
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-51 421</b>	<b>-194 869</b>	<b>-194 869</b>	<b>-235 037</b>	<b>-217 558</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-51 421</b>	<b>-194 869</b>	<b>-194 869</b>	<b>-235 037</b>	<b>-217 558</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-51 421</b>	<b>-194 869</b>	<b>-194 869</b>	<b>-235 037</b>	<b>-217 558</b>

<b>Vesilaitoksen tuloslaskelma</b>	<b>TP 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TS 2025</b>	<b>TS 2026</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>365 707</b>	<b>395 000</b>	<b>396 700</b>	<b>389 800</b>	<b>370 800</b>
Myyntituotot	365 707	395 000	396 700	389 800	370 800
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>1 755</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>	<b>1 400</b>
Muut toimintatuotot	1 755	1 400	1 400	1 400	1 400
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-231 496</b>	<b>-290 260</b>	<b>-304 260</b>	<b>-304 460</b>	<b>-284 660</b>
Ostot tilikauden aikana	-145 398	-126 450	-121 250	-116 250	-96 250
Palvelujen ostot	-86 098	-163 810	-183 010	-188 210	-188 410
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-105 367</b>	<b>-94 305</b>	<b>-103 073</b>	<b>-106 973</b>	<b>-107 956</b>
Palkat ja palkkiot	-80 797	-78 400	-85 142	-88 364	-89 176
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-22 101	-13 336	-14 738	-15 296	-15 436
Muut henkilösivukulut	-2 469	-2 569	-3 193	-3 314	-3 344
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-51 615</b>	<b>-175 226</b>	<b>-176 848</b>	<b>-152 902</b>	<b>-132 290</b>
Suunn. mukaiset poistot	-51 615	-175 226	-176 848	-152 902	-132 290
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-1 069</b>	<b>-1 400</b>	<b>-1 400</b>	<b>-1 400</b>	<b>-1 400</b>
Vuokrat	-100	-100	-100	-100	-100
Muut kulut	-969	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ/-ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-22 085</b>	<b>-164 791</b>	<b>-187 480</b>	<b>-174 535</b>	<b>-154 106</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-29 336</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>	<b>-30 078</b>
Muut rahoitustuotot	756	0			
Muut rahoituskulut	-30 093	-30 078	-30 078	-30 078	-30 078
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-51 421</b>	<b>-194 869</b>	<b>-217 558</b>	<b>-204 613</b>	<b>-184 184</b>

## VESILAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Liikeyli-/alijäämä	-22 085	-164 791	-187 480	-174 535	-154 106
Poistot ja arvonalentumiset	51 615	175 226	176 848	152 902	132 290
Rahoitustuotot ja -kulut	-29 336	-30 078	-30 078	-30 078	30 078
	<b>194</b>	<b>-19 643</b>	<b>-40 710</b>	<b>-51 711</b>	<b>8 261</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-1 261 821	-276 000	-70 000	-60 000	-60 000
Rahoitusosuudet investointeihin					
Pysyvien vastaavien luovutustulot					
	<b>-1 261 821</b>	<b>-276 000</b>	<b>-70 000</b>	<b>-60 000</b>	<b>-60 000</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-1 261 627</b>	<b>-295 643</b>	<b>-110 710</b>	<b>-111 711</b>	<b>-51 739</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Saamisten muutokset	1 334 246				
Yhdystilivelan muutos		295 643	110 710	111 711	51 739
Korottomien velkojen muutos muilta (liitt.maksut ym.)	-72 620				
	<b>1 261 627</b>	<b>295 643</b>	<b>110 710</b>	<b>111 711</b>	<b>51 739</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>1 261 627</b>	<b>295 643</b>	<b>110 710</b>	<b>111 711</b>	<b>51 739</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Yhdystili 31.12.	0				
Yhdystili 1.1.	0				
	<b>0</b>				

Vesilaitoksen investoinnit on esitetty koko kunnan investointisuunnitelmassa



TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE:

LÄMPÖLAITOKSET

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Kaukolämpölaitosten tavoitteena on toimittaa kunnan omille kiinteistöille sekä ulkopuolisille asiakkaille hakkeella tuotettua lämpöä.

