

Pyhäntä 

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025



SISÄLLYSLUETTELO

1. TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT	1
1.1. YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE	1
1.2. KUNTATALOUDEN NÄKYMÄT	1
1.3. PYHÄNNÄN KUNNAN TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT JA KEHITYSNÄKYMÄT	2
1.4. KUNTASTRATEGIA	5
1.5. KUNNAN ORGANISAATIO JA HENKILÖSUUNNITELMA.....	8
1.6. VUODEN 2023 TALOUSARVION RAKENNE	11
1.7. TALOUSARVION SITOVUUS	11
1.8. TALOUSARVION MUUTTAMINEN	12
2. KÄYTTÖTALOUSOSA	13
2.1. KUNNAN YLEISET TAVOITTEET	13
2.2. KONSERNITAVOITTEET	13
2.3. VAALIT (100).....	18
2.4. TILINTARKASTUS (120)	19
2.5. KUNNANHALLITUS	20
2.5.1. YLEINEN HALLINTO (130).....	20
2.5.2. HELMIPALVELUT (145).....	22
2.5.3. MUUT PALVELUT (150).....	23
2.5.4. ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN (160)	25
2.5.5. MAASEUDUN KEHITTÄMINEN (200).....	27
2.6. SIVISTYSLAUTAKUNTA	28
2.6.1. HALLINTO JA SIVISTYSTOIMISTO (404)	28
2.6.2. KESKUSKEITTIÖ (405).....	29
2.6.3. PERUSOPETUS (410)	30
2.6.4. ESIOPETUS (420)	32
2.6.5. PÄIVÄHOITO (430)	33
2.6.6. VAPAA-AIKATOIMI (460).....	35
2.6.7. KULTTUURITOIMI (490)	36
2.7. TEKNINEN LAUTAKUNTA	37
2.7.1. HALLINTO JA TEKNINEN TOIMISTO (500)	37
2.7.2. YHDYSKUNTASUUNNITTELU (510).....	38
2.7.3. RAKENNUSTEN JA KIINTEISTÖJEN HOITO (530)	39
2.7.4. MAA- JA METSÄTILAT, YMPÄRISTÖNHUOLTO (540).....	40
2.7.5. JÄTEHUOLTO (550)	41
2.7.6. ENERGIAHUOLTO (555)	42
2.7.7. LIIKENNEVÄYLÄT, PUISTOT JA YLEISET ALUEET (560)	43
2.7.8. RAKENNUSVALVONTA (600)	44
2.7.9. PALO- JA PELASTUSTOIMI (610).....	45
3. TULOSLASKELMAOSA	46
4. INVESTOINTIOSA	48
5. RAHOITUSOSA.....	52
6. LIITTEET	53
6.1. MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOLASKELMA	53
6.2. JÄTEVESILAITOKSEN KIRJANPIDOLLINEN TASEYKSIKKÖ	54

1. TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

(Valtiovarainministeriö, taloudellinen katsaus, syksy 2022)

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 ennakoitiin. 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.

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

1.2. Kuntatalouden näkymät

(Valtionvarainministeriö, kuntatalousohjelma 203, syksy 2022)

Vuosi 2023 on Suomen julkisessa hallinnossa ja myös kuntataloudessa historiallinen vuosi, sillä sote-uudistus astuu voimaan. Käytännössä tämä merkitsee sitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Väestön ikääntyminen on lisännyt hoito- ja hoivapalvelujen tarvetta ja siten kuntatalouden menopaineita jo pitkään, mutta sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle.

Kaikkia Suomen ikärakenteeseen liittyviä kuntatalouteen kohdistuvia taloudellisia haasteita sote-uudistus ei suinkaan poista, sillä väestömuutoksen vaikutukset ulottuvat talouden rakenteisiin useampaa kautta ja vaikuttavat myös esimerkiksi investointeihin ja käyttöomaisuuteen.

Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Toimintamenojen laskuksi on arvioitu 54 prosenttia vuonna 2023. Ostossa on huomioitu sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen ylläpidosta kunnille aiheutuvat kustannukset, joiden suuruudeksi on oletettu noin 700 milj. euroa. Vuoteen 2023 ajoittuu sote-uudistuksen lisäksi myös hallituskauden päättyminen. Monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu merkittävä määrä esimerkiksi covid-19-avustuksia ja ope- tuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita.

Oppivelvollisuuden laajentaminen etenee kuitenkin uudella ikäluokalla, mikä nostaa kuntataloudelle kohdistetun rahoituksen yli 70 milj. euroon vuonna 2023. Lisämenoja aiheutuu myös Ukrainan sotaa paenneiden maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja muun muassa varhaiskasvatuksessa, perusopetukseen valmistavassa opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Kehitysarviossa palvelutarpeen laskua on kuitenkin tuttuun tapaan hieman pehmennetty, sillä laskennallista säästöpotentiaalia ei ole mahdollista hyödyntää kaikissa kunnissa ainakaan kovin nopeasti. Monissa pienissä kunnissa kouluverkko on supistettu jo niin, ettei sen kaventaminen ole mahdollista lopettamatta palvelua kokonaan. Lisäksi varhaiskasvatukseen osallistuneiden lasten määrään vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina kasvussa. Selvää kuitenkin on, että nuorten ikäluokkien pienentyminen avaa osalle kunnista säästömahdollisuuksia, joihin on reagoitava nopeasti talouden tasapainottamiseksi ja laadukkaan opetuksen turvaamiseksi.

Kuntatalouden vuoden 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy myös kustannusten kasvu. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Kustannusten ripeään nousuun vaikuttaa etenkin kunta-alan ansiokehitys, jota nostavat niin sanottu yleiseen linjaan sidottu palkankorotus sekä kehittämisohjelma, jolla uudistetaan kunta-alan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä.

Sote-uudistus vaikuttaa merkittävästi myös kuntatalouden tuloihin. Rahoitusvastuun siirtyessä kunnilta valtiolle on valtion tuloja lisättävä ja kuntien tuloja vastaavasti vähennettävä niiltä pois siirtyvän rahoitusvastuun verran. Jotta kokonaisveroaste ei kasvaisi, kunnallisveroprosentteja alennetaan kaikissa kunnissa 12,64 prosenttiyksiköllä. Lisäksi yhteisöverotulojen jako-osuutta pienennetään kolmanneksella ja valtion jako-osuutta kasvatetaan vastaavasti. Yhteisöveron jako-osuuteen tehdään ensi vuonna myös korjaus varhaiskasvatusmaksujen alentamiseen ja yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotukseen liittyen, jonka vaikutus on arviolta noin 90 milj. euroa kuntien verotuloja lisäävä vuonna 2023. Koska sote-uudistus ei vaikuta kiinteistöveroon, sen suhteellinen osuus kuntien verotuloista kaksinkertaistuu nykyiseen verrattuna. Kuntien verotulojen arvioidaan laskevan 47 prosenttia vuonna 2023. Kuntien verotulokertymä jää vuonna 2023 poikkeuksellisesti normaalia korkeammalle tasolle, sillä osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti.

1.3. Pyhännän kunnan taloudelliset lähtökohdat ja kehitysnäkymät

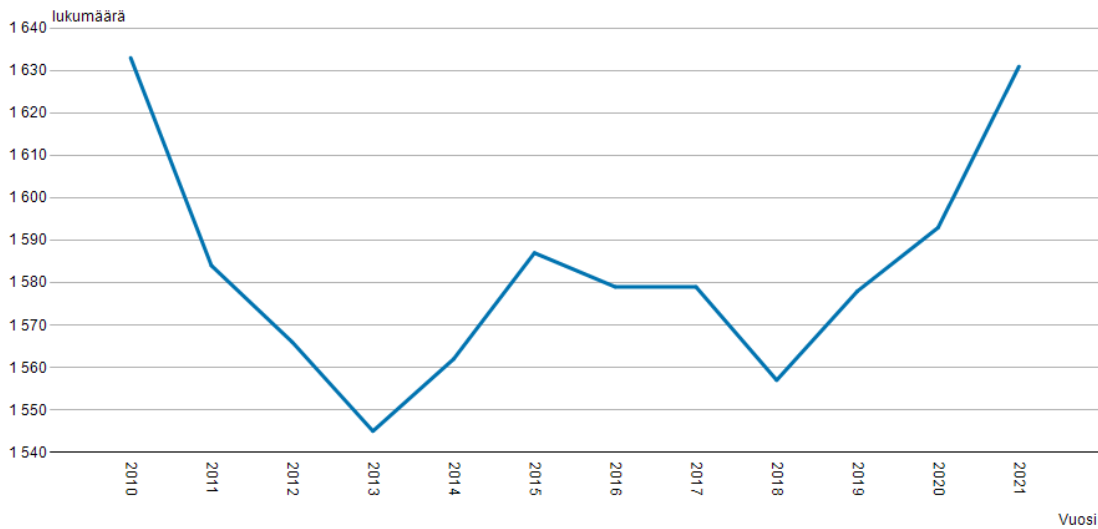
Pyhännän kunnan tilikauden tulos vuonna 2021 oli alijäämäinen n. 835 000 € ja tulos heikkeni vuoteen 2020 verrattuna n. 827 000 €, johtuen n. 850 000 €:n arvonalennuksen kirjaamisesta. Kunnan taseessa on edellisiltä tilikausilta kertynyttä ylijäämää n. 3,3 milj. €.

Vuoden 2021 aikana nostettiin 1 milj. € pitkäaikaista lainaa, jota vuoden 2020 lopussa oli n. 1 550 000 € (v. 2020 n.958 000 €). Asukaskohtainen pitkäaikainen lainamäärä oli n. 950 euroa. Lyhytaikaista lainaa vuoden 2021 lopussa oli 3,3 milj. € (v. 2020 3 milj. €).

Vuoden 2022 aikana on nostettu pitkäaikaista lainaa 4 milj. € .

ASUKASLUVUN KEHITYS VUOSINA 2011 – 2021

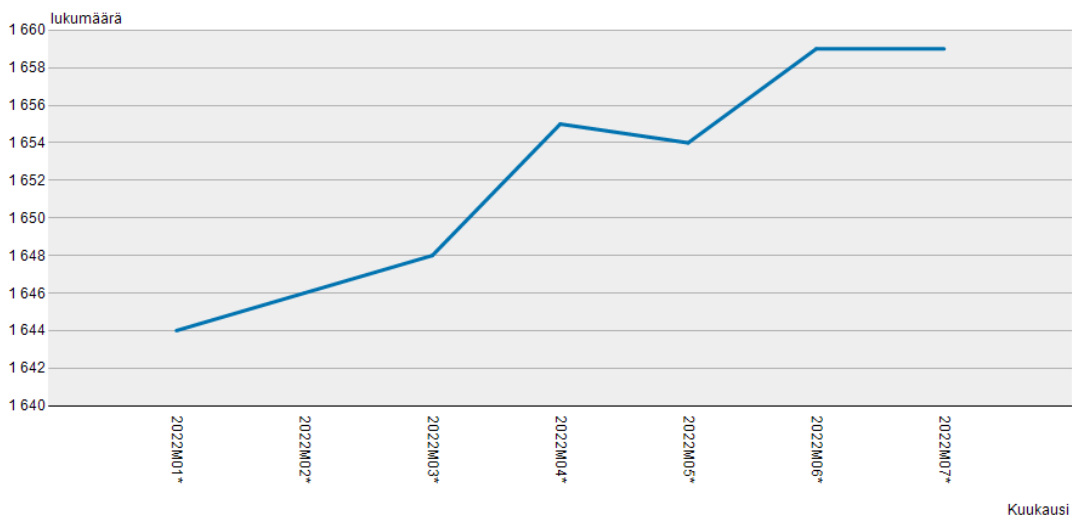
Väestö 31.12. muuttujina Vuosi. Pyhäntä, Yhteensä, Yhteensä, Väestö 31.12..



Lähde: Tilastokeskus, Väestörakenne

Väestömäärän kehitys 2022

Väestömuutosten ennakkotiedot muuttujina Kuukausi. Pyhäntä, Väkiluku.



