

khall 30.5.2023

§122

Tarla 5.6.2023 § 47
Kvalt 15.6.2023 § 13
Tarla 29.6.2023 § 55
Tarla 9.8.2023 § 64
Kvalt 22.8.2023 § 23
Kvalt 26.9.2023 § 32 ja 33

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA



Sisällysluettelo

TOIMINTAKERTOMUS	1
Kunnanjohtajan katsaus.....	1
Kunnan väestömuutokset.....	2
Pyhärannan kunnan organisaatio 1.1.2022 – 31.12.2022.....	3
HALLINTO	4
Kunnanvaltuusto	4
Tarkastuslautakunta.....	5
Keskusvaalilautakunta.....	5
Kunnanhallitus	5
Kunnanhallituksen jaostot	6
Elinvoimajaosto:	6
Hallintojaosto:.....	6
Palvelujaosto:.....	6
Viranomaistoiminnan johtokunta.....	6
Toimikunnat ja työryhmät	6
Vanhusneuvosto	6
Tekninen lautakunta	7
Sivistyslautakunta	7
Sisäinen valvonta	7
HENKILÖSTÖ	9
Pyhärannan kunnan henkilöstön määrä ja muutokset	9
KATSAUS TALOUTEEN.....	10
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja merkittävistä riskeistä	10
Kuntien yleinen taloustilanne, koronapandemia.....	10
Pyhärannan kunnan taloudellinen tilanne.....	11
Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen uudistus	11
Toimintatuotot	13
Toimintakulut.....	14
Verotulot.....	15
.....	15
Valtionosuudet	16
Tilikauden tulos	16
Investoinnit	17
Kunnan talous vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021 ja talousarvioon 2022.....	19
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	20
Tuloslaskelma	20
Toiminnan rahoitus	22
Tase ja sen tunnusluvut	27
Kuntakonsernin toiminta ja talous	33
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	33
Konsernin toiminnan ohjaus	33
Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	33
Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	33

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	34
Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	34
Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	46
Tilikauden tuloksen käsittely.....	46
Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	46
Valtioneuvoston asetus kunnan talouden tunnuslukujen eräistä raja- arvoista.....	47
VASTUUALUEIDEN TOIMINTAKERTOMUKSET.....	49
ELINVOIMA.....	50
4200 Yhdyskuntapalvelut.....	50
.....	51
4300 Toimitilapalvelut.....	52
4400 Maa- ja metsätilat.....	54
4500 Rakennusvalvonta.....	56
4600 Ympäristönsuojelu.....	58
4700 Yksityistiet.....	60
5000 Vesihuoltolaitos.....	62
HYVINVOINTI.....	64
2000 Terveyspalvelut.....	64
2200 Lapsiperheiden palvelut.....	66
2300 Senioripalvelut.....	68
2400 Arjentuenpalvelut.....	71
2600 Toimeentuloturva.....	73
.....	74
3100 Varhaiskasvatus.....	75
3200 Esiopetus.....	77
.....	78
3300 Perusopetus.....	79
3400 Toisen asteen koulutus.....	81
3650 Liikunta ja urheilu.....	82
3700 Nuorisotyö.....	84
3800 Kulttuuritoiminta.....	86
3900 Kirjastotoiminta.....	87
3950 Muu koulutus.....	89
TUKIPALVELUT.....	91
1000 Rahoitus.....	91
1100 Keskusvaalilautakunta.....	91
1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus.....	94
.....	95
1300 Yleinen hallinto.....	96
.....	97
1400 Tuki- ja hallintopalvelut.....	98
Rahoituserät.....	100
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	101
Käyttötalouden toteutuminen.....	102
.....	102
Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	103
Rahoitusosan toteutuminen.....	104

Tuloslaskelma	105
Verotulojen kehitys	106
Rahoituslaskelma	107
Tase	108
Kokonaistulot ja -menot	111
Konsernituloslaskelma	112
Konsernirahoituslaskelma	113
Konsernitase	114
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	117
Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	118
Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	119
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	120
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	124
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	125
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	127
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	130
POISTOSUUNNITELMA	131
Poistosuunnitelma	132
VESIHUOLTOLAITOKSEN	133
LASKELMAT	133
Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma.....	134
Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma.....	136
Vesihuoltolaitoksen tase	139
Vesihuoltolaitoksen liitetiedot	142
ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ	143
Tilikauden tuloksen käsittely	144
Allekirjoitukset	145
Tilintarkastusmerkintä.....	145
LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA	146
2022.....	146

TOIMINTAKERTOMUS

Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 on talouden näkökulmasta ollut erittäin poikkeuksellista aikaa. Vuoden 2021 lopussa tapahtunut koronarajoitusten purku ja siitä aiheutunut kysynnän kasvu johti maailmanlaajuiseen komponenttipulaan ja erityisesti energia- ja rakennuskustannusten voimakkaaseen kasvuun. Energiakustannukset ovat nousseet merkittävästi myös Pyhärannassa. Lisäksi inflaation kasvuun on vaikuttanut Venäjän 24.2.2022 aloittama hyökkäyssota Ukrainaan. Korona ei myöskään ole vielä ohi ja vaikutukset näkyvät edelleen kunnan terveystalouden vuoden 2022 kustannuksissa. Kesäkuussa 2022 inflaatio nousi 7,8 prosenttiin, marraskuussa se oli jo 9,1% ja myös lainojen korot ovat alkaneet nousta.

Kunnan hallinnossa on tapahtunut henkilöstömuutoksia. Vs. kunnanjohtaja on aloittanut viran hoidon tammikuussa, talous- ja hallintojohtajan virkamääräys päättyi huhtikuussa ja uusi aloitti virassa 1.9. Talous- ja henkilöstöasioiden ammattiosaajan saaminen kuntaan on ollut merkittävä parannus. Tukipalveluihin on palkattu alkuvuodesta kaksi uutta työntekijää. Näiltä osin tilanne olikin lähes koko vuoden vakiintunut, kunnes hallinnosta poistui 22-23 vuodenvaihteessa yksi henkilö ja helmikuussa kaksi muuta. Palkkakustannusten osalta on huomioitava, että kunta-alan kolmivuotinen sopimusratkaisu saavutettiin 8.6.2022. Vuonna 2022 vuosikeskiarvovertailussa edelliseen vuoteen verrattuna palkkakustannukset nousevat keskimäärin 1,76 prosenttia. Korotus (2 %) maksettiin takautuvasti kesäkuun alusta lähtien, mikä merkitsi, että loppuvuoden palkkakustannukset nousivat merkittävästi.

Valtionosuudet toteutuivat ennakoitua hieman pienempinä, sen sijaan verotulot olivat arvioitua suuremmat. Merkittävin kasvu on ollut yhteisöverotuloissa. Ilman verotulojen kasvua tulos olisi merkitsevästi huonompi. Kaukolankodin alaskirjaus on ollut vuosia hoitamatta, joten se tuli alaskirjata yhdellä kertaa, mikä lisäsi alijäämää noin puolella miljoonalla eurolla.

Vuosi 2022 on ollut toiminnan vuosi. Kunnanhallitus teki kaiken kaikkiaan 244 päätöstä. Tärkeimpinä hallintosäännön päivitykset, teknisen lautakunnan ja sivistystoimen lautakunnan perustaminen ja toiminnan käynnistäminen, nuorisovaltuuston perustaminen, strategian päivittäminen sekä viestintäsuunnitelman hyväksyminen. Varhaiskasvatuksen henkilöstöön satsaaminen oli tärkeä strategian mukainen päätös. Rantayleiskaavan päivittämisellä tavoitellaan suunnitelmallista rantarakentamista, mikä on varsin positiivinen asia kunnalle, jolla on rantaviivaa runsain mitoin.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Vuoden 2022 aikana on täytetty 11 virkaa tai tointa ja perustettu yksi uusi virka. Hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelu on leimannut koko vuotta ja teettänyt runsaasti töitä. Ikäihmisten tukirahaston perustaminen ja sääntöjen hyväksyminen lukeutuu myös vuoden tärkeimpiin päätöksiin. Lakisääteisen yhteistoiminta- ja työsuojelutoimielin toiminta käynnistettiin pitkän tauon jälkeen.

Kunnanviraston henkilöstöä jo pitkään vaivannut sisäilmaongelma sai ratkaisunsa, kun entisen lasitehtaan toimistotilat löytyivät väistötiloiksi. Samoin Reilan päiväkodin vastaavat ongelmat saivat tilapäisen ratkaisun, kun toiminta siirrettiin koulun tiloihin. Kunta on vastaanottanut 11 selvityspyyntöä aluehallintovirastolta, hallinto-oikeudelta tai eduskunnan oikeusasiamieheltä. Aiempina vuosina jätetyt kantelut ovat työllistäneet vs.kunnanjohtajaa, joka on valmistellut selvitykset. Joissakin tapauksissa on ollut kunnan etu käyttää asianajopalveluita.

20.2.2023

Merja Koski

vs. kunnanjohtaja

Kunnan väestömuutokset

Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta on huolestuttava. Pyhärannan väkiluku ei ole toiveista huolimatta lähtenyt nousuun. Pyhärannan väkiluku oli syyskuussa 2022 1964 eli 22 asukasta vähemmän kuin 31.12.2021, jolloin luku oli 1986.

Perheiden määrän kehitys on negatiivinen ja eläkeläisten osuus väestöstä keskimääräistä suurempi. Huoltosuhte on vinoutunut. Pyhärannan kunnan tuloerot ovat Varsinais-Suomen alhaisimmat, huono-osaisuus vähäisintä ja työttömyys keskivertoa. Lainakanta on Varsinais-Suomen lähes alhaisin. Tuloveroprosentti on Varsinais-Suomen toiseksi korkein.

Äärimmäisen tärkeäksi kysymykseksi nousee asukasluvun kasvattaminen ja palveluiden kehittäminen kilpailukykyisiksi. Näiden tavoitteiden toteuttamiseksi tulee etsiä konkreettisia toimenpiteitä. Talouden onnistunut hallinta on työkalu ja mahdollistaja muiden tavoitteiden saavuttamiseksi.

Työllisyystilanne Pyhärannassa on parempi kuin koko Varsinais-Suomessa keskimäärin. Syyskuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 7,1 %. Vakka- Suomen työttömyysaste oli 8,8 %. Varsinais-Suomessa työttömien osuus työvoimasta oli 8,6 %.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Pyhärannan kunnan organisaatio 1.1.2022 – 31.12.2022

Kunnanvaltuusto

Tarkastuslautakunta

Keskusvaalilautakunta

Kunnanhallitus

Elinvoimajaosto

Hallintojaosto

Palvelujaosto

Viranomaistoiminnan johtokunta

Kunnan vaikuttamistoimielimet:

Vanhusneuvosto

Yhteistoiminta- ja työsuojeluelin

Tekninen lautakunta

Sivistyslautakunta

Itsenäiset hallintokunnat on yhdistetty yhdeksi virastoksi, joka jakautuu kolmelle palvelualueelle, joihin kuuluvat seuraavat vastuualueet:

Elinvoima

4200 Yhdyskuntapalvelut

4300 Toimitilapalvelut

4400 Maa- ja metsätilat

4500 Rakennusvalvonta

4600 Ympäristönsuojelu

4700 Yksityistiet

5000 Vesihuoltolaitos

Hyvinvointi

2000 Terveyspalvelut

2200 Lapsiperheiden palvelut

2300 Senioripalvelut

2400 Arjentuonpalvelut

2600 Toimeentuloturva

3100 Varhaiskasvatus

3200 Esiopetus

3300 Perusopetus

3400 Toisen asteen koulutus

3650 Liikunta ja urheilu

3700 Nuorisotyö

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3800 Kulttuuritoiminta
3900 Kirjastotoiminta
3950 Muu koulutus

Tukipalvelut

1000 Rahoitus
1100 Keskusvaalilautakunta
1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus
1300 Yleinen hallinto
1400 Tuki- ja hallintopalvelut

HALLINTO

Kunnanvaltuusto

Jäsenet:

Roos, Miikka, puheenjohtaja

Laivo, Pauli, I varapuheenjohtaja
Uusi-Oukari Pirkko II varapuheenjohtaja

Aerila Ville
Alitalo Mika
Arvonen Heidi
Gottschalk Piia
Halminen Tino
Huttela Helka
Juhola Lauri
Junkola-Lehtonen Maija
Kim Anna
Koivula Hannele
Laine Markku
Lehtinen Janne
Nurmi Jyrki
Pirttinokka Sinikka
Saarnio Juha
Valmunen-Karru Teija

Paikkajako:

Yhteinen Pyhäranta	13
Kokoomus	5
Perussuomalaiset	1

Valtuusto kokoontui vuoden aikana 8 kertaa ja pykälää kirjattiin yhteensä 64.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tarkastuslautakunta

Jäsenet:

Saarnio Juha, puheenjohtaja
Junkola-Lehtonen Maija, I varapuheenjohtaja
Keogh Kaisa
Rauhala Piia-Tuulia, sihteeri, tilintarkastaja

Keskusvaalilautakunta

Jäsenet:

Kielinen Tiina, puheenjohtaja
Grönroos Vesa, I varapuheenjohtaja
Hyvärinen Mika
Lehtinen Janne
Peltonen Päivi

Kunnanhallitus

Jäsenet:

Nurmi Jyrki, puheenjohtaja
Huttela Helka, I varapuheenjohtaja
Aerila Ville
Arvonen Heidi
Kim Anna
Laine Markku 7.11.2022 asti
Pirttinokka Sinikka
Seikkula Jani 8.11.2022 alkaen

Paikkajako:

Yhteinen Pyhäranta	5
Kokoomus	2

Kunnanhallitus kokoontui vuoden aikana 17 kertaa ja pykälää kirjattiin yhteensä 244.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kunnanhallituksen jaostot

Elinvoimajaosto:

Jäsenet:

Heinonen Jukka, puheenjohtaja
Pirttinokka Sinikka, I varapuheenjohtaja
Koski Merja, vs. kunnanjohtaja, esittelijä

Hallintojaosto:

Jäsenet:

Puonti Mervi, puheenjohtaja
Poskiparta Markku, I varapuheenjohtaja
Koski Merja, vs. kunnanjohtaja, esittelijä

Palvelujaosto:

Jäsenet:

Valmunen-Karru Teija, puheenjohtaja
Heinonen Jukka, I varapuheenjohtaja
Koski Merja, vs. kunnanjohtaja, esittelijä

Viranomaistoiminnan johtokunta

Jäsenet:

Joensuu Jukka, puheenjohtaja
Aerila Ville, I varapuheenjohtaja
Lehtinen Riitta
Pirttinokka Sinikka
Tattari Mervi
Lahtonen Olli, rakennustarkastaja, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä

Toimikunnat ja työryhmät

Vanhusneuvosto

Jäsenet:

Kaupinsalo Sirpa, puheenjohtaja
Valpola Veikko, I varapuheenjohtaja
Lindroos Pertti
Luttinen Rauno
Mäkinen Tiina
Kallio Kirsti
Raunela Anne
Uusi-Oukari Pirkko
Punna Seppo
Ruohola Sirpa
Piironen Hanna, palvelu- ja kehityspäällikkö

SRK

SPR

SPR

SPR

Eläkeliiton Pyhärannan osasto

Eläkeliiton Pyhärannan osasto

sihteeri

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tekninen lautakunta

Jäsenet:

Aerila Ville, puheenjohtaja
Juhola Lauri, varapuheenjohtaja
Gottschalk Piia
Ketola Petri
Siivonen Sanna
Pirttinokka Sinikka
Laine Mika
Arvonen Heidi kh:n edustaja

Sivistyslautakunta

Jäsenet:

Punna Miia, puheenjohtaja
Veijonaho Kati
Krook Marko
Saine Topi
Seikkula Jani
Kim Anna kh:n edustaja

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että kunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on kunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa kunnan operatiivista johtamista ja ulottuu koko organisaatioon.

Kunnan sisäinen valvonta jakautuu hallintoelinten ja luottamushenkilöiden sekä johtavassa asemassa olevien viranhaltijoiden suorittamaan sisäiseen valvontaan ja sisäisiin tarkastuksiin.

Pyhärannassa on voimassa 1.1.2010 voimaan tullut Sisäistä valvontaa sekä laskutusta ja perintää koskevan ohje. Vs. kunnanjohtaja on valmistellut kunnan sisäisen valvonnan yleisohjeet ja perusteet päivitettäväksi viimeistään vuoden 2023 aikana. Samalla on tarkoitus palkata ulkoinen asiantuntija riskinarviointiprosessin toteuttamiseen.

Kunnanhallitus hyväksyy vuosittain vastuualuekohtaiset tilivelvolliset, jotka noudattavat kunnanjohtajan tekemiä toimivallan delegointipäätöksiä. Laskujen hyväksyjistä ja tarkastajista pidetään keskusarkistossa ajantasaista listaa.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kunnanhallitus päivitti 13.9.2022 kunnan viestintäohjeen, joka sisältää myös osioita kuntamarkkinoinnin toteuttamisen periaatteisiin.

Sisäistä tarkkailua suoritetaan maksuliikenteessä maksumääräysten tarkistamisen ja hyväksymisen yhteydessä. Käteiskassojen määrä on vähennetty kunnassa 1.1.2014 alkaen kahteen. Maksuliikenne muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta suoritetaan ulkoisen palvelutarjoajan Sarastia Oy:n tarjoamia työkaluja hyödyntäen ja palvelutarjoajan tekemillä suorituksilla.

Kunnanjohtaja/talous- ja hallintojohtaja ja vastuualueista vastaavat viranhaltijat ovat tarkastaneet säännöllisesti ostolaskuja ja pääkirjaa kustannuspaikoittain sen varmistamiseksi, että mahdolliset väärin tehdyt kirjaukset korjataan oikeille tileille. Tarvittaessa myös automaattisia reitityksiä on tarkistettu.

Viranhaltijoiden päätöksentekoa on tehty avoimemmaksi ja päätökset julkaistaan verkkosivuilla, minkä lisäksi kaikki viranhaltijapäätökset on viety kunnanhallitukselle tiedoksi.

Taloushallinto on ollut Sarastia Oy:n ylläpitämä ja hoidettavana ja tämän vuoksi sisäistä valvontaa on suoritettu edelleen vuonna 2022. Tämä on ollut osa normaalia toimintaa, eikä tästä ole erikseen raportoitu. Sarastian ja kunnan välisiä yhteisiä Teams -palavereita on pidetty säännöllisesti, jonka lisäksi palvelun häiriöistä on jatkuvasti raportoitu.

Tietoturva- ja tietosuojapolitiikkaan on kiinnitetty huomiota kaikissa kunnan toiminnan ja prosessien kehittämishankkeissa ja ohjeistuksissa. Jokainen tietoja käsittelevä on omalta osaltaan velvollinen huolehtimaan tietoturvasuudesta ja tietosuojasta. Henkilöstöä perehdytetään tietoturvaan liittyvissä asioissa ja tietojärjestelmien käyttöoikeuksista pidetään ajantasaista luetteloa. Tietoturvasuutta kehitetään yhdessä ulkoistetun ICT-palveluntarjoajan kanssa, joka myös antaa ja ylläpitää ohjeistuksia. Tietosuojavastaava nimetään vuoden 2023 ensimmäisen vuosipuoliskon aikana.

Toimielimet toimittavat kunnanhallitukselle ja -valtuustolle raportin taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta vastuualueittain kolme kertaa vuodessa. Koska sitovuustaso valtuustoon nähden on vastuualueittain, tulee jatkossa kiinnittää yhä enemmän huomiota talouden toteutumisen arviointiin ja siirtää tarvittaessa määrärahoja tulosalueelta toiselle. Joissakin tapauksissa tulosalueen menojen ja tulojen arvioiminen on hankalaa, koska ostopalveluiden lopullisesta kustannuksesta tulee tieto vasta talousarviovuotta seuraavan vuoden helmi-maaliskuussa.

Sopimusten toteutus- ja seurantavastuu on tarkemmin kuvattu vuonna 2023 julkaistavasta Pyhärannan kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeesta.

Pyhärannan kunnan vakuutusluettelo:
Pohjola Vakuutus Oy

- työtapaturma- ja ammattitautivakuutus
- ryhmätapaturmavakuutus
- julkisyhteisövakuutus

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

-
- mittaturva
 - liikennevakuutukset

HENKILÖSTÖ

Pyhärannan kunnan henkilöstön määrä ja muutokset

Henkilöstön määrä 31.12.2022 oli 65 henkilöä. Henkilöstökulujen kokonaissumma oli vuonna 2022 3.103.696 euroa.

Viime vuosia leimannut henkilöstön vaihtuvuus on pienentynyt, mutta toimenpiteitä tarvitaan, jotta henkilöstö saadaan pidettyä talossa. Pula hakijoista on kaikilla aloilla iso haaste. Harkitut ja onnistuneet rekrytoinnit vahvistavat kunnan toimintakykyä ja niihin täytyy panostaa. Hyvällä henkilöstösuunnittelulla saavutetaan pysyvyyttä, tehokkuutta ja taloudellisuutta. Henkilöstökuluja on edelleen pyrittävä pitämään aisoissa.

Henkilöstöasioista on tehty erillinen henkilöstötilinpäätös.

KATSAUS TALOUTEEN

Kunnan tuleva taloudellinen tilanne edellyttää rakenteellisia korjauksia ja uudistuksia. Tulorahoitus heikkenee ja verotulojen merkitys tulee kasvamaan. Taseen ylijäämää jouduttaneen jatkossakin käyttämään. Sosiaali- ja terveystalouden ja pelastustoimen siirtyessä hyvinvointialueelle, on hyvä muistaa, että kunnan rooli ei suinkaan heikkene. Hyvinvointipalveluista muodostuu entistä tärkeämpi osa kuntalaisten hyvinvointia. Hyvin suunnitelluilla ja toteutetuilla hyvinvointipalveluilla voidaan lisätä hyvinvointia ja asukkaiden määrää. Aktiivinen elinvoimapolitiikka merkitsee kunnan osalta tiivistä yhteistyötä alueen yritysten kanssa. Pyhärannan tulee olla myös yrityksille houkutteleva sijoituspaikka.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ja merkittävistä riskeistä

Kuntien yleinen taloustilanne, koronapandemia

Kuntien talouden kehitystä on vaikea ennustaa, koska hyvinvointialueet aloittivat 2023 toimintansa. Pelkästään palkat kasvavat kolmisen prosenttia ja kuluttajahinnat nousevat vähintään 2 %. Vuosina 2024–2026 kuntatalouden toimintamenot kasvavat 2–3 prosenttia vuodessa ja toimintakate - tulojen ja menojen erotus - heikkenee.

Verotulot puolittuvat vuonna 2023, ja ne pienenevät edelleen vuonna 2024, koska 2023 kunnille tilitetään edellisen vuoden verotuloja. Valtionosuudet laskevat 2/3 vuonna 2023 ja sen jälkeen kasvu jää 1–2 prosenttiin. Kuntatalouden tuloksen odotetaan 2022 muodostuvan lievästi positiiviseksi. Investoinnit pysyvät korkealla tasolla.

Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan edellä kuvatuilla oletuksilla pysyvän negatiivisena vuotta 2023 lukuun ottamatta. Sote-uudistuksen vaikutus kuntien verotuloihin ei näy täysimääräisesti vielä vuonna 2023, koska tuolloin kunnille kertyy vielä korkeamman veroprosentin ja jako-osuuden kunnallis- ja yhteisöverotuloja aiemmilta verovuosilta.

