



Talousarvio 2023

Taloussuunnitelma 2023-2025

Kunnanhallitus 5.12.2022

Valtuusto 14.12.2022

PYHÄJOEN KUNTA

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025 TALOUSARVIO 2022

SISÄLLYSLUETTELO

Talousarvion sitovuus	1
Kunnanjohtajan katsaus: Pyhäjoella virtaa	2
Pyhäjoen kunnan strategia ja visio	4
- Kärkitoimenpiteet ja painopisteet vuoteen 2022	4
- Väestö – työpaikat – yritystoiminta	6
- Kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisiä tavoitteita 2023-2025	6
- Tavoitteet	8
Talousarvio v. 2023 ja taloussuunnitelma v. 2023-2025	14
- Talousarviosuunnittelua koskevat säännökset	14
- Talousarvion yhteys kirjanpitoon	15
- Taloussuunnittelun tehtävät ja periaatteet	15
- Talousarvioasetelman osat ja rakenne	17
- Talousarvion yleisperustelut	18
- Suunnitelmakauden merkittävimpiä muutoksia ja hankkeita	20
- Talousarvion täytäntöönpano ja sitovuustasot	21
Talousarvio kaavioina	22
- Käyttötalouden tulot ja menot osastoittain vuonna 2023	22
- Toimintamenojen jakautuminen tulosalueittain päävastuualuekohtaisesti jaettuna (prosenttiosuudet vuonna 2023)	23
Henkilöstö	24
Käyttötaloulososa	25
Keskusvaali- ja tarkastuslautakunta	25
Hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalvelut	27
- Kunnan johtaminen	27
- Hallintopalvelut	28
- Henkilöstötoimikunta	30
- Työllistäminen	31
- Elinvoiman kehittäminen	33
- Asunto-, kaavoitus- ja maapolitiikka	37
- Sosiaali- ja terveystaloudet	38
- Ympäristöterveydenhuolto	38
- Muut sosiaali- ja terveystaloudet	38
Sivistyspalvelut	39
- Hallinto	39
- Varhaiskasvatus	40

- Esiopetus	42
- Perusopetus	43
- Lukiokoulutus	44
- Vapaa sivistystyö	45
- Taiteen perusopetus	45
- Kirjasto- ja kulttuuritoimi	46
- Vapaa-aikatoimi	47
Tekniset palvelut	49
- Tekninen hallinto	49
- Liikennealueet	50
- Kiinteistöt	52
- Ruoka- ja puhdistuspalvelut	54
- Rakennus- ja ympäristövalvonta	55
- Puistot ja muut yleiset alueet	56
- Lämpölaitos	58
Käyttötalous yhteensä	62
Tuloslaskelmaosa	62
Investointiosa	64
Rahoituslaskelma	66

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023-2025, Talousarvio 2023

TALOUSARVION SITOVIUUS

Valtuusto hyväksyy kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvion. Sen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös kolme seuraavaa vuotta koskeva taloussuunnitelma, jossa hyväksytään kunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Vuosi 2023:

- Toimintatuotot ovat yhteensä (ulkoiset) **2.271.170** euroa (ml. sisäiset **5.167.270** euroa).
- Toimintakulut ovat yhteensä (ulkoiset) **13.055.940** euroa (ml. sisäiset **15.952.040** euroa).
- Investoinnit bruttona ovat **3.344.000** euroa.
- Lainakannan lisäys on **187.930** euroa.

Hallintokunnat ovat toimintasuunnitelmissaan ja talousarvioesityksissään lähteneet siitä, että kunta tuottaa kuntalaisten tarvitsemat palvelut suunnitelmakaudella entisessä laajuudessa.

Talousarvion sitovuus / ulkoiset ja sisäiset:

1. Valtuusto hyväksyessään talousarvion 2023 käyttötalousosan, vahvistaa:
 - hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalveluiden **nettomenona** (toimintakate) **2.380.110 euroa** kunnanhallituksen käytettäväksi.
 - sivistyspalveluiden osalta **nettomenona** (toimintakate) **8.177.010 euroa** sivistyslautakunnan käytettäväksi.
 - teknisten palveluiden **bruttotulona** (toimintatuotot) **4.065.390 euroa** ja **bruttomenona** (toimintakulut) **4.270.390 euroa** teknisen lautakunnan käytettäväksi.
2. Valtuusto hyväksyessään taloussuunnitelmaan sisältyvän investointiosan, vahvistaa kunnanhallitusta sitovaksi investoinnit **hankekohtaisesti nettona 2.676.900 euroa**.
3. Valtuusto hyväksyessään talousarviovuoden tuloslaskelman, vahvistaa laskelmaan sisältyvän **vuosikatteen 2.368.990 euroa** kunnanhallitusta sitovaksi.
4. Valtuusto vahvistaa **lainakannan enimmäismäärän 13.627.930 euroa** kunnanhallitusta sitovaksi.
5. Investointien rahoittaminen (netto) tapahtuu vuosikatteella, rahavaroilla ja vieraalla pääomalla.

Vuosien 2024 ja 2025 taloussuunnitelma on ohjeellinen ja muodostaa suunnitelmavuosien lähtökohdan.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

TALOUSARVIO 2023

Kunnanjohtajan katsaus

Pyhäjoella virtaa

Kunnanjohtajan katsaus

Sota Euroopassa on jatkunut jo 283 päivää. Venäjän hyökkäys Ukrainaan vaikuttaa voimakkaasti myös suomalaisen yhteiskunnan toimintaan ja talouteen. Euroopan energiapolitiikka on ollut vahvasti kytkeytynyt venäläisiin raaka-aineisiin. Luopuminen venäläisestä energiasta on tuonut mukanaan energiakriisin. Korot nousevat ja inflaatio laukkaa nopeasti ja kotitalouksien ostovoima hiipuu. Maailmanlaajuinen koronapandemia vaikuttaa edelleen maailmatalouteen. Valtion harjoittama talouspolitiikka on ollut voimakkaasti elvyttävää. Se näkyy kansantalouden velkaantumisena. Elvyttäminen näkyy kuitenkin positiivisena työllisyyskehityksenä. Paikoitellen puhutaan jopa työvoimapulasta.

Pyhäjoen valtuusto hyväksyi kuluvan vuoden tammikuussa kuntastrategian Pyhäjoella Virtaa 2035. Pyhäjoki on kasvava kansainvälinen kunta, joka tarjoaa luonnonläheisyyden sekä monipuoliset hyvät elämisen ja yrittämisen mahdollisuudet. Pyhäjoen johtaviksi arvoiksi valittiin vastuullisuus, rohkeus ja avoimuus. Kunnan arvoista johdettuna yleistavoitteena on taloudellinen, tehokas ja vaikuttava palvelutuotanto sekä vastuullinen ja vakaa kuntatalouden hoitaminen.

Vetovoimainen Pyhäjoki – päämäärä lähtee siitä, että kunnan elinvoimaa voidaan jatkuvasti parantaa. Kunnan tulee olla houkutteleva ja turvallinen. Yrittäjämönenteinen ilmapiiri ja yrittäjämönenteinen toiminta on keskeinen lähtökohta. Hanhikiven ydinvoimahankkeen keskeytyminen on vaikeuttanut tämän tavoitteen edistämistä. Fennovoima Oy ilmoitti kuluvan vuoden toukokuussa irtisanoineensa laitostoimitussopimuksen venäläisen Raos Project Oy:n kanssa. Hanhikiven hankkeen keskeytyminen merkitsee suoraan noin 500 työpaikan vähene- mistä. Tämän lisäksi tulevat myös negatiiviset välilliset talous- ja työllisyysvaikutukset. Kunnan tärkein tavoite on saada Hanhikiven ydinvoimarakentaminen uudelleen liikkeelle. Tämän tavoitteen saavuttamiseen voidaan keskeisesti vaikuttaa suomalaisella kansallisella politiikalla sekä Fennovoiman suomalaisten omistajien toimesta.

Kuluva vuosi on ollut myös voimakasta tuulivoimarakentamisen aikaa. Vuoden lopussa kaikki 114 rakennusluvan ja ympäristöluvan saanutta voimalaa on valmiina. Pyhäjoella tuotetun tuulisähkön nimellisteho on näillä voimalaitoksilla 558 Mwh. Tuulivoima tuo Pyhäjoelle verotuloja kunnallisveron, kiinteistöveron ja yhteisöveron muodossa. Tämä näkyy selvästi myös kunnan kuluvan vuoden verotulokertymissä. Tuulivoima-alan työllisyysvaikutukset ovat rakentamisen jälkeen kuitenkin melko pienet.

Hyvinvoiva Pyhäjoki tavoite on edennyt hienosti. Koulu 2022 –hanke on melkein maalissa. Saaren koulu valmistui elokuussa ja liikuntahalli valmistuu tammikuussa 2023. Rakentaminen on sujunut hyvin. Aluehallintoviraston myöntämän avustuksen siivittämänä myös hankkeen kolmas vaihe eli lähiliikuntapaikan rakentaminen on alkanut ja lähiliikuntapaikka valmistuu vuoden 2023 aikana. Koulu 2022 – hankkeen kokonaisarvo on noin 14 miljoonaa euroa. Koulu 2022 -hankkeen avulla on syntynyt moderni oppimisympäristö Pyhäjoelle.

Hoiva 2025 -hanke on edennyt hyvin kuluvan vuoden aikana. Valtion rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA on tehnyt ehdollisen päätöksen ja myöntänyt merkittävän kokonaisrahoituksen (avustus ja pitkäaikainen laina) hankkeelle. Hankkeen avulla suunnitellaan ja rakennetaan 60-paikkainen asumisyksikkö vanhuksille ja 10-paikkainen asumisyksikkö vammaisille sekä SOTE-keskus sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluille.

Pohjois-Pohjanmaan Hyvinvointialue aloittaa uuden lainsäädännön ja rahoituksen pohjalta toimintansa 1.1.2023. Samalla päivämäärällä Kuntalain pohjalta toiminut Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän palvelutuotanto lakkaa. Kuntien kannalta muutos on suuri sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Toivottavasti kansallinen ratkaisu keskittää SOTE-palvelut maakunnan kokoihin ja Valtion rahoituksella toimiviin Hyvinvointialueisiin osoittautuu oikeaksi.

Vastuullinen Pyhäjoki päämäärä lähtee osaavasta johtamisesta ja avoimesta toiminnasta. Talousarvio vuodelle 2023 on valmisteltu siten, että kunnan talous säilyy vakaana. Kuluneena vuonna kunnan verotulopohjan kasvu on ollut hyvää kaikissa verolajeissa. Vuoden 2023 verotulopohja muuttuu ja supistuu lainsäädäntömuutosten seurauksena radikaalisti. Myös valtionosuuksien määräytymisperusteet muuttuvat. Vuosi 2023 ja taloussuunnitelmavuodet 2024-2025 ovat aikaa, jolloin kunta hakee uudet talouden ja toiminnan reunaehdot sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen siirtyessä pois kunnan tehtäväluettelosta.

Valtuustokausi tulee kohta puolimatkan käänköpaikalle. Työskentely on ollut ensiluokkaista ja sujunut hyvän yhteistyön merkeissä. Yhteinen onnistuminen on ollut kaikkien tavoitteena. Haluan lausua parhaimmat kiitokset kunnan luottamushenkilöstölle. Kunnan viran- ja toimenhaltijat ovat halunneet palvella kuntalaisia hyvällä asenteella ja palvelumielellä Pyhäjoen kunnan asukkaiden parhaaksi. Kunnan työntekijät ansaitsevat myös parhaimmat kiitokset.

Pyhäjoella 2.12.2022

Matti Soronen
kunnanjohtaja

PYHÄJOEN KUNNAN STRATEGIA

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista.

Pyhäjoen valtuusto hyväksyi kuntastrategian Pyhäjoella Virtaa 2035 26.1.2022. Kunnan toimintaa johdetaan hyväksytyin kuntastrategian mukaisesti ja strategia myös raamittaa vuosittain hyväksyttävää talousarviota ja -suunnitelmaa.

PYHÄJOEN KUNNAN VISIO JA PÄÄMÄÄRÄT

Visio – Pyhäjoella virtaa 2035

Pyhäjoki on kasvava kansainvälinen kestävästi kehittyvä kunta, joka tarjoaa luonnonläheisyyden sekä monipuoliset hyvät elämisen ja yrittämisen mahdollisuudet.

Visio toteuttamisen lähtökohtana on, että Pyhäjoki on vetovoimainen, hyvinvoiva ja vastuullinen. Alla olevaan taulukkoon on jäsennetty kolmen päämäärän mukaiset tavoitteet:

Vetovoimainen Pyhäjoki	Hyvinvoiva Pyhäjoki	Vastuullinen Pyhäjoki
1. Houkutteleva ja turvallinen kunta	5. Laadukkaat varhaiskasvatus ja koulutuspalvelut	8. Osaava johtaminen ja avoin toiminta
2. Viihtyisä kirkonkylä ja elävät kylät	6. Hyvinvointia edistävä ja kestävä elämisen ympäristö	9. Tasapainoinen ja vakaa talous
3. Yrittäjämönteinen ilmapiiri ja toiminta	7. Osallistuvat kuntalaiset ja toimiva yhteisöllisyys	10. Luotettava ja vahva omistaja
4. Vapaa-ajan ja matkailun kunta		

Kärkitoimenpiteet ja painopisteet vuoteen 2023

1. Kunnan elinvoima

Pyhäjoen sijainti kaupunkiseudulla, hyvät liikenneyhteydet sekä luonnonympäristö meren ja joen rannalla ovat luonnollisia elinvoimaisuuden ja vetovoimaisuuden perusteita.

Kunta:

- kehittää Koulu 2022 -hankkeen avulla lisää vetovoimaa mm. lapsiperheiden houkuttelemiseksi kuntaan

- kehittää Kansainvälinen opinpolku -hanketta, jolla edistää kansainvälistymistavoitteen saavuttamista
- tarjoaa laadukkaita tontteja kysyntää vastaavasti (monipuolinen tonttitarjonta)
- noudattaa kaavoituksessa Kasvuvoima –strategiaa
- kehittää vapaa-ajan asumista ja matkailua hyödyntämällä meren ja joen vetovoimaa
- noudattaa asuntopoliittista strategiaa, joka takaa vuokra-asuntojen saatavuuden
- varautuu ydinvoimahankkeen positiivisiin vaikutuksiin yleis- ja asemakaavoilla
- Kuntamalli otetaan käyttöön 1.1.2023 (pakolaisten vastaanottaminen kuntaan)
- toivottaa uudet asukkaat tervetulleeksi Pyhäjoelle

2. *Puhtaan energian edistäminen Pyhäjoella -hanke*

Kunta:

- pyrkii osaltaan myötävaikuttamaan siihen, että puhtaan energian hankkeet etenevät suotuisasti
- pyrkii hyötymään hankkeen välittömistä ja välillisistä vaikutuksista

3. *Yritystoiminnan kehittäminen*

Kunta:

- vastaa Ollinmäen yrityskylän kehittämisestä ja markkinoinnista yrityksille
- hyödyntää Raahen seudun kehityksen palvelut ja hanketoiminnan tehokkaasti
- Pyhäjoen Teollisuusyhtiö osallistuu järkeviin ja kannattaviin yritystilahankkeisiin
- kehittää ja parantaa yhteistyötä kunnan ja yrittäjien välillä
- huolehtii osaltaan maa- ja metsätalouden toimintaedellytyksistä

4. *Kylien kehittäminen*

Kunta:

- tukee kylien elinvoimaa, omatoimisuutta ja vireyttä
- toteuttaa Kasvuvoima –strategian mukaisesti kylien yleiskaavoitusta
- saattaa loppuun Pirttikosken osayleiskaavan
- myy rakennuspaikkoja myös kyläkeskuksissa

5. *Hyvät peruspalvelut*

Kunta:

- huolehtii siitä, että Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja kunnan yhteistyö toimii hyvin
- Hoiva 2025 -hankkeella mahdollistetaan vanhuksille ja vammaisille hyvä toimintaympäristö
- huolehtii laadukkaan ja ajanmukaisen opetuksen turvaamisesta keskimääräisillä resursseilla
- vastaa osaltaan lasten ja nuorten hyvinvoinnin, turvallisuuden ja terveen kehityksen edistämisestä

- ylläpitää kunnan henkilöstön työhyvinvointia ja työssä jaksamisen parantamista
- ylläpitää edellytyksiä monipuolisille hyvillä harrastuksille ja aktiiviselle toiminnalle

Väestö – työpaikat – yritystoiminta

Kunnan toimintaa ohjaavana tavoitteena on, että Pyhäjoen kunnan väestöpohja vahvistuu ja mahdollistaa hyvien lähipalvelujen järjestämisen.

Väestötavoitteet vuoteen 2025 saakka:

	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku 31.12.	3 045	3 000	3 000	3 000	3 000

Kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisiä tavoitteita 2023-2025

Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön syksyn 2022 talouskatsauksen mukaan BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Toisaalta myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakotiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain.

Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu v. 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita.

Alla taulukko valtiovarainministeriön syksyn 2022 taloudellisessa katsauksessa olevista keskeisistä ennusteluvuista:

	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	240	238	251	269	279	289
Palvelut, määrän muutos, %	1,7	-3,1	3,6	1,5	0,8	1,5
Koko teollisuus, määrän muutos, %	2,6	-1,3	0,7	2,7	1,3	1,7
Työn tuottavuus, muutos, %	0,2	0,2	0,1	0,3	0,7	1,3
Työlliset, muutos, %	1,0	-1,5	2,4	2,3	-0,2	0,3
Työllisyysaste, %	71,6	70,7	72,3	73,9	73,8	74,1
Työttömyysaste, %	6,7	7,7	7,7	6,6	6,7	6,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	0,3	2,2	6,5	3,2	1,8
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,1	1,9	2,4	2,6	3,5	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	-0,7	1,5	2,3	-1,3	-1,8	-1,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-0,3	0,6	0,9	-0,5	-0,7	-0,4
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,1	1,3	1,5
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,1	-0,2	-0,1	1,4	1,8	2,0
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	53,3	57,2	55,5	53,9	54,7	54,1
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	42,2	41,8	42,9	42,4	41,9	41,4
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-0,9	-5,5	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-1,1	-5,5	-3,3	-2,3	-3,0	-2,9
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	64,9	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	44,3	52,5	51,2	50,8	52,0	53,1

Syksyn 2022 kuntatalousohjelma on laadittu valtion vuoden 2023 talousarvioesityksen yhteydessä. Laadittu ohjelma tarkentaa keväällä 2022 julkaistua, vuosia 2023–2026 koskevaa kuntatalousohjelmaa. Kuntatalouden kehitystä ja hallituksen toimenpiteiden vaikutuksia kuntien talouteen kuvataan ohjelmassa uusimman käytössä olevan tiedon pohjalta.

Kuntatalousohjelman tiivistelmästä poimittua:

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille.

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen järjestämismäärä siirtyy kunnilta hyvinvointialueille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten yhteismäärä on noin 21,2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy eniten kunnallisveroa, noin 13,11 mrd. euroa, mikä toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruisesti 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy

yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätysellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. eurolla vuonna 2023. Vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan olevan noin 1,2 mrd. euroa positiivinen vuonna 2023

Pyhäjoen kunnan osalta toimintaympäristön kehityksen odotetaan olevan keskimääräisellä tasolla. Fennovoiman hanke on keskeytynyt Hanhikivenniemiellä. Hanhikiven ydinvoimahankkeen odotetaan käynnistyvän uudelleen taloussuunnitelmakaudella.

Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

Pyhäjoen kunnan hallintosäännön 10 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa riskienhallinnasta ja päättää kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta.

Pyhäjoen kunnan ja kuntakonsernin tavoitteita uhkaavia keskeisimpiä riskejä ovat mm. seuraavat:

- Strategiset riskit:
 - kunnan strategian tavoitteet eivät toteudu (Hanhikivi -hankkeen keskeytyminen)
- Taloudelliset riskit:
 - kunta-valtio suhteen muutokset (hyvinvointialueiden käynnistyminen 1.1.2013), epävarmuus mm. tulevien vuosien verotulojen ja valtionosuuksien tasosta
 - toimintaympäristön epävarmuus (mm. energiakriisi, inflaation kiihtyminen ja korkotason nouseminen)
- Toiminnalliset riskit:
 - osaavan työvoiman saatavuus heikentynyt

Tavoitteet

Yleistavoitteet:

Toiminnan ja talouden suunnittelun lähtökohtana on palvelujen turvaaminen ja mitoittaminen siten, että ne perustuvat ennakoitaviin väestö-, palvelutarve- ja tuotantotapamuutoksiin sekä henkilöstömuutoksiin. Tavoitteena on, että talous pysyy tasapainossa suunnittelukaudella.