Väestösuunnitelma vuosille 2023–2025

<u>Vuosi</u>	<u>Väkiluku 31.12.</u>	<u>Muutos %</u>
2019	1578	0,0
2020	1593	1,0
2021	1631	2,3
2022	1659	1,7
2023	1667	0,5
2024	1675	0,5
2025	1684	0,5

Pyhännän kunnan vahvuutena on monipuolinen teollisuus. Talo- ja elintarviketeollisuudessa on investoitu rakennuksiin, koneisiin ja tuotekehitykseen sekä markkinointiin. Nämä toimenpiteet yrityksissä ovat kasvattaneet niiden liikevaihtoa ja mahdollistaneet uusien työntekijöiden palkkaamisen. Kuntaan Piiparinmäen alueelle on sijoittunut Suomen suurin tuulipuisto, mikä saavutti täyden tuotantovolyymin vuoden 2021 lopulla. Ensimmäisten vuosien aikana kunta saa Piiparinmäen 32 tuulivoimalasta kiinteistöverotuloja n. 1 milj.€ vuodessa. Lisäksi Konnunsuolla, Pyöriännevalalla ja Pilpankankaalla on käynnissä selvitykset tuulipuistojen soveltuvuudesta tuulivoiman tuotantoon.

Kunnan elinvoimaisuuden kehittymisen on mahdollistanut nykyisten yritysten kasvu ja uusien yritysten sijoittuminen kuntaan. Uusia liiketoimintoja tarvitaan turvaamaan elinvoimaisuuden kehittyminen tulevaisuudessa, joten uusien liiketoimintojen edellytysten luomiseen pitää panostaa vahvasti. Tähän kuuluu maahankinta, kaavoitus ja infran rakentaminen ennakoiden tulevaisuuden tarvetta vastaavaksi sekä monipuolinen yritysneuvonta. Kunnan päätöksenteon ketteryys, yhteinen näkemys tavoitteista ja toimenpiteistä sekä riskinotto kyky luovat perustan hyvinvoivalle kunnalle.

Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset ovat tällä hetkellä suuria, joten tulevaisuuden ennustaminen on todella vaikeaa. Kun ihmisten ostovoima heikkenee ja epävarmuus lisääntyy Ukrainassa käytävän sodan vuoksi, niin se tulee vahvasti heijastumaan yritysten tilauskantoihin. On mahdollista, että yritykset joutuvat lomauttamaan henkilöitä talousarviovuoden aikana merkittävästi. Lomautuksilla tulisi olemaan suuri merkitys kuntatalouteen. Lisäksi kuntatalouden ennustamiseen tulee epävarmuutta, kun verotulot ja valtion osuudet pienenevät hyvinvointialueiden käynnistyessä.

Kunnan talouden tasapaino ja sitä kautta kehittyminen on kiinni verotulojen kertymästä ja suunnitelmallisesta talouden hoidosta. Kuntatalouden tasapainoon vaikuttaa merkittävästi mm.

- verotulot ja valtionosuudet
- yritysten kasvun kautta tuleva yhteisövero
- yritysten ja suurhankkeiden kautta tuleva kiinteistövero
- rahoituskulut lyhytaikaisista ja pitkäaikaisista lainoista
- energiakustannusten nousu
- poistojen määrä

- vastualueiden pysyminen suunnitelmien mukaisessa talousraamissa
- tuottavuuden kehittyminen kaikilla vastualueilla

Kunnan omistamien yhtiöiden tuottavuutta ja talouden tilannetta pitää seurata reaaliajassa ja reagoida nopeasti heikkouksiin hallitusten toimesta ja tarvittaessa omistajaohjauksella. Lähtökohtaisesti pitää varmistaa, että yhtiöissä toimitaan jatkuvan kehittämisen periaatteella ja selkälaisilla resursseilla, joilla toiminta kehittyi tavoitteiden mukaiseen suuntaan.

Kunnan keskeisenä voimavarana on osaava ja motivoitunut henkilöstö. Henkilöstön koulutukseen pitää kannustaa ja kiinnittää varhaisessa vaiheessa huomiota henkilöstön jaksamiseen. Roolit ja vastuut pitää olla sellaiset, että ne vastaavat kunkin henkilön parasta osaamista ja kehityspolkua. Johtamisen pitää tukea henkilöstön jaksamista ja toimintaa jatkuvan kehittämisen periaatteella. Henkilöstön oma-aloitteisuuteen kannustetaan, jotta jokainen pystyy kehittämään omia prosessejaan tuottavuusnäkökulmat ja työn mielekkyys huomioiden. Digitaalisuuden tuomat mahdollisuudet pitää huomioida kaikessa toiminnassa. Hallinnon ja perinteisten vastuiden lisäksi resursseja pitää olla riittävästi varattuna kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen, perheiden ja vanhusten arkeen, elinkeinojen kehittämiseen.

Tuleva vuosi kuntatalouden osalta on vaikeasti ennustettavissa, johtuen toimintaympäristössä alati tapahtuvista muutoksista mm. Ukrainan sodan vaikutukset ja SOTE-uudistus. Piiparinmäen tuulipuistosta saatava kiinteistövero antaa kuitenkin hyvän selkänöjan kuntatalouden pitämiseksi tasapainossa. Hyvin tarkkaan joudutaan miettimään mikä on panos-tuotos uusissa hankkeissa, ennen niihin mukaan lähtemistä. Suuria investointeja ei ole mahdollista tehdä tulevina vuosina, koska kunnan ja konsernin velkataso alkaa olla nyt maksimissaan.

Pyhännällä on kuitenkin talouden perusta kunnossa ja tekemisen meininki kaikilla osa-alueilla, mikä antaa valmiudet selvitä vaikeinkin aikoina. Päätöksenteko on sujuvaa, ketterää ja ratkaisukeskeistä sekä kaikkien näkemyksiä huomioivaa.

1.4. Kuntastrategia

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa kunnanvaltuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Pyhännän uusi kuntastrategia vuosille 2021 – 2024 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 24.1.2022.

Strategian päämääränä on, että kaikki toiminta on tavoitteellista ja suunnitelmallista. Kun saadaan kaikki toimimaan systemaattisesti samaan suuntaan, ja osallistumaan kunnan kehittämiseen ja ottamaan vastuuta yhteisestä tulevaisuudesta, toiminnan tuottavuus ja tehokkuus paranevat, ja siten myös kunnan menestyksen edellytykset paranevat.

Toteuttamalla strategiaamme järjestelmällisesti, vahvistamme myös ulkoista kuvaa kunnastamme. Tuloksellinen strategia vaikuttaa positiivisesti kuntasuuntaan, jolloin yritykset sekä asukkaat sijoittavat kuntaan luottavaisin mielin. Kun viestimme menestyksestämme ja saavutuksistamme, vahvistuu myös uskottavuutemme rakentavana ja luotettavana yhteistyökumppanina. Strategian toteutumista tukeva johtaminen edistää koko työyhteisön hyvinvointia ja

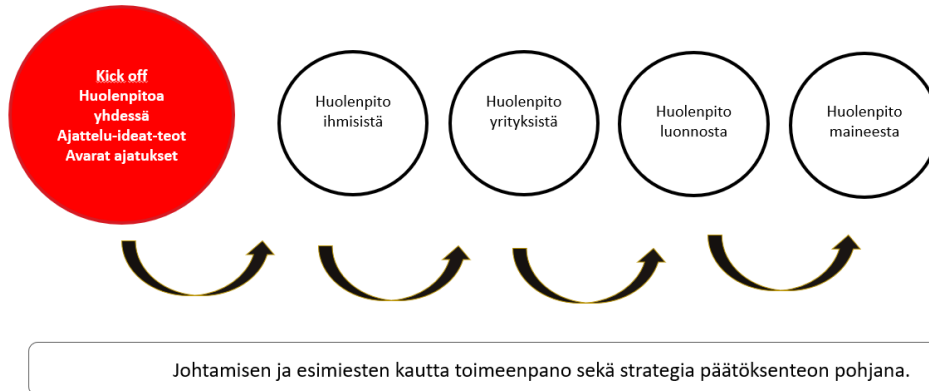
tuottavuutta, ja auttaa ennakoimaan mahdolliset karikot.

VISIO: MENESTYVÄ PYHÄNTÄ

TOIMINTATAPAMME: HUOLENPITOA YHDESSÄ

IHMISISTÄ – YRITYKSISTÄ – LUONNOSTA – MAINEESTA

KEHITYS- JA IDEOINTIPOLUN KAUTTA MENESTYSTÄ



Kuntastrategiasta johdetut keskeiset toimenpiteet

Huolenpitoa ihmisistä

- ennakoivaan hyvinvointiin ja terveyteen panostaminen kaikissa ikäryhmissä
- turvallisen koulutuksen turvaaminen, jossa kiusaamista ei hyväksytä
- tiivis yhteistyö eri oppilaitosten kanssa, jotta koulutuspolkuja on tarjolla eri ikäryhmille
- perheiden arjen hoitamiseen tarjotaan lisäresursseja
- vanhusten kotona-asumista edistetään yhdessä verkostojen kanssa
- liikunta- ja harrastuspaikat pidetään kunnossa

- vuokra-asuntojen kunnosta pidetään huolta
- hyvinvointitalon saaminen valmiiksi ja lähipalveluiden turvaaminen
- digitaalisten palveluiden saatavuuden varmistaminen eri ikäryhmille
- edistetään sivukylien elinvoimaa
- kilpailukykyisen verotuksen säilyttäminen
- tuemme kuntana ja yhteisönä asukkaitamme ennakoivasti ja tasapuolisesti, myös vastoinkäymisissä

Huolenpitoa yrityksistä

- aktiivinen vuorovaikutus toimivien yritysten kanssa ja tarvittavan yritystuen järjestäminen
- vahvan tuen antaminen uusien liiketoimintojen synnyttämiseen yritysneuvonnan kautta
- tuulipuistohankkeiden edistäminen
- ennakoiva kaavoitus ja infran rakentaminen
- yrityksille kilpailukykyisen toimintamallin hakeminen jätevesien puhdistamiseen
- osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen
- kilpailukykyisten asuntojen järjestäminen tukemaan osaavan työvoiman saatavuutta
- profiloidumme yritysmyönteisenä kuntana aktiivisen elinkeinopolitiikan kautta.