Kuntatalouden lainoista arviolta 4,6 mrd. euroa siirtyy pois sote-uudistuksen myötä. Tämän jälkeen kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu selkeästi viime vuosikymmenen keskimääräiseen kasvuvauhtiin verrattuna. Sote-uudistus siirtää nopeimmin kasvavat väestön ikääntymiseen liittyvät menot pois kuntataloudesta, mikä helpottaa kuntien menopaineita ja samalla veroprosenttien korotuspainetta. Kuntien tulojen ja menojen välinen epäsuhta ei kuitenkaan poistu, joten kuntataloudessa on edelleen tarve tuottavuutta ja tehokkuutta lisääville rakenteellisille uudistuksille. Henkilöstövaltaisella kunta-alalla myös palkkaratkaisujen merkitys on suuri.

Korona-pandemiasta huolimatta vuodesta 2022 on selvitty kohtalaisen hyvin. Pyhärannan kunnan osalta koronapandemia ei enää muodosta merkittävää riskiä toiminnalle, mutta henkilöstön poissaoloihin tavallisen kausi-influenssan tapaan on syytä varautua sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Kansainvälinen tilanne on vuoden 2022 aikana muuttunut erittäin epävakaaaksi. Venäjän toimet Ukrainassa saattavat vaikuttaa hyvinkin paljon Suomen ja myös Pyhärannan talouteen vielä pitkään. Korkojen nousu ja korkea

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

inflaatio tätä kirjoittaessa jatkuu yhä ja erityisesti elintarvikkeiden hinnan nousu vaikeuttaa erityisesti vähävaraisten elämää. Puhumattakaan kaikkia koskevan henkisen turvallisuuden tunteen heikkenemisestä.

Pyhärannan kunnan taloudellinen tilanne

Pyhärannan kunnan taloudellinen tilanne on tällä hetkellä kohtuullinen. Kunnan veroprosentti on maan keskitasolla. Noudattamalla varovaista taloudenhoitoa kunta pystyy selviytymään tulevista velvoitteistaan. Kunnan asukasta kohden laskettu lainamäärä on alle 1000 euroa ja suhteellinen velkaantumisaste on kohtuullinen. Tilivuoden 2022 tulosta rasittaa kertaluonteinen poisto. Se on painanut tuloksen 537.000 euroa alijäämäiseksi.

Kunnan talouden tulevasta kehityksestä on parhaimmassakin tapauksessa mahdollista esittää vain suuntaa antavia näkemyksiä. Sote -uudistus ja sitä mahdollisesti seuraavat muut uudistukset muuttavat toiminnan taloudellista pohjaa merkittävästi. Toisaalta sote -uudistuksen myötä kalliit sote -kustannukset ja niiden heikko ennustettavuus ovat siirtyneet valtion vastattaviksi hyvinvointialueiden kautta.

Kunnan vuosikate on kasvanut vuodesta 2021 yli 200.000 euroa ja on 543.857 euroa käsillä olevassa tilinpäätöksessä. Suunnitelman mukaiset poistot ovat 575.559 euroa. Tämä tarkoittaa sitä, että vuosikate ei mahdollista investointeja vaan ne on rahoitettava lainoituksella. Kunnan lainamäärä on tällä hetkellä maltillinen, mutta se kasvaa heti kunnan investoidessa.

Sosiaali-, terveys- ja pelastustoimen uudistus

Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen siirtyminen sote-uudistuksen myötä hyvinvointialueille, tulee ravistelemaan kuntien talouden rakennetta enemmän kuin mikään muu rakenneuudistus on koskaan tehnyt. Sote- ja pelastustoimen uudistuksen seurauksena kuntien toimintamenojen laskuksi on arvioitu 54 prosenttia vuonna 2023. Kuntien valtionosuuksia, veromenetysten korvauksia ja verotuloja vähennetään koko maan tasolla siirtyviä kustannuksia vastaavasti. Rahoituksen siirto toteutetaan vähentämällä kunnilta peruspalvelujen valtionosuuksia, kunnallisveroa, kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta sekä veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvausta. Kuntien verotulojen vähentämistä vastaavasti korotetaan valtion ansiotuloverotusta ja valtion osuutta yhteisöveron tuotosta. Kuntalaisten ansiotuloverotuksen taso säilyy käytännössä ennallaan.

Sote-uudistuksen vaikutus kuntien verotuloihin ei näy täysimääräisesti vielä vuonna 2023, koska tuolloin kunnille kertyy vielä korkeamman veroprosentin ja jako-osuuden kunnallis- ja yhteisöverotuloja aiemmilta verovuosilta. Tulojen tasausjärjestelmään (verotuloihin perustuva valtionosuusien tasaus) tehdään muutoksia, koska kuntien verotuloista poistuu merkittävä osa. Kunnallisveron osuus verotuloista alenee keskimäärin yli 10 prosenttiyksiköllä (71 %) ja kiinteistöveron osuus kaksinkertaistuu (16 %). Myös yhteisöveron osuus verotuloista kasvaa huomattavasti (12 %). Uudistuksen jälkeenkin tärkeimmän veropohjan muodostavat kunnan asukkaiden ansiotulot.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

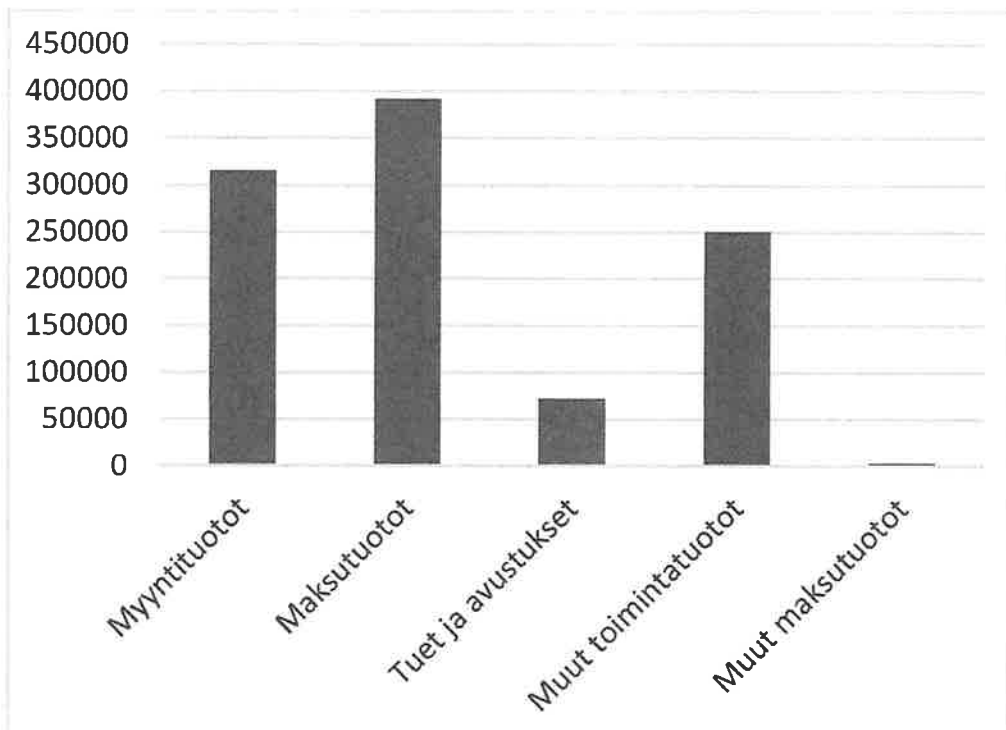
Lisäksi suurten kuntakohtaisten taloudellisten muutosten lieventämiseksi järjestelmään sisällytetään muutostasauselementtejä. Kuntien ja muiden kuntayhtymien sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen käytössä oleva irtain omaisuus ja sopimukset siirtyvät hyvinvointialueille. Hyvinvointialue vuokraa kunnilta niiden omistukseen jäävät sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimitilat siirtymäajaksi. Huomattava on, että sote-uudistuksen nettomääräinen vaikutus kuntien talouteen perustuu edelleen arvioihin.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Toimintatuotot

Kunnan toimintatuotot vuonna 2022 olivat yhteensä 1.029.565€. Toimintatuotoista myyntituottojen osuus oli 315.411€, maksutuottojen osuus oli 391.660€, tuet ja avustukset oli 71.831€ ja muut toimintatuotot 250.663€.

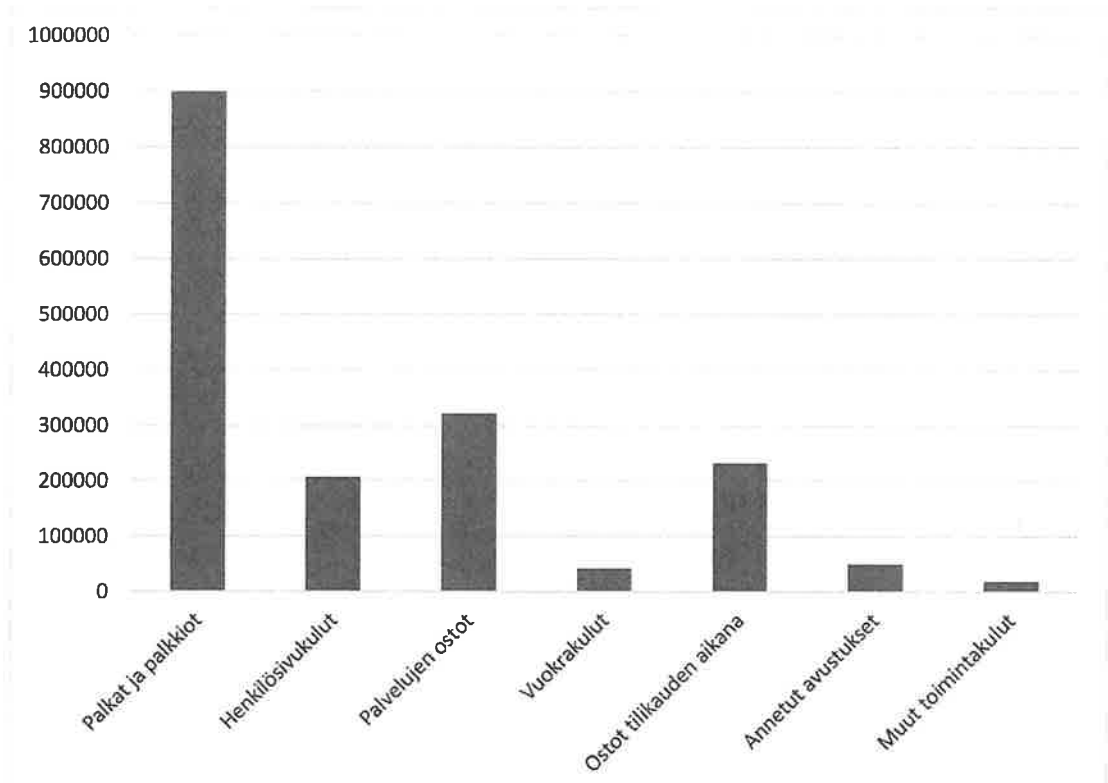


PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Toimintakulut

Kunnan ulkoiset toimintakulut olivat yhteensä 14.058.709. Toimintakuluista suurin osa kertyi palkoista ja palvelujen ostoista.

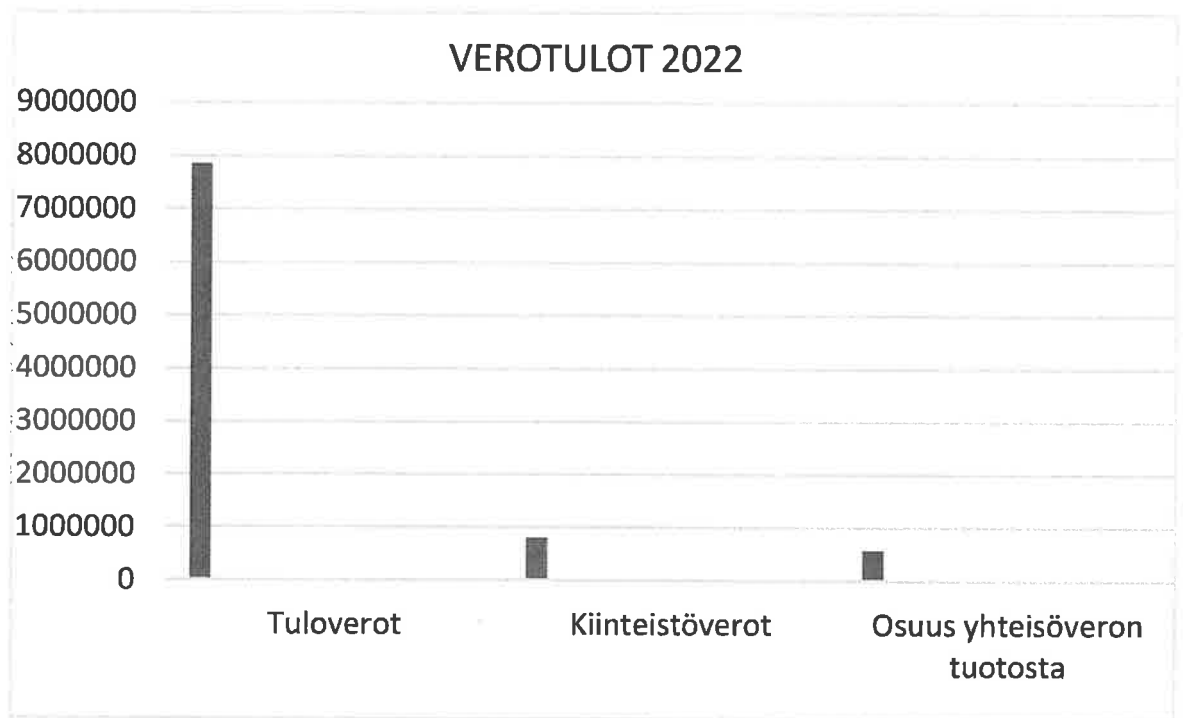


Kunnanhallitus on pyytänyt vuoden aikana lisämäärärahoja valtuustolta yhteensä 404.000 euroa, jotka on myös myönnetty.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022**Verotulot**

Kunnan tuloveron osuus on 7.856.757, kiinteistöveron osuus on 807.428 ja osuus yhteisöveron tuotosta on 576.282. Verotuloa kertyi yhteensä 9.240.467 (8.506.409).

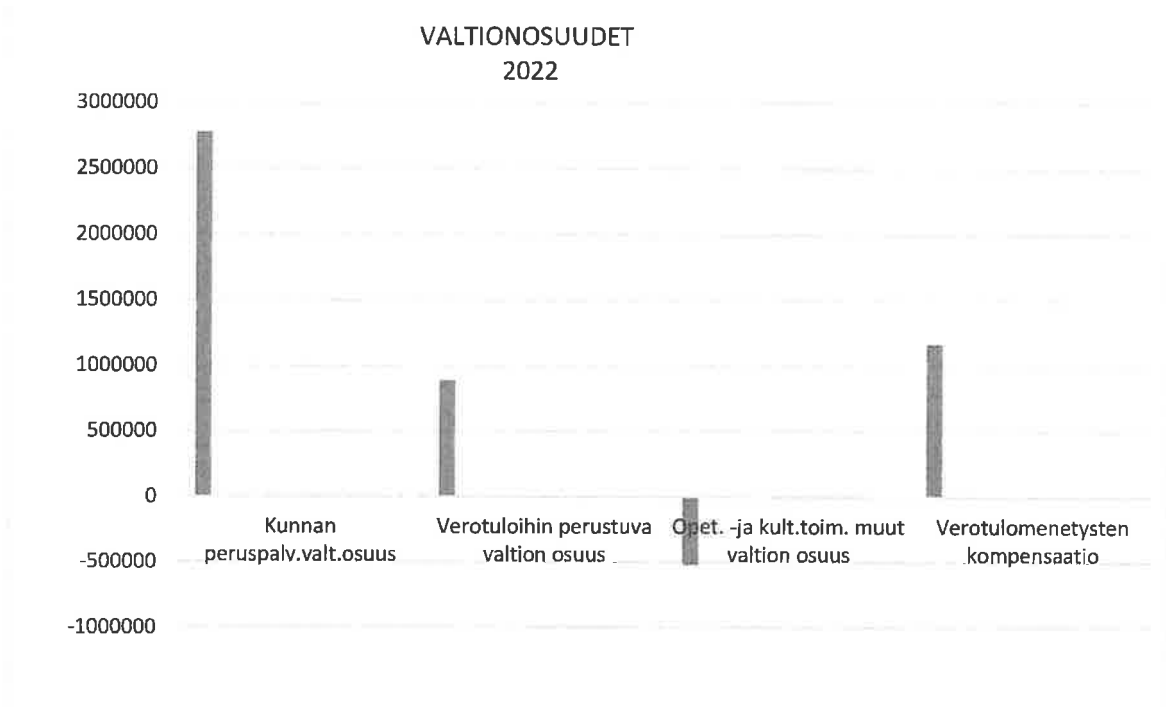


PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Valtionosuudet

Kunnan peruspalv. valtion osuus on 2.776.787. Verotuloihin perustuva valtion osuus on 884.927. Opetus ja kulttuuritoiminnan muu valtion osuus on -522.552. Verotulomenetysten kompensatio on 1.161.772.



Tilikauden tulos

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

	2022
Toimintatuotot	1.029.565,00
Toimintakulut	14.058.709,00
TOIMINTAKATE	-13.029.144,00
Verotulot	9.240.467,00
Valtionosuudet	4.300.934,00
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	31.600,00
VUOSIKATE	543.857,00
Poistot ja arvonalentumiset	1.102.896,00
Satunnaiset erät	852,00
TILIKAUDEN TULOS	-559.891,00
Poistoeron muutos	23.310,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-536.581,00

Investoinnit

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

TILI	KP	PROJ	RY	Kum. TOT	Yhteensä	Inv.menot yhteensä 2022	Inv.tulot yhteensä 2022
1010 Muut pitkävaikutteiset menot	4231	9453	22 PALVELUT/OMA RAK.	6 493,54		6 493,54	
1100 Maa- ja vesialueet	1001	9000	32 PYSYVIEN VASTAAVIEN OS	11 827,00		11 827,00	
1100 Maa- ja vesialueet	1320	9000	40 PYSYVIEN VASTAAVIEN MY	-3 350,55			-3 350,55
1115 Hallinto- ja laitosrakennukset	4311	9448	22 PALVELUT/OMA RAK.	5 162,50			
1115 Hallinto- ja laitosrakennukset	4311	9448	34 RAKENNUUTTAMINEN	9 000,00			
1115 Hallinto- ja laitosrakennukset	4311	9448	39 MUUT MENOT	4 517,50	18 680,00	18 680,00	
1130 Maa- ja vesirakenteet	4221	9449	22 PALVELUT/OMA RAK.	6 375,65			
1130 Maa- ja vesirakenteet	4221	9449	39 MUUT MENOT	24 778,40	31 154,05	31 154,05	
1140 Johtoverkostot ja laitteet	5040	9500	34 RAKENNUUTTAMINEN	13 524,94			
1140 Johtoverkostot ja laitteet	5041	9502	34 RAKENNUUTTAMINEN	23 476,14	37 001,08	37 001,08	
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	4231	9419	34 RAKENNUUTTAMINEN	5 390,00			
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	4311	9460	22 PALVELUT/OMA RAK.	37 700,00			
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	4311	9460	34 RAKENNUUTTAMINEN	1 863,61			
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	4311	9460	39 MUUT MENOT	5 278,30	50 231,91	50 231,91	
1174 Tietokonelaitteet	3330	9309	39 MUUT MENOT	20 000,07	20 000,07	20 000,07	
1195 Keskeneräiset hankinnat	1320	9112	39 MUUT MENOT	545,20			
1195 Keskeneräiset hankinnat	1330	9112	22 PALVELUT/OMA RAK.	11 400,00			
1195 Keskeneräiset hankinnat	1330	9112	39 MUUT MENOT	3 441,40			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4221	9410	22 PALVELUT/OMA RAK.	18 938,30			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4221	9410	39 MUUT MENOT	5 646,64			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4231	9112	22 PALVELUT/OMA RAK.	490,00			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4311	9427	39 MUUT MENOT	-3 420,00			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4311	9446	22 PALVELUT/OMA RAK.	1 848,00			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4311	9446	34 RAKENNUUTTAMINEN	3 623,20			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4311	9446	39 MUUT MENOT	2 948,00			
1195 Keskeneräiset hankinnat	4311	9455	22 PALVELUT/OMA RAK.	291,20	45 751,94	45 751,94	
2989 KOM-myyntih.maa- ja vesialueet	1320	9000	41 PYS.VAST.MYYNTIHINTA	3 168,00			3 168,00
				220 957,04	202 819,05	221 139,59	-182,55

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kunnan talous vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021 ja talousarvioon 2022

	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Tuloveroprosentti	21,75 %	21,75 %	21,75 %
Kunnan tulovero	7 214 609	7 525 000	7 857 000
Yhteisöveron tuotto	519 916	321 000	576 000
Kiinteistöveron tuotto	771 883	775 000	807 000
-Yleinen kiinteistövero 1,8 %			
-Vakituinen asuminen 0,7 %			
-Muut asuinrak. 1,8 %			
Verotulot yhteensä	8 506 409	8 621 000	9 240 467
Valtionsouudet	3 650 035	4 224 000	4 300 034
Kunnan peruspalv	2 531 029	2 777 000	2 777 000
Verotulon tasaus	669 674	887 000	885 000
Opetus- ja kulttuuri	511 934	510 000	523 000
Verotulomenetyksen kompensaatio	961 265	1 070 000	1 162 000
Toimintatuotot/-kulut %	7,4	7,4	7,1
Investoinnit	531 000	910 000	217 789 tot. 24 %
Palkat ja palkkiot	2 222 396	2 287 618	2 427 244
Vuosikate	330 183	470 848	543 857
Vuosikate %	58 %	83 %	65 %
Lainakanta/ asukas	919		803
Tilikauden Ylijäämä/Alijäämä	-236 000	-70 542	-536 581
Taseen ylijäämätili	2 474 000	2 474 000	1 937 419
Kassan riittävyys	80	86	83

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA

TULOSLASKELMA JA SEN
TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	1 030	943
Toimintakulut	-14 059	-12 774
TOIMINTAKATE	-13 029	-11 831
Verotulot	9 240	8 506
Valtionsuudet	4 301	3 650
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1	1
Muut rahoitustuotot	55	8
Korkokulut	-7	-4
Muut rahoituskulut	-17	0
VUOSIKATE	544	330
Poistot ja arvonalentumiset	-1 103	-566
Satunnaiset erät	-1	0
TILIKAUDEN TULOS	-560	-236
Tilinpäätössiirrot	23	23
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-537	-213

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	7,3	7,4
Vuosikate / Poistot, %	49	58
Vuosikate , euroa / asukas	277	166
Asukasmäärä	1962	1985

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

=100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluvulla kuvataan maksurahoituksen osuutta toimintamenoista. Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

Toimintatuotot	1 029 565	943 112
Toimintakulut	14 058 709	12 773 927
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	14 058 709	12 773 927

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

7,3

7,4

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin. Mikäli vuosikate on vähintään vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja rahoitus on riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Tulo- ja rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen on kunnan tulo- ja rahoitus heikko.

