



POMARKKU

Pomarkun kunnan

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2026–2027

Kunnanhallitus 26.11.2024/ 207 §
Valtuusto 12.12.2024/ 53 §

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
TOIMIELIN: KUNNANVALTUUSTO	26
TOIMIELIN: KUNNANHALLITUS	27
TOIMIELIN: KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA	45
TOIMIELIN: HYVINVOINTILAUTAKUNTA	57
TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA	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 maankäyttöpöliitiikalla sekä elinvoimaisuutta ja positiivista kuntakuvaa vahvistavan viestinnän toteuttaminen. Tavoitteena on myös henkilöstön ammattitaidon ja ajantasaisen osaamisen ylläpitäminen kouluttautumisen ja työssäöppimisen 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 0,78 milj. euroa alijäämäiseksi. Vuosikate jää tasapainotustoimien jälkeen edelleen 0,12 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 lisäykset, tarkistukset ja sijaismäärärajojen vähennykset: 37 000 euroa
- Palveluiden ostojen menovähennys toimialoilta: 13 000 euroa
- Aineiden ja tarvikkeiden menovähennys toimialoilta: 19 000 euroa
- Muiden toimintakulujen vähennykset: 15 000 euroa
- Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksien lisäys: 50 000 euroa

Muutosten ja tarkistusten jälkeen talousarvio on 783 724 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 4 254 000 euroa. Henkilöstömenot laskevat 4,38 % vuoden 2024 talousarvioon nähden. Palkkasumman laskua selittää keskeisesti kevään yhteistoimintamenettelyn perusteella tehdyt henkilöstöjärjestelyt. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden muutos on 3,58 %.

Henkilöstömenojen osuus kokonaismenoista kasvoi merkittävästi vuonna 2023 alkaen, kun sote-menoista aiheutuvat palveluiden ostot siirtyivät hyvinvointialueelle. Vuoden 2025 talousarviossa henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on 51,3 %. 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	3 433
Henkilöstösivukulut	936	994	999	851	879	821
Henkilöstömenojen korjaukset	-27	-25	-44	-62	0	0
Yhteensä	4 089	4 438	4 603	4 412	4 449	4 254
muutos	-2,87 %	8,56 %	3,72 %	-4,16 %	0,83 %	-4,38 %

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 130 000 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 100 000 euroa vuonna 2025 vuoteen 2024 nähden.

Pomarkun vuoden 2025 valtionosuuden kokonaismääräksi on arvioitu Kuntaliiton ja VM:n ennakkolaskelmien perusteella 1 750 000 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	400
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	1 750
muutos	-3,35 %	-0,86 %	9,48 %	-74,70 %	-28,48 %	15,13 %

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 käyttömaksuihin esitetään 15 %:n korotusta 1.4.2025 alkaen.

Vuosikate

Talousarvioehdotuksen mukaan Pomarkun vuosikate vuonna 2025 on 120 726 euroa negatiivinen. Vähimmäistason talouden tasapaino edellyttää, että vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot. Talousarvion vuosikate on 0,78 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 1 455 000 euroa. Lainanlyhennykset ovat 1 059 000 euroa, joten kokonaislainamäärä kasvaa ensi vuonna 396 000 euroa. Talousarvion mukaan kunnan lainamäärä vuoden 2025 lopussa on noin 7 536 000 euroa eli 3 865 €/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	7 536
Lainaa euroa/asukas	1 825	2 033	2 744	3 430	3 662	3 865

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 275 000 euroa. Merkittävin investointivaraus talousarviossa on 170 000 euron määräraha koulutien leventämiseen. Muita tie- ja ympäristörakentamishankkeita ei ole suunniteltu vuodelle 2025. Vesilaitosinvestointien kokonaismäärä on 90 000 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 600 000 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 578 000 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 461 000 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 merkittävälle 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