1. Palvelurakenteiden optimointi

- Ennakoidaan palvelutarvemuutokset riittävän ajoissa ja muutetaan rakenteita ja tarjontaa tarpeiden mukaisesti

- Hyödynnetään digitalisaation mahdollistamia korvaavia ja täydentäviä palveluja ja projektien hyviä tuloksia
- Tiivistetään yhteistyötä ja yhteispalveluja mahdollisuuksien mukaan paikallisten yhteistyökumppanien (seurakunta, konserniyhtiöt, kolmas sektori) kanssa
- Hyödynnetään Kuntamaisema Oy:n kuntavertailuraportti

2. Kunnan organisaatio

- Hallintosäntö uudistettiin vuonna 2017, ja sitä tarkistettiin vuosina 2020 ja 2021. Hallintosäntöä tarkistetaan vuoden 2023 aikana
- Henkilöstön osaamisella kehitetään uusien mahdollisuuksien ja muuttuvien vaatimusten mukaisia työmenetelmiä
- Vahvistetaan ja sopeutetaan organisaatiota vastaamaan strategisia tavoitteita ja palvelujen kysyntätekijöitä

3. Henkilöstömitoitus ja henkilöstön kehittämisohjelma

- Ennakoidaan n. 2-3 vuoden aikavälillä tapahtuvat palvelurakenne/-kysyntämuutokset ja henkilöstön poistuma ja suunnitellaan tavoitteellisesti uusia toimintatapoja tuottaa riittävät palvelut optimaalisella henkilöstöllä. Tarkastellaan työprosesseja uudelleen.
- Hyödynnetään ns. luonnollisesta poistumasta mahdollisimman suuri osuus ja rajoitetaan sijaisten käyttöä välttämättömimpään
- Paikallisen sopimisen mahdollisuuksia hyödynnetään yhteistyössä henkilöstöjärjestöjen kanssa. Tavoitteena on kunnan henkilöstömäärän vähentäminen.
- Hyödynnetään ulkopuoliset projektirahoitukset.
- Keskitetyt palkantarkistuspyynnöt toimitetaan henkilöstötoimikunnalle **31.8** mennessä. Perusteluna se, että palkkausasioita käsitellään kerran vuodessa.

4. Investoinnit ja niiden suuntaaminen

Investoinneilla tuetaan kunnan palvelujärjestelmän kehittämistä ja strategisten tavoitteiden saavuttamista. Rakennukset ovat kunnan suuri omaisuuserä. Kiinteistöjen kunnosta pidetään huolta ja panostukset suunnataan vuosikorjauksiin. Systemaattinen rakennusten huoltokirjojen kontrollointi jatkuu.

Kunta käy läpi omistamansa kiinteistöt, laatii kiinteistöstrategian ja luopuu palvelutuotannossa tarpeettomista kiinteistöistä.

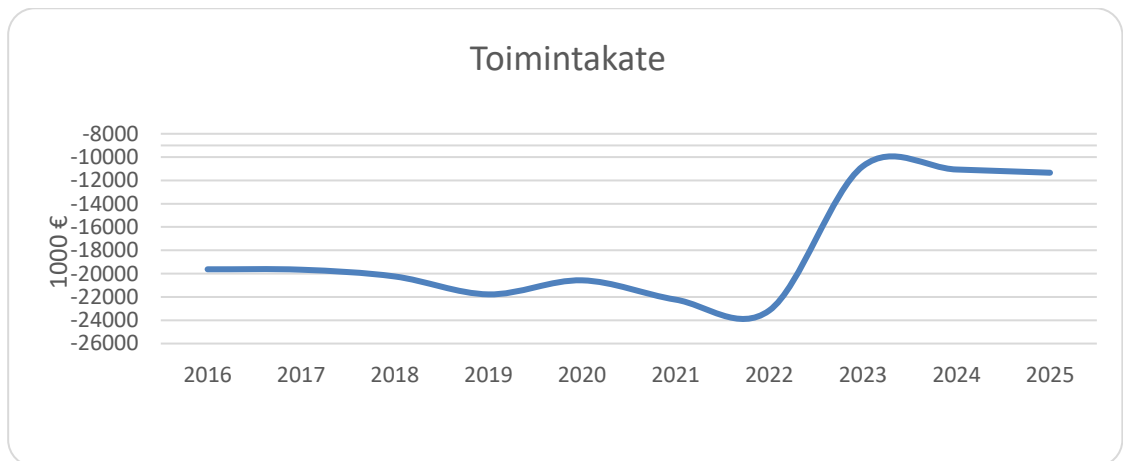
Painotuksena ovat kunnan veto- ja pitovoimaan, työpaikkoihin ja kunnan väestöpohjan säilyttämiseen ja lisääntymiseen liittyvät investoinnit. Järkevään maanostoon, kaavoitukseen, tonttipolitiikkaan ja infrastruktuuriin panostetaan ja takauksilla varmistetaan konserniyhtiöiden mahdollisuudet toteuttaa tehtäviään.

5. Taloussuunnitelmataavoitteet

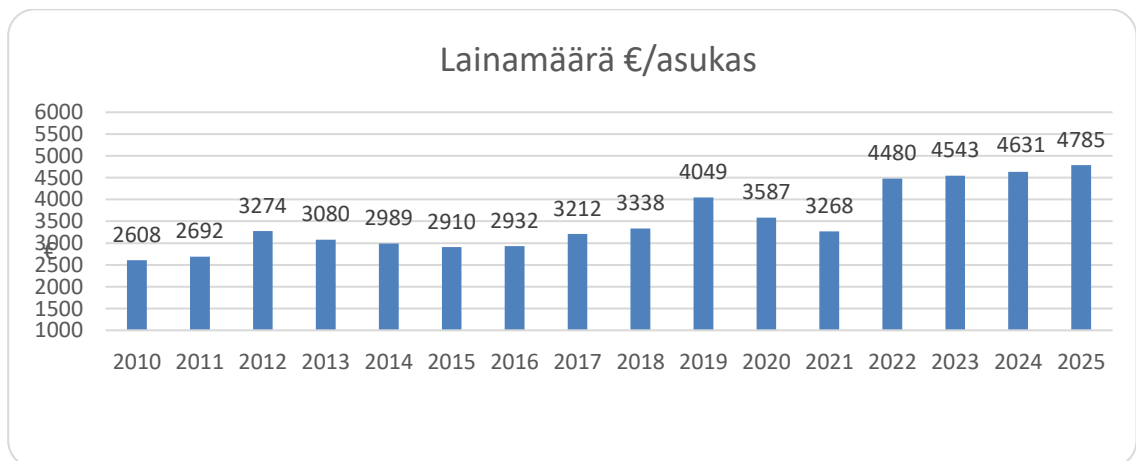
(1.000 €/v. 2022 rahanarvossa)

	2021	2022	2023	2024	2025
Toimintakate enintään	- 22 229	- 23 163	- 10 785	- 11 064	- 11 342
Verotulot ja valtionosuudet yhteensä	24 695	24 596	13 296	14 051	14 151
Vuosikate vähintään	3 427	1 757	2 369	3 086	2 907
Vuosikate vähintään (euroa/asukas)	1 126	586	790	1 029	969
Tilikauden yli-/alijäämä	2 265	575	1 103	1 753	1 585
Tilikauden yli-/alijäämä (euroa/asukas)	744	192	168	588	528
Kertynyt yli-/alijäämä enintään	13 389	13 964	15 067	16 830	18 415
Kertynyt yli-/alijäämä (euroa/asukas)	4 397	4 655	5 022	5 610	6 138
Lainakanta enintään	9 950	13 440	13 628	13 893	14 355
Lainat (euroa/asukas)	3 268	4 480	4 543	4 631	4 785

Taloussuunnitelman toteutuminen edellyttää tarkkaa taloudenpitoa.



Toimintakate kuvaa sen käyttötalouden euromäärän, mitä jää rahoitettavaksi verorahoituksella (verot + valtionosuudet).



Taloudellinen tavoite	Mittari	Tavoite
Talous on tasapainossa	Strategiassa asetetut mittarit	Yksikään ns. kriisikuntamittarin arvo ei täyty.

6. Veropolitiikka

Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman vuodelle 2023 mukaan:

Merkittävin veroperustemuutos vuonna 2023 on sote-uudistukseen liittyvä verouudistus. Lisäksi sähkön hinnan nousun vuoksi tuloveroon toteutettava määräaikainen sähkövähennys alentaa kuntien verotuloja. Vuonna 2023 on edelleen voimassa korotettu matkakuluvähennys, minkä lisäksi kuntien verotuloja vähentävät hieman myös ikääntyneiden työtulovähennyksen korotus, perhevapaalta palaavien työmatkavähennyksen omavastuun huojennus sekä T&K-toiminnan lisävähennys. Lisäksi ansiotuloveroperusteisiin tehdään ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus.

Kuntien valtionavut (laskennalliset valtionosuudet, valtionavustukset ja veromenetysten korvaukset) ovat valtion vuoden 2023 talousarvioesityksessä yhteensä 5,4 mrd. euroa, mikä on noin 7,5 mrd. euroa vähemmän kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Aleneminen johtuu pääasiassa sote-uudistuksesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan noin 2,7 mrd. euroa, ja se laskee vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 5,2 mrd. eurolla. Peruspalvelujen valtionosuutta pienentävät sote-uudistuksen lisäksi hallituksen päättämät uudelleenkohdennukset, jotka alentavat kuntien peruspalvelujen valtionosuuksien tasoa 43 milj. euroa vuonna 2023. Vähennyksestä 9 milj. euroa toteutetaan pienentämällä kuntien yhdistymisavustuksiin valtionosuudesta tehtäviä siirtoja. Kuntien digitalisaation edistämiseen ei osoiteta vuonna 2023 enää rahoitusta siirtona kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta. Osana uudelleenkohdennuksia valtionosuuteen tehdään kuitenkin aikaisempaa digitalisaation kehittämiseen liittyvää siirtoa vastaava 10 milj. euron määräaikainen vähennys vuonna 2023.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta kasvattavat ennen kaikkea indeksikorotus, joka on 3,8 prosenttia ja siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 89 milj. euroa. Uudet ja laajenevat tehtävät kasvattavat valtionosuutta noin 15 milj. eurolla. Näistä taloudellisesti merkittävimmät ovat varhaiskasvatuksen tukea koskevat toimenpiteet (8,75 milj. euroa) sekä sitouttava kouluyhteistyö (3,33 milj. euroa). Lisäksi valtionosuutta kasvattavat muun muassa valtionosuuteen aikaisemmin kohdistuneen lääkäri- ja lääkintähelikopteritoiminnan rahoitukseen liittyvän vähennyksen poistuminen sote-uudistuksen myötä (22,6 milj. euroa), perustoimeentulotuen kuntien maksuosuuden muutos (22,4 milj. euroa) sekä pitkäaikaistyöttömien eläketukeen liittyvän vähennyksen muutos (6,1 milj. euroa).

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee 1,50 prosenttiyksiköllä 23,59 prosentista 22,09 prosenttiin. Valtionosuusprosentin laskua selittävät pääosin vuonna 2023 käyttöön otettavat uudet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, asukasmäärän kasvun ja syrjäisyyden lisäosat, joiden rahoitus toteutetaan

valtionosuusjärjestelmän sisällä valtionosuusprosenttia pienentämällä. Valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei oteta huomioon vuonna 2023, sillä soite-uudistuksen yhteydessä peruspalvelujen valtionosuuslakiin tehdyn siirtymäsäännöksen mukaan kustannustenjaon tarkistus tehdään seuraavan kerran vasta valtion vuoden 2025 talousarvion yhteydessä.

Valtion päättämistä veroperustemuutoksista kunnille maksettavat verotulomene-tysten korvaukset ovat yhteensä noin 862 milj. euroa eli noin 1,8 mrd. euroa ma-
talammat kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Kuntien verotulomene-tysten korvauksia alentaa voimakkaasti soite-uudistus.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuuksista kuntatalouteen kohdistuu arviolta 1,3 mrd. euroa, ja ne kasvavat edellisvuodesta noin 160 milj. euroa. Indeksikorotus kasvattaa kuntien valtionosuutta noin 54 milj. eurolla. Halli-
tuksen linjauksen mukaisesti koronaepidemiasta johtuvat toiminnan volyymin ja kustannusten pienentyminen eivät vaikuta alentavasti tulevien vuosien rahoitus-
tasoon ja jakautumiseen. Siksi valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkis-
tusta ei tehdä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla vuonna 2023.

7. *Konserniyhteisöjä (tytäryhtiöt) koskevat tavoitteet ja konserniohjauksen periaatteet*

Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden kes-
keisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista (KuntaL 110 §). Valtuusto
asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määritte-
lee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edus-
tavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä.

Pyhäjokisuun Vesi Oy

Yhtiön tehtävä ja toiminta on merkittävä osa kuntakonsernia. Yhtiö vastaa vesi-
huoltolaitoksena vesihuollosta lähes koko kunnan alueella, sekä viemäröinnistä ja
jäteveden puhdistuksesta valtuuston hyväksymän toiminta-alueen puitteissa. Ta-
voitteena on, että yhtiö suoriutuu hyvin perustehtävästään ja tukee investoin-
neilla kunnan kehittämishankkeita.

Strategiset päämäärät:

- Vesihuolto on kannattavaa liiketoimintaa. Yhtiö rahoittaa toimintansa tulo- ja hankerahoituksella.
- Yhtiö varautuu ydinvoimahankkeen keskeytymisen aihauttamiin vaikutuksiin
- Kunnan tontti-, kaavoitus- ja maapolitiikalla tuetaan vesiyhtiön menestymistä

Toiminnalliset tavoitteet:

- Vesi on elintarvike. Yhtiö toimittaa vettä laadukkaasti ja toimintavarmasti.
- Yhteistyötä jatketaan edelleen suunnittelun tasolla kaavoitushankkeissa.
- Kunta ja vesiyhtiö sopivat vuosittain suunnittelukauden merkittävistä vesihuol-
toinvestoinneista, niiden ajoituksesta ja rahoituksesta.

Taloudelliset tavoitteet:

- Yhtiön asiakkailtaan perittävien maksujen tulee olla talousalueen keskitasoa.
- Yhtiö rahoittaa vesihuollosta kerättävillä maksuilla omat toimintakulut, pieneh-
köt saneeraus- ja korjauskohteet ja kerää mahdollisuuksien mukaan pää-
omaa uusinvestointeihin.

- Kunta voi tukea investointeja omavelkaisilla takauksilla, joilla mahdollistetaan se, että rahan hinta on lähes sama kuin kunnalla.

Kiinteistö Oy Hourunkoski

Yhtiön toimialana on omistaa tai vuokraoikeuden nojalla hallita kiinteistöjä ja omistaa niille rakennettavia asuintaloja. Kaikki yhtiön asuintalot ovat vuokrataloja. Yhtiöllä on tällä hetkellä 96 vuokra-asuntoa. Yhtiöllä on tärkeä asema vuokra-asuntokannan ylläpitäjänä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

- Yhtiö hankkii tarvittaessa kohtuuhintaisia asunto-osakkeita harjoittaakseen huoneenvuokrausliiketoimintaa.
- Asuntojen vuokratuotoilla katetaan kaikki yhtiölle aiheutuvat käyttötalous- ja pääomakulut.
- Tavoitteena normaali vuokrataso ja hyvä asuntojen käyttöaste.
- Kunta voi tukea investointeja omavelkaisilla takauksilla.

Pyhäjoen Teollisuusyhtiö Oy

Yhtiön toimialana on toimitilojen hankkiminen yritysten käyttöön lunastettavaksi tai vuokrasopimuksin hallittavaksi. Yhtiön omistuksessa on tällä hetkellä yksi teollisuushalli, josta on yrittäjän ja teollisuusyhtiön väliset lunastus-/vuokrasopimus. Lisäksi Pyhäjoen Teollisuusyhtiö Oy omistaa 34 % osuuden Kiinteistö Oy Energy Towerista ja omistaa 24,7 % osuuden Kielosaari Kiinteistö Oy:stä.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

- Yhtiö varautuu käynnistämään neuvottelut toimitilojen hankkimiseksi yrityksen käyttöön.
- Teollisten toimitilojen mahdollinen rakentaminen tapahtuu valtatie 8:n varrelle kaavoitettuun Ollinmäen yrityskylään.
- Muut toimitilahankkeet tarkistellaan tapauskohtaisesti.
- Kunta voi tukea investointeja omavelkaisilla takauksilla/lainoituksella.

Pyhäjoen Kuitu Oy

Yhtiön toimialana on langallisen verkon hallinta ja palvelut. Yhtiö toteuttaa menestyksellisesti laajakaistaliiketoimintaa Pyhäjoen kunnan alueella valtuuston ja hallituksen ohjauspäätösten mukaisesti.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

- Yhtiö toimittaa laajakaistapalvelut laadukkaasti ja toimintavarmasti.
- Yhtiön asiakkailtaan perittävien maksujen tulee olla talousalueen keskitasoa.

Pyhäjoki Data Oy

Kunta on enemmistöomistajana yhtiössä. Pyhäjoki Data Oy:n pääasiallinen tehtävä on Pyhäjoen Kuulumiset – lehden julkaiseminen. Lehden toimitus tapahtuu edelleen tiiviisti lukion toiminnan yhteydessä.

Hanhikiven Sähkömyynti Oy

Yhtiön toimialana on omistaa Voimaosakeyhtiö SF –nimisen osakeyhtiön osakkeita sekä myydä Voimaosakeyhtiö SF:n osakkeenomistajana kulloinkin vastaanottamaansa omakustannehintaista sähköä tai muuta energiaa pohjoismaiseen sähköpörssiin.

Fennovoima Oy:n hanke Hanhikivenniemellä on keskeytynyt. Kunta on alaskirjannut sijoittamansa pääoman Hanhikiven Sähkömyynti Oy:n osakkeisiin vuoden 2022 aikana.

Konserniohjauksen periaatteet

Kunnan konsernijohto määrittää kuntalain 48 §:ssä ja siihen kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrättyt viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta.

Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Konserniohje on tullut voimaan 1.1.2018.

TALOUSARVIO V. 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA V. 2023–2025

Pyhäjoen kunnan talousarvio on laadittu voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti.

TALOUSSUUNNITELUA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET

Kunnan talousarviota ja –suunnitelmaa koskevat säännökset on koottu kuntalain (410/2015) 110 – 120 pykälisiin.

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee päättää kuntastrategiasta, talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, omistajaohjauksen periaatteista, varallisuuden hoidon ja sijoitustoiminnan perusteista, takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (Kuntal 14 §).

Valtuusto hyväksyy hallintosäännön, jossa annetaan tarpeelliset määräykset muun muassa kunnan taloudenhoidosta (Kuntal 90 §).

Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväl alueellaan (Kuntal 39 §).

Talousarvion ja -suunnitelman valmistelusta, rakenteesta ja sisällöstä sekä sen hyväksymisestä, muuttamisesta ja sitovuudesta säädetään kuntalain 110 pykälässä:

- Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.
- Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa, ja että edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.
- Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.
- Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.
- Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarvio ja -suunnitelma sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla näiden ohjauksen ja valvonnan välineitä. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää kunnassa valtuusto.

TALOUSARVION YHTEYS KIRJANPITOON

Kirjanpito tulee järjestää siten, että sen avulla voidaan seurata talousarvion toteutumista tilinpäätöksessä laadittavassa talousarvion toteutumisvertailussa (Kuntal 113 §).

TALOUSSUUNNITELUN TEHTÄVÄT JA PERIAATTEET

Taloussuunnittelun tehtävät

Talousarviossa ja -suunnitelmassa tulee osoittaa riittävät resurssit asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi sekä osoittaa, miten toiminta ja investoinnit rahoitetaan. Suunnitelmien tulee turvata kunnan tehtävien hoitaminen. Suunnitelmien on oltava realistisia siten, että kunnan talouden tasapaino voidaan säilyttää tai saavuttaa suunnittelukaudella. Talousarvion laadinnassa on otettava huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.

Talouden suunnittelussa lähtökohtana ovat strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoidut talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä muut toimintaympäristön muutokset. Talousarviossa ja -suunnitelmassa otetaan huomioon koko kuntakonserni niin, että tytäryhteisöjen toiminta ja talous kytketään tavoitteiden avulla tiiviisti kunnan strategiaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarviolla ja -suunnitelmalla on kunnassa kolme päätehtävää. Ensiksi niissä asetetaan palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevat tavoitteet; on myös kuvattava palvelutoiminnan ja investointien kokonaisuuden laajuus. Toiseksi talousarvioon ja -suunnitelmaan budjetoidaan menoja ja tuloja koskevat arviot eri tehtäville ja hankkeille. Talousarviovuoden arviot ovat sitovia määrärahoja ja tuloarvioita. Kolmanneksi talousarviossa ja -suunnitelmassa osoitetaan, miten varsinainen toiminta ja investoinnit rahoitetaan.

Tavoitteiden asettaminen

Kuntalaki edellyttää kunnan toiminnalta tavoitteellisuutta ja suunnitelmallisuutta.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Tällöin tarkoituksena on esittää omana kokonaisuutena kuntakonsernin kannalta olennaisia tulevia tapahtumia, vastuita ja velkoja. Erityisesti em. seikkojen taloudelliset vaikutukset tulisi tuoda talousarviossa ja -suunnitelmassa esiin.

Kuntalain 129 § mukaan kunnan myöntämä laina, takaus tai muu vakuus ei saa vaarantaa kunnan kykyä vastata sille laissa säädetyistä tehtävistä. Kunta ei saa myöntää lainaa, takausta tai muuta vakuutta, jos siihen sisältyy merkittävä taloudellinen riski. Kunnan edut tulee turvata riittävän kattavilla vastavakuuksilla.

Kuntastrategian, sitä toteuttavien ohjelmien, toiminta- ja taloussuunnitelman sekä talousarvion tavoitteiden tulee muodostaa yhtenäinen ja johdonmukainen kokonaisuus, joka tulee käsitellä kunnan tulosyksiköiden ja tytäryhtiöiden kanssa.