Huolenpitoa ympäristöstä

- kiertotaloushankkeiden edistäminen mm. kiertotalouspuisto, esikäsittelylaitos, biokaasulaitos
- vesistöjen kunnostushankkeiden edistäminen sivukylillä ja taajaman lähellä
- myönteisen kuntakuvan luominen pitämällä taajama roskista vapaana ja viihtyisänä erilaisin istuksin
- panostetaan arkkitehtuuriin, kun uusia kohteita suunnitellaan
- toimitaan vastuullisesti ja edistetään kestävä kehittäminen kulttuuria kunnassa ja sen toiminnassa
- pidetään kiinteistöt hyvässä kunnossa

Huolenpitoa maineesta

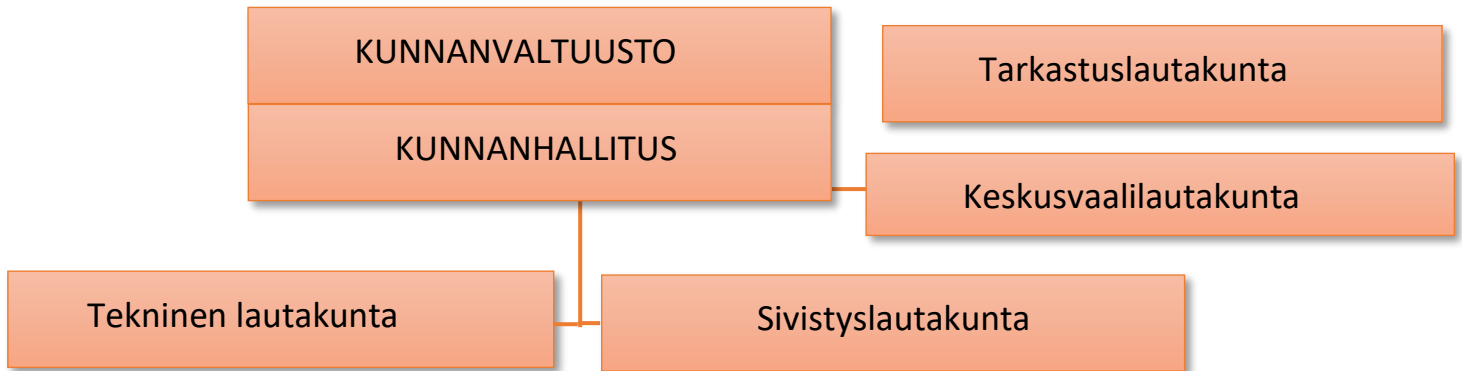
- puheiden ja tekojen pitää kohdata
- kuntatalous pidetään kunnossa
- ratkaisukeskeisen ja positiivisen päätöksentekokulttuurin ylläpitäminen
- markkinoidaan kunnassa meneillään olevista asioista säännöllisesti eri kanavien kautta eri vastuualueiden toimesta
- erottaudumme viestinnällisesti muista kunnista, jotka kilpailevat samoista yrityksistä ja asukkaista
- nostamme viestinnälliseksi kärjeksi positiivisen suhtautumisemme rohkeisiin ideoihin ja aloitteisiin ja toivomme kaikenlaiset ihmiset tervetulleiksi Pyhännälle työskentelemään ja yrittämään

Strategiset mittarit

TÄRKEIMMÄT MUUTOSMITTARIT

HYÖTY	MITTARI	2020	2022	2023	2024
Työntekijöiden hyvinvointi	Tyytyväisyyskyselyn indikaattorit (kysely tehdään vuoden välein)		Lähtötilannekysely		Paranee
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Kouluterveyskyselyn indikaattorit (kysely tehdään kahden vuoden välein)	Lähtötilanne	Paranee		Paranee
Kuntalaisten hyvinvointi	Hyvinvointi-indikaattorit (saadaan vuosittain SOTKANETIN kautta)	Lähtötilanne	Paranee	Paranee	Paranee
Pendelöinnin väheneminen	Työpaikkaomavaraisuus (% Tilastokeskus)	130	127	123	120
Olemissa olevien yritysten kasvu	Kiinteistöveron+yhteisöveron määrän kasvu (€/vuosi)	1.080.000€	500.000€	150.000€	150.000€
Monipuolisempi elinkeinorakenne	Uusien yritysten lukumäärä (kpl/vuosi)	5	5	5	5
Kestävä kehitys	Kunnan kokonaispäästöt, (ktCO2e), hiilineutraalisuomi.fi	19,4	19,00	18,50	18,00
Huoltosuhteen kestävyys	Taloudellinen huoltosuhte (hlö, Tilastokeskus)	175	172	170	168
Vetovoima ja pitovoima	Asukasluku (hlö, Tilastokeskus)	1593	1626	1634	1642
Tunnettuuden paraneminen	Positiiviset maininnat mediassa (kpl/vuosi)	15	20	25	30

1.5. Kunnan organisaatio ja henkilösuunnitelma



TILIVELVOLLISET

Kuntakonserni	Tilivelvolliset (kunnanjohtaja)
Hallinto-osasto	Tilivelvolliset (kunnanhallitus)
Vaalit	Keskusvaalilautakunta
Tarkastuslautakunta	
Yleinen hallinto	kunnanjohtaja, henkilöstö- ja talousjohtaja
Muut palvelut	kunnanjohtaja, henkilöstö- ja talousjohtaja
Elinkeinoelämän edistäminen	kunnanjohtaja
Maaseudun kehittämien	kunnanjohtaja
Sivistysosasto	Tilivelvolliset (sivistyslautakunta)
Hallinto ja sivistystoimisto	osastopäällikkö
Perusopetus	osastopäällikkö
Keskuskeittiö	osastopäällikkö
Esiopetus	osastopäällikkö
Varhaiskasvatus	osastopäällikkö, varhaiskasvatuksen johtaja
Vapaa-aikatoimi	osastopäällikkö, vapaa-ajan ohjaaja
Kulttuuritoimi	osastopäällikkö
Tekninen osasto	Tilivelvolliset (tekninen lautakunta)
Hallinto- ja tekninen toimisto	rakennustarkastaja
Yhdyskuntasuunnittelu	rakennustarkastaja
Rakennusten ja kiinteistöjen hoito	rakennustarkastaja
Maa- ja metsätilat ja ympäristönsuojelu	rakennustarkastaja
Jätehuolto ja energiahuolto	rakennustarkastaja
Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet	rakennustarkastaja
Hallinto ja rakennusvalvonta	rakennustarkastaja
Palo – ja pelastustoiminta	rakennustarkastaja

Henkilöstösuunnitelma

Hallinto-osasto	2021	2022	muutos	2023	2024	2025
kunnanjohtaja	1	1		1	1	1
henkilöstö- ja talousjohtaja	1	1		1	1	1
tietohallintosihteeri	1	1		1	1	1
toimistosihteeri	1,5	0,5		0,5	0,5	0,5
hyvinvointikoordinaattori			0,8	0,8	0,8	0,8
Yhteensä	4,5	3,5	0,8	4,3	4,3	4,3
Sivistyslautakunta	2021	2022	muutos	2023	2024	2025
rehtori	1	1		1	1	1
toimistosihteeri	1	1		1	1	1
luokanopettaja	8	9	1	10	10	10
erityisopettaja	1	1,5	0,5	2	2	2
erityisluokanopettaja	2	2		2	2	2
oppilaanohjaaja-vararehtori	1	1		1	1	1
koulukuraattori	0,2	0,2	-0,2	0	0	0
lehtori	7	6		6	6	6
koulunkäynninohjaaja	8,5	9,5	1,5	11	11	11
ruokapalveluesimies	1	1	-1	0	0	0
ravitsemistyöntekijä	4	4,6	-4,6	0	0	0
siivooja	3	3		3	3	3
hallinto, koulutoimisto, peruskoulu yhteensä	37,7	39,8	-2,8	37	37	37
esiluokanopettaja	2	2		2	2	2
esikoulunohjaaja	2	2,5	-0,5	2	2	2
esiopetus yhteensä	4	4,5	-0,5	4	4	4
varhaiskasvatuksen johtaja	1	1		1	1	1
varhaiskasvatuksen opettaja	3	3		3	3	3
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	6	2	8	7	7
perhepäivähoitaja	4	4		4	4	4
päivähoito yhteensä	12	14	2	16	15	15
vapaa-ajanohjaaja	1	1		1	1	1
nuoriso-ohjaaja	0,3	0,3	-0,1	0,2	0,2	0,2
vapaa-aikatoimi yhteensä	1,3	1,3	-0,1	1,2	1,2	1,2
kirjastovirkailija	2	2		2	2	2
kulttuuritoimi yhteensä	2	2	0	2	2	2
Yhteensä	57,0	61,6	-1,4	60,2	59,2	59,2
Tekninen lautakunta	2021	2022	muutos	2023	2024	2025
rakennustarkastaja	1	1		1	1	1
yhdyskuntatekniikan insinööri	0	0	1	1	1	1
toimistosihteeri	0,5	0,5		0,5	0,5	0,5
Yhteensä	1,5	1,5	1	2,5	2,5	2,5
YHTEENSÄ	63,0	66,6	0,4	67,0	66,0	66,0

1.6. Vuoden 2023 talousarvion rakenne

Vuoden 2023 talousarvion laatimisohteet hyväksyttiin kunnanhallituksessa 5.9.2022. Kuntalain 110 §:n mukaan 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. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvion valmistelusta vastaa kunnanhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtävälueellaan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan miten, rahoitustarve katetaan.

Talousuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan ja kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Talousarvioasetelma noudattaa kuntaliiton suositusta ja muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta.

1.7. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Käyttötalousosan toimintatulot ja –kulut käsittävät sisäiset ja ulkoiset erät.

Pyhännän kunnan talousarvion 2023 sitovuustasot valtuustoon nähden;

Käyttötalousosa

- toiminnalliset tavoitteet
- tulosalueiden toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus, toimintakate

Investointiosa;

- irtain omaisuus, toimielimittäin
- muut investoinnit hankkeittain

Tuloslaskelma;

- | | |
|-----------------------|--------|
| • verotulot | Brutto |
| • valtionosuudet | Brutto |
| • korkokulut | Brutto |
| • muut rahoitustuotot | Brutto |
| • muut rahoituskulut | Brutto |

Rahoituslaskelma;

- | | |
|------------------------------------|--------|
| • antolainasaamisten lisäykset | Brutto |
| • antolainasaamisten vähennys | Brutto |
| • pitkäaikaisten lainojen lisäys | Brutto |
| • pitkäaikaisten lainojen vähennys | Brutto |
| • lyhytaikaisten lainojen muutos | Netto |

1.8. Talousarvion muuttaminen

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvoite koskee sekä tavoitteita että niiden edellyttämiä määrärahoja ja tuloarvioita. Esimerkiksi määrärahan korottamisen tai alentamisen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuihin määrärahoihin ja tuloarvioihin.

Kuntien yhteistoimintatehtävissä talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää vastuukunnan valtuusto. Esitys talousarvion muuttamiseksi annetaan sopimuskunnalle tiedoksi ennen valtuuston kokousta, jossa muutoksesta on tarkoitus päättää. Menettelystä on sovittava tarkemmin yhteistyösopimuksessa.

Kunnan hallintosäännössä on määräys, että talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tällaisia poikkeustapauksia ovat esimerkiksi oleelliset kunnan rahoitustarpeeseen vaikuttavat muutokset.

Talousarviopoikkeamisista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina valtuustossa on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

2. KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1. Kunnan yleiset tavoitteet

Palvelusuunnitelma:

Kunnan toiminnan keskeisenä tehtävänä on laadukkaiden ja tarvetta vastaavien palveluiden tuottaminen kuntalaisille yhdessä sidosryhmien kanssa ja pitämällä kuntatalous vakaana suunnitelmallisella talouden hoidolla. Kunta huomioi toiminnassaan ja päätöksenteossään kuntalain asettamat vaatimukset. Kunnassa toimivien yritysten toimintaympäristöä kehitetään rakentamalla infraa, pitämällä teollisuustilat hyvässä kunnossa sekä asukkaiden viihtyvyyttä ja hyvinvointia lisäämällä.

Tavoitteet:

Strategian mukainen toiminta.

Yhdysrajojen toimivuus hyvinvointialueen kanssa.

Lähipalveluiden säilyttäminen.

Viihtyvyyden, terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen.

Rakenteilla olevien vuokra-asuntojen valmiiksi saattaminen ja korkea käyttöaste vuokra-asunnoille.

Nykyisten yritysten kasvun turvaaminen ja uusien yritysten saaminen kuntaan.

Luonnon monimuotoisuuden säilyttäminen ja päästöjen pienentäminen.

Kunnan pito- ja vetoimasta huolehtiminen.

Tunnusluvut:

Asukasluku vuoden lopussa 1667

2.2. Konsernitavoitteet

Pyhännän kuntakonserni:

Tytäryhteisöt	Kunnan omistusosuus %
Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit	100,00 %
Kiinteistö Oy Ukonojankartano	100,00 %
As Oy Pyhännän Kirkkotie	65,24 %
Pyhännän Vesi Oy	63,70 %
Pyhännän Malmitori Oy	60,06 %
As Oy Pyhännän Tavastkenkä	50,28 %
Osakkuusyhteisöt	
Siikalatvan Keskuspuhdistamo Oy	21,00 %

Kuntayhtymät

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	0,56 %
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	1,11 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	0,49 %

Konserniyhteisöön kuuluvat tytäryhtiöt ja osakkuusyhtiöt noudattavat toiminnassaan Pyhännän kunnan konserniohjetta. Konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.9.2019 § 40. Kuntayhtymissä konserniohjetta noudatetaan soveltuvin osin.

