



POMARKKU

Pomarkun kunnan

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2026–2027

Valtuusto xx.xx.2024/ §

Sisällys

| | |
|---|----|
| TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT..... | 1 |
| TULOSLASKELMA 2025 | 13 |
| RAHOITUSLASKELMA..... | 18 |
| MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2025 | 19 |
| YHTEENVETO TOIMINTATUOTOISTA JA TOIMINTAMENOISTA TULOSALUETASOLLA | 20 |
| SITOVUUS | 23 |
| TALOUSARVIO TOIMIELIMET / TULOSALUEET | 24 |
| <i>KUNNANVALTUUSTO</i> | 26 |
| <i>KUNNANHALLITUS</i> | 27 |
| <i>KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA</i> | 45 |
| <i>HYVINVOINTILAUTAKUNTA</i> | 57 |
| <i>TEKNINEN LAUTAKUNTA</i> | 68 |
| INVESTOINNIT 2025-2027 | 89 |

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Yleistä

Suomen talouden taantumien pohjataso on mahdollisesti ohitettu. Vuoden 2024 aikana bruttokansantuote kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntymisen laskuun sekä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. Bruttokansantuotteen odotetaan kasvavan Suomessa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026.

Maailmantalouden epävarmuutta on kasvattanut geopolittiset jännitteet. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku ovat kasvattaneet taloutta monessa taloudessa maailmalla. Euroalueen talouskehitys on kuitenkin ollut vaatimatonta verrattuna Yhdysvaltoihin, sekä nouseviin talouksiin. Euroalueen talouden odotetaan kasvavan vuonna 2025 1,5 prosenttia, kun maailmantalouden odotetaan kasvavan 3 prosenttia vuonna 2025.

Suomen julkisen talouden rahoitusaseman odotetaan olevan 3,7 prosenttia alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Alijäämän odotetaan kuitenkin supistuvan vuonna 2025 3,2 prosenttiin talouden elpymisen ja valtioneuvoston toimien myötävaikutuksella. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon merkittävät alijäämät, sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta.

Kuntahallinnon rahoitusasema heikkeni vuonna 2023 1,3 miljardia alijäämäiseksi. Rahoitusaseman heikentymisen syynä ovat lähinnä sote-uudistuksen aiheuttamat kulutusmenojen nopeat kasvut kuntahallinnossa. Talouden alavireys heikentää kuntien yhteisöverotuloja sekä nostaa hintoja. Kulutusmenojen kasvupaineiden lisäksi kuntahallinnon investoinnit kasvattavat menoja. Investointipaineita ylläpitävät muun muassa rakennuskannan ikä, muuttoliike ja vihreän siirtymän edellyttämät muutokset. Vuonna 2025 tuleva TE-palvelu-uudistus myös nostaa kulutusta, vaikkakin kuntien tulonsiirrot valtiolta samalla kasvavat. Uudistuksessa kuntahallinnolle siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta laajennetaan työttömyysetuuksien suhteen. Kuntahallinnon alijäämän odotetaan olevan vuonna 2024 edellisvuoden tasolla, eli 0,5 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen. Kuntahallinnon alijäämän odotetaan kuitenkin putoavan vuosina 2025–2028 0,6–0,7 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen. Kunta-alan voimassa olevat palkkasopimukset päättyvät vuoden 2025 keväällä. Tulevien vuosien palkkasopimukset selviävät näin ollen myöhemmin.

Pomarkun kunnan kehitys

Pomarkun kunnalla on takana viisi ylijäämäistä tilikautta. Talouden ylijäämäisyyden taustalla ovat olleet suurelta osin valtion koronatuotoimet sekä muut kertaluontoiset tekijät, joita ilman tilinpäätökset olisivat muodostuneet merkittävästi heikommiksi. Talouden tila on kääntynyt odotetusti heikompaan suuntaan vuodesta 2024 lähtien tukitoimien päätyttyä. Muutettu talousarvio on lähes 1,3 milj. euroa alijäämäinen. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä kunnan taseessa oli puskurina kertynyttä ylijäämää noin 3 067 000 euroa ja koko kuntakonsernin taseessa noin 3 393 000 euroa.

| 1000 euroa | TP 2020 | TP 2021 | TP 2022 | TP 2023 | MTA 2024 |
|------------------|---------|---------|---------|----------|----------|
| | | | | | |
| Toimintatuotot | 1 840 | 2 235 | 2 120 | 2 223 | 2 044 |
| Muutos | -9,98 % | 21,49 % | -5,17 % | 4,84 % | -8,04 % |
| Toimintamenot | 15 786 | 16 804 | 17 304 | 7 861 | 8 227 |
| Muutos | -0,63 % | 6,45 % | 2,97 % | -54,57 % | 4,65 % |
| | | | | | |
| Vuosikate | 644 | 605 | 717 | 692 | -574 |
| | | | | | |
| Poistot | -535 | -541 | -497 | -582 | -679 |
| | | | | | |
| Tilikauden tulos | 108 | 64 | 220 | 110 | -1 253 |

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 ja vuosina 2021–2022 jopa hieman alhaisempi kuin koko maassa ja Satakunnassa. Vuosien 2023–2024 aikana työllisyystilanne on heikentynyt selvästi edellisvuosiin nähden. Pomarkun työttömyysaste syyskuun 2024 lopussa oli 9,1 % (9/2023; 6,1 %), kun vastaavana ajankohtana tilanne koko maassa oli 10,4 % ja Satakunnassa 9,8 %. Syyskuun 2024 lopussa Pomarkussa oli työttömänä yhteensä 74 henkilöä (9/2023; 49 henkilöä). Työttömien työnhakijoiden lukumäärä kasvoi Pomarkussa vuoden aikana 25 henkilöllä eli 51 %.

Satakunnan maakunnan väkiluku on pienentynyt koko 2000-luvun ajan negatiivisen muuttotaseen ja pienenevän syntyvyyden vuoksi. Vuodesta 2000 vuoden 2023 loppuun vähennys Satakunnassa on 20 829 henkilöä (9,0 %). Pomarkun asukasluku on pienentynyt vastaavana ajanjaksona 696 henkilöllä (26,4 %). Vuoden 2024 aikana väkiluvun kehitys on ollut toistaiseksi

positiivinen. Väestön ennakkotilaston mukaan Pomarkun asukasluku oli syyskuun 2024 lopussa 1 953, mikä on 10 asukasta enemmän kuin vuoden 2023 lopussa. Vuoden 2024 kolmen ensimmäisen vuosineljänneksen aikana Pomarkussa luonnollinen väestömuutos (syntyneet – kuolleet) oli -10 ja muuttoliike +21.

Pomarkun väestörakenne on muuttunut merkittävästi 2000-luvulla. Vuodesta 2000 vuoteen 2023 sekä alle 15-vuotiaiden määrä että 15–64-vuotiaiden määrä on vähentynyt. Lasten määrän vähennys on 178 (41,1 %) ja 15–64-vuotiaiden määrän vähennys 621 (37,8 %). Vastaavasti 65–74-vuotiaiden määrä on lisääntynyt 24 henkilöllä eli 7,5 %. Yli 75-vuotiaiden määrän kasvu on ollut 79 henkilöä eli 32,2 %. Pomarkussa 65–74-vuotiaiden osuus 31.12.2023 väestöstä oli 17,6 %. Koko maassa 65–74-vuotiaiden osuus oli 12,2 %.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Pomarkun väestörakenne muuttuu vuoteen 2039 asti seuraavasti:

| Ikäluokat yhteensä | 2024 | | 2029 | | 2034 | | 2039 | |
|-----------------------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|
| | 1 948 | %-osuus | 1 824 | %-osuus | 1 710 | %-osuus | 1 622 | %-osuus |
| 0–14 | 266 | 13,7 % | 224 | 12,3 % | 197 | 11,5 % | 186 | 11,5 % |
| 15–64 | 1016 | 52,2 % | 937 | 51,4 % | 867 | 50,7 % | 822 | 50,7 % |
| 65–74 | 328 | 16,8 % | 296 | 16,2 % | 265 | 15,5 % | 233 | 14,4 % |
| 75 - | 338 | 17,4 % | 367 | 20,1 % | 381 | 22,3 % | 381 | 23,5 % |

Väestörakenteen muutos vaikuttaa väestölliseen huoltosuhteeseen seuraavasti:

| 2024 | 2029 | 2034 | 2039 |
|------|------|------|------|
| 91,7 | 94,7 | 97,2 | 97,3 |

Lapsia ja vanhuksia 100 työkäistä kohti: Väestöllinen huoltosuhde 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 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 työikäisten 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 2019–2023 tilinpäätöstietojen perusteella kunnan talous on kehittynyt viime vuosina suotuisasti. Merkittävä vaikutus talouden tasapainon paranemisessa on ollut veroprosenttikorotuksilla, valtion poikkeuksilla koronatukitoimilla sekä kertaluontoisilla erillä. Tukitoimien vaikutus poissulkien kunnan talous ei ole ollut tosiasiallisesti tasapainossa.

Talouden tasapaino on heikkenemässä merkittävästi vuodesta 2024 lähtien. Valtuusto hyväksyi 8.6.2023 /26 § talouden tasapainotusohjelman vuosille 2023–2026. Ennusteet huomioiden ohjelma on riittämätön talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallitus päätti 28.5.2024/ 92 § ja 98 § toiminnallisista järjestelyistä henkilöstömenojen vähentämiseksi. Syksyn 2024 tilannetietojen perusteella tasapainottamistarve taloussuunnitelmakaudella 2025–2027 on edelleen huomattava.

Talouden tasapainon vähimmäistason tavoitemittari on, että vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot. Talouden merkittävä epätasapaino huomioiden tavoitteen saavuttaminen ei ole mahdollista vuonna 2025. Tasapainon saavuttaminen tulevina vuosina edellyttää tulopohjan vahvistamista, veroprosenttien korottamista sekä merkittäviä toiminnallisia sopeutustoimia.

Pomarkun velkamäärä on aiemmin ollut varsin alhainen kuntien keskimääräiseen tasoon nähden. Viime vuosien mittavien investointien seurauksena lainamäärä on ollut kasvussa viime vuosina. Velkamäärän hallinta korostuu tulevina vuosina, kun korot ovat pitkän matalan jakson jälkeen vakiintumassa normaalimmalle tasolle.

Strategiassa asetettu tavoite asukasluvun säilyttämisestä ennallaan ei ole toistaiseksi toteutunut. Asukasmäärä on ollut tasaisesti laskussa viime vuosina. Syyskuun väestötietojen perusteella asukasluku on kuitenkin toistaiseksi kasvanut vuonna 2024. Palvelutasoa ja elinvoimaa koskevien tavoitteiden osalta tilanne on toistaiseksi kohtuullinen. Uusien avoimien työpaikkojen määrä maakunnassa on selvästi alentunut pariin edelliseen vuoteen verrattuna. Pohjois-Satakunnassa alenema on merkittävästi muuta maakuntaa suurempi. Työllisyystilanne Pomarkussa on edelleen kohtuullinen ja kunnan peruspalvelut on pystytty pitämään nykyisellä varsin hyvällä tasolla. Hyvinvointialueen tuleva palveluverkkouudistus tullee vähentämään

Pomarkussa tarjolla olevia lähipalveluita, jotka on tarkoitus korvata osin liikkuvilla palveluilla ja digipalveluilla.

Talousarvion lähtökohdat

Vuoden 2024 alkuperäinen talousarvio oli noin 1,1, milj. euroa alijäämäinen. Valtuuston syyskuussa hyväksymä muutettu talousarvio osoittaa lähes 1,3 milj. euron alijäämää. Lokakuun alustavien toteutumatiетоjen perusteella koko vuoden tulos on muodostumassa muutettua talousarviota paremmaksi mutta merkittävästi alijäämäiseksi.

Talouden kuluvan vuoden kehityssuunnan perusteella lähtökohdat talousarviovuodelle 2025 ovat erittäin haasteelliset. Vuoden 2025 alussa voimaan tuleva TE-uudistus lisää työllistämisen toimintamenoja ja työttömyysetukuluja. Nettomenojen kasvuun vaikuttavat lisäksi muun muassa lämmityksen hinnannousu, hankerahoituksen lasku sekä mahdolliset hyvinvointialueen vuokraamien tilojen muutokset ja vuokrien tarkistukset.

Kunnanhallituksen hyväksymien talousarvion laadintaohjeiden mukaan vuoden 2025 talousarvioesitys laaditaan siitä lähtökohdasta, että kunnan järjestämistä kuuluville tehtävien nykyinen palvelutaso pystytään säilyttämään. Uusia menokehitystä lisääviä toimintoja ei voida käynnistää muutoin kuin pakottavista syistä.

Talouden tasapainotustarpeet vuosille 2025–2027

Lautakuntien esitysten perusteella vuoden 2025 talousarvion toimintajäämä on noin 6,5 milj. euroa. Ilman sopeutustoimia vuoden 2025 talousarvio on lähes 1,3 milj. euroa alijäämäinen.

Kunnanjohtajan talousarvioesitykseen on tehty sopeutustoimia ja tarkistuksia, jotka parantavat vuoden 2025 talousarvion toimintakatetta 112 000 eurolla. Tuloveroprosentin korotus ja muut tulopohjaan esitetyt korotukset ja tarkistukset huomioiden esityksen vuosikate on 522 00 euroa lautakuntavaiheen esitystä parempi.

Edellä esitetyillä muutoksilla vuoden 2025 talousarvio muodostuu noin 0,79 milj. euroa alijäämäiseksi. Vuosikate jää tasapainotustoimien jälkeen edelleen 0,13 milj. euroa negatiiviseksi. Talouden tasapaino on heikko ja edellyttää pikaisia sopeutustoimia ja tulopohjan vahvistamista. Tilapäisten sopeutustoimien lisäksi on välttämätöntä saada aikaan myös rakenteellisia muutoksia, jotka parantavat talouden tasapainoa pysyvästi.

Suunnitelmavuosina 2026 ja 2027 talouden tasapainotushaasteiden odotetaan pysyvän lähes vuoden 2025 tasolla. Ennusteiden mukaan verotilitysten kasvu on maltillista tulevina vuosina,

joten vuosina 2025–2027 kertyvillä verotuloilla ei ole oleellista vaikutusta talouden tasapainoon, mikäli veroprosentteihin ei tehtäisi korotuksia taloussuunnitelmakaudella. Työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkkojen korotukset sekä työvoimapalveluiden siirtyminen kuntien vastuulle vuonna 2025 lisäävät toimintamenoja sekä talousarvio- että suunnitelmavuosina. Siirtoviemäriin ja uuden päiväkodin valmistuttua käyttöomaisuudesta tehtävät poistot ovat huomattavasti aiempia tilikausia suuremmat. Velkaantumismuutosten hillintä edellyttää investointikohteiden huolellista priorisointia lähivuosien ajan.

Kuntakonsernin toiminta ja talous

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

Lautakuntien ehdotuksista poikkeavat muutokset vuoden 2025 talousarvioon

Talousarvioon on tehty lautakuntien esitysten sekä valtuuston verotuloja ja taksoja koskevien päätösten perusteella seuraavat tulosvaikutteiset tarkistukset/muutokset, jotka parantavat vuosikatetta yhteensä 492 000 euron verran.

- Tuloveroprosentin korotus 1,0 prosenttiyksiköllä: 320 000 euroa
- Vesi- ja jätevesitaksojen korotus: 43 000 euroa
- Puunmyyntitulojen lisäys: 50 000 euroa
- Tuet ja avustukset, lisäys: 16 000 euroa
- Vuokratulojen tarkistus/vähennys: 150 000 euroa
- Henkilöstömenojen tarkistukset ja sijaismäärärajojen vähennykset: 77 000 euroa
- Palveluiden ostojen menovähennys toimialoilta: 13 000 euroa
- Aineiden ja tarvikkeiden menovähennys toimialoilta: 19 000 euroa
- Muiden toimintakulujen vähennykset: 15 000 euroa

Muutosten ja tarkistusten jälkeen talousarvio on 793 724 euroa alijäämäinen.

Henkilöstömenot

Nykyisiin työ- ja virkaehtosopimukseen sisältyi merkittäviä korotuksia vuodelle 2024. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, joten sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Henkilöstömenot ovat vuoden 2025 talousarviossa noin 4 214 000 euroa. Henkilöstömenot laskevat 5,28 % vuoden 2024 talousarvioon nähden. Palkkasumman laskua selittää keskeisesti kevään yhteistoimintamenettelyn perusteella tehdyt henkilöstöjärjestelyt. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden muutos on 4,49 %.

Henkilöstömenojen osuus kokonaismenoista kasvoi merkittävästi vuonna 2023 alkaen, kun sote-menoista aiheutuvat palveluiden ostot siirtyivät hyvinvointialueelle. Vuoden 2025 talousarviossa henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on 51,1 %. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä henkilöstömenot muodostivat 26,6 % toimintakustannuksista.

| 1000 euroa | TP 2020 | TP 2021 | TP 2022 | TP 2023 | MTA 2024 | TA 2025 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|
| Palkat | 3 180 | 3 469 | 3 648 | 3 622 | 3 570 | 3 400 |
| Henkilöstösivukulut | 936 | 994 | 999 | 851 | 879 | 814 |
| Henkilöstömenojen korjauserät | -27 | -25 | -44 | -62 | 0 | 0 |
| Yhteensä | 4 089 | 4 438 | 4 603 | 4 412 | 4 449 | 4 214 |
| muutos | -2,87 % | 8,56 % | 3,72 % | -4,16 % | 0,83 % | -5,28 % |

Verotulot

Talouden tasapainottamiseksi tuloveroprosenttia korotetaan 1,0 prosenttiyksiköllä vuodelle 2025, jolloin tuloveroprosentiksi muodostuu 10,9.

Vuoden 2025 verotulotilitykset talousarviossa on arvioitu seuraavasti:

- kunnallisvero 3 730 000 euroa
- yhteisövero-osuus 380 000 euroa
- kiinteistövero 600 000 euroa

Kiinteistöveroprosentit pysyvät ennallaan vuonna 2025.

Vuodelle 2025 arvioitu kokonaisverotulo 4 710 000 euroa. Verotulot kasvavat kunnallisveroprosentin korotuksen jälkeen 510 000 euroa vuoden 2024 muutettuun talousarvioon nähden. Tuoreimpien arvioiden mukaan vuoden 2024 verotulot ovat toteutumassa hieman talousarviossa odotettua suurempina.

| 1000 euroa | TP 2020 | TP 2021 | TP 2022 | TP 2023 | MTA 2024 | TA 2025 |
|----------------|---------|---------|---------|----------|----------|---------|
| | | | | | | |
| Kunnallisvero | 5 712 | 6 042 | 6 037 | 3 185 | 3 200 | 3 730 |
| Kiinteistövero | 512 | 549 | 563 | 547 | 570 | 600 |
| Yhteisövero | 641 | 921 | 926 | 539 | 430 | 380 |
| Yhteensä | 6 864 | 7 512 | 7 526 | 4 272 | 4 200 | 4 710 |
| muutos | 4,67 % | 9,44 % | 0,19 % | -43,24 % | -1,69 % | 12,14 % |

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 verotulomenetyksen korvaus. Verotulomenetyksen 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.

Valtionosuuksiin tehdään tuntuja leikkauksia vuosina 2025–2027 mm. sote-uudistuksen liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua leikkaa myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset. Peruspalveluiden valtionosuudet kasvavat Pomarkussa arviolta noin 150 000 euroa vuonna 2025 kuluvaan vuoteen nähden. Muutos aiheutuu keskeisiltä osin TE-uudistuksesta, joka siirtää vastuun TE-palveluiden järjestämisestä työvoimahallinnolta kunnille.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiseen valtionosuuteen sisältyy mm. lukiokoulutuksen yksikköhintarahoitus ja perusopetuksen oppilaskohtainen lisärahoitus (esim. pidennetty oppivelvollisuus) ja muun opetus- ja kulttuuritoimen (mm. nuoriso, liikunta) laskennallinen valtionosuusrahoitus. Pomarkun kunnan opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoituksen ennakoitaan kasvavan noin 50 000 euroa vuonna 2025 vuoteen 2024 nähden.