Kuntastrategian ottamisesta huomioon kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisessa säädetään kuntalain 110 §:ssä. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa (Kuntal 37 §).

Taloussuunnittelun periaatteet

Taloussuunnittelun yhtenä periaatteena on talouden tasapainoperiaate, joka sisältää myös sen, etteivät kunnan sitoumukset ja niihin liittyvät riskit saa ylittää sen voimavaroja. Tämä edellyttää kuntakonsernin riskienhallinnan toimivuutta.

Kuntalain 118 §:ssä on säädetty erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä. Sen mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää kuntalain 110 §:n 3 momentissa säädetyssä määräajassa. Arviointimenettely voidaan lisäksi käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa, tai kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

- 1) kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;
- 2) kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
- 3) asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
- 4) konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Lakimuutosta valmistellut työryhmä laati "keltaiset valot", eli tietyt raja-arvot, joista kuntien kannattaa olla huolissaan, arvot ovat viitteellisiä, eikä niiden täyttyminen johta arviointimenettelyyn. Alla Kuntaliiton sivuilta kopioitu tieto "keltaisista valoista":

Keltaiset valot

Kuntalaissa määritellään edelleen tunnuslukujen raja-arvot, jotka kuvaavat kunnan erityisen vaikeaa taloudellista asemaa. Kuntien olisi tarpeen tunnistaa myös tilanteet, joissa kunta on lähellä raja-arvon täyttymistä. Hallituksen esityksessä on esitetty myös väljemmät raja-arvot (ns. keltaiset valot), jotka eivät vielä johda arviointimenettelyn käynnistämiseen, mutta joiden täytyessä kunnan tulisi kiinnittää erityistä huomioita taloutensa kehitykseen ja analysointiin.

- Konsernin kertynyt alijäämä vähintään 500 €/as
- Konsernin vuosikate % poistoista alle 100
- Tuloveroprosentti 1,5 %-yks. yli keskimääräisen
- Konsernin lainat ja vastuut 25 % yli keskimääräisen
- Konsernin laskennallinen lainanhoitokate alle 1,0

Arviointimenettelyä ei voida käynnistää yllä mainittujen raja-arvojen (keltaiset valot) täytyessä.

Pyhäjoen kunnan taloussuunnittelukausi on ylijäämäinen. Taseessa on kertynyttä ylijäämää eikä tarvetta talouden tasapainottamiseen edellä mainituilla mittareilla ole.

TALOUSARVIOASETELMAN OSAT JA RAKENNE

Talousarvioasetelma muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta. Samaa rakennetta noudatetaan taloussuunnitelmassa ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Käyttötalousosa ohjaa kunnan varsinaista palvelutoimintaa. Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot.

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin.

Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta sekä rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti.

Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö.

Talousarvion ja -suunnitelman eri osien keskinäistä yhteyttä kuvaa alla oleva kaavio.



TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Talousarviossa, kohdassa henkilöstö, on esitetty kunnan henkilöstö vuosina 2021–2025.

Toimintatulot on arvioitu palvelujen käytön ja normien salliman hinnoittelun pohjalta sekä kunnan omien hallintopäätösten mukaisesti.

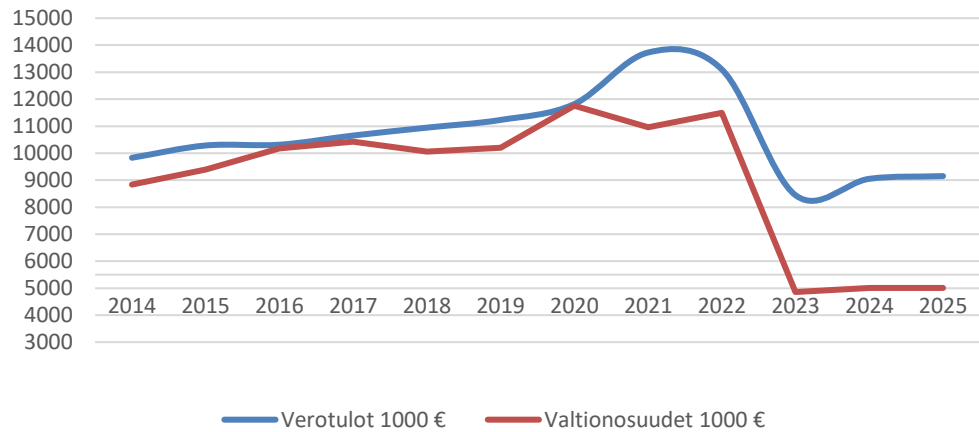
Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (ns. yksi putki) ja opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnoimasta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen on yhdistetty sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen, kirjastojen, yleisen kulttuuritoimen ja asukasperustaisesti rahoitettavan taiteen perusopetuksen valtionosuudet. Myös esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvausjärjestelmä ja verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus ovat osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta.

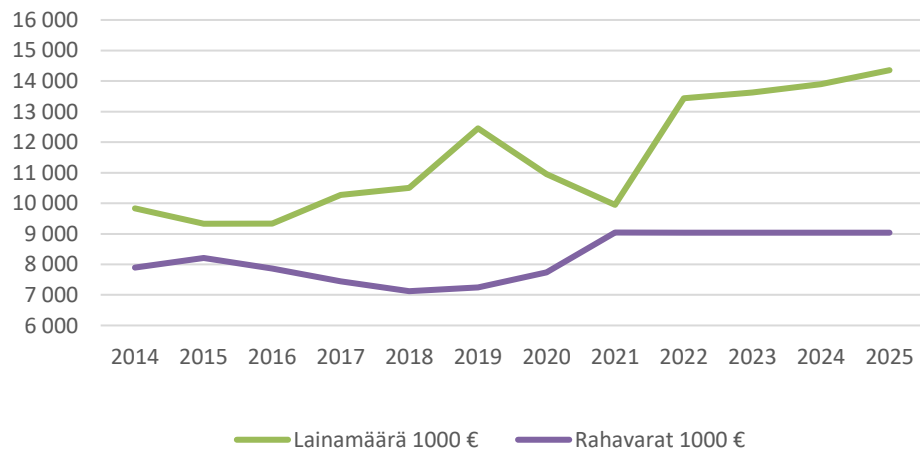
Verotulokertymäksi on arvioitu 8 440 000 €. Verotulokohta kertyisi seuraavasti (1.000 €):

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	SUUNN 2024	SUUNN 2025
* kunnallisveroa	10 371	9 700	4 500	4 600	4 700
* kiinteistövero	2 429	2 700	3 500	4 000	4 000
* yhteisövero	928	700	440	450	450
YHTEENSÄ	13 728	13 100	8 440	9 050	9 150

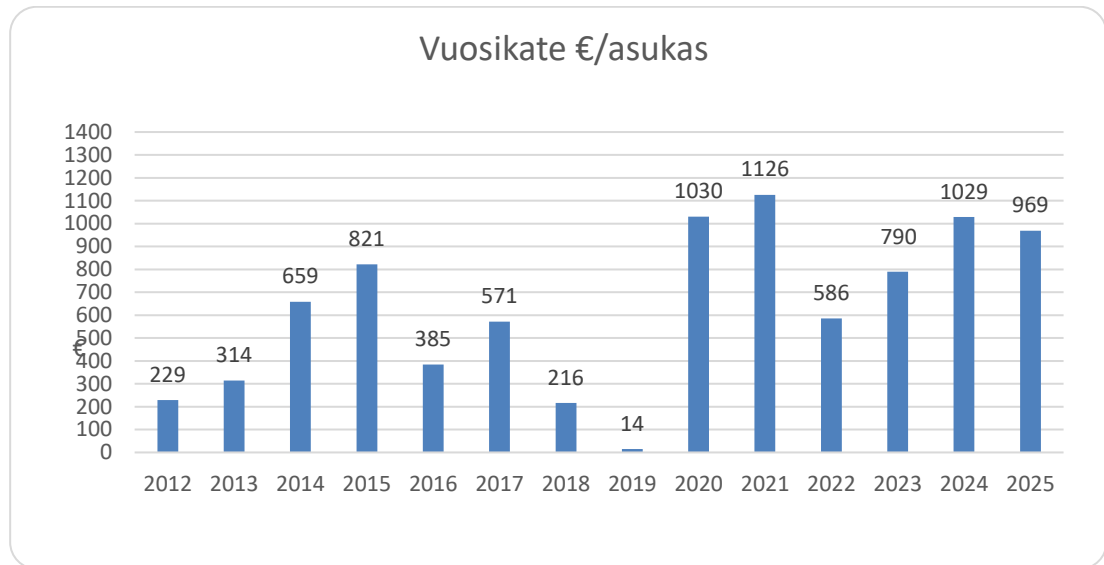
Verotulot ja valtionosuudet 1.000 €



Lainamäärä ja rahavarat 1.000 €



Vuosikate on 2 368 970 €. Hyvä tavoitetaso on, että nettoinvestoinnit voitaisiin kattaa vuosikatteella eikä lisävelkaantumista tapahtuisi.



Toimintamenot on pyritty arvioimaan todennäköisesti toteutuvalla kustannuskehitystasolla.

SUUNNITELMAKAUDEN MERKITTÄVIMPIÄ MUUTOKSIA JA HANKKEITA

1. Fennovoima Oy:n ydinvoimahanke

Fennovoima Oy on 5.10.2011 valinnut Pyhäjoen Hanhikiven ydinvoimalan sijoituspaikaksi. Valtioneuvosto on 5.6.2022 lopettanut Fennovoima Oy:n rakentamislupahakemuksen käsittelyyn liittyvät toimenpiteet.

2. Tuulivoimahankkeet

Kunnan alueella on kahdeksan toimivaa tuulipuistoa, joille on myönnetty rakennus- ja ympäristöluvut.

Kunta suhtautuu asiallisesti tuulipuistojen rakentamiseen ottaen kuitenkin huomioon kunnan strategiset tavoitteet.

3. Investoinnit

Merkittävimmät investoinnit talousarviovuodelle:

- asunto-osakkeiden hankinta,
- maan hankinta Kasvuvoima –strategian mukaisesti,
- Koulu 2022 -hankkeen mukaisen koulurakennuksen rakentaminen piha- ja lähiliikunta-alueineen ja kalusteineen
- liikuntahallin rakentaminen
- kevyen liikenteen väylä Aatosvainiolle
- kaavateiden peruskorjaukset

- urheilukentän pintarakenteen uusiminen
- Pyhäjoen alaosan tulvasuojelun toimenpiteet
- tulvapenkereiden peruskorjaus

TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO JA SITOVUUSTASOT

Valtuusto päättää talousarvion käsittelyn yhteydessä talousarvion sitovuustasosta.

Kunnanhallitus esittää, että valtuusto päättää käyttötalouden osalta talousarvion sitovuudeksi hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalveluille ja sivistyspalveluille päävastuualueen toimintakatteen sekä teknisille palveluille päävastuualueen toimintatuotot ja toimintakulut, mikä on merkitty sinisellä käyttötalouselaskelmiin. Kunnanhallitusta sitoo myös tuloslaskelmassa oleva vuosikate ja rahoituslaskelmassa oleva lainakannan muutos ja taseessa oleva lainamäärä.

Kunnanhallitus voi antaa tarkempia määräyksiä talousarvion ja taloussuunnitelman toteuttamisesta täytäntöönpano-ohjeissa.

Avoimeksi tulevien vakinaisten ja yli kaksitoista kuukautta kestävien määräaikaisten virkojen ja toimien täyttäminen edellyttää palkkatuella palkattuja lukuun ottamatta kunnanhallituksen täyttöluvan. Henkilövalintoja koskevat viranhaltijapäätökset toimitetaan kunnanhallitukselle tiedoksiantoasioihin.

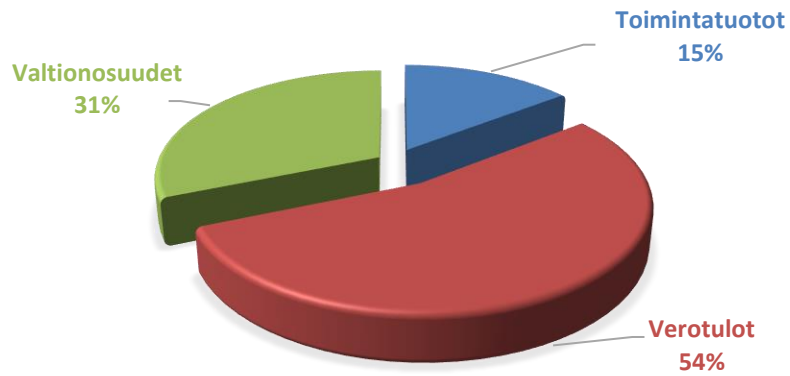
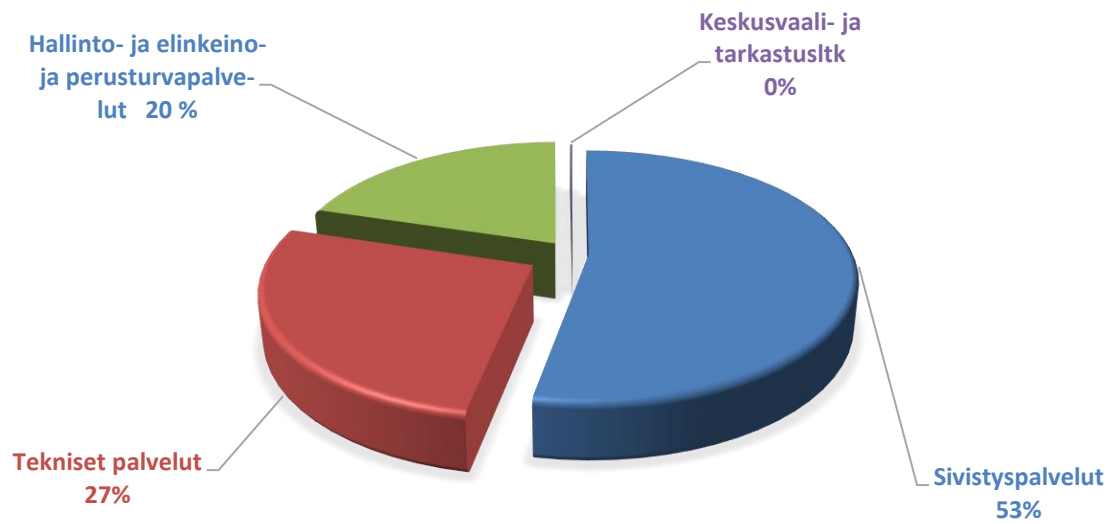
Määräaikaisen palvelussuhteen peruste on kirjattava työsopimukseen tai viranhoidomääräykseen. Perusteltuja syitä määräaikaiselle palvelussuhteelle ovat mm. sijaisuuden hoitaminen, harjoittelu, ulkopuolinen rahoitus, kausiluonteinen työ tai toiminnan uudelleen organisointi. Jokaisen määräaikaisen palvelussuhteen peruste on harkittava tapauskohtaisesti eikä peräkkäisten määräaikaisuuksien ketjuuntuminen saa johtaa vakinaisten palvelussuhteiden syntyyn.

Investointien osalta kunnanhallitus esittää, että toteuttamispäätökset tehdään seuraavasti:

- Investointien toimeenpanosta päättää tekninen lautakunta tai kunnanhallitus kuultuaan riittävässä määrin sitä päävastuualuetta, jonka käyttöön investointi tulee talousarvion investointiosassa olevan vastuunjaon mukaisesti.

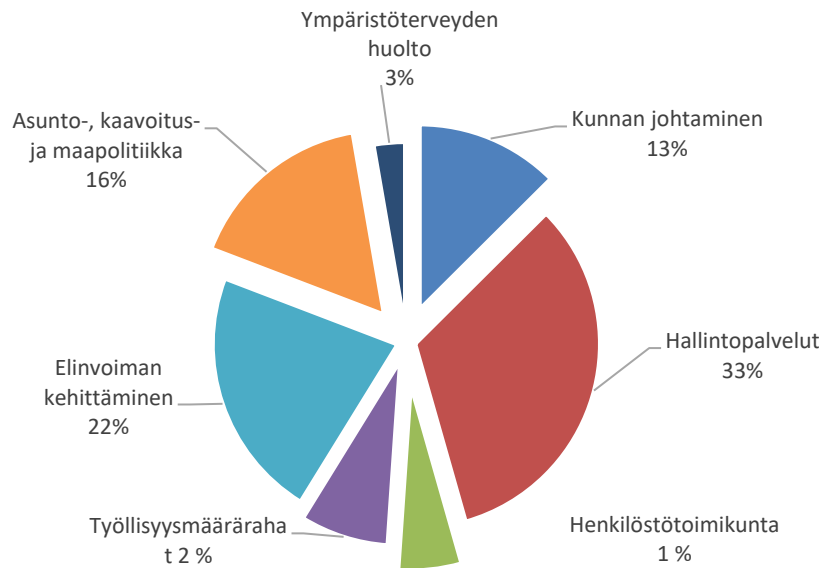
Irtaimiston hankintapäätökset tekee ao. lautakunta tai viranhaltija hankintarajojen puitteissa. Hankintarajat päättää ao. lautakunta, joka voi myös ohjeistaa hankintamenettelyjä.

Valtuusto valtuuttaa kunnanhallituksen päättämään pitkä- ja lyhytaikaisten lainojen ottamisesta ja lainaehdoista maksuvalmiuden edellyttämällä tavalla.

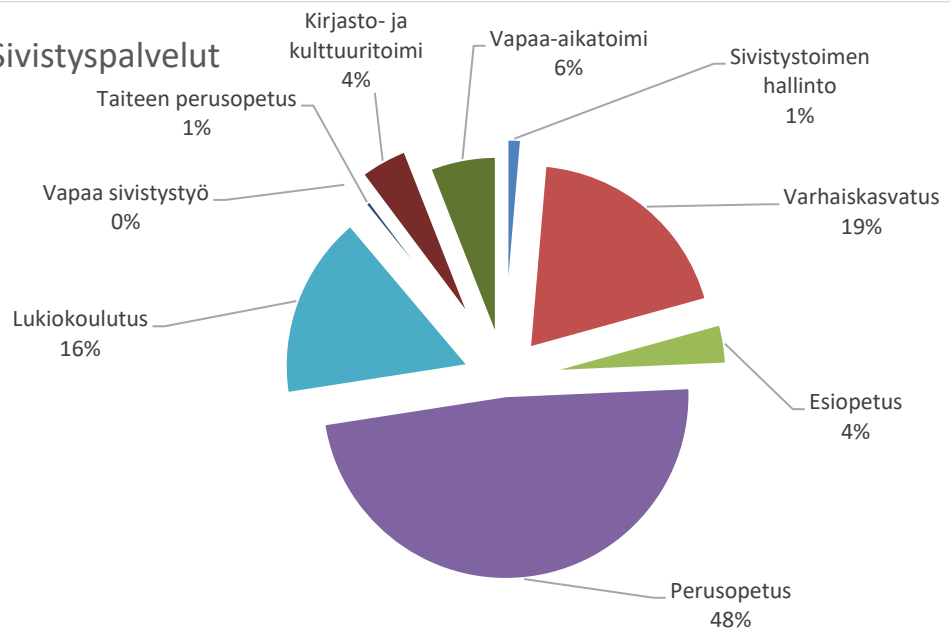
KÄYTTÖTALOUDEN TULOT 2023**KÄYTTÖTALOUDEN MENOT
PÄÄVASTUUALUEITTAIN 2023**

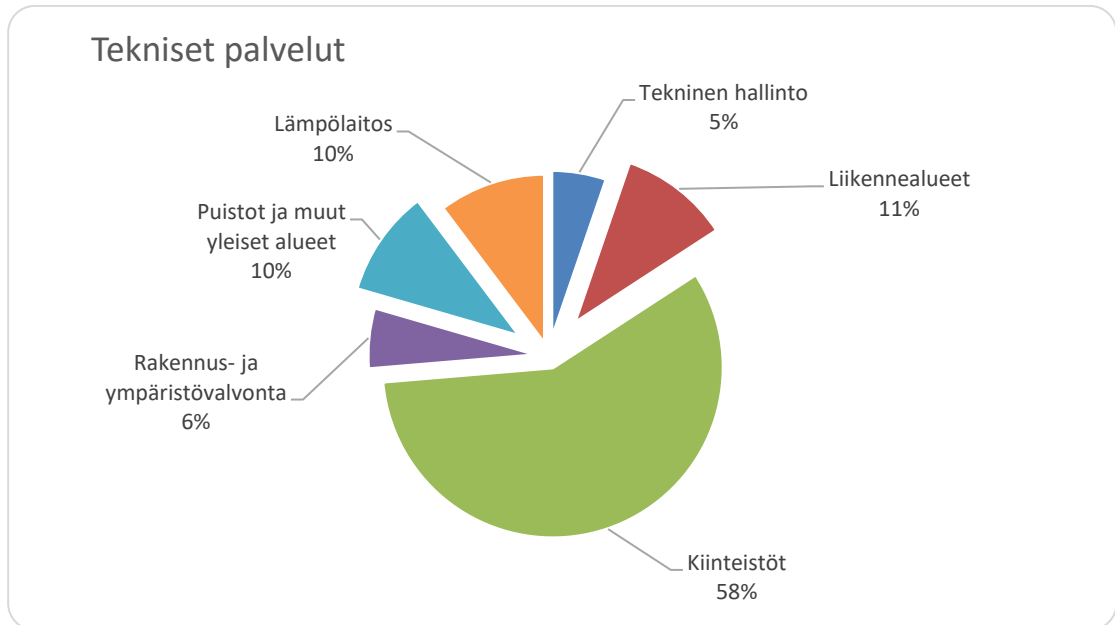
**TOIMINTAMENOJEN JAKAUTUMINEN
TULOSALUEITTAIN PÄÄVASTUUALUEKOHTAISESTI JAETTUNA
PROSENTTIOSUUEDET VUONNA 2022 (brutto)**

Hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalvelut



Sivistyspalvelut





HENKILÖSTÖ

Henkilöstömäärä päiväsualueittain 1.1. vuosina 2021-2025:

Toimintayksikkö	Vakituiset					Määräaikaiset				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Halli.- ja elink.	13	14	12	12	12	2	2	1	1	2
Sivistys	82	81	90	90	90	16	13	5	3	3
Tekninen	36	37	14	14	14	1	2			
Yhteensä	131	132	116	116	116	19	17	6	4	5

Toimintayksikkö	Palkkatuella					Yhteensä				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Halli.- ja elink.						15	16	13	13	14
Sivistys	1	1				99	95	95	93	93
Tekninen		1	5	5	5	37	40	19	19	19
Yhteensä	1	2	5	5	5	151	152	127	125	126

Yhteensä ilman työllistettyjä					
Toimintayksikkö	2021	2022	2023	2024	2025
Halli.- ja elink.	15	16	13	13	14
Sivistys	98	94	95	93	93
Tekninen	37	39	14	14	14
Yhteensä	150	149	122	120	121

Määräaikaisiin on laskettu ne henkilöt, jotka eivät ole kenenkään vakinaisen virka-/työvapaalla olevan sijaista.