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuusto voi asettaa tavoitteita konsernijohtolle koskien tytäryhteisöjen toiminnan ohjausta ja valvontaa.

Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit

Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit on Pyhännän kuntakonserniin kuuluva tytäryhteisö, joka on perustettu 31.12.2014 ja rekisteröity kaupparekisteriin. 29.1.2015. Pyhännän kunnan omistusosuus yhtiöstä on 100 %. Yhtiön toimialana on omistamiensa teollisuus- ja liiketoimitilojen edelleen vuokraaminen ja myyminen.

Toiminnalliset tavoitteet

- Vastuiden selkeyttäminen ja isännöintitoiminnan tehostaminen
- Talouden seurannan automatisointi
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus
- Teollisuus- ja liiketoimitilojen kunnan seuranta
- Kaikki teollisuushallit liikekeskuksessa olevat liiketilat ja vapaat paikat pylonissa ovat vuokratuina yrittäjille.
- Käydään neuvotteluja tilojen myymisestä yrittäjille
- Säännöllinen vuorovaikutus vuokralaisten ja kunnan kanssa
- Kohteiden ja toiminnan aktiivinen markkinointi
- Digitaalisuuden hyödyntäminen kaikissa prosesseissa
- Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallien ja kunnan vastuiden selkeyttäminen
- Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushalleille laaditaan vuosikohtainen toimintasuunnitelma ja kassavirtalaskelma.

Taloudelliset tavoitteet

- Energiakustannusten optimointi ja seuranta
- Kohteista saatavat vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset, korjaukset sekä poistot

- Kassassa on varoja äkillisiin muutostarpeisiin

Kiinteistö Oy Ukonojankartano

Kiinteistö Oy Ukonojankartano on Pyhännän kunnan 100 % omistama tytäryhteisö. Kiinteistö Oy Ukonojankartanon omistuksessa on yhteensä 111 vuokrahuoneistoa 10 eri kohteessa.

Toiminnalliset tavoitteet

- Vastuiden selkeyttäminen ja isännöintitoiminnan tehostaminen
- Talouden seurannan automatisointi
- Kiinteistöjen huollon kehittäminen ja sen laadun valvonta
- Vuorovaikutuksen lisääminen yhteistyökumppaneiden suuntaan ja sopimusten tiukempi valvonta
- Rakennusten kuntotarkastelu vuosittain ja kunnossapito- sekä korjaussuunnitelman päivittäminen
- Tarvittavien kunnossapito- ja korjaustoimenpiteiden oikea-aikaisuus, huomioiden elinkaaritarkastelu
- Rakenteilla olevien vuokra-asuntojen saaminen valmiiksi
- Kohteiden ja toiminnan aktiivinen markkinointi
- Digitaalisuuden hyödyntäminen kaikissa prosesseissa
- Tyytyväisten asiakkaiden saaminen asiakaslähtöisellä toimintamallilla
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus sekä tiivis yhteydenpito kuntaan
- Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushalleille laaditaan vuosikohtainen toimintasuunnitelma ja kassavirtalaskelma.

Taloudelliset tavoitteet

- Energiakustannusten optimointi ja seuranta
- Talouden seurannan automatisointi
- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Kohteista saatavat vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset, korjaukset sekä poistot
- Kassassa on varoja äkillisiin muutostarpeisiin
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

As Oy Pyhännän Kirkkotie

Kunnan omistusosuus yhtiöstä on 65,24 %. Kunta omistaa As Oy Pyhännän Kirkkotiestä viisi huoneistoa.

Toiminnalliset tavoitteet

- Talouden seurannan automatisointi
- Rakennusten kuntotarkastelu vuosittain ja kunnossapito- sekä korjaussuunnitelman päivittäminen
- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Huoneistoja myydään mahdollisuuksien mukaan
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Taloudelliset tavoitteet

- Energiakustannusten optimointi ja seuranta
- Talouden seurannan automatisointi
- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Kohteista saatavat vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset, korjaukset sekä poistot
- Kassassa on varoja äkillisiin muutostarpeisiin
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Pyhännän Malmitori Oy

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Malmitori –nimisellä tilalla olevia rakennuksia. Pyhännän kunnan omistusosuus yhtiöstä on 60,06 %.

Toiminnalliset tavoitteet

- Talouden seurannan automatisointi
- Rakennusten kuntotarkastelu vuosittain ja kunnossapito- sekä korjaussuunnitelman päivittäminen
- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Huoneistoja myydään mahdollisuuksien mukaan
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Taloudelliset tavoitteet

- Energiakustannusten optimointi ja seuranta
- Talouden seurannan automatisointi

- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Kohteista saatavat vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset, korjaukset sekä poistot
- Kassassa on varoja äkillisiin muutostarpeisiin
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Pyhännän Vesi Oy

Pyhännän Vesi Oy on Pyhännän kunnan 63,70 % omistama tytäryhteisö. Yhtiön tehtävänä on toimittaa kuntalaisille puhdasta vettä.

Toiminnalliset tavoitteet

- Dokumentoidun ja hiljaisen tiedon digitalisointi
- Uuden henkilön perehdyttäminen tehtäviin
- Tiivis yhteistyö elintarviketeollisuuden kanssa, jotta veden kierrätys huomioidaan kaikissa prosesseissa
- Veden turvaaminen talouksiin, maatalouteen ja yrityksille
- Käyttöveden toimitusvarmuuden parantaminen ja toimitusriskien minimointi viemällä Pitkänkankaan suunnittelua eteenpäin
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Taloudelliset tavoitteet

- Kysynnän ja tarjonnan pitäminen tasapainossa
- Energiakustannusten optimointi
- Tilikauden tulos on positiivinen
- Vahva kassatilanne

As Oy Pyhännän Tavastkenkä

Kunnan omistusosuus yhtiöstä on 50,28 %.

Toiminnalliset tavoitteet

- Korkean käyttöasteen ylläpitäminen vuokra-asunnoissa
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

Taloudelliset tavoitteet

- Kohteista saatavat vuokratulot kattavat tilojen rahoitus- ja ylläpitokustannukset, korjaukset sekä poistot
- Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus

2.3. Vaalit (100)

PALVELUSUUNNITELMA

Vuonna 2023 toimitetaan eduskuntavaalit, vuonna 2024 presidentinvaalit sekä europarlamenttivaalit ja vuonna 2025 alue- ja kuntavaalit.

TALOUSLUVUT - VAALIT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 607	0	2 000	3 200	3 000
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	1 607	0	2 000	3 200	3 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-7 325	-2 615	-5 256	-5 331	-7 732
Palvelujen ostot	-788	-400	-280	-280	-420
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 964	-150	-50	-50	-75
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulot	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-10 077	-3 165	-5 586	-5 661	-8 227
Toimintakate	-8 470	-3 165	-3 586	-2 461	-5 227
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-8 470	-3 165	-3 586	-2 461	-5 227

2.4. Tilintarkastus (120)

PALVELUSUUNNITELMA

Kunnan hallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta (Kuntalaki 93 ja 121 §). Tämä on poikkeus kunnanhallituksen valmisteluvelvollisuudesta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus, valmistella tarkastusta koskevat asiat, arvioida valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista ja valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuk-sien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

TALOUSSLUVUT - TILINTARKASTUS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 063	-3 215	-3 813	-3 813	-3 813
Palvelujen ostot	-7 648	-9 300	-9 800	-9 800	-9 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-203	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-10 914	-12 515	-13 613	-13 613	-13 613
Toimintakate	-10 914	-12 515	-13 613	-13 613	-13 613
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-10 914	-12 515	-13 613	-13 613	-13 613

2.5. Kunnanhallitus

2.5.1. Yleinen hallinto (130)

PALVELUSUUNNITELMA

Kunnanhallitus

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallituksen tehtävänä on valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti johtaa ja valvoa kunnan hallintoa sekä vastata kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä. Kunnanhallitus vastaa kunnan elinkeinotoiminnan kehittämisestä.

Hallinto-osasto

Hallinto-osasto hoitaa kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, keskusvaalilautakunnan, yhteistoimintaryhmän ja tilapäisten toimielinten suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät.

Henkilöstöhallinto

Kunnan yhteistoimintaelimenä toimii yhteistoimintaryhmä. Yhteistoimintaryhmän toiminta perustuu lakiin työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen, vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Pyhäntä 2029-selvityksen käynnistäminen	Aikataulutetun suunnitelman tekeminen yhteistyössä eri tahojen kanssa.	Suunnitelma on valmiina 12/2023
Toiminta tiedonhallintalain mukaisesti	Tehdään tiedonhallintasuunnitelma	Suunnitelma on valmiina 12/2023.
Raportoinnin ja taloushallinnon kehittäminen	Reaaliaikainen ja visuaalinen raportointi Accunassa ja koontityökalu tukemaan talousarvion sekä tilinpäätöksen laadintaa.	Työkalut ovat kunnossa 4/2023 mennessä.
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Henkilöstö osallistuu työtehtäviä tukevaan koulutukseen osastokohtaisten määrärahojen puitteissa. Työn vaativuuden arvioinnin kehittäminen	Toteutuneet koulutuspäivät. TVA on valmiina.
Toimiminen jatkuvan kehittämisen periaatteella	Lisätään vuoropuhelua ja osallistamista. Kerrotaan tavoitteista ja strategiasta laajemmin eri vastuualueille.	Ryhmäkehityskeskustelut, kehityskeskustelut, säännölliset infot eri vastuualueille

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Henkilöstön työkyvyn säilyminen ja ylläpito sekä hyvinvointi	Riittävien työterveyshuollon palvelujen järjestäminen Pyhännällä. Riittävien henkilöstöresurssien hankinta ja varahenkilöjärjestelmän toimivuuden varmistaminen. Kaikilla pitää olla työkalut, joilla voidaan tehdä työtä laadukkaasti ja tehokkaasti.	Palvelun saatavuus. Työyhteisön hyvinvointi ja jaksaminen. Suunnitelmien mukaisten tavoitteiden saavuttaminen.

TALOUSLUVUT - YLEINEN HALLINTO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	67 321	61 070	112 340	112 340	112 340
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	17 360	18 000	18 000	18 000	18 000
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	24	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	84 705	79 070	130 340	130 340	130 340
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-291 062	-303 996	-284 367	-284 367	-284 367
Palvelujen ostot	-267 343	-333 850	-347 250	-344 450	-344 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 795	-20 780	-9 250	-9 250	-9 250
Avustukset	-6 629	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Vuokratulot	-15 805	-15 160	-15 320	-15 320	-15 320
Muut toimintakulut	-10 387	-4 350	-4 750	-4 750	-4 750
Toimintakulut yht.	-617 021	-686 136	-668 937	-666 137	-666 137
Toimintakate	-532 316	-607 066	-538 597	-535 797	-535 797
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-7 120	-7 120	-7 120
Tilikauden tulos	-532 316	-607 066	-545 717	-542 917	-542 917

2.5.2. Helmipalvelut (145)

PALVELUSUUNNITELMA

Ympäristöpalvelut Helmi tuottaa ympäristöön- ympäristöterveydenhuoltoon liittyvät palvelut. Kunnan ja palveluiden tuottajien yhteistyö pitää olla kitkatonta, vuorovaikutteista ja aktiivista toimimista yhdysrajoittamatta.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Tarjotaan riittävät palvelut Pyhännällä.	Yhteistoimintasopimuksen mukainen toiminta.	Palvelujen saatavuus.
Vuorovaikutuksen lisääminen ja osallistaminen.	Haetaan ratkaisuja, jotka edistävät yhteisiä tavoitteita	Tavoitteet saavutetaan.