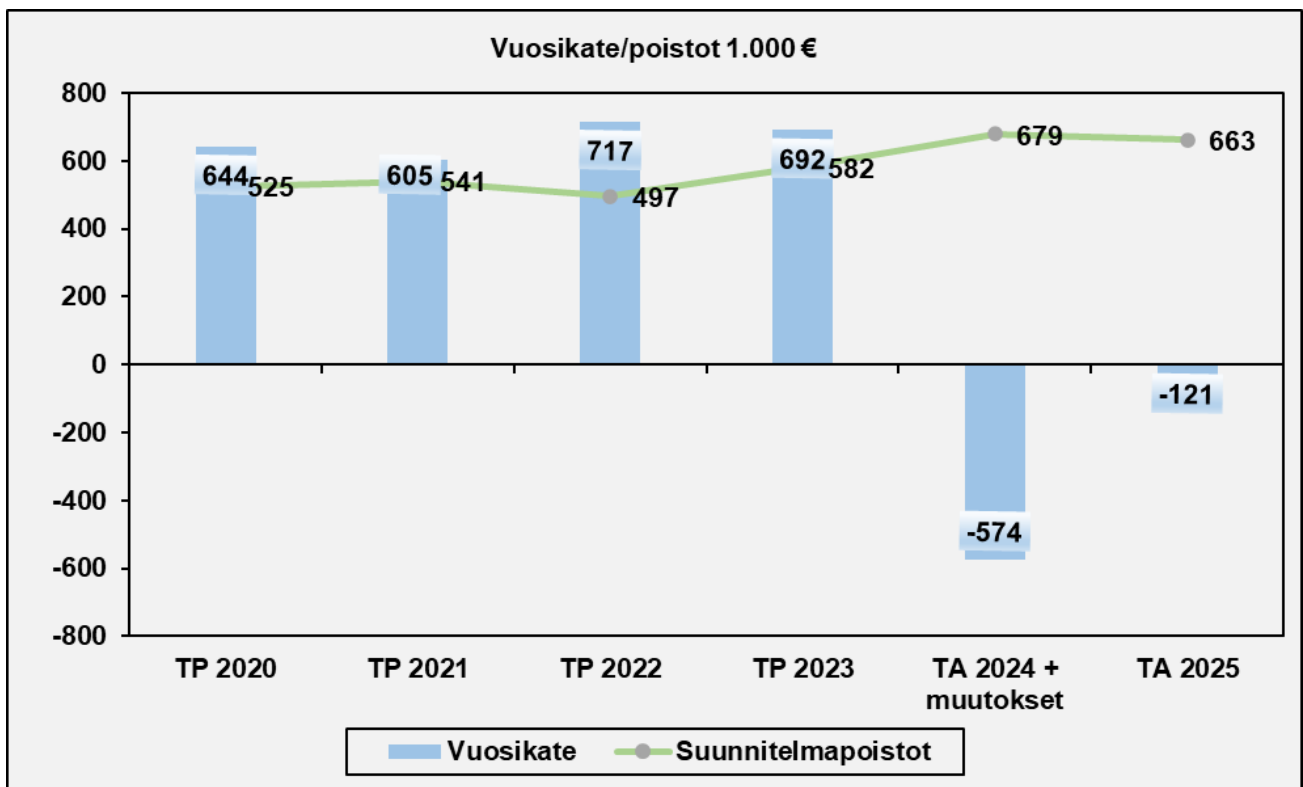
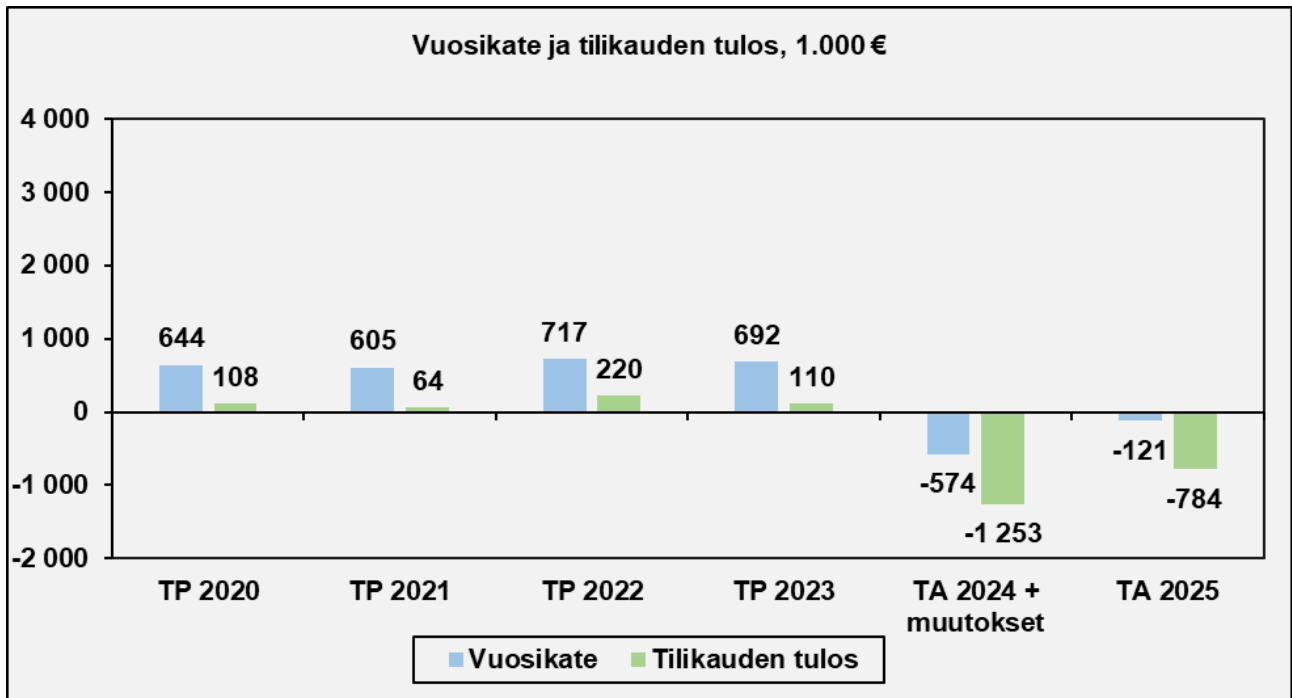
investointipaineet pysyvät edelleen mittavina. Heikkenevä taloustilanne korostaa kuitenkin investointien tarveharkinnan tärkeyttä.