Pomarkun vuoden 2025 valtionosuuden kokonaismääräksi on arvioitu Kuntaliiton ja VM:n ennakkolaskelmien perusteella 1 700 000 euroa.

| 1000 euroa | TP 2020 | TP 2021 | TP 2022 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | |
| Peruspalvelujen vos | 4 266 | 4 090 | 4 338 | 430 | -90 | 80 |
| Verotulojen tasaus | 1 892 | 1 953 | 1 832 | 911 | 900 | 1 000 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen vos | 246 | 407 | 473 | 366 | 300 | 350 |
| Verotulomenetyksen kompensatio | 1 336 | 1 223 | 1 398 | 418 | 410 | 270 |
| Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus | | | 360 | | | |
| Yhteensä | 7 740 | 7 673 | 8 401 | 2 125 | 1 520 | 1 700 |
| muutos | -3,35 % | -0,86 % | 9,48 % | -74,70 % | -28,48 % | 11,84 % |

Maksut ja taksat

Talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti lähtökohta on, että kunnallisia taksoja ja maksuja tarkistetaan vähintään kustannustason nousun mukaisesti. Vesilaitoksen talouden tasapainottamiseksi puhtaan veden ja jätevedenperus- ja käyttömaksuja esitetään 15 %:n korotusta 1.4.2025 alkaen.

Vuosikate

Talousarvioehdotuksen mukaan Pomarkun vuosikate vuonna 2025 on 100 726 euroa negatiivinen. Vähimmäistason talouden tasapaino edellyttää, että vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot. Talousarvion vuosikate on 0,79 milj. euroa vähimmäistavoitetta heikompi.

Rahoitus

Pomarkun kunnan velkamäärä vuoden 2024 lopussa tulee lokakuun toteutuma-arvion perusteella olemaan noin 7,14 milj. euroa. Määrä on 0,48 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Vuoden 2024 toiminnan ja investointien rahoittamiseksi pitkäaikaisten lainojen lyhennysten kattamiseksi nostetaan joulukuussa 1 500 000 euroa talousarviolainaa. Muu mahdollinen lisärahoitustarve järjestetään tarvittaessa lyhytaikaisen rahoituslimiitin muutoksella.

Vuodelle 2025 talousarvioon on merkitty lainanottoa 1 444 000 euroa. Lainanlyhennykset ovat 1 058 000 euroa, joten kokonaislainamäärä kasvaa ensi vuonna 386 000 euroa. Talousarvion mukaan kunnan lainamäärä vuoden 2025 lopussa on noin 7 526 000 euroa eli 3 859 €/asukas.

| 1000 euroa | TP 2020 | TP 2021 | TP 2022 | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | | | arvio | arvio |
| Lainat yhteensä (1000 euroa) 31.12. | 3 748 | 4 075 | 5 433 | 6 664 | 7 140 | 7 526 |
| Lainaa euroa/asukas | 1 825 | 2 033 | 2 744 | 3 430 | 3 662 | 3 859 |

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

Korkokuluiksi on arvioitu 135 000 euroa. Tästä summasta pitkäaikaisten lainojen korot ovat noin 127 000 euroa ja tilapäisrahoituksen korot 8 000 euroa. Korkokulujen lisäksi rahoituskustannuksiin sisältyy limiittiprovisio 6 000 euroa.

Investointiohjelma

Vuoden 2025 investointiosan yhteissumma on 255 000 euroa. Merkittävin investointivaraus talousarviossa on 170 000 euron määräraha koulutien leventämiseen. Muita tie- ja ympäristörakentamishankkeita ei ole suunniteltu vuodelle 2025. Vesilaitosinvestointien kokonaismäärä on 70 000 euroa. Talonrakennusinvestointeihin on varattu 15 000 euroa vuodelle 2025.

Vuoden 2026 investointimenoihin on varattu yhteensä 175 000 euroa ja vuodelle 2027 yhteensä 140 000 euroa. Suunnitelmavuosien investointiohjelmassa on huomioitu kiinteistöstrategialuonnoksen toimenpidesuositukset rakennusten korjaushankkeisiin. Vuosien 2025–2027 investointimenot ovat investointiohjelman mukaan yhteensä 570 000 euroa.

Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 talous

Vuoden 2026 taloussuunnitelmassa verotulot ja valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton ja kuntatalousohjelman ennusteiden mukaan. Taloussuunnitelma on laadittu vuoden 2025 veroprosenteilla. Vuoden 2026 tulos on arvioitu noin 536 000 euroa alijäämäiseksi.

Vuoden 2027 taloussuunnitelmassa verotulot ja valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton ja kuntatalousohjelman ennusteiden mukaan. Taloussuunnitelma on laadittu vuoden 2025 veroprosenteilla. Vuoden 2027 tulos on arvioitu noin 421 000 euroa alijäämäiseksi. Suunnitelmavuosien palkkoihin on laskettu vuosittainen 1,0 %:n korotus vuoden 2025 talousarvioon nähden.

Kunnan ja hyvinvointialueen väliset neuvottelut sote-tilojen vuokrauksesta ovat edelleen kesken. Tästä syystä vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmassa ei ole huomioitu sote-tilojen mahdollisten yhtiöittämisten vaikutuksia. Vuokrattavissa tiloissa tapahtuvat muutokset on huomioitu taloussuunnitelmavuosien tuloarviossa.

Toimintaympäristön muutoksia lähitulevaisuudessa

Vaikka valtaosa kuntien kustannuksista siirtyi vuoden 2023 sote-uudistuksessa hyvinvointialueille, ovat uudistuksessa rahoitukseen tehdyt muutokset aiheuttaneet merkittäviä talouden tasapainotushaasteita kunnille. Sote-siirtoon liittyvän rahoituksen tarkistaminen jälkikäteen heikentää kuntien taloutta entisestään tulevina vuosina. Myös hyvinvointialueiden taloudellinen tilanne on erittäin haastava ja säästöpainet heijastuvat voimakkaasti kuntiin. Erityisesti pienempien kuntien osalta riskinä on, että palvelut keskittyvät isompiin keskuksiin, jolloin kuntien vuokratuotot hyvinvointialueelle vuokratuista kiinteistöistä laskevat merkittävästi ja tilat jäävät ainakin osin tyhjiksi.

Kuntien menoja lisää oleellisesti 1.1.2025 voimaan tuleva TE-palvelu-uudistus. Uudistuksessa vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä siirtyy valtiolta kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille. Samalla laajennetaan kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista. Uudistuksen jälkeen työllisyyskehityksellä on entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen, joten kuntatalous on jatkossa aiempaa herkempi suhdannevaihteluille.

Kuntien tehtävät painottuvat silti TE-palvelu-uudistuksenkin jälkeen lasten ja nuorten palveluihin. Varhaiskasvatuksen ja koulutuksen palvelutarve on laskeva pidemmällä aikavälillä pitkään jatkuneen syntyvyyden laskun vuoksi. Valmiudet palvelutuotannon riittävään nopeaan sopeuttamiseen vaihtelevat eri kunnissa palveluverkon laajuudesta ja rakenteesta riippuen. Pitkään muuttotappiota kärsineessä Satakunnassa tarve päiväkotij- ja kouluverkon merkittäväälle sopeuttamiselle on ilmeinen lähivuosina.

Kuntatalouden näkymät näyttävät tulevina vuosina menojen ja tulojen kasvavan epätasapainon vuoksi entistä haastavammilta. Kulutusmenojen kasvu jatkuu lähivuosina varsin ripeänä, eikä verorahoitus riitä kasvaviin menopaineisiin. Kuntahallinnon nähtävissä olevat mittavat alijäämät vuosina 2025–2028 edellyttävät merkittäviä sopeutustoimia kunnissa tulevina vuosina. Myös

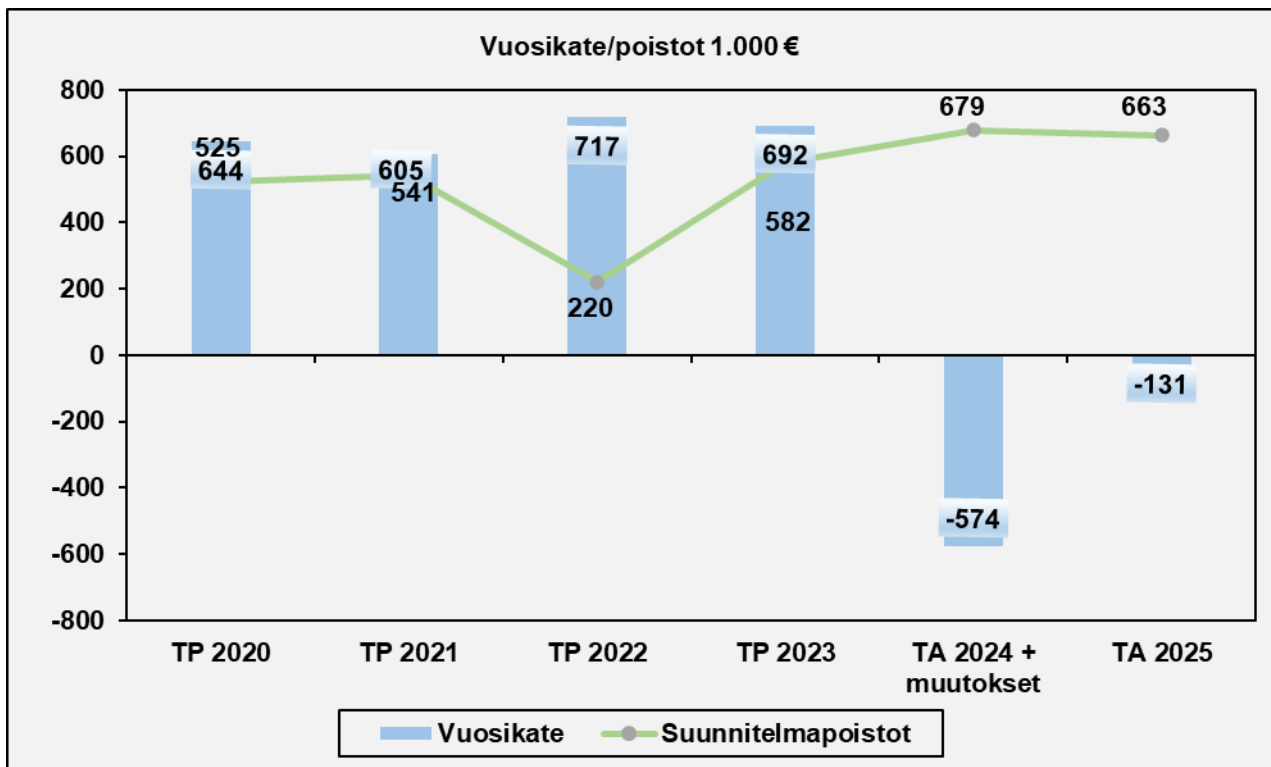
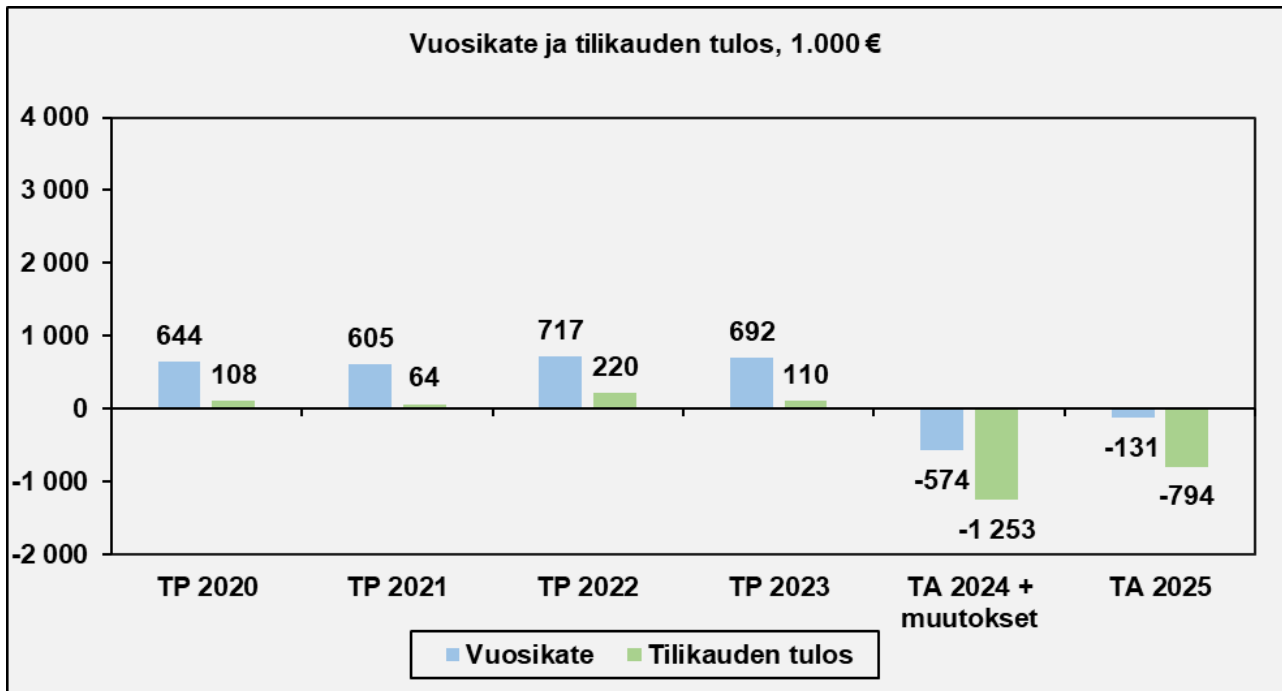
investointipaineet pysyvät edelleen mittavina. Heikkenevä taloustilanne korostaa kuitenkin investointien tarveharkinnan tärkeyttä.

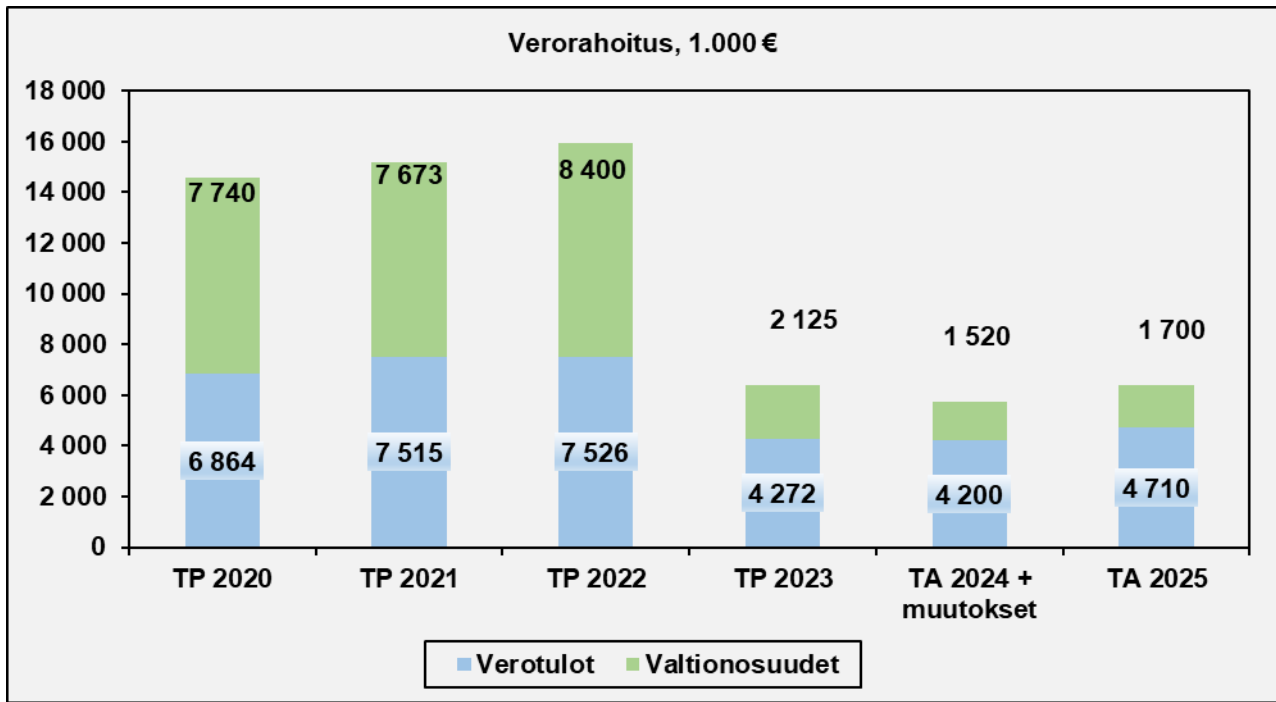
Pomarkun kunnan näkymät tuleville vuosille erittäin haasteelliset. Valtion koronatukien päättyminen sekä sote-uudistuksessa verorahoitus pohjaan tehdyt muutokset ovat heikentäneet talouden tasapainoa oleellisesti lyhyellä aikavälillä. Verorahoituksen alenema lisää merkittävästi tarvetta sekä tulopohjan 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 talousnäkymät sekä toimintaympäristön haasteet huomioiden on ilmeistä, että talouden tasapainon saavuttaminen ei ole mahdollista ilman veroprosenttien korotuksia sekä kuntaorganisaatiossa tehtäviä rakenteellisia muutoksia. Talouden haasteista huolimatta on tärkeää tehdä pitkäjänteistä työtä kunnan elinvoimaisuuden vahvistamiseksi käytettävissä olevat resurssit huomioiden.

TULOSLASKELMA 2025

| | TP 2023 | Muutettu TA 2024 | TA 2025 | Muutos % 2025/muutettu TA 2024 | Muutos % 2025/2023 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| Toimintatulot yhteensä | 2 222 532 | 2 043 832 | 1 846 975 | -9,63 % | -16,90 % |
| Myyntituotot | 1 200 690 | 1 243 431 | 1 313 375 | 5,63 % | 9,39 % |
| Maksutuotot | 46 257 | 42 300 | 34 200 | -19,15 % | -26,06 % |
| Tuet ja avustukset | 331 374 | 121 971 | 39 900 | -67,29 % | -87,96 % |
| Vuokratuotot | 584 447 | 569 180 | 403 000 | -29,20 % | -31,05 % |
| Muut toimintatuotot | 59 764 | 66 950 | 56 500 | -15,61 % | -5,46 % |
| Toimintakulut yhteensä | -7 861 406 | -8 227 328 | -8 253 401 | 0,32 % | 4,99 % |
| Henkilöstökulut | -4 411 751 | -4 448 562 | -4 213 858 | -5,28 % | -4,49 % |
| Palkat ja palkkiot | -3 560 450 | -3 569 814 | -3 400 228 | -4,75 % | -4,50 % |
| Henkilöstösivukulut | -851 301 | -878 748 | -813 630 | -7,41 % | -4,43 % |
| Palvelujen ostot | -2 147 963 | -2 247 433 | -2 349 424 | 4,54 % | 9,38 % |
| Asiakaspalvelujen ostot | -228 533 | -232 779 | -191 022 | -17,94 % | -16,41 % |
| Muiden palvelujen ostot | -1 919 430 | -2 014 654 | -2 158 402 | 7,14 % | 12,45 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 102 088 | -1 265 363 | -1 332 420 | 5,30 % | 20,90 % |
| Avustukset | -158 722 | -181 150 | -266 310 | 47,01 % | 67,78 % |
| Vuokrat | -6 007 | -69 000 | -77 000 | 11,59 % | 1181,82 % |
| Muut kulut | -34 875 | -15 820 | -14 390 | -9,04 % | -58,74 % |
| TOIMINTAKATE | -5 638 874 | -6 183 497 | -6 406 426 | 3,61 % | 13,61 % |
| Verotulot | 4 272 055 | 4 200 000 | 4 710 000 | 12,14 % | 10,25 % |
| Kunnallisvero | 3 185 481 | 3 200 000 | 3 730 000 | 16,56 % | 17,09 % |
| Kiinteistövero | 547 420 | 570 000 | 600 000 | 5,26 % | 9,61 % |
| Yhteisövero | 539 155 | 430 000 | 380 000 | -11,63 % | -29,52 % |
| Valtionosuudet | 2 125 290 | 1 520 000 | 1 700 000 | 11,84 % | -20,01 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -66 410 | -110 615 | -134 300 | 21,41 % | 102,23 % |
| Korkotuotot | 6 751 | 6 300 | | -100,00 % | -100,00 % |
| Muut rahoitustuotot | 41 542 | 31 478 | 36 578 | 16,20 % | -11,95 % |
| Korkokulut | -78 283 | -112 000 | -134 500 | 20,09 % | 71,81 % |
| Muut rahoituskulut | -36 420 | -36 393 | -36 378 | -0,04 % | -0,12 % |
| VUOSIKATE | 692 061 | -574 112 | -130 726 | -77,23 % | -118,89 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -582 067 | -679 090 | -662 997 | -2,37 % | 13,90 % |
| Tilikauden tulos | 109 994 | -1 253 201 | -793 724 | -36,66 % | -821,61 % |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | 109 994 | -1 253 201 | -793 724 | -36,66 % | -821,61 % |