Ulkopuolisia asiakkaita on yhteensä kahdeksan (10 kiinteistöä).

Pomarkun kaukolämmöllä on käytössä neljä hakelaitosta. Verkostoa on noin 1 kilometri. Vuotuinen lämpöenergia, joka tuotetaan kotimaisella polttoaineella, on noin 4 000 MWh.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Tuottaa lämpöenergiasta mahdollisimman suuri osa hakkeella	Lämpöenergiasta mahdollisimman pieni osa tuotettaisiin öljyllä	Käytetty öljymäärä	Käytetty öljymäärä pienempi kuin edellisvuonna.
Toiminnan osalta järjestää asiakkaille katkeamaton lämpöhuolto koko toiminta-alueelle	Laitokset pidetään toimintakuntoisina. Varaudutaan riittäväillä varaosilla.	Katkosten määrä	Katkosten määrä 0 kpl

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö			
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Lämpölaitokset	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	227 392	218 000	218 000	253 000	253 000
Myyntituotot	227 392	218 000	218 000	253 000	253 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-241 802	-267 374	-274 374	-289 653	-288 946
Henkilöstökulut	-25 884	-36 544	-36 544	-28 323	-27 616
Palvelujen ostot	-11 051	-15 080	-15 080	-16 680	-16 680
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-203 463	-213 950	-220 950	-244 150	-244 150
Muut toimintakulut	-1 405	-1 800	-1 800	-500	-500
<b>TOIMINTAKATE</b>	-14 410	-49 374	-56 374	-36 653	-35 946
<b>VUOSIKATE</b>	-14 410	-49 374	-56 374	-36 653	-35 946
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-11 567	-11 309	-11 309	-23 902	-23 902
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 567	-11 309	-11 309	-23 902	-23 902
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-25 977	-60 684	-67 684	-60 556	-59 849
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-25 977	-60 684	-67 684	-60 556	-59 849
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-25 977	-60 684	-67 684	-60 556	-59 849

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**RAKENNUSVALVONTA**

**TILIVELVOLLINEN:**

Tekninen johtaja

**TOIMINTA-AJATUS:**

Rakennustoiminnan valvonta ja ohjaaminen lainsäädännön, kestävän kehityksen ja viihtyisän asuin ympäristön tekijät huomioon ottaen.

Hyvän ja käyttäjien tarpeita palvelevan, turvallisen, terveellisen ja viihtyisän sekä sosiaalisesti toimivan ja esteettisesti tasapainoisen elinympäristön aikaansaaminen.

Yleistä rakennetun ympäristön tarkastuskierrosta ei järjestetä, mutta tarpeen mukaan epäkohtiin puututaan esim. virkamiesten ja puheenjohtajan yhteisillä tarkastuskäynneillä.

Pyritään osallistumaan entistä aktiivisemmin asemakaavojen valmistelutyöhön.

Rakennusjärjestys päivittäminen vastaamaan nykyistä ja tulevaa tarvetta rakentamisen määrän suhteen.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite 2024</b>	<b>Arviointikriteeri / mittari</b>	<b>Tavoitetaso 2024</b>
Taata kuntalaisille hyviä ja edullisia rakennusvalvonnan palveluja lyhyellä odotusajalla, asiakaspalvelun tärkeyttä noudattaen	Mahdollisimman lyhyet käsittelyajat rakennusluvissa	Käsittelyaika	Käsittelyajat alle 3 viikkoa
Vastuullinen taloudenpito/talouden reunaehtojen huomioiminen	Kiinteistötietojen ja kiinteistöveropohjan päivittäminen	Toteutuu/Ei toteudu	Kiinteistöveroselvityksen loppuunsaattaminen

## TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen			
Toimenpide	2024	2025	2026
Lupapiste.fi käyttö	-12 000		
<b>MUUTOKSET YHTEENSÄ</b>	<b>-12 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Henkilöstön lukumäärä 2022-2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö			
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