Henkilöstömäärä tulosalueittain 1.1. vuosina 2023-2024 esitetään tulosalueen talousarvion 2023 käyttötalousosassa.

Talousarviovuodelle 2023 on tiedossa merkittäviä toimintaympäristön muutoksia:

- ruoka- ja siivouspalveluiden henkilöstö siirtyy inhouse -yhtiölle,
- koulupsykologi ja koulukuraattori sekä kuntouttavan työtoiminnan kaksi ohjaajaa siirtyvät hyvinvointialueelle.

TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

KÄYTTÖTALOUSOSA

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuuston asettamat tavoitteet on esitetty tässä talousarviossa sinisellä.

Tulosalue: **KESKUSVAALI- JA TARKASTUSLAUTAKUNTA

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vuoden 2023 eduskuntavaalien vaalipäivä on sunnuntai 2.4.2023.

Vaalien toimittamiskustannuksista vastaavat pääsääntöisesti oikeusministeriö ja kunnat.

Kunnat vastaavat keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista.

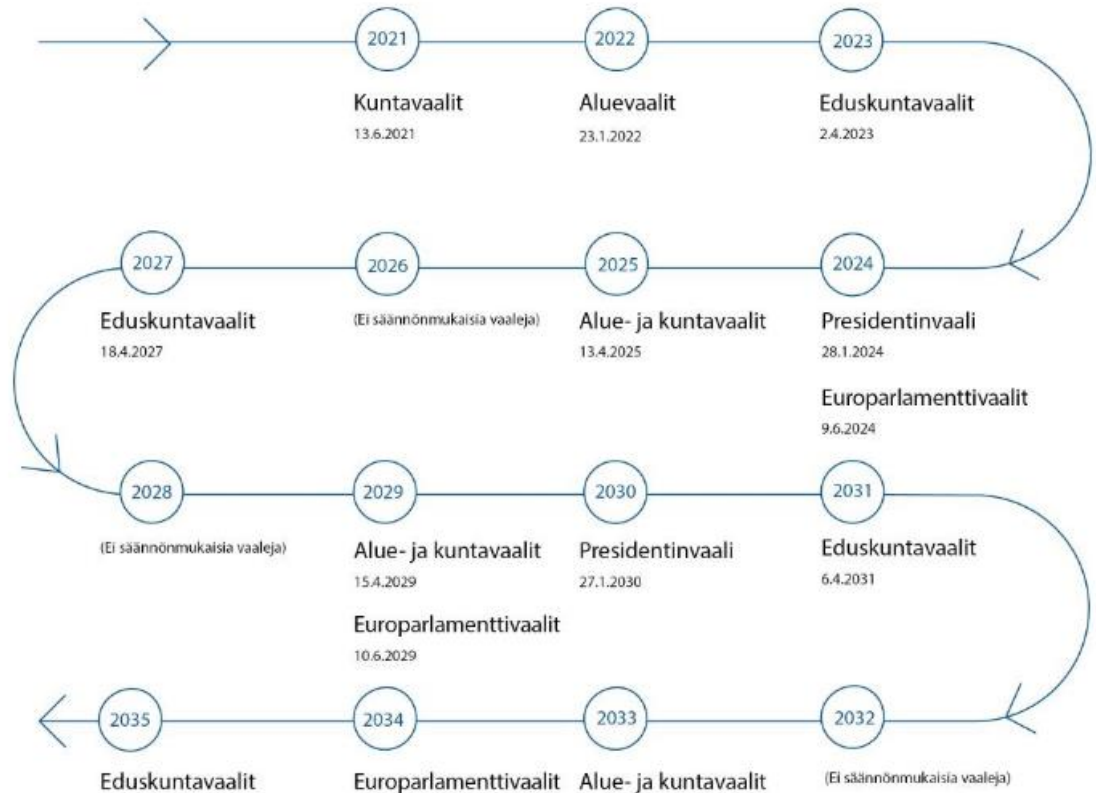
Oikeusministeriö suorittaa kunnalle eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa kertakorvauksena ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden. Presidentinvaaleissa korvaus suoritetaan kaksinkertaisena, jos vaaleissa toimitetaan toinen kierros.

Kunnassa on yksi äänestysalue, jossa toimii vaaleja varten valittu vaalilautakunta koostuen puheenjohtajasta ja neljästä jäsenestä.

Kotiäänestyksestä ja laitosaäänestyksestä huolehtii vaalitoimikunta, joka muodostuu puheenjohtajasta ja kahdesta jäsenestä.

Yleisenä ennakoäänestyspaikkana on kunnantalo, jossa työskentelee keskusvaalilautakunnan määräämät vaalitoimitsijat.

Vuosina 2021-2035 toimitettavat säännönmukaiset vaalit



TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain (410/2015) mukaan huolehtia kunnan hallinnon ja talouden tarkastamisen ja arvioinnin järjestämisestä sekä arvioinnista, yhteen sovittaa kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunta valmistelee suoraan valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat, kuten ehdotukset tilintarkastajan valinnasta. Kuntalain 133 §:n 3 momentti säätää sitä, että tilintarkastusyhteisö voidaan valita kerrallaan enintään kuuden tilikauden hallinnon ja talouden tarkastamista varten. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on myös tehdä valtuustolle ehdotus tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille, ottaen huomioon tilintarkastajan tilintarkastuskertomuksessa antamat lausunnot.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on myös sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamisen valvonta sekä ilmoitusten käsittely ja vieminen valtuustolle tiedoksi.

Pyhäjoen kunnan tilikausien 2023-2026 tilinpalvelut ovat kilpailutuksessa. Hankinta suoritetaan avointa menettelyä käyttäen. Hankintailmoitus on julkaistu HILMA

palvelussa ja Tarjouspalvelu.fi -toimittajaportaalissa 17.11.2022. Tarjousten vastaanottamisen määräaika päättyy 2.1.2023 klo 12.00.

Päätös tilintarkastuspalveluista kaudelle 2023-2026 tehdään valtuuston tammi-kuun 2023 kokouksessa.

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	3 324	5 000	3 300	6 000	
TOIMINTAKULUT	-31 864	-22 550	-25 950	-31 300	-27 530
TOIMINTAKATE	-28 541	-17 550	-22 650	-25 300	-27 530
LASKENNALLISET ERÄT	-427	-230	-320	-330	-340
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-28 968	-17 780	-22 970	-25 630	-27 870

Kunnanhallitus

Päävastualue: **Hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalvelut**

Tulosalue: ****KUNNAN JOHTAMINEN**

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>
kunnanjohtaja	1		1	
Yhteensä	1	-	1	-

Tulosalueella ovat kustannuspaikat:

- *kunnan johtaminen,*
- *valtuusto ja*
- *kunnanhallitus.*

Kuntalain 38 §:n mukaan kunnan toimintaa johdetaan valtuuston hyväksymän kuntastrategian mukaisesti.

Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kunnanjohtajan tehtävät ja toimivalta on määritelty kuntalaissa ja hallintosäännössä.

Kuntalain 42 §:n mukaan kunnan ja kunnanjohtajan on tehtävä johtajasopimus, jossa sovitaan kunnan johtamisen edellytyksistä. Johtajasopimus on hyväksytty kunnanhallituksessa 3.10.2022.

Ylintä päätösvaltaa käyttää **valtuusto**. Valtuuston tehtävät on määritelty kuntalain pykälässä 14.

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta kuntalain ja hallintosäännön määrittämällä tavalla. Kunnanhallitus kokoontuu keskimäärin kaksi kertaa kuukaudessa, muutoin tarvittaessa.

Kunnanhallituksen tehtäviä ovat myös kunnan strateginen suunnittelu, isojen elinkeinohankkeitten ja kuntakuvaan liittyvien asioiden valmistelu.

Toimintatuotoiksi kunnan johtamiseen kirjataan mm. mahdolliset käyttöomaisuuden myyntivoitot.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vastuullinen johtaminen	Strategia - johtajasopimus - itsearviointi (khal)	Toteutetaan kerran vuodessa
	Talouden toteutuma	Talouden seuranta toteutuu neljännesvuosittain
	Omistajaohjauksen tehostaminen	Konserniohjeen toteuttaminen
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Talouden tasapainon säilyttäminen	Strategia	Yksikään ns. kriisikuntamittari ei täyty
	Talouden toteutuma	Toimintakatetavoite ei ylitä

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	84 832	55 000	16 000	16 480	16 970
TOIMINTAKULUT	-379 642	-515 690	-401 280	-413 330	-425 720
TOIMINTAKATE	-294 810	-460 690	-385 280	-396 850	-408 750
POISTOT JA ARVONALENT.	-6 882	-4 890	-148 800	-148 800	-148 800
LASKENNALLISET ERÄT	-15 683	-21 770	-24 960	-25 700	-26 470
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-317 375	-487 350	-559 040	-571 350	-584 020

Tulosalue: ****HALLINTOPALVELUT**

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	vakinaisen	tilapäinen	vakinaisen	tilapäinen
talous- ja hallintopäällikkö	1		1	
arkistos sihteeri	1		1	
asuntos sihteeri	1		1	
lupasihteeri	1		1	
palkkasihteeri	1		1	
pääkirjanpitäjä	1		1	
toimistos sihteeri	2		2	
ICT-asiantuntija	1		1	
Yhteensä	9	-	9	-

Hallintopalvelut sisältävät seuraavat kustannuspaikat:

- muu yleishallinto,
- hallinto- ja talouspalvelut

Muu yleishallinto sisältää määrärahat:

- haikararaha
- vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta
- perinnetyöryhmän toiminta
- verotuksesta aiheutuvat kunnalta laskutettavat kustannukset
- kylätaksipalveluiden henkilökuljetukset
- kunnan muistamiset ja kahvitukset sekä muut edustusmenot

Kustannuspaikka sisältää myös mm. seuraavat määrärahat tilillä muut yhteistoimintaosuudet:

- Suomen kuntaliitto, jäsenmaksu
- Työmarkkinalaitos, jäsenmaksu
- Pohjois-Pohjanmaan Liitto
- Pyhäjoen Vesistö ry
- Hankintarengas
- Mahdollisten EU-hankkeiden kuntarahaosuudet

Avustuksiin on varattu lisäksi määrärahat Pyhäjoen 4H-yhdistykselle, Pyhäjoen Jäähalli Oy:lle, Eläkeliiton Pyhäjoen yhdistys ry:lle, neljälle kylätoimikunnalle, avustuksiin muille ja muualla opiskelevien stipendijärjestelmään.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Yhdistysten avustaminen	Sopimusten määrä	Avustusten saaminen edellyttää sopimusta kunnan ja avustusta saavan yhdistyksen kesken siitä, mitä palveluita yhdistys suorittaa annettavaa toiminta-avustusta vastaan.

Kunnantalon toimistohenkilökunta on keskitetty **Hallinto- ja talouspalveluiden** kustannuspaikalle.

Hallinto- ja talouspalvelujen tehtävänä on:

- hoitaa organisaation asiakaspalvelu ja toimistotarvikehankinnat
- vastata keskusarkistosta ja ohjata asiakirjahallintoa,
- hoitaa kirjaamon ja päätöksenteon tukitehtävät (esityslistat ja pöytäkirjat)
- tukea toimivaa johtoa päivittäisessä palkanlaskennassa,
- vastata kunnan taloushallinnon tehtäväalueesta sisältäen kirjanpidon, maksuliikenteen, kassavalmiuden ja lainanhallinnan, myynti- ja ostoreskontran, sijoitustoiminnan ja talouden tietohuollon,
- avustaa kunnan strategisessa ja operatiivisessa suunnittelussa,
- koota ja valmistella vuosittain talousarvio ja tilinpäätös yhteistyössä eri päävastuualueiden johtajien kanssa
- tuottaa kunnan tarvitsemat tietohallinto- ja ICT-palvelut yhteistyössä Kalajoen kaupungin/kuntien omistaman Joki ICT:n kanssa

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Laadukkaat palvelut	Määräaikojen noudattaminen	Kattavat ja oikea-aikaiset laadukkaat palvelut

Hyvin hoidetut kokoukset	Kokousten laatu	Sovitussa ajassa jaossa olevat selkeät esityslistat, jotka sisältävät riittävät materiaalit
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Hallinto- ja talouspalvelujen kustannukset	toimintakate	< 147 € /asukas

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	165 596	165 610	168 740	173 800	179 020
TOIMINTAKULUT	-996 378	-1 047 210	-1 058 200	-1 094 160	-1 126 990
TOIMINTAKATE	-830 782	-881 600	-889 460	-920 360	-947 970
LASKENNALLISET ERÄT	363 768	387 410	431 500	444 440	457 780
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-467 014	-494 190	-457 960	-475 920	-490 190

Tulosalue: ****HENKILÖSTÖTOIMIKUNTA**

Kunnanhallituksen alainen henkilöstötoimikunta sisältää kustannuspaikat:

- *työsuojelu*
- *työterveydenhuolto*
- *henkilöstöpalvelut ja yhteistoiminta.*

Henkilöstötoimikunnan tehtävänä on tukea kunnan toimivaa johtoa päivittäisessä henkilöstötyössä. Sen vastuulla on ylläpitää yhtenäisiä käytäntöjä, jotka liittyvät työ- ja virkaehtosopimusten tulkintaan, henkilöstöä koskevaan ohjeistukseen ja palkkaukseen. Lisäksi se vastaa henkilöstön työhyvinvoinnin ja työssä jaksamisen tukemisesta yhteistyössä palvelujen ja yhteistyökumppanien kanssa.

Henkilöstötoimikunta vastaa myös yhteistoiminnasta ja neuvottelutoiminnasta sekä työnantajapolitiikan koordinoinnista.

Työsuojelun tavoite on pitää yllä ja edistää työntekijöiden terveyttä, turvallisuutta ja työkykyä sekä ehkäistä työtapaturmia ja ammattitauteja. Toiminnallisesti paikallinen työsuojelu käsittää työsuojelulainsäädännön edellyttämää hallintoa (työsuojelutoimikunta, työsuojeluvaltuutetut ja työsuojelupäällikkö), jonka avulla edellä mainittuihin tavoitteisiin pyritään.

Työterveydenhuoltoon kuuluvat mm. henkilökunnan työterveyshuollon palvelut, jotka ostetaan Suomen Terveystalo Oy:ltä. Pyhäjoen kunnan työterveyshuollon soimukseen kuuluu sekä ennaltaehkäisevä työterveyshuolto että sairaanhoito. Talouden tasapainotusohjelman mukaisesti neuvotellaan palvelujen kattavuudesta. Lisäksi mm. työntekijöiden työkykyä ylläpitävä toiminta (ns. TYKY-toiminta) on tällä kustannuspaikalla. Kansaneläkelaitoksen korvaus (n. 50 %) työpaikkaterveydenhuollosta on huomioitu tulona.

Henkilökunnan muistamiseen palveluvuosien perusteella on varattu määräraha kustannuspaikalle **henkilöstöpalvelut ja yhteistoiminta.**

Lisäksi työnantaja kannustaa henkilöstöä omaehtoiseen työkunnan ylläpitämiseen ja kohentamiseen mm. liikunta- ja kulttuurietuudella, jonka määrä on 120 € vuodessa ja joka toteutetaan Smartum Saldo -palvelun kautta. Etuuteen ei liity työntekijän omavastuuta. Henkilöstöetuuksia voivat käyttää kunnan vakinaisessa palvelussuhteessa olevat henkilöt sekä vähintään 6 kk kestävässä yhtäjaksoisessa määräaikaisessa palvelussuhteessa olevat henkilöt.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Hyvinvoiva henkilöstö	sairauspoissaolojen määrä	Sairauspoissaolot < 13 sairauspäivää/htv
	henkilöstön työtyytyväisyys	arvosana > 8

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	43 805	40 000	40 000	41 200	42 440
TOIMINTAKULUT	-144 393	-153 250	-175 830	-181 110	-186 550
TOIMINTAKATE	-100 588	-113 250	-135 830	-139 910	-144 110
LASKENNALLISET ERÄT	180 724	113 250	135 830	139 910	144 110
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	80 136	0	0	0	0

Tulosalue: ****TYÖLLISTÄMINEN**

Tulosalueelle on varattu määrärahat seuraaviin toimintoihin:

- palkkatukeen
- kesätyöllistämiseen
- työllisyyden edistämiseen
- kotoutumisen edistämiseen
- työmarkkinatuen kuntaosuuteen

Palkkatukeen on varattu määräraha, jolla pyritään työllistämään velvoitetyöllistettävät sekä kausityöntekijöitä teknisiin palveluihin.

Nuorten kesätyöllistäminen jatkuu siten, että vuonna 2023 työllistetään 3 ikäluokkaa, 2005-2007 syntyneet.

Työllistäminen toteutetaan siten, että kunta tarjoaa kaikille halukkaille ko. ikäluokkaan kuuluville kesätyösetelin arvoltaan 300 €. Kesätyösetelillä nuoret hakeutuvat itse kesätyöhön yrityksiin tai yhdistyksiin. Kunta tarjoaa myös itse kesätyöpaikkoja.

Kotoutumisen edistämiseen on varattu määräraha kotoutumisen koordinoinnin seutukunnallisesta järjestämisestä. Raahen kaupunki ottaa hoitaakseen koteutumisen edistämiseen liittyvän viranomaistehtävän ja sopimus pohjaisesti laskuttaa Pyhäjoen ja Siikajoen kuntia.

Raahen seutukunnan kotouttamisohjelma 2021-2024 on hyväksytty valtuustossa 7.7.2021. Kotouttamisohjelma on lakisäätäinen ja kuntia velvoittava.

Kuntouttavaa työtoimintaa ja sosiaalinen kuntoutus siirtyvät hyvinvointialueen järjestämisvastuulle 1.1.2023.

Työllisyyden hoito siirtyy kuntien järjestämisvastuulle 1.1.2025.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksetaan yli 300 päivää työttömänä olevista työmarkkinatuella olevista henkilöistä. Kela laskuttaa kunnilta kustannukset kuukausittain.

Ns. passiivisten henkilöiden työmarkkinatukikustannukset jaetaan kunnan ja valtion kesken siten, että kunta on velvollinen maksamaan puolet, jos henkilölle on maksettu työmarkkinatukea vähintään 300 päivältä. Jos työttömälle on maksettu työmarkkinatukea vähintään 1000 päivää, kunnan maksuosuus on 70 % työmarkkinatuesta.

Kuntouttavassa työtoiminnassa oleminen poistaa henkilön "passiivilistalta" kuntoututtavan työtoiminnan keston ajaksi. Työssäoloehdon täytyminen poistaa henkilön "passiivilistalta" kokonaan. Työssäoloehdon täyttymiseen riittää, että henkilö on 6 kuukautta (26 viikkoa) palkkatyössä, jossa työaika on vähintään 18 tuntia viikossa.

Työmarkkinatuen kuntaosuuksiin varattuja määrärahoja käytetään myös aktivointitoimenpiteisiin ja kuntalisään, jota kunta maksaa yhdistykselle, yritykselle tai yhteisölle työntekijän työllistämiseen. Kuntalisällä työllistettävän yli 30-vuotiaan tulee olla Työ- ja elinkeinoministeriön työllisyystukijärjestelmästä annetun ohjeen mukaisesti määritelty vaikeasti työllistyvä ja jonka työllistämiseen on myönnetty palkkatuki. Nuoren aikuisen (17-29 -vuotiaat) työllistämistä maksetaan kuntalisää, vaikka palkkatukea ei maksettaisikaan. Kuntalisän suuruudesta päättää kunnanhallitus.