TALOUSLUVUT - HELMIPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	0	0	-57 000	-57 000	-57 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	0	0	-57 000	-57 000	-57 000
Toimintakate	0	0	-57 000	-57 000	-57 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	0	0	-57 000	-57 000	-57 000

2.5.3. Muut palvelut (150)

PALVELUSUUNNITELMA

Muihin palveluihin kuuluvat tukityöllistäminen, nuorten työllistäminen, hyvinvointipalvelut, yhteistyö hyvinvointialueen kanssa. Tukityöllistämistä järjestetään pitkäaikaistyöttömien ja syrjäytymisuhan alla olevien työllistämiseksi. Nuoria, koululaisia ja opiskelijoita työllistetään työelämään tutustuttamiseksi. Hyvinvointipalvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa edistää laadukkaiden lähipalveluiden säilymistä kunnassa sekä niiden kehittymistä.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
HYTE-toiminnan ylösajaminen hyvinvointikoordinaattorin toimesta.	Kuukausikohtainen vuosikello.	Vuosikellon mukaiset toimenpiteet toteutettu.
Työllisyyden edistäminen	Palkkatukijaksojen tarjoaminen työmarkkinatukikelpoisille työnhakijoille. Kahden viikon kesätyöjaksojen tarjoaminen nuorille. Tiivis yhteistyö verkostojen ja sidosryhmien kanssa mm. sosiaalitoimen, TE-toimiston ja Kelan kanssa	Toteutuneet palkkatukijaksot Toteutuneet kesätyöjaksot. Yhteiset palaverit. Pitkäaikaistyöttömien määrän laskeminen
Syrjäytymisen estäminen	Panostetaan ennaltaehkäisevään toimintaan mm. palkkaamalla hyvinvointikoordinaattori vastaamaan hyvinvointiin ja terveyteen liittyvistä asioista.	Pitkäaikaistyöttömien määrän laskeminen. Mielenterveysongelmiin väheneminen
Varmistetaan laadukkaiden lähipalveluiden säilyminen ja niiden kehittyminen.	Tiivis yhteistyö hyvinvointialueen rajapintojen kanssa. Kylätalkkaritoiminnan käynnistäminen tukemaan vanhusten arkea ja lastenhoitajan palkkaaminen tukemaan perheiden arkea.	Hyvinvointialue pystyy järjestämään vähintään nykyisen tasoiset lähipalvelut kilpailukyiseen hintaan. Uusi hyvinvointitalo on otettu käyttöön 8/2023.

TALOUSLUVUT - MUUT PALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	9 964	7 030	7 020	7 020	7 020
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	17 000	20 000	20 000	20 000
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	8	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	9 972	24 030	27 020	27 020	27 020
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 527	-81 911	-95 321	-95 321	-95 321
Palvelujen ostot	-1 853	-7 500	-46 197	-46 197	-46 197
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-3 500	-3 500	-3 500
Avustukset	-37 701	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
Vuokrakulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-50 082	-124 411	-180 018	-180 018	-180 018
Toimintakate	-40 110	-100 381	-152 998	-152 998	-152 998
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-40 110	-100 381	-152 998	-152 998	-152 998

2.5.4. Elinkeinoelämän edistäminen (160)

PALVELUSUUNNITELMA

Kunta edistää kunnassa toimivien teollisuus- ja palveluyritysten toimintamahdollisuuksia ennakkoivalla maanhankinnalla, kaavoituksella ja infran rakentamisella. Kunnan omistaman Pyhännän Teollisuushalli Oy:n tehtävänä on edistää teollisuus- ja palveluyritysten toimintaedellytyksiä vuokraamalla tuotanto- ja liiketiloja sekä esittää kunnalle mahdollisten uusien tilojen rakentamista. Maatalousyritysten toiminta edellytyksiä kehitetään eri toimenpitein. Yrityskulttuuria ja yrittäjyyttä korostavaa asenneilmastoa edistetään koulutuksella, kunnan ja yrittäjien välisellä yhteistyöllä, mediamainonnalla ja yritysten toimintaedellytyksistä huolehtimalla. Kun potentiaalinen yrittäjä on kuntaan yhteydessä, niin tehdään kaikki sen eteen, että yrittäjä sijoittaa liiketoiminnan Pyhännälle.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Yritystoiminnan edistäminen	<p>Yhteistyössä yritysten ja muiden toimijoiden kanssa selvitetään yritystoiminnan kehittämisen tarpeet ja ne toimenpiteet, joilla voidaan edistää yritysten kasvua ja uusien yritysten syntymistä. Huomioidaan kaikessa toiminnassa ympäristönäkökulma ja ekologisuus.</p> <p>Kunnan mahdollisuuksien ja vahvuuksien esille tuominen monipuolisen markkinointiviestinnän avulla</p> <p>Yrityspalveluiden tarjoaminen seutukunnan kautta. Kunta panostaa ennakoiden infraan mm. tontteja ja toimitiloja on tarjolla, puhtaan veden saanti ja jätevesien käsittely turvataan kilpailukykyiseen hintaan teollisuudelle.</p>	<p>Tehdyt selvitykset ja suunnitelmat.</p> <p>Saadaan uusia yrityksiä sijoittumaan kuntaan. Kuntakuva on positiivinen.</p> <p>Toimivat yritykset kasvavat. Uusia yrityksiä syntyy vuodessa 5 kpl eri toimialoille.</p>
Hanketoimintaan osallistuminen	<p>Osallistutaan maksuosuudella kuntaan kohdistuviin hankkeisiin, joilla on lisäarvoa kunnan elinvoimaisuuteen, vetovoimaisuuteen ja pitovoimaan sekä osaavan työvoiman saatuuteen.</p>	<p>Hankkeiden vaikuttavuuden seuranta.</p>

TALOUSLUVUT - ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 067	-1 000	0	0	0
Palvelujen ostot	-56 237	-67 000	-71 000	-71 000	-71 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	-2 212	-2 240	-2 210	-2 210	-2 210
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-59 522	-70 240	-73 210	-73 210	-73 210
Toimintakate	-59 522	-70 240	-73 210	-73 210	-73 210
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-59 522	-70 240	-73 210	-73 210	-73 210

2.5.5. Maaseudun kehittäminen (200)

PALVELUSUUNNITELMA

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen tehtävänä on huolehtia maaseutuelinkeinoviranomaistehtävistä säädettyjen lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti Haapaveden kaupungissa sekä Pyhännän, Siikalatvan ja Vaalan kunnissa.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue vastaa omalta osaltaan maaseudun ja maaseutuelinkeinon kehittämistä toiminta-alueellaan. Yhteistoiminta-alueen palveluksessa oleva maaseutu-asiamies käy keskimäärin yhden päivän viikossa Pyhännällä, jolloin palvelu tuotetaan lähipalveluna sopimuksen mukaisesti

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Tarjotaan riittävät maaseutuhallinnon palvelut Pyhännällä	Yhteistoimintasopimuksen mukainen toiminta	Palvelujen saatavuus
Maksetaan viljelijätuet kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta	Hakemukset käsitellään siten, että kukin tukimuoto voidaan hyväksyä maksuun kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta	Toteutuneet tukien maksuajat
Vuorovaikutuksen lisääminen ja osallistaminen	Maaseutujohtaja esittelee muuttaman kerran vuodessa tehdyt toimenpiteet, alueen vahvuudet ja kehittämistarpeet	Palaverit luottamushenkilöiden ja kunnanjohton kanssa

TALOUSLUVUT - MAASEUDUN KEHITTÄMINEN

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 631	-2 000	0	0	0
Palvelujen ostot	-13 882	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Avustukset	-2 600	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Vuokratulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-18 113	-20 000	-18 000	-18 000	-18 000
Toimintakate	-18 113	-20 000	-18 000	-18 000	-18 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-18 113	-20 000	-18 000	-18 000	-18 000

2.6. Sivistyslautakunta

2.6.1. Hallinto ja sivistystoimisto (404)

PALVELUSUUNNITELMA

Päivähoito-, varhaiskasvatus-, opetus-, kulttuuri-, ja vapaa-ajanpalveluiden hallinnointi

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Sivistysosaston palveluiden kustannustehokas ja laadukas tuottaminen	Tuotetaan sivistysosaston sisäiset palvelut ajallaan, tiedotetaan riittävästi	Työtyytyväisyyskysely

TALOUSLUVUT - HALLINTO JA KOULUTOIMISTO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	44	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	44	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-38 442	-42 084	-39 568	-39 568	-39 568
Palvelujen ostot	-11 042	-10 630	-19 634	-19 634	-19 634
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 006	-600	-1 300	-1 300	-1 300
Avustukset	0	-3 000	-500	-500	-500
Vuokratulot	0	-600	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-50 490	-56 914	-61 002	-61 002	-61 002
Toimintakate	-50 446	-56 914	-61 002	-61 002	-61 002
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-2 437	-2 437	-2 437
Tilikauden tulos	-50 446	-56 914	-63 439	-63 439	-63 439

2.6.2. Keskuskeittiö (405)

PALVELUSUUNNITELMA

Keskuskeittiön palvelut siirtyvät vuoden 2023 alussa Inhouse-yhtiölle

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Keittiötilan ja laitteiden kunnosta huolehtiminen	Laitekannan uusiminen	Hankitut laitteet

PERUSTELUT

Osa keskuskeittiön koneista on ikääntyneitä. Pyritään välttämään yllättävät uusimistarpeet.

TALOUSLUVUT - KESKUSKEITTIÖ

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	434 249	449 820	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	719	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	18 360	18 360	18 360
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	434 968	449 820	18 360	18 360	18 360
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-241 533	-196 615	0	0	0
Palvelujen ostot	-24 501	-23 950	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-182 598	-158 550	-7 850	-7 850	-7 850
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	-158	-23 700	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-448 790	-402 815	-7 850	-7 850	-7 850
Toimintakate	-13 822	47 005	10 510	10 510	10 510
Poistot ja arvonalentumiset	-9 949	-9 950	-9 950	-9 950	-9 950
Tilikauden tulos	-23 771	37 055	560	560	560

2.6.3. Perusopetus (410)

PALVELUSUUNNITELMA

Perusopetuksen kasvatus- ja opetustyön tavoitteena on ympäristön tukemana tarjota oppilaalle elämässä tarvittavat monipuoliset perustiedot ja –taidot, jotta hänestä kehittyisi tasapainoinen, toimintakykyinen, vastuullinen sekä elämää arvostava ja kunnioittava ihminen

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Pätevä henkilökunta	Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset työntekijät/viranhaltijat	Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät
Toisen asteen koulutuspaikka Pyhännän perusopetuksen päättävälle	Oppilaanohjaaja ja etsivät nuorisotyöntekijät yhteistyössä varmistavat kaikille perusopetuksen päättävälle oppilaille sopivan jatkokoulutuspaikan löytymisen	Toisen asteen koulutuspaikan vastaanottaneet
Koulukiinteistön kunnosta huolehtiminen	Remontoidaan alakoulun puolen kattoa ja kalustetaan laaja-alaisen erityisopetuksen tilat erityiseen tukeen sopiviksi	Tehdyt toimenpiteet
Oppilaiden opiskelumotivaation kasvu	Aktivoidaan oppilaskuntaa koulun kehittämiseen	Tehdyt aloitteet

PERUSTELUT

Taloudellisena ja toiminnallisena haasteena muutaman vuoden kuluttua koulun aloittavat pienet ikäluokkien ryhmät, mikäli lapsiperheiden kuntaan muuttoa ei tapahdu. Saapuvien ikäluokkien luokkakoot lähtevät taas selvään kasvuun vuodesta 2027 alkaen, jos kunnasta poismuuttoa ei tapahdu merkittävässä määrin.