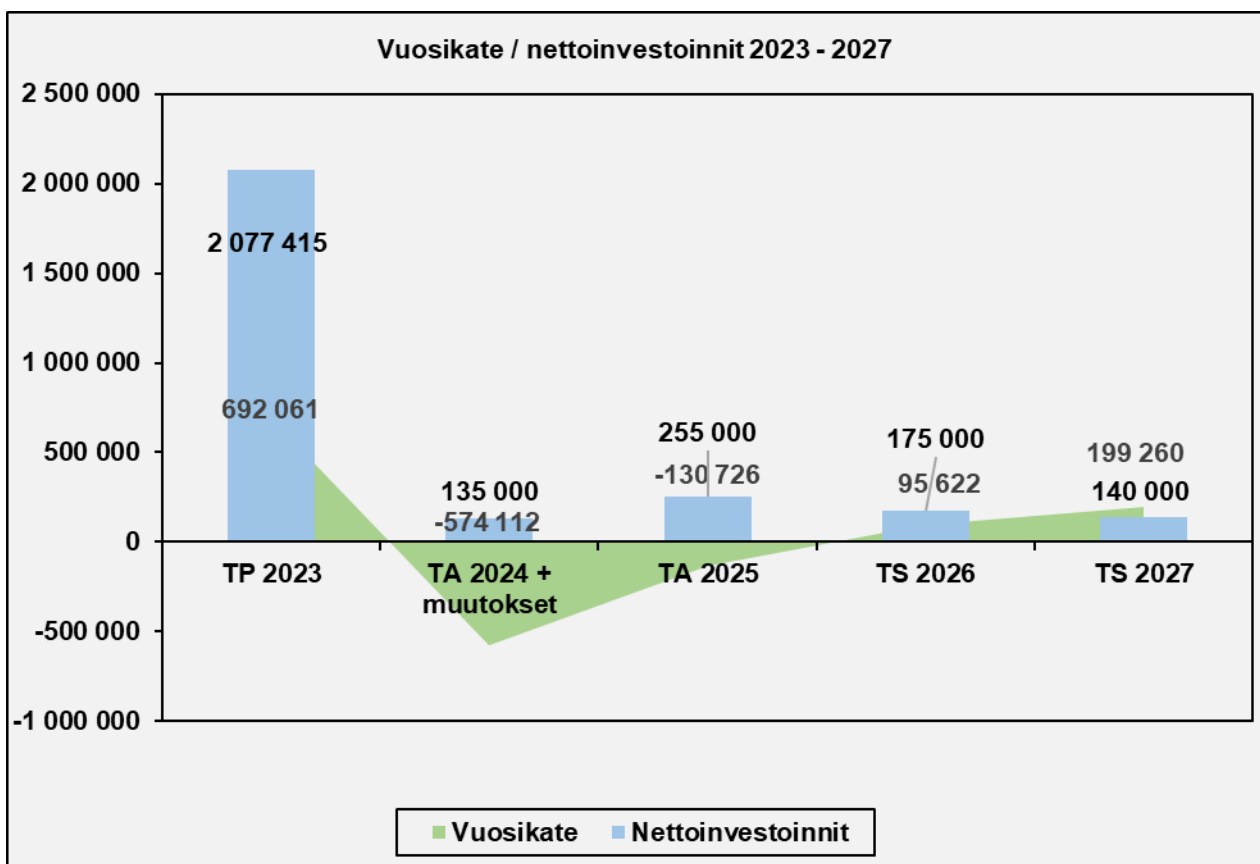
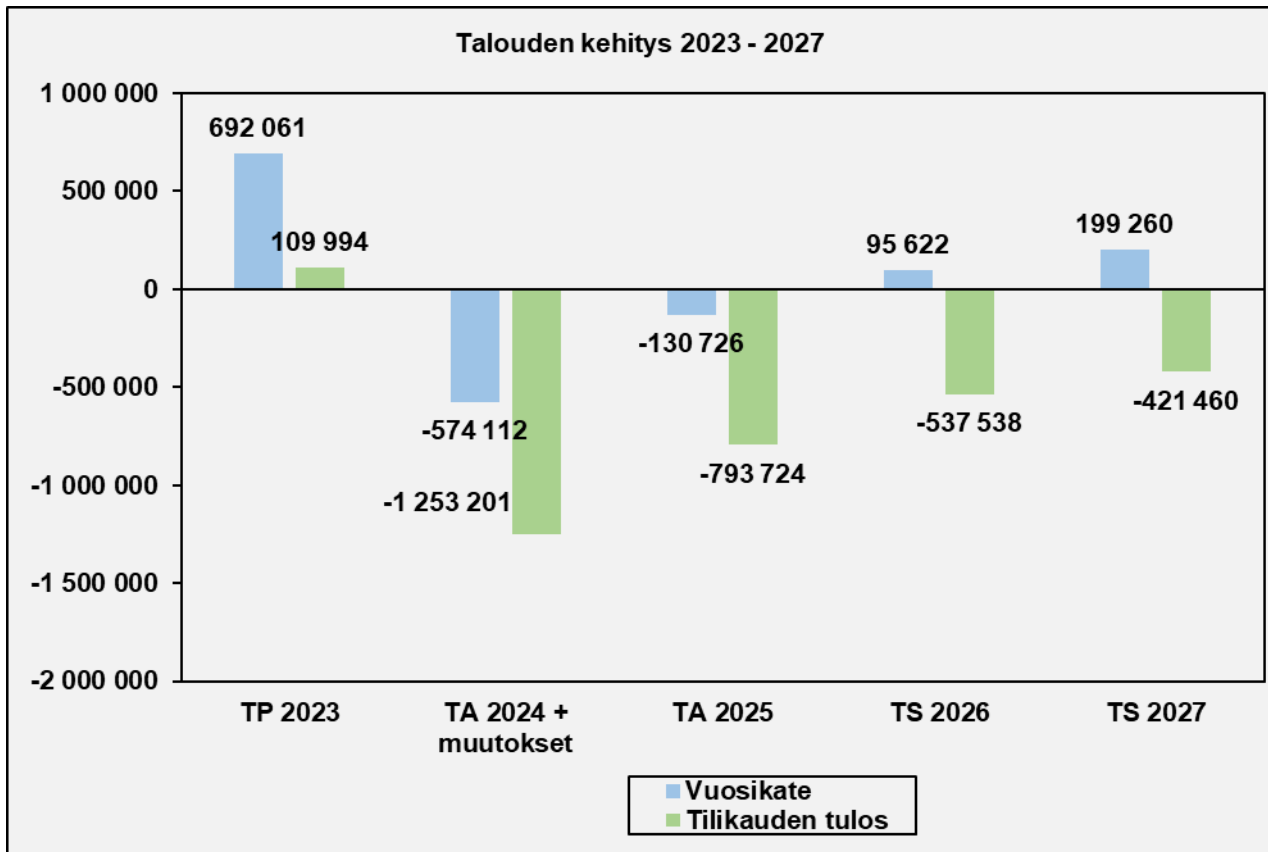


POMARKUN KUNTA

TALOUSARVIO 2025

(ulkoinen + sisäinen)

| | TP 2023 | TA 2024 | MTA 2024 | Tot.arvio 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot | 1 200 690 | 1 243 431 | 1 243 431 | 1 240 000 | 1 313 375 | 1 287 885 | 1 297 475 |
| Maksutuotot | 46 257 | 42 300 | 42 300 | 30 000 | 34 200 | 33 900 | 32 700 |
| Tuet ja avustukset | 331 374 | 121 971 | 121 971 | 120 000 | 39 900 | 17 000 | 20 800 |
| Vuokratuotot | 584 447 | 569 180 | 569 180 | 570 000 | 403 000 | 403 000 | 403 000 |
| Muut toimintatuotot | 59 764 | 66 950 | 66 950 | 40 000 | 56 500 | 56 500 | 56 500 |
| Toimintatuotot/Tulot | 2 222 532 | 2 043 832 | 2 043 832 | 2 000 000 | 1 846 975 | 1 798 285 | 1 810 475 |
| Palkat ja palkkiot | -3 560 450 | -3 569 814 | -3 569 814 | -3 555 000 | -3 400 228 | -3 398 255 | -3 425 824 |
| Henkilöstösivukulut | -851 301 | -878 748 | -878 748 | -865 000 | -813 630 | -813 660 | -818 993 |
| Henkilöstökulut | -4 411 751 | -4 448 562 | -4 448 562 | -4 420 000 | -4 213 858 | -4 211 915 | -4 244 817 |
| Asiakaspalvelujen ostot | -228 533 | -232 779 | -232 779 | -220 000 | -191 022 | -191 022 | -191 022 |
| Muiden palvelujen ostot | -1 919 430 | -1 925 654 | -2 014 654 | -1 980 000 | -2 158 402 | -2 138 426 | -2 129 026 |
| Palvelujen ostot | -2 147 963 | -2 158 433 | -2 247 433 | -2 200 000 | -2 349 424 | -2 329 448 | -2 320 048 |
| Ostot tilikauden aikana | -1 102 088 | -1 235 363 | -1 265 363 | -1 250 000 | -1 332 420 | -1 336 300 | -1 343 250 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 102 088 | -1 235 363 | -1 265 363 | -1 250 000 | -1 332 420 | -1 336 300 | -1 343 250 |
| Avustukset | -158 722 | -161 150 | -181 150 | -200 000 | -266 310 | -271 310 | -306 410 |
| Muut toimintakulut | -40 882 | -84 820 | -84 820 | -85 000 | -91 390 | -99 390 | -102 390 |
| Toimintakulut/Menot | -7 861 406 | -8 088 328 | -8 227 328 | -8 155 000 | -8 253 401 | -8 248 363 | -8 316 915 |
| Toimintakate/Jäämä | -5 638 874 | -6 044 496 | -6 183 497 | -6 155 000 | -6 406 426 | -6 450 078 | -6 506 440 |
| Kunnallisvero | 3 185 481 | 3 200 000 | 3 200 000 | 3 300 000 | 3 730 000 | 3 930 000 | 3 990 000 |
| Yhteisövero | 539 155 | 430 000 | 430 000 | 400 000 | 380 000 | 400 000 | 400 000 |
| Kiinteistövero | 547 420 | 570 000 | 570 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 |
| Verotulot | 4 272 055 | 4 200 000 | 4 200 000 | 4 300 000 | 4 710 000 | 4 930 000 | 4 990 000 |
| Valtionosuudet | 2 125 290 | 1 520 000 | 1 520 000 | 1 572 567 | 1 700 000 | 1 750 000 | 1 850 000 |
| Korkotuotot | 6 751 | 6 300 | 6 300 | 6 000 | 0 | 0 | 0 |
| Muut rahoitustuotot | 41 542 | 31 478 | 31 478 | 54 712 | 36 578 | 36 578 | 36 578 |
| Korkokulut | -78 283 | -112 000 | -112 000 | -115 000 | -134 500 | -134 500 | -134 500 |
| Muut rahoituskulut | -36 420 | -36 393 | -36 393 | -35 000 | -36 378 | -36 378 | -36 378 |
| Rahoitustuotot ja kulut | -66 410 | -110 615 | -110 615 | -89 288 | -134 300 | -134 300 | -134 300 |
| Vuosikate | 692 061 | -435 112 | -574 112 | -371 721 | -130 726 | 95 622 | 199 260 |
| Suunnitelmapoistot | -582 067 | -679 090 | -679 090 | -681 480 | -662 997 | -633 160 | -620 720 |
| Arvonalentumiset | | 0 | 0 | 0 | | | |
| Tilikauden tulos | 109 994 | -1 114 201 | -1 253 201 | -1 053 201 | -793 724 | -537 538 | -421 460 |
| Varausten ja rahastojen muutos | | | | | | | |
| Tilik.Yli/Alijäämä | 109 994 | -1 114 201 | -1 253 201 | -1 053 201 | -793 724 | -537 538 | -421 460 |
| Kumulat. Yli-/alijäämä | 3 067 145 | 1 952 944 | 1 813 944 | 2 013 944 | 1 220 220 | 682 682 | 261 222 |
| Nettoinvestoinnit | 2 077 415 | 130 000 | 135 000 | 135 000 | 255 000 | 175 000 | 140 000 |

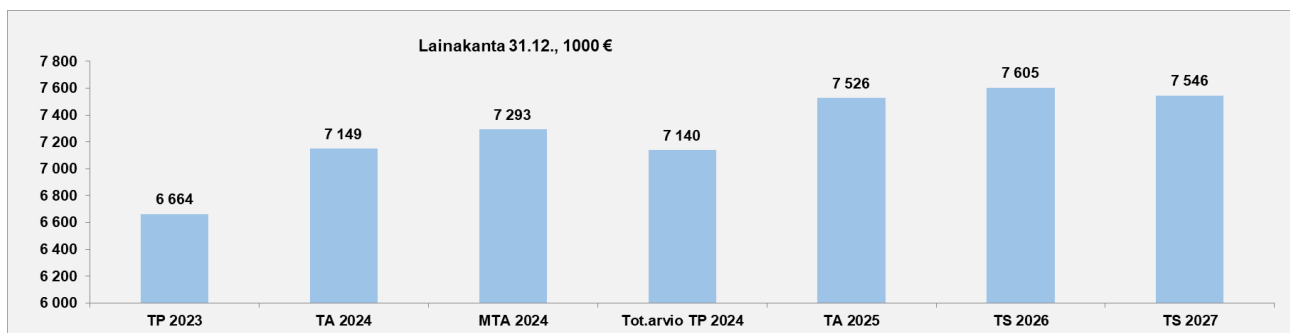
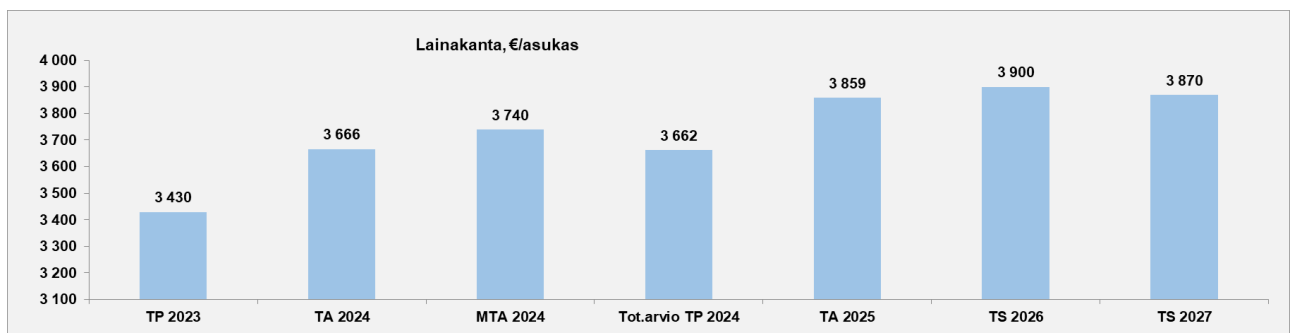


RAHOITUSLASKELMA

| | TP 2023 | TA 2024 | MTA 2024 | Tot.arvio TP 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|---------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|------------|------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | | | |
| Vuosikate | 692 | -435 | -574 | -372 | -131 | 96 | 199 |
| Satunnaiset erät | | | | | | | |
| Tulorahoituksen korjaukset | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 704 | -435 | -574 | -372 | -131 | 96 | 199 |
| Investointien rahavirta | | | | | | | |
| Investointimenot | -2 077 | -130 | -135 | -135 | -255 | -175 | -140 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | | | 0 | | | | |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 364 | 0 | 0 | 31 | 0 | 0 | 0 |
| | -1 713 | -130 | -135 | -104 | -255 | -175 | -140 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -1 010 | -565 | -709 | -476 | -386 | -79 | 59 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | -14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 2 100 | 1 730 | 1 730 | 1 500 | 1 444 | 1 184 | 1 163 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -869 | -1 165 | -1 165 | -1 100 | -1 058 | -1 105 | -1 222 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 144 | 76 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 231 | 565 | 709 | 476 | 386 | 79 | -59 |
| Oman pääoman muutokset | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 322 | 0 | 0 | | | | |
| Rahoituksen rahavirta | 1 539 | 565 | 709 | 476 | 386 | 79 | -59 |
| Rahavarojen muutos | 529 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rahavarat 31.12. 569 569 569 569 569 569 569

| | TP 2023 | TA 2024 | MTA 2024 | Tot.arvio TP 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| Lainakanta 31.12., 1000 € | 6 664 | 7 149 | 7 293 | 7 140 | 7 526 | 7 605 | 7 546 |
| lainakanta €/as. | 3 430 | 3 666 | 3 740 | 3 662 | 3 859 | 3 900 | 3 870 |
| asukasluku | 1 943 | 1 950 | 1 950 | 1 950 | 1 950 | 1 950 | 1 950 |



MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2025

| | menot | tulot | Valtuuston sitovuustaso |
|---|------------------|------------------|----------------------------|
| Käyttötalousosa | | | |
| Keskusvaalilautakunta | 2 662 | 2 300 | Brutto, tulosaluetasolla |
| Tarkastuslautakunta | 13 160 | | Brutto, tulosaluetasolla |
| Kunnanhallitus | 1 375 007 | 26 200 | Brutto, tulosaluetasolla |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta | 3 958 151 | 67 205 | Brutto, tulosaluetasolla |
| Hyvinvointilautakunta | 398 776 | 68 400 | Brutto, tulosaluetasolla |
| Tekninen lautakunta | 2 505 645 | 1 682 870 | Brutto, tulosaluetasolla |
| Yhteensä | 8 253 401 | 1 846 975 | |
| Investointiosa | | | |
| Talonrakennus | 15 000 | 0 | Hankekohtainen, netto |
| Tie- ja ympäristörakentaminen | 170 000 | 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 |
| Yhteensä | 255 000 | 0 | |
| Tuloslaskelmaosa | | | |
| Verotulot | | 4 710 000 | Verot yhteensä |
| Valtionosuudet | | 1 700 000 | Valtionosuudet yhteensä |
| Korkotuotot | | 0 | |
| Muut rahoitustuotot | | 36 578 | |
| Korkokulut | 134 500 | | |
| Muut rahoituskulut | 36 378 | | |
| Yhteensä | 170 878 | 6 446 578 | |
| Rahoitusosa | | | |
| Lainananto | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lyhennys | 1 058 000 | | |
| Lainanotto | | 1 443 726 | Brutto |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | |
| Yhteensä | 1 058 000 | 1 443 726 | |
| Talousarvion tulot ja menot yhteensä | 9 737 279 | 9 737 279 | |