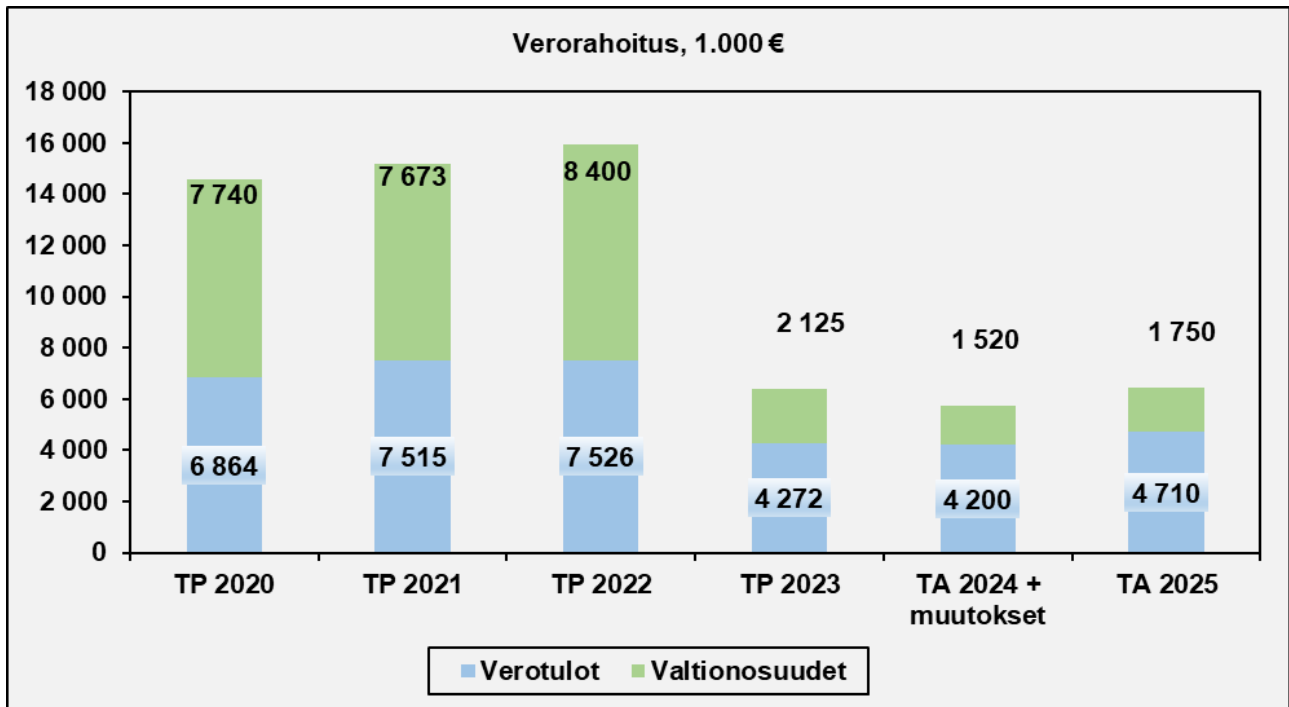
Pomarkun kunnan näkymät tuleville vuosille erittäin haasteelliset. Valtion koronatuken päättyminen sekä sote-uudistuksessa verorahoitus pohjaan tehdyt muutokset ovat heikentäneet talouden tasapainoa oleellisesti lyhyellä aikavälillä. Verorahoituksen alenema lisää merkittävästi tarvetta sekä tulopohjan 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.