TALOUSLUVUT - PERUSOPETUS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	154 139	208 200	210 000	210 000	210 000
Maksutuotot	7 586	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	21 667	20 000	20 000	20 000	20 000
Vuokratuotot	1 800	23 500	0	0	0
Muut toimintatuotot	32 095	15 000	0	0	0
Toimintatuotot yht.	217 287	266 700	230 000	230 000	230 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 615 056	-1 770 138	-1 902 274	-1 902 274	-1 902 274
Palvelujen ostot	-613 968	-524 220	-618 643	-618 643	-618 643
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-176 568	-174 200	-204 000	-204 000	-204 000
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	-14 003	-17 000	-17 000	-17 000	-17 000
Muut toimintakulut	-5 918	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Toimintakulut yht.	-2 425 513	-2 488 558	-2 744 917	-2 744 917	-2 744 917
Toimintakate	-2 208 226	-2 221 858	-2 514 917	-2 514 917	-2 514 917
Poistot ja arvonalentumiset	-73 280	-66 800	-78 962	-78 962	-78 962
Tilikauden tulos	-2 281 506	-2 288 658	-2 593 879	-2 593 879	-2 593 879

2.6.4. Esiopetus (420)

PALVELUSUUNNITELMA

Toiminnan tavoitteena on tasapainoinen ja iloinen lapsi, joka saa kokea tekemisen ja onnistumisen riemua. Lapsen itsetunto vahvistuu ja hän ottaa huomioon myös toiset. Esikouluvuoden aikana vahvistetaan lapsen kouluvalmiuksia ja pyritään joustavaan perusopetukseen siirtymiseen.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Pätevä henkilökunta	Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset työntekijät/viranhaltijat	Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät
Ryhmäkoot lähellä valtakunnallisia suosituksia	Huolehditaan riittävästä määrästä työntekijöitä	Ryhmäkoko/työntekijä

PERUSTELUT

Tulevana vuotena esikouluun tulee n. 25 lasta. Lukuvuonna 2022- 23 lapsia on esikoulussa 17.

TALOUSLUVUT - ESIOPETUS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	7 000	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 274	2 300	0	0	0
Toimintatuotot yht.	9 274	2 300	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-149 660	-151 015	-190 475	-190 475	-190 475
Palvelujen ostot	-61 970	-50 210	-57 191	-57 191	-57 191
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 183	-11 200	-12 950	-12 950	-12 950
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulut	-9 987	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Muut toimintakulut	-297	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-230 097	-222 425	-270 616	-270 616	-270 616
Toimintakate	-220 823	-220 125	-270 616	-270 616	-270 616
Poistot ja arvonalentumiset	-7 132	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-227 955	-220 125	-270 616	-270 616	-270 616

2.6.5. Päivähoito (430)

PALVELUSUUNNITELMA

Kunnallista varhaiskasvatusta tarjotaan päiväkodissa ja perhepäivähoidossa. Varhaiskasvatuksen hoitopaikka järjestetään viimeistään kahden viikon kuluttua hakemuksen jättämisestä huoltajan työn tai opiskelun vuoksi hoitopaikkaa tarvitseville lapsille ja muille viimeistään neljän kuukauden kuluttua hakemuksen jättämisestä.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Varhaiskasvatuksen riittävä tarjonta	Varhaiskasvatuksen hoitopaikan järjestäminen lain edellytysten mukaisesti	Täyttöaste Käyttöaste
Laadukas varhaiskasvatus	Lapsen kasvun ja kehityksen tukeminen yhteistyössä vanhempien kanssa. Lapsille laaditaan varhaiskasvatussuunnitelma yhteistyössä vanhempien sekä tarvittaessa muiden toimijoiden kanssa. Päivähoidossa on käytettävissä Lapset Puheeksi- toimintamalli, jota tarjotaan perheille. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan käynnit toimintakauden aikana tarpeen mukaan ryhmä- ja laps-kohtaisesti	Käydyt vasu-keskustelut Lapset Puheeksi-toimintamallin tilasto Toteutuneet käynnit
Pätevä kasvatushenkilöstö	Lakiin perustuen riittävä määrä varhaiskasvatuksenopettajia sekä lastenhoitajia lapsiryhmiä kohden. Täydennyskoulutus Pedatiimi kerran kuussa.	Lapsiryhmä kohtainen varhaiskasvatuksenopettaja ja riittävä lastenhoitajien määrä. Ammattialoittain tarpeen mukaan. Toteutuneet kerrat

PERUSTELUT

Varhaiskasvatustalouden ja varhaiskasvatussuunnitelma ohjaavat varhaiskasvatuksen järjestämistä, toteuttamista ja kehittämistä sekä edistää laadukkaan ja yhdenvertaisen varhaiskasvatuksen toteutumista. Subjektiiivisen päivähoito-oikeuteen perustuen, jokaisella lapsella on oikeus päivähoitoon

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	26 430	16 000	0	0	0
Maksutuotot	41 276	30 500	16 000	16 000	16 000
Tuet ja avustukset	10 333	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 324	4 300	0	0	0
Toimintatuotot yht.	83 363	50 800	16 000	16 000	16 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-483 309	-581 590	-619 668	-619 668	-619 668
Palvelujen ostot	-121 372	-105 710	-133 415	-133 415	-133 415
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 449	-22 450	-30 700	-30 700	-30 700
Avustukset	-107 391	-120 000	-130 000	-130 000	-130 000
Vuokratulot	-35 571	-37 200	-35 700	-35 700	-35 700
Muut toimintakulut	-3 474	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-770 566	-866 950	-949 483	-949 483	-949 483
Toimintakate	-687 203	-816 150	-933 483	-933 483	-933 483
Poistot ja arvonalentumiset	-19 959	-13 000	-5 700	-5 700	-5 700
Tilikauden tulos	-707 162	-829 150	-939 183	-939 183	-939 183

2.6.6. Vapaa-aikatoimi (460)

PALVELUSUUNNITELMA

Vapaa-aikatoimen tehtävänä on tarjota kuntalaisille hyvinvointia tukevia ja lisääviä vapaa-ajan palveluita

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Kohdennetut liikuntaryhmät: Lapset, nuoret ja seniorit	Järjestetään ohjattuja liikuntaryhmiä riittävillä resursseilla eri ikäryhmille.	Ohjatut toiminnot ja kävijämäärät
Nuorten hyvinvointi	Mahdollistetaan monipuolinen ohjattu ja itsenäisen vapaa-ajantoiminnan saatavuus kunnassa	Ohjatun toiminnan määrät. Muut toiminnot

PERUSTELUT

Vapaa-aikatoimi tuottaa ja kehittää eri tahojen kanssa yhteistyössä kuntalaisille monipuolisia vapaa-ajan palveluita.

TALOUSSLUVUT - VAPAA-AIKATOIMI

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	617	1 200	1 200	1 200	1 200
Maksutuotot	0	500	500	500	500
Tuet ja avustukset	500	0	0	0	0
Vuokratuotot	6 431	6 050	6 650	6 650	6 650
Muut toimintatuotot	227	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	7 775	7 750	8 350	8 350	8 350
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-59 018	-65 514	-78 559	-78 559	-78 559
Palvelujen ostot	-76 703	-107 010	-125 666	-125 666	-125 666
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 425	-62 850	-69 150	-69 150	-69 150
Avustukset	-5 900	-7 300	-7 300	-7 300	-7 300
Vuokrakulut	-12 034	-16 600	-17 800	-17 800	-17 800
Muut toimintakulut	-62	-500	-500	-500	-500
Toimintakulut yht.	-196 142	-259 774	-298 975	-298 975	-298 975
Toimintakate	-188 367	-252 024	-290 625	-290 625	-290 625
Poistot ja arvonalentumiset	-84 934	-74 905	-74 617	-74 617	-74 617
Tilikauden tulos	-273 301	-326 929	-365 242	-365 242	-365 242

2.6.7. Kulttuuritoimi (490)

PALVELUSUUNNITELMA

Pyhännän kunnan kulttuuritoimen tarkoituksena on laadukkaiden kulttuuritapahtumien järjestäminen kuntalaisille sekä kuntalaisten virkistykseen, hyvinvoinnin ja sivistyksen lisääminen.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Kulttuurisen hyvinvoinnin lisääminen.	Tarjotaan monipuolisia kulttuuripalveluja ja pyritään kuulemaan tarjonnassa ehdotuksia tapahtumista/esiintyjistä.	Tilaisuuksien määrä
Pyritään säilyttämään lukemisharrastus.	Lainaus pysyy viime vuosien tasolla	Lainojen määrä
Huolehditään kirjaston aukioloaikojen riittävydestä	Kirjaston aukioloajat ovat asiakasystävälliset	Fyysiset käynnit/asukas
Kehitetään kirjastoa monipuolisemmaksi	Kirjasto järjestää asiakkailleen monipuolisia toimintaansa kuuluvia tapahtumia	Tapahtumamäärä
Kirjasto ja lukemisharrastus tutuksi.	Kirjasto tukee lasten ja nuorten lukuharrastusta järjestämällä kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta, satutunteja ja kirjailijavierailuja	Lasten- ja nuorten kirjallisuuden lainauksien osuus kokonaiskirja-lainauksesta. Tapahtumamäärä.

PERUSTELUT

Kulttuuritoimi pyrkii vastaamaan kuntalaisten tarpeisiin ja toiveisiin sekä tavoittamaan eri-ikäiset kuntalaiset monipuolisella kulttuuritarjonnalla.

TALOUSSLUVUT - KULTTUURITOIMI

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 455	3 600	8 600	8 600	8 600
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	7 500	0	0	0
Vuokratuotot	323	200	200	200	200
Muut toimintatuotot	513	400	400	400	400
Toimintatuotot yht.	3 291	11 700	9 200	9 200	9 200
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-93 859	-109 871	-104 129	-104 129	-104 129
Palvelujen ostot	-90 843	-122 120	-122 410	-122 410	-122 410
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 359	-57 760	-63 660	-63 660	-63 660
Avustukset	-3 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Vuokratulut	-4 232	-4 650	-5 150	-5 150	-5 150
Muut toimintakulut	-1 509	-3 300	-5 639	-5 639	-5 639
Toimintakulut yht.	-252 302	-302 201	-305 488	-305 488	-305 488
Toimintakate	-249 011	-290 501	-296 288	-296 288	-296 288
Poistot ja arvonalentumiset	-14 188	-14 200	-14 191	-14 191	-14 191
Tilikauden tulos	-263 199	-304 701	-310 479	-310 479	-310 479

2.7. Tekninen lautakunta

2.7.1. Hallinto ja tekninen toimisto (500)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtäviin kuuluu teknisen lautakunnan hallinnolliset tehtävät

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Laadukkaat teknisen toimiston palvelut	Palvelut tuotetaan joustavasti	Saatu palaute
Ammattitaitoinen ja työhön motivoitunut henkilöstö	Henkilöstön koulutus ja virkistystoiminta	Koulutuksissa käyntikerrat

TALOUSLUVUT - HALLINTO JA TEKNINEN TOIMISTO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	50	0	20 000	20 000	20 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	50	0	20 000	20 000	20 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-47 866	-52 817	-102 436	-102 436	-102 436
Palvelujen ostot	-11 521	-4 480	-15 827	-15 827	-15 827
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-904	-640	-2 000	-2 000	-2 000
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulot	-1 202	-1 470	-1 360	-1 360	-1 360
Muut toimintakulut	-11	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-61 504	-59 407	-121 623	-121 623	-121 623
Toimintakate	-61 454	-59 407	-101 623	-101 623	-101 623
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-2 440	-2 440	-2 440
Tilikauden tulos	-61 454	-59 407	-104 063	-104 063	-104 063

2.7.2. Yhdyskuntasuunnittelu (510)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtävänä kaavoitus, tekninen suunnittelu ja rakennuttaminen, maanmittaus ja muu kiinteistötoimi

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Houkuttelevammat tontit	Uuden asuntoalueen tonttien markkinointi. Varaudutaan kaavamuutoksiin.	Kuntalaisten ja rakentajien palaute Myydyt tontit
Uudet investoinnit	Tavastkengän kyläkaavoitus	Selvitykset

TALOUSLUVUT - YHDYSKUNTASUUNNITTELU

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	0	0	-70	-70	-70
Palvelujen ostot	-37 055	-3 300	-4 520	-4 520	-4 520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-397	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-37 452	-3 300	-4 590	-4 590	-4 590
Toimintakate	-37 452	-3 300	-4 590	-4 590	-4 590
Poistot ja arvonalentumiset	-52 234	-25 470	-38 860	-38 860	-38 860
Tilikauden tulos	-89 686	-28 770	-43 450	-43 450	-43 450