Vuosikate	543 857	330 183
Poistot ja arvonalentumiset	1 102 896	566 361
	49	58

Vuosikate, euroa / asukas

Vuosikate	543 857	330 183
Asukasmäärä	1 962	1 985
	277	166

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Toiminnan rahoitus

PYHÄRANNAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	543 857,23	330 183,31
Satunnaiset erät	-852,10	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	182,55	0,00
	543 187,68	330 183,31
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-221 139,59	-530 896,28
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 168,00	0,00
	-217 971,59	-530 896,28
Toiminnan ja investointien rahavirta	325 216,09	-200 712,97
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250 000,00	-250 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	34 581,60	101 470,00
Saamisten muutos	-169 812,49	-8 710,35
Korottomien velkojen muutos	405 414,99	-16 026,06
	270 184,10	76 733,59
Rahoituksen rahavirta	20 184,10	-173 266,41
Rahavarojen muutos	345 400,19	-373 979,38
Rahavarat 31.12.	3 303 028,61	2 957 628,42
Rahavarat 1.1.	2 957 628,42	3 331 607,80
Rahavarojen muutos	345 400,19	-373 979,38

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022 1 000 €	2021 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	544	330
Satunnaiset erät	-1	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-221	-531
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	325	-201
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250	-250
Muut maksuvalmiuden muutokset	270	77
Rahoituksen rahavirta	20	-173
Rahavarojen muutos	345	-374
Rahavarat 31.12.	3 303	2 958
Rahavarat 1.1.	2 958	3 332
Rahavarojen muutos	345	-374
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	2 080	2 203
Investointien tulorahoitus, %	245,9	62,2
Lainanhoitokate	2,1	1,3
Laskennallinen lainanhoitokate	2,7	1,4
Kassan riittävyys, pv	83	80
Asukasmäärä	1 962	1 985

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulokset Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassaolevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta - välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omaraahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omaraahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta

v.2018	694 164
v.2019	-66 771
v.2020	1 328 197
v.2021	-200 713
v.2022	<u>325 216</u>

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä yhteensä 2 080 093

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Vuosikate	543 857	330 183
Investointimenot	221 140	530 896
./. Rahoitusosuudet	<u>0</u>	<u>0</u>
	221 140	530 896
	245,9	62,2

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Vuosikate	543 857	330 183
Korkokulut	7 207	4 497
	<u>551 064</u>	<u>334 681</u>
Korkokulut	7 207	4 497
Lainanlyhennykset	250 000	250 000
	<u>257 207</u>	<u>254 497</u>
	2,1	1,3

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulo-rahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Vuosikate	543 857	330 183
Korkokulut	7 207	4 497
	<u>551 064</u>	<u>334 681</u>
Korkokulut	7 207	4 497
Laskennalliset lainanlyhennykset	196 875	228 125
	<u>204 082</u>	<u>232 622</u>
	2,7	1,4

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kassan riittävyys, pv

365 pv x rahavarat 31.12 / Kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Rahavarat 31.12.	3 303 029	2 957 628
*) Kassastamaksut tilikaudella	14 553 880	13 559 626
	83	80
*) Kassastamaksut tilikaudella		
Tuloslaskelmasta		
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön	14 058 709	12 773 927
Korkokulut	7 207	4 497
Muut raaituskulut	16 824	305
Rahoituslaskelmasta		
Investointimenot	221 140	530 896
Pitkäaika.lainojen vähennys (lyhennykset)	250 000	250 000
	14 553 880	13 559 626

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
Tase ja sen tunnusluvut

PYHÄRANNAN KUNTA	TASE JA SEN TUNNUSLUVUT	
VASTAAVAA	2022 1 000 €	2021 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	8 891	9 777
Aineettomat hyödykkeet	72	146
Aineettomat oikeudet	0	12
Muut pitkävaikutteiset menot	72	133
Aineelliset hyödykkeet	7 896	8 180
Maa- ja vesialueet	895	887
Rakennukset	2 429	2 399
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 473	4 662
Koneet ja kalusto	46	41
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	54	190
Sijoitukset	923	1 451
Osakkeet ja osuudet	916	1 443
Muut saamiset	8	8
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3	2
Lahjoitusrahastojen varat	3	2
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 874	3 359
Saamiset	571	401
Lyhytaikaiset saamiset	571	401
Myyntisaamiset	183	212
Lainasaamiset	0	21
Muut saamiset	58	56
Siirtosaamiset	330	112
Rahoitusarvopaperit	361	367
Rahat ja pankkisaamiset	2 942	2 591
VASTAAVAA	12 768	13 138

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA	TASE JA SEN TUNNUSLUVUT	
VASTATTAVAA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA	7 601	8 137
Peruspääoma	5 663	5 663
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 474	2 687
Tilikauden yli-/alijäämä	-537	-213
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	564	587
VARAUKSET		
Poistoero	564	587
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	230	195
Lahjoitusrahastojen pääomat	191	156
Muut toimeksiantojen pääomat	39	39
VIERAS PÄÄOMA	4 374	4 218
Pitkäaikainen	1 906	2 122
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	325	575
Muut velat	1 581	1 547
Lyhytaikainen	2 467	2 096
Joukkovelkakirjalainat	1 000	1 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	250	250
Saadut ennakot	28	42
Ostovelat	468	415
Muut velat	104	72
Siirtovelat	617	317
VASTATTAVAA	12 768	13 138

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	64,1	66,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	29,8	31,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	1 938	2 474
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	988	1 247
Lainakanta 31.12., 1 000 €	1575	1825
Lainakanta 31.12./asukas	803	919
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 €		
€	1 647	1 874
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	840	944
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0
Asukasmäärä	1962	1985

PYHÄRANNAN KUNTA

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

$=100 \times (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$
 Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääriäistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Oma pääoma	7 600 626	8 137 208
Poistoero ja vapaaeht.varaukset	563 809	587 119
	8 164 436	8 724 327
Koko pääoma	12 768 456	13 137 777
Saadut ennakot, lyhytaikaiset	28 000	41 926
	12 740 456	13 095 851
	64,1	66,6

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 \times (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo- ja rahoituksella.

Vieras pääoma	4 373 672	4 218 257
Saadut ennakot, lyhytaikaiset	28 000	41 926
	4 345 672	4 176 330
Käyttötulot		
-tilikauden toimintatulot	1 029 565	943 112
-verotulot	9 240 467	8 506 409
-valtionosuudet	4 300 934	3 650 035
	14 570 967	13 099 557
	29,8	31,9

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Edellisten kausien yli-/alijäämä	2 474 356	2 687 224
Tilikauden yli-/alijäämä	-536 581	-212 867
	1 937 775	2 474 356
	1 938	2 474

Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Kertynyt yli-/alijäämä	1 937 775	2 474 356
	988	1 247

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa

Vieras pääoma	4 373 672	4 218 257
Saadut ennakot, lyhytaikaiset	28 000	41 926
Ostovelat, lyhytaikaiset	468 083	414 595
Siirtovelat, lyhytaikaiset	617 099	317 442
Muut velat, pitkäaikaiset	1 581 232	1 547 079
Muut velat, lyhytaikaiset	104 258	72 214
	<u>2 798 672</u>	<u>2 393 257</u>
	1 575 000	1 825 000

Lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus

Lainat rah. ja vak.laitoksilta (pit+lyh)	1 575 000,00	1 825 000,00
	<u>1 575 000,00</u>	<u>1 825 000,00</u>
	1575	1825

Lainakanta 31.12., euroa/asukas 803 919

Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Vieras pääoma	4 373 672	4 218 257
Saadut ennakot	28 000	41 926
Ostovelat	468 083	414 595
Siirtovelat	617 099	317 442
Muut velat	1 685 490	1 619 293
	<u>2 798 672</u>	<u>2 393 257</u>
Vuokravastuut liitetiedoista	72 090	49 440
	<u>1 647 090</u>	<u>1 874 440</u>
	1 647	1 874

Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

839,50 944,30

Lainasaamiset, 1000 €

= Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Sijoitukset, muut lainasaamiset

0

0

Kuntakonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNIYHTEISÖT

Tilinpäätös 31.12.2022

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Yhdistelty konsernitilinpäätökseen

Pyhärannan kunnan konsernirakenne	Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät		
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin Ky	Turku	0,497515
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin Ky	Paimio	1,228416
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	0,469322

Lisäksi on tytäryhtiö Pyhärannan Energia Oy, josta kunnan omistusprosentti on 100%. Pyhärannan Energia on lakkautetu toimimattomana.

Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kolme kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä.

Lisäksi konsernitilinpäätökseen on yhdistetty tytäryhtiö Pyhärannan Energia Oy, kunnalla ei ole muita tytäryhteisöjä eikä osakkuusyhteisöjä. Pyhärannan kunnalla ei ole täydellisen konsernitilinpäätöksen laadintavelvollisuutta.

Tiedonkulku kunnan ja kuntayhtymien välillä tapahtuu kuntayhtymien hallinnossa olevien kunnan edustajien sekä säännöllisesti toimitettavien hallinnon kokousasiakirjojen ja erilaisten raporttien välityksellä.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ei olennaisia tapahtumia

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Valtakunnallinen sote-ratkaisu vaikuttaa kunnan konserniin.

Konsernitilinpäätöksessä ovat mukana Varsinais-Suomen sairaanhoidopiiri ja erityishuoltopiiri, jotka lakkaavat ja siirtyvät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle. Koronapandemia on aiheuttanut edelleen vuonna 2022 lisääntyviä terveydenhuoltomenoja.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnalla on valtuuston hyväksymä konserniohje. Kuntayhtymien toimintaa seurataan säännöllisesti. Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin kustannukset kuuluvat perusturvalautakunnan talousarvioon ja Varsinais-Suomen liiton ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kunnanhallituksen talousarvioon. Kunnanhallitus lausuu vuosittain kuntayhtymien talousarvioista. Kunnanjohtaja seuraa kuukausittain sairaanhoitopiirin kustannusten kehitystä ja raportoi niistä kunnanhallitukselle säännöllisesti. Kunnanjohtaja osallistuu myös Varsinais-Suomen liiton ja sairaanhoitopiirin järjestämiin taloutta koskeviin neuvotteluihin. Kunnanjohtaja seuraa myös erityishuoltopiirin kustannuksia. Esityslistat ja pöytäkirjat kuntayhtymistä laitetaan tiedoksi myös kunnanhallitukselle tiedoksi merkittävänä asioina esityslistoihin/pöytäkirjoihin.

Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

PYHÄRANNAN KUNTA KONSERNIN TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	5 931	5 889
Valmisteverastojen muutos	0	0
Toimintakulut	-18 802	-17 430
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-3	7
TOIMINTAKATE	-12 874	-11 534
Verotulot	9 240	8 506
Valtionosuudet	4 301	3 650
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1	2
Muut rahoitustuotot	16	11
Korkokulut	-36	-21
Muut rahoituskulut	-17	-1
VUOSIKATE	631	613
Poistot ja arvonalentumiset	-1 349	-769
Satunnaiset erät	-1	0
TILIKAUDEN TULOS	-719	-157
Tilinpäätössiirrot	-1	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-720	-157

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

KONSERNIN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	31,55	33,79
Vuosikate / Poistot, %	46,78	79,62
Vuosikate , euroa / asukas	321,72	308,58
Asukasmäärä	1962	1985

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

=100 x Toimintatuotot / Toimintakulut

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen on konsernin tulorahoitus riittävä.

Toimintatuotot	5 931 074,78	5 889 002,36
Toimintakulut	-18 801 787,21	-17 429 934,50
	31,55	33,79

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Vuosikate	631 218,07	612 526,10
Poistot ja arvonalentumiset	-1 349 327,04	-769 268,74
	46,78	79,62

Vuosikate, euroa / asukas

Vuosikate	631 218	612 526
Asukasmäärä	1 962	1 985
	321,72	308,58

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	631	613
Satunnaiset erät	-1	0
Tulorahoituksen korjauserät	-2	-3
	-682	-610
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1350	-709
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30	13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11	20
	-1310	-675
Toiminnan ja investointien rahavirta	-682	-66
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	-6
Antolainasaamisten vähennykset	0	6
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	985	108
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-495	-426
Lyhytaikaisten lainojen muutos	164	-40
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	35	100
Vaihto-omaisuuden muutos	9	13
Saamisten muutos	-75	-18
Korottomien velkojen muutos	422	4
Rahoituksen rahavirta	1044	-258
Rahavarojen muutos	362	-324
Rahavarat 31.12.	3572	3210
Rahavarat 1.1.	3210	3535
Rahavarojen muutos	362	-324

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	1 260	2 651
Investointien tulorahoitus, %	47,8	88,1
Lainanhoitokate	1,3	1,4
Laskennallinen lainanhoitokate	1,5	1,8
Kassan riittävyys, pv	63	63

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

**PYHÄRANNAN KUNTA
TUNNUSLUVUT**

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojenlyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavirtoja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeiksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Toiminnan ja investointien rahavirta	v.2016	-709 069
	v.2017	568 285
	v.2018	772 514
	v.2019	-2 910
	v.2020	1 378 517
	v.2021	-65 896
	v.2022	-681 574
		<u>1 259 867</u>

Investointien tulorahoitus, %

= 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Vuosikate	631 218	612 526
Investointimenot	1 350 164	708 716
./. Rahoitusosuudet	29 741	13 417
	<u>1 320 423</u>	<u>695 300</u>
	47,8	88,1

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo konsernin tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennyste maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan konserniyhtiöiden omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Vuosikate	631 218	612 526
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	35 772	21 373
	666 990	633 899
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	35 772	21 373
Lainanlyhennykset	495 168	426 247
	530 940	447 620
	1,3	1,4

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velotteita. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Vuosikate	631 218	612 526
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	35 772	21 373
	666 990	633 899
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	35 772	21 373
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 727 629	1 238 195
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 589 998	1 426 247
Laskennalliset lainanlyhennykset	414 703	333 055
	450 475	354 428
	1,5	1,8

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kassan riittävyys, pv

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassata maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Rahavarat 31.12.	3 572 481	3 210 376
*) Kassastamaksut tilikaudella	20 700 215	18 593 044
	63	63
*) Kassastamaksut		
Konsernituloslaskelmasta		
Toimintakulut (konsernituloslaskelmasta)	18 801 787	17 429 934
Korkokulut (konsernituloslaskelmasta)	35 772	21 373
Muut Rahoituskulut (konsernituloslaskelmasta)	17 324	880
Konsernirahoituslaskelmasta		
Investointimenot	1 350 164	708 716
Antolainasaamisten lisäykset	0	5 893
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	495 168	426 247
	<u>20 700 215</u>	<u>18 593 044</u>

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANNAN KUNTA KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2022 1 000 €	2021 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 133	11 173
Aineettomat hyödykkeet	77	150
Aineettomat oikeudet	1	13
Muut pitkävaikutteiset menot	76	137
Aineelliset hyödykkeet	10 942	10 374
Maa- ja vesialueet	957	947
Rakennukset	4 976	4 182
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 476	4 665
Koneet ja kalusto	362	283
Muut aineelliset hyödykkeet	1	1
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	170	295
Sijoitukset	114	649
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	55	62
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonnkorotukset	43	570
Muut saamiset	16	16
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	89	68
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 564	4 135
Vaihto-omaisuus	56	65
Saamiset	936	860
Pitkäaikaiset saamiset	0	1
Lyhytaikaiset saamiset	936	860
Rahoitusarvopaperit	367	372
Rahat ja pankkisaamiset	3 205	2 838
VASTAAVAA	15 786	15 376

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

VASTATTAVAA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
OMA PÄÄOMA	8 228	8 948
Peruspääoma	5 663	5 663
Muut omat rahastot	3	3
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 282	3 439
Tilikauden yli-/alijäämä	-720	-157
VÄHEMMISTÖOSUUDET	5	3
PAKOLLISET VARAUKSET	181	185
Eläkevaraukset	1	1
Muut pakolliset varaukset	180	184
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	317	261
VIERAS PÄÄOMA	7 056	5 980
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 728	1 238
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 580	1 553
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 590	1 426
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 157	1 762
VASTATTAVAA	15 786	15 376

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste %	52,3	58,4
Suhteellinen velkaantuneisuus %	36,0	32,8
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, 1000 €	2 562	3 282
Kertynyt ylijäämä+/alijäämä, € / asukas	1 306	1 653
Konernin lainakanta 31.12., 1000 €	3 318	2 664
Konsernin lainat, € / asukas	1 691	1 342
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	3 318 037	3 457 530
Lainat ja vuokravastuut, € / asukas	1 691	1 742
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Asukasmäärä	1962	1985
Konsernin henkilöstömäärä	129	115

PYHÄRANNAN KUNTA KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %

100 x (oma pääoma+vähemmistöosuus + konsernireservi) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Lyhennytyssä konsernikaavassa laskennasta voi jättää pois saadut ennakot. Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona pidetään yli 50% ylittävää omavaraisuutta.

Oma pääoma	8 227 887,29	8 947 799,31
Vähemmistöosuus	4 896,85	2 549,26
Konsernireservi	0,00	0,00
	8 232 784,14	8 950 348,57
	15 786	
Koko pääoma	161,83	15 376 016,50
Saadut ennakot	46 355,81	57 720,86
	52,3	58,4

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= 100 * (vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

Tunnusluku kertoo kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Vieras pääoma	7 055 695,89	5 980 113,15
Saadut ennakot, pitkäaikaiset	0,00	0,00
Saadut ennakot, lyhytaikaiset	46 355,81	57 720,86
	<u>7 009 340,08</u>	<u>5 922 392,29</u>
Käyttötulot;		
* tilikauden toimintatuotot	5 931 074,78	5 889 002,36
* verotulot	9 240 467,31	8 506 409,49
* valtionosuudet	4 300 934,00	3 650 035,14
	<u>19 472</u>	<u>18 045 446,99</u>
	476,09	
	36,0	32,8
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 282 083,45	3 438 706,13
Tilikauden yli-/alijäämä	-719 912,02	-156 622,67
	<u>2 562 171,44</u>	<u>3 282 083,45</u>
	2 562,17	3 282,08
Kertynyt yli-/alijäämä, € / asukas	1 305,90	1 653,44
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €		
= Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieras pääoma		
Vieras pääoma	7 055 695,89	5 980 113,15
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 580 498,85	1 553 234,64
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 157 160,09	1 762 435,96
	<u>3 318 036,95</u>	<u>2 664 442,54</u>
Lainakanta = korollinen vieras pääoma; tarkistus		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	1 727 629,34	1 238 195,43
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 589 998,31	1 426 247,11
	<u>3 317 627,66</u>	<u>2 664 442,54</u>
	3317,63	2664,44
Lainakanta 31.12., €/asukas	1 690,94	1 342,29

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

=Vieras pääoma - pitkäaikainen ja lyhytaikainen koroton vieras pääoma + vuokravastuut

Vieras pääoma	7 055 695,89	5 980 113,15
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 580 498,85	1 553 234,64
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	2 157 160,09	1 762 435,96
Vuokravastuut	749 146,55	793 087,95
	<u>3 318 036,95</u>	<u>3 457 530,49</u>
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	1 691,15	1 741,83

Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Sijoitukset, muut lainasaamiset	0,00	0,00
	0,00	0,00

Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 § mukaan tehtävä toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Koska tulo-rahoitus ei ole kattanut poistoja, asettaa se sopeuttamistoimenpiteitä vuodelle 2023. Haasteet eivät ole merkittäviä, mutta kehitystä on ohjattava kuitenkin taloudellisesti terveempään suuntaan.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä 536.581,00 euroa katetaan taseeseen kertyneestä ylijäämästä.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 § mukaan kunnan tulokehitys edellyttää tasapainottamista, mikäli päättyneen tilikauden tulos on alijäämäinen eikä taseessa ole edellisten vuosien ylijäämää sen kattamiseen.

Pyhärannan kunnalla on ollut taseessa ylijäämää vuonna 2021. Edellisten tilikausien ylijäämätilillä oli 2 474 356 euroa, tilikauden 2022 alijäämä on 536 581 euroa eli ylijäämää jää euroa 1 937 419.

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 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 (Kuntalaki §110)**. 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 käytötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota.

Valtioneuvoston asetus kunnan talouden tunnuslukujen eräistä raja- arvoista

Kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 63 a §:ssä tarkoitetut raja-arvot alittuvat, jos kunnan tilinpäätöksen mukainen taseen kertynyt alijäämä asukasta kohti oli viimeisessä selvityksen käynnistämistä edeltäneessä hyväksytyssä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.

Raja-arvot alittuvat myös, jos edellä 1 momentissa tarkoitettujen kunnan tilinpäätösten mukaan kunnan taloudessa täyttyvät kaikki seuraavat edellytykset:

- 1) kunnan vuosikate on ilman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain 30 §:n mukaan myönnettyä harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen;
- 2) kunnan tuloveroveroprosentti on vähintään 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroveroprosentti;
- 3) asukasta kohti laskettu kunnan lainamäärä ylittää kaikkien kuntien keskimääräisen lainmäärän vähintään 50 prosentilla;
- 4) kunnan taseessa on kertynyttä alijäämää;
- 5) kunnan omavaraisuusaste on alle 50 prosenttia; sekä
- 6) kunnan suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia.

Pyhärannan kunnan osalta toistaiseksi ei yksikään raja-arvo ylity.

Talousarvion laadintaprosessia tullaan jatkossa täsmentämään ja palataan ns. vanhaan malliin, jossa budjetti jaetaan vastuualueittain kustannuspaikkajaon mukaisesti. Niin ikään, toiminnallisten tavoitteiden asettamiseen ja toteumien seurantaan otetaan jatkossa aktiivisempi ote, jotta ali/ylijäämää pystytään ennakoimaan paremmin. Täten alijäämän kattamiseen pystytään tehokkaammin varautumaan kuntalain 110 § mukaisesti.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Vastualueiden Toimintakertomukset

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

ELINVOIMA

4200 Yhdyskuntapalvelut

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

2, Kiinteistönhoitaja ja rakennustarkastaja

Vastualueen tehtävät

Liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapito (urheilualueet, venelaiturit).
Palo- ja pelastustoimen rahoitus, loppuu vuoden 2023 alusta. Jätehuollon valvonta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Sääolosuhteiden nopeat muutokset haastavat teiden kunnossapitoa. Urheiluseurojen kanssa tehtävä yhteistyö luo perustan liikuntapaikkojen ylläpidolle. Urheilualueillakin talven muuttuvat sääolosuhteet vaikeuttaneet talvisten, luistelu ja hiihto, liikuntaharrastusten toteuttamista.