Pyhäjoen kunta osallistuu **työllisyyden kuntakokeiluun** yhdessä Raahen kaupungin ja Siikajoen kunnan kanssa. Kokeiluun ohjataan kokeilualueella ne työttömät ja työvoimapalveluissa olevat työnhakijat, jotka eivät ole oikeutettuja ansiopäivärahaan. Lisäksi kohderyhmään kuuluvat kaikki alle 30-vuotiaat työnhakijat ja kaikki maahanmuuttajat, jotka ovat joko työttömänä tai työvoimapalveluissa.

Työllisyyskokeilun tavoitteena on nykyistä tehokkaammin edistää työttämien työnhakijoiden työllistymistä ja koulutukseen ohjeutumista ja tuoda uusia ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen. Kokeilujen tarkoituksena on parantaa erityisesti pidempään työttömänä olleiden ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien päätys työmarkkinoille. Kokeilussa kehitetään työnhakijoille tarjottavia työllistymistä tukevia palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä paremmin tunnistaa ja ratkaista asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, työllistymisen esteet sekä osaamisen kehittämistarpeet.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Työllisyyden lisääminen	Nuorisotyöttömyys	Nuorisotyöttömyyden vähentäminen
	Työmarkkinatuen kuntaosuuden saajat	Työmarkkinatuen kuntaosuuden saajien määrän pieneneminen

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	27 621	25 000			
TOIMINTAKULUT	-320 776	-278 490	-247 050	-254 470	-262 110
TOIMINTAKATE	-293 155	-253 490	-247 050	-254 470	-262 110
LASKENNALLISET ERÄT	-1 534	-4 820			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-294 690	-258 310	-247 050	-254 470	-262 110

Tulosalue: **ELINVOIMAN KEHITTÄMINEN

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>
elinkeinojohtaja*	1		1	
projektipäällikkö**		1		1
Yhteensä	1	1	1	1

- vakanssin täyttö v. 2023 aikana
- rekrytointi v. 2023 aikana, jos hankkeelle saadaan rahoituspäätös

Elinvoiman kehittämisen tulosalue on jaettu kustannuspaikkoihin:

- *elinkeino toimi*
- *Puhtaan ja vakaan energiatuotannon toimintasuunnitelma*
- *markkinointi ja elinvoiman edistäminen*
- *matkailun edistäminen*
- *maaseututoimi*

Elinvoiman kehittämisen tulosalue toteuttaa ja koordinoi Pyhäjoen kuntastrategian 2035 "Vetovoimainen Pyhäjoki" -päämäärää. Tulosalueen kustannuspaikat muodostuvat elinvoiman kehittämisen johtamisesta ja Raahen seudun kehityksen palvelujen ostoista Raahen kaupungilta, maaseututoimen palveluostoista Kalajoen kaupungilta, EU-rahoitteisista hankkeista ja muista projekteista sekä kunta-markkinoinnista.

Tulosalue osallistuu myös elinvoiman kehittämiseen liittyvien kaavoitus- ja investointihankkeiden valmisteluun sekä kunnan omistaman Pyhäjoen Teollisuusyhtiö Oy:n hankkeiden valmisteluun.

Elinvoiman kehittämisen verkosto 2023

Elinvoiman kehittämisen johtaminen

Elinvoiman kehittämisen tulosalueen verkostoa johtaa elinkeinojohtaja vastaten tulosalueesta kunnanjohtajalle.

Raahen seudun kehityksen yrityspalvelut ja muu yhteistoiminta

Raahen Seudun kehitys toimii Raahen kaupungin kehittämislautakunnan alaisuudessa ja noudattaa kaupungin hallintosääntöä. Organisaation työtä ohjaa seututiimi, jossa ovat mukana Raahen kaupunginjohtaja sekä Pyhäjoen ja Siikajoen kunnanjohtajat.

Määräraha Pyhäjoen kunnan maksuosuuksiin yrityspalveluista ja vuodesta 2023 alkaen myös projektitoiminnasta sisältyy elinkeinotoimen kustannuspaikalle.

Raahen seudun yrityspalveluista saa neuvoja muun muassa yritystoiminnan aloittamiseen, kehittämiseen, rahoitukseen ja omistajavaihdoksiin. Yrityspalvelut koostuvat neljästä eri palvelukokonaisuudesta: yritysneuvonta, yrityskehittäminen, projektitoiminta ja edunvalvonta.

Pyhäjoki edellyttää, että maksua vastaavat palvelut ovat tehokkaat, taloudelliset ja vaikuttavat pyhäjokisille yrityksille. Kunta pyytää seurantatietoja Raahen seudun yrityspalveluilta vähintään kaksi kertaa vuodessa, 30.6. ja 31.12. tilanteesta.

Raahen seudun kehityksen hankkeet, eli projektit, jotka toimivat työkaluina, joiden avulla saadaan lisää resursseja seutukunnan yritysten ajankohtaisiin kehittämistarpeisiin. Hankkeita, joissa Raahen seudun kehitys on mukana, ovat mm.:

- kansallinen vetyverkosto -hanke
- kasvua ja kilpailukykyä rannikkoseudulle (KASKI)
- LAKU – Laaksoista kukkuloille: näkyvyyttä maaseutumatsiluun digitalisaatiolla ja tuotteistamisella
- nuorista tuotannollisia yrittäjiä
- pyörällä kuuhun – pyörämatkailusta uusi matkailuelinkeinon edistäjä maaseudulla
- R4H2 – REACTions for Hydrogen
- seutukaupunkien innovaatioekosysteemiverkoston kehittäminen

Kunnan omat hankkeet

Pyhäjoen alueen puhtaan ja vakaan energiatuotannon toimintasuunnitelma

Pyhäjoen talousalueen puhtaan ja vakaan energiatuotannon toimintasuunnitelmassa kartoitetaan alueelliset tarpeet ja mahdollisuudet vakaan ja puhtaan energian tuotannolle sekä pyritään löytämään teknologisesti, taloudellisesti ja aikataulullisesti parhaat ratkaisut näiden tarpeiden täyttämiseksi paikallista toimintaympäristöä hyödyntäen. Työssä kartoitetaan myös mahdollisia kansallisia ja kansainvälisiä toimijoita ja sitoutetaan heitä alueen energiasektorin kehittämiseen. Toimintasuunnitelma antaa alueen nykyisille ja uusille toimijoille kokonaisnäkökymän eri vaihtoehtoista ja nopeuttaa mahdollisten uusien hankkeiden edistämistä ja käynnistämistä. Hanke nostaa sekä esille että markkinoi Pyhäjoen talousalueen olemassa olevia tarpeita ja alueellisia mahdollisuuksia uusien energiainvestointien osalta, tuulivoiman rinnalle. Sen avulla luodaan alueelle toimintasuunnitelma ja etenemiskonsepti.

Kaksivuotinen hanke toteutetaan 1.1.2023 – 31.12.2024. Hankkeelle haetaan Työ- ja elinkeinoministeriöltä 80 % tuki. Hankkeen hallinnoijana toimii Pyhäjoen kunta. Ohjausryhmään nimetään edustajat Oulun yliopistolta, VTT:ltä, TEM:stä, Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskukselta, PohjoisPohjanmaan liitosta, Raahen seudun kehityksestä ja Pyhäjoen kunnasta.

Maaseututoimi

Kalajoen kaupungin hallinnoima maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue KaSi on toiminut 1.1.2012 lukien. KaSi vastaa maaseutuhallinnosta, maaseutuelinkeinojen ja kylien kehittämisestä Kalajoen, Alavieskan, Merijärven, Pyhäjoen, Raahen ja Siikajoen kuntien alueilla.

Talousarvioon on varattu 60.000 euron määräraha, jolla maataloustuotannon kehittämisen työryhmän esittämiä toimia, joilla kunta tukee maatalousyrittäjyyttä.

Maatalousyrittäjien eläkelaitos on tehnyt Toholammin kunnan kanssa sopimuksen maatalousyrittäjien ja turkistuottajien lomistupalvelujen järjestämisestä 1.1.2023 alkaen. Järjestely on osa valtakunnallista lomituspalvelujen uudistamista, jonka jälkeen Suomessa on 12 paikallisyksikköä.

Muodostuva Toholammin paikallisyksikkö jakautuu hallinnollisesti pohjoiseen ja eteläiseen tiimiin, joita johtaa lomituspalvelupäälliköt. Pyhäjoen kunta kuuluu pohjoiseen tiimiin, jonka toimistot sijaitsevat Nivalassa ja Kalajoella.

Markkinointi ja elinvoiman edistäminen

Elinvoiman kehittämisen tulosalue vastaa kunnan markkinoinnin koordinoinnista muiden osastojen kanssa. Kunnassa toimii markkinointityöryhmä, jonka jäsenistö muodostuu eri hallintokuntien työntekijöistä. Työryhmä suunnittelee ja toteuttaa kuntamarkkinointia, kuntakuvan kehittämistä, kuntalaisten osallisuutta ja yhteisiä kunnan elinvoimatapahtumia. Markkinointitiimi myös ylläpitää kunnan sosiaalisen median sivustoja.

Markkinointikanavina käytetään muun muassa VisitPyhäjoki-sivustoa, sosiaalista mediaa, tienvarsikylttejä, Pyhäjoen Kuulumiset-lehteä, esitteitä ja muuta printti-mediaa.

Vuoden 2023 aikana tavoitteen on laatia kuntaan kattava markkinointisuunnitelma, vuosikelloineen, kustannusarvioineen ja toteuttamisohjeineen.

Matkailu

Raahen seudun matkailu tarkoittaa Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien ja Raahen kaupungin yhteistoimintaa matkailumarkkinoinnin toteuttamiseksi ja matkailun toimintaympäristön kehittämiseksi.

Raahen seudun matkailun toimintaympäristön kehittämisen ja matkailumarkkinoinnin tueksi perustettavan matkailuorganisaation ja sen toimintamallin ydintehävä on kasvattaa Raahen seudun matkailubrändin tunnettavuutta, kiinnostavuutta ja ostettavuutta kotimaisilla ja kansainvälisillä matkailumarkkinoilla.

Matkailubrändin kasvu tapahtuu käytännössä vahvistamalla tavoitteellisesti seudun matkailusidonnaisten yritysten, yhteisöjen ja julkisten toimijoiden yhteistoimintaa alueen matkailutoimialan kehittymisen hyväksi.

Seudullisen organisoitumisen ohella kuntakohtaiset toimenpiteet ovat mahdollisia.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite ja toimenpiteet
Invest in Pyhäjoki -sijoittumispalvelujen kehittäminen, elinkeinopohjan monipuolistaminen, yrittäjyyden edistäminen	Yritystoimipaikkojen lkm Perustetut yritykset (netto) luovutetut teollisuustontit Työllisen työvoiman määrä Työpaikkojen lukumäärä Uusien yritysten huomioiminen yritystoimintaa edistävät hankkeet	+ 1 + 3 uutta yritystä + 2 + 1 kpl + 10 kpl Lähestytään yrityksiä Tervetuloa-kirjeellä Ollinmäki-strategian toimeenpano
Yritysyhteistyö	Yritystapahtumat ja -vierailut, ohjaus ja neuvonta, koulutus, yhteistyö yrittäjäjärjestön ja elinkeinoelämän vaikuttajien kanssa, seutukunnallinen yhteistyö, yrittäjättyytyväisyys	yrittäjättyytyväisyyskysely
Yritys- ja kehittämistuet ja hankerahat	Nousevan Rannikkoseutu, ELY-keskus, Business Finland ja muut tuet	tukimäärä pysyy samassa tai on nouseva
Kunnan markkinointi tuleville asukkaille ym.	luovutetut okt-tontit	+5
Markkinointityöryhmä: Kunnan elinvoimatapahtumat, uusien tapahtumien luominen, sosiaalinen media, kunnan positiivinen näkyvyys ja houkuttelevuus	Osallistutaan kunnan tapahtumiin ja niiden kehittämiseen aktiivisesti markkinoinnin suunnittelu ylläpidetään ja tuotetaan kuntamarkkinointimateriaalia mediaan	4 tapahtumaa, jossa aktiivisesti mukana tai järjestäjänä uusi markkinointisuunnitelma ja -toteuttamisohjelma uusien asukkaiden ilta esitteet ja ilmoitukset, mainokset

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	159 171	128 460	209 000	282 740	79 040
TOIMINTAKULUT	-437 329	-496 750	-704 450	-862 560	-620 920
TOIMINTAKATE	-278 158	-368 290	-495 450	-579 820	-541 880
POISTOT JA ARVONALENT.	-34 910	-34 560	-34 900	-34 900	-34 900
LASKENNALLISET ERÄT	-10 631	-11 230	-17 250	-17 780	-18 370
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-323 699	-414 080	-547 600	-632 500	-595 150

Tulosalue: **ASUNTO-, KAAVOITUS- JA MAAPOLITIIKKA

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>
kaavoitusarkkitehti	1		1	
Yhteensä	1	0	1	0

Asunto-, kaavoitus- ja maapolitiikan tulosalue on jaettu seuraaviin tulosyksiköihin:

- *asunnot*
- *kaavoitus*
- *maapolitiikka*

Valtuusto on kokouksessaan 21.10.2015 § 108 hyväksynyt Pyhäjoen kunnan asuntopoliittisen strategian 2020. Valmistellaan asunnonhankintaohjelma vuosille 2023-2030.

Asuntokäytöstä poistuneet rakennukset puretaan.

Kunnanhallituksen perustama **asuntotoimikunta** kokoontuu noin kerran kuukaudessa.

Kunnanhallitus johtaa hallintosäännön mukaan yleis- ja asemakaavojen valmistelua ja kunnan maa- ja tonttipolitiikan valmistelua apunaan **kaavatoimikunta**. Kaavatoimikunnalle asiat valmistelee kaavoitusarkkitehti.

Toteutetaan valtuuston 31.1.2018 hyväksymää maankäyttöstrategiaa ja toteuttamishjelmaa 2035.

Pyhäjoen kunnalla ja Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kala ry:llä on metsäpalvelusopimus metsien ja taimikoiden hoidosta ja vuosittaisen metsänmyynnin kilpailuttamisesta, sopimus on voimassa 31.12.2023 saakka. Sopimusta jatketaan optiona vuosille 2024 ja 2025, mikäli kumpikaan osapuoli ei kirjallisesti irtisano sopimusta vuoden 2023 loppuun mennessä.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
	Asuntojen vuokraus	Täyttöaste vähintään 90 %
	Asuntopoliittisen strategian toteuttaminen	Huonokuntoisista kiinteistöistä luovutaan strategian mukaisesti

	Metsän myynti	Hoidetaan päivitetyn metsänhoitosuunnitelman mukaisesti
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
	Vuokratulot / menot ja poistot	Vuokratulot kattavat menot ja poistot

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	396 041	405 210	387 340	398 980	410 960
TOIMINTAKULUT	-615 268	-480 830	-527 080	-450 250	-463 800
TOIMINTAKATE	-219 227	-75 620	-139 740	-51 270	-52 840
POISTOT JA ARVONALENT.	-46 734	-19 020	-11 490	-11 490	-11 490
LASKENNALLISET ERÄT	-9 118	-8 870	-10 270	-10 560	-10 860
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-275 079	-103 510	-161 500	-73 320	-75 190

Tulosalue: **SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille 1.1.2023.

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTAKULUT	-11 244 352	-12 160 580			
TOIMINTAKATE	-11 244 352	-12 160 580	0	0	0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-11 244 352	-12 160 580	0	0	0

Tulosalue: **YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Kalajoen kaupungin isännöimään ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Raahen ja Kalajoen kaupungit sekä Siikajoen, Pyhäjoen ja Merijärven kunnat.

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTAKULUT	-74 623	-79 560	-87 300	-89 920	-92 620
TOIMINTAKATE	-74 623	-79 560	-87 300	-89 920	-92 620
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-74 623	-79 560	-87 300	-89 920	-92 620

Tulosalue: **MUUT SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Muihin sosiaali- ja terveyspalveluihin aiemmin varattu ns. haikaraha on siirretty vuoden 2023 talousarviossa muuhun yleishallintoon.

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTAKULUT	-198 001	-186 420			
TOIMINTAKATE	-198 001	-186 420	0	0	0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-198 001	-186 420	0	0	0

Päävastualue: **Hallinto-, elinkeino- ja perusturvapalvelut**

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	877 066	819 280	821 080	913 200	728 430
TOIMINTAKULUT	-14 410 762	-15 398 780	-3 201 190	-3 345 800	-3 178 710
TOIMINTAKATE	-13 533 696	-14 579 500	-2 380 110	-2 432 600	-2 450 280
POISTOT JA ARVONALENT.	-88 527	-58 470	-195 190	-195 190	-195 190
LASKENNALLISET ERÄT	507 526	453 970	514 850	530 310	546 190
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-13 114 697	-14 184 000	-2 060 450	-2 097 480	-2 099 280

Sivistyslautakunta

Päävastualue: **Sivistyspalvelut**

Toiminta- ja palveluajatus

Sivistyslautakunnan tehtävänä on johtaa kunnan opetus-, kulttuuri- ja vapaa-ai-katointa ja vastata palvelujen järjestämiseen liittyvistä tehtävistä varhaiskasvatuk-sen, esiopetuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen, vapaan sivistystyön, taiteen perusopetuksen, kirjastopalvelujen, kulttuuripalvelujen, liikuntapalvelujen sekä nuorisotyön osalta laadukkaalla, kustannustehokkaalla ja samalla terveitä elinta-poja edistävällä tavalla.

Palvelualueen keskeiset tavoitteet

Tulosalue: ****HALLINTO**

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>
sivistystoimenjohtaja	1		1	
Yhteensä	1	0	1	0

Toiminta järjestetään pääosin entiseen tapaan. Koulutoimiston toimistosiihteeri kuuluu Hallinto- ja talouspalveluiden kustannuspaikalle ja laskutetaan sisäisesti (0,4 htv).

Sivistystoimen hallinnossa on yksi vakainainen henkilö (80 %).

Hallinnon kustannukset on vuodesta 2022 eteenpäin vyörytetty laskennallisina erinä sivistyspalveluiden eri tulosalueille.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Asiakastyytyväisyys	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosanalla > 8)

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTAKULUT	-123 904	-111 670	-114 520	-117 960	-121 500
TOIMINTAKATE	-123 904	-111 670	-114 520	-117 960	-121 500
LASKENNALLISET ERÄT	-3 801	111 670	114 520	117 960	121 500
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-127 705	0	0	0	0

Tulosalue: **VARHAISKASVATUS

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	vakainainen	tilapäinen	vakainainen	tilapäinen
varhaiskasvatusjohtaja	1		1	
päiväkodin apulaisjohtaja*	2		2	
varhaiskasvatuksen opettaja	1		1	
lastenhoitaja	9		9	
perhepäivähoitaja	13		13	
Yhteensä	26	-	26	-

- kaksi vakanssimuutosta varhaiskasvatuksen opettajasta päiväkodin apulaisjohtajaksi

Varhaiskasvatuksen tulosalue sisältää seuraavat kustannuspaikat:

- varhaiskasvatuksen hallinto
- Kivitasku
- Parhalahden päiväkotii
- Ikkala
- Ylikiiskilä
- Vekkula I
- Vekkula II
- lasten kodinhoidon tuki
- leikkitoiminta

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tarjota laadukasta ja perheiden tarpeita vastaavaa varhaiskasvatusta. Osa varhaiskasvatusta on esiopetus, joka kuitenkin käsitellään omana tulosalueenaan.

Talousarvio on valmisteltu kunnanhallituksen valtuustolle tekemän esityksen mukaisesti siten, että Pyhäjoen kunta ei peri varhaiskasvatusmaksua 1.1.2023 alkaen.

Vuonna 2022 käynnistynyt esi- ja perusopetuksen kanssa yhteinen hanke koronavirusepidemian vaikutusten tasoittamiseksi jatkuu kevään 2023 ajan.

Lasten kodinhoidontuki on tuki, jonka voi saada, jos perheessä on alle 3-vuotias lapsi. Silloin oikeus tukeen on myös perheen muista alle kouluikäisistä lapsista. Kotihoidon tukea voi hakea perhe, jonka alle 3-vuotias lapsi ei ole kunnan järjestämässä päivähoitossa.

Talousarvioon on varattu määräraha kotihoidontuen *kuntalisään*, jota maksetaan alle 3-vuotiaiden lasten kotihoidosta.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vaikuttavuus		
Varhaiskasvatuslain ja asetuksen mukainen laadukas varhaiskasvatus	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosana >8)
Varhaiskasvatuspalveluiden saatavuus	Arviointikysely	Perheet ovat tyytyväisiä palvelun saatavuuteen (kouluarvosana >8)
Prosessit ja rakenteet		
Kodin ja varhaiskasvatuksen yhteistyön toimivuus	Arviointikysely Lapsikohtaiset varhaiskasvatussuunnitelmat	Koetaan olevan hyvällä tasolla (kouluarvosana > 8) Jokaisella lapsella on VaSu
Kansainvälisyyden huomioinen ja toiminnan kulttuurinen moninaisuus	Arviointikysely	Koetaan toimivaksi (kouluarvosana > 8)
Palveluprosessien kehittäminen	Arviointikysely	Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä koetaan toimivaksi
Työhyvinvointi	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosana >8)

Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kustannukset/hoitopäivä*	Kivitasku < 142,70 € Parhalahden päiväkoti < 109,80 € Ikkala < 96,30 € Ylikiiskilä < 95,20 Vekkula I < 51,70 Vekkula II < 96,90 Perhepäivähoito < 44,60 € Kaikki < 103,00 €

- hallinnon kustannuksia ei ole jyvitetty yksiköille.