YHTEENVETO TOIMINTATUOTOISTA JA TOIMINTAMENOISTA TULOSALUETASOLLA

| TULOSALUETASO | TOIMINTATUOTOT | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | TP 2023 | MKS 2024 | TA 2025 |
| 1621000 Vaalit | 3 866 | 12 000 | 2 300 |
| 1621100 Tilintarkastus | 0 | 0 | 0 |
| 1621200 Kunnanvaltuuston hallinto | 0 | 0 | 0 |
| 1621210 Kunnahallituksen hallinto | 32 195 | 25 000 | 5 000 |
| 1621220 Hallintotoimi | 2 326 | 2 700 | 4 200 |
| 1621230 Henkilöstötoimi | 20 411 | 17 000 | 17 000 |
| 1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen | 26 | 0 | 0 |
| 1621250 Yhteistoimintapalvelut | 0 | 0 | 0 |
| 1621260 Työllisyysasiat | 22 672 | 20 000 | 0 |
| 1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus | 0 | 0 | 0 |
| 1621280 Maatalous | 0 | 0 | 0 |
| 1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto | 0 | 0 | 0 |
| 1624010 Varhaiskasvatus | 181 959 | 22 900 | 18 600 |
| 1624020 Opetustoimi | 150 707 | 124 921 | 48 605 |
| 1624030 Lukio-opetus | 21 621 | 13 141 | 0 |
| 1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto | 0 | 0 | 0 |
| 1624410 Nuorisotyö | 31 234 | 17 730 | 0 |
| 1624420 Liikuntatoimi | 44 093 | 49 800 | 66 400 |
| 1624430 Kulttuuritoimi | 7 070 | 0 | 0 |
| 1624440 Kirjastotoimi | 1 787 | 2 000 | 2 000 |
| 1625000 Teknisen toimen hallinto | 100 | 0 | 50 |
| 1625010 Tiet ja jätehuolto | 3 397 | 650 | 600 |
| 1625020 Tilahallinto | 601 560 | 600 500 | 445 400 |
| 1625030 Maa- ja metsätilat | 108 523 | 102 500 | 101 200 |
| 1625040 Vesihuoltolaitos | 372 967 | 398 100 | 449 300 |
| 1625050 Lämpölaitokset | 254 182 | 253 000 | 308 000 |
| 1625060 Rakennusvalvonta | 8 675 | 10 000 | 5 000 |
| 1625070 Ympäristötoimi | -550 | 1 800 | 1 000 |
| 1625080 Ravintopalvelut | 353 708 | 370 090 | 372 320 |
| YHTEENSÄ | 2 222 531 | 2 043 832 | 1 846 975 |

| TULOSALUETASO | TOIMINTAMENOT | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | TP 2023 | MKS 2024 | TA 2025 |
| 1621000 Vaalit | -6 388 | -13 647 | -2 662 |
| 1621100 Tilintarkastus | -16 200 | -12 260 | -13 160 |
| 1621200 Kunnanvaltuuston hallinto | -21 404 | -29 263 | -27 559 |
| 1621210 Kunnahallituksen hallinto | -287 951 | -391 475 | -374 045 |
| 1621220 Hallintotoimi | -349 218 | -447 953 | -411 782 |
| 1621230 Henkilöstötoimi | -54 589 | -64 813 | -62 987 |
| 1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen | -18 147 | -23 500 | -23 500 |
| 1621250 Yhteistoimintapalvelut | -73 785 | -82 864 | -78 586 |
| 1621260 Työllisyysasiat | -181 111 | -187 893 | -361 963 |
| 1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus | -12 730 | -6 000 | -6 000 |
| 1621280 Maatalous | -24 085 | -27 687 | -28 585 |
| 1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto | -99 791 | -84 231 | -110 907 |
| 1624010 Varhaiskasvatus | -1 024 739 | -1 026 241 | -1 037 926 |
| 1624020 Opetustoimi | -2 148 321 | -2 245 022 | -2 025 876 |
| 1624030 Lukio-opetus | -703 259 | -678 629 | -783 442 |
| 1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto | -89 134 | -93 748 | -80 033 |
| 1624410 Nuorisotyö | -42 687 | -42 269 | -22 470 |
| 1624420 Liikuntatoimi | -78 016 | -120 445 | -141 462 |
| 1624430 Kulttuuritoimi | -56 535 | -47 551 | -43 015 |
| 1624440 Kirjastotoimi | -111 515 | -108 207 | -111 796 |
| 1625000 Teknisen toimen hallinto | -105 356 | -97 912 | -113 880 |
| 1625010 Tiet ja jätehuolto | -176 185 | -153 694 | -162 957 |
| 1625020 Tilahallinto | -937 961 | -916 691 | -901 651 |
| 1625030 Maa- ja metsätilat | -4 120 | -35 720 | -12 770 |
| 1625040 Vesihuoltolaitos | -479 943 | -463 733 | -468 632 |
| 1625050 Lämpölaitokset | -297 733 | -318 946 | -370 524 |
| 1625060 Rakennusvalvonta | -58 643 | -75 912 | -57 320 |
| 1625070 Ympäristötoimi | -15 380 | -15 150 | -14 000 |
| 1625080 Ravintopalvelut | -386 478 | -415 873 | -403 912 |
| YHTEENSÄ | -7 861 406 | -8 227 328 | -8 253 401 |

| TULOSALUETASO | NETTOMENOT | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | |
| Tulosalue | TP 2023 | MKS 2024 | TA 2025 |
| 1621000 Vaalit | -2 522 | -1 647 | -362 |
| 1621100 Tilintarkastus | -16 200 | -12 260 | -13 160 |
| 1621200 Kunnanvaltuuston hallinto | -21 404 | -29 263 | -27 559 |
| 1621210 Kunnahallituksen hallinto | -255 756 | -366 475 | -369 045 |
| 1621220 Hallintotoimi | -346 892 | -445 253 | -407 582 |
| 1621230 Henkilöstötoimi | -34 178 | -47 813 | -45 987 |
| 1621240 Elinkeinoelämän kehittäminen | -18 121 | -23 500 | -23 500 |
| 1621250 Yhteistoimintapalvelut | -73 785 | -82 864 | -78 586 |
| 1621260 Työllisyysasiat | -158 439 | -167 893 | -361 963 |
| 1621270 Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus | -12 730 | -6 000 | -6 000 |
| 1621280 Maatalous | -24 085 | -27 687 | -28 585 |
| 1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto | -99 791 | -84 231 | -110 907 |
| 1624010 Varhaiskasvatus | -842 780 | -1 003 341 | -1 019 326 |
| 1624020 Opetustoimi | -1 997 614 | -2 120 101 | -1 977 271 |
| 1624030 Lukio-opetus | -681 638 | -665 488 | -783 442 |
| 1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto | -89 134 | -93 748 | -80 033 |
| 1624410 Nuorisotyö | -11 453 | -24 539 | -22 470 |
| 1624420 Liikuntatoimi | -33 923 | -70 645 | -75 062 |
| 1624430 Kulttuuritoimi | -49 465 | -47 551 | -43 015 |
| 1624440 Kirjastotoimi | -109 728 | -106 207 | -109 796 |
| 1625000 Teknisen toimen hallinto | -105 256 | -97 912 | -113 830 |
| 1625010 Tiet ja jätehuolto | -172 788 | -153 044 | -162 357 |
| 1625020 Tilahallinto | -336 401 | -316 191 | -456 251 |
| 1625030 Maa- ja metsätilat | 104 403 | 66 780 | 88 430 |
| 1625040 Vesihuoltolaitos | -106 976 | -65 633 | -19 332 |
| 1625050 Lämpölaitokset | -43 551 | -65 946 | -62 524 |
| 1625060 Rakennusvalvonta | -49 968 | -65 912 | -52 320 |
| 1625070 Ympäristötoimi | -15 930 | -13 350 | -13 000 |
| 1625080 Ravintopalvelut | -32 770 | -45 783 | -31 592 |
| | | | |
| YHTEENSÄ | -5 638 874 | -6 183 497 | -6 406 426 |

SITOVUUS

MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIOT 2025

| Toimielin | Tulosalue | Tilivelvollinen |
|--------------------------------|---|---|
| Keskusvaalilautakunta | 1621000 Vaalit | Hallintopäällikkö |
| 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 Hallintopäällikkö Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja Kunnanjohtaja |
| Kasvatus- ja opetuslautakunta | Koulutuspalvelut, hallinto 1624000 Kasvatus- ja opetustoimen hallinto 1624010 Varhaiskasvatus 1624020 Opetustoimi 1624030 Lukio | Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Päiväkodin johtaja Sivistys- ja hyvinvointijohtaja/rehtorit Sivistys- ja hyvinvointijohtaja/yk-lukio rehtori |
| Hyvinvointilautakunta | 1624400 Hyvinvointilautakunnan hallinto 1624410 Nuorisotyö 1624420 Liikuntatoimi 1624430 Kulttuuritoimi 1624440 Kirjasto | Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Kirjaston palvelupäällikkö Kirjaston palvelupäällikkö |
| Tekninen lautakunta | 1625000 Teknisen toimen hallinto 1625010 Tiet ja jätehuolto 1625020 Tilahallinto 1625030 Maa- ja metsätalouden 1625040 Vesihuoltolaitos 1625050 Lämpölaitokset 1625060 Rakennusvalvonta 1625070 Ympäristötoimi 1625080 Ravintopalvelut | Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Tekninen johtaja Ruokapalvelupäällikkö |
| Investointosan sitovuus | Hankekohtainen, netto | |

TALOUSARVIO TOIMIELIMET / TULOSALUEET

TA 2025

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSALUE: Vaalit

TILIVELVOLLINEN: hallintopäällikkö

TOIMINTA-AJATUS:

Keskusvaalilautakunta vastaa paikallisella tasolla vaalien toimittamiseen liittyvistä tehtävistä. Vaaleja varten asetetaan kullekin äänestysalueelle vaalilautakunta sekä laitosäänestystä varten vaalitoimikunta. Vuonna 2025 järjestetään aluevaalit sekä kuntavaalit. Molempien vaalien vaalipäivä on 13.4.2025.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---|
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku/ Nykyisen asukasluvun ja palvelutason säilyttäminen. | Kuntavaalien järjestäminen | Vaalien toimeenpano. | Toteutuu vaalilainsäädännön ja oikeusministeriön antamisen ohjeiden mukaisesti. |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku/ Nykyisen asukasluvun ja palvelutason säilyttäminen. | Aluevaalien järjestäminen | Vaalien toimeenpano. | Toteutuu vaalilainsäädännön ja oikeusministeriön antamisen ohjeiden mukaisesti. |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|--------|---------|---------|
| Vaalit | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3 866 | 12 000 | 12 000 | 2 300 | 2 300 | 0 | 3 800 |
| Myyntituotot | | 12 000 | 12 000 | | | | |
| Tuet ja avustukset | 3 866 | | | 2 300 | 2 300 | 0 | 3 800 |
| TOIMINTAKULUT | -6 388 | -13 647 | -13 647 | -2 662 | -2 662 | -20 | -2 462 |
| Henkilöstökulut | -5 816 | -10 827 | -10 827 | -2 242 | -2 242 | 0 | -2 242 |
| Palvelujen ostot | -371 | -2 320 | -2 320 | -120 | -120 | -20 | -20 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -201 | -500 | -500 | -300 | -300 | 0 | -200 |
| TOIMINTAKATE | -2 522 | -1 647 | -1 647 | -362 | -362 | -20 | 1 338 |
| VUOSIKATE | -2 522 | -1 647 | -1 647 | -362 | -362 | -20 | 1 338 |
| TILIKAUDEN TULOS | -2 522 | -1 647 | -1 647 | -362 | -362 | -20 | 1 338 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -2 522 | -1 647 | -1 647 | -362 | -362 | -20 | 1 338 |
| VYÖRYTYSERÄT | -443 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -443 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -2 965 | -1 647 | -1 647 | -362 | -362 | -20 | 1 338 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: TARKASTUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: Tiintarkastus

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 2025

Tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja toimintojen järjestäminen toteutuneet tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä valvoo kunnan tilintarkastuksen suorittamista. Arvioista annetaan tilikausittain valtuustolle erillinen arviointikertomus. Sopimus tilintarkastuspalveluista on tehty BDO Audiator Oy:n sopimuskaudeksi 2022–2027.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| TARKASTUSLAUTAKUNTA | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |
| Henkilöstökulut | -2 986 | -2 500 | -2 500 | -2 500 | -2 500 | -2 500 | -2 500 |
| Palvelujen ostot | -13 214 | -9 760 | -9 760 | -10 660 | -10 660 | -10 660 | -10 660 |
| TOIMINTAKATE | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |
| VUOSIKATE | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |
| TILIKAUDEN TULOS | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -16 200 | -12 260 | -12 260 | -13 160 | -13 160 | -13 160 | -13 160 |

TA 2025

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;

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| Kunnanvaltuuston hallinto | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -21 404 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |
| Henkilöstökulut | -11 348 | -13 253 | -13 253 | -13 249 | -13 249 | -13 249 | -13 249 |
| Palvelujen ostot | -9 209 | -13 510 | -13 510 | -12 010 | -12 010 | -12 010 | -12 010 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -846 | -2 500 | -2 500 | -2 300 | -2 300 | -2 300 | -2 300 |
| TOIMINTAKATE | -21 404 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |
| VUOSIKATE | -21 404 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |
| TILIKAUDEN TULOS | -21 404 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -21 404 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |
| VYÖRYTYSERÄT | -10 372 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -10 372 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -31 775 | -29 263 | -29 263 | -27 559 | -27 559 | -27 559 | -27 559 |

TA 2025

POMARKUN KUNTA

TOIMIELIN:

KUNNANHALLITUS

TOIMINTA-AJATUS:

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

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| KUNNANHALLITUS | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 77 630 | 64 700 | 64 700 | 26 200 | 26 200 | 26 200 | 26 200 |
| Myyntituotot | 2 326 | 2 700 | 2 700 | 4 200 | 4 200 | 4 200 | 4 200 |
| Tuet ja avustukset | 55 578 | 47 000 | 47 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| Muut toimintatuotot | 19 726 | 15 000 | 15 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| TOIMINTAKULUT | -1 023 020 | -1 237 447 | -1 261 447 | -1 402 007 | -1 375 007 | -1 413 630 | -1 403 837 |
| Henkilöstökulut | -402 613 | -474 177 | -474 177 | -364 477 | -364 477 | -368 100 | -369 307 |
| Palvelujen ostot | -500 498 | -591 180 | -595 180 | -732 630 | -720 630 | -742 630 | -723 630 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -10 976 | -23 140 | -23 140 | -17 000 | -17 000 | -17 000 | -17 000 |
| Avustukset | -79 921 | -78 000 | -98 000 | -193 000 | -193 000 | -198 000 | -203 000 |
| Muut toimintakulut | -29 013 | -70 950 | -70 950 | -94 900 | -79 900 | -87 900 | -90 900 |
| TOIMINTAKATE | -945 390 | -1 172 747 | -1 196 747 | -1 375 807 | -1 348 807 | -1 387 430 | -1 377 637 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 2 | | | | | | |
| Korkotuotot | 2 | | | | | | |
| VUOSIKATE | -945 388 | -1 172 747 | -1 196 747 | -1 375 807 | -1 348 807 | -1 387 430 | -1 377 637 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -17 719 | -20 597 | -20 597 | -20 994 | -20 994 | -3 396 | -3 396 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -17 719 | -20 597 | -20 597 | -20 994 | -20 994 | -3 396 | -3 396 |
| TILIKAUDEN TULOS | -963 107 | -1 193 344 | -1 217 344 | -1 396 801 | -1 369 801 | -1 390 826 | -1 381 034 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -963 107 | -1 193 344 | -1 217 344 | -1 396 801 | -1 369 801 | -1 390 826 | -1 381 034 |
| VYÖRYTYSERÄT | 206 290 | | | | | | |
| Vyörytystuotot | 265 136 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -58 846 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -756 817 | -1 193 344 | -1 217 344 | -1 396 801 | -1 369 801 | -1 390 826 | -1 381 034 |

TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET TAVOITTEET TALOUSARVIOVUONNA 2025

| Kuvaus yhtiön tilanteesta | Vuoden 2025 tavoitteet | Vuoden 2025 keskeiset tapahtumat (investoinnit, lainakannan muutokset ym.) |
|--|--|--|
| Pomarkun Vuokratalot | | |
| Yhtiön taloudellinen asema erittäin heikko | Tehdään vain välttämättömät huolto- ja korjaustoimenpiteet. | Lainaa jäljellä 31.10.2024 407 648,64 € |
| Asunnot heikkokuntoisia | | |
| Vuokrausaste tyydyttävä | | |
| | | |
| Tornirinne | | |
| Yhtiön taloudellinen asema kohtuullinen | Lainanmaksukyvyyn turvaaminen | Lainaa jäljellä 31.10.2024 159 000,00 € |
| Asunnot kohtuullisessa kunnossa | Tehdään lähtökohtaisesti vain välttämättömät huolto- ja korjaustoimenpiteet. IV- kanavien nuohous | Lainanlyhennys 2025 18 000 € |
| Vuokrausaste tyydyttävä | | |
| | | |
| Kiviaita | | |
| Yhtiön taloudellinen asema kohtuullinen | Lainanmaksukyvyyn turvaaminen | Lainaa jäljellä 31.10.2024 134 218,50 € |
| Asunnot kohtuullisessa kunnossa | Tehdään lähtökohtaisesti vain välttämättömät huolto- ja korjaustoimenpiteet. | Lainanlyhennys 2025 32 103 € |
| Vuokrausaste hyvä | | |
| | | |
| Tornirivi | | |
| Yhtiön taloudellinen asema heikko | | Pääomalaina Pomarkun kunnalle 29 432,89 |
| Asunnot heikkokuntoisia | Tehdään vain välttämättömät huolto- ja korjaustoimenpiteet. | |
| Vuokrausaste hyvä | | |
| | | |

TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET TAVOITTEET SUUNNITELMAVUOSINA 2026-2027

| Strategiset tavoitteet | Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 tavoitteet (tulostavoite ja toiminnalliset tavoitteet) | Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 keskeiset tapahtumat (investoinnit, lainakannan muutokset ym.) |
|---|---|--|
| Pomarkun Vuokratalot | | |
| Päätös yhtiön/kiinteistöjen jatkosta | Toimenpiteet määräytyvät suunnitelmakaudella kiinteistöstrategian pohjalta tehtävillä päätöksillä. Kiinteistöjen purkaminen tai myynti todennäköistä. | |
| | | |
| Tornirinne | | |
| Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 investointien rahoituksen selvittäminen | Yhtiön toiminta tulee jatkumaan entisten vuosien tapaan. | Sokkelin kunnostus 26 000 € v.2026 |
| | Lainanmaksukyvyyn turvaaminen | Elementtisaumojen uusinta 15 000 € v.2026 |
| | | |
| Kiviaita | | |
| Suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 investointien rahoituksen selvittäminen | Yhtiön toiminta tulee jatkumaan entisten vuosien tapaan. | |
| | Lainanmaksukyvyyn turvaaminen | Katteen huolto 25 000 € v.2027 |
| | | |
| Tornirivi | | |
| Päätös yhtiön/kiinteistön jatkosta | Toimenpiteet määräytyvät suunnitelmakaudella kiinteistöstrategian pohjalta tehtävillä päätöksillä | |
| | | |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|-----------------------------|---|
| Vastuullinen taloudenpito/ Pidemmän aikavälin talousvaikutusten huomioiminen päätöksenteossa | Määritellään periaatteet, missä yhtiöissä kunnan on pitkällä tähtäimellä perusteltua toimia omistajana ja mitä kunta omistajuudella tavoittelee. | Toteutuu/Ei toteudu | Kunnan omistajapolitiikan laatiminen |
| Vastuullinen taloudenpito/ Pidemmän aikavälin talousvaikutusten huomioiminen päätöksenteossa | Määritellään omistajapolitiikan pohjalta kunnan omistamien kiinteistöjen käyttötarve jatkossa. | Toteutuu/Ei toteudu | Kiinteistöstrategian päivitys omistajapolitiikan mukaisesti |
| Vastuullinen taloudenpito/ Pidemmän aikavälin talousvaikutusten huomioiminen päätöksenteossa | Palvelurakenteen kehittämissuunnitelman ja siihen liittyvän talouden tasapainotusohjelman laatiminen | Toteutuu/Ei toteudu | Laaditaan kehittämissuunnitelma ja toimenpideohjelma talouden tasapainottamiseksi suunnitelmakauden aikana. |
| Vastuullinen taloudenpito/ Pidemmän aikavälin talousvaikutusten huomioiminen päätöksenteossa | Palvelurakenteen kehittämiseen ja elinvoiman edistämiseen liittyvien kehittämishankkeiden ja aktivointi. | Toteutuu/Ei toteudu | Tärkeimpien lyhyen aikavälin kehittämiskohteiden tunnistaminen ja toimenpiteiden käynnistäminen |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|----------|
| Vakinainen henkilöstö | 1 | 1 | 1 |
| Määräaikainen henkilöstö | 0 | 0 | 0 |
| Työllistetyt | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1 | 1 | 1 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1 | 1 | 1 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kunnahallituksen hallinto | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 32 195 | 25 000 | 25 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Tuet ja avustukset | 13 195 | 10 000 | 10 000 | | | | |
| Muut toimintatuotot | 19 000 | 15 000 | 15 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| TOIMINTAKULUT | -287 951 | -367 475 | -391 475 | -394 045 | -374 045 | -393 253 | -377 460 |
| Henkilöstökulut | -155 432 | -150 675 | -150 675 | -152 045 | -152 045 | -153 253 | -154 460 |
| Palvelujen ostot | -100 312 | -133 100 | -137 100 | -134 800 | -129 800 | -139 800 | -119 800 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 469 | -10 500 | -10 500 | -10 000 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| Avustukset | -494 | -3 000 | -23 000 | -3 000 | -3 000 | -3 000 | -3 000 |
| Muut toimintakulut | -28 244 | -70 200 | -70 200 | -94 200 | -79 200 | -87 200 | -90 200 |
| TOIMINTAKATE | -255 756 | -342 475 | -366 475 | -389 045 | -369 045 | -388 253 | -372 460 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | 2 | | | | | | |
| Korkotuotot | 2 | | | | | | |
| VUOSIKATE | -255 754 | -342 475 | -366 475 | -389 045 | -369 045 | -388 253 | -372 460 |
| TILIKAUDEN TULOS | -255 754 | -342 475 | -366 475 | -389 045 | -369 045 | -388 253 | -372 460 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -255 754 | -342 475 | -366 475 | -389 045 | -369 045 | -388 253 | -372 460 |
| VYÖRYTYSERÄT | -19 492 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -19 492 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -275 247 | -342 475 | -366 475 | -389 045 | -369 045 | -388 253 | -372 460 |