Talouden muutokset

Kustannuksia kasvatti aluepelastuslaitokselta tullut yli 12.000 euron tasauslasku ja alueiden kunnossapidon kasvaneet kustannukset.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

4210 YHDYSKUNTAPALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	-50	-50			6 725	-100,74%	6 725
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	13 000	0	13 000	13 045	45	0,35%	100,35%	6 390	104,15%	6 390
YHTEENSÄ	13 000	0	13 000	12 995	-5	-0,04%	99,96%	13 115	-0,91%	13 115
4210 YHDYSKUNTAPALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-18 873	0	-18 873	-23 690	-4 817	-25,52%	125,52%	-20 391	16,18%	-20 391
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 903	0	-4 903	-5 203	-300	-6,11%	106,11%	-4 469	16,42%	-4 469
430 PALVELUJEN OSTOT	-254 700	-35 000	-289 700	-309 202	-19 502	-6,73%	106,73%	-233 310	32,53%	-233 310
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 100	0	-22 100	-29 495	-7 395	-33,46%	133,46%	-22 186	32,94%	-22 186
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-180	-180			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-17 873	-17 873			-18 910	-5,46%	-18 910
YHTEENSÄ	-300 576	-35 000	-335 576	-385 643	-50 067	-14,92%	114,92%	-299 266	28,86%	-299 266
TOIMINTAKATE	-287 576	-35 000	-322 576	-372 648	-50 072	-15,52%	115,52%	-286 151	30,23%	-286 151

Ulkoiset

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	-50	-50			6 725	-100,74%	6 725
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	13 000	0	13 000	13 045	45	0,35%	100,35%	6 390	104,15%	6 390
YHTEENSÄ	13 000	0	13 000	12 995	-5	-0,04%	99,96%	13 115	-0,91%	13 115
4200 YHDYSKUNTAPALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-18 873	0	-18 873	-23 690	-4 817	-25,52%	125,52%	-20 391	16,18%	-20 391
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 903	0	-4 903	-5 203	-300	-6,11%	106,11%	-4 469	16,42%	-4 469
430 PALVELUJEN OSTOT	-254 700	-35 000	-289 700	-309 202	-19 502	-6,73%	106,73%	-233 310	32,53%	-233 310
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 100	0	-22 100	-29 495	-7 395	-33,46%	133,46%	-22 186	32,94%	-22 186
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-180	-180			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-291	-291			-2 886	-89,93%	-2 886
YHTEENSÄ	-300 576	-35 000	-335 576	-368 060	-32 484	-9,68%	108,68%	-283 243	29,95%	-283 243
TOIMINTAKATE	-287 576	-35 000	-322 576	-355 065	-32 489	-10,07%	110,07%	-270 128	31,44%	-270 128

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

4300 Toimitilapalvelut

Vastuuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

8, Ravitsemuspalvelutyöntekijät, talonmies-siivooja, talonmies, kiinteistönhoitaja ja rakennustarkastaja

Vastualueen tehtävät

Kiinteistöjen kunnossapito ja siivouspalvelut. Ravitsemuspalveluiden tuottaminen varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kiinteistöissä todettujen sisäilmaongelmien johdosta on toimintoja siirretty korvaaviin tiloihin.

Päiväkoti Kirsikka muutti Reilan koulun tiloihin, kunnanviraston toiminta siirtyi lopettaneen lasitehtaan tiloihin Ihodeen ja Rohdaisten nuorisotila sai korvaavat tilat entisen pankin konttoritiloista. Ihoden alueella luovuttiin siivouspalveluiden ulkoistamisesta ja palkattiin oma siivoustyöntekijä.

Talouden muutokset

Kustannusten voimakas nousu näkyy erityisesti toimitilapalveluissa. Elintarvikkeet ja sähkö ylittivät talousarviossa varatun määrärahan kummatkin runsaalla 10.000 eurolla. Lämmityksessä kustannukset nousivat todella voimakkaasti, ollen yli 55 % korkeammat edellisvuoteen nähden.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	620 164	620 164			457 190	35,65%	457 190
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	64 000	0	64 000	230 262	166 262	259,78%	359,78%	284 429	-19,04%	284 429
YHTEENSÄ	64 000	0	64 000	850 426	786 426	1 228,79%	1 328,79%	741 618	14,87%	741 618

4310 KÄINTÄTÖT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-115 328	0	-115 328	-137 947	-22 619	-19,61%	119,61%	-108 772	26,82%	-108 772
401 HENKILÖSIVUKULUT	-29 927	0	-29 927	-28 283	1 644	5,49%	94,51%	-20 837	35,73%	-20 837
430 PALVELUJEN OSTOT	-187 700	-12 000	-199 700	-246 281	-46 581	-23,32%	123,32%	-212 981	15,82%	-212 981
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-207 300	-85 000	-292 300	-355 586	-63 286	-21,64%	121,64%	-219 221	62,19%	-219 221
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-75 100	0	-75 100	-39 788	35 332	47,05%	52,95%	-134 172	-70,36%	-134 172
YHTEENSÄ	-615 355	-97 000	-712 355	-807 825	-95 470	-13,4%	113,4%	-885 984	16,07%	-885 984

TOIMINTAKATE	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
	-551 355	-97 000	-648 355	42 601	690 956	106,57%	-6,57%	45 624	-6,63%	45 624

Ulkoiset

4300 TOIMITILAPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	1 000	0	1 000	7 056	6 056	605,65%	705,65%	4 765	48,08%	4 765
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	64 000	0	64 000	66 866	2 866	4,48%	104,48%	59 217	12,92%	59 217
YHTEENSÄ	65 000	0	65 000	73 922	8 922	13,73%	113,73%	63 981	15,54%	63 981

4300 TOIMITILAPALVELUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-205 271	0	-205 271	-230 483	-25 212	-12,28%	112,28%	-193 427	19,16%	-193 427
401 HENKILÖSIVUKULUT	-53 266	0	-53 266	-49 211	4 055	7,61%	92,38%	-39 762	23,77%	-39 762
430 PALVELUJEN OSTOT	-188 020	-12 000	-200 020	-210 729	-10 709	-5,35%	105,35%	-188 237	11,95%	-188 237
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-279 500	-97 000	-376 500	-445 149	-68 649	-18,23%	118,23%	-296 376	50,2%	-296 376
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-75 400	0	-75 400	-334	75 066	99,56%	0,44%	-104 225	-99,88%	-104 225
YHTEENSÄ	-801 457	-109 000	-910 457	-835 908	-25 451	-2,8%	102,8%	-822 027	13,85%	-822 027

TOIMINTAKATE	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
	-736 457	-109 000	-845 457	-861 985	-16 528	-1,95%	101,95%	-798 045	13,71%	-798 045

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

4400 Maa- ja metsätilat

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

Rakennustarkastaja

Vastualueen tehtävät

Maa- ja metsätilojen hallinta ja alueiden vuokraus.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Metsätilojen hoito suunnitelmien mukaisesti yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa.

Talouden muutokset

Ei puun myyntituloja vuoden 2022 aikana.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	10 000	0	10 000	0	-10 000	-100,0%	0,0%	11 438	-100,0%	11 438
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 000	0	7 000	10 230	3 230	46,15%	146,15%	0		0
YHTEENSÄ	17 000	0	17 000	10 230	-6 770	-39,82%	60,18%	11 438	-10,56%	11 438
4410 MAA- JA METSÄTALOUSKÄINTESTÖT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 900	0	-9 900	-17 280	-7 380	-74,55%	174,55%	-16 963	1,87%	-16 963
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-55	-55			-2 149	-97,44%	-2 149
YHTEENSÄ	-9 900	0	-9 900	-17 335	-7 435	-75,1%	175,1%	-19 112	-9,3%	-19 112
TOIMINTAKATE	7 100	0	7 100	-7 105	-14 205	-200,07%	-100,07%	-7 675	-7,42%	-7 675

Ulkoiset

4400 MAA- JA METSÄTILAT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	10 000	0	10 000	0	-10 000	-100,0%	0,0%	11 438	-100,0%	11 438
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 000	0	7 000	10 230	3 230	46,15%	146,15%	0		0
YHTEENSÄ	17 000	0	17 000	10 230	-6 770	-39,82%	60,18%	11 438	-10,56%	11 438
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 900	0	-9 900	-3 486	6 414	64,78%	35,22%	-7 211	-51,65%	-7 211
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-55	-55			-2 149	-97,44%	-2 149
YHTEENSÄ	-9 900	0	-9 900	-3 541	6 359	64,23%	35,77%	-9 360	-62,16%	-9 360
TOIMINTAKATE	7 100	0	7 100	6 689	-411	-5,79%	94,21%	2 078	221,93%	2 078

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

4500 Rakennusvalvonta

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

Teknisen työn sihteeri ja rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Rakentamisen ohjaus ja ohjeistus. Rakennuslupien valmistelu ja myöntäminen sekä rakentamisen valvonta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Rakennuslupahakemukset jätetään jo Lupapisteen kautta, yksittäistapauksia lukuun ottamatta.

Talouden muutokset

Rakentaminen hiljentynyt, mikä näkyy lupamaksuissa.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

4510 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	342	342			121	182,8%	121
320 MAKSUTUOTOT	15 000	0	15 000	9 889	-5 131	-34,21%	65,79%	17 945	-45,01%	17 945
YHTEENSÄ	15 000	0	15 000	10 211	-4 789	-31,93%	68,07%	18 086	-43,48%	18 086

4510 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-24 361	0	-24 361	-31 179	-6 818	-27,99%	127,99%	-23 807	30,97%	-23 807
401 HENKILÖSIVUKULUT	-6 322	0	-6 322	-8 398	-2 076	-32,83%	132,83%	-6 894	21,81%	-6 894
430 PALVELUJEN OSTOT	-22 800	0	-22 800	-46 983	-24 183	-106,06%	206,06%	-31 282	50,19%	-31 282
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 000	0	-1 000	-387	613	61,32%	38,68%	-145	166,49%	-145
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 200	0	-2 200	-7 454	-5 254	-238,83%	338,83%	-5 885	26,67%	-5 885
YHTEENSÄ	-56 683	0	-56 683	-84 400	-37 717	-66,54%	166,54%	-68 013	38,8%	-68 013
TOIMINTAKATE	-41 683	0	-41 683	-84 189	-42 506	-101,97%	201,97%	-49 946	68,56%	-49 946

Ulkoiset

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	342	342			121	182,8%	121
320 MAKSUTUOTOT	15 000	0	15 000	9 889	-5 131	-34,21%	65,79%	17 945	-45,01%	17 945
YHTEENSÄ	15 000	0	15 000	10 211	-4 789	-31,93%	68,07%	18 086	-43,48%	18 086

4500 RAKENNUSVALVONTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-24 361	0	-24 361	-31 179	-6 818	-27,99%	127,99%	-23 807	30,97%	-23 807
401 HENKILÖSIVUKULUT	-6 322	0	-6 322	-8 398	-2 076	-32,83%	132,83%	-6 894	21,81%	-6 894
430 PALVELUJEN OSTOT	-22 800	0	-22 800	-24 981	-2 191	-9,61%	109,61%	-20 784	20,25%	-20 784
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 000	0	-1 000	-387	613	61,32%	38,68%	-145	166,49%	-145
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 200	0	-2 200	-2 150	50	2,27%	97,73%	-2 134	0,75%	-2 134
YHTEENSÄ	-56 683	0	-56 683	-67 104	-10 421	-18,39%	118,39%	-53 763	24,81%	-53 763
TOIMINTAKATE	-41 683	0	-41 683	-56 893	-15 210	-36,49%	136,49%	-35 697	59,38%	-35 697

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

4600 Ympäristönsuojelu

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

Rakennustarkastaja

Vastualueen tehtävät

Ympäristönsuojelu, neuvonta ja valvonta, sekä asiaan liittyvät luvat.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Rakennettu ja rakentamaton ympäristö.

Talouden muutokset

Toimintakulut ylittyneet osa-aikaisen työntekijän palkkaamisen johdosta.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

4610 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 300	0	1 300	0	-1 300	-100,0%	0,0%	909	-100,0%	909
YHTEENSÄ	1 300	0	1 300	0	-1 300	-100,0%	0,0%	909	-100,0%	909

4610 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 045	0	-3 045	-9 892	-6 847	-224,86%	324,86%	-2 976	232,41%	-2 976
401 HENKILÖSIVUKULUT	-790	0	-790	-1 987	-1 197	-151,48%	251,48%	-552	260,22%	-552
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 200	0	-4 200	-2 470	1 730	41,19%	58,81%	-2 817	-12,33%	-2 817
YHTEENSÄ	-8 035	0	-8 035	-14 349	-6 314	-78,58%	178,58%	-6 345	126,15%	-6 345
TOIMINTAKATE	-6 735	0	-6 735	-14 349	-7 614	-113,05%	213,05%	-5 436	163,97%	-5 436

Ulkoiset

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 300	0	1 300	0	-1 300	-100,0%	0,0%	909	-100,0%	909
YHTEENSÄ	1 300	0	1 300	0	-1 300	-100,0%	0,0%	909	-100,0%	909

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 045	0	-3 045	-9 892	-6 847	-224,86%	324,86%	-2 976	232,41%	-2 976
401 HENKILÖSIVUKULUT	-790	0	-790	-1 987	-1 197	-151,48%	251,48%	-552	260,22%	-552
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 200	0	-4 200	-2 470	1 730	41,19%	58,81%	-2 817	-12,33%	-2 817
YHTEENSÄ	-8 035	0	-8 035	-14 349	-6 314	-78,58%	178,58%	-6 345	126,15%	-6 345
TOIMINTAKATE	-6 735	0	-6 735	-14 349	-7 614	-113,05%	213,05%	-5 436	163,97%	-5 436

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

4700 Yksityistiet

Vastuuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

Rakennustarkastaja

Vastualueen tehtävät

Yksityistieavustusten myöntäminen ja neuvonta tieasioissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Yksityistiet.

Talouden muutokset

Ei muutoksia taloudellisessa toiminnassa, suurin osa yksityisteistä ottaa/saa avustuksen murskeena.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

4710 YKSITYISTIET TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	0	0			-656	-100,0%	-656
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	7 116	7 116			13 062	-47,92%	13 062
YHTEENSÄ	0	0	0	7 116	7 116			13 006	-45,29%	13 006

4710 YKSITYISTIET TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 045	0	-3 045	-3 897	-852	-27,99%	127,99%	-2 976	30,97%	-2 976
401 HENKILÖSIVUKULUT	-790	0	-790	-746	44	5,54%	94,46%	-552	35,3%	-552
430 PALVELUJEN OSTOT	-380	0	-380	-6 507	-6 127	-1 612,46%	1 712,46%	-440	1 379,38%	-440
470 AVUSTUKSET	-10 000	0	-10 000	-12 137	-2 137	-21,37%	121,37%	-22 339	-45,67%	-22 339
YHTEENSÄ	-14 215	0	-14 215	-23 288	-9 073	-63,83%	163,83%	-26 307	-11,47%	-26 307
TOIMINTAKATE	-14 215	0	-14 215	-16 172	-1 957	-13,77%	113,77%	-13 300	21,59%	-13 300

Ulkoiset

4700 YKSITYISTIET TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	0	0			-656	-100,0%	-656
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	7 116	7 116			13 062	-47,92%	13 062
YHTEENSÄ	0	0	0	7 116	7 116			13 006	-45,29%	13 006

4700 YKSITYISTIET TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-3 045	0	-3 045	-3 897	-852	-27,99%	127,99%	-2 976	30,97%	-2 976
401 HENKILÖSIVUKULUT	-790	0	-790	-746	44	5,54%	94,46%	-552	35,3%	-552
430 PALVELUJEN OSTOT	-380	0	-380	-6 507	-6 127	-1 612,46%	1 712,46%	-440	1 379,38%	-440
470 AVUSTUKSET	-10 000	0	-10 000	-12 137	-2 137	-21,37%	121,37%	-22 339	-45,67%	-22 339
YHTEENSÄ	-14 215	0	-14 215	-23 288	-9 073	-63,83%	163,83%	-26 307	-11,47%	-26 307
TOIMINTAKATE	-14 215	0	-14 215	-16 172	-1 957	-13,77%	113,77%	-13 300	21,59%	-13 300

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

5000 Vesihuoltolaitos

Vastuuhenkilö

Rakennustarkastaja

Henkilökunta

Vesilaitoksen hoitaja ja rakennustarkastaja

Vastuualueen tehtävät

Vedenjakelun turvaaminen kuntalaisille, viemäröinnin toiminnan varmistaminen toiminta-alueilla.

Verkostoston rakentaminen ja saneeraus sekä laitosten ja pumppaamoiden ylläpito.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Omat vedenottamot eivät tule enää käyttöön ja jatkossa vesihuoltolaitos tukeutuu pelkästään ostoveteen. Vesihuoltolaitos on tehnyt toimenpiteitä kulutushuippujen tasaamiseksi, mutta ne eivät ole vielä riittäviä. Vakka-Suomen vesihuoltoyhteistyön kehittämishankkeessa on selvitetty tulevaisuuden hankkeita; veden saannin turvaamiseksi, Ihoden jätevedenpuhdistamon vaihtoehdoiksi sekä alueellisen vesihuollon kehittämiseksi.

Talouden muutokset

Myyntituotot jääneet talousarvioon asetetusta tavoitteesta.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

5010 VESIHUOLTOLAITOS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	323 000	0	323 000	310 561	-12 439	-3,85%	96,15%	302 854	2,54%	302 854
YHTEENSÄ	323 000	0	323 000	310 561	-12 439	-3,85%	96,15%	302 854	2,54%	302 854
5010 VESIHUOLTOLAITOS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-47 146	0	-47 146	-66 040	-18 894	-40,08%	140,08%	-59 302	11,36%	-59 302
401 HENKILÖSIVUKULUT	-12 234	0	-12 234	-13 699	-1 465	-11,98%	111,98%	-11 889	15,22%	-11 889
430 PALVELUJEN OSTOT	-100 480	0	-100 480	-88 901	1 579	1,57%	98,43%	-105 417	-6,18%	-105 417
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-190 800	0	-190 800	-180 932	9 868	5,17%	94,83%	-190 764	-5,15%	-190 764
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-800	0	-800	-3 065	-2 285	-283,12%	383,12%	-2 218	38,17%	-2 218
YHTEENSÄ	-351 460	0	-351 460	-362 636	-11 176	-3,18%	103,18%	-369 590	-1,88%	-369 590
TOIMINTAKATE	-28 460	0	-28 460	-52 076	-23 616	-82,98%	182,98%	-66 736	-21,97%	-66 736

Ulkoiset

5000 VESIHUOLTOLAITOS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	323 000	0	323 000	287 760	-35 240	-10,91%	89,09%	302 854	-4,98%	302 854
YHTEENSÄ	323 000	0	323 000	287 760	-35 240	-10,91%	89,09%	302 854	-4,98%	302 854
5000 VESIHUOLTOLAITOS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-47 146	0	-47 146	-66 040	-18 894	-40,08%	140,08%	-59 302	11,36%	-59 302
401 HENKILÖSIVUKULUT	-12 234	0	-12 234	-13 699	-1 465	-11,98%	111,98%	-11 889	15,22%	-11 889
430 PALVELUJEN OSTOT	-100 480	0	-100 480	-83 254	17 226	17,14%	82,86%	-88 992	-6,45%	-88 992
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-190 800	0	-190 800	-180 932	9 868	5,17%	94,83%	-190 764	-5,15%	-190 764
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-800	0	-800	-3 065	-2 285	-283,12%	383,12%	-2 218	38,17%	-2 218
YHTEENSÄ	-351 460	0	-351 460	-346 990	4 470	1,27%	98,73%	-353 165	-1,75%	-353 165
TOIMINTAKATE	-28 460	0	-28 460	-59 229	-30 769	-108,11%	208,11%	-50 311	17,73%	-50 311

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

HYVINVOINTI

2000 Terveyspalvelut

Vastuhenkilö

Kunnanjohtaja

Henkilökunta

Vastualueen tehtävät

Perusterveydenhuollon rahoitus
Hammashoidon rahoitus
Ympäristöterveydenhuollon rahoitus
Päihdehuollon rahoitus
Erikoissairaanhoidon rahoitus

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Varha aloittaa toimintansa 1.1.2023

Talouden muutokset

Terveyspalveluissa toimintakulut ylittyneet 395.758 euroa.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

2010 PERUSTERVEYDENHUOLTO

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-66 904	-66 904			-68 320	-2,07%	-68 320
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 495 000	0	-1 495 000	-1 409 587	85 413	5,71%	94,29%	-1 516 150	-7,03%	-1 516 150
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-5 856	-5 856			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 000	0	-2 000	-1 340	660	33,0%	67,0%	0		0
YHTEENSÄ	-1 497 000	0	-1 497 000	-1 483 687	13 313	0,89%	99,11%	-1 584 470	-6,36%	-1 584 470
TOIMINTAKATE	-1 497 000	0	-1 497 000	-1 483 687	13 313	0,89%	99,11%	-1 584 470	-6,36%	-1 584 470

2060 ERIKOISSAIRAANHOITO

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-63 605	-63 605			-64 995	-2,14%	-64 995
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 500 000	0	-2 500 000	-2 869 411	-369 411	-14,78%	114,78%	-2 521 883	13,78%	-2 521 883
YHTEENSÄ	-2 500 000	0	-2 500 000	-2 933 016	-433 016	-17,32%	117,32%	-2 586 877	13,38%	-2 586 877
TOIMINTAKATE	-2 500 000	0	-2 500 000	-2 933 016	-433 016	-17,32%	117,32%	-2 586 877	13,38%	-2 586 877

Ulkoiset

2000 TERVEYSPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-130 509	-130 509			-133 315	-2,1%	-133 315
430 PALVELUJEN OSTOT	-3 995 000	0	-3 995 000	-4 255 054	-260 054	-6,51%	106,51%	-4 017 712	5,91%	-4 017 712
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-5 856	-5 856			0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 000	0	-2 000	-1 340	660	33,0%	67,0%	0		0
YHTEENSÄ	-3 997 000	0	-3 997 000	-4 392 759	-395 759	-9,9%	109,9%	-4 151 026	5,82%	-4 151 026
TOIMINTAKATE	-3 997 000	0	-3 997 000	-4 392 759	-395 759	-9,9%	109,9%	-4 151 026	5,82%	-4 151 026

2200 Lapsiperheiden palvelut

Vastuuhenkilö

Kunnanjohtaja/ Johtava sosiaalityöntekijä

Henkilökunta

Erityissosiaaliohjaaja, johtava sosiaalityöntekijä, perhe- ja yksilöohjaaja

Vastuualueen tehtävät

Tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset, lakisäätöiset palvelut. Antaa ohjausta, neuvontaa ja edistää sosiaalisten ongelmien selvittämistä. Vastuualueen tehtävä on tarjota riittäviä tukitoimia, jotka ylläpitävät ja edistävät yksilöiden ja perheiden turvallisuutta sekä arjesta suoriutumista.

Järjestää perhe -ja yksilökohtainen lastensuojelu, kuten avohuollon tukimuodot, perhehoito, sijaishuolto sekä jälkihuolto.

Tukea ja ohjata perheitä ja antaa asiantuntija-apua kasvatus -ja perheasioissa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristöihin on tullut muutoksia Covid -19 pandemiasta johtuvista syistä.

Asiakkaan kotona tapahtuva työskentely sekä erilaiset verkostotapaamiset ovat vähentyneet ja siirtyneet osittain verkossa oleviin toimintaympäristöihin. Myös henkilökunta on työskennellyt osittain etätyöpisteissä alkuvuonna pahentuneen pandemiatilanteen sekä virastotalon sisäilmaongelman vuoksi.