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	170 095	138 800			
TOIMINTAKULUT	-1 512 158	-1 518 630	-1 635 110	-1 675 550	-1 725 940
TOIMINTAKATE	-1 342 062	-1 379 830	-1 635 110	-1 675 550	-1 725 940
POISTOT JA ARVONALENT	-376	-380	-190	120	
LASKENNALLISET ERÄT	-52 924	-73 330	-112 570	-115 950	-119 420
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 395 363	-1 453 540	-1 747 870	-1 791 380	-1 845 360

Tulosalue: **ESIOPETUS

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>
esikoulunopettaja	2		2	
koulunkäynninohjaaja	2		2	
Yhteensä	4	-	4	-

Lukuvuosina 2022 – 2023 ja 2023 - 2024 esiopetusta järjestetään kahdessa paikassa, Yppärin koululla sekä Parhalahden päiväkotii/esikoulussa.

Esiopetuksen tulosalueella toimii kaksi esikoulunopettajaa sekä kaksi koulunkäynninohjaajaa yhteensä noin yhden htv:n työpanoksen verran.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Laadukas opetus	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosanalla > 8)
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kustannukset/oppilas	< 9.530 €

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTAKULUT	-141 842	-208 700	-304 820	-313 970	-323 400
TOIMINTAKATE	-141 842	-208 700	-304 820	-313 970	-323 400
LASKENNALLISET ERÄT	-7 271	-10 920	-18 810	-19 370	-19 950
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-149 113	-219 620	-323 630	-333 340	-343 350

Tulosalue: **PERUSOPETUS

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>
rehtori	1		1	
lehtori	6		6	
tuntiopettaja	3		3	
luokanopettaja	12(13*)	2	12(13*)	1
erityisluokanopettaja	2	2	2	2
erityisopettaja	3		3	
koulunkäynninohjaaja*	15	1	15	
koulusihteeri	1		1	
Yhteensä	43	5	43	3

- yksi vakansi vakinaisesti täyttämättä

Perusopetuksen tulosalue sisältää seuraavat kustannuspaikat:

- Saaren koulu
- Yppärin koulu
- koulujen yhteiset

Vuoden 2022 syyslukukaudesta alkaen toiminta väistötiloissa on päättynyt. Jatke-
taan toimintakulttuurin kehittämistä uusissa tiloissa.

Vuonna 2023 perusopetuksessa on käynnissä seuraavat hankkeet:

- Akkreditointihanke KA121-SCH (Yhteinen Lukion kanssa)
- Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen ko-
ronaepidemian (COVID-19) vaikutusten tasoittamiseksi kevätlukukauden
2023 ajan ja jatkuu edelleen uutena hankkeena

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vaikuttavuus		
Laadukas opetus	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosanalla > 8)
Prosessit ja rakenteet		
Kodin ja koulun yhteistyön toimivuus	Arviointikysely	Koetaan vähintään hyväksi (kouluarvosana vähintään > 8)
Työhyvinvointi	Arviointikysely	Koetaan vähintään hyväksi (kouluarvosana vähintään > 8)
Osaaminen		
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus	> 90 %
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kustannukset/oppilas	Yppärin koulu* < 9.660 € Saaren koulu* < 11.080 € Perusopetus yhteensä < 11.650 €

- koulukohtaiset kustannukset ilman kuljetuskustannuksia ja muita koulujen yhteisiä kustannuksia

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	105 593	383 620	113 500	116 910	120 420
TOIMINTAKULUT	-4 623 878	-4 667 010	-4 078 750	-4 201 130	-4 327 140
TOIMINTAKATE	-4 518 285	-4 283 390	-3 965 250	-4 084 220	-4 206 720
POISTOT JA ARVONALENT			-37 000	-42 000	-42 000
LASKENNALLISET ERÄT	-158 487	-257 960	-277 370	-285 690	-294 270
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 676 771	-4 541 350	-4 279 620	-4 411 910	-4 542 990

Tulosalue: **LUKIOKOULUTUS

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>
rehtori	1		1	
lehtori	6		6	
tuntiopettaja	2		2	
koulusihteeri	1		1	
Yhteensä	10	-	10	-

1.8.2021 voimaan astunut oppivelvollisuuslaki koskee elokuussa 2021 lukionsa aloittavia opiskelijoita ja ulottuu vaiheittain koskemaan kaikkia lukiolaisia. Oppivelvollisuuslaki tarkoittaa opiskelijan näkökulmasta maksutonta koulutusta ja samalla se lisää opetuksenjärjestäjän kustannuksia. Kasvavat kustannukset kompensoidaan valtiosuujärjestelmän kautta pienentämällä kunnan omarahoitusosuutta (58,11 % vuonna 2021) siten, että vuoden 2022 kunnan omarahoitusosuus lukion kustannuksiin on 54,82 %, vuoden 2023 omarahoitusosuus 53,28 % ja vuodesta 2024 alkaen omarahoitusosuus on 52,21%.

Lukiokoulutuksessa kansainvälisiin hankkeisiin hakeudutaan aktiivisesti. Vuoden 2023 aikana lukio osallistuu seuraaviin Erasmus-hankkeisiin:

- Akkreditointihanke KA121-SCH (Yhteinen Saaren koulun kanssa)
- Active Learning for a Sustainable World

Lisäksi lukio toteuttaa vuoden 2023 aikana hanketta *Tukitoimia Pyhäjoen lukiolla valtion erityisavustuksella lukiokoulutuksen järjestäjille koronaepidemian vaikutustentasoittamiseksi vuosille 2021–2023* sekä Opetushallituksen rahoittamaa Innovatiivisten oppimisympäristöjen edistämiseen lukiokoulutuksessa tähtäävä hanketta *Lukio viestinnän toteuttajana*.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vaikuttavuus		
Laadukas opetus	Arviointikysely	Vähintään hyvällä tasolla (kouluarvosanalla > 8)
Yrittäjyystoimintamallin toimivuus ja kehittyminen	Arviointikysely	Mallin koetaan olevan toimiva ja kehittyvä (kouluarvosana vähintään > 8)

Kansainvälistyminen	Oppilaiden osallistuminen kv. toimintaan	Vähintään puolella oppilaista kv. kontakti
Osaaminen		
Henkilöstön ammattitaito	Pätevien opettajien osuus	> 90 %
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Käyttökate/oppilas	< 14.510 €

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	122 727	180 500	116 000	119 480	123 060
TOIMINTAKULUT	-1 295 934	-1 356 190	-1 378 510	-1 419 870	-1 462 490
TOIMINTAKATE	-1 173 207	-1 175 690	-1 262 510	-1 300 390	-1 339 430
POISTOT JA ARVONALENT.	-11 762	-11 760	-7 920	-7 920	-7 920
LASKENNALLISET ERÄT	-57 078	-53 140	-63 840	-65 760	-67 730
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 242 047	-1 240 590	-1 334 270	-1 374 070	-1 415 080

Tulosalue: **VAPAA SIVISTYSTYÖ

Vapaan sivistystyön palvelut ostetaan Raahen opistolta.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vaikuttavuus, resurssien hallinta	Toimintatilastot	Osallistuminen ja resursointi vuoden 2022 tasolla
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kustannukset/opetustunti	< 20 €
	Kustannukset/asukas	< 10 €

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTAKULUT	-21 217	-31 850	-30 500	-31 420	-32 360
TOIMINTAKATE	-21 217	-31 850	-30 500	-31 420	-32 360
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-21 217	-31 850	-30 500	-31 420	-32 360

Tulosalue: **TAITEEN PERUSOPETUS

Taiteen perusopetuksen palvelut ostetaan Ylivieskan seudun musiikkiopistolta.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Vaikuttavuus, resurssien hallinta	Toimintatilastot	Osallistuminen ja resursointi vuoden 2022 tasolla

Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kustannukset/viikkotunti	< 1 002 €
	Kustannukset/oppilas	< 1 385 €
	Kustannukset/asukas	< 16 €

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTAKULUT	-46 968	-48 000	-48 000	-49 440	-50 920
TOIMINTAKATE	-46 968	-48 000	-48 000	-49 440	-50 920
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-46 968	-48 000	-48 000	-49 440	-50 920

Tulosalue: **KIRJASTO- JA KULTTUURITOIMI

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	vakinainen	tilapäinen	vakinainen	tilapäinen
kirjasto- ja kulttuurijohtaja	1		1	
kirjastovirkailija	3		3	
Yhteensä	4	-	4	-

Kirjasto- ja kulttuuritoimen tulosalue sisältää seuraavat kustannuspaikat:

- kirjastot
- museo
- kulttuuritoiminta

Kirjasto- ja kulttuuritoimea määrittää laki yleisistä kirjastoista ja laki kuntien kulttuuritoimesta. Kirjasto- ja kulttuuritoimi pyrkii tuloskaudella 2023 toimimaan entistä yhteisöllisemmin. Kulttuuritoimi jatkaa kulttuuriavustusten jakamista yhdistyksille ja yksityisille avoimien tilaisuuksien järjestämiseen tai taiteen tekemiseen. Vakinaistetaan aiemmin määräaikaisesti ja osa-aikaisesti (80%) hoidettu kirjastovirkailijan toimi (100 %), jonka työaikaan sisällytetään myös kulttuurityötä.

Pyhäjoen kunta on ilmoittautunut Oulu2026 Euroopan kulttuurikaupunki toteutukseen, jota koskevat toimenpiteet alkavat osin jo vuonna 2023 ja jatkuvat vuoden 2026 saakka.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kirjasto- ja kulttuuritoimi tavoittaa kuntalaiset laadukkaasti.	Kulttuuritoimen tapahtumia	26 tapahtumaa
Kuntalaisten toiveita otetaan huomioon ja vahvistetaan yhteisöllisyyttä.	Kulttuuritoimen tapahtumissa kävijöitä	2 000
	Kirjaston tapahtumien ja käyttäjäkoulutuksien kävijät	2 000
Museon kehittäminen	Museonäyttelyt	2 uudistettua tai väliaikaista näyttelyä / vuosi

	Rakennusten kunnossapito	1-2 rakennuksessa kunnostus- työtä / vuosi
Koulutuspäivät	Päivien määrä	OKM:n suosittelema 6 henkilö- työpä / henkilötyövuotta
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Kirjaston kustannukset/ asukas	< 90 €

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	11 141	19 500	8 000	8 240	8 490
TOIMINTAKULUT	-388 248	-363 150	-360 340	-371 210	-382 360
TOIMINTAKATE	-377 107	-343 650	-352 340	-362 970	-373 870
LASKENNALLISET ERÄT	-13 781	-22 540	-27 320	-28 130	-28 970
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-390 888	-366 190	-379 660	-391 100	-402 840

Tulosalue: **VAPAA-AIKATOIMI

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>
nuorisohjaaja	1		1	
liikunnanohjaaja	1		1	
Yhteensä	2	-	2	-

Vapaa-aikatoimen kustannuspaikat ovat:

- liikuntatoimi
- nuorisotoimi
- nuorisovaltuusto

Vapaa-aikatoimi toimii aktiivisesti kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäjänä.

Liikuntapalveluita tarjotaan yhteistyössä eri yhdistysten ja yritysten kanssa järjestämällä liikuntakerhoja, tapahtumia, retkiä ja ostopalveluilla. Sisä- ja ulkoliikunta-paikkojen) tilavarauksia hallinnoidaan sähköisellä online-kalenterilla Julius-varausjärjestelmässä ja liikuntatilojen kulunvalvontaa sähköisellä polettijärjestelmällä.

Nuorisotyön tehtävänä on tukea lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä, luoda yhteisöllisyyttä ja tarjota osallisuuden kokemuksia yhdenvertaisessa toiminnassa. Toimintamuotoina ovat nuorisotilatoiminta, Pyhäjoen Nuorisovaltuusto (Nuva), nuorisotiedotus, järjestötyö, ehkäisevä päihdetyö (mm. valistustyö kouluilla, vanhempainillat), Etsivä nuorisotyö yhteistyössä Raahen Satelliitin kanssa sekä muut paikallisiin tarpeisiin soveltuvat toimintamuodot. Nuorisotoimi järjestää leirejä, retkiä, kursseja ja tapahtumia yhteistyössä alueen kuntien, järjestöjen ja seurakunnan kanssa ja kehittää ajanmukaisia työmenetelmiä verkostoissa.

Vapaa-aikatoimen henkilöstöresurssia on määrä lisätä 1 htv (yksi uusi vakanssi) siten, että sekä nuoriso- että liikuntatoimessa on oma toimenhaltija. Lisäksi käytetään nuorisotilojen valvonnassa tilapäistä sivutoimista työvoimaa.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Toiminnan aktiivisuus	Toimintatapahtumaselosteet (retket, leirit, kurssit yms.)	Vähintään 15 kpl/vuosi
	Toimintatilastot	Kerätään tilastoja nuoriso- ja liikuntapalveluiden käyttäjien sekä nuorisotilan ja liikuntapaikkojen varaajien määrästä. Määrä pysyy vähintään edellisen vuoden tasolla.
	Nuorisovaltuuston aktiivisuus	Nuorisovaltuuston jäsenien osallistumisaktiivisuus kokouksiin on 80 %
Osaaminen	Koulutuspäivät	2 koulutustilaisuutta vuodessa / htv
Asiakastyytyväisyys	Sähköinen asiakastyytyväisyyskysely	Vähintään hyvällä tasolla (arvosana > 8)
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kustannusten hallinta	Nuorisotoimen kustannukset/ alle 29-vuotias kuntalainen	< 87 €

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	55 088	21 000	40 000	41 200	42 440
TOIMINTAKULUT	-486 045	-567 720	-503 960	-499 570	-514 590
TOIMINTAKATE	-430 957	-546 720	-463 960	-458 370	-472 150
POISTOT JA ARVONALENT.			-7 000	-7 000	-7 000
LASKENNALLISET ERÄT	-5 297	-16 970	-20 480	-21 100	-21 730
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-436 253	-563 690	-491 440	-486 470	-500 880

Päävastuualue: Sivistyspalvelut

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	464 645	743 420	277 500	285 830	294 410
TOIMINTAKULUT	-8 640 194	-8 872 920	-8 454 510	-8 680 120	-8 940 700
TOIMINTAKATE	-8 175 550	-8 129 500	-8 177 010	-8 394 290	-8 646 290
POISTOT JA ARVONALENT.	-12 138	-12 140	-52 110	-56 920	-56 920
LASKENNALLISET ERÄT	-298 639	-323 190	-405 870	-418 040	-430 570
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-8 486 326	-8 464 830	-8 634 990	-8 869 250	-9 133 780

Tekninen lautakunta
Päävastuualue: Tekniset palvelut
TOIMINTA- JA PALVELUAJATUS

Teknisten palveluiden tehtävänä on tarjota kustannustehokkaasti kuntalaisille ja heitä palveleville hallintokunnille ja yhteistyötahoille asianmukaiset ja riittävät toimitilat oheispalveluineen, liikenneväylät ja virkistysalueet sekä hyvin toimivat rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaispalvelut.

Teknisten palveluiden vastuulle kuuluvat tehtävät on esitetty vastuualueiden kuvausten yhteydessä. Tulosalueita ja tilivelvollisia ovat:

- | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| - Tekninen hallinto | tekninen johtaja |
| - Liikennealueet | kiinteistöpäällikkö |
| - Kiinteistöt | kiinteistöpäällikkö |
| - Rakennus- ja ympäristönvalvonta | johtava rakennustarkastaja |
| - Puistot ja muut yleiset alueet | kiinteistöpäällikkö |
| - Lämpölaite | lämpölaitejohtaja/projekti-insinööri |

Tulosalue: **TEKNINEN HALLINTO

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinaisen</i>	<i>tilapäinen</i>
tekninen johtaja	1		1	
kiinteistöpäällikkö	1		1	
projekti-insinööri	1		1	
Yhteensä	3	0	3	0

Teknisen hallinnon tulosalueelle kuuluu osaston johtaminen, lautakuntatyöskentely, organisaation ja toiminnan kehittäminen sekä resursointi käytettävissä olevin vakanssein ja määrärahoihin.

Investointien suunnitteluttamisen ja toteuttamisen organisointi ja johtaminen kuuluvat teknisen hallinnon vastuulle hallintosäännössä ja talousarviossa sovitun mukaisesti.

Hallinnon kustannuksiin kuuluu teknisen johtajan lisäksi 50 % kiinteistöpäällikön ja 90% projekti-insinöörin palkat. Osa palkkakustannuksista aktivoidaan investointikohteille. Sisäisiin kustannuksiin on budjetoitu osa lupasihteerin sisäisistä kustannuksista.

Hallinnon kustannukset on vuodesta 2022 eteenpäin vyörytetty laskennallisina erinä teknisten palveluiden eri tulosalueille.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kunnan kiinteistöjen ja kriittisten toimintojen varautuminen on kunnossa	Valmiussuunnitelmat	Valmiussuunnitelmat sähkökatkojen ja kaukolämpökatkojen osalle on tehty ja testattu
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Investoinnit toteutetaan kustannustehokkaasti ja ammattimaisesti	Kilpailutettavien urakoiden kustannukset pysyvät hallussa	Lisä- ja muutostyökustannukset keskimäärin < 6 %

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	15 008	15 000	15 000	15 450	15 910
TOIMINTAKULUT	-216 840	-210 990	-224 380	-231 110	-238 040
TOIMINTAKATE	-201 832	-195 990	-209 380	-215 660	-222 130
LASKENNALLISET ERÄT	-7 502	195 990	209 380	215 660	222 130
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-209 334	0	0	0	0

Tulosalue: ****LIIKENNEALUEET**

Kadut:

Tekniset palvelut vastaa asemakaava-alueella katujen ja kevyen liikenteen väylien kunnossapidosta ja hoidosta pääosin ostopalveluja käyttäen.

Talvikunnossapitosopimukset ovat voimassa talvikaudelle 2022– 2024. Määrärahavaraukset tie- ja katusähköihin vuodelle 2023 on 83.000 euroa (+167%) ja muuhun katujen kunnossapitoon n. 138.000 euroa (+/- 0%).

Sähkökustannuksissa on huomioitu katu- ja tievalojen polttoajan lyhentämisen tuoma säästö. Katujen lisäksi kunnan vastuulla on tievalaistusta yleisten ja yksityisteiden varsilla. Näiden osuus sähkökustannuksista on noin 25%. Valojen ohjaukseen on tarkoitus hankkia järjestelmä, jolla polttoaikaa voidaan säätää tilannekohtaisesti ja tarkemmin kuin manuaalisella keskusohjauksella.

Yksityistiet:

Kunta myöntää avustusta sekä tiekunnille että talokohtaisille teille, kunhan ne täyttävät avustuskriteerit ja ovat listautuneet teknisen lautakunnan avustettavien teiden listalle. Tien tulee johtaa ympärivuotisesti asutulle vakituiselle asunnolle ja tiekunnilta edellytetään toiminnan aktiivista ylläpitoa.

Vuonna 2023 määrärahavaraus yksityistieavustuksiin on 163.000 euroa. Yksityisteitä avustettiin vuonna 2021 yhteensä n. 124.000 euroa. Kustannuspaikalle varataan harkinnanvaraisia yksityistiehankkeita varten 20.000 euron määräraha tilille 5851 Avustukset yhteisöille.

Kustannuspaikalle varataan määrärahat myös kunnan maksuosuuksiin tiekunnille.

Talvikunnossapito:

Kunta kustantaa avustettavaksi hyväksytyin tien talvihoidon lumenpoiston osalta täysimääräisesti teknisen lautakunnan hyväksymän tuntihinnaston mukaisesti ja liukkaudentorjunnan (hiekoituksen) osalta puolet teknisen lautakunnan voimassa olevan päätöksen mukaisesti. Avustus maksetaan pääsääntöisesti tiekunnan toimittamaa laskua vastaan.

Kunta voi yksityisteiden talvihoidon osalta suorittaa maksun myös suoraan työn tekijälle laskua vastaan. Tiekontien tulisi kuitenkin aina tarkastaa laskut ensin itse ennen niiden toimittamista kuntaan maksettavaksi. Meno kirjataan avustukseksi, eikä kunta ole työnsuorittajaan nähden sopimussuhteessa eikä tienpiittäjän roolissa.

Talvihoitoon hyväksyttävät työlajit ja muut periaatteet päätetään teknisessä lautakunnassa.

Kesäkunnossapito:

Yksityistiet (tiekunnat tai talokohtaisten teiden kiinteistönomistajat) maksavat kesäkunnossapitokustannukset ensin itse ja kunta myöntää toteutettua työtä ja maksettuja laskuja vastaan avustusta 60 %, mikäli tie on hyväksytty avustettavien luetteloon ja työt ovat avustuskelpoisia.

Hyväksyttävät työlajit ja muut periaatteet päätetään vuosittain keväällä teknisessä lautakunnassa hakuajan avaamisen ja kuuluttamisen yhteydessä.