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 toimestopalveluista 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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|-----------------------------|-------------------------------------|
| Vastuullinen taloudenpito/talouden reunaehtojen huomioiminen | Talousarvion seurantaraportti hallitukselle ja valtuustolle | raporttien määrä | 11 |
| | Tulosaluekohtainen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden raportointi puolivuositain valtuustolle | raporttien määrä | 2 |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku/ Nykyisen asukasluvun ja palvelutason säilyttäminen. | Dynastyn versiopäivitys. | Toteutuu/Ei toteudu | Dynasty päivitetty uuteen versioon. |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Kirjanpito ja taloussuunnittelu, h | 650 | 790 | 778 | 778 | 778 |
| Palkkalaskelmat | 1614 | 1632 | 1472 | 1472 | 1472 |
| Ostolaskut | 3514 | 3600 | 3420 | 3420 | 3420 |
| Myyntilaskut | 845 | 1080 | 852 | 852 | 852 |
| Matkalaskut | 123 | 90 | 90 | 90 | 90 |

| Suorite | Arvio vuoden 2025 suoritteista | Arvio kustannuksista 2025, € |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Kirjanpito ja taloussuunnittelu/h | 778 | 70 186 |
| Palkkalaskelmat/kpl | 1472 | 20 776 |
| Ostolaskut/kpl | 3 420 | 9 518 |
| Myyntilaskut/kpl | 852 | 2 000 |
| Matkalaskut/kpl | 90 | 358 |
| Lisenssit (BI ja FPM) | | 38 795 |
| YHTEENSÄ | | 141 633 |

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

| Viran tai toimen nimike | Vak./määr. | Lukumäärä |
|-------------------------|------------|-----------|
| Toimistosihteeri | määr. | -1 |
| Toimistosihteeri | Vak. | 1 |
| MUUTOS YHTEENSÄ | | 0 |

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Henkilöstöhallinnon johtavan viranhaltijan tehtävät on siirretty pysyvästi hallintopäällikön tehtäviin kevään yhteistoimintaneuvottelun tuloksen mukaisesti 1.10.2024. Aiemmin hallintopäällikön (hallintosihteerin) tehtäväkuvaan sisältyneiden henkilöstöhallinnon sekä asiakirjahallinnon avustavien tehtävien hoitamiseen tarvitaan pysyvä resurssi vuoden 2025 alusta.

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|------------|----------|----------|
| Vakinainen henkilöstö | 1 | 2 | 3 |
| Määräaikainen henkilöstö | 1 | 1 | 0 |
| Työllistetyt | 1 | 0 | 0 |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 3 | 3 | 3 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 3,2 | 3 | 3 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Hallintotiimi | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------|-------------------------|---------------------|------------|----------|----------|----------|
| TOIMINTATUOTOT | 2 326 | 2 700 | 2 700 | 4 200 | 4 200 | 4 200 | 4 200 |
| Myyntituotot | 2 326 | 2 700 | 2 700 | 4 200 | 4 200 | 4 200 | 4 200 |
| TOIMINTAKULUT | -349 218 | -447 953 | -447 953 | -411 782 | -411 782 | -415 197 | -415 197 |
| Henkilöstökulut | -127 857 | -190 303 | -190 303 | -177 482 | -177 482 | -179 897 | -179 897 |
| Palvelujen ostot | -215 436 | -247 850 | -247 850 | -228 900 | -228 900 | -229 900 | -229 900 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -5 746 | -9 100 | -9 100 | -4 700 | -4 700 | -4 700 | -4 700 |
| Muut toimintakulut | -179 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| TOIMINTAKATE | -346 891 | -445 253 | -445 253 | -407 582 | -407 582 | -410 997 | -410 997 |
| VUOSIKATE | -346 891 | -445 253 | -445 253 | -407 582 | -407 582 | -410 997 | -410 997 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -122 | -3 000 | -3 000 | -3 396 | -3 396 | -3 396 | -3 396 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -122 | -3 000 | -3 000 | -3 396 | -3 396 | -3 396 | -3 396 |
| TILIKAUDEN TULOS | -347 013 | -448 253 | -448 253 | -410 979 | -410 979 | -414 394 | -414 394 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -347 013 | -448 253 | -448 253 | -410 979 | -410 979 | -414 394 | -414 394 |
| VYÖRYTYSERÄT | 240 286 | | | | | | |
| Vyörytystuotot | 265 136 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -24 850 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -106 728 | -448 253 | -448 253 | -410 979 | -410 979 | -414 394 | -414 394 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: HENKILÖSTÖTOIMI

TILIVELVOLLINEN: Hallintopäällikkö

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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|-----------------------------|---|
| Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö/henkilöstön ajantasaisen osaamisen ylläpito ja riittävän henkilöstöressurin varmistaminen. | Henkilöstön anonyymi sähköinen palautekanava. | Toteutuu/ei toteudu | Palautekanava tehty ja otettu käyttöön. |
| Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö/henkilöstön ajantasaisen osaamisen ylläpito ja riittävän henkilöstöressurin varmistaminen. | Kunnan yleisen perehdytysoppaan teko ja jalkauttaminen henkilöstölle. Perehdytykseen liittyen koeajan loputtua anonymikysely perehdytyksen onnistumisesta. | Toteutuu/ei toteudu | Perehdytysopas on otettu osaksi perehdyttämisprosessia. |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS2027 |
|---|---------|--------|---------|---------|--------|
| Koulutuspäivä/henkilö | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Koulutukseen osallistujat (lkm.) | 60 | 65 | 65 | 65 | 65 |
| Sairaspoissaolopäivät päivä/henkilötyövuosi | 13 | 12 | 11 | 11 | 11 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Henkilöstötiimi | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| TOIMINTATUOTOT | 20 411 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| Tuet ja avustukset | 19 711 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 | 17 000 |
| Muut toimintatuotot | 700 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -54 589 | -64 813 | -64 813 | -65 987 | -62 987 | -62 987 | -62 987 |
| Henkilöstökulut | -7 427 | -7 213 | -7 213 | -7 587 | -7 587 | -7 587 | -7 587 |
| Palvelujen ostot | -46 026 | -57 600 | -57 600 | -58 400 | -55 400 | -55 400 | -55 400 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -579 | | | | | | |
| Muut toimintakulut | -558 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -34 178 | -47 813 | -47 813 | -48 987 | -45 987 | -45 987 | -45 987 |
| VUOSIKATE | -34 178 | -47 813 | -47 813 | -48 987 | -45 987 | -45 987 | -45 987 |
| TILIKAUDEN TULOS | -34 178 | -47 813 | -47 813 | -48 987 | -45 987 | -45 987 | -45 987 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -34 178 | -47 813 | -47 813 | -48 987 | -45 987 | -45 987 | -45 987 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -34 178 | -47 813 | -47 813 | -48 987 | -45 987 | -45 987 | -45 987 |

TA 2025**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.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|---|--|
| Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/työllisyyden vahvistaminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa | Työnhakijoiden palveluiden ja elinkeinopalveluiden yhteensovittaminen 1.1.2025 voimaan tulevan TE-uudistuksen jälkeen. | Palveluiden saatavuus ja toimivuus | TE- ja elinkeinopalveluista rakentuu yhtenäinen ja toimiva kokonaisuus kunnan ja Satakunnan työllisyysalueen yhteistyönä. |
| Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/työllisyyden vahvistaminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa | Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteistyön tiivistäminen | Toteutuu/Ei toteudu Yrityskäynnit ja tilaisuudet | Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteisen elinvoimaohjelman laatiminen ja elinvoimalupauksen uusiminen Aktiivinen toimivien yrittäjien kontaktointi |
| Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku/ Elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen | Kunnan ja yrittäjähdistyksen yhteisen markkinointitapahtuman suunnittelu ja toteutus | Toteutuu/Ei toteudu | Järjestetään yhdessä yrittäjähdistyksen kanssa pomarkkulaisten yritysten esittely- ja markkinointitapahtuma |

| | | | |
|---|--|---------------------|--|
| Työllistävä, yrittäjähenkinen ja elinvoimainen Pomarkku/olemassa olevien yritysalueiden kehittäminen | Kakskolmosen yritysalueen markkinoinnin tehostaminen | Toteutuu/Ei toteudu | VT 23-yritysalueen markkinointitoimien tehostaminen yhteistyössä yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa |
|---|--|---------------------|--|

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Alkavien yritysten 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 | 5 | 5 | 5 | 5 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Elinkeinoelämän kehittäminen | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 26 | | | | | | |
| Muut toimintatuotot | 26 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -18 147 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 |
| Palvelujen ostot | -18 061 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -86 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -18 120 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 |
| VUOSIKATE | -18 120 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 | -23 500 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -17 597 | -17 597 | -17 597 | -17 597 | -17 597 | 0 | 0 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -17 597 | -17 597 | -17 597 | -17 597 | -17 597 | 0 | 0 |
| TILIKAUDEN TULOS | -35 718 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -23 500 | -23 500 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -35 718 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -23 500 | -23 500 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -35 718 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -41 097 | -23 500 | -23 500 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: YHTEISTOIMINTAPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Yhteistoimintapalveluiden tulosalue vastaa ympäristöterveydenhuollosta sekä hankintatoimen palveluista. Tulosalueen määrärahoihin kuuluu lisäksi kunnan osuus verotuskustannuksista.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| Yhteistoimintapalvelut | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |
| Henkilöstökulut | -1 845 | -1 864 | -1 864 | -1 586 | -1 586 | -1 586 | -1 586 |
| Palvelujen ostot | -71 940 | -81 000 | -81 000 | -81 000 | -77 000 | -78 000 | -79 000 |
| TOIMINTAKATE | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |
| VUOSIKATE | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |
| TILIKAUDEN TULOS | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -73 785 | -82 864 | -82 864 | -82 586 | -78 586 | -79 586 | -80 586 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: **TYÖLLISYYSASIAT**

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Tulosalue vastaa Satakunnan työllisyysalueen järjestämien palveluiden koordinoinnista Pomarkussa kuntien yhteistoimintasopimuksen mukaisesti. Tavoitteena on edistää pomarkkulaisten työttömien työllistämistä yhdessä hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien kanssa. Tulosalueen talousarvioon sisältyy myös nuorten kesätyöllistämisen ja työmarkkinatukien kuntaosuuksien määrärahat.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|--|--|
| Työllisyys ja elinvoimaisuus / Työllisyyden vahvistaminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa | Työnhakijoiden palveluiden ja elinkeinopalveluiden yhteensovittaminen 1.1.2025 voimaan tulevan TE-uudistuksen jälkeen | Palveluiden saatavuus ja toimivuus | TE-palveluiden uuden toimintamallin käyttöönotto yhdessä Satakunnan työllisyysalueen ja elinkeinopalveluiden kanssa. Pomarkun TE-asiointipisteen toiminnan käynnistäminen ja laadukkaiden palveluiden varmistaminen |
| Työllisyys ja elinvoimaisuus / Työllisyyden vahvistaminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa | Työpajatoiminnan ja aktivointitoimien kehittäminen yhteistyössä kunnan toimialojen kanssa. | Liikunta- ja vapaa-ajan sekä teknisen toimen vastaamien alueiden kunnossapito. | Hoidettavien alueiden kunnossapito pysyy vähintään aiemmalla tasolla. |

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Työpajavalmentajaa ei rekrytoida, sillä Satakunnan hyvinvointialue hoitaa jatkossa työpajan ja nuorten työpajan hoitaminen sisällytettiin hyvinvointiohjaajan tehtäväkuvaan. Palkkatuella työllistettävät henkilöt on budjetoitu työtehtävien perusteella oikealle tulosalueelle eikä kootusti työllisyyden tulosalueelle.

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|----------|
| Vakinainen henkilöstö | | | |
| Määräaikainen henkilöstö | 1 | 1 | 0 |
| Työllistetyt | 1 | 2 | 0 |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 2 | 3 | 0 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 2 | 3 | 0 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Työllisyysasiat | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------|-------------------------|---------------------|------------|----------|----------|----------|
| TOIMINTATUOTOT | 22 672 | 20 000 | 20 000 | | | | |
| Tuet ja avustukset | 22 672 | 20 000 | 20 000 | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -181 111 | -187 893 | -187 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |
| Henkilöstökulut | -98 018 | -110 183 | -110 183 | -11 943 | -11 943 | -11 943 | -11 943 |
| Palvelujen ostot | -3 393 | -1 620 | -1 620 | -160 020 | -160 020 | -170 020 | -170 020 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -241 | -1 040 | -1 040 | | | | |
| Avustukset | -79 427 | -75 000 | -75 000 | -190 000 | -190 000 | -195 000 | -200 000 |
| Muut toimintakulut | -32 | -50 | -50 | | | | |
| TOIMINTAKATE | -158 439 | -167 893 | -167 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |
| VUOSIKATE | -158 439 | -167 893 | -167 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |
| TILIKAUDEN TULOS | -158 439 | -167 893 | -167 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -158 439 | -167 893 | -167 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |
| VYÖRYTYSERÄT | -2 335 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -2 335 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -160 774 | -167 893 | -167 893 | -361 963 | -361 963 | -376 963 | -381 963 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Maankäytön suunnittelu luo tulevaisuuskuva, 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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|--|--|
| Työllistävä, yrittäjähenkkinen ja elinvoimainen Pomarkku / kunnan alueella toimivien yritysten menestyksen tukeminen tarvelähtöisillä elinkeinopalveluilla ja aktiivisella maankäyttöpölitikalla | 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 | Kakskolmosen yritysalueen, yleisilmeen parantaminen | Toteutuu/Ei toteudu | Kohteen siistiminen ja opasteiden uusiminen työpajatoiminnan resurssein |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Yleiskaavat vireillä | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Asemakaavat, vireillä olevat ja uudet | 1 | 1 | 1 | - | - |
| Tontit, myydyt/vuokratut | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|--------|---------|---------|
| Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| Palvelujen ostot | -12 722 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -8 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| VUOSIKATE | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| TILIKAUDEN TULOS | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -12 730 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS

TULOSALUE: **MAATALOUS**

TILIVELVOLLINEN: Kunnanjohtaja

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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|---|-----------------------------|--|
| 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 per vko ja /toimivien sähköisten palveluiden järjestäminen |
| 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

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| Maatalous | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -24 085 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |
| Henkilöstökulut | -686 | -687 | -687 | -585 | -585 | -585 | -585 |
| Palvelujen ostot | -23 399 | -27 000 | -27 000 | -28 000 | -28 000 | -28 000 | -28 000 |
| TOIMINTAKATE | -24 085 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |
| VUOSIKATE | -24 085 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |
| TILIKAUDEN TULOS | -24 085 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -24 085 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |
| VYÖRYTYSERÄT | -1 797 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -1 797 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -25 882 | -27 687 | -27 687 | -28 585 | -28 585 | -28 585 | -28 585 |

TOIMINTA-AJATUS:

Kasvatus- ja opetuslautakunta vastaa sivistystoimen hallintoon, varhaiskasvatukseen, perusopetukseen, lukiokoulutukseen sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaan liittyvistä asioista. Kasvatus- ja opetuslautakunta tarjoaa laadukasta kasvatusta ja koulutusta, missä huomioidaan yksilön ja yhteiskunnan tarpeet. Kuntastrategian mukaisesti vahvuutemme pitovoimatekijänä ovat kehittyvät varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut. Uutta teknologiaa hyödynnetään ja helppoa arkea tuetaan.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|------------|-------------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATUOTOT | 354 287 | 160 962 | 160 962 | 67 205 | 67 205 | 61 905 | 61 605 |
| Myyntituotot | 82 438 | 72 291 | 72 291 | 35 005 | 35 005 | 35 005 | 35 005 |
| Maksutuotot | 38 032 | 30 800 | 30 800 | 27 200 | 27 200 | 26 900 | 26 600 |
| Tuet ja avustukset | 232 809 | 57 241 | 57 241 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| Muut toimintatuotot | 1 009 | 630 | 630 | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -3 976 111 | -4 034 123 | -4 034 123 | -4 041 641 | -3 958 151 | -3 974 667 | -4 047 422 |
| Henkilöstökulut | -2 973 450 | -2 936 266 | -2 936 266 | -2 996 955 | -2 931 966 | -2 956 857 | -2 984 862 |
| Palvelujen ostot | -813 038 | -884 184 | -884 184 | -858 976 | -842 476 | -828 100 | -837 200 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -127 564 | -147 423 | -147 423 | -126 230 | -124 230 | -130 230 | -135 780 |
| Avustukset | -60 665 | -61 500 | -61 500 | -56 310 | -56 310 | -56 310 | -86 410 |
| Muut toimintakulut | -1 394 | -4 750 | -4 750 | -3 170 | -3 170 | -3 170 | -3 170 |
| TOIMINTAKATE | -3 621 823 | -3 873 162 | -3 873 162 | -3 974 436 | -3 890 946 | -3 912 762 | -3 985 817 |
| VUOSIKATE | -3 621 823 | -3 873 162 | -3 873 162 | -3 974 436 | -3 890 946 | -3 912 762 | -3 985 817 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -83 943 | -165 878 | -165 878 | -163 923 | -163 923 | -163 632 | -163 407 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -83 943 | -165 878 | -165 878 | -163 923 | -163 923 | -163 632 | -163 407 |
| TILIKAUDEN TULOS | -3 705 767 | -4 039 039 | -4 039 039 | -4 138 359 | -4 054 870 | -4 076 395 | -4 149 224 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -3 705 767 | -4 039 039 | -4 039 039 | -4 138 359 | -4 054 870 | -4 076 395 | -4 149 224 |
| VYÖRYTYSERÄT | -670 405 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -670 405 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -4 376 171 | -4 039 039 | -4 039 039 | -4 138 359 | -4 054 870 | -4 076 395 | -4 149 224 |

TA 2025

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: **KASVATUS- JA OPETUSTOIMEN HALLINTO**

TILIVELVOLLINEN: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---------------------------------|---|--|---|
| 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 | Työhyvinvoinnin sekä motivoivan ja kannustavan työilmapiirin edistäminen. | Henkilöstön ammattitaitoa ylläpitäviin ja kehittäviin koulutuksiin osallistumisen määrä suhteessa tarjottuihin koulutuksiin. | Henkilöstölle tarjottu koulutusmahdollisuuksia. |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|------------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 2 | 1,7 | 1,7 |
| Määräaikainen henkilöstö | 1 | 1 | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 3 | 2,7 | 1,7 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 2 | 2,7 | 1,7 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Kasvatus- ja opetustoimen hallinto | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 0 | | | | | | |
| Myyntituotot | 0 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -99 791 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |
| Henkilöstökulut | -98 828 | -79 331 | -79 331 | -109 707 | -109 707 | -110 673 | -111 640 |
| Palvelujen ostot | -813 | -3 000 | -3 000 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -149 | -1 850 | -1 850 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| Muut toimintakulut | -2 | -50 | -50 | | | | |
| TOIMINTAKATE | -99 791 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |
| VUOSIKATE | -99 791 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |
| TILIKAUDEN TULOS | -99 791 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -99 791 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |
| VYÖRYTYSERÄT | -14 457 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -14 457 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -114 248 | -84 231 | -84 231 | -110 907 | -110 907 | -111 873 | -112 840 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|---|---|
| Osaava ja hyvinvoiva yhteisö Kuntalaisten hyvinvointi | 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. |
| Viihtyisä ja turvallinen kunta Osaava ja hyvinvoiva yhteisö | Tunne- ja kaveritaidot | Erilaisia toimintatapoja käytetty monipuolisesti. | Tunne- ja kaveritaitoja on harjoiteltu toimintavuoden aikana tietoisesti ja tavoitteellisesti. |
| Asiakaslähtöiset palvelut Viihtyisä ja turvallinen kunta Turvallinen lapsuus | 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. Ensimmäisen toimintavuoden aikana huomattuja epäkohtia korjattu. |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Kunnan järjestämä päivähoito/ lapset 1.4. | 72 | 66 | 83 | 72 | 72 |
| Kunnan järjestämä päivähoito/ lapset 31.12. | 67 | 66 | 83 | 72 | 60 |
| Esiopetus kevät | 19 | 10 | 19 | 14 | 10 |
| Esiopetus syksy | 10 | 19 | 14 | 10 | 12 |
| Kotihoidontuki/lapsia/kk | 13–20 | 13–20 | 10–18 | 10–18 | 8–15 |
| Erityisen hoidon ja tuen tarpeessa olevat lapset | 6 | 9 | 8 | 6 | 6 |

Vuodesta 2025 alkaen huomioitu luvuissa myös perhepäivähoidossa olevat lapset.