Talouden muutokset

Lapsiperheiden vastuualueella kustannusten kasvu liittyy pitkälti lisääntyneeseen sijaishuollon tarpeeseen. Ennaltaehkäisevään työhön on panostettu hyvin, mutta tukitoimet ovat kuitenkin joissain tapauksissa osoittautuneet riittämättömiksi.

Koronapandemia on vaikuttanut lastensuojelussa asiakastilanteiden vaikeutumisenä. Se on näkynyt lasten - ja nuorten koulunkäynnin haasteina sekä lisääntyneenä ahdistuneisuutena ja muuna psyykkisenä huonovointisuudella. Lasten oirehtiminen johtui paitsi koulunkäynnin muutoksista myös perheiden vaikeutuneista tilanteista.

Lisäksi kustannuksia lapsiperheiden palveluissa ovat nostaneet vaikeaksi osoittautunut sosiaalityöntekijän resurssin täyttämisen, jota on paikattu ostopalvelun turvin.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

2220 LASTENSUOJELUTYÖ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	98	98			0		0
320 MAKSUTUOTOT	1 000	0	1 000	4 384	3 384	336,38%	436,38%	1 424	206,53%	1 424
YHTEENSÄ	1 000	0	1 000	4 482	3 482	346,21%	446,21%	1 424	213,43%	1 424

2220 LASTENSUOJELUTYÖ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-107 588	0	-107 588	-129 071	-21 473	-19,96%	119,96%	-69 880	84,7%	-69 880
401 HENKILÖSIVUKULUT	-27 921	0	-27 921	-29 641	-1 720	-6,16%	106,16%	-18 533	59,94%	-18 533
430 PALVELUJEN OSTOT	-330 800	-40 000	-370 800	-435 113	-64 313	-17,34%	117,34%	-327 323	32,93%	-327 323
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-1 151	-1 151			-708	62,65%	-708
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-14 556	-14 556			-10 866	33,95%	-10 866
YHTEENSÄ	-466 319	-40 000	-506 319	-609 532	-103 213	-20,38%	120,38%	-427 310	42,64%	-427 310
TOIMINTAKATE	-466 319	-40 000	-506 319	-605 070	-99 751	-19,74%	119,74%	-425 886	42,07%	-425 886

Ulkoiset

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	98	98			0		0
320 MAKSUTUOTOT	1 000	0	1 000	4 384	3 384	336,38%	436,38%	1 424	206,53%	1 424
YHTEENSÄ	1 000	0	1 000	4 482	3 482	346,21%	446,21%	1 424	213,43%	1 424

2200 LAPSIPERHEIDEN PALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-107 588	0	-107 588	-129 071	-21 473	-19,96%	119,96%	-69 880	84,7%	-69 880
401 HENKILÖSIVUKULUT	-27 921	0	-27 921	-29 641	-1 720	-6,16%	106,16%	-18 533	59,94%	-18 533
430 PALVELUJEN OSTOT	-330 800	-40 000	-370 800	-397 821	-27 021	-7,29%	107,29%	-306 881	29,63%	-306 881
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	-1 151	-1 151			-708	62,65%	-708
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-5 006	-5 006			-4 115	21,86%	-4 115
YHTEENSÄ	-466 319	-40 000	-506 319	-562 690	-56 371	-11,13%	111,13%	-400 116	40,63%	-400 116
TOIMINTAKATE	-466 319	-40 000	-506 319	-558 228	-52 909	-10,47%	110,47%	-398 693	40,01%	-398 693

2300 Senioripalvelut

Vastuhenkilö

Palvelu- ja kehityspäällikkö

Henkilökunta

Vastualueen tehtävät

Tehostettu palveluasuminen, laitoshoido, perhehoito, muut asumispalvelut omaishoito (65v+)
kotihoito, kotihoidon tukipalvelut, kotisairaanhoido
SHL:n mukainen kuljetuspalvelu
päivätoiminta

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kunta järjestää ikäihmisten lakisääteiset palvelut ostamalla ne eri palveluntuottajilta. Toimintaympäristö vaihtelee ikäihmisen palveluntarpeen mukaan. Ympäristönä on usein asiakkaan oma koti, kodinomaisen asumispalveluyksikkö, hoitolaitos tai yhteisö. Yksiköt sijaitsevat pääasiallisesti joko Pyhärannassa tai Pyhärannan rajanaapurikunnissa. Toimintaympäristöjen haasteita ovat olleet pandemian vaikutukset sekä valtakunnallinen hoitohenkilöpula. Päivätoimintaa on järjestetty yhteistyössä eri toimijoiden kanssa suunnitelmien mukaisesti, ja se on ollut ikäihmisten keskuudessa mieleistä toimintaa. Pitkäaikaista palveluasumista ja lyhytaikaista hoivaa on kyetty kunnassa järjestämään asiakkaille ilman jonottamista, ja kotihoidon sekä kotisairaanhoidon palvelut ovat toteutuneet suunnitellusti ilman huomattavaa viivästymistä hoitohenkilöpulasta huolimatta.

Talouden muutokset

Vastualueen budjetti on vuoden 2022 osalta pysynyt suunnitelmien mukaisena. Lisämäärärahan tarvetta ei ole muodostunut, ja ikäihmisten palvelut ovat olleet asiakasmäärään nähden riittävät ja talousarvion mukaiset.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	70 000	0	70 000	39 821	-30 379	-43,4%	56,6%	46 455	-14,71%	46 455
YHTEENSÄ	70 000	0	70 000	39 821	-30 379	-43,4%	56,6%	46 455	-14,71%	46 455
2310 KODINHOITOAPU										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-20 219	0	-20 219	-21 903	-1 684	-8,33%	108,33%	-20 743	5,59%	-20 743
401 HENKILÖSIVUKULUT	-5 412	0	-5 412	-6 846	-1 434	-26,5%	126,5%	-6 609	3,58%	-6 609
430 PALVELUJEN OSTOT	-202 440	0	-202 440	-214 821	-12 381	-6,12%	106,12%	-224 883	-4,38%	-224 883
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-17 195	0	-17 195	-10 122	7 073	41,13%	58,87%	-20 978	-51,75%	-20 978
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-227	0	-227	-1 789	-1 562	-688,0%	788,0%	232	-870,92%	232
YHTEENSÄ	-245 493	0	-245 493	-255 480	-9 987	-4,07%	104,07%	-272 781	-5,34%	-272 781
TOIMINTAKATE	-175 493	0	-175 493	-215 859	-40 366	-23,0%	123,0%	-226 326	-4,62%	-226 326
2320 KOTIHOIDON TUKIPALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	43 883	0	43 883	39 847	-4 036	-9,2%	90,8%	41 586	-4,18%	41 586
YHTEENSÄ	43 883	0	43 883	39 847	-4 036	-9,2%	90,8%	41 586	-4,18%	41 586
2320 KOTIHOIDON TUKIPALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-63 000	0	-63 000	-93 706	-30 706	-48,74%	148,74%	-52 626	78,06%	-52 626
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-4 989	-4 989			-4 668	6,86%	-4 668
YHTEENSÄ	-63 000	0	-63 000	-98 694	-35 694	-56,66%	156,66%	-57 294	72,26%	-57 294
TOIMINTAKATE	-19 117	0	-19 117	-58 848	-39 731	-207,83%	307,83%	-15 708	274,64%	-15 708
2410 MUUT VANHUSTEN PALVELUT										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	1 000	0	1 000	0	-1 000	-100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	1 000	0	1 000	0	-1 000	-100,0%	0,0%	0		0
2410 MUUT VANHUSTEN PALVELUT										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-15 504	0	-15 504	-16 678	-1 174	-7,57%	107,57%	-16 051	3,91%	-16 051
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 194	0	-4 194	-5 862	-1 668	-39,76%	139,76%	-4 357	34,54%	-4 357
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 000	0	-4 000	-1 850	2 150	53,76%	46,24%	-360	413,42%	-360
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0	0			-7 755	-100,0%	-7 755
470 AVUSTUKSET	-80 500	0	-80 500	-57 645	22 855	28,39%	71,61%	-67 633	-14,77%	-67 633
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 000	0	-1 000	-10 673	-9 673	-967,32%	1 067,32%	-6 287	69,5%	-6 287
YHTEENSÄ	-105 198	0	-105 198	-92 707	12 491	11,87%	88,13%	-102 452	-9,51%	-102 452
TOIMINTAKATE	-104 198	0	-104 198	-92 707	11 491	11,03%	88,97%	-102 452	-9,51%	-102 452

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

2420 VANHUSTEN LAITOSHOITOPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	152 200	0	152 200	151 345	-855	-0,56%	99,44%	90 206	67,78%	90 206
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	138 124	0	138 124	141 425	3 301	2,39%	102,39%	137 129	3,13%	137 129
YHTEENSÄ	290 324	0	290 324	292 769	2 445	0,84%	100,64%	227 334	28,78%	227 334

2420 VANHUSTEN LAITOSHOITOPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 217 523	-65 000	-1 282 523	-1 314 808	-32 285	-2,52%	102,52%	-1 233 641	6,58%	-1 233 641
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-182	-182			0		0
YHTEENSÄ	-1 217 523	-65 000	-1 282 523	-1 314 990	-32 467	-2,53%	102,53%	-1 233 641	6,59%	-1 233 641
TOIMINTAKATE	-927 199	-65 000	-992 199	-1 022 221	-30 022	-3,03%	103,03%	-1 006 306	1,58%	-1 006 306

Ulkoiset

2300 SENIORIPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	267 083	0	267 083	230 812	-36 271	-13,58%	86,42%	178 246	29,49%	178 246
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	138 124	0	138 124	141 425	3 301	2,39%	102,39%	137 129	3,13%	137 129
YHTEENSÄ	405 207	0	405 207	372 237	-32 970	-8,14%	91,86%	315 375	18,03%	315 375

2300 SENIORIPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-35 723	0	-35 723	-38 580	-2 857	-8,0%	108,0%	-36 793	4,86%	-36 793
401 HENKILÖSIVUKULUT	-9 606	0	-9 606	-12 708	-3 102	-32,29%	132,29%	-10 966	15,86%	-10 966
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 486 963	-65 000	-1 551 963	-1 607 358	-55 395	-3,57%	103,57%	-1 499 322	7,21%	-1 499 322
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-17 195	0	-17 195	-10 122	7 073	41,13%	58,87%	-28 733	-64,77%	-28 733
470 AVUSTUKSET	-80 500	0	-80 500	-57 645	22 855	28,39%	71,61%	-67 633	-14,77%	-67 633
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-1 227	0	-1 227	-8 094	-6 857	-558,81%	658,81%	-3 982	103,03%	-3 982
YHTEENSÄ	-1 631 214	-65 000	-1 696 214	-1 734 497	-38 283	-2,26%	102,26%	-1 647 429	5,28%	-1 647 429
TOIMINTAKATE	-1 226 007	-65 000	-1 291 007	-1 362 260	-71 253	-5,52%	105,52%	-1 332 054	2,27%	-1 332 054

2400 Arjentuenpalvelut

Vastuuhenkilö

Kunnanjohtaja/ Johtava sosiaalityöntekijä

Henkilökunta

Erityissosiaaliohjaaja, johtava sosiaalityöntekijä, perhe- ja yksilöohjaaja

Vastuualueen tehtävät

Tuottaa kohtuulliset valtion ohjeistuksen mukaiset, lakisääteiset palvelut. Huolehtia vammaisista ja pitkäaikaissairaista riittävien tukimuotojen ja palvelujen avulla. Antaa ohjausta ja neuvontaa sekä edistää palvelujen saamista ja itsemääräämisoikeuden toteutumista.

Toiminnan perustana ovat ennen kaikkea asiakaslähtöinen, asiakkaan toimintakyvyn parantamiseen sekä ylläpitämiseen tähtäävä työskentely. Tavoitetilana on nopea hakemusten käsittely ja päätöksenteko, joka mahdollistetaan riittävällä työntekijäresurssilla.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Toimintaympäristöihin on tullut muutoksia Covid -19 pandemiasta johtuvista syistä. Asiakkaan kotona tapahtuva työskentely sekä erilaiset verkostotapaamiset ovat vähentyneet ja siirtyneet osittain verkossa oleviin toimintaympäristöihin. Myös henkilökunta on työskennellyt osittain etätyöpisteissä alkuvuonna pahentuneen pandemiatilanteen sekä virastotalon sisäilmaongelman vuoksi.

Talouden muutokset

Arjentuenpalvelujen vastuualueella palveluasumisen sekä hoito- ja tutkimusjaksojen tarpeissa on ollut kasvua, joka on nostanut ostopalvelujen kustannuksia.

Kotitalouksille annetuissa avustuksissa suurimmat kuluerät ovat olleet viimevuosien tapaan asunnon muutostyöt sekä henkilökohtainen apu. Asuntoon tehtävillä riittävillä muutostöillä sekä henkilökohtaisen avun turvin on pystytty mahdollistamaan henkilöiden itsenäinen ja turvallinen kotona asuminen.

Liikkumista tukevissa palveluissa kustannukset ovat hieman nousseet suhteessa edellisvuoteen.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

2430 VAMMAISPALV. JA KEHITYSVAMMAHU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	5 206	5 206			3 217	61,6%	3 217
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	2 800	2 800			1 275	119,61%	1 275
YHTEENSÄ	0	0	0	8 006	8 006			4 492	78,21%	4 492

2430 VAMMAISPALV. JA KEHITYSVAMMAHU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-10 876	0	-10 876	-19 173	-8 297	-76,29%	176,29%	-34 215	-43,96%	-34 215
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 823	0	-2 823	-14 904	-12 081	-427,93%	527,93%	-17 703	-15,81%	-17 703
430 PALVELUJEN OSTOT	-688 210	-20 000	-688 210	-852 543	-284 333	-38,41%	138,41%	-747 028	27,51%	-747 028
470 AVUSTUKSET	-250 000	0	-250 000	-190 989	59 031	23,61%	76,39%	-241 728	-21,0%	-241 728
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-4 775	-4 775			-3 376	41,44%	-3 376
YHTEENSÄ	-931 909	-20 000	-951 909	-1 182 363	-230 454	-24,21%	124,21%	-1 044 050	13,25%	-1 044 050
TOIMINTAKATE	-931 909	-20 000	-951 909	-1 174 357	-222 448	-23,37%	123,37%	-1 039 557	12,97%	-1 039 557

Ulkoiset

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	5 206	5 206			3 217	61,8%	3 217
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	2 800	2 800			1 275	119,61%	1 275
YHTEENSÄ	0	0	0	8 006	8 006			4 492	78,21%	4 492

2400 ARJENTUENPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-10 876	0	-10 876	-19 173	-8 297	-76,29%	176,29%	-34 215	-43,96%	-34 215
401 HENKILÖSIVUKULUT	-2 823	0	-2 823	-14 904	-12 081	-427,93%	527,93%	-17 703	-15,81%	-17 703
430 PALVELUJEN OSTOT	-688 210	-20 000	-688 210	-945 858	-257 648	-37,44%	137,44%	-742 302	27,42%	-742 302
470 AVUSTUKSET	-250 000	0	-250 000	-190 989	59 031	23,61%	76,39%	-241 728	-21,0%	-241 728
YHTEENSÄ	-931 909	-20 000	-951 909	-1 170 903	-218 994	-23,01%	123,01%	-1 035 948	13,03%	-1 035 948
TOIMINTAKATE	-931 909	-20 000	-951 909	-1 162 898	-210 989	-22,16%	122,16%	-1 031 456	12,74%	-1 031 456

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

2600 Toimeentuloturva

Vastuhenkilö

Palvelu- ja kehityspäällikkö

Henkilökunta

Toiminnanohjaaja

Vastualueen tehtävät

Palveluohjaus, täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, työllistämispalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Palveluohjausta ja toimeentulotukeen liittyvää asiakastyötä tehdään pääsääntöisesti joko sosiaalitoimen toimistolla, asiakkaan kotona tai viranomaisverkostojen toimitiloissa. Joidenkin tapaamisten järjestäminen onnistuu myös etäyhteydellä, minkä edellytyksenä on luonnollisesti se, että asiakkaalla itsellään on etäyhteyden mahdollistavat välineet kotonaan ja ne ovat käyttökuntoiset. Etäyhteys tuo lisäksi helpotusta pitkiin välimatkoihin. Etäyhteyttä voidaan hyödyntää erityisesti tuttujen pitkäaikaisasiakkaiden kanssa. Uusien, akuuttien asiakasasioiden hoito tapahtuu lähes poikkeuksetta kasvotusten. Työllistämispalveluiden, tarkemmin kuntouttavan työtoiminnan, asiakkaiden ympäristöinä ovat toimineet kunnantalo, Rohdaisten nuorisotila, yksityispihat, erilaiset ulkoiluympäristöt sekä kunnan kiinteistöt. Työllistämispalveluihin liittyviä viranomais- ja yhteistyöpalavereja on järjestetty etänä niin, että asiakas on osallistunut tapaamiseen sosiaalitoimistolla yhdessä ohjaajan kanssa. Lisäksi työtoimintaa on järjestetty kunnan ulkopuolella asiakkaan tilanteen niin vaatiessa. Vuonna 2022 kuntouttavaa työtoimintaa järjestettiin Rauman Seudun Katulähetys ry.:llä ja Rauman Seudun Työnhakijat ry.:ssä. Kunnan talolla kokoontuvan kuntouttavan työtoiminnan ryhmätyöskentely oli tauolla kesäajan sekä osan aikaa loppuvuodesta.

Talouden muutokset

Toimeentuloturvaan varatut varat eivät riittäneet koko vuoden 2022 ajan. Sekä täydentävän että ehkäisevän toimeentulotuen budjetit ylittyivät, ja lisämäärärahan tarve oli 15 000€. Toimeentuloturvan riittämättömyys selittyy asiakasmäärän sekä talousongelmien kasvulla, ja joidenkin yksittäisten asiakasperheiden taloudellisen tilanteen äkillisestä ja huomattavasta heikkenemisestä. Toimeentuloturva-asiakkaiden lukumäärän kasvun voi selittää mm. pandemiatilanteesta johtuneilla työllistymisongelmilla sekä yhteiskunnallisella eristäytymisellä.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

2610 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTA TUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	7 000	0	7 000	9 364	2 364	33,76%	133,76%	0		0
YHTEENSÄ	7 000	0	7 000	9 364	2 364	33,76%	133,76%	0		0

2610 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-26 897	0	-26 697	-28 057	-1 360	-5,09%	105,09%	-20 712	35,46%	-20 712
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 109	0	-7 109	-5 799	1 310	18,43%	81,57%	-4 164	39,25%	-4 164
430 PALVELUJEN OSTOT	-12 790	0	-12 790	-6 726	6 064	47,41%	52,99%	-8 194	-17,91%	-8 194
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-750	0	-750	-286	464	61,82%	38,18%	-976	-70,65%	-976
470 AVUSTUKSET	-117 600	-15 000	-132 600	-121 580	11 040	8,33%	91,67%	-135 763	-10,46%	-135 763
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200	0	-200	-2 077	-1 877	-938,38%	1 038,38%	-290	616,82%	-290
YHTEENSÄ	-165 146	-15 000	-180 146	-164 505	15 641	8,68%	91,32%	-170 098	-3,29%	-170 098
TOIMINTAKATE	-158 146	-15 000	-173 146	-155 141	18 005	10,4%	89,6%	-170 098	-8,79%	-170 098

Ulkoiset

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTA TUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	7 000	0	7 000	9 364	2 364	33,76%	133,76%	0		0
YHTEENSÄ	7 000	0	7 000	9 364	2 364	33,76%	133,76%	0		0

2600 TOIMEENTULOTURVA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-26 897	0	-26 697	-28 057	-1 360	-5,09%	105,09%	-20 712	35,46%	-20 712
401 HENKILÖSIVUKULUT	-7 109	0	-7 109	-5 799	1 310	18,43%	81,57%	-4 164	39,25%	-4 164
430 PALVELUJEN OSTOT	-12 790	0	-12 790	-6 726	6 064	47,41%	52,99%	-8 194	-17,91%	-8 194
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-750	0	-750	-286	464	61,82%	38,18%	-976	-70,65%	-976
470 AVUSTUKSET	-117 600	-15 000	-132 600	-121 580	11 040	8,33%	91,67%	-135 763	-10,46%	-135 763
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-200	0	-200	-2 077	-1 877	-938,38%	1 038,38%	-290	616,82%	-290
YHTEENSÄ	-165 146	-15 000	-180 146	-164 505	15 641	8,68%	91,32%	-170 098	-3,29%	-170 098
TOIMINTAKATE	-158 146	-15 000	-173 146	-155 141	18 005	10,4%	89,6%	-170 098	-8,79%	-170 098

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3100 Varhaiskasvatus

Vastuhenkilö

Päiväkodin johtaja

Henkilökunta

2 varhaiskasvatuksen opettajaa, 1 konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja, 2 epäpätevää varhaiskasvatuksen opettajaa määräaikaisesti ja 10.5 lastenhoitajaa ja 1 perhepäivähoitaja.

Vastualueen tehtävät

Varhaiskasvatuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Pyhärannassa varhaiskasvatusta annetaan Reilan, Rohdaisen ja Ihoden varhaiskasvatusyksiköissä ja Ihodessa perhepäivähoitoa. Toimintaympäristön muutos; Reilan päiväkoti Kirsikka siirrettiin toimimaan Reilan koulun tiloihin väliaikaisratkaisuna. Koulujen aamu- ja iltapäivätoiminnan siirtyminen kokonaisuudessa kouluille, on helpottanut päiväkotien toimintaa. Pyhärannan varhaiskasvatuksen toteutunut varhaiskasvatussuunnitelma on otettu käyttöön 2022 huomioiden erityisesti varhaiskasvatuslain uudistukset, annettavasta tuesta ja tuen toteutuksesta varhaiskasvatuksessa. Konsultoiva varhaiskasvatuksen erityisopettaja toimii erityis-pedagogisen toiminnan kehittäjänä ja asiantuntijana ja opastaa varhaiskasvatuksen henkilökuntaa.