Teknisessä lautakunnassa avustuskelpoisiksi hyväksytyjä yksityisteitä on 2023 vuoden alussa 46 kpl (noin 116 km) ja talokohtaisia teitä 71 kpl (noin 20 km).

Läjäytyspaikat:

Kunnan vastuulle ei kuulu varsinainen jätehuolto. Kunta kuitenkin voi täydentää kustannuksellaan sitä esimerkiksi huolehtimalla maatuviin piharoskien, kuten haravointijätteen sekä hyötykäytettävien risujen ja oksien vastaanotosta. Kunnalla tällainen alue on Tervanevalla, joka kunnostettiin vuonna 2022. Tervanevalla voidaan täydentää Vestan lajittelupihan toimintoja, mutta käyttäjien tulee huolehtia, että sinne ei tuoda muita jätteitä.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Mittari
Kaavateiden kuntotaso ja käytettävyys säilyy kohtuullisella tasolla	Raportti tehdyistä peruskorjauksista	Peruskorjausten kohdentaminen tarkoituksenmukaisesti
Yksityisteiden ja yleiskaava-alueiden todellisten kustannusten selvittäminen	Kustannusten jako tarkemmin ja suoremäärien tarkistaminen	Analyysi vuoden 2024 budjetoitua varten
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Kaavateiden kustannustaso pysyy hallinnassa	Toteutuma/km	Kustannukset ja poistot jäävät alle 14.000 €/km
Katu- ja tievalojen energiatehokkuutta parannetaan	Mitattu kWh – määrä käyttöpaikoittain	Energian kulutus pienenee 30 % vuositasolla vuoteen 2021 verrattuna

KÄYTTÖTALOUS	<i>Tilinp.</i> 2021	<i>Ed.budj</i> 2022	<i>Budj.</i> 2023	<i>TS2</i> 2024	<i>TS3</i> 2025
TOIMINTATUOTOT	7 497	2 360			
TOIMINTAKULUT	-344 317	-390 390	-451 150	-464 690	-478 600
TOIMINTAKATE	-336 821	-388 030	-451 150	-464 690	-478 600
POISTOT JA ARVONALENT.	-247 467	-290 140	-302 280	-327 280	-327 280
LASKENNALLISET ERÄT	-5 209	-20 540	-32 570	-33 550	-34 550
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-589 497	-698 710	-786 000	-825 520	-840 430

Tulosalue: **KIINTEISTÖT

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakainainen</i>	<i>tilapäinen</i>
kiinteistönhoitaja	7*		7	
Yhteensä	7*	-	7	.

- vakansseja, joista kaksi täyttämättä, täytetään 2022-2023

Tulosalueella on seuraavat tulosyksiköt:

- Sivistystoimen kiinteistöt
- Sosiaalitoimen kiinteistöt
- Julkiset rakennukset
- Teollisuus- ja muut kiinteistöt
- Talonmiespalvelut

Tekniset palvelut vastaa kunnan ja kunnan asuntoyhtiön rakennuskannan ylläpidosta ja hoidosta.

Avoimna oleva kiinteistönhoitajan vakanssi on tarkoitus täyttää täytetään keväällä 2023. Lämpölaitoksen ylläpito toteutetaan kiinteistönhoidon resurssein (n. 65 %).

Kiinteistönhoidon kokonaiskustannukset kohdistetaan rakennuksille ja sitä kautta vuokriin syksyllä 2022 tarkistettuun kiinteistönhoidon mitoitukseen perustuvan jaon mukaisesti.

Teknisten palveluiden varikon kustannukset kohdistetaan kiinteistönhoidolle, remonttipalveluille, ulkoalueille ja liikennealueille. Kuntouttavan työtoiminnan tiloista tehdään vuokrasopimus hyvinvointialueen kanssa.

Aiemmin rakennuksille sisäisinä kohdistetut puhtaanapitokustannukset on budjetoitu ulkoisiin kustannuksiin inhouse -yhtiön laskuttamana.

Sisäiset vuokrat ovat käytännössä vuosikustannusten kohdentamista käyttäjille ja ne pyritään arviomaan kiinteäksi koko vuodeksi. Tasausta ei ole tarkoitus tehdä, ellei ylitys tai alitus ole poikkeavan suuri. Sisäisiin vuokriin sisältyy myös poistot. Omana työnä tehtävät remontit on arvioitu talousarviota laadittaessa kohteittain ja sisällytetty budjettiin

Saaren koulu on otettu käyttöön heinäkuussa 2022 ja hanke on kokonaisuudessaan valmistunut lokakuussa 2022. Vuoden 2023 talousarvioon on ulkoisiin tuottoihin kirjattu koulun keittiön ja siivoustilojen vuokratulot inhouse -yhtiöltä sekä oppilashuollon vuokratulot hyvinvointialueelta yhteensä 136.000 €. Molempien osalta vuokraneuvottelut ovat talousarvion lautakuntakäsittelyssä vielä kesken.

Koulunhankkeen rakentamiskustannukset ovat kohdistuneet pääosin Kuntarahoitukselle, jonka kautta kustannuksiin tulee korkokannasta riippuen leasing-maksuja tilille 5900 n. 470.000 €. Kunnan omalle investointipaikalle kohdistettujen kustannusten poistot ovat noin 25.000 €. Kuntarahoitus laskuttaa myös maksamansa kiinteistöveron kunnalta ja se kohdistuu Saaren koulun kustannuspaikalle (n. 50.000 €/vuosi).

Liikuntahalli tulee valmistumaan alkuvuodesta ja sen käyttökustannukset ja poistot on arvioitu kokonaisuudessaan noin 236.000 € suuruiseksi. Poistot ovat tästä summasta 30 vuoden poistoajalla noin 120.000 €.

Koulun kampusalueen talvihoitotyöt ovat haastavia ja siihen tullaan varautumaan mm. vuokraamalla pieni lumityökone. Kokemusten perusteella päätetään oman koneen hankinnasta.

Jokikartanon ja palveluasuntojen vuokrasopimus Raahen seudun kuntayhtymän kanssa on uusittu 1.6.2022 ja sen on tarkoitus siirtyä kunnan ja hyvinvointialueen väliseksi sopimukseksi 1.1.2023. Kunta on ostanut terveysaseman RAS:ilta ja siitä tehdään 1.11.2022 lähtien voimassa oleva vuokrasopimus. Samalla päättyvät lämmön, sähkön ja kiinteistönhoidon laskutus terveysasemaa koskien. Vuokraneuvottelut hyvinvointialueen kanssa ovat vielä kesken.

Valistustalo, Koivula ja vanha Sale puretaan alkuvuodesta 2023. Kaikille on tehty haitta-ainekartoitus. Kustannukset kirjataan Valistustalon ja Koivulan osalta rakennustonttien perustamiskustannuksiksi investointiosaan kustannuspaikalle 900027 ja Salen osalta maa- ja metsätiloille kustannuspaikalle 8326..

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Laadukkaat kiinteistönhoitopalvelut	Asiakastyytyväisyyskyselystä saadut palautteet	Kyselyyn osallistuneista tyytyväisiä > 80 %
Yhteistyö Pohteen ja In-house -yhtiön kanssa	Vuokrasopimukset ja vastuunjakotaulukot	Vuokrasopimusten sisältö on molemmin puolin hyväksytty ja laskutus kunnossa
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Tulosalueen toimintamenot pysyvät budjetissa	Toimintamenot (sisäiset ja ulkoiset)	< -2.740.000 €

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	2 687 689	2 832 560	3 167 040	3 262 080	3 359 950
TOIMINTAKULUT	-2 219 458	-2 355 310	-2 470 440	-2 544 890	-2 621 310
TOIMINTAKATE	468 231	477 250	696 600	717 190	738 640
POISTOT JA ARVONALENT.	-550 469	-557 630	-478 300	-478 300	-478 300
LASKENNALLISET ERÄT	-36 990	-144 170	-196 890	-202 820	-208 890
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-119 229	-224 550	21 410	36 070	51 450

Tulosalue: **RUOKA- JA PUHDISTUSPALVELUT

Ruoka- ja puhdistuspalvelut siirtyvät liikkeenluovutuksella PPE Köökki Oy:lle, joka toimii kuntien ja hyvinvointialueen yhteisesti omistamana inhouse -yhtiönä. Yhtiö tulee myymään puhdistuspalveluita ja ateriapalveluita käytännössä samalla tavalla kuin aiemminkin, mutta ulkoisten sopimusten kautta.

Koko ruoka- ja puhdistuspalveluiden henkilöstö siirtyy yhtiöön vanhoina työntekijöinä ja tulosalue poistuu kunnan talousarviosta.

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	1 343 530	1 295 060			
TOIMINTAKULUT	-1 237 973	-1 252 410			
TOIMINTAKATE	105 556	42 650	0	0	0
LASKENNALLISET ERÄT	-53 224	-102 130			
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	52 332	-59 480	0	0	0

Tulosalue: **RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖVALVONTA

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>	<i>vakinainen</i>	<i>tilapäinen</i>
johtava rakennustark.	1		1	
ympäristösihteeri	1		1	
Yhteensä	2	-	2	-

Rakennusvalvonta hoitaa kunnan toimivaltaan kuuluvat viranomaistehtävät maankäyttö- ja rakennuslain, kunnan hallintosäännön ja teknisen lautakunnan delegointimääräysten mukaisesti.

Rakennusvalvonta opastaa ja valvoo laadukkaana rakennuskannan, viihtyisän ympäristön syntymistä ja säilymistä, samalla se palvelee tasapuolisesti kaikkia kuntalaisia ja huolehtii yleisen edun huomioon ottamisesta. Lisäksi tehtävien painopistealueita ovat rakennusten turvallisuus ja terveellisyys.

Toiminnassa tehdään kiinteää yhteistyötä kunnan ympäristönsuojelun ja kaa-voitustoiminnan kanssa. Rakennusjärjestys on päivitetty vuonna 2022.

Rakennuskannan inventointi -projektin pyritään käynnistämään olemassa olevilla resursseilla.

Lupatulojen volyyymi ja jaksottuminen eri vuosille on perustunut suurelta osin tuulivoimapuistojen rakentamisen käynnistymiseen. Nykytilanteessa kaikki maantereen puoleiset tuulivoimapuistot on jo luvitettu ja ne ovat joko valmiita tai rakentamisvaiheessa. Hanhikivi -hankkeen keskeytyminen johtaa sieltä aiemmin arvioitujen lupamaksutulojen poisjäämiseen. Tämän vuoksi rakennusvalvonnan vuoden 2023 lupatulot tulevat olemaan merkittävästi aikaisempaa pienemmät. Lisäksi uuden rakennusjärjestyksen myötä osa pienistä talousrakennuksista vapautetaan kokonaan lupakäsittelyn piiristä, mikä tarkoittaa lähinnä lupatiloissa hieman pienempiä lupamääriä. Lupatulot eivät tule kattamaan kustannuksia.

Ympäristönsuojeluun sisältyvät ympäristönsuojelulaisissa, laissa kuntien ympäristönsuojelun hallinnosta ja muussa lainsäädännössä kunnan ympäristönsuojeluviranomaiselle määrätyt tehtävät. Ympäristöluvat ja maa-ainesluvut ja niihin liittyvä tarkastustoiminta on keskeinen osa toimintaa.

Lisäksi ympäristönsuojelu tekee tekniselle lautakunnalle hallintosäännöllä määrättyjä tehtäviä, kuten päättää yksityisten mailla luonnonmuistomerkkien rauhoittamisesta, valvoo jätehuollon yleistä kunnan valvontaviranomaisen tehtävää sekä hoitaa mm. ulkoilulakiin ja maastoliikennelakiin ja vesiliikennelakiin liittyviä toimivallassaan olevia tehtäviä.

Suunniteltu toiminta nojautuu v. 2020 laadittuihin ympäristönsuojelumääräyksiin ja lupien valvontasuunnitelmaan. Toiminnan laskutus tehdään ympäristölupien ja maa-aineslupien taksojen pohjalta.

Kunnan ympäristönsuojeluviranomainen on ympäristönsuojelun yleisen edun valvoja paikallisella tasolla.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Laadukkaat ja asiakasystävälliset palvelut	Lupien käsittelyaika	Lupakäsittely 2 viikon sisällä siitä, kun hakemus ja kaikki vaaditut asiapaperit on jätetty kuntaan nähtävilläpitoajat huomioiden
Rakennusvalvonnan luvat käsitellään Lupapisteen kautta	Sähköisten hakemusten ja päätösten suhde kaikkiin.	Kaikki (100%) lupahakemukset sähköisinä. Lupapäätösten käsittelyn painopistettä siirretään enemmän Lupapisteeseen
Rakennuskannan inventointi -projekti	Projekti käynnistyy 2023 aikana	Rakennusvalvonnan ja verottajan rekisterit ovat yhdenmukaisia
Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Toiminnan supistuessa talouden hallinta	Toimintakate (sisäiset ja ulkoiset)	➤ -163.000 €

Mittaustoiminta

Kalajoen kaupungin mittausosasto on hoitanut vuodesta 2003 lähtien Pyhäjoen kunnan mittaustehtävät. Sopimus on uusittu syksyllä 2017. Mittaustoiminnalle ei laadita omaa budjettia, vaan kustannukset kohdennetaan ao. toiminnoille (kaavoitus, rakennusvalvonta, yhdyskuntateknikka, investoinnit).

Kiinteistönmuodostuksesta- ja rekisterinpidosta vastaa Pyhäjoen kunnassa Maanmittauslaitos. Pyhäjoen kunnalla/Pohjois-Pohjanmaan Maanmittaustoimistolla on aineistojen hankintaa ja käyttöoikeutta koskeva erillinen yhteistyösopimus, jolla on annettu Pyhäjoen kunnan kantakarttatietokannan, rakennustietokannan ja tie- ja osoitemuutosten paikkatietoaineiston vastuu ja ylläpito Kalajoen kaupungin mittausosastolle.

Palo- ja pelastustoimi siirtyy pelastuslaitokselta hyvinvointialueelle ja kuntalaskutus poistuu talousarviosta.

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	TS2	TS3
	2021	2022	2023	2024	2025
TOIMINTATUOTOT	110 281	209 100	85 200	87 760	90 400
TOIMINTAKULUT	-617 656	-626 210	-248 650	-256 150	-263 870
TOIMINTAKATE	-507 375	-417 110	-163 450	-168 390	-173 470
LASKENNALLISET ERÄT	-11 563	-17 600	-23 000	-23 690	-24 400
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-518 938	-434 710	-186 450	-192 080	-197 870

Tulosalue: **PUISTOT JA MUUT YLEISET ALUEET

Henkilöstö	1.1.2023		1.1.2024	
	vakainainen	tilapäinen	vakainainen	tilapäinen
kiinteistöhoitaja	2*		2	
Yhteensä	2	-	2	-

- vakansseja, yksi täyttämättä, täytetään 2023

Puistojen ja muiden yleisten alueiden kesäkunnossapitoon ja hoitoon on talousarviossa varattu varat. Teknisten palveluiden yksi vapaana oleva vakanssi täytetään puistojen ja yleisten alueiden kustannuspaikoille. Sesonkiaikana käytetään määräaikaista työvoimaa,

Kirkonkylän asemakaava-alueille on laadittu ympäristönhoidon yleissuunnitelma, jota noudatetaan voimavarojen puitteissa.

Satamien kunnossapito sisältää Tervon ja Elävisluodon satamien ylläpitokustannukset sekä määrärahan muiden, ns. kolmannen sektorin hoitovastuulle jääneiden satamien avustuksiin. Satamien kustannukset jäävät teknisille palveluille. Elävisluodon sataman kalankäsittelyhallin korjaushanke valmistui vuoden 2021 aikana. Tervon satamassa on uusittava laitureiden runkorakenteita. Elävisluotoon on tarkoitus toteuttaa varastohallin kattoremontti.

Elävisluodon sataman kehittämistä jatketaan työryhmän voimin.

Leikkikenttien kunnossapito kohdistuu Kielopuiston leikkikentän, Kielosaaren virkistys/luontopolun, Liiku-leikkipuiston ja koulujen leikkikenttien kesäkunnossapitoon. Leikkikenttien kustannukset kohdistetaan sisäisellä vuokralla varhaiskasvatukselle ja osin ovat koulujen vuokrissa mukana.

Liikunta-alueiden kunnossapito sisältää urheilukentän, uimapaikkojen, kaukalojen ja latujen kunnostus- ja hoitotyöt. Rautiperän laajentamisen ja kehittämisen myötä resurssitarve ja kustannukset tulevat nousemaan. Rautiperälle on tarkoitus kehittää pulkkamäkeä edelleen ja toteuttaa loput kehittämishankkeen toimenpiteet.

Hiihto-olosuhteiden parantamiseksi vuoden 2022 investointiosan rahoituksella ollaan hankkimassa lumetusjärjestelmää, jonka käyttö- ja pääomakustannuksia ei ole vielä arvioitu budjettiin hankkeen keskeneräisyyden vuoksi.

Urheilukentän kunto vaatii uudistamista pikaisesti. Ratkaistava on kuitenkin, uusiaanko se luonnon- vai tekonurmikenttänä.

Vuoden 2023 aikana valmistuu koulukampuksen alueelle uusi lähiliikunta- paikka, jonka ylläpitoa ei ole vielä otettu budjetissa huomioon. Hankkeeseen kuuluu valaistuja ulkoilureittejä, uusi kaukalo pukukoppeineen ja erilaisia kuntolaittein varustettuja paikkoja. Myös skeittiparkki on suunnitteilla ja kuntoportaiden paikkaa etsitään hankkeen alueelta.

Penkereiden kunnossapitoon on budjetoitu määrärahoja pengerteiden virkistysreittinä käytettävyyden vuoksi. Tulevina vuosina kustannukset tulevat laajentumaan myös penkereiden kasvillisuuden raivaamiseen, tiestön kunnossapidon ja varinaisen tulvasuojelun varmistamiseen.

Retkeilyreittien ja virkistyspaikkojen hoitoon on varattu määrärahaa, mutta hankkeenohjausryhmä ei ole vielä esittänyt toteuttamismallia.

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Puistot		
Ympäristön viihtyvyys	Kuntalaiskysely	Kyselyyn osallistuneista tyytyväisiä tai erittäin tyytyväisiä > 70 %
Liikuntapaikat		
Rautiperän hankkeen toteuttaminen	Rautiperän hankkeen toteuttaminen	Raportti tehdyistä toimenpiteistä

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	234 976	249 390	273 750	281 980	290 430
TOIMINTAKULUT	-263 469	-336 070	-437 290	-450 490	-464 010
TOIMINTAKATE	-28 493	-86 680	-163 540	-168 510	-173 580
POISTOT JA ARVONALENT.	-102 976	-102 710	-127 410	-154 410	-154 410
LASKENNALLISET ERÄT	-5 328	-20 050	-29 460	-30 340	-31 250
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-136 797	-209 440	-320 410	-353 260	-359 240

Tulosalue: ****LÄMPÖLAITOS**

Kunta omistaa Etelänkylän lämpölaitoksen, jolla tuotetaan kaukolämpöä sekä kunnan omille kiinteistöille että ulkoisille asiakkaille (budjetissa tuotot lähes 50/50%). Uusia ulkoisia asiakkaita ei ole viime vuosina tullut. Kaukolämmön myyntihinta on sama omakustannushinta molemmille ryhmille ja on vuoden vaihteessa 72 €/MWh.

Lämpölaitoksen hoito ja ylläpito toteutetaan kiinteistöhoitohenkilöstöllä, joiden yhteenlaskettu työpanos tulosalueelle on noin 2/3 htv. Tarvittaessa käytetään ostopalvelua lisäresursseina.

Kulutuksen pieneneminen yhdessä kustannusten nousun kanssa heikentää toimintakatetta, eikä se riitä kattamaan poistoja. Kesä- ja talvikattiloiden vaihtotilanteissa joudutaan keväällä ja syksyllä käyttämään suhteettoman pitkään öljyä, jotta lämpötilan vaihteluiden vaikutus saadaan hallittua.