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Vakinainen henkilöstö | 15 | 15 | 15 |
| Määräaikainen henkilöstö | 5 | 5 | 5 |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 20 | 20 | 20 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 20 | 20 | 20 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Varhaiskasvatus | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 181 959 | | | | | | |
| Myyntituotot | 730 | 600 | 600 | | | | |
| Maksutuotot | 26 432 | 20 300 | 20 300 | 18 600 | 18 600 | 18 600 | 18 600 |
| Tuet ja avustukset | 154 797 | 2 000 | 2 000 | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -1 024 739 | -1 026 241 | -1 026 241 | -1 080 777 | -1 037 926 | -1 034 784 | -1 044 988 |
| Henkilöstökulut | -802 548 | -767 307 | -767 307 | -838 127 | -795 276 | -789 424 | -796 918 |
| Palvelujen ostot | -148 654 | -183 484 | -183 484 | -172 800 | -172 800 | -175 510 | -178 220 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -14 422 | -15 200 | -15 200 | -14 730 | -14 730 | -14 730 | -14 730 |
| Avustukset | -60 005 | -60 200 | -60 200 | -55 000 | -55 000 | -55 000 | -55 000 |
| Muut toimintakulut | 889 | -50 | -50 | -120 | -120 | -120 | -120 |
| TOIMINTAKATE | -842 780 | -1 003 341 | -1 003 341 | -1 062 177 | -1 019 326 | -1 016 184 | -1 026 388 |
| VUOSIKATE | -842 780 | -1 003 341 | -1 003 341 | -1 062 177 | -1 019 326 | -1 016 184 | -1 026 388 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -15 366 | -98 678 | -98 678 | -96 319 | -96 319 | -96 282 | -96 282 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -15 366 | -98 678 | -98 678 | -96 319 | -96 319 | -96 282 | -96 282 |
| TILIKAUDEN TULOS | -858 146 | -1 102 019 | -1 102 019 | -1 158 495 | -1 115 645 | -1 112 466 | -1 122 671 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -858 146 | -1 102 019 | -1 102 019 | -1 158 495 | -1 115 645 | -1 112 466 | -1 122 671 |
| VYÖRYTYSERÄT | -136 966 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -136 966 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -995 112 | -1 102 019 | -1 102 019 | -1 158 495 | -1 115 645 | -1 112 466 | -1 122 671 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: **OPETUSTOIMI**

TILIVELVOLLINEN: Rehtorit

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.

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 kestävää kehitystä, ihmisten erilaisuutta, ihmissuhdetaitoja sekä tietoyhteiskunnan jatkuvaa laajenemista.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025, KIRKONKYLÄN KOULU

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---------------------------------------|---|---|---|
| Osallisuus | Oppilaskunnan toiminnan kehittäminen, oppilaiden osallistamisen lisääminen, kummitoiminta | Oppilaskunnan tapahtumiin osallistuneiden määrä | Oppilaskunnan tapahtumien sekä oppilaiden osallistumisen vakiintuminen osaksi arkea |
| Panostus henkilökunnan ammattitaitoon | Henkilökunnan osallistuminen laajalla rintamalla täydennyskoulutukseen. Omien hyvien käytäntöjen jakaminen muille ja ajan löytäminen sille. | Koulutusten määrä käytössä olevien opetusohjelmien ja menetelmien määrä | Jokainen henkilökunnan jäsen on oppinut jotain uutta, jota voi työssään hyödyntää |
| Elinvoimaisuus ja kuntakuva | Koulun arjen ja juhlan välittäminen somekanavien kautta | Seuraajien määrä | Koulun sosiaalisen median kanaville saadaan viikoittain kiinnostavaa |

| | | | |
|----------------------------------|---|---|--|
| | | | materiaalia ja sille seuraajia |
| Tutustuminen lähiseudun luontoon | Luonnon tuominen osaksi opetusta. Tutustuminen metsään ja metsäelinkeinoon sekä luonnonsuojeluun. Hyödynnetään myös soidensuojelualueen läheisyyttä oppimisympäristönä. | Jokaisella oppilailla omia luontokokemuksia vuoden aikana | Jokainen oppii siitä, millainen metsä on ja mitä se ihmisille merkitsee. |

Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen

| Toimenpide | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------|---------------|------|------|
| Ohjaajien palkat | -43590 | | |
| Erityisopetusmuutos -20 % | -9495 | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | -53085 | | |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Oppilasmäärä tilastointipäivänä 20.9. | 122 | 114 | 110 | | |
| Kustannukset / oppilas (yleis + pienryhmät) | | 9798 | 8404 | | |
| Kuljetusoppilaita | 35 | 33 | 30 | | |
| Kuljetuskustannukset / oppilas | | 5388 | 5669 | | |
| Oppilaita APIP-toiminnassa | 18 | 16 | 13 | | |
| APIP-kustannukset / oppilas | | 1833 | 1189 | | |

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

| Viran tai toimen nimike | Vak./määr. | Lukumäärä |
|--|------------|-------------|
| APIP-vastuuohjaaja | vak | -1 |
| Henkilökohtainen ohjaaja | määr | -1 |
| Laaja-alaisen erityisopettajan siirto KKK 40 % -> YK | vak | -0,4 |
| Erityisopettajan siirto PK 20 % -> KKK 100 % | vak | 0,2 |
| MUUTOS YHTEENSÄ | | -2,2 |

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Sopeuttamistoimien myötä vähennetyt toimet.

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|-----------|-------------|-----------|
| Vakinainen henkilöstö | 15 | 15 | 14 |
| Määräaikainen henkilöstö | 1 | 2 | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 16 | 17 | 14 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 16 | 16,2 | 14 |

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025, YHTEISKOULU

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|---|--|
| Elinvoimainen Pomarkku sekä lapsiperheiden saaminen kuntaan. | Poissaolojen vähentäminen, painopisteenä erityisesti epätyypilliset ja luvattomat poissaolot. | Poissaolojen määrä, epätyypillisten sekä luvattomien poissaolojen määrä | Luvallisten poissaolojen vähentäminen sekä ei luvallisten poissaolojen loppuminen/vähentäminen |
| Elinvoimainen Pomarkku sekä lapsiperheiden saaminen kuntaan. | Kouluviihtyvyys | Kysely lukuvuoden aikana | Paraneva tulostaso sekä kiusaamisen väheneminen. |
| Elinvoimainen Pomarkku sekä lapsiperheiden saaminen kuntaan. | Oppilaiden liikunnallisuuden ja liikumisen lisääminen | Move-testien tulokset. | Tulokset paranevat edellisistä vuosista. |

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 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Pienryhmän toiminnan lopettaminen (ks. alla) | 50 000 (-) | | |
| Laaja-alaisen erityisopettajan siirto KKK 40 % & YK 60 % => YK 100 % | 22 500 (+) | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | 27 500 (-) | | |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Oppilasmäärä tilastointipäivänä 20.9. | 62 | 55 | 53 | 59 | |
| Annettu opetus vuosiviikkotunteina, kevät-LK. | 166 | 157,1 | 140 | 140 | 144 |

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

| Viran tai toimen nimike | Vak./määr. | Lukumäärä |
|---|------------|-------------|
| Pienryhmän tehtävän poistaminen (ks. yllä) | Määr | -1 |
| Laaja-alaisen erityisopettajan siirto KKK 40 % & YK 60 % > YK 100 % | vak | 0,4 |
| Yksi PO-virka muuttui lukion viraksi (OVTES-määräys) 1.8.24 | vak | -1 |
| MUUTOS YHTEENSÄ | | -1,6 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Vakinainen henkilöstö | 8 | 8 | 7 |
| Määräaikainen henkilöstö | 2 | 2 | 1 |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 10 | 10 | 8 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 10 | 10 | 10 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Opetustoimi | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT | 150 707 | 124 921 | 124 921 | 48 605 | 48 605 | 43 305 | 43 005 |
| Myyntituotot | 81 708 | 71 691 | 71 691 | 35 005 | 35 005 | 35 005 | 35 005 |
| Maksutuotot | 11 306 | 10 500 | 10 500 | 8 600 | 8 600 | 8 300 | 8 000 |
| Tuet ja avustukset | 57 050 | 42 100 | 42 100 | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 |
| Muut toimintatuotot | 644 | 630 | 630 | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -2 148 321 | -2 245 022 | -2 245 022 | -2 052 562 | -2 025 876 | -2 024 042 | -2 047 631 |
| Henkilöstökulut | -1 508 024 | -1 509 569 | -1 509 569 | -1 371 378 | -1 357 692 | -1 369 442 | -1 382 706 |
| Palvelujen ostot | -560 979 | -630 030 | -630 030 | -597 274 | -584 274 | -564 715 | -569 515 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -77 261 | -100 923 | -100 923 | -81 150 | -81 150 | -87 125 | -92 650 |
| Avustukset | -660 | -900 | -900 | -910 | -910 | -910 | -910 |
| Muut toimintakulut | -1 398 | -3 600 | -3 600 | -1 850 | -1 850 | -1 850 | -1 850 |
| TOIMINTAKATE | -1 997 614 | -2 120 101 | -2 120 101 | -2 003 957 | -1 977 271 | -1 980 737 | -2 004 626 |
| VUOSIKATE | -1 997 614 | -2 120 101 | -2 120 101 | -2 003 957 | -1 977 271 | -1 980 737 | -2 004 626 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -49 770 | -48 580 | -48 580 | -49 135 | -49 135 | -48 980 | -48 855 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -49 770 | -48 580 | -48 580 | -49 135 | -49 135 | -48 980 | -48 855 |
| TILIKAUDEN TULOS | -2 047 384 | -2 168 682 | -2 168 682 | -2 053 092 | -2 026 406 | -2 029 717 | -2 053 481 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -2 047 384 | -2 168 682 | -2 168 682 | -2 053 092 | -2 026 406 | -2 029 717 | -2 053 481 |
| VYÖRYTYSERÄT | -383 286 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -383 286 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -2 430 670 | -2 168 682 | -2 168 682 | -2 053 092 | -2 026 406 | -2 029 717 | -2 053 481 |

TA 2025 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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|--|---|
| Elinvoimainen Pomarkku. | Lukion aloittajamäärän pito 25 oppilaan tasolla. | Syyslukukauden 25 alussa aloittavan 1-vuosikurssin opiskelijamäärä | 25 aloittavaa oppilasta |
| Elinvoimainen Pomarkku sekä lapsiperheiden saaminen kuntaan. | Opiskelijoiden hyvinvointi ja kouluviihtyvyys | Kyselyt tammi- sekä toukokuussa | Positiivista palautetta tulee lisää & negatiivinen vähenee. |
| Elinvoimainen Pomarkku sekä lapsiperheiden saaminen kuntaan. | Keskeyttämisten minimoiminen lukiossa | Keskeyttäneiden opiskelijoiden lukumäärä | Ei keskeyttäneitä. |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Opiskelijamäärä laskentapäivänä 20.9. | 62 | 64 | 68 | 75 | 75 |
| Annettu opetus vuosiviikkotunteina, koko lukuvuosi | 166 | 123,1 | 125–128 | 125–128 | 125–128 |

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

| Viran tai toimen nimike | Vak./määr. | Lukumäärä |
|---|------------|-----------|
| Yksi PO-virka muuttui lukion viraksi (OVTES-määräys) 1.8.2024 | vak. | 1 (+) |
| MUUTOS YHTEENSÄ | | 1 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|----------|
| Vakinainen henkilöstö | 7 | 7 | 8 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 7 | 7 | 8 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 7 | 7 | 8 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Lukiokoulutus | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 21 621 | 13 141 | 13 141 | | | | |
| Maksutuotot | 294 | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | 20 963 | 13 141 | 13 141 | | | | |
| Muut toimintatuotot | 365 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -703 259 | -678 629 | -678 629 | -797 395 | -783 442 | -803 968 | -841 963 |
| Henkilöstökulut | -564 050 | -580 059 | -580 059 | -677 743 | -669 290 | -687 318 | -693 598 |
| Palvelujen ostot | -102 592 | -67 670 | -67 670 | -88 202 | -84 702 | -87 175 | -88 765 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -35 733 | -29 450 | -29 450 | -29 850 | -27 850 | -27 875 | -27 900 |
| Avustukset | | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 | -30 500 |
| Muut toimintakulut | -883 | -1 050 | -1 050 | -1 200 | -1 200 | -1 200 | -1 200 |
| TOIMINTAKATE | -681 638 | -665 488 | -665 488 | -797 395 | -783 442 | -803 968 | -841 963 |
| VUOSIKATE | -681 638 | -665 488 | -665 488 | -797 395 | -783 442 | -803 968 | -841 963 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -18 807 | -18 620 | -18 620 | -18 470 | -18 470 | -18 370 | -18 270 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -18 807 | -18 620 | -18 620 | -18 470 | -18 470 | -18 370 | -18 270 |
| TILIKAUDEN TULOS | -700 446 | -684 108 | -684 108 | -815 865 | -801 912 | -822 337 | -860 233 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -700 446 | -684 108 | -684 108 | -815 865 | -801 912 | -822 337 | -860 233 |
| VYÖRYTYSERÄT | -135 695 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -135 695 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -836 141 | -684 108 | -684 108 | -815 865 | -801 912 | -822 337 | -860 233 |

TA 2025

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 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| HYVINVOINTILAUTAKUNTA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 84 184 | 69 530 | 69 530 | 52 800 | 68 400 | 52 800 | 52 800 |
| Myyntituotot | 1 877 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 |
| Maksutuotot | 100 | | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Tuet ja avustukset | 39 120 | 17 730 | 17 730 | | 15 600 | | |
| Muut toimintatuotot | 43 087 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| TOIMINTAKULUT | -377 888 | -412 220 | -412 220 | -405 758 | -398 776 | -368 561 | -370 010 |
| Henkilöstökulut | -205 747 | -189 531 | -189 531 | -171 629 | -179 599 | -151 384 | -152 833 |
| Palvelujen ostot | -105 865 | -147 639 | -147 639 | -166 689 | -154 237 | -154 237 | -154 237 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -49 909 | -55 500 | -55 500 | -53 290 | -50 790 | -48 790 | -48 790 |
| Avustukset | -15 704 | -18 150 | -18 150 | -13 500 | -13 500 | -13 500 | -13 500 |
| Muut toimintakulut | -663 | -1 400 | -1 400 | -650 | -650 | -650 | -650 |
| TOIMINTAKATE | -293 704 | -342 690 | -342 690 | -352 958 | -330 376 | -315 761 | -317 210 |
| VUOSIKATE | -293 704 | -342 690 | -342 690 | -352 958 | -330 376 | -315 761 | -317 210 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -96 000 | -88 199 | -88 199 | -94 368 | -94 368 | -92 798 | -92 198 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -96 000 | -88 199 | -88 199 | -94 368 | -94 368 | -92 798 | -92 198 |
| TILIKAUDEN TULOS | -389 704 | -430 889 | -430 889 | -447 326 | -424 744 | -408 558 | -409 407 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -389 704 | -430 889 | -430 889 | -447 326 | -424 744 | -408 558 | -409 407 |
| VYÖRYTYSERÄT | -134 458 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -134 458 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -524 162 | -430 889 | -430 889 | -447 326 | -424 744 | -408 558 | -409 407 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE: HYVINVOINTITOIMEN HALLINTO

TILIVELVOLLINEN: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Hallinnon tehtävänä on kehittää nuorisotyötä, liikuntatoimea, kulttuuritoimea sekä kirjaston toimintaa. Hallinto vastaa asioiden valmistelusta lautakunnalle, sekä seuraa rahoitusta ja hyvinvointitoimen tilastoinnista.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|---|---|
| Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi ja vapaa-aikapalvelut. | Tarjoamme laadukkaat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut ylläpitämällä ja kehittämällä kohteitamme sekä palvelujamme. | Palvelutarjonnan kattavuus ja käyttöaste, asiakaspalaute. | Hyvinvointi- ja vapaa-aikapaikkojen ylläpito sekä palveluiden taso vähintään vuoden 2024 tasolla. |
| Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla. | Aktivoidaan kuntalaisia kehittämään palveluita osallistamalla (hyvinvointiraha, vanhusneuvosto, nuorisovaltuusto) | Toteutettujen ideoiden määrä, tapahtumien määrä | Uusien hankkeiden, ideoiden määrä vähintään aiempien vuosien tasolla. |
| Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi ja vapaa-aikapalvelut. | Yhteistyön jatkuva kehitys hallintokuntien kesken, joka takaa laadukkaat palvelut kuntalaisille. | Kirjastosta lainattava kalusto, palautekysely | Uuden kaluston lisääminen palveluihin |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|------------|------------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1,6 | 1,6 | 1,6 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| Hyvinvointilautakunnan hallinto | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -89 134 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |
| Henkilöstökulut | -86 448 | -86 028 | -86 028 | -75 433 | -75 433 | -76 037 | -76 761 |
| Palvelujen ostot | -2 334 | -5 820 | -5 820 | -3 800 | -3 800 | -3 800 | -3 800 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -365 | -1 100 | -1 100 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| Avustukset | | -800 | -800 | | | | |
| Muut toimintakulut | 13 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -89 134 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |
| VUOSIKATE | -89 134 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |
| TILIKAUDEN TULOS | -89 134 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -89 134 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |
| VYÖRYTYSERÄT | -15 760 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -15 760 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -104 894 | -93 748 | -93 748 | -80 033 | -80 033 | -80 637 | -81 361 |

TA 2025

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE: NUORISOTYÖ

TILIVELVOLLINEN: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

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

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|--------------------------------|--|
| Yhteisöllisyyden vahvistaminen osallistamalla. | Nuorisovaltuuston toiminnan jatkaminen sekä kehittäminen | Nuorisovaltuuston kokousmäärä | Nuorisovaltuuston säännöllinen toiminta |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestö viihtyy) | Pomarkun nuorisotyömallin kehitystyö sekä organisointi (hyvinvointiohjaaja) | Nuorisotilan aukiolokerrat | Säännölliset illat nuorisotalolle viikoittain |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestö viihtyy) | Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen aktivoimalla nuoria mukaan harrastustoimintaan yhteistyössä seurojen ja yhdistyksien kanssa. | Uusien harrastajaryhmien määrä | Vuoden aikana tavoitetaan ja aktivoidaan nuoria uusien sekä vanhojen harrastusten pariin |

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

| Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen | | | |
|---|----------------|------|------|
| Toimenpide | 2025 | 2026 | 2027 |
| Ei enää nuorisotyön hankeavustusta | -18 000 | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | -18 000 | | |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|----------|
| Vakinainen henkilöstö | | | |
| Määräaikainen henkilöstö | 1 | 1 | 0 |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1 | 1 | 0 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1 | 1 | 0 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Nuorisotyö | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 31 234 | 17 730 | 17 730 | | | | |
| Tuet ja avustukset | 31 226 | 17 730 | 17 730 | | | | |
| Muut toimintatuotot | 8 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -42 687 | -42 269 | -42 269 | -32 422 | -22 470 | -22 470 | -22 470 |
| Henkilöstökulut | -36 233 | -31 650 | -31 650 | | | | |
| Palvelujen ostot | -2 157 | -3 169 | -3 169 | -27 022 | -17 070 | -17 070 | -17 070 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -906 | -2 650 | -2 650 | -1 400 | -1 400 | -1 400 | -1 400 |
| Avustukset | -3 400 | -4 800 | -4 800 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -4 000 |
| Muut toimintakulut | 8 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -11 453 | -24 539 | -24 539 | -32 422 | -22 470 | -22 470 | -22 470 |
| VUOSIKATE | -11 453 | -24 539 | -24 539 | -32 422 | -22 470 | -22 470 | -22 470 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 | -2 048 |
| TILIKAUDEN TULOS | -13 501 | -26 587 | -26 587 | -34 470 | -24 518 | -24 518 | -24 518 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -13 501 | -26 587 | -26 587 | -34 470 | -24 518 | -24 518 | -24 518 |
| VYÖRYTYSERÄT | -6 301 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -6 301 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -19 802 | -26 587 | -26 587 | -34 470 | -24 518 | -24 518 | -24 518 |

TA 2025

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUE: LIIKUNTATOIMI

TILIVELVOLLINEN: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

TOIMINTA-AJATUS:

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

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|---|---|
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys) | Terveystoiminnan edistäminen yhteistyössä seurojen sekä yhdistysten kanssa. | Uusien ryhmien määrä | Harrasteryhmien vakiinnuttaminen |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys) | Liikunta- ja vapaa-ajan alueiden kunnossapito ja kehittäminen yhteistyössä eri hallintokuntien sekä ostopalveluiden kanssa | Palautekysely/suora palaute kuntalaisilta | Liikuntapaikkojen taso/kunto pidetään edellisvuosien tasolla. |
| Elävä ja viihtyisä Pomarkku (väestön viihtyvyys) | Matalan kynnyksen liikuntapalveluiden kehittäminen yhdessä paikallisten seurojen sekä yhdistysten kanssa. | Uusien ryhmien määrä | Harrasteryhmien vakiinnuttaminen |

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 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Kiinteistöhoitoa apuhenkilökä | 11 000 | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | 11 000 | 0 | 0 |

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

| Viran tai toimen nimike | Vak./määr. | Lukumäärä |
|---------------------------------|------------|-----------|
| Kiinteistönhoidon aputyöntekijä | Määr. | 1 |
| MUUTOS YHTEENSÄ | | 1 |

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Aiemmin palkkatyöllä työllistettyjen palkat ovat kirjautuneet kunnanhallituksen alaiselle palkkatuki kustannuspaikalle. Henkilöstömäärä lisääntyy liikuntatoimessa 0,6 henkilötyövuotta.