Rakennusvalvonta	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>9 026</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
Myyntituotot	5				
Maksutuotot	9 021	15 000	15 000	10 000	10 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-48 284</b>	<b>-40 634</b>	<b>-80 634</b>	<b>-57 041</b>	<b>-75 912</b>
Henkilöstökulut	-42 725	-33 264	-33 264	-38 121	-36 992
Palvelujen ostot	-5 375	-6 570	-46 570	-18 120	-38 120
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-184	-800	-800	-800	-800
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-39 258</b>	<b>-25 634</b>	<b>-65 634</b>	<b>-47 041</b>	<b>-65 912</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-39 258</b>	<b>-25 634</b>	<b>-65 634</b>	<b>-47 041</b>	<b>-65 912</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-39 258</b>	<b>-25 634</b>	<b>-65 634</b>	<b>-47 041</b>	<b>-65 912</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-39 258</b>	<b>-25 634</b>	<b>-65 634</b>	<b>-47 041</b>	<b>-65 912</b>
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	<b>-9 831</b>				
Vyörytyskulut	-9 831				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-49 089</b>	<b>-25 634</b>	<b>-65 634</b>	<b>-47 041</b>	<b>-65 912</b>

TA 2024

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE:

YMPÄRISTÖTOIMI

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Ympäristötoimi opastaa asiakkaitaan, käsittelee lain edellyttämät lupa- ja valvonta-asiat sekä edistää kuntalaisten asuin- ja elinympäristön terveellisyyttä, viihtyisyyttä ja monimuotoisuutta.

#### SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2024	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2024
Ympäristönsuojelun neuvonta-, valvonta- ja lupatehtävät Porin kaupungin kanssa solmitun ostosopimuksen mukaisesti	Ympäristötoimi osallistuu alueelliseen ympäristönsuojelun yhteistyöhön	Yhteistyöprojektit	
Ympäristönsuojelulain toteuttaminen teknisen lautakunnan hyväksymän valvontasuunnitelman ja – ohjelman mukaisesti	Valvontaohjelman toteuttaminen	Tarkastukset	Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset.

#### TALOUDELLISET TAVOITTEET

Ympäristötoimi	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 100</b>	<b>1 800</b>	<b>1 800</b>	<b>1 800</b>	<b>1 800</b>
Myyntituotot		300	300	300	300
Maksutuotot	3 100	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-13 722</b>	<b>-12 900</b>	<b>-12 900</b>	<b>-15 150</b>	<b>-15 150</b>
Palvelujen ostot	-13 722	-12 800	-12 800	-15 050	-15 050
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100	-100	-100	-100
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 622</b>	<b>-11 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-13 350</b>	<b>-13 350</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-10 622</b>	<b>-11 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-13 350</b>	<b>-13 350</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-10 622</b>	<b>-11 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-13 350</b>	<b>-13 350</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-10 622</b>	<b>-11 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-13 350</b>	<b>-13 350</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	<b>-10 622</b>	<b>-11 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-13 350</b>	<b>-13 350</b>

**TA 2024**

**POMARKUNKUNTA**

**TOIMIELIN:**

**TEKNINEN LAUTAKUNTA**

**TULOSALUE:**

**RAVINTOPALVELUT**

**TILIVELVOLLINEN:**

Ravintopalvelupäällikkö

**TOIMINTA-AJATUS:**

Tuottaa kunnan varhaiskasvatukselle ja kouluille laadukasta ruokaa kustannustehokkaasti.

Otamme huomioon asiakkaiden yksilölliset tarpeet.

Ruokapalvelut laajenevat yhdellä toimipisteellä. Tavoitteena saada yhtenäinen ja toimiva uusi kokonaisuus.

**SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2024**

<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Toiminnallinen tavoite 2024</b>	<b>Arviointikriteeri / mittari</b>	<b>Tavoitetaso 2024</b>
Uusi päiväkotikoti / uusi keittiö / uusi yksikkö	Saada uuden päiväkodin keittiö toimivaksi kokonaisuudeksi, osaksi ravintopalveluiden toimintaa.	Opastus Yhteistyö Palaverit	Toimiva ja osaava uusi yksikkö.
Ammattitaitoinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Koulutuspäivien lisääminen Henkilöstöpalaverit	Osallistuminen eri koulutuksiin. Viikoittaiset henkilöstöpalaverit.	
	Tyytyväinen asiakas	Asiakastyytyväisyyskyselyt	Tyytyväinen asiakas

## TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

Toiminnalliset muutokset ja arvio niiden vaikutuksista Pomarkun kunnan talouden tasapainoon, säästöt ja lisätulot (+) menonlisäykset ja tulovähennykset (-)

Henkilöstön lukumäärä 2022–2024	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Vakinainen henkilöstö	8	4,5	4,5
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
<b>Henkilöstön lukumäärä yhteensä</b>	<b>8</b>	<b>4,5</b>	<b>4,5</b>
<b>Henkilötyövuosia käytössä yhteensä</b>			

## TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2022	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	Esitys LTK	TA2024
<b>Ravintopalvelut</b>					
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	562 530	299 830	299 830	370 090	370 090
Myyntituotot	562 343	299 630	299 630	370 090	370 090
Muut toimintatuotot	187	200	200		
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-660 264	-436 887	-439 888	-421 173	-415 873
Henkilöstökulut	-359 333	-203 637	-206 638	-198 173	-192 873
Palvelujen ostot	-25 563	-35 150	-35 150	-30 950	-30 950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-275 367	-198 100	-198 100	-192 050	-192 050
Muut toimintakulut					
<b>TOIMINTAKATE</b>	-97 734	-137 057	-140 058	-51 083	-45 783
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	-82				
Muut rahoituskulut	-82				
<b>VUOSIKATE</b>	-97 815	-137 057	-140 058	-51 083	-45 783
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	-1 905	-1 619	-1 619		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 905	-1 619	-1 619		
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-99 720	-138 676	-141 677	-51 083	-45 783
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	-99 720	-138 676	-141 677	-51 083	-45 783
<b>VYÖRYTYSERÄT</b>	-50 409				
Vyörytyskulut	-50 409				
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b>	-150 129	-138 676	-141 677	-51 083	-45 783

## INVESTOINNIT 2024-2026

### Investointiosa 2024-2026

Investointiprojektin nimi	MTA 2023	Määräraha- ehdotus TA 2024	TS 2025	TS 2026
<b>OSAKKEIDEN OSTO</b>				
Osakkeiden osto, seudullinen jäteyhtiö	15 000			
Osakkeiden osto, varaus toiminnallisiin järjestelyihin	75 000			
<b>TALONRAKENNUS JA KIINTEISTÖT</b>				
Uusi päiväkotikiinteistö	1 700 000			
Kunnan kiinteistöjen kameravalvonta	29 000			
Kiinteistöstrategian mukaisia korjauksia			112 000	239 000
<b>TIET JA KUNNALLISTEKNIikka</b>				
Kaavateiden päällystys	40 000		20 000	20 000
Sadevesijärjestelmien korjaaminen				
Honkakosken katuvalaistuksen uusiminen	16 000			
Opintien katuvalaistuksen uusiminen	11 000			
Koulutien turvalliseksi saattaminen/leventäminen	20 000	60 000		
Lammintien turvalliseksi saattaminen/leventäminen	40 000			
<b>VESILAITOS</b>				
Vesiverkosto	30 000	30 000	25 000	25 000
Viemäriverkosto	40 000	40 000	35 000	35 000
Puhdistamon alueen aitaaminen	10 000			
Yhdysvesijohto Poriin	18 000			
Jätevedenpuhdistamo siirtoviemäri Poriin	178 000			
<b>IRTAIMISTO</b>				
Uuden päiväkodin irtaimisto	27 000			
ICT (päiväkodin dataverkon laitteet)	15 000			
ICT (kytkimet ja palomuri)	15 000			
<b>Investointimenot yhteensä</b>	<b>2 279 000</b>	<b>130 000</b>	<b>192 000</b>	<b>319 000</b>
<b>Investointitulot</b>				
Keittiön lämpövaunuista saadut myyntitulot	26 000			
<b>Investointitulot yhteensä</b>	<b>26 000</b>			
<b>Investoinnit, netto</b>	<b>2 253 000</b>	<b>130 000</b>	<b>192 000</b>	<b>319 000</b>