TUOSLASKELMA 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	-8 293 401	0,80 %	5,50 %
Henkilöstökulut	-4 411 751	-4 448 562	-4 253 858	-4,38 %	-3,58 %
Palkat ja palkkiot	-3 560 450	-3 569 814	-3 433 351	-3,82 %	-3,57 %
Henkilöstösivukulut	-851 301	-878 748	-820 506	-6,63 %	-3,62 %
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	-6 446 426	4,25 %	14,32 %
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	1 750 000	15,13 %	-17,66 %
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	-120 726	-78,97 %	-117,44 %
Poistot ja arvonalentumiset	-582 067	-679 090	-662 997	-2,37 %	13,90 %
Tilikauden tulos	109 994	-1 253 201	-783 724	-37,46 %	-812,52 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	109 994	-1 253 201	-783 724	-37,46 %	-812,52 %



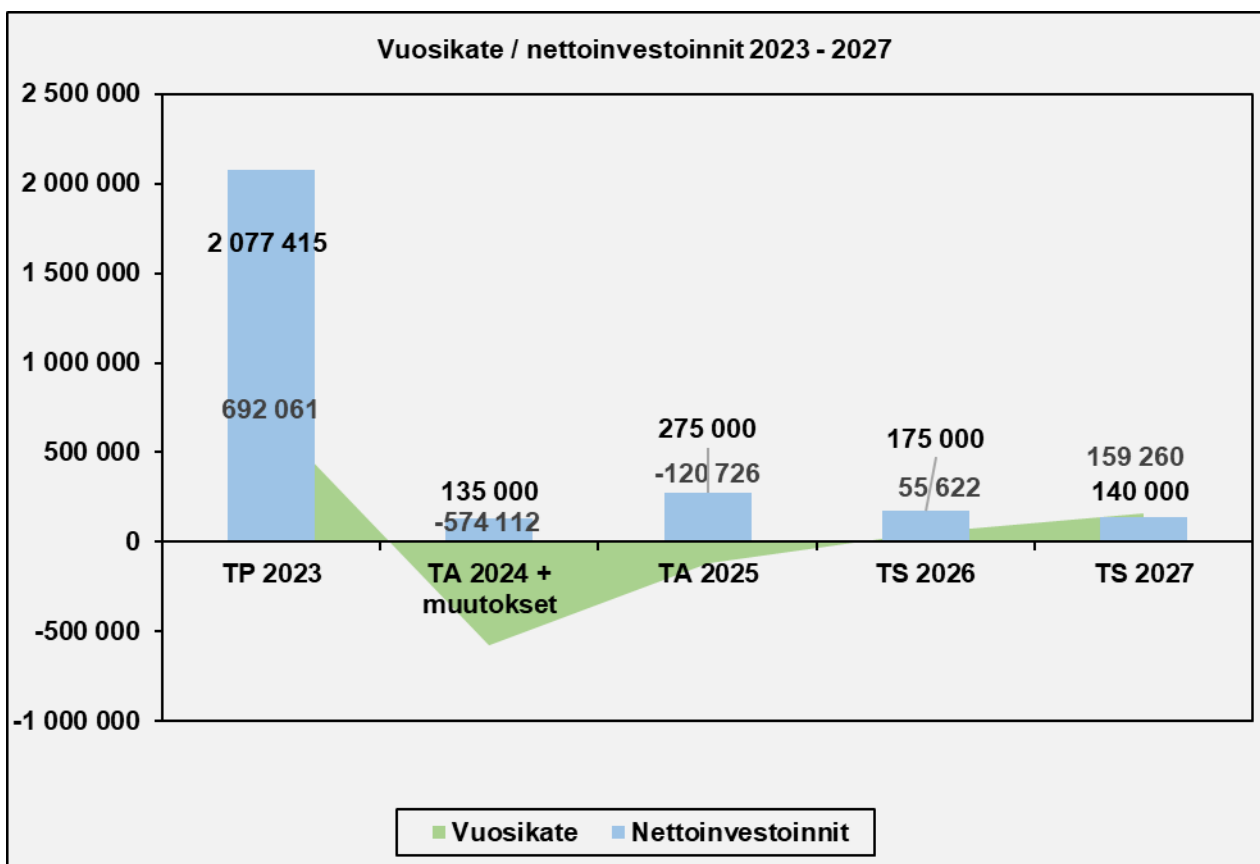
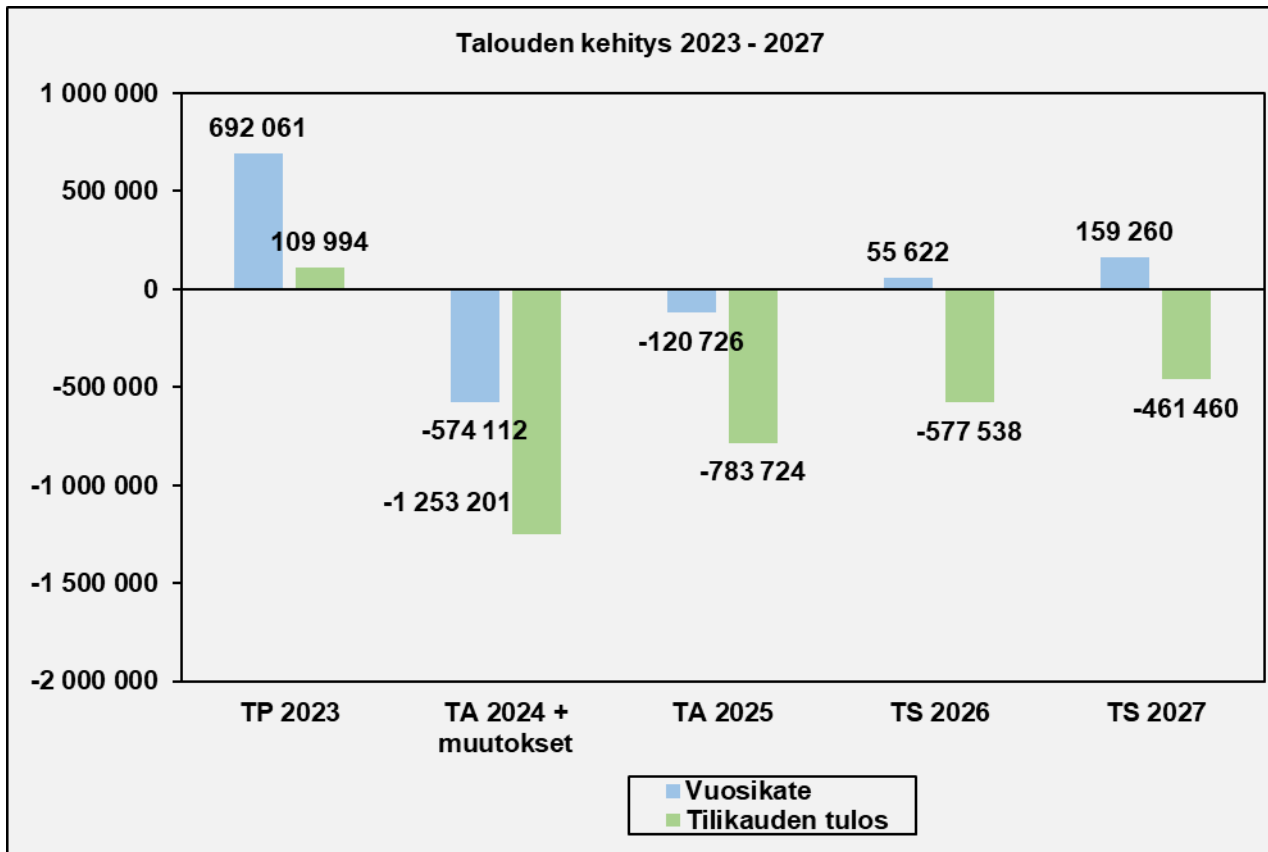