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | | | |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | 1 | 1 | 0,6 |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1 | 1 | 0,6 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1 | 1 | 0,6 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Liikuntatoimi | TP 2023 | Alkuperäinen | Muutettu TA | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | TA 2024 | 2024 | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 44 093 | 49 800 | 49 800 | 50 800 | 66 400 | 50 800 | 50 800 |
| Myyntituotot | 1 876 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 |
| Maksutuotot | | | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Tuet ja avustukset | | | | | 15 600 | | |
| Muut toimintatuotot | 42 218 | 48 000 | 48 000 | 48 000 | 48 000 | 48 000 | 48 000 |
| TOIMINTAKULUT | -78 016 | -120 445 | -120 445 | -133 492 | -141 462 | -114 170 | -114 170 |
| Henkilöstökulut | -1 235 | -905 | -905 | -20 092 | -28 062 | -770 | -770 |
| Palvelujen ostot | -51 575 | -89 990 | -89 990 | -84 600 | -84 600 | -84 600 | -84 600 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -15 618 | -20 300 | -20 300 | -19 650 | -19 650 | -19 650 | -19 650 |
| Avustukset | -8 929 | -9 050 | -9 050 | -8 500 | -8 500 | -8 500 | -8 500 |
| Muut toimintakulut | -659 | -200 | -200 | -650 | -650 | -650 | -650 |
| TOIMINTAKATE | -33 923 | -70 645 | -70 645 | -82 692 | -75 062 | -63 370 | -63 370 |
| VUOSIKATE | -33 923 | -70 645 | -70 645 | -82 692 | -75 062 | -63 370 | -63 370 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -88 824 | -81 038 | -81 038 | -87 191 | -87 191 | -85 621 | -85 021 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -88 824 | -81 038 | -81 038 | -87 191 | -87 191 | -85 621 | -85 021 |
| TILIKAUDEN TULOS | -122 746 | -151 683 | -151 683 | -169 883 | -162 253 | -148 991 | -148 391 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -122 746 | -151 683 | -151 683 | -169 883 | -162 253 | -148 991 | -148 391 |
| VYÖRYTYSERÄT | -81 361 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -81 361 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -204 107 | -151 683 | -151 683 | -169 883 | -162 253 | -148 991 | -148 391 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|---|---|
| Laadukkaat ja aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (kulttuuritoiminta) | Kulttuuritoiminnan aktivoiminen, tukeminen ja yhteistyön vahvistaminen kunnan toimijoiden kanssa | Järjestettyjen tapahtumien ja kävijöiden määrä | Vähintään 10 matalan kynnyksen tapahtumaa, joissa osallistujamäärä on 10–30 henkilöä / tapahtuma |
| Laadukkaat ja aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (museo) | Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen | Museon aukiolotuntien, työpajojen ja opastusten määrä; toteutettu hanke | Museon toiminta sisältää työpajojen ja opastusten järjestämistä. Museo on avoinna kesällä vähintään kuukauden; hankkeen toteuttaminen etenee suunnitellusti |
| Laadukkaat ja aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (opistotoiminta) | Monipuolisten harrastusmahdollisuuksien tarjoaminen kaikenikäisille | Toteutuneiden kurssituntien, kurssien ja osallistujien määrä | Kansalaisopistossa järjestetään noin 20 erilaista kurssia lukukautta kohden, yhteensä 700 tuntia; musiikinopiskelijoiden määrä on 13 |

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

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

| Arvioitu euomääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen | | | |
|--|-------------|----------|----------|
| Toimenpide | 2025 | 2026 | 2027 |
| Elokuvatoiminnan tuki Kino Hakalinnalle poistetaan (2860 €), ja kulttuurityötä tekeville yhdistyksille kohdennettuihin vuosiavustuksiin lisätään 360 € | 2 500 | | |
| Kansalaisopistolle varatut vuokratulot poistetaan | 1 200 | | |
| Kunnan osuus hanketyöntekijän palkkakustannuksista (20 %) | -2 250 | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | 1450 | 0 | 0 |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Käyttökustannukset, netto €/asukas | 3,26 | 3,6 | 2,4 | 2,4 | 2,4 |
| Tapahtumien määrä | 15 | 10 | 10 | 10 | 10 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|------------------------------------|------------|----------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 0 | 0 | 0 |
| Määräaikainen henkilöstö | 0,4 | | 0,4 |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 0,4 | 0 | 0,4 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 0,4 | 0 | 0,4 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Kulttuuritoimi | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 7 070 | | | | | | |
| Maksutuotot | 70 | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | 7 000 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -56 535 | -47 551 | -47 551 | -45 515 | -43 015 | -40 763 | -40 763 |
| Henkilöstökulut | -10 923 | -1 041 | -1 041 | -3 138 | -3 138 | -886 | -886 |
| Palvelujen ostot | -40 455 | -40 160 | -40 160 | -39 737 | -37 237 | -37 237 | -37 237 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 784 | -1 650 | -1 650 | -1 640 | -1 640 | -1 640 | -1 640 |
| Avustukset | -3 360 | -3 500 | -3 500 | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Muut toimintakulut | -13 | -1 200 | -1 200 | | | | |
| TOIMINTAKATE | -49 465 | -47 551 | -47 551 | -45 515 | -43 015 | -40 763 | -40 763 |
| VUOSIKATE | -49 465 | -47 551 | -47 551 | -45 515 | -43 015 | -40 763 | -40 763 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -16 | | | -16 | -16 | -16 | -16 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -16 | | | -16 | -16 | -16 | -16 |
| TILIKAUDEN TULOS | -49 481 | -47 551 | -47 551 | -45 531 | -43 031 | -40 779 | -40 779 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -49 481 | -47 551 | -47 551 | -45 531 | -43 031 | -40 779 | -40 779 |
| VYÖRYTYSERÄT | -4 350 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -4 350 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -53 831 | -47 551 | -47 551 | -45 531 | -43 031 | -40 779 | -40 779 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|--|--|
| Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (kirjasto) | Lasten ja nuorten lukemisharrastuksen vahvistaminen | Lukemista edistävien tapahtumien määrä, tapahtumiin osallistuneiden henkilöiden lukumäärä ja lainattujen lasten- ja nuortenkirjojen määrä. | Järjestetään vähintään 10 lukutapahtumaa eri ikäryhmille, kasvatetaan osallistujamäärää 15 % verrattuna vuoteen 2024, ja lisätään lasten- ja nuortenkirjojen lainausmääriä 10 % vuoden 2024 tasosta. |
| Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut (kirjasto) | Pomarkun kirjaston kestävyyslupausten ja tiekartan laatiminen | Kestävän kehityksen tavoitteiden ja toimenpiteiden määrittely sekä kirjaston omien kestävyyslupausten valmistuminen ja tiekartan laatiminen. | Kestävyyslupaukset ja tiekartta on laadittu, ja ne sisältävät konkreettiset toimenpiteet kestävä kehityksen edistämiseksi. |

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALOUDEN TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

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

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Käyttökustannukset, netto €/asukas | 66,06 | 64,06 | 68,29 | 68,29 | 68,29 |
| Kirjastoaineistokulut, €/asukas | 9,03 | 11,52 | 11,73 | 11,73 | 11,73 |
| Käyttökustannukset (€) käyntiä kohti | 9,86 | 10,48 | 10 | 10 | 10 |
| Lainauksia asukasta kohti | 10,87 | 10,87 | 10,87 | 10,87 | 10,87 |
| Näyttelyiden lukumäärä | 11 | 9 | 9 | 9 | 9 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|------------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 2 | 1,5 | 1,5 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 2 | 1,5 | 1,5 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 2 | 1,5 | 1,5 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Kirjastotoimi | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 1 787 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Myyntituotot | 1 | | | | | | |
| Maksutuotot | 30 | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | 894 | | | | | | |
| Muut toimintatuotot | 862 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| TOIMINTAKULUT | -111 515 | -108 207 | -108 207 | -114 296 | -111 796 | -110 521 | -111 245 |
| Henkilöstökulut | -70 907 | -69 907 | -69 907 | -72 966 | -72 966 | -73 691 | -74 415 |
| Palvelujen ostot | -9 345 | -8 500 | -8 500 | -11 530 | -11 530 | -11 530 | -11 530 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -31 236 | -29 800 | -29 800 | -29 800 | -27 300 | -25 300 | -25 300 |
| Avustukset | -15 | | | | | | |
| Muut toimintakulut | -12 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -109 728 | -106 207 | -106 207 | -112 296 | -109 796 | -108 521 | -109 245 |
| VUOSIKATE | -109 728 | -106 207 | -106 207 | -112 296 | -109 796 | -108 521 | -109 245 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 | -5 113 |
| TILIKAUDEN TULOS | -114 841 | -111 320 | -111 320 | -117 409 | -114 909 | -113 633 | -114 358 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -114 841 | -111 320 | -111 320 | -117 409 | -114 909 | -113 633 | -114 358 |
| VYÖRYTYSERÄT | -26 687 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -26 687 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -141 528 | -111 320 | -111 320 | -117 409 | -114 909 | -113 633 | -114 358 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

TILIVELVOLLINEN:

Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Tekninen lautakunnan tehtäviin kuuluvat: tiet ja liikenneasiat, jätehuolto, tilahallinto, ruokapalvelut, maa- ja metsätilat, vesihuoltolaitos ja kaukolämpö, yksityistiet ja yksityistielain mukaiset tieviranomaisen tehtävät, maankäyttö- ja rakennuslaissa rakennusviranomaiselle säädetty tehtävät sekä luonnonsuojelulain mukaan kunnalle kuluvat tehtävät ja kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle säädetty tehtävät. Tekninen lautakunta toteuttaa ja ylläpitää teknisiä toimintamahdollisuuksia kunnan omalle organisaatiolle sekä omalta osaltaan kunnan asukkaille sekä yrityksille. Tekninen lautakunta vastaa kunnan kiinteistöjen sekä rakennetun ympäristön ylläpidosta ja rakentamisesta. Tekninen lautakunta vastaa kunnan toimitilojen puhtaanapidosta sekä ateriapalveluista. Teknisen lautakunnan vastuualueeseen kuuluu myös Vuodesta 2021 alkaen vastuualueeseen kuuluu myös kaavoitus. Tekninen lautakunta vastaa omalta osaltaan seudullisesta yhteistyöstä ja yhteistyöstä valtion virastojen kanssa. Vakituinen henkilöstömäärä vuoden 2024 lopussa yhteensä 17 henkilöä.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|------------|-------------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| TEKNINEN LAUTAKUNTA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 1 702 564 | 1 736 640 | 1 736 640 | 1 739 870 | 1 682 870 | 1 657 380 | 1 666 070 |
| Myyntituotot | 1 114 049 | 1 154 640 | 1 154 640 | 1 179 370 | 1 272 370 | 1 246 880 | 1 256 470 |
| Maksutuotot | 8 125 | 11 500 | 11 500 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 5 100 |
| Muut toimintatuotot | 580 389 | 570 500 | 570 500 | 554 500 | 404 500 | 404 500 | 404 500 |
| TOIMINTAKULUT | -2 461 799 | -2 378 631 | -2 493 631 | -2 511 645 | -2 505 645 | -2 478 325 | -2 480 025 |
| Henkilöstökulut | -821 139 | -835 261 | -835 261 | -753 074 | -733 074 | -733 074 | -733 074 |
| Palvelujen ostot | -714 977 | -523 350 | -581 350 | -593 301 | -621 301 | -593 801 | -594 301 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -913 437 | -1 008 800 | -1 065 800 | -1 154 100 | -1 140 100 | -1 140 280 | -1 141 480 |
| Avustukset | -2 432 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 |
| Muut toimintakulut | -9 813 | -7 720 | -7 720 | -7 670 | -7 670 | -7 670 | -7 670 |
| TOIMINTAKATE | -759 235 | -641 991 | -756 991 | -771 775 | -822 775 | -820 945 | -813 955 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -29 065 | -30 093 | -30 093 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| Muut rahoitustuotot | 1 073 | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | -30 138 | -30 093 | -30 093 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| VUOSIKATE | -788 300 | -672 084 | -787 084 | -801 853 | -852 853 | -851 023 | -844 033 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -384 405 | -404 415 | -404 415 | -383 712 | -383 712 | -373 334 | -361 718 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -384 405 | -404 415 | -404 415 | -383 712 | -383 712 | -373 334 | -361 718 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 172 705 | -1 076 499 | -1 191 499 | -1 185 565 | -1 236 565 | -1 224 356 | -1 205 751 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -1 172 705 | -1 076 499 | -1 191 499 | -1 185 565 | -1 236 565 | -1 224 356 | -1 205 751 |
| VYÖRYTYSERÄT | 599 016 | | | | | | |
| Vyörytystuotot | 927 441 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -328 425 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -573 689 | -1 076 499 | -1 191 499 | -1 185 565 | -1 236 565 | -1 224 356 | -1 205 751 |

TA 2025**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 kaksi, tekninen johtaja ja toimistos sihteeri (työpanos yht. n. 1 henkilötyövuosi).

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|--------------------------------|--|
| Talouden tasapainottaminen ja omistajapolitiikka: Tekninen toimiala on mukana kunnan talouden tasapainotuksessa | Toimiala pysyy talousarvion toimintakatteessa | Talousarviossa pysyminen. | Toimintakate talousarvion mukainen. |
| Vastuullinen taloudenpito/ Pidemmän aikavälin talousvaikutusten huomioiminen päätöksenteossa | Sote- ja pela-kiinteistöjen omistusjärjestelyiden muutokset omistajapolitiikan ja hyvinvointialueen vuokraamien tilojen mukaisesti | Toteutuu/Ei toteudu | Sote- ja pela-kiinteistöjen yhtiöittäminen vuokraneuvotteluiden lopputuloksen mukaisesti |
| Osaava, hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö: Toimialan asioita esitellään henkilöstölle | Henkilöstölle kerrotaan avoimesti toimialan/ kunnan asioista. | Pidetään työpaikka-palavereita | Henkilöstölle kerrotaan avoimesti toimialan/ kunnan asioista. |

TOIMINNALLISET MUUTOKSET JA TALouden TASAPAINO TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLE

| Arvioitu euromääräinen muutos verrattuna edelliseen vuoteen | | | |
|---|----------------|----------|----------|
| Toimenpide | 2025 | 2026 | 2027 |
| Sote-kiinteistöjen yhtiöittämiset | -20 000 | 0 | 0 |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | -20 000 | 0 | 0 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|-------------|
| Vakinainen henkilöstö | 1 | 1 | 1,05 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1 | 1 | 1,05 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1 | 1 | 1,05 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Teknisen toimen hallinto | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 100 | | | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Myyntituotot | 100 | | | 50 | 50 | 50 | 50 |
| TOIMINTAKULUT | -105 356 | -97 912 | -97 912 | -93 880 | -113 880 | -93 860 | -93 860 |
| Henkilöstökulut | -91 784 | -81 242 | -81 242 | -79 230 | -79 230 | -79 230 | -79 230 |
| Palvelujen ostot | -12 773 | -13 870 | -13 870 | -12 700 | -32 700 | -12 700 | -12 700 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -775 | -2 750 | -2 750 | -1 900 | -1 900 | -1 880 | -1 880 |
| Muut toimintakulut | -24 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| TOIMINTAKATE | -105 256 | -97 912 | -97 912 | -93 830 | -113 830 | -93 810 | -93 810 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -61 | -15 | -15 | | | | |
| Muut rahoituskulut | -61 | -15 | -15 | | | | |
| VUOSIKATE | -105 317 | -97 927 | -97 927 | -93 830 | -113 830 | -93 810 | -93 810 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -940 | | | -813 | -813 | -748 | -695 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -940 | | | -813 | -813 | -748 | -695 |
| TILIKAUDEN TULOS | -106 257 | -97 927 | -97 927 | -94 642 | -114 642 | -94 558 | -94 505 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -106 257 | -97 927 | -97 927 | -94 642 | -114 642 | -94 558 | -94 505 |
| VYÖRYTYSERÄT | -14 715 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -14 715 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -120 972 | -97 927 | -97 927 | -94 642 | -114 642 | -94 558 | -94 505 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|--|--|
| Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen. | Käyttöikänsä päässä olevia/vaurioituneita rakenteita ja päällysteitä korjataan. | Katujen kunnostukseen varatut määrärahat | Pyritään tekemään korjauksia määrärahojen puitteissa |
| Liikenneväylät ylläpidetään toimivalla ja turvallisella tasolla | Katujen ja kevyen liikenteen väylien hiekoituksella torjutaan liukastumisvahinkoja | Korvattavien liukastumis-onnettomuuksien 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 kunnon seurauksena. Määräaikaistarkastukset pidetty. |

SUORITETIEDOT

| Suorite | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Katuvalaistus/ sähkö | 46000 | 36000 | 36000 | 36000 | 36000 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | | | 0,2 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 0 | 0 | 0,2 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | | | 0,2 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tiet ja jätehuolto | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 3 397 | 650 | 650 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| Myyntituotot | 3 397 | 650 | 650 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| TOIMINTAKULUT | -176 185 | -153 694 | -153 694 | -166 957 | -162 957 | -162 957 | -162 957 |
| Henkilöstökulut | -6 827 | -9 174 | -9 174 | -9 057 | -9 057 | -9 057 | -9 057 |
| Palvelujen ostot | -111 699 | -93 370 | -93 370 | -115 600 | -115 600 | -115 600 | -115 600 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -52 024 | -44 850 | -44 850 | -36 150 | -32 150 | -32 150 | -32 150 |
| Avustukset | -2 432 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 | -3 500 |
| Muut toimintakulut | -3 203 | -2 800 | -2 800 | -2 650 | -2 650 | -2 650 | -2 650 |
| TOIMINTAKATE | -172 787 | -153 044 | -153 044 | -166 357 | -162 357 | -162 357 | -162 357 |
| VUOSIKATE | -172 787 | -153 044 | -153 044 | -166 357 | -162 357 | -162 357 | -162 357 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -86 427 | -99 736 | -99 736 | -77 343 | -77 343 | -69 994 | -63 933 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -86 427 | -99 736 | -99 736 | -77 343 | -77 343 | -69 994 | -63 933 |
| TILIKAUDEN TULOS | -259 215 | -252 781 | -252 781 | -243 700 | -239 700 | -232 351 | -226 290 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -259 215 | -252 781 | -252 781 | -243 700 | -239 700 | -232 351 | -226 290 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -259 215 | -252 781 | -252 781 | -243 700 | -239 700 | -232 351 | -226 290 |

TA 2025**POMARKUNKUNTA**

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: **TILAHALLINTO**

TILIVELVOLLINEN: Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Tilahallinto huolehtii kunnan omistamien rakennusten, talotekniikan ja piha-alueiden rakennuttamisesta ja ylläpidosta.