Talouden muutokset

Kokonaispalkkakustannukset ovat kasvaneet koska varhaiskasvatuksen henkilöstön palkkoja korotettiin. Varhaiskasvatuksen yksiköiden lapsimäärät ovat lisääntyneet, joten henkilöstöresursseja on lisätty jokaiseen varhaiskasvatuksen päiväkotiin yhdellä hoitajalla. Lapsimäärä vuonna 2021 varhaiskasvatuksessa oli 51 lasta ja lapsimäärä vuonna 2022 oli 63 lasta.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3120 LASTEN PÄIVÄHOITO

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0			400	-100,0%	400
320 MAKSUTUOTOT	110 640	0	110 640	140 610	29 970	27,09%	127,09%	117 886	19,48%	117 886
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			20 000	-100,0%	20 000
YHTEENSÄ	110 640	0	110 640	140 610	29 970	27,09%	127,09%	138 086	1,83%	138 086

3120 LASTEN PÄIVÄHOITO

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-581 179	-24 834	-606 013	-631 700	-25 687	-4,24%	104,24%	-587 879	7,45%	-587 879
401 HENKILÖSIVUKULUT	-150 814	-5 166	-155 980	-141 547	14 433	9,25%	90,75%	-126 163	12,19%	-126 163
430 PALVELUJEN OSTOT	-67 950	0	-67 950	-280 839	-212 889	-313,3%	413,3%	-246 508	13,93%	-246 506
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-13 500	0	-13 500	-10 330	3 170	23,48%	76,52%	-27 579	-62,54%	-27 579
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500	0	-500	-66 398	-65 898	-13 179,52%	13 279,52%	-109 619	-39,43%	-109 619
YHTEENSÄ	-813 943	-30 000	-843 943	-1 130 814	-286 871	-33,99%	133,99%	-1 097 748	3,01%	-1 097 746
TOIMINTAKATE	-703 303	-30 000	-733 303	-980 204	-256 901	-35,03%	135,03%	-959 660	3,18%	-959 660

Ulkoiset

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0			400	-100,0%	400
320 MAKSUTUOTOT	110 640	0	110 640	140 610	29 970	27,09%	127,09%	117 886	19,48%	117 886
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			20 000	-100,0%	20 000
YHTEENSÄ	110 640	0	110 640	140 610	29 970	27,09%	127,09%	138 086	1,83%	138 086

3100 VARHAISKASVATUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-581 179	-24 834	-606 013	-631 700	-25 687	-4,24%	104,24%	-587 879	7,45%	-587 879
401 HENKILÖSIVUKULUT	-150 814	-5 166	-155 980	-141 547	14 433	9,25%	90,75%	-126 163	12,19%	-126 163
430 PALVELUJEN OSTOT	-67 950	0	-67 950	-67 969	-19	-0,03%	100,03%	-46 178	47,19%	-46 178
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-13 500	0	-13 500	-10 330	3 170	23,48%	76,52%	-27 579	-62,54%	-27 579
470 AVUSTUKSET	-95 000	0	-95 000	-80 978	14 022	14,76%	85,24%	-90 140	-10,16%	-90 140
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-500	0	-500	-61 623	-61 123	-12 224,57%	12 324,57%	-2 277	2 606,41%	-2 277
YHTEENSÄ	-908 943	-30 000	-938 943	-994 146	-55 203	-5,88%	105,88%	-880 216	12,94%	-880 216
TOIMINTAKATE	-798 303	-30 000	-828 303	-853 536	-25 233	-3,05%	103,05%	-742 130	15,01%	-742 130

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3200 Esiopetus

Vastuhenkilö

Johtava rehtori

Henkilökunta

1 esikoulunopettaja (Ihode), 2 luokanopettajaa (esiopetusryhmät Reilassa ja Rohdaisissa integroitu perusopetuksen vuosiluokkien 1-2 yhteyteen)

Vastualueen tehtävät

Esiopetuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ihoden koulussa on oma esiopetusryhmä. Reilan ja Rohdaisten esiopetus on integroitu vuosiluokkien 1-2 opetusryhmiin. Toimintaympäristö on v. 2022 normalisoitunut koronaviruksen aiheuttama kahtena aiempänä vuonna erityisjärjestelyjä. Laadukas esiopetus on onnistunut ammattitaitoisen henkilöstön ansiosta. Esiopetuksen integrointi vuosiluokkien 1-2 opetusryhmiin ei ole ihanteellinen ratkaisu, mutta on silti toiminut hyvin kokeneiden yhdysluokkaopettajien johdolla.

Talouden muutokset

Talouden osalta ei tapahtunut suuria muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3210 ESIOPETUS TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-43 485	0	-43 485	-48 199	-4 714	-10,84%	110,84%	-48 455	-0,53%	-48 455
401 HENKILÖSIVUKULUT	-11 428	0	-11 428	-9 511	1 917	16,77%	83,23%	-9 149	3,96%	-9 149
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 900	0	-7 900	-18 947	-11 047	-139,83%	239,83%	-11 444	65,56%	-11 444
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 000	0	-3 000	-2 223	777	25,91%	74,09%	-2 475	-10,21%	-2 475
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-90	-90			-104	-13,47%	-104
YHTEENSÄ	-65 813	0	-65 813	-78 970	-13 157	-19,99%	119,99%	-71 828	10,25%	-71 828
TOIMINTAKATE	-65 813	0	-65 813	-78 970	-13 157	-19,99%	119,99%	-71 828	10,25%	-71 828

Ulkoiset

3200 ESIOPETUS TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-43 485	0	-43 485	-48 199	-4 714	-10,84%	110,84%	-48 455	-0,53%	-48 455
401 HENKILÖSIVUKULUT	-11 428	0	-11 428	-9 511	1 917	16,77%	83,23%	-9 149	3,96%	-9 149
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 900	0	-7 900	-7 006	894	11,32%	88,68%	0		0
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 000	0	-3 000	-2 223	777	25,91%	74,09%	-2 475	-10,21%	-2 475
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-90	-90			-104	-13,47%	-104
YHTEENSÄ	-65 813	0	-65 813	-67 029	-1 216	-1,85%	101,85%	-60 184	11,37%	-60 184
TOIMINTAKATE	-65 813	0	-65 813	-67 029	-1 216	-1,85%	101,85%	-60 184	11,37%	-60 184

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3300 Perusopetus

Vastuuhenkilö

Johtava rehtori

Henkilökunta

10 luokanopettajaa, 1 erityisluokanopettaja, 1 monialainen erityisopettaja, 1 erityisopettaja koronahankerahoituksella, 11 koulunkäynninohjaajaa, joista 6 kokoaikaista, 5 osa-aikaista. Ohjaajat työskentelevät myös esiopetuksessa sekä aamu- ja iltapäivätoiminnassa.

Vastuualueen tehtävät

Perus- ja erityisopetuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Perus- ja erityisopetusta annetaan Ihoden, Reilan ja Rohdaisten kouluissa.

Toimintaympäristö on palautunut tavanomaiseksi, kun koronaviruksen aiheuttamista rajoituksista on päästy eroon.

Kahden aiemman vuoden laitehankintojen jatkoksi alettiin päivittää koulujen tietoverkkoja. Ihodeen saatiin valokuituverkko loppusyksystä. Koulujen sisäisten wifi-verkkojen päivitys aloitettiin myös. Reilan koulun osalta suuri toimintaympäristön muutos oli päiväkoti Kirsikan sijoittaminen väliaikaisratkaisuna Reilan koulun tiloihin.

Koulujen aamu- ja iltapäivätoiminnan aukioloaikoja pidennettiin valtuuston päätöksen myötä, ja näin ollen oli palkattava lisähenkilöstöä. Jokaisella koululla aamu- ja iltapäivätoimintaa hoitaa kaksi koulunkäynninohjaajaa. Heillä on tunteja myös koulun puolella koulupäivien aikana.

Talouden muutokset

Kokonaispalkkakustannukset ovat kasvaneet, kun koulunkäynninohjaajia on palkattu lisää ja valtakunnalliset palkkaratkaisut on toteutettu koko opetustoimen henkilöstön osalta. Henkilöstökulujen osalta vaikutus on ollut yhteensä n. 32 000 euroa, mutta kaksi koulunkäynninohjaajaa on palkattu vasta 1.8. alkaen, joten vaikutus vuositasona tulee seuraavina vuosina olemaan isompi.

Palvelujen ostoissa tilinpäätöstä rasittaa kahdelta vuodelta kirjaamatta jääneet Laitilan kaupungin yläkoulun perusopetuksen kustannukset. Näiden vaikutus v. 2022 tilinpäätökseen on n. 74 000 euroa. Kouluun liittyen, vaikkakaan ei perusopetuksen vastuualueeseen kuuluvana, voidaan mainita vielä, että elintarvikekustannukset ovat nousseet n. 11 000 euroa vuodessa.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3310 PERUSOPETUS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	14 904	0	14 904	15 181	277	1,86%	101,86%	14 220	6,76%	14 220
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	37 784	37 784			28 799	31,2%	28 799
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	192	192			90	113,44%	90
YHTEENSÄ	14 904	0	14 904	53 157	38 253	256,66%	356,66%	43 109	23,31%	43 109
3310 PERUSOPETUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-777 240	0	-777 240	-771 475	5 765	0,74%	99,26%	-755 306	2,14%	-755 306
401 HENKILÖSIVUKULUT	-202 187	0	-202 187	-189 589	32 598	16,12%	83,88%	-156 300	8,5%	-156 300
430 PALVELUJEN OSTOT	-871 459	0	-871 459	-1 523 641	-652 182	-74,84%	174,84%	-1 295 852	17,58%	-1 295 852
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-44 420	0	-44 420	-35 401	9 019	20,3%	79,7%	-42 951	-17,58%	-42 951
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-1 170	-1 170			840	-239,29%	840
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-20 000	20 000	0	-16 550	-16 550			-15 513	6,69%	-15 513
YHTEENSÄ	-1 915 306	20 000	-1 895 306	-2 517 826	-622 520	-32,85%	132,85%	-2 265 083	11,16%	-2 265 083
TOIMINTAKATE	-1 900 402	20 000	-1 880 402	-2 484 689	-584 267	-31,07%	131,07%	-2 221 974	10,92%	-2 221 974

Ulkoiset

3300 PERUSOPETUS										
TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	14 904	0	14 904	15 181	277	1,86%	101,86%	14 220	6,76%	14 220
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	37 784	37 784			28 799	31,2%	28 799
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	192	192			90	113,44%	90
YHTEENSÄ	14 904	0	14 904	53 157	38 253	256,66%	356,66%	43 109	23,31%	43 109
3300 PERUSOPETUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-777 240	0	-777 240	-771 475	5 765	0,74%	99,26%	-755 306	2,14%	-755 306
401 HENKILÖSIVUKULUT	-202 187	0	-202 187	-189 589	32 598	16,12%	83,88%	-156 300	8,5%	-156 300
430 PALVELUJEN OSTOT	-871 459	0	-871 459	-911 149	-39 690	-4,55%	104,55%	-842 380	8,16%	-842 380
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-44 420	0	-44 420	-35 401	9 019	20,3%	79,7%	-42 951	-17,58%	-42 951
470 AVUSTUKSET	0	0	0	-1 170	-1 170			840	-239,29%	840
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-20 000	20 000	0	-11 775	-11 775			-12 137	-2,98%	-12 137
YHTEENSÄ	-1 915 306	20 000	-1 895 306	-1 900 559	-5 253	-0,28%	100,28%	-1 808 235	5,11%	-1 808 235
TOIMINTAKATE	-1 900 402	20 000	-1 880 402	-1 847 402	33 000	1,75%	98,25%	-1 765 126	4,66%	-1 765 126

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3400 Toisen asteen koulutus

Vastuuhenkilö

Talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Toisen asteen koulutuspalvelut

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ei muutoksia

Talouden muutokset

Talousarvion mukaisesti

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3410 AMMATILLISET KOULUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-8 000	0	-8 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655
YHTEENSÄ	-8 000	0	-8 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655
TOIMINTAKATE	-6 000	0	-6 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655

Ulkoiset

3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
401 HENKILÖSIVUKULUT	-6 000	0	-6 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655
YHTEENSÄ	-6 000	0	-6 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655
TOIMINTAKATE	-6 000	0	-6 000	-5 534	466	7,77%	92,23%	-5 655	-2,14%	-5 655

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3650 Liikunta ja urheilu

Vastuhenkilö

Hallintosihteeri, liikunta- ja toimistopalvelut

Henkilökunta

0,2

Vastualueen tehtävät

Liikuntapalveluiden mahdollistaminen kuntalaisille yhdessä muiden toimijoiden kanssa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset:

Vuonna 2022 Pyhärannan kunta ilmoittautui mukaan Liikun järjestämään Liikkuen läpi vuoden kampanjakokonaisuuteen, johon kuuluu perinteisen haastepyöräilyn lisäksi myös syys- ja talviliikkuja -kampanjat. Pyhärannan kuntopoluilla oli käytössä suoritusten kirjausvihot.

Ostopalveluna järjestettiin aikuisille suunnattua ja toiminnallisuutta ylläpitävää liikuntaa sekä tuolijumppaa tiistai päivisin Rohdaisten ja Reilan liikuntasaleissa.

Omana toimintana ala-asteikäisille järjestettiin maksuttomat kesän liikuntakerhot Rohdaisissa, Reilassa ja Ihodessa.. Rantauimakouluja ei opettajan puuttuessa järjestetty. Vakka-Opiston lisäksi liikuntatoimintaa ovat järjestäneet urheiluseurat sekä MLL.

Talouden muutokset

Uimakoulua ei järjestetty, joten osallistumismaksuja ei kertynyt. Kalustohankintoja ei ole tehty. Kesän liikuntakerhoihin hankittiin jonkin verran liikuntavälineitä ja korjautettiin kolme kuntosalilaitteen penkkiä.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3650 LIIKUNTAOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	2 500	0	2 500	343	-2 157	-86,27%	13,73%	2 111	-83,74%	2 111
YHTEENSÄ	2 500	0	2 500	343	-2 157	-86,27%	13,73%	2 111	-83,74%	2 111

3650 LIIKUNTAOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	0	0	0	-539	-539			-3 095	-82,58%	-3 095
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-104	-104			-571	-81,78%	-571
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 200	0	-7 200	-9 849	-2 649	-36,79%	136,79%	-4 555	116,21%	-4 555
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 100	0	-5 100	-3 684	1 416	27,76%	72,24%	-2 724	35,28%	-2 724
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-4 859	-4 859			-4 098	18,56%	-4 098
YHTEENSÄ	-12 300	0	-12 300	-19 035	-6 735	-54,76%	154,76%	-15 042	26,54%	-15 042
TOIMINTAKATE	-9 800	0	-9 800	-18 692	-8 892	-90,73%	190,73%	-12 931	44,55%	-12 931

Ulkoiset

3650 LIIKUNTA JA URHELU

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	2 500	0	2 500	343	-2 157	-86,27%	13,73%	2 111	-83,74%	2 111
YHTEENSÄ	2 500	0	2 500	343	-2 157	-86,27%	13,73%	2 111	-83,74%	2 111

3650 LIIKUNTA JA URHELU

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	0	0	0	-539	-539			-3 095	-82,58%	-3 095
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-104	-104			-571	-81,78%	-571
430 PALVELUJEN OSTOT	-8 700	0	-8 700	-9 986	-1 286	-14,55%	114,55%	-3 824	160,81%	-3 824
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 600	0	-6 600	-6 667	-67	-1,02%	101,02%	-2 724	144,8%	-2 724
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-84	-84			-723	-88,32%	-723
YHTEENSÄ	-15 300	0	-15 300	-17 361	-2 061	-13,47%	113,47%	-10 936	58,76%	-10 936
TOIMINTAKATE	-12 800	0	-12 800	-17 018	-4 218	-32,95%	132,95%	-8 825	92,84%	-8 825

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3700 Nuorisotyö

Vastuuhenkilö

Nuoriso- ja yhteisöyöntekijä

Henkilökunta

0,4 Nuoriso- ja yhteisöyöntekijä, jonka vastuulla on myös työllisyyspalvelut, sisältäen kuntouttavan työtoiminnan ohjaamisen, monialaiset työllistymissuunnitelmapalaverit sekä päätöksenteko (0,6)

Vastualueen tehtävät

Kohtaava ja tavoittava nuorisotyö

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Nuorisotalotoiminta toteutui Rohdaisissa huolimatta pitkittyneestä väistötilan löytymisestä. Tila on entinen pankkisali takahuoneineen ja vuokranantajan hyväksynnällä, purimme kuntouttavan työtoiminnan ryhmän kanssa pankkisalin tiskit ym. pois ja siivosimme tilat itse. Väistötilat saatiin toimiviksi ja toiminta jatkuu normaalisti.

Kävijämäärä nousi entisestään ja ikähaitari laajentui. Nuorisotilaan hankittiin uusi ehjä sohva rikkinäisten tilalle sekä televisio. Myös lahjoituksena saimme ehjän käytetyn sohvan sekä ison ruokailuryhmän kuntalaisilta. Kaikki mitä saimme asianmukaisesti puhdistettua kunnantalon nuorisotilasta, otimme käyttöömme.

Yhteistyö muiden nuorisotoimijoiden kanssa on säännöllistä, vaikka eri toimijoiden resurssipulan vuoksi emme pysty olemaan niin aktiivisia, kuin haluaisimme. Tästä huolimatta olemme saaneet aktiviteetteja mm. seurakunnan ja 4H- yhdistyksen kanssa järjestettyä. Kesän päiväleiri toteutettiin kuitenkin kunnan omana toimintana, kesällä 2023 on suunnitteilla seurakunnan kanssa nuorten leiri. Maakunnallinen yhteistyöverkosto (MaNukoodi-hanke) koordinaattorin vetämänä tuo toimintamalleja ja lisäarvoa työn toteuttamiseen.

Yksilöohjaukset ovat lisääntyneet tasaisesti. Nuorisoyöntekijä tekee yksilöohjausta mm. nuorisotilalla, nuoren kotona, kouluilla ym. tarpeen niin vaatiessa. Koulussa tehtävä nuorisotyö on kehittämisen kohteena, suuria haasteita tuo yläkoulujen ja toisen asteen oppilaitosten sijainnit kolmen eri kaupungin alueella. Monialainen yhteistyö jää todella ohueksi.

Mahdollisuudet etsivän nuorisotyön tekemiseen ovat olemassa, tarpeen niin vaatiessa. Päätös nuorisovaltuuston perustamisesta saatiin vuoden lopulla ja jäsenien rekrytointi aloitettiin. Näin ollen toiminta saadaan käyntiin.

Talouden muutokset

Kokonaiskustannukset pysyivät hyvin raameissa, vaikka ylimääräisiä kustannuksia tulikin väistötilaan siirtymisestä ja kesän leiristä. Elintarvikekuluihin oman haasteensa toivat elintarvikkeiden hinnan nousu ja tämä tulee näkymään myös vuonna 2023.

Säästöjä syntyi toteutumattomien retkien ja tapahtumien osalta.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3710 NUORISOITOIMINTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			9 000	-100,0%	9 000
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	2 500	0	2 500	0	-2 500	-100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	2 500	0	2 500	0	-2 500	-100,0%	0,0%	9 000	-100,0%	9 000

3710 NUORISOITOIMINTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-15 803	0	-15 803	-18 571	-2 768	-17,52%	117,52%	-13 262	40,04%	-13 262
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 101	0	-4 101	-3 839	262	6,38%	93,62%	-2 670	43,79%	-2 670
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 900	0	-7 900	-16 358	-8 458	-107,07%	207,07%	-15 165	7,87%	-15 165
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 500	0	-4 500	-3 934	566	12,57%	87,43%	-815	539,56%	-815
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	-4 775	-4 775			-3 520	35,63%	-3 520
YHTEENSÄ	-32 304	0	-32 304	-47 478	-15 174	-46,97%	146,97%	-35 232	34,76%	-35 232
TOIMINTAKATE	-29 804	0	-29 804	-47 478	-17 674	-59,3%	159,3%	-26 232	80,98%	-26 232

Ulkoiset

3700 NUORISOITYÖ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			9 000	-100,0%	9 000
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	2 500	0	2 500	0	-2 500	-100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	2 500	0	2 500	0	-2 500	-100,0%	0,0%	9 000	-100,0%	9 000

3700 NUORISOITYÖ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-15 803	0	-15 803	-18 571	-2 768	-17,52%	117,52%	-13 262	40,04%	-13 262
401 HENKILÖSIVUKULUT	-4 101	0	-4 101	-3 839	262	6,38%	93,62%	-2 670	43,79%	-2 670
430 PALVELUJEN OSTOT	-7 900	0	-7 900	-538	7 362	93,19%	6,81%	-714	-24,61%	-714
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 500	0	-4 500	-3 934	566	12,57%	87,43%	-815	539,56%	-815
482 MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0			-145	-100,0%	-145
YHTEENSÄ	-32 304	0	-32 304	-26 883	5 421	16,78%	83,22%	-17 405	54,46%	-17 405
TOIMINTAKATE	-29 804	0	-29 804	-26 883	2 921	9,8%	90,2%	-8 405	219,85%	-8 405

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3800 Kulttuuritoiminta

Vastuuhenkilö

Erityisasiantuntija

Henkilökunta

Vastuualueen tehtävät

Pyhärannan kulttuuritoimi edistää, tukee ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa sekä toimii sekä seudullisessa että valtakunnallisessa kulttuuriyhteistyössä muiden kulttuurialan toimijoiden kanssa.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ei muutoksia

Talouden muutokset

Talousarvion mukaisesti.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3800 KULTTUURITOIMINTA TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-5 006	0	-6 006	-5 547	459	7,65%	92,35%	-6 090	-8,92%	-6 090
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 558	0	-1 558	-1 044	514	32,97%	67,03%	-1 184	-11,77%	-1 184
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 100	0	-4 100	-4 971	-871	-21,25%	121,25%	-3 189	55,9%	-3 189
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 300	0	-1 300	-304	996	76,65%	23,35%	0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 000	0	-2 000	-600	1 400	70,0%	30,0%	-220	172,73%	-220
YHTEENSÄ	-14 964	0	-14 964	-12 486	2 498	16,7%	83,3%	-10 682	16,89%	-10 682
TOIMINTAKATE	-14 964	0	-14 964	-12 486	2 498	16,7%	83,3%	-10 682	16,89%	-10 682

Ulkoiset

3800 KULTTUURITOIMINTA TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-5 006	0	-6 006	-5 547	459	7,65%	92,35%	-6 090	-8,92%	-6 090
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 558	0	-1 558	-1 044	514	32,97%	67,03%	-1 184	-11,77%	-1 184
430 PALVELUJEN OSTOT	-4 100	0	-4 100	-3 610	490	11,96%	88,04%	-1 751	106,19%	-1 751
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 300	0	-1 300	-304	996	76,65%	23,35%	0		0
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 000	0	-2 000	-600	1 400	70,0%	30,0%	-220	172,73%	-220
YHTEENSÄ	-14 964	0	-14 964	-11 104	3 860	25,8%	74,2%	-9 244	20,12%	-9 244
TOIMINTAKATE	-14 964	0	-14 964	-11 104	3 860	25,8%	74,2%	-9 244	20,12%	-9 244

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3900 Kirjastotoiminta

Vastuhenkilö

Erityisasiantuntija

Henkilökunta

Erityisasiantuntija ja kirjastotyöntekijä

Vastualueen tehtävät

Toimivat tieto- ja informaatiopalvelut.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Edellisvuonna otettiin käyttöön uusi kirjastojärjestelmä.