POMARKUN KUNTA

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	-3 433 351	-3 431 378	-3 458 948
Henkilöstösivukulut	-851 301	-878 748	-878 748	-865 000	-820 506	-820 537	-825 870
Henkilöstökulut	-4 411 751	-4 448 562	-4 448 562	-4 420 000	-4 253 858	-4 251 915	-4 284 817
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	-8 293 401	-8 288 363	-8 356 915
Toimintakate/Jäämä	-5 638 874	-6 044 496	-6 183 497	-6 155 000	-6 446 426	-6 490 078	-6 546 440
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	1 750 000	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	-120 726	55 622	159 260
Suunnitelmapoistot	-582 067	-679 090	-679 090	-681 480	-662 997	-633 160	-620 720
Arvon alentumiset		0	0	0			
Tilikauden tulos	109 994	-1 114 201	-1 253 201	-1 053 201	-783 724	-577 538	-461 460
Varausten ja rahastojen muutos							
Tilik. Yli-/Alijäämä	109 994	-1 114 201	-1 253 201	-1 053 201	-783 724	-577 538	-461 460
Kumulat. Yli-/Alijäämä	3 067 145	1 952 944	1 813 944	2 013 944	1 230 220	652 682	191 222
Nettoinvestoinnit	2 077 415	130 000	135 000	135 000	275 000	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	-121	56	159
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjaukset	12	0	0	0	0	0	0
	704	-435	-574	-372	-121	56	159
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-2 077	-130	-135	-135	-275	-175	-140
Rahoitusosuudet investointeihin			0				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	364	0	0	31	0	0	0
	-1 713	-130	-135	-104	-275	-175	-140
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 010	-565	-709	-476	-396	-119	19
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	1 455	1 232	1 213
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-869	-1 165	-1 165	-1 100	-1 059	-1 113	-1 232
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	144	76	0	0	0
	1 231	565	709	476	396	119	-19
Oman pääoman muutokset	0	0	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	322	0	0				
Rahoituksen rahavirta	1 539	565	709	476	396	119	-19
Rahavarojen muutos	529	0	0	0	0	0	0

Rahavarat 31.12.