- Kunnan omistamien ja kunnan käytössä olevien kiinteistöjen puhtaanapito.
- Kunnan omistamien vuokratilayhtiöiden isännöinti.
- Satakunnanhyvinvointialue, Satakunnan pelastuslaitos ja muut hallintokunnat käyttävät pääasiassa kunnan kiinteistöjä

Vuoden 2023 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 17 500 m²

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 2024 lopussa henkilötyövuosien mukaan seuraavasti: 6 laitoshuoltajaa ja 4 kiinteistöhoitajaa.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|--|-----------------------------------|
| 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 | Suoritetut korjaukset |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|------------------------------------|
| Turvallinen elinympäristö | Tiloja huolletaan päivittäin mitoituksien mukaisesti | Palautteet | Negatiivisten palautteiden määrä 0 |
|---------------------------|--|------------|------------------------------------|

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 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Hyvinvointialueen tilavuokramuutokset | -150 000 | | |
| | | | |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | -150 000 | 0 | 0 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|------------|-------------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 9,5 | 10,5 | 8,5 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 9,5 | 10,5 | 8,5 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 9,5 | 10,5 | 8,5 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Tilahallinto | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 601 560 | 600 500 | 600 500 | 595 400 | 445 400 | 445 400 | 445 400 |
| Myyntituotot | 37 800 | 33 400 | 33 400 | 43 400 | 43 400 | 43 400 | 43 400 |
| Muut toimintatuotot | 563 760 | 567 100 | 567 100 | 552 000 | 402 000 | 402 000 | 402 000 |
| TOIMINTAKULUT | -937 961 | -916 691 | -916 691 | -906 651 | -901 651 | -894 351 | -896 051 |
| Henkilöstökulut | -370 329 | -384 291 | -384 291 | -312 171 | -309 171 | -309 171 | -309 171 |
| Palvelujen ostot | -302 384 | -127 500 | -127 500 | -144 480 | -152 480 | -144 980 | -145 480 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -261 791 | -402 100 | -402 100 | -446 300 | -436 300 | -436 500 | -437 700 |
| Muut toimintakulut | -3 457 | -2 800 | -2 800 | -3 700 | -3 700 | -3 700 | -3 700 |
| TOIMINTAKATE | -336 401 | -316 191 | -316 191 | -311 251 | -456 251 | -448 951 | -450 651 |
| VUOSIKATE | -336 401 | -316 191 | -316 191 | -311 251 | -456 251 | -448 951 | -450 651 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -130 857 | -103 929 | -103 929 | -125 949 | -125 949 | -124 748 | -120 439 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -130 857 | -103 929 | -103 929 | -125 949 | -125 949 | -124 748 | -120 439 |
| TILIKAUDEN TULOS | -467 258 | -420 120 | -420 120 | -437 200 | -582 200 | -573 698 | -571 090 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -467 258 | -420 120 | -420 120 | -437 200 | -582 200 | -573 698 | -571 090 |
| VYÖRYTYSERÄT | 638 770 | | | | | | |
| Vyörytystuotot | 927 441 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -288 671 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | 171 513 | -420 120 | -420 120 | -437 200 | -582 200 | -573 698 | -571 090 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--------------------------------------|--|--|
| 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 | Toteutuu/Ei toteudu | Vuokrattujen neliöiden määrä vähintään vuoden 2024 tasolla |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Maa- ja metsätilat | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 108 523 | 102 500 | 102 500 | 51 200 | 101 200 | 51 200 | 51 200 |
| Myyntituotot | 104 661 | 100 500 | 100 500 | 50 200 | 100 200 | 50 200 | 50 200 |
| Muut toimintatuotot | 3 862 | 2 000 | 2 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| TOIMINTAKULUT | -4 120 | -5 720 | -35 720 | -12 770 | -12 770 | -12 770 | -12 770 |
| Palvelujen ostot | -2 921 | -4 800 | -34 800 | -12 300 | -12 300 | -12 300 | -12 300 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -908 | -750 | -750 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| Muut toimintakulut | -292 | -170 | -170 | -170 | -170 | -170 | -170 |
| TOIMINTAKATE | 104 404 | 96 780 | 66 780 | 38 430 | 88 430 | 38 430 | 38 430 |
| VUOSIKATE | 104 404 | 96 780 | 66 780 | 38 430 | 88 430 | 38 430 | 38 430 |
| TILIKAUDEN TULOS | 104 404 | 96 780 | 66 780 | 38 430 | 88 430 | 38 430 | 38 430 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | 104 404 | 96 780 | 66 780 | 38 430 | 88 430 | 38 430 | 38 430 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | 104 404 | 96 780 | 66 780 | 38 430 | 88 430 | 38 430 | 38 430 |

TA 2025

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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|--|-----------------------------|---|
| Vesilaitoksen tulos vesihuoltolain mukaiseksi | Vesilaitoksen tulos paranee edellisvuodesta. | Vesilaitoksen 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 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Vesijohtoverkon vuotojen vähentäminen | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Jäte- ja hulevesien ohjauksen tehostaminen | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| MUUTOKSET YHTEENSÄ | -15 000 | -15 000 | -15 000 |

| Henkilöstön lukumäärä 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|------------|------------|-------------|
| Vakinainen henkilöstö | 1,5 | 1,5 | 1,65 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 1,5 | 1,5 | 1,65 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 1,5 | 1,5 | 1,65 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Vesihuoltolaitos | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | 372 967 | 398 100 | 398 100 | 406 300 | 449 300 | 465 000 | 465 700 |
| Myyntituotot | 371 267 | 396 700 | 396 700 | 404 800 | 447 800 | 463 500 | 464 200 |
| Muut toimintatuotot | 1 700 | 1 400 | 1 400 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| TOIMINTAKULUT | -479 943 | -408 733 | -463 733 | -468 632 | -468 632 | -468 632 | -468 632 |
| Henkilöstökulut | -107 393 | -103 073 | -103 073 | -102 042 | -102 042 | -102 042 | -102 042 |
| Palvelujen ostot | -216 516 | -183 010 | -211 010 | -213 990 | -213 990 | -213 990 | -213 990 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -154 960 | -121 250 | -148 250 | -151 500 | -151 500 | -151 500 | -151 500 |
| Muut toimintakulut | -1 074 | -1 400 | -1 400 | -1 100 | -1 100 | -1 100 | -1 100 |
| TOIMINTAKATE | -106 975 | -10 633 | -65 633 | -62 332 | -19 332 | -3 632 | -2 932 |
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT | -29 004 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| Muut rahoitustuotot | 1 073 | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| VUOSIKATE | -135 980 | -40 710 | -95 710 | -92 410 | -49 410 | -33 710 | -33 010 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -153 252 | -176 848 | -176 848 | -167 592 | -167 592 | -166 036 | -165 036 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -153 252 | -176 848 | -176 848 | -167 592 | -167 592 | -166 036 | -165 036 |
| TILIKAUDEN TULOS | -289 232 | -217 558 | -272 558 | -260 002 | -217 002 | -199 746 | -198 046 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -289 232 | -217 558 | -272 558 | -260 002 | -217 002 | -199 746 | -198 046 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -289 232 | -217 558 | -272 558 | -260 002 | -217 002 | -199 746 | -198 046 |
| VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -289 232 | -217 558 | -272 558 | -260 002 | -217 002 | -199 746 | -198 046 |

| Vesilaitoksen tuloslaskelma | TP 2023 | TA2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Liikevaihto | 371 267 | 396 700 | 447 800 | 463 500 | 464 200 |
| Myyntituotot | 371 267 | 396 700 | 447 800 | 463 500 | 464 200 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 1 700 | 1 400 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Muut toimintatuotot | 1 700 | 1 400 | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| Materiaalit ja palvelut | -371 476 | -304 260 | -365 490 | -365 490 | -365 490 |
| Ostot tilikauden aikana | -154 960 | -121 250 | -151 500 | -151 500 | -151 500 |
| Palvelujen ostot | -216 516 | -183 010 | -213 990 | -213 990 | -213 990 |
| Henkilöstökulut | -107 393 | -103 073 | -102 042 | -102 042 | -102 042 |
| Palkat ja palkkiot | -89 177 | -85 142 | -84 500 | -84 500 | -84 500 |
| Henkilösivukulut | | | | | |
| Eläkekulut | -15 168 | -14 738 | -14 627 | -14 627 | -14 627 |
| Muut henkilösivukulut | -3 048 | -3 193 | -2 915 | -2 915 | -2 915 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -153 252 | -176 848 | -167 592 | -166 036 | -165 036 |
| Suunn. mukaiset poistot | -153 252 | -176 848 | -167 592 | -166 036 | -165 036 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -1 074 | -1 400 | -1 100 | -1 100 | -1 100 |
| Vuokrat | -100 | -100 | 0 | 0 | 0 |
| Muut kulut | -974 | -1 300 | -1 100 | -1 100 | -1 100 |
| LIIKEYLIJÄÄMÄ/-ALIJÄÄMÄ | -260 226 | -187 481 | -186 924 | -169 668 | -167 968 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -29 005 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| Muut rahoitustuotot | 1 073 | 0 | | | |
| Muut rahoituskulut | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | -289 230 | -217 558 | -217 002 | -199 746 | -198 046 |

VESILAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

| | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Liikeyli-/alijäämä | -260 226 | -187 481 | -186 924 | -169 668 | -167 968 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 153 252 | 176 848 | 167 592 | 166 036 | 165 036 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -29 005 | -30 078 | -30 078 | -30 078 | -30 078 |
| | -135 979 | -40 711 | -49 410 | -33 710 | -33 010 |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -206 260 | -70 000 | -70 000 | -70 000 | -70 000 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | | | | | |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot | | | | | |
| | -206 260 | -70 000 | -70 000 | -70 000 | -70 000 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -342 239 | -110 711 | -119 410 | -103 710 | -103 010 |
| Antolainasaamisten lisäys | -10 895 | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Saamisten muutokset | -47 140 | | | | |
| Yhdystilivelan muutos | 394 479 | 110 711 | 119 410 | 103 710 | 103 010 |
| Korottomien velkojen muutos muilta (liitt.maksut ym.) | 5 795 | | | | |
| | 353 134 | 110 711 | 119 410 | 103 710 | 103 010 |
| Rahoituksen rahavirta | 342 239 | 110 711 | 119 410 | 103 710 | 103 010 |
| Rahavarojen muutos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Yhdystili 31.12. | 0 | | | | |
| Yhdystili 1.1. | 0 | | | | |
| | 0 | | | | |

Vesilaitoksen investoinnit on esitetty koko kunnan investointisuunnitelmassa

TA 2025**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.

Määräaikainen lämmöntuottosopimus on voimassa 30.6.2025 saakka. Tämän jälkeen on vielä epävarmaa, palataanko alkuperäisiin sopimusehtoihin, vai tuleeeko lämmöntuoton järjestämiseen muita muutoksia.

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|---|-----------------------------|---|
| 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 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|----------|----------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | | | 0,3 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 0 | 0 | 0,3 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | | | 0,3 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Lämpölaitokset | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------|-------------------------|---------------------|------------|----------|----------|----------|
| TOIMINTATUOTOT | 254 182 | 253 000 | 253 000 | 308 000 | 308 000 | 309 000 | 310 000 |
| Myyntituotot | 254 182 | 253 000 | 253 000 | 308 000 | 308 000 | 309 000 | 310 000 |
| TOIMINTAKULUT | -297 733 | -288 946 | -318 946 | -370 524 | -370 524 | -370 524 | -370 524 |
| Henkilöstökulut | -28 566 | -27 616 | -27 616 | -28 124 | -28 124 | -28 124 | -28 124 |
| Palvelujen ostot | -10 996 | -16 680 | -16 680 | -16 200 | -16 200 | -16 200 | -16 200 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -256 628 | -244 150 | -274 150 | -326 200 | -326 200 | -326 200 | -326 200 |
| Muut toimintakulut | -1 543 | -500 | -500 | | | | |
| TOIMINTAKATE | -43 551 | -35 946 | -65 946 | -62 524 | -62 524 | -61 524 | -60 524 |
| VUOSIKATE | -43 551 | -35 946 | -65 946 | -62 524 | -62 524 | -61 524 | -60 524 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -11 309 | -23 902 | -23 902 | -10 846 | -10 846 | -10 638 | -10 445 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -11 309 | -23 902 | -23 902 | -10 846 | -10 846 | -10 638 | -10 445 |
| TILIKAUDEN TULOS | -54 860 | -59 849 | -89 849 | -73 370 | -73 370 | -72 162 | -70 969 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -54 860 | -59 849 | -89 849 | -73 370 | -73 370 | -72 162 | -70 969 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -54 860 | -59 849 | -89 849 | -73 370 | -73 370 | -72 162 | -70 969 |

TA 2025

POMARKUNKUNTA

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: **RAKENNUSVALVONTA**

TILIVELVOLLINEN: Tekninen johtaja

TOIMINTA-AJATUS:

Rakennustoiminnan valvonta ja ohjaaminen lainsäädännön, kestävän kehityksen ja viihtyisän asuinympäristön 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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|--|---|-----------------------------|------------------|
| Taata kuntalaisille hyviä ja edullisia rakennusvalvonnan palveluja lyhyellä odotusajalla, asiakaspalvelun tärkeyttä noudattaen | Mahdollisimman lyhyet käsittelyajat rakennusluvissa | Käsittelyaika | |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Rakennusvalvonta | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| TOIMINTATUOTOT | 8 675 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Maksutuotot | 8 675 | 10 000 | 10 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| TOIMINTAKULUT | -58 643 | -75 912 | -75 912 | -74 320 | -57 320 | -57 320 | -57 320 |
| Henkilöstökulut | -37 416 | -36 992 | -36 992 | -36 470 | -19 470 | -19 470 | -19 470 |
| Palvelujen ostot | -21 146 | -38 120 | -38 120 | -37 250 | -37 250 | -37 250 | -37 250 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -81 | -800 | -800 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| TOIMINTAKATE | -49 968 | -65 912 | -65 912 | -69 320 | -52 320 | -52 320 | -52 320 |
| VUOSIKATE | -49 968 | -65 912 | -65 912 | -69 320 | -52 320 | -52 320 | -52 320 |
| TILIKAUDEN TULOS | -49 968 | -65 912 | -65 912 | -69 320 | -52 320 | -52 320 | -52 320 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -49 968 | -65 912 | -65 912 | -69 320 | -52 320 | -52 320 | -52 320 |
| VYÖRYTYSERÄT | -9 261 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -9 261 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -59 229 | -65 912 | -65 912 | -69 320 | -52 320 | -52 320 | -52 320 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|--|-----------------------------|---|
| 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 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|---------|-------------------------|---------------------|------------|---------|---------|---------|
| TOIMINTATUOTOT | -550 | 1 800 | 1 800 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 100 |
| Myyntituotot | | 300 | 300 | | | | |
| Maksutuotot | -550 | 1 500 | 1 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 100 |
| TOIMINTAKULUT | -15 380 | -15 150 | -15 150 | -14 000 | -14 000 | -14 000 | -14 000 |
| Palvelujen ostot | -15 380 | -15 050 | -15 050 | -14 000 | -14 000 | -14 000 | -14 000 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | | -100 | -100 | | | | |
| TOIMINTAKATE | -15 930 | -13 350 | -13 350 | -13 000 | -13 000 | -13 000 | -13 900 |
| VUOSIKATE | -15 930 | -13 350 | -13 350 | -13 000 | -13 000 | -13 000 | -13 900 |
| TILIKAUDEN TULOS | -15 930 | -13 350 | -13 350 | -13 000 | -13 000 | -13 000 | -13 900 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -15 930 | -13 350 | -13 350 | -13 000 | -13 000 | -13 000 | -13 900 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -15 930 | -13 350 | -13 350 | -13 000 | -13 000 | -13 000 | -13 900 |

TA 2025**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 2025

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite 2025 | Arviointikriteeri / mittari | Tavoitetaso 2025 |
|---|---|--|---------------------|
| 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 2023–2025 | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 |
|---|------------|------------|------------|
| Vakinainen henkilöstö | 4,5 | 4,5 | 4,5 |
| Määräaikainen henkilöstö | | | |
| Työllistetyt | | | |
| Henkilöstön lukumäärä yhteensä | 4,5 | 4,5 | 4,5 |
| | | | |
| Henkilötyövuosia käytössä yhteensä | 4,5 | 4,5 | 4,5 |

TALOUDELLISET TAVOITTEET

| Ravintopalvelut | TP 2023 | Alkuperäinen TA 2024 | Muutettu TA 2024 | Esitys LTK | TA2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|-----------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT | 353 708 | 370 090 | 370 090 | 372 320 | 372 320 | 380 130 | 388 020 |
| Myyntituotot | 342 641 | 370 090 | 370 090 | 372 320 | 372 320 | 380 130 | 388 020 |
| Muut toimintatuotot | 11 067 | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | -386 478 | -415 873 | -415 873 | -403 912 | -403 912 | -403 912 | -403 912 |
| Henkilöstökulut | -178 824 | -192 873 | -192 873 | -185 981 | -185 981 | -185 981 | -185 981 |
| Palvelujen ostot | -21 162 | -30 950 | -30 950 | -26 781 | -26 781 | -26 781 | -26 781 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -186 271 | -192 050 | -192 050 | -191 150 | -191 150 | -191 150 | -191 150 |
| Muut toimintakulut | -221 | | | | | | |
| TOIMINTAKATE | -32 771 | -45 783 | -45 783 | -31 592 | -31 592 | -23 782 | -15 892 |
| VUOSIKATE | -32 771 | -45 783 | -45 783 | -31 592 | -31 592 | -23 782 | -15 892 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | -1 619 | | | -1 170 | -1 170 | -1 170 | -1 170 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 619 | | | -1 170 | -1 170 | -1 170 | -1 170 |
| TILIKAUDEN TULOS | -34 390 | -45 783 | -45 783 | -32 762 | -32 762 | -24 952 | -17 062 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ | -34 390 | -45 783 | -45 783 | -32 762 | -32 762 | -24 952 | -17 062 |
| VYÖRYTYSERÄT | -15 778 | | | | | | |
| Vyörytyskulut | -15 778 | | | | | | |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN | -50 168 | -45 783 | -45 783 | -32 762 | -32 762 | -24 952 | -17 062 |

INVESTOINNIT 2025-2027

Investointiosa 2025-2027

| Investointiprojektin nimi | MTA 2024 | Määräraha- ehdotus TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|---|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| TALONRAKENNUS JA KIIINTEISTÖT | | | | |
| Kiinteistöstrategian mukaisia korjauksia | | | 55 000 | 70 000 |
| 1.1.2025 voimaan tuleva laki autojen latauspisteistä. | | | | |
| -Suunnittelu virasto, ylä-aste, törmälä. | | | | |
| -Toteutus monitoimihalli. | | 15 000 | | |
| | | | | |
| TIET JA KUNNALLISTEKNIikka | | | | |
| Kaavateiden päällystys | | | 50 000 | |
| Koulutien turvalliseksi saattaminen/leventäminen | 10 000 | 170 000 | | |
| | | | | |
| VESILAITOS | | | | |
| Vesiverkosto | 85 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Viemäriverkosto | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| | | | | |
| Investointimenot yhteensä | 135 000 | 255 000 | 175 000 | 140 000 |
| | | | | |
| Investointitulot | | | | |
| | | | | |
| Investointitulot yhteensä | | | | |
| Investoinnit, netto | 135 000 | 255 000 | 175 000 | 140 000 |
| | | | | |