Talouden muutokset

Talousarvion mukaisesti.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3900 KIRJASTO

TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	6 500	6 500			0		0
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	118	118			271	-56,36%	271
YHTEENSÄ	0	0	0	6 618	6 618			271	2 342,16%	271

3900 KIRJASTO

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-35 234	0	-35 234	-50 359	-15 125	-42,93%	142,93%	-33 841	48,81%	-33 841
401 HENKILÖSIVUKULUT	-8 832	0	-8 832	-10 196	-1 364	-15,45%	115,45%	-6 820	49,5%	-6 820
430 PALVELUJEN OSTOT	-21 000	0	-21 000	-37 347	-16 347	-77,84%	177,84%	-27 500	35,81%	-27 500
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-24 100	0	-24 100	-22 213	1 887	7,83%	92,17%	-20 116	10,42%	-20 116
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-800	0	-800	-1 236	-436	-54,5%	154,5%	-851	45,16%	-851
YHTEENSÄ	-89 966	0	-89 966	-121 351	-31 385	-34,89%	134,89%	-89 128	36,15%	-89 128
TOIMINTAKATE	-89 966	0	-89 966	-114 733	-24 767	-27,53%	127,53%	-88 857	29,12%	-88 857

Ulkoiset

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	6 500	6 500			0		0
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	118	118			271	-56,36%	271
YHTEENSÄ	0	0	0	6 618	6 618			271	2 342,16%	271

3900 KIRJASTOTOIMINTA

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-35 234	0	-35 234	-50 359	-15 125	-42,93%	142,93%	-33 841	48,81%	-33 841
401 HENKILÖSIVUKULUT	-8 832	0	-8 832	-10 196	-1 364	-15,45%	115,45%	-6 820	49,5%	-6 820
430 PALVELUJEN OSTOT	-21 000	0	-21 000	-15 703	5 297	25,22%	74,78%	-12 969	21,08%	-12 969
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-24 100	0	-24 100	-22 213	1 887	7,83%	92,17%	-20 116	10,42%	-20 116
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-800	0	-800	-1 236	-436	-54,5%	154,5%	-851	45,16%	-851
YHTEENSÄ	-89 966	0	-89 966	-89 707	-9 741	-10,83%	110,83%	-74 598	33,66%	-74 598
TOIMINTAKATE	-89 966	0	-89 966	-93 089	-3 123	-3,47%	103,47%	-74 327	25,24%	-74 327

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

3950 Muu koulutus

Vastuhenkilö

Erityisasiantuntija

Henkilökunta

Vastualueen tehtävät

Vastuualueeseen kuuluvat Vakka-Suomen kansalaisopiston tarjoamat palvelut, Vakka-Suomen musiikkiopiston tarjoamat palvelut sekä Rauman musiikkiopiston palvelut. Pyhäranta on osakaskuntana Vakka-Suomen kansalaisopistossa sekä Vakka-Suomen musiikkiopistossa.

Vakka-Suomen musiikkiopisto sekä Rauman musiikkiopisto vastaavat pyhärantalaisille lapsille ja nuorille tarjottavasta taiteen perusopetuksesta.

Toimintaympäristö ja sen muutokset

Ei muutoksia

Talouden muutokset

Toteutunut talousarvion mukaisesti.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

3950 VAPAA SIVISTYSTYÖ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 000	0	5 000	10 472	5 472	109,44%	209,44%	9 819	6,65%	9 819
YHTEENSÄ	5 000	0	5 000	10 472	5 472	109,44%	209,44%	9 819	6,65%	9 819

3950 VAPAA SIVISTYSTYÖ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-38 500	0	-38 500	-38 529	-29	-0,07%	100,07%	-25 506	51,06%	-25 506
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-700	0	-700	0	700	100,0%	0,0%	-653	-100,0%	-653
YHTEENSÄ	-39 200	0	-39 200	-38 529	671	1,71%	98,29%	-26 159	47,29%	-26 159
TOIMINTAKATE	-34 200	0	-34 200	-28 057	6 143	17,96%	82,04%	-16 340	71,71%	-16 340

3960 MUSIIKKOPISTOT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0			712	-100,0%	712
YHTEENSÄ	0	0	0	0	0			712	-100,0%	712

3960 MUSIIKKOPISTOT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-29 000	0	-29 000	-30 502	-1 502	-5,18%	105,18%	-38 977	-21,74%	-38 977
YHTEENSÄ	-29 000	0	-29 000	-30 502	-1 502	-5,18%	105,18%	-38 977	-21,74%	-38 977
TOIMINTAKATE	-29 000	0	-29 000	-30 502	-1 502	-5,18%	105,18%	-38 285	-20,29%	-38 285

Ulkoiset

3950 MUU KOULUTUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	5 000	0	5 000	10 472	5 472	109,44%	209,44%	10 531	-0,56%	10 531
YHTEENSÄ	5 000	0	5 000	10 472	5 472	109,44%	209,44%	10 531	-0,56%	10 531

3950 MUU KOULUTUS

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
430 PALVELUJEN OSTOT	-67 500	0	-67 500	-68 030	-1 530	-2,27%	102,27%	-64 483	7,05%	-64 483
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-700	0	-700	0	700	100,0%	0,0%	-653	-100,0%	-653
YHTEENSÄ	-68 200	0	-68 200	-68 030	-830	-1,22%	101,22%	-65 136	5,98%	-65 136
TOIMINTAKATE	-63 200	0	-63 200	-58 558	4 642	7,34%	92,66%	-54 605	7,24%	-54 605

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

TUKIPALVELUT

1000 Rahoitus

Vastualueen tehtävät

Verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja -kulut, rahoitustuotot ja -kulut. Verotulojen seuranta, valtionosuuksien seuranta, muiden rahoituslähteiden seuranta.

Tavoitteet

Verorahoitusmekanismin ymmärtäminen ja tiedon tuottaminen johdolle tarkoituksenmukaisista toimenpiteistä.

Toteutuminen

Ajantasaisen tiedon hankkiminen, koulutuksiin ja seminaareihin osallistuminen sekä verkostojen aktiivinen käyttäminen tiedonhankintaan.

Talousarvion toteutuminen

VEROTULOT	8 621 000	0	8 621 000	9 240 671	619 671	7,19%	107,19%
5000 Kunnan tilivero	7 529 000	0	7 529 000	7 896 757	367 757	4,41%	104,41%
5100 Kintobävero	775 000	0	775 000	807 632	32 632	4,21%	104,21%
5200 Osuus yhdistövero-avustusta	321 000	0	321 000	576 282	255 282	79,53%	179,53%
VALTIONOSUUEDE	4 224 000	0	4 224 000	4 300 362	76 362	1,81%	101,81%
5001 Kunnan peruspalkkivaltosuu	2 777 000	0	2 777 000	2 775 795	-207	-0,01%	99,99%
5001 Valtionosuu- ja valtuutusvotot	887 000	0	887 000	884 926	-2 072	-0,23%	99,77%
5701 Opetus- ja kulttuuriministeriö	-510 000	0	-510 000	-523 132	-13 132	-2,57%	102,57%
5800 Veroluonnistuksen kompensaa	1 070 000	0	1 070 000	1 161 773	91 773	8,58%	108,58%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	2 000	0	2 000	615	-1 385	-69,23%	30,77%
6000 Muut korkotuotot	2 000	0	2 000	615	-1 385	-69,23%	30,77%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	18 248	0	18 248	19 636	1 388	8,69%	108,69%
6100 Osinkotuotot ja osuusottojen	1 000	0	1 000	2 584	1 584	158,44%	258,44%
6114 Korvaukset peruslääkärin palvelusta	17 248	0	17 248	17 248	0	0,0%	100,0%
KORKOKULUT	-4 000	0	-4 000	-8 696	-2 596	-64,89%	164,89%
6210 Korkokulut lain. ulkovalloille	-4 000	0	-4 000	-8 696	-2 596	-64,89%	164,89%
MUUT RAHOITUSKULUT	-688	0	-688	-16 733	-16 173	-2 755,73%	2 858,73%
6300 Viivästyskorot ja korotukset	-30	0	-30	-63	-13	-26,67%	126,67%
6300 Muut rahoituskulut	-658	0	-658	-15 660	-15 160	-3 051,91%	3 131,91%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	16 688	0	16 688	-1 670	-17 688	-111,92%	-111,92%
VUOSIKATE	12 168 688	0	12 168 688	13 539 102	1 370 612	11,28%	111,28%
TILIKAUDEN YLLÄÄN AALLUÄÄMÄ	12 168 688	0	12 168 688	13 539 102	1 370 612	11,28%	111,28%

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

1100 Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilö

Talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Aluevaalit. Keskusvaalilautakunnan sekä äänestysalueiden vaalilautakunnan tehtävät.

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2022

Vaalien toteuttaminen virheettömästi ja lakien mukaisesti. Tiedottaminen, vaaliviranomaisten kouluttaminen, tietojärjestelmien toimivuuden takaaminen ym.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

1110 VAAЛИТ

TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	4 417	4 417			0		0
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			2 289	-100,0%	2 289
YHTEENSÄ	0	0	0	4 417	4 417			2 289	92,98%	2 289

1110 VAAЛИТ

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-8 500	0	-8 500	-4 600	3 900	45,88%	54,12%	-7 408	-37,91%	-7 408
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-386	-386			-284	29,01%	-284
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 000	0	-9 000	-3 554	5 446	60,51%	39,49%	-9 191	-61,33%	-9 191
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 500	0	-2 500	-467	2 033	81,31%	18,69%	-2 146	-78,23%	-2 146
YHTEENSÄ	-20 000	0	-20 000	-8 987	11 013	55,06%	44,94%	-19 029	-52,77%	-19 029
TOIMINTAKATE	-20 000	0	-20 000	-4 570	15 430	77,15%	22,85%	-16 740	-72,7%	-16 740

Ulkoiset

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TOIMINTATUOTOT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	4 417	4 417			0		0
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0			2 289	-100,0%	2 289
YHTEENSÄ	0	0	0	4 417	4 417			2 289	92,98%	2 289

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-8 500	0	-8 500	-4 600	3 900	45,88%	54,12%	-7 408	-37,91%	-7 408
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-386	-386			-284	29,01%	-284
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 000	0	-9 000	-2 523	6 477	71,96%	28,04%	-7 441	-66,09%	-7 441
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 500	0	-2 500	-467	2 033	81,31%	18,69%	-2 146	-78,23%	-2 146
YHTEENSÄ	-20 000	0	-20 000	-7 957	12 043	60,22%	39,78%	-17 280	-53,95%	-17 280
TOIMINTAKATE	-20 000	0	-20 000	-3 540	16 460	82,3%	17,7%	-14 991	-76,39%	-14 991

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus

Vastuuhenkilö

Talous- ja hallintojohtaja

Vastuualueen tehtävät

Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus

Vastuualueen tavoitteet ja toteutuminen 2022

Valtuuston määrittelemien toiminnallisen tavoitteiden toteutumisen, hallinnon ja talouden tavoitteiden toteutuminen.

Oikean ja ajantasaisen tiedon tuottaminen, arvioinnin suunnittelu, raportointi ja kuuleminen.

Arviointikertomus, raportointi epäkohdista ja tarkastusten riittävä määrä.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

1210 TARKASTUSLAUTAKUNTA

TOIMINTAKULUT

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 100	0	-1 100	-1 286	-186	-15,09%	115,09%	-620	104,18%	-620
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-55	-55			-12	360,6%	-12
430 PALVELUJEN OSTOT	-14 300	0	-14 300	-25 256	-10 956	-76,61%	176,61%	-12 879	94,59%	-12 979
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-150	0	-150	0	150	100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	-15 550	0	-15 550	-26 577	-11 027	-70,91%	170,91%	-13 611	95,26%	-13 611
TOIMINTAKATE	-15 550	0	-15 550	-26 577	-11 027	-70,91%	170,91%	-13 611	95,26%	-13 611

Ulkoiset

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

1200 TARKASTUSLTK JA TILINTARKASTUS										
TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosil vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 100	0	-1 100	-1 266	-166	-15,09%	115,09%	-620	104,19%	-620
401 HENKILÖSIVUKULUT	0	0	0	-55	-55			-12	360,6%	-12
430 PALVELUJEN OSTOT	-14 300	0	-14 300	-24 981	-10 681	-74,69%	174,69%	-12 833	94,67%	-12 833
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-150	0	-150	0	150	100,0%	0,0%	0		0
YHTEENSÄ	-15 550	0	-15 550	-26 303	-10 753	-69,15%	169,15%	-13 465	95,35%	-13 465
TOIMINTAKATE	-15 550	0	-15 550	-26 303	-10 753	-69,15%	169,15%	-13 465	95,35%	-13 465

1300 Yleinen hallinto

Vastuhenkilö

Talous- ja hallintojohtaja

Vastualueen tehtävät

Toiminnan ohjaus ja seuranta, valtuuston ja hallituksen tehtävät, maankäytön suunnittelu, elinkeinoelämän kehittäminen, kuntien välinen yhteistoiminta, joukkoliikenne, maaseututoimi, suhdetoiminta ja edustus, myyntivoitot kiinteistöistä ja irtaimistosta.

Vastualueen tavoitteet ja toteutuminen 2022

Kunnan johtamisjärjestelmän vakiinnuttaminen ja strategian täytäntöönpano. Yksityisten investointien hankkiminen kuntaan ja uusien yritysten syntyminen. Työpaikkojen määrän kehittyminen.

Jalkauttamalla johtamisjärjestelmä, palveluprosessien luominen ja palvelujen läpivirtauksen seuranta, pitkäaikaistyöttömien aktivointimalli.

Talouden muutokset

Yleisessä hallinnossa toimintakulut ovat ylittäneet talousarvion yli 177.000 eurolla.

Suurimmat ylitykset asiakas- ja asiantuntijapalveluiden ostossa runsaat 30.000 €, ICT-palveluissa vajaat 40.000 € ja matkustus- ja kuljetuspalveluissa vajaat 75.000 €.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0			6	-82,25%	6
320 MAKSUTUOTOT	2 000	0	2 000	800	-1 200	-60,0%	40,0%	1 361	-41,23%	1 361
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	-1 217	-1 217			1 400	-186,92%	1 400
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	11 500	0	11 500	856	-10 644	-92,56%	7,44%	885	-3,28%	885
YHTEENSÄ	13 500	0	13 500	439	-13 061	-96,75%	3,25%	3 652	-87,97%	3 652

1310 TOIMINNAN OHJAUS JA SEURANTA

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-115 614	0	-115 614	-127 995	-12 381	-10,71%	110,71%	-113 538	12,73%	-113 538
401 HENKILÖSIVUKULUT	-24 163	0	-24 163	-10 379	13 785	57,05%	42,95%	-22 052	-52,94%	-22 052
430 PALVELUJEN OSTOT	-161 750	0	-161 750	-381 049	-219 299	-135,58%	235,58%	-220 098	73,13%	-220 098
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 500	0	-7 500	-4 554	2 946	39,28%	60,72%	-6 890	-31,93%	-6 890
470 AVUSTUKSET	-1 500	0	-1 500	-1 850	-350	-23,33%	123,33%	-2 918	-36,81%	-2 918
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-12 375	0	-12 375	-62 088	-49 693	-401,56%	501,56%	-43 786	41,82%	-43 786
YHTEENSÄ	-322 902	0	-322 902	-587 894	-264 992	-82,07%	182,07%	-409 063	43,72%	-409 063
TOIMINTAKATE	-309 402	0	-309 402	-587 455	-278 053	-89,87%	189,87%	-405 411	44,9%	-405 411

Ulkoiset

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0			6	-82,25%	6
320 MAKSUTUOTOT	2 000	0	2 000	800	-1 200	-60,0%	40,0%	1 361	-41,23%	1 361
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	-1 217	-1 217			1 400	-186,92%	1 400
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	11 500	0	11 500	856	-10 644	-92,56%	7,44%	885	-3,28%	885
YHTEENSÄ	13 500	0	13 500	439	-13 061	-96,75%	3,25%	3 652	-87,97%	3 652

1300 YLEINEN HALLINTO

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-115 614	0	-115 614	-127 995	-12 381	-10,71%	110,71%	-113 538	12,73%	-113 538
401 HENKILÖSIVUKULUT	-24 163	0	-24 163	-12 612	11 551	47,81%	52,19%	-24 334	-48,17%	-24 334
430 PALVELUJEN OSTOT	-161 750	0	-161 750	-312 829	-151 079	-93,4%	193,4%	-168 818	85,31%	-168 818
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 500	0	-7 500	-4 554	2 946	39,28%	60,72%	-6 890	-31,93%	-6 890
470 AVUSTUKSET	-21 500	0	-21 500	-21 850	-350	-1,63%	101,63%	-12 918	69,14%	-12 918
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-12 375	0	-12 375	-40 846	-28 471	-230,07%	330,07%	-28 763	42,01%	-28 763
YHTEENSÄ	-342 902	0	-342 902	-520 686	-177 784	-51,85%	151,85%	-355 062	46,85%	-355 062
TOIMINTAKATE	-329 402	0	-329 402	-520 247	-190 845	-57,94%	157,94%	-351 410	48,05%	-351 410

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

1400 Tuki- ja hallintopalvelut

Vastuhenkilö

Talous- ja hallintojohtaja

Vastualueen tehtävät

Keskushallinto, toimistopalvelut, taloushallintopalvelut ja henkilöstöpalvelut.

Vastualueen tavoitteet ja toteutuminen 2022

Tiedon tuottaminen johdon tueksi sekä viranomaisraporteille. Kunnan toimintaprosessien selkeyttäminen ja toimivuuden varmistaminen, tavoitteena palveluiden sujuvuus kuntalaisille. Työhyvinvoinnin ylläpitäminen. Myynti- ja ostolaskutuksen toimivuuden takaaminen.

Ohjaus, koulutus ja neuvonta. Prosessien kuvaus ja tunnistaminen. Tiimin vahvistaminen ja asiakirjahallinnan osaamisen vahvistaminen ja uudistaminen.

Talouden muutokset

Tuki- ja hallintopalveluissa toimintakulut ovat ylittäneet talousarvion yli 64.000 eurolla.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Talousarvion toteutuminen

Ulkoiset ja sisäiset

1410 KESKITETYT HALLINTOPALVELUT

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	605	605			0		0
320 MAKSUTUOTOT	0	0	0	520 930	520 930			445 411	16,95%	445 411
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	16 600	16 600			-10 598	-256,63%	-10 598
YHTEENSÄ	0	0	0	538 135	538 135			434 813	23,76%	434 813

1410 KESKITETYT HALLINTOPALVELUT

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-220 822	0	-220 822	-191 194	29 628	13,42%	86,58%	-188 422	1,47%	-188 422
401 HENKILÖSIVUKULUT	-57 302	0	-57 302	-44 986	12 316	21,49%	78,51%	-48 265	-2,76%	-48 265
430 PALVELUJEN OSTOT	-165 807	0	-165 807	-290 107	-124 300	-74,97%	174,97%	-247 068	17,42%	-247 068
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 950	0	-7 950	-7 451	499	6,28%	93,72%	-16 777	-55,59%	-16 777
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-11 000	0	-11 000	-47 743	-36 743	-334,03%	434,03%	-39 004	22,41%	-39 004
YHTEENSÄ	-462 881	0	-462 881	-581 481	-118 600	-25,62%	125,62%	-537 537	8,18%	-537 537
TOIMINTAKATE	-462 881	0	-462 881	-43 346	419 535	90,64%	9,36%	-102 723	-57,8%	-102 723

Ulkoiset

1400 TUOKU- AJ HALLINTOPAL

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	0	0	0	605	605			0		0
330 TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	16 600	16 600			-10 598	-256,63%	-10 598
YHTEENSÄ	0	0	0	17 205	17 205			-10 598	-262,34%	-10 598

1400 TUOKU- AJ HALLINTOPAL

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-220 822	0	-220 822	-191 194	29 628	13,42%	86,58%	-188 422	1,47%	-188 422
401 HENKILÖSIVUKULUT	-57 302	0	-57 302	-44 986	12 316	21,49%	78,51%	-48 265	-2,76%	-48 265
430 PALVELUJEN OSTOT	-165 807	0	-165 807	-272 989	-107 182	-64,64%	164,64%	-233 097	17,11%	-233 097
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 950	0	-7 950	-7 451	499	6,28%	93,72%	-16 777	-55,59%	-16 777
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-11 000	0	-11 000	-11 136	-136	-1,23%	101,23%	-13 123	-15,15%	-13 123
YHTEENSÄ	-462 881	0	-462 881	-527 755	-84 874	-14,02%	114,02%	-497 685	6,04%	-497 685
TOIMINTAKATE	-462 881	0	-462 881	-510 550	-47 669	-10,3%	110,3%	-508 283	0,45%	-508 283

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoituserät

Toimielin

Kunnanhallitus

Tulosalue

1000 Rahoituserät / Toimintakatteen jälkeiset erät

Tulosalueen tehtävät

Verotulot, valtionosuudet, korkotuotot ja -kulut, rahoitustuotot ja -kulut

Toteutuminen

VEROTULOT	8 621 000	0	8 621 000	8 240 671	618 671	7,19%	107,19%
5000 Kunnan tulovero	7 525 000	0	7 525 000	7 856 757	331 757	4,41%	104,41%
5100 Kiinteistövero	775 000	0	775 000	807 632	32 632	4,21%	104,21%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	321 000	0	321 000	576 282	255 282	79,53%	178,53%
VALTIONOSUUDET	4 224 000	0	4 224 000	4 300 382	76 382	1,81%	101,81%
5501 Kunnan peruspälv.vait.osuus	2 777 000	0	2 777 000	2 776 793	-207	-0,01%	99,99%
5551 Verotuloihin perustuva valtion	887 000	0	887 000	884 928	-2 072	-0,23%	99,77%
5701 Opel- ja kult.loim.muuat valt.o	-510 000	0	-510 000	-523 132	-13 132	-2,57%	102,57%
5890 Verotulomenetysten kompensaat	1 070 000	0	1 070 000	1 161 773	91 773	8,58%	108,58%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	2 000	0	2 000	615	-1 385	-69,23%	30,77%
6020 Muut korkotuotot	2 000	0	2 000	615	-1 385	-69,23%	30,77%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	18 248	0	18 248	19 833	1 585	8,68%	108,68%
6100 Osinkotuotot ja osuuspääomien	1 000	0	1 000	2 584	1 584	158,44%	258,44%
6114 Korvaus peruspääomesta muilta	17 248	0	17 248	17 248	0	0,0%	100,0%
KORKOKULUT	-4 000	0	-4 000	-6 595	-2 595	-64,88%	164,88%
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-4 000	0	-4 000	-6 595	-2 595	-64,88%	164,88%
MUUT RAHOITUSKULUT	-550	0	-550	-15 723	-15 173	-2 758,73%	2 858,73%
6320 Viivästyskorot ja korotukset	-50	0	-50	-63	-13	-26,88%	126,88%
6380 Muut rahoituskulut	-500	0	-500	-15 660	-15 160	-3 031,91%	3 131,91%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	15 698	0	15 698	-1 870	-17 588	-111,92%	-11,92%
VUOSIKATE	12 168 590	0	12 168 590	13 539 102	1 370 512	11,26%	111,26%
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 168 590	0	12 168 590	13 539 102	1 370 512	11,26%	111,26%

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tilinpäätöslaskelmat

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Käyttötalouden toteutuminen

Ulkoinen ja sisäinen

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	348 904	0	348 904	952 245	603 341	172,92%	272,92%	793 747	19,97%	793 747
320 MAKSUTUOTOT	397 023	0	397 023	912 591	515 568	129,86%	229,86%	765 545	19,21%	765 545
330 TUET JA AVUSTUKSET	7 000	0	7 000	71 831	64 831	926,15%	1 026,15%	52 165	37,7%	52 165
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	243 624	0	243 624	414 059	170 435	99,96%	199,96%	455 498	-9,1%	455 498
YHTEENSÄ	996 551	0	996 551	2 350 725	1 354 174	135,89%	235,89%	2 066 954	13,73%	2 066 954