Muutoksia kulutuspisteissä:

- Monitoimitalo ja entinen teknisen työn siipi ovat poistuneet verkosta keväällä 2022
- Saaren koulun työmaan ulkoinen käyttö on poistunut kesällä 2022 ja koulu siirtynyt sisäiseen laskutukseen
- Liikuntahallin työmaan ulkoinen käyttö jatkuu tammikuuhun 2023 asti ja siirtyy sen jälkeen sisäiseen laskutukseen

Toiminnalliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Laitoksen ylläpito on resurssoitu ja suunnitelmallista	Suunnitelma tehty ja resurssit käytössä	Varmistaa laitoksen häiriötön toiminta

Taloudelliset tavoitteet	Mittari	Tavoite
Taloustilanne saadaan pidettyä positiivisena	Tilikauden tulos	Positiivinen taloussuunnitel-makaudella

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	471 000	465 950	524 400	540 130	556 330
TOIMINTAKULUT	-461 150	-334 230	-438 480	-451 630	-465 200
TOIMINTAKATE	9 850	131 720	85 920	88 500	91 130
POISTOT JA ARVONALENT.	-160 673	-160 670	-160 680	-160 680	-160 580
LASKENNALLISET ERÄT	-10 157	-22 050	-36 120	-37 200	-38 320
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-160 981	-51 000	-110 880	-109 380	-107 870

Tunnuslukuja

Tulosalue								
Liikenneväylät	Yksikkö	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Kaavatiepituus	km	25,5	25,5	25,5	25,5	28,2	28,2	28,2
Kevyenliikenteen väy- lät	km	4,3	4,3	4,3	4,3	7,1	7,1	7,6
Kustannus (sis poistot)	€/km				13.150	12.510	14.300	14.285
Yksityisteiden määrä	lkm/km	44/120	44/120	45/120	45/116	46/116	45/116	45/116
Talokohtaiset tiet	lkm/km	73/21,5	75/22	75/22	76/22	71/20	77/22	75/21
Avustusmäärä	€/km		824	1086	543	915	955	1.044
Kiinteistöt	Yksikkö	TP 2017	TP 2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Koulut	brm ²	7.325	7.711	5.852	5.855	5.852	7.636	7.636
	rm ³	28.265	29.423	27.161	27.161	27.161	37.032	37.032
Päivähoitopaikat	brm ²	950	1.189	1.189	1.189	1.189	1.189	1.189
	rm ³	3.012	3.822	3.822	3.822	3.822	3.822	3.822
Palvelukeskus	brm ²	3.786	3.786	3.786	3.786	3.786	3.786	3.786
Palveluasunnot	brm ²	928	928	928	928	928	928	928
Rakennus- ja ympä- ristöluvut	Yksikkö	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Rakennuslupien määrä	kpl/br- m ²		63/20.00 0	65/ 18.600	99/ 52.000	40/ 18.500	65/ 45.000	30 / 10.000
Toimenpidelupia ja -il- moituksia	kpl		14+4	41 + 0	79+0	21 + 1	20+4	27
Purkulupia ja -ilmoi- tuksia	kpl		4+1	6 + 6	6+3	5 + 2	6+3	6+3
Jatkolupia	kpl		21	7	2	9	8	8
Muutoslupia	kpl		17	11	0	5	5	2
Ympäristönsuojelu	Yksikkö	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP2021	TA 2022	TA2023
Ympäristölupia	kpl	7	5	5	5	4	4	3

Maa-ainesten ottolu- pia	kpl	3	3	3	3	2	3	3
Rekisteröinnit	kpl	1	0	0	0	0	1	1
Tarkastettavat ys-lu- vat	kpl	52	59	64	65	63	60	60
Tarkastettavat maa- ainesluvut	kpl	23	26	29	30	30	30	30
Tarkastettavat rekiste- röinnit	kpl	3	3	3	3	5	6	5

Ruokahuolto	Yksikkö	TP2017	TP2018	TP2019	TP 2020	TP2021	TA2022	
Koululounaat	kpl €/kpl	109.000	110.248	109.721	110.766 2,50	110.558 2,50	100.980 2,50	
Päiväkotilounaat	kpl €/kpl	19.591	22.000	22.624	18.947 3,75	22.755 3,75	22.000 3,75	
Ateriapalvelut koti- palvelut	kpl €/kpl	12.087	12.088	11.365	12.022 5,25	11.239 5,25	12.000 5,25	
Ateriapalvelut Joki- kartano	kpl €/kpl	21.990	21.991	21.467	20.323 12,00	21.400 12,00	20.000 12,00	
Lämpölaitos	Yksikkö	TP 2017	TP 2018	TP2019	TP 2020	TP2021	TA2022	TA2023
Myyntihinta	€/MWh	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0	62,0	70
Ulkoisten liittyjien määrä	kpl r-m ³	27 90.785	27 90.785	26 86.725	24 108.831	24 121.420	23 87.055	23 87.055
Ulkoisen lämmön- myynti	MWh	3.042	3.025	2.974	2.415	3.100	3.100	3.000
Sisäisten liittyjien määrä	kpl r-m ³	11 79.528	11 85.767	13 65.443	14 62.749	13 60.9360	13 83.724	13 82.618
Sisäinen lämmön- myynti	MWh	4.242	4.404	3.816	2.825	3.050	3.500	3.400

Kunnan rakennusten tunnuslukuja 2023 talousarviosta						Asukasmäärä			3000	
	kem2	Kustannukset				Kouluille kohdistuva vuokra				
		Ulkoinen	Sisäinen	Poistot	Yhteensä	Asukaslukuun suhteutettu				
KOULURAKENNUKSET		e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	m2/asukas	Vuokra	€/asukas		
Saaren koulu (vain koulun osuus)	4 077	178,0	21,1	5,8	204,9	278,50	709 000	236,3		
Parhalahdi, 07/22 asti kouluna										
Pirttikoski 07/22 asti kouluna									€/ Oppilas	
Yppärin koulu	697	103,1	23,6	96,3	223,0	0,23	156 000	52,0	350	2 471
Pyhäjoen lukio	1 920	51,5	38,1	25,4	115,0	0,64	218000	72,7	94	2 319
Yhteensä koulut	6 694	133,9	26,2	20,8	181,0	2,23	1 083 000	361,0	444	2 439
	kem2	Kustannukset				Vuokra pv-hoitopaikoille				
		Ulkoinen	Sisäinen	Poistot	Yhteensä	Asukaslukuun suhteutettu				
PÄIVÄHOITORAKENNUKSET		e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	m2/asukas	Vuokra	€/asukas		
Kivitasku	348	79,3	36,8	19,3	135,5	0,12	50 000	16,7		
Kurrela										
Parhalahdi	379	113,0	18,3	13,6	145,0	0,13	66 000	22,0		
Ylikiiskilä	124	101,6	76,5	56,1	234,3	0,04	30 000	10,0		
Iikkala	145	110,7	38,7	74,5	223,9	0,05	32 500	10,8		
Vekkula	229	57,0	43,8	110,0	210,8	0,08	48 000	16,0	€/lapsi	
Yhteensä	1 225	91,5	36,6	44,8	172,9	0,41	226 500	75,5	115	1 970
Liikuntahalli	1 650	46,4	15,4	67,6	129,4	0,55	236 000	78,7		
Kirjasto	577	47,4	24,9	12,5	84,8	0,19	50 000	16,7		
SIVISTYSTOIMEN RAKENNUKSET YHTE	10 146	109,7	25,7	30,9	166,2	3,38	1 595 500	531,8		
	kem2	Ulkoinen	Sisäinen	Poistot	Yhteensä	Tulot				
		e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	e/k-m2	m2/asukas	Vuokra	€/asukas		
SOSIAALITOIMEN RAKENNUKSET										
Jokikartano osastoiheen	3655	39,3	33,0	16,6	89,0	1,2	451 000	150,3		
Palvelutalo I	569	20,0	13,8	4,6	38,5	0,2	59 820	19,9		
Palvelutalo II A+B	359	24,5	21,8	2,9	49,2	0,1	40 250	13,4		
Terveysasema	676	35,5	32,0	1,0	68,4	0,2	82 000	27,3		
Yhteensä	5 259	83,9	68,6	24,2	78,2	1,75	633 070	211,0		
				Kustannuk	137,0					

Päivähoitoalue: Tekniset palvelut

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	TS2	TS3
	2021	2022	2023	2024	2025
TOIMINTATUOTOT	4 869 980	5 069 420	4 065 390	4 187 400	4 313 020
TOIMINTAKULUT	-5 360 864	-5 505 610	-4 270 390	-4 398 960	-4 531 030
TOIMINTAKATE	-490 884	-436 190	-205 000	-211 560	-218 010
POISTOT JA ARVONALENT.	-1 061 585	-1 111 150	-1 068 670	-1 120 670	-1 120 670
LASKENNALLISET ERÄT	-129 973	-130 550	-108 660	-111 940	-115 280
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 682 443	-1 677 890	-1 382 330	-1 444 170	-1 453 960

PYHÄJOEN KUNTA KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

KÄYTTÖTALOUS	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
TOIMINTATUOTOT	6 215 014	6 637 120	5 167 270	5 392 430	5 335 860
TOIMINTAKULUT	-28 443 685	-29 799 860	-15 952 040	-16 456 180	-16 677 970
TOIMINTAKATE	-22 228 671	-23 162 740	-10 784 770	-11 063 750	-11 342 110
POISTOT JA ARVONALENT.	-1 162 250	-1 181 760	-1 315 970	-1 372 780	-1 372 780
LASKENNALLISET ERÄT	78 487				
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-23 312 434	-24 344 500	-12 100 740	-12 436 530	-12 714 890

TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuustoon nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot ja määrärahat, joita ei ole budjetoitu tehtäväkohtaisissa käyttötalousoissa ja tulosbudjetissa.

Tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat:

- verotulot
- valtionosuudet
- rahoitustulot ja -menot
- satunnaiset erät
- tilinpäätössiirrot

Alla olevassa taulukossa on esitetty vuosien 2022 ja 2023 talousarvion ulkoisten menojen muutos:

	TA 2022	TA 2023	muutos%
TOIMINTATUOTOT	2 868 110	2 271 170	-20,8
TOIMINTAKULUT	-	26 030 850	-49,8
TOIMINTAKATE	-	23 162 740	-53,4
VEROTULOT	13 100 000	8 440 000	-35,6
VALTIONOSUUDET	11 496 450	4 855 740	-57,8
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	323 000	142 000	-144,0
VUOSIKATE	1 756 710	2 368 970	34,9
SUUNN. MUKAISET POISTOT	-	1 181 760	11,4
TILIKAUDEN TULOS	574 950	1 053 000	83,1
POISTOERON MUUTOS		50 000	100,0
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	574 950	1 103 000	91,8

Kunnanhallituksen esitys valtuustolle
Ulkoisen/sisäinen

	Tilinp. 2021	Ed.budj 2022	Budj. 2023	TS2 2024	TS3 2025
PYHÄJOEN KUNTA					
TULOSLASKELMA					
MYYNITUOTOT	2 069 338	2 240 270	978 140	1 010 100	1 034 230
MAKSUTUOTOT	475 662	717 560	101 500	104 550	107 690
TUET JA AVUSTUKSET	465 681	310 820	412 000	491 840	294 410
MUUT TOIMINTATULOT	3 204 334	3 368 470	3 675 630	3 785 940	3 899 530
TOIMINTATULOT	6 215 014	6 637 120	5 167 270	5 392 430	5 335 860
HENKILÖSTÖMENOT	-7 600 634	-7 717 370	-6 561 450	-6 817 960	-6 955 370
PALVELUJEN OSTOT	-15 354 840	-16 540 430	-3 958 650	-4 005 780	-3 923 380
AIN., TARVIKK JA TAVARAT	-1 698 553	-1 783 550	-1 646 270	-1 688 970	-1 737 450
AVUSTUKSET	-561 504	-541 150	-714 410	-787 260	-810 870
MUUT TOIMINTAMENOT	-3 228 154	-3 217 360	-3 071 240	-3 156 210	-3 250 900
TOIMINTAMENOT	-28 443 685	-29 799 860	-15 952 040	-16 456 180	-16 677 970
TOIMINTAKATE	-22 228 671	-23 162 740	-10 784 770	-11 063 750	-11 342 110
VEROTULOT	13 727 971	13 100 000	8 440 000	9 050 000	9 150 000
VALTIONOSUUDET	10 956 548	11 496 450	4 855 740	5 001 410	5 001 410
RAHOITUSTULOT JA –MENOT	971 349	323 000	-142 000	98 000	98 000
Korkotulot	14 599	50 000	22 000	50 000	50 000
Muut rahoitustulot	1 017 886	278 000	56 000	268 000	268 000
Korkomenot	-700	-5 000	-220 000	-220 000	-220 000
Muut rahoitusmenot	-60 437				
VUOSIKATE	3 427 197	1 756 710	2 368 970	3 085 660	2 907 300
SUUNN. MUKAISET POISTOT	-1 162 250	-1 181 760	-1 315 970	-1 372 780	-1 372 780
TILIKAUDEN TULOS	2 264 948	574 950	1 053 000	1 712 880	1 534 520
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS			50 000	50 000	50 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 264 948	574 950	1 103 000	1 762 880	1 584 520
Tunnusluvut	2021	2022	2023	2024	2025
Toimintatulot/Toimintamenot%	10,3	11,0	17,4	17,9	16,6
Vuosikate/Poistot %	294,9	148,7	180,0	224,8	211,8
Vuosikate euroa/asukas	1 126	586	790	1029	969
Kertynyt yli-/alijäämä 1.000 €	13 389	13 964	15 067	16 830	18 415
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	4 397	4 655	5 022	5 610	6 138
Asukasmäärä vuoden lopussa	3045	3000	3000	3000	3000

Vuoden 2023 talousarvion investointiosa			Käsittelyt				
			TA-seminaari	20.10.2022			
			Tekninen Itk	1.11.2022			
			Jory	4.11.2022			
			Kj+tekn johtaja	28.11.2022			
			Kunnanhallitus	5.12.2022			
			Kunnanvaltuusto				
Tulot ja avustukset vihreällä							
Kunnanhallituksen osuus	Kp	TA Esitys					
		≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä	
Maanhankinta ja -myynti							
Raakamaan hankinta	Maankäyttöstrategian mukaan	900027		-300 000	-100 000	-100 000	-500 000
Tulot	Tontin myynneistä			50 000	50 000	50 000	150 000
Osakkeet							
Uusien asunto-osakkeiden hankinta				-300 000	-300 000	-300 000	-900 000
Vanhjojen asunto-osakkeiden myynti				160 000	160 000	160 000	320 000
Kunnanhallituksen erät yhteensä			0	-550 000	-190 000	-190 000	-930 000
Irtaimisto	Kp	TA Esitys					
		≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä	
Keskushallinto							
							0
Sivistyslautakunta							
Saaren koulu	Vuoden 2022 AV-toimitusten viivästyminen	900101		-20 000			-20 000
Liikuntahalli	Vuoden 2022 AV-toimitusten viivästyminen	900143		-35 000			-35 000
							0
Tekninen lautakunta							
							0
Irtaimisto yhteensä			0	-55 000	0	0	-55 000
Talonrakennus, uudisrakentaminen	Kp	TA Esitys					
		≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä	
Koulu 2022, koulurakennus piha-alueineen	Viitesuunnittelu ja selvitykset	900168					0
	Rakentaminen. Kunnan oma rahoitus, valvonta ym		-660 000				0
	Toteutus Kuntarahoitus -leasing						0
Liikuntahalli koulun yhteyteen	Suunnittelu kokonaisurakointia varten vuonna 2020	900171					0
	Rakentaminen kokonaisurakalla 2021 - 2022		-3 905 000	-600 000			-600 000
	Vallionavustus OKM 750 t€		600 000	150 000			150 000
Hoiva 2025	Viitesuunnittelu ja esiselvitykset KVR-urakkaa varten, rakentaminen 2024-2025	900175	-16 000	-60 000	-4 625 000	-4 625 000	-9 310 000
	Kuntokylä (lähiliikuntapaikka senioreille)						0
	ARAn avustus, ehtona toteuttamiselle				1 625 000	1 625 000	3 250 000
Koulualueen lähiliikuntapaikat ja pihat	Suunnittelu (esisuunnittelu 2021 avustushakemusta varten, erikoissuunnittelut keväällä 2022)	900174					0
	Rakentaminen 2022-2023 (sisältää kuntoportaait)		-86 314	-414 000			-414 000
	Vallionapu (AVI:ita)		44 400	103 600	0		103 600
Talonrakennus, uudisrakentaminen yhteensä			-4 022 914	-820 400	-3 000 000	-3 000 000	-6 820 400
Talonrakennus, peruskorjaus	Kp	TA Esitys					
		≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä	
Sivistystoimen rakennukset							
Kirjasto	Omatoimikirjasto, omatoimilaitteisto, valvontakamerat, lainausautomaatit, sähköoivet, ajastettava valaistus, kaapelointityöt, kulunvalvonta			-30 000			-30 000
	Avustus AVI:ita, ehtona toteuttamiselle			15 000			15 000
Sosiaalityötoimen rakennukset							
Julkiset rakennukset							
Kunnantalo	Huonetilojen jäähdytys, ilmalämpöpumput			-30 000			-30 000
Vapaa-ajan rakennukset							
Talonrakennus, peruskorjaus yhteensä			-165 000	-45 000	0	0	-45 000

Liikenneväylät ja -alueet		Kp	TA Esitys				
			≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä
Katujen päällystäminen	Aatosvainion kokoojkatu (n. 800 m) ja kevyenliikenteen väylä (n. 600 m)	900142		-130 000			-130 000
Kaavateiden peruskorjaukset	Kohteet lautakunnan valinnan mukaan	900149	-50 260	-100 000	-100 000	-100 000	-300 000
Pormannintien alkupään remontti	Kunnostus (maankäyttösopimukset)			-150 000			-150 000
Uusi kevyenliikenteen väylä Aatosvainiolta	Uusi väylä puiston läpi ja "kesäpolku" jokirantaan (osa Aatosvainion kehittämishanketta)	900060		-200 000			-200 000
Hourunkosken kaava-alueen infra	Valmiin suunnitelman toteutus	900169	-40 000				0
Hulevesien poisjohtaminen	Ruukintien reitti S-Marketin takaa Pyhäjokitalon tontin hulevesiviemäriin. Annalantie-Lippi ojan perkaus ja rummut.	900156			-83 000	-37 000	-120 000
	Koulun ojat (Lukion suunta, liittyy kouluhankkeeseen)	900156		-20 000			-20 000
	Saaren pumppaamo ja hulevesireitin kunnostus	900156				-30 000	-30 000
Katuvalaistuksen uusimista ja kunnostamista	Kohteet lautakunnan valinnan mukaan	900015		-100 000	-40 000	-40 000	-180 000
Malinsaari	Infra suunnittelu vuonna 2022, kaava-alueen välttämättä töitä	900160	-200 000	-50 000			-50 000
Liikenneväylät yhteensä			-290 260	-750 000	-223 000	-207 000	-1 180 000

Puistot ja muut yleiset alueet		Kp	TA Esitys				
			≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä
Puistot	Ympäristösuunnitelman toteuttamista vaihteittain, Ollinmäki	900161			-15 000	-15 000	-30 000
Rautiperä	Hankkeen toteuttaminen, opasteet, tietomitus	900061	-72 000	-20 000			-20 000
Urheilukenttä	Kentän pintarakenteen uusiminen n. 6.000 m2 (tekonurmi)			-250 000			-250 000
Retkeilyreitistöhanke	Hankkeen loppuunsaattaminen		-46 500	-30 000			-30 000
	Avustus		28 163	15 000			15 000
Leikkipuistot	Annalankankaan leikkipuisto yhdessä kevyen liikenteen väylän toteuttamisen kanssa				-30 000		-30 000
	Kielosaaren maanvuokrasopimuksen edellyttämät työt (mikäli hanke etenee)	90008			-35 000		-35 000
Puistot ja muut yleiset alueet yhteensä			-476 011	-285 000	-80 000	-15 000	-380 000

Aineellomat		Kp	TA Esitys				
			≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä
Pyhäjoen alaosan tulvasuojeluhanke	Ruoppaukset suunnitelman mukaisesti	900145	-501 178	-225 000			-225 000
	Avustus valtiolta 50%		225 589	137 500			137 500
Tervon satama	Väylän ruoppaus tukkeentuneelta osin					-100 000	-100 000
Pyhäjoen tulvapankereiden siirtyminen kunnan vastuulle (kolme alinta pengertä)	Peruskorjaussuunnitelman toteutus	900162	-710 765	-280 000			-280 000
	Vallion avustus 70%		497 536	196 000			196 000
Aineellomat yhteensä			-488 819	-171 500	0	-100 000	-271 500

Investoinnit yhteensä			TA Esitys				
			≤2022	2023	2024	2025	Yhteensä
	Menot brutto		-6 838 691	-3 344 000	-5 328 000	-5 347 000	-14 019 000
	Tulot ja avustukset		1 395 687	667 100	1 835 000	1 835 000	4 337 100
	Menot netto		-5 443 004	-2 676 900	-3 493 000	-3 512 000	-9 681 900

RAHOITUSLASKELMA	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Toiminnan rahavirta	3 393 608	1 706 710	2 368 970	3 085 660	2 907 300
Vuosikate	3 427 197	1 756 710	2 368 970	3 085 660	2 907 300
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjaukset	-33 589	-50 000			
Investointien rahavirta	-1 909 830	-5 319 200	-2 676 900	-3 493 000	-3 512 000
Investointimenot	-2 239 157	-6 986 570	-3 344 000	-5 328 000	-5 347 000
Rahoitusos. investointimenoihin	261 544	1 457 370	617 100	1 625 000	1 625 000
Pys. vast. hyöd. luovutustulot	67 783	210 000	50 000	210 000	210 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 483 778	-3 612 490	-307 930	-407 340	-604 700
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	119 001	120 000	120 000	142 500	142 500
Antolainasaam. lisäykset					
Antolainasaam. vähennykset	119 001	120 000	120 000	142 500	142 500
Lainakannan muutokset	-1 000 000	3 490 000	187 930	264 840	462 200
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 000 000	3 490 000	187 930	264 840	462 200
Oman pääoman muutokset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	602 779	-2 490	0	0	0

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta (1000 €)

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä (1000 €)

Lainanhoitokate

	2021	2022	2023	2024	2025
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta (1000 €)	1 484	-3 612	-308	-407	-605
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä (1000 €)	-1 295	-4 907	-5 215	-5 622	-6 227
Lainanhoitokate	2,8	-0,5	80,7	-73,7	12,9