2.7.3. Rakennusten ja kiinteistöjen hoito (530)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtäviin kuuluu kunnan julkisten kiinteistöjen kiinteistön hoidosta vastaaminen sekä kunnan suorassa omistuksessa olevien asuntojen sekä teollisuus- ja liiketilojen kiinteistönhoidosta vastaaminen.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Kunnossapidosta huolehtiminen	Vuosikorjaus ja kunnossapitotyöt, vaurudutaan muutostöihin Iv-koneiden vuosihuollot	Kiinteistön seurantaohjelma Korjauksien määrä Huoltojen määrät
Taloudellisuus	Kilpailutetaan hankintoja	Kustannussäästö
Kiinteistöistä luopuminen	Myydään tarvittaessa asunot- huoneistoja Vuokrataan soterakennukset alueso- telle.	Tehdyt toimenpiteet Tehtyjen kauppojen määrä Vuokrasopimusten määrä

PERUSTELUT

Kiinteistöjen kunnossapidolla pyritään parantamaan kiinteistöjen tilaa

TALOUSLUVUT - RAKENNUS- JA KIINTEISTÖHOITO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 579	2 610	3 570	3 570	3 570
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	553 187	609 640	719 941	719 941	719 941
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	555 766	612 250	723 511	723 511	723 511
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-13 312	-12 300	0	0	0
Palvelujen ostot	-116 115	-97 990	-92 954	-92 954	-92 954
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 581	-140 200	-156 170	-156 170	-156 170
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulot	-240 534	-215 530	-215 560	-215 560	-215 560
Muut toimintakulut	-728	-50	0	0	0
Toimintakulut yht.	-514 270	-466 070	-464 684	-464 684	-464 684
Toimintakate	41 496	146 180	258 827	258 827	258 827
Poistot ja arvonalentumiset	-67 575	-66 320	-75 210	-75 210	-75 210
Tilikauden tulos	-26 079	79 860	183 617	183 617	183 617

2.7.4. Maa- ja metsätilat, ympäristöhuolto (540)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtäviin kuuluu kunnan maa- ja vesialueiden vuokraukset sekä maa- ja metsätilojen hoito.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Metsien hoito	Metsää myydään ja hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaan	Metsänhoitosuunnitelman toteutuminen Hoidettuja metsiä/ha Myytyjä puita/km ³
Vesistöjen tilan seuranta	Siikajoen yhteistarkkailu	Tuloksien seuranta
Tilojen myynti	Myydään tontteja. Markkinoidaan uuden asuntoalueen tontteja	Myytyjen tonttien määrä

PERUSTELUT

Suunnitelmallisella metsähoidolla parannetaan kunnan metsien tilaa ja niistä saatavaa taloudellista hyötyä.

TALOUSLUVUT - MAA- JA METSÄTILA, YMPÄRISTÖHUO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	19 880	40 000	30 000	30 000	30 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	8 017	5 160	5 190	5 190	5 190
Muut toimintatuotot	3 590	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	31 487	45 160	35 190	35 190	35 190
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-28 744	-18 290	-14 242	-14 242	-14 242
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-28 744	-18 290	-14 242	-14 242	-14 242
Toimintakate	2 743	26 870	20 948	20 948	20 948
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	2 743	26 870	20 948	20 948	20 948

2.7.5. Jätehuolto (550)

PALVELUSUUNNITELMA

Jätehuolto on kuntien yhteisellä jäteyhtiöllä (Vestia Oy:lle) hoidettavana. Jäteveden puhdistustoiminta hoidetaan yhteistyössä Siikalatvan keskuspuhdistamon kanssa. Sisäisestä viemäriverkostosta huolehtiminen kuuluu kunnan tehtäviin.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Kunnossapito	Vuosihuollot Teollisuusjätevesisopimuksissa mukana oleminen	Hälytyksien määrä. Korjauksien määrä. Sopimuksien määrä.
Investoinnit ja palvelut	Elintarviketeollisuuden esikäsittelyn toteutus	Ostosopimus
Taloudellisuuden parantaminen	Jäteveden hinnan korotus 7 %.	Seuranta

PERUSTELUT

Jäteveden hinta pyritään pitämään kohtuullisella tasolla

TALOUSLUVUT - JÄTEHUOLTO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	372 569	508 000	523 000	523 000	523 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	61	0	65	65	65
Muut toimintatuotot	5 106	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	377 736	508 000	523 065	523 065	523 065
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-143	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-402 411	-391 720	-428 122	-428 122	-428 122
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 777	-10 000	-14 000	-14 000	-14 000
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	276	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-416 055	-401 720	-442 122	-442 122	-442 122
Toimintakate	-38 319	106 280	80 943	80 943	80 943
Poistot ja arvonalentumiset	-26 819	-26 030	-27 170	-27 170	-27 170
Tilikauden tulos	-65 138	80 250	53 773	53 773	53 773

2.7.6. Energiahuolto (555)

PALVELUSUUNNITELMA

Toiminnan tavoitteena on toimittaa kiinteistöille kaukolämpöä ja huolehtia kaukolämpöverkoston toiminnasta.

Lämpö ostetaan Latvaenergia Oy:ltä.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Taloudellisuuden parantaminen	Kaukolämmön hintaa korotetaan 7 % 1.3.2023 alkaen	Talousseuranta.
Lämpöverkostosta huolehtiminen	Kunnossapito	Korjauksien kertoja.

PERUSTELUT

Kaukolämmön turvaaminen asiakkaille

TALOUSLUVUT - ENERGIAHUOLTO

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	300 218	289 250	325 610	325 610	325 610
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	300 218	289 250	325 610	325 610	325 610
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-3 443	-1 350	-5 304	-5 304	-5 304
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-332 239	-280 000	-316 520	-316 520	-316 520
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratulut	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-335 682	-281 350	-321 824	-321 824	-321 824
Toimintakate	-35 464	7 900	3 786	3 786	3 786
Poistot ja arvonalentumiset	-15 437	-15 440	-15 440	-15 440	-15 440
Tilikauden tulos	-50 901	-7 540	-11 654	-11 654	-11 654

2.7.7. Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet (560)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtävänä on huolehtia puistoista, yleisistä alueista, kaavateistä, kevyenliikenteen väylistä, uimarannoista ja venevalkamista sekä katuvalaistuksesta ja yksityisteistä sekä muista liikenneasioista.

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Yleisten alueiden kunnossapito	Uimarantojen, leikkipaikkojen ja luontopolkujen kunnossapito	Tarkastukset ja saatu palaute
Työllistäminen	Yleisten alueiden siistiminen	Työllistettyjen määrä.
Tiestön kunnossapito	Tiestöä ja yleisiä alueita pidetään kunnossa hoitosopimuksen mukaisesti Avustetaan 300 m ja sitä pitempiä yksityisteitä talviaurauksessa ja kesäkunnossapidossa .	Kuntalaisten palaute. Urakoitsijan työn tuntiseuranta. Avustettavien kohteiden määrä.
Viihtyisyyden ylläpito	Kesäukat ja kukkaistusten hoito keskustajamaan yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.	Saatu palaute

PERUSTELUT

Turvallisen, virikkeellisen ja viihtyisän kuntakuvan luominen pitämällä liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet hyvässä ja siistissä kunnossa.

TALOUSLUVUT - LIIKENNEV, PUISTOT, YLEISET AL.

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-253	-1 272	-240	-240	-240
Palvelujen ostot	-78 179	-75 340	-88 537	-88 537	-88 537
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 175	-35 650	-35 850	-35 850	-35 850
Avustukset	-20 790	-17 950	-18 450	-18 450	-18 450
Vuokratulut	-19 046	-16 100	-22 400	-22 400	-22 400
Muut toimintakulut	-362	-20	0	0	0
Toimintakulut yht.	-140 805	-146 332	-165 477	-165 477	-165 477
Toimintakate	-140 805	-146 332	-165 477	-165 477	-165 477
Poistot ja arvonalentumiset	-141 915	-125 530	-145 530	-145 530	-145 530
Tilikauden tulos	-282 720	-271 862	-311 007	-311 007	-311 007

2.7.8. Rakennusvalvonta (600)

PALVELUSUUNNITELMA

Tehtäviin kuuluu rakennus- ja maa-ainesvalvonta

VUOSITAVOITTEET

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari
Laadukas rakentaminen.	Työmaapäiväkirja ja huoltokirja rakentajille Opastetaan vanhuksia korjausavustasioissa Hankitaan CGJ;n kiinteistö verotieto-ohjelma	Opastus, neuvonta ja tarkastukset Korjausavustusten määrä Tarkistetaan kiinteistöverotietoja
Parempi yleinen maisemakuva	Seurataan yleistä siisteyttä.	Annetut huomautukset
Tuulivoimapuiston rakentaminen	Tuulivoimapuistojen kaavoitus	Tuulivoimalan rakentaminen

PERUSTELUT

Rakennusneuvonnalla ja ennaltaehkäisevällä suunnittelulla ja joustavilla lupaprosesseilla vaikutetaan rakentamisen ja korjaamisen laadun parantamiseen.

TALOUSLUVUT - RAKENNUSVALVONTA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	50	0	0	0	0
Maksutuotot	14 525	10 000	10 000	10 000	10 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	14 575	10 000	10 000	10 000	10 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-43 594	-46 958	-48 455	-48 455	-48 455
Palvelujen ostot	-3 643	-5 230	-7 948	-7 948	-7 948
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-396	-500	-420	-420	-420
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	-790	-890	-760	-760	-760
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-48 423	-53 578	-57 583	-57 583	-57 583
Toimintakate	-33 848	-43 578	-47 583	-47 583	-47 583
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-33 848	-43 578	-47 583	-47 583	-47 583

2.7.9. Palo- ja pelastustoimi (610)

PALVELUSUUNNITELMA

Palo- ja pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueen järjestettäväksi 1.1.2023. Tulosalueen alla vielä väestönsuojelun kustannuspaikka.

TALOUSSLUVUT - PALO- JA PELASTUSTOIMI

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Vuokratuotot	42 624	42 630	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	42 624	42 630	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-871	-690	0	0	0
Palvelujen ostot	-226 849	-251 200	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrakulut	-28 020	-28 020	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-255 740	-281 910	-1 000	-1 000	-1 000
Toimintakate	-213 116	-239 280	-1 000	-1 000	-1 000
Poistot ja arvonalentumiset	-8 753	-8 760	-660	-660	-660
Tilikauden tulos	-221 869	-248 040	-1 660	-1 660	-1 660

3. TULOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA, KOKO KUNTA SISÄINEN JA ULKOINEN

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 390 565	1 586 780	1 241 340	1 241 340	1 241 340
Maksutuotot	63 387	41 000	26 500	26 500	26 500
Tuet ja avustukset	61 294	62 500	60 000	61 200	61 000
Vuokratuotot	612 443	687 180	750 406	750 406	750 406
Muut toimintatuotot	49 161	22 000	400	400	400
Toimintatuotot yht.	2 176 850	2 399 460	2 078 646	2 079 846	2 079 646
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 206 036	-3 525 601	-3 474 632	-3 474 706	-3 477 107
Palvelujen ostot	-8 901 606	-9 162 200	-2 280 940	-2 278 140	-2 278 280
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 030 025	-977 530	-928 370	-928 370	-928 395
Avustukset	-184 511	-198 750	-206 750	-206 750	-206 750
Vuokratulot	-383 594	-389 160	-343 260	-343 260	-343 260
Muut toimintakulut	-28 257	-14 220	-13 889	-13 889	-13 889
Toimintakulut yht.	-13 734 029	-14 267 461	-7 247 840	-7 245 115	-7 247 681
Toimintakate	-11 557 179	-11 868 001	-5 169 194	-5 165 269	-5 168 035
Verotulot	5 740 013	5 856 000	4 112 000	3 953 000	3 926 000
Valtionosuudet	6 333 218	6 724 600	2 355 823	2 355 823	2 355 823
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	17 546	12 500	11 400	11 400	11 400
Muut rahoitustuotot	23 406	23 270	34 820	34 820	34 820
Korkokulut	-10 636	-54 500	-145 000	-145 000	-145 000
Muut rahoituskulut	-10 050	-9 920	-9 670	-9 670	-9 670
Rahoitustuotot ja kulut yht.	20 266	-28 650	-108 450	-108 450	-108 450
Vuosikate	536 318	683 949	1 190 179	1 035 104	1 005 338
Poistot ja arvonalentumiset	-1 371 578	-446 405	-798 287	-798 287	-798 287
Tilikauden tulos	-835 260	237 544	391 892	236 817	207 051