569

569

569

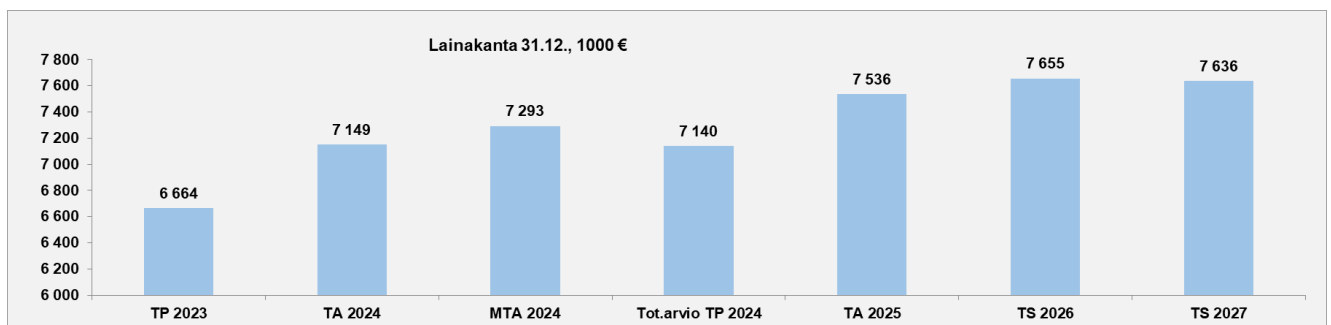
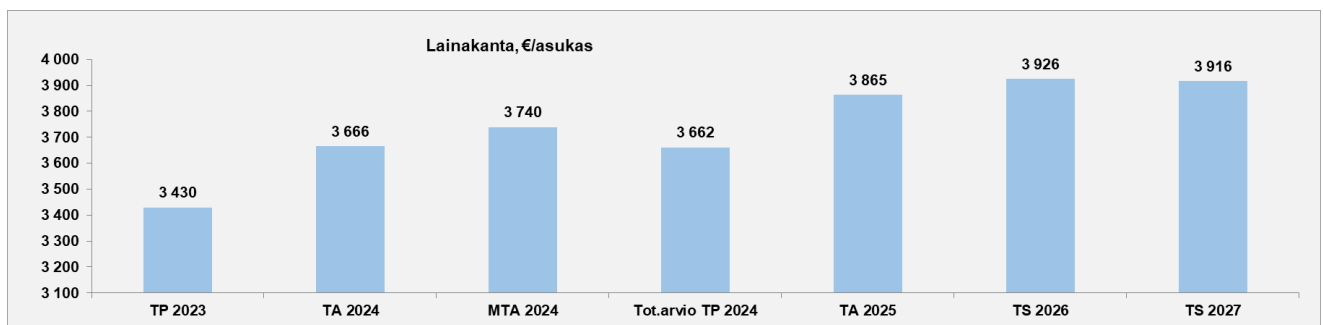
569