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 287 618	-24 834	-2 312 452	-2 431 508	-119 056	-5,15%	105,15%	-2 222 395	9,41%	-2 222 395
401 HENKILÖSIVUKULUT	-592 149	-5 166	-597 315	-672 187	-74 872	-12,53%	112,53%	-628 204	7,0%	-628 204
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 173 717	-172 000	-9 345 717	-10 709 515	-1 363 798	-14,59%	114,59%	-9 409 318	13,82%	-9 409 318
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-627 565	-97 000	-724 565	-766 976	-42 411	-5,85%	105,85%	-664 765	15,38%	-664 765
470 AVUSTUKSET	-574 600	-15 000	-589 600	-486 489	103 111	17,49%	82,51%	-569 881	-14,6%	-569 881
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-128 502	20 000	-108 502	-313 193	-204 691	-188,65%	288,65%	-403 405	-22,36%	-403 405
YHTEENSÄ	-13 384 151	-294 000	-13 678 151	-15 379 869	-1 701 718	-12,44%	112,44%	-13 897 769	10,86%	-13 897 769
TOIMINTAKATE	-12 387 600	-294 000	-12 681 600	-13 029 144	-347 544	-2,74%	102,74%	-11 830 815	10,13%	-11 830 815

Ulkoinen

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	348 904	0	348 904	315 411	-33 493	-9,6%	90,4%	340 529	-7,38%	340 529
320 MAKSUTUOTOT	397 023	0	397 023	391 660	-5 363	-1,35%	98,65%	320 133	22,34%	320 133
330 TUET JA AVUSTUKSET	7 000	0	7 000	71 831	64 831	926,15%	1 026,15%	52 165	37,7%	52 165
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	243 624	0	243 624	250 983	7 039	2,89%	102,89%	230 285	8,85%	230 285
YHTEENSÄ	996 551	0	996 551	1 029 585	33 014	3,31%	103,31%	943 112	9,17%	943 112

RAPORTTI YHTEENSÄ

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-2 287 618	-24 834	-2 312 452	-2 431 508	-119 056	-5,15%	105,15%	-2 222 395	9,41%	-2 222 395
401 HENKILÖSIVUKULUT	-592 149	-5 166	-597 315	-672 187	-74 872	-12,53%	112,53%	-628 204	7,0%	-628 204
430 PALVELUJEN OSTOT	-9 173 717	-172 000	-9 345 717	-9 551 751	-206 034	-2,2%	102,2%	-8 510 888	12,23%	-8 510 888
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-627 565	-97 000	-724 565	-766 976	-42 411	-5,85%	105,85%	-664 765	15,38%	-664 765
470 AVUSTUKSET	-574 600	-15 000	-589 600	-486 489	103 111	17,49%	82,51%	-569 881	-14,6%	-569 881
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-128 502	20 000	-108 502	-149 797	-41 295	-38,06%	138,06%	-178 193	-15,94%	-178 193
YHTEENSÄ	-13 384 151	-294 000	-13 678 151	-14 058 709	-380 558	-2,78%	102,78%	-12 773 927	10,06%	-12 773 927
TOIMINTAKATE	-12 387 600	-294 000	-12 681 600	-13 029 144	-347 544	-2,74%	102,74%	-11 830 815	10,13%	-11 830 815

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoinen ja sisäinen

RAPORTTI YHTEENSÄ	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-12 / 2022	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	348 904	0	348 904	852 245	603 341	172,92%	272,92%
MAKSUTUOTOT	397 023	0	397 023	912 591	515 508	129,86%	229,86%
TUET JA AVUSTUKSET	7 000	0	7 000	71 831	64 831	926,15%	1 026,15%
MUUT TOIMINTATUOTOT	243 624	0	243 624	414 059	170 435	69,96%	169,96%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	996 551	0	996 551	2 350 725	1 354 174	135,89%	235,89%
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-2 879 767	-30 000	-2 909 767	-3 103 696	-193 929	-6,66%	106,66%
PALKAT JA PALKKIOT	-2 287 618	-24 834	-2 312 452	-2 431 508	-119 056	-5,15%	105,15%
HENKILÖSIVUKULUT	-592 149	-5 166	-597 315	-672 187	-74 872	-12,53%	112,53%
ELÄKEKULUT	-532 411	-4 321	-536 732	-607 869	-71 137	-13,25%	113,25%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-59 738	-845	-60 583	-84 318	-3 735	-6,17%	106,17%
PALVELUJEN OSTOT	-9 173 717	-172 000	-9 345 717	-10 709 515	-1 363 798	-14,59%	114,59%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-627 585	-87 000	-714 585	-706 978	-42 411	-5,85%	105,85%
AVUSTUKSET	-574 600	-15 000	-589 600	-486 489	103 111	17,49%	82,51%
MUUT TOIMINTAKULUT	-128 502	20 000	-108 502	-313 193	-204 691	-188,85%	288,65%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 384 151	-294 000	-13 678 151	-15 379 869	-1 701 718	-12,44%	112,44%
TOIMINTAKATE	-12 387 600	-294 000	-12 681 600	-13 029 144	-347 544	-2,74%	102,74%
VEROTULOT	8 621 000	0	8 621 000	9 240 467	618 467	7,19%	107,19%
VALTIONOSUUKSET	4 224 000	0	4 224 000	4 300 934	76 934	1,82%	101,82%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	2 000	0	2 000	815	-1 385	-69,23%	30,77%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	19 498	0	19 498	72 264	52 766	270,62%	370,62%
KORKOKULUT	-7 000	0	-7 000	-7 207	-207	-2,96%	102,96%
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 050	0	-1 050	-34 073	-33 023	-3 145,0%	3 245,0%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	13 448	0	13 448	31 600	18 152	134,98%	234,98%
VIOSIKATE	470 848	-294 000	176 848	543 857	367 009	207,53%	307,53%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-564 700	0	-564 700	-1 102 896	-538 196	-95,31%	195,31%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-564 700	0	-564 700	-1 102 896	-538 196	-95,31%	195,31%
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET KULUT	0	0	0	-852	-852		
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0	-852	-852		
TILIKAUDEN TULOS	-93 852	-294 000	-387 852	-559 891	-172 039	-44,36%	144,36%
POISTOERON MUUTOS	23 310	0	23 310	23 310	0	0,0%	100,0%
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-70 542	-294 000	-364 542	-536 581	-172 039	-47,19%	147,19%
KUSTANNUSLASKENNALLISET ERÄT	0	0	0	0	0		

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-12/2022

Kumppani: -- 9300

15. 3. 2023 10:37 sivu 1(1)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Polkkeama	Polkk-%	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
VUOSKATE	470 848	-404 000	176 848	543 857	367 009	207,53%	307,53%
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	-852	-852		
TULO-RAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-10 000	0	-10 000	183	10 183	101,83%	-1,83%
	460 848	-404 000	166 848	543 188	376 340	225,56%	325,56%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
INVESTOINTIMENOT	-910 000	-20 000	-930 000	-221 140	708 860	76,22%	23,78%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	10 000	0	10 000	3 168	-6 832	-68,32%	31,68%
	-900 000	-20 000	-920 000	-217 972	702 028	76,31%	23,69%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-439 152	-424 000	-753 152	325 216	1 078 368	143,18%	-43,18%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
LAINAKANNAN MUUTOKSET							
RTKÄÄKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-250 000	0	-250 000	-250 000	0	0,0%	100,0%
	-250 000	0	-250 000	-250 000	0	0,0%	100,0%
MUUT MAKSULVÄLMIEN MUUTOKSET							
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	0	0	34 582	34 582		
SAAMISTEN MUUTOS	0	0	0	-169 812	-169 812		
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0	0	0	405 415	405 415		
	0	0	0	270 184	270 184		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-250 000	0	-250 000	20 184	270 184	108,07%	-8,07%
RAHAVAROJEN MUUTOS	-689 152	-424 000	-1 003 152	345 400	1 348 552	134,43%	-34,43%
RAHAVARAT 31. 12.	3 303 029						
1. 1.	2 957 628			345 400			

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tuloslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot		
Myyntituotot	315 411,08	340 528,67
Maksutuotot	391 660,40	320 133,12
Tuet ja avustukset	71 830,68	52 165,01
Muut toimintatuotot	250 663,20	230 285,41
Toimintatuotot	1 029 565,36	943 112,21
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-2 431 508,45	-2 222 395,41
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-607 869,29	-565 324,04
Muut henkilösivukulut	-64 318,08	-62 880,24
Palvelujen ostot	-9 551 750,90	-8 510 688,48
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-766 976,07	-664 765,03
Avustukset	-486 488,95	-569 681,17
Muut toimintakulut	-149 797,20	-178 192,64
Toimintakulut	-14 058 708,94	-12 773 927,01
TOIMINTAKATE	-13 029 143,58	-11 830 814,80
Verotulot	9 240 467,31	8 506 409,49
Valtionosuudet	4 300 934,00	3 650 035,14
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	615,32	1 461,38
Muut rahoitustuotot	55 015,59	7 894,73
Korkokulut	-7 207,11	-4 497,34
Muut rahoituskulut	-16 824,30	-305,29
Rahoitustuotot ja -kulut	31 599,50	4 553,48
VUOSIKATE	543 857,23	330 183,31
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-575 559,25	-566 360,75
Arvonalentumiset	-527 336,98	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 102 896,23	-566 360,75
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-852,10	0,00
Satunnaiset erät	-852,10	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-559 891,10	-236 177,44
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	23 310,02	23 310,02
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-536 581,08	-212 867,42

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

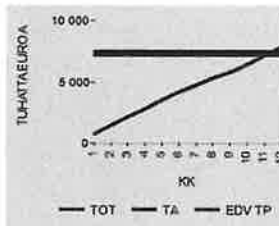
Verotulojen kehitys

VEROTULOT 1-12/2022 (tuhatta euroa)

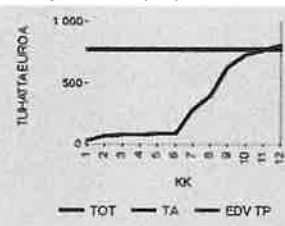
15. 3. 2023 10:34 sivu 1(1)

KK	Kunnan tulovero					Kilistelövero					Osuus yhteisöveron tuotosta					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	823	823			10,94%	30	30			3,83%	69	69			21,39%	922	922			10,69%
2	716	1 540			20,46%	41	70			9,07%	126	195			60,66%	883	1 805			20,93%
3	627	2 167			28,8%	6	76			9,87%	38	233			72,52%	672	2 476			28,72%
4	699	2 866			38,08%	5	81			10,5%	32	265			82,55%	736	3 212			37,26%
5	740	3 606			47,92%	3	84			10,85%	37	302			94,18%	780	3 993			46,31%
6	647	4 254			56,53%	4	88			11,34%	35	338			105,19%	687	4 679			54,28%
7	565	4 819			64,04%	193	280			36,19%	39	377			117,38%	797	5 476			63,52%
8	522	5 341			70,97%	117	398			51,33%	37	413			128,75%	676	6 152			71,36%
9	451	5 791			76,96%	229	627			80,84%	51	464			144,58%	730	6 882			79,83%
10	643	6 434			85,5%	102	728			93,89%	39	503			156,67%	783	7 665			88,91%
11	751	7 185			95,48%	44	773			99,71%	33	536			167,1%	829	8 494			98,53%
12	672	7 857	7 215	7 525	104,41%	35	807	772	775	104,18%	40	576	520	321	179,53%	746	9 240	8 506	8 621	107,19%

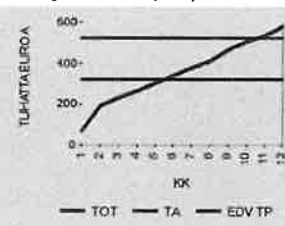
Yli-/alijäämä: 332 (4.4%)



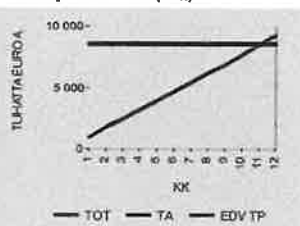
Yli-/alijäämä: 32 (4.2%)



Yli-/alijäämä: 255 (79.5%)



Yli-/alijäämä: 619 (7.2%)



PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoituslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA	RAHOITUSLASKELMA	
	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	543 857,23	330 183,31
Satunnaiset erät	-852,10	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	182,55	0,00
	543 187,68	330 183,31
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-221 139,59	-530 896,28
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 168,00	0,00
	-217 971,59	-530 896,28
Toiminnan ja investointien rahavirta	325 216,09	-200 712,97
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-250 000,00	-250 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	34 581,60	101 470,00
Saamisten muutos	-169 812,49	-8 710,35
Korottomien velkojen muutos	405 414,99	-16 026,06
	270 184,10	76 733,59
Rahoituksen rahavirta	20 184,10	-173 266,41
Rahavarojen muutos	345 400,19	-373 979,38
Rahavarat 31.12.	3 303 028,61	2 957 628,42
Rahavarat 1.1.	2 957 628,42	3 331 607,80
Rahavarojen muutos	345 400,19	-373 979,38

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tase

PYHÄRANNAN KUNTA

TASE

VASTAAVAA

31.12.2022 31.12.2021

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet 3,76 12 484,64

Muut pitkävaikuttiset menot 71 926,82 133 495,29

Aineettomat hyödykkeet 71 930,58 145 979,93

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet 895 112,92 886 636,47

Rakennukset 2 428 564,30 2 399 163,02

Kiinteät rakenteet ja laitteet 4 472 807,20 4 662 333,33

Koneet ja kalusto 45 822,50 41 350,81

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat 53 883,74 190 427,89

Aineelliset hyödykkeet 7 896 190,66 8 179 911,52

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet 915 758,58 1 443 095,56

Muut saamiset 7 560,00 7 560,00

Sijoitukset 923 318,58 1 450 655,56

PYSYVÄT VASTAAVAT 8 891 439,82 9 776 547,01

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Lahjoitusrahastojen varat 2 782,55 2 209,07

TOIMEKSIANTOJEN VARAT 2 782,55 2 209,07

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

VAIHTUVAT VASTAAVAT**Saamiset****Lyhytaikaiset saamiset**

Myyntisaamiset	183 444,03	212 467,68
Lainasaamiset	0,00	20 501,44
Muut saamiset	57 868,24	55 988,06
Siirtosaamiset	329 892,83	112 435,43

Lyhytaikaiset saamiset 571 205,10 401 392,61**Saamiset** 571 205,10 401 392,61**Rahoitusarvopaperit**

Muut arvopaperit 360 990,00 366 678,62

Rahoitusarvopaperit 360 990,00 366 678,62**Rahat ja pankkisaamiset** 2 942 038,61 2 590 949,80**VAIHTUVAT VASTAAVAT** 3 874 233,71 3 359 021,03**VASTAAVAA** 12 768 456,08 13 137 777,11

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

VASTATTAVAA	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 662 851,07	5 662 851,07
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 474 356,49	2 687 223,91
Tilikauden yli-/alijäämä	-536 581,08	-212 867,42
OMA PÄÄOMA	7 600 626,48	8 137 207,56
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	563 809,43	587 119,45
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	563 809,43	587 119,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	190 948,65	155 793,57
Muut toimeksiantojen pääomat	39 399,88	39 399,88
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	230 348,53	195 193,45
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	325 000,00	575 000,00
Muut velat	1 581 231,78	1 547 078,87
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 906 231,78	2 122 078,87
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	1 000 000,00	1 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	250 000,00	250 000,00
Saadut ennakot	28 000,00	41 926,29
Ostovelat	468 082,68	414 595,22
Muut velat	104 258,41	72 213,81
Siirtovelat	617 098,77	317 442,46
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 467 439,86	2 096 177,78
VIERAS PÄÄOMA	4 373 671,64	4 218 256,65
VASTATTAVAA	12 768 456,08	13 137 777,11

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Kokonaistulot ja -menot

PYHÄRANNAN KUNTA

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

	2022	2021
TULOT		
Toiminta		
Toimintatotot	1 029 565,36	943 112,21
Verotulot	9 240 467,31	8 506 409,49
Valtionosuudet	4 300 934,00	3 650 035,14
Korkotuotot	615,32	1 461,38
Muut rahoitustuotot	55 015,59	7 894,73
Tulorahoituksen korjauserät	182,55	0,00
Investoinnit		
Pysyvien vast.hyöd.luovutustulot	3 168,00	0,00
Kokonaistulot yhteensä	14 629 948,13	13 108 912,95
MENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	14 058 708,94	12 773 927,01
Korkokulut	7 207,11	4 497,34
Muut rahoituskulut	16 824,30	305,29
Satunnaiset erät	852,10	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-182,55	0,00
Investoinnit		
Investointimenot	221 139,59	530 896,28
Rahoitustoiminta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	250 000,00	250 000,00
Kokonaismenot yhteensä	14 554 549,49	13 559 625,92
Täsmäytys		
Kokonaistulot - Kokonaismenot	75 398,64	-450 712,97
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	270 001,55	76 733,59
Rahavarojen muutos	345 400,19	-373 979,38
	75 398,64	-450 712,97
	0,00	0,00

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Konsernituloslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toimintatuotot		
Toimintatuotot	5 931 074,78	5 889 002,36
Toimintakulut	-18 801 787,21	-17 429 934,50
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-3 260,74	6 843,29
TOIMINTAKATE	-12 873 973,17	-11 534 088,84
Verotulot	9 240 467,31	8 506 409,49
Valtionosuudet	4 300 934,00	3 650 035,14
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	648,98	1 569,78
Muut rahoitustuotot	16 237,24	10 853,17
Korkokulut	-35 771,97	-21 372,98
Muut rahoituskulut	-17 324,32	-879,66
Rahoitustuotot ja -kulut	-36 210,07	-9 829,69
VUOSIKATE	631 218,07	612 526,10
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-821 008,18	-769 268,74
Arvonalentumiset	-528 318,86	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 349 327,04	-769 268,74
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	-852,10	0,00
Satunnaiset erät	-852,10	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-718 961,08	-156 742,64
Tilinpäätössiirrot	0,00	920,67
Vähemmistön osuus tilikauden tuloksesta	-950,94	-800,71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-719 912,02	-156 622,67

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Konsernirahoituslaskelma

PYHÄRANNAN KUNTA	KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	
	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	631 218,07	612 526,10
Satunnaiset erät	-852,10	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-2 173,67	-3 366,82
Tulorahoituksen korjaukset	1 627,79	-12 456,66
Pakolliset varaukset	-3 801,46	9 089,84
	628 192,29	609 159,28
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 350 163,93	-708 716,28
Rahoitusosuudet investointimenoihin	29 740,79	13 416,58
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 656,67	20 244,57
	-1 309 766,46	-675 055,13
Toiminnan ja investointien rahavirta	-681 574,17	-65 895,86
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	-5 893,14
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	5 893,14
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	985 079,70	107 890,20
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-495 167,73	-426 247,11
Lyhytaikaisten lainojen muutos	163 682,44	-39 801,21
	653 594,40	-358 158,12
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	34 753,86	100 461,83
Vaihto-omaisuuden muutos	8 764,41	13 217,79
Saamisten muutos	-75 421,93	-17 759,38
Korottomien velkojen muutos	421 988,34	3 782,46
	390 084,67	99 702,71
Rahoituksen rahavirta	1 043 679,08	-258 455,41
Rahavarojen muutos	362 104,90	-324 351,27
Rahavarat 31.12.	3 572 480,61	3 210 375,70
Rahavarat 1.1.	3 210 375,70	3 534 726,97
Rahavarojen muutos	362 104,90	-324 351,27

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Konsernitase

PYHÄRANNAN KUNTA	KONSERNITASE	
VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	866,80	12 774,97
Muut pitkävaikutteiset menot	75 768,99	137 221,67
Aineettomat hyödykkeet	76 635,79	149 996,65
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	957 317,74	947 094,32
Rakennukset	4 975 816,59	4 182 081,21
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 476 030,32	4 665 096,21
Koneet ja kalusto	361 574,22	283 246,09
Muut aineelliset hyödykkeet	1 432,28	1 432,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	169 911,36	294 986,16
Aineelliset hyödykkeet	10 942 082,50	10 373 936,27
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	54 892,98	62 495,15
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonnkorotukset	42 955,58	569 930,50
Muut saamiset	16 167,57	16 167,57
Sijoitukset	114 016,13	648 593,23
PYSYVÄT VASTAAVAT	11 132 734,43	11 172 526,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	22 745,42	26 774,83
Lahjoitusrahastojen varat	9 528,08	9 093,94
Muut toimeksiantojen varat	56 899,46	32 129,56
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	89 172,95	67 998,33

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet

55 964,11

64 728,51

Vaihto-omaisuus

55 964,11

64 728,51

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

0,00

570,46

Muut saamiset

0,00

167,17

Pitkäaikaiset saamiset

0,00

737,62

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

394 345,60

389 530,62

Lainasaamiset

0,00

20 000,00

Muut saamiset

146 721,46

138 411,04

Siirtosaamiset

394 742,68

311 708,54

Lyhytaikaiset saamiset

935 809,75

859 650,19

Saamiset

935 809,75

860 387,81

Rahoitusarvopaperit

Osakkeet ja osuudet

2,04

2,04

Muut arvopaperit

367 311,70

371 955,50

Rahoitusarvopaperit

367 313,75

371 957,54

Rahat ja pankkisaamiset

3 205 166,86

2 838 418,16

VAIHTUVAT VASTAAVAT

4 564 254,46

4 135 492,03

VASTAAVAA

15 786 161,84

15 376 016,50

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

VASTATTAVAA

	31.12.2022	31.12.2021
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 662 851,07	5 662 851,07
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	209,19	209,19
Muut omat rahastot	2 655,60	2 655,60
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	3 282 083,45	3 438 706,13
Tilikauden yli-/alijäämä	-719 912,02	-156 622,67
OMA PÄÄOMA	8 227 887,29	8 947 799,31
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 896,85	2 549,26
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	581,10	569,16
Muut pakolliset varaukset	180 316,83	184 130,24
PAKOLLISET VARAUKSET	180 897,93	184 699,39
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	22 745,42	26 774,83
Lahjoitusrahastojen pääomat	197 739,11	162 551,11
Muut toimeksiantojen pääomat	96 299,34	71 529,44
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	316 783,87	260 855,39
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	0,00	205 072,26
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 727 629,34	1 032 713,88
Lainat muilta luotonantajilta	409,29	409,29
Saadut ennakot	0,00	6 155,77
Muut velat	1 580 498,85	1 547 078,87
Pitkäaikainen vieras pääoma	3 308 537,48	2 791 430,07
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	1 000 000,00	1 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	589 998,31	426 247,11
Saadut ennakot	46 355,81	57 720,86
Ostovelat	780 043,30	701 323,19
Muut velat	169 129,61	124 634,39
Siirtovelat	1 161 631,38	878 757,53
Lyhytaikainen vieras pääoma	3 747 158,41	3 188 683,08
VIERAS PÄÄOMA	7 055 695,89	5 980 113,15
VASTATTAVAA	15 786 161,83	15 376 016,50

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Valtion rahoitusosuudet käyttötalousprojekteihin on jaksotettu menoja vastaan tilikaudelle avustuksiin. Seuraavalle tilikaudelle kohdistuvat tulot on kirjattu tilinpäätöksessä taseen ennakotuloihin.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Pyhärannan kunta on