TULOSLASKELMA, KOKO KUNTA ULKOINEN

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	970 016	1 182 900	1 027 770	1 027 770	1 027 770
Maksutuotot	63 387	41 000	26 500	26 500	26 500
Tuet ja avustukset	61 294	62 500	60 000	61 200	61 000
Vuokratuotot	571 793	623 030	738 196	738 196	738 196
Muut toimintatuotot	24 569	1 200	400	400	400
Toimintatuotot yht.	1 691 059	1 910 630	1 852 866	1 854 066	1 853 866
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-3 181 443	-3 504 801	-3 474 631	-3 474 706	-3 477 107
Palvelujen ostot	-8 569 791	-8 838 120	-2 163 980	-2 161 180	-2 161 320
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-941 295	-897 730	-831 760	-831 760	-831 785
Avustukset	-184 511	-198 750	-206 750	-206 750	-206 750
Vuokratulot	0	0	-331 050	-331 050	-331 050
Muut toimintakulut	-371 200	-339 230	-13 889	-13 889	-13 889
Toimintakulut yht.	-13 248 240	-13 778 631	-7 022 060	-7 019 335	-7 021 901
Toimintakate	-11 557 181	-11 868 001	-5 169 194	-5 165 269	-5 168 035
Verotulot	5 740 013	5 856 000	4 112 000	3 953 000	3 926 000
Valtionosuudet	6 333 218	6 724 600	2 355 823	2 355 823	2 355 823
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	17 546	12 500	11 400	11 400	11 400
Muut rahoitustuotot	13 986	13 850	25 400	25 400	25 400
Korkokulut	-10 636	-54 500	-145 000	-145 000	-145 000
Muut rahoituskulut	-630	-500	-250	-250	-250
Rahoitustuotot ja kulut yht.	20 266	-28 650	-108 450	-108 450	-108 450
Vuosikate	536 316	683 949	1 190 179	1 035 104	1 005 338
Poistot ja arvonalentumiset	-1 371 578	-446 405	-798 287	-798 287	-798 287
Tilikauden tulos	-835 262	237 544	391 892	236 817	207 051

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot/toimintakulut	12,8 %	13,9 %	26,4 %	26,4 %	26,4 %
Vuosikate/poistot	39,1 %	153,2 %	149,1 %	129,7 %	125,9 %
Asukasmäärä	1 631	1 659	1 667	1 675	1 684
Vuosikate, euroa/asukas	329	412	713	618	597

4. INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT

Investoinnit	Kustannusarvio	TA 2023	SU 2024	SU 2025
Hallinto-osasto				
424 Hallinto-osaston kiinteä omaisuus				
Kustannusarvio				
Menot	-130 000	-130 000		
Avustukset				
Myynti	5 000	5 000		
NETTO	-125 000	-125 000		
Varaudutaan maa-alueiden ostoon ja myyntiin.				
442 Hallinto-osaston osakkeet				
Menot	-160 615	-160 615	-160 615	-160 615
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-160 615	-160 615	-160 615	-160 615
Koy Pyhännän Teollisuushallin ja As Oy Pyhännän Kirkkotien pääomavastikkeet				
Sivistyslautakunta				
525 Liikuntahallin sos.tilojen remontti				
Menot	-80 000		-30 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-80 000		-30 000	
Investoinnilla jatketaan liikuntahallin kahden pukuhuoneen remonttia.				
526 Peruskoulun kalusto				
Menot	-30 000	-30 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-30 000	-30 000		
Laaja-alaisten erityisopetusten tilojen kalusteet, kiipeilyteline/motoriikkarata alakoulun pihalle.				
528 Ala-asteen vesikaton korjaus				
Menot	-18 000	-18 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-18 000	-18 000		
Korjataan koulun vesikaton lumiesteet ala-asteelta.				
529 Sähköautojen latauspaikka				
Menot	-20 000		-20 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-20 000		-20 000	
Sähkölatauksen pikalatauspisteen rakentaminen koululle.				

Investoinnit	Kustannusarvio	TA 2023	SU 2024	SU 2025
530 Keskuskeittiön uuni				
Menot	-15 000	-15 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-15 000	-15 000		
Keskuskeittiön uunin hankinta.				
539 Kulttuuritoimen kalusteet				
Menot	-30 000	-30 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-30 000	-30 000		
Mobiililava (siirrettävä esiintymislava)				
Tekninen lautakunta				
555 Kaavoitus				
Menot	-60 000	-30 000	-30 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-60 000	-30 000	-30 000	
Investoinnilla jatketaan Tavastkengän kyläkaavoitusta ja varaudutaan asemakaavamuutoksiin.				
565 Vesistöjen kunnostus				
Menot	-151 000	-32 000	-17 000	-17 000
Avustukset	50 000			
Myynti				
NETTO	-101 000	-32 000	-17 000	-17 000
Sisältää jokien ja järvien kunnostamista				
540 Hyvinvointitalon kalusteet				
Menot	-80 000	-80 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-80 000	-80 000		
Uuden hyvinvointitalon irtokalusteiden hankinta ja sisustaminen.				
550 Kunnallistekniikan tietojärjestelmien päivitys				
Menot	-20 000	-10 000	-10 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-20 000	-10 000	-10 000	
Päivitetään vesi- ja viemäriverkostojen tietojärjestelmiä ja suunnitelmia sähköiseen muotoon.				
590 Hyvinvointitalo				
Menot	-4 900 000	-2 500 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-4 900 000	-2 500 000		
Hyvinvointitalon rakentaminen.				

Investoinnit	Kustannusarvio	TA 2023	SU 2024	SU 2025
609 Kirjavaniementien peruskorjaus				
Menot	-60 000			-60 000
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-60 000			-60 000
Kirjavaniementien kunnostustyöt.				
610 Puhdistamontien infra				
Menot	-80 000	-80 000		
Avustukset	30 000	30 000		
Myynti				
NETTO	-50 000	-50 000		
Puhdistamontien infran rakentaminen liittyen kiertotalouspuistoon ja esikäsittelyyn.				
611 Veneenlaskupaikat				
Menot	-15 000		-15 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-15 000		-15 000	
Toisen veneluiskan rakentaminen Pyhännänjärvelle.				
613 Kaavateiden päällystäminen				
Menot	-50 000	-25 000		-25 000
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-50 000	-25 000		-25 000
Hyvinvointitalon ajotien (Rantakuja) asfaltointi.				
617 Seurantien viemäröinti				
Menot	-200 000			-100 000
Avustukset	40 000			
Myynti				
NETTO	-160 000			-100 000
Hanke käsittää Seurantien viemäröinnin.				
620 Leiviskänkankaan hulevesijärjestelmä				
Menot	-200 000			-10 000
Avustukset	150 000			
Myynti				
NETTO	-50 000			-10 000
Investointi käsittää Leiviskänkankaan hulevesijärjestelmän parantamista. Hankkeelle haetaan ympäristöpuolen avustus.				
621 Ampumarata				
Menot	-10 000	-10 000		
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-10 000	-10 000		
Kivääriradan vastavallin rakentaminen.				

Investoinnit	Kustannusarvio	TA 2023	SU 2024	SU 2025
626 Autionrannan uimarannan kehittäminen				
Menot	-80 000	-30 000	-50 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-80 000	-30 000	-50 000	
Hanketta jatketaan Frisbeegolfradan muutostöillä ja liittymän siirrolla.				
627 Hytintien viemäri saneeraus				
Menot	-70 000		-70 000	
Avustukset				
Myynti				
NETTO	-70 000		-70 000	
Hytintien viemäriverkoston saneeraus.				
Yhteensä				
Menot	-6 459 615	-3 180 615	-402 615	-372 615
Avustukset	270 000	30 000	0	0
Myynti	5 000	5 000	0	0
NETTO	-6 184 615	-3 145 615	-402 615	-372 615

5. RAHOITUSOSA

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	536 318	683 949	1 190 178	1 035 104	1 005 338
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-3 589	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	532 729	683 949	1 190 178	1 035 104	1 005 338
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-636 890	-4 528 115	-3 180 615	-402 615	-372 615
Rahoitusosuudet investointimenoihin	26 782	10 000	30 000	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutusvoitot	4 340	20 000	5 000	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-605 768	-4 498 115	-3 145 615	-402 615	-372 615
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-73 039	-3 814 166	-1 955 437	632 489	632 723
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-800 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	132 413	40 000	40 000	40 000	40 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	-667 587	40 000	40 000	40 000	40 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 000 000	4 000 000	1 000 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-433 332	-408 352	-500 000	-500 000	-500 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	300 000	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	-500 000	-300 000	-300 000	-300 000
Lainakannan muutokset yhteensä	866 668	3 091 648	200 000	-800 000	-800 000
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	158 451	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	357 532	3 131 648	240 000	-760 000	-760 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	284 493	-682 518	-1 715 437	-127 511	-127 277

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-1059	-5262	-6600	-5114	-4577
Investointien tulorahoitus, %	87,9 %	15,1 %	38,3 %	257,1 %	269,8 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	0,7	1,1	1,1	1,1

6. LIITTEET

6.1. Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenvetolaskelma

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN YHTEENVETOLASKELMA

	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
Käyttötalousosa			
10 Keskusvaalilautakunta	N	5 586	2 000
12 Tarkastuslautakunta	N	13 613	0
13 Kunnanhallitus	N	997 165	157 360
40 Sivistyslautakunta	N	4 638 332	281 910
50 Tekninen lautakunta	N	1 593 144	1 637 376
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	B		4 112 000
Valtionosuudet	B		2 355 823
Korkotuotot	B		11 400
Muut rahoitustuotot	B		34 820
Korkokulut	B	145 000	
Muut rahoituskulut	B	9 670	
Investointiosa			
Kunnanhallitus			
Maa- ja vesialueet	N	130 000	5 000
Osakkeet ja osuudet	N	160 615	
Sivistyslautakunta			
Koneet ja kalusto	N	75 000	
Rakennukset	N	18 000	
Korjausrakentaminen	N		
Tekninen lautakunta			
Tietokoneohjelmistot	N	10 000	
Aineeton omaisuus	N	30 000	
Rakennukset	N	2 500 000	
Koneet ja kalusto	N	80 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	177 000	30 000
Rahoitusosa			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys	B		
Antolainasaamisten vähennys	B		40 000
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	500 000	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	B		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	B	300 000	
Vaikutus maksuvalmiuteen			-1 715 437
Talousarvion loppusumma		11 383 126	11 383 126

6.2. Jätevesilaitoksen kirjanpidollinen taseyksikkö

TALOUSLUVUT - JÄTEVESILAITOS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto	377 736	508 000	523 065	523 065	523 065
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 777	-10 000	-14 000	-14 000	-14 000
Palvelujen ostot	-399 681	-389 720	-426 122	-426 122	-426 122
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-26 819	-26 030	-27 170	-27 170	-27 170
Muut toimintakulut	-276	0	0	0	0
Liikeylijäämä/alijäämä	62 265	82 250	55 773	55 773	55 773
Rahoitustuotot ja kulut					
Muut rahoituskulut	-9 420	-9 420	-9 420	-9 420	-9 420
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 685	72 830	55 708	55 708	55 708