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	7 536	7 655	7 636
lainakanta €/as.	3 430	3 666	3 740	3 662	3 865	3 926	3 916
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	2 545 645	1 682 870	Brutto, tulosaluetasolla
Yhteensä	8 293 401	1 846 975	
Investointiosa			
Talonrakennus	15 000	0	Hankekohtainen, netto
Tie- ja ympäristörakentaminen	170 000	0	Hankekohtainen, netto
Vesilaitos	90 000	0	Hankekohtainen, netto
Kunnanhallitus			Hankekohtainen, netto
kiinteistöt	0	0	Hankekohtainen, netto
osakkeet	0	0	Hankekohtainen, netto
irtaimistohankinnat	0	0	Hankekohtainen, netto
Yhteensä	275 000	0	
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot		4 710 000	Verot yhteensä
Valtionosuudet		1 750 000	Valtionosuudet yhteensä
Korkotuotot		0	
Muut rahoitustuotot		36 578	
Korkokulut	134 500		
Muut rahoituskulut	36 378		
Yhteensä	170 878	6 496 578	
Rahoitusosa			
Lainananto			
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys	1 059 000		
Lainanotto		1 454 726	Brutto
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Yhteensä	1 059 000	1 454 726	
Talousarvion tulot ja menot yhteensä			
	9 798 279	9 798 279	

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	-941 651
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	-8 293 401

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	-496 251
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	-6 446 426

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 palvelut 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	Muutettu TA	Esitys LTK	TA2025	TS 2026	TS 2027
		TA 2024	2024				
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 374 0178,68 €
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 toimistopalveluista sekä työllistämisasiosta, ja hoitaa osaltaan kunnan markkinointia ja tiedottamista.

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

SITOVAT TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMISTA KUVAAVAT MITTARIT VUODELLE 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 perehdyttämisen prosessia.

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, myytyt/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 maaseutusihteen työpäntöksen 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	Maaseutusihteen työpäntöksellä 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 kestävä kehitys, 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 kestävän 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 apuhenkilöstöllä	11 000		
MUUTOKSET YHTEENSÄ	11 000	0	0

VIRKOJEN JA TOIMIEN LISÄYKSET/VÄHENNYKSET 2025/2024

Viran tai toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Kiinteistöhoidon 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	-2 545 645	-2 518 325	-2 520 025
Henkilöstökulut	-821 139	-835 261	-835 261	-753 074	-773 074	-773 074	-773 074
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	-862 775	-860 945	-853 955
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	-892 853	-891 023	-884 033
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	-1 276 565	-1 264 356	-1 245 751
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 172 705	-1 076 499	-1 191 499	-1 185 565	-1 276 565	-1 264 356	-1 245 751
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	-1 276 565	-1 264 356	-1 245 751

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 henkilötövuosien 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
Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen Kiinteistöjen ylläpito on suunnitelmallista ja tehokasta	Valmistellaan liikuntatoimen ulkoalueiden hoidon tehtävien siirto teknisen toimialan alaisuuteen vuodesta 2026 alkaen.	Toteutuu/Ei toteudu	Ulkoalueiden hoidon tehtävien siirto valmisteltu suunnitellusti.
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	9,5
Määräaikainen henkilöstö			
Työllistetyt			
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	9,5	10,5	9,5
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä	9,5	10,5	9,5

TALOUDELLISET TAVOITTEET

	TP 2023	Alkuperäinen TA 2024	Muutettu TA 2024	Esitys LTK	TA2025	TS 2026	TS 2027
Tilalahallinto							
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	-941 651	-934 351	-936 051
Henkilöstökulut	-370 329	-384 291	-384 291	-312 171	-349 171	-349 171	-349 171
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	-496 251	-488 951	-490 651
VUOSIKATE	-336 401	-316 191	-316 191	-311 251	-496 251	-488 951	-490 651
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	-622 200	-613 698	-611 090
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-467 258	-420 120	-420 120	-437 200	-622 200	-613 698	-611 090
VYÖRYTYSERÄT	638 770						
Vyörytystuotot	927 441						
Vyörytyskulut	-288 671						
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN	171 513	-420 120	-420 120	-437 200	-622 200	-613 698	-611 090

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 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 rakennusluvista	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 TALOUSSUUNNITELMAKAUDELLA

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 KIINTEISTÖT				
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
Keltonlähteen kunnostus		20 000		
Investointimenot yhteensä	135 000	275 000	175 000	140 000
Investointitulot				
Investointitulot yhteensä				
Investoinnit, netto	135 000	275 000	175 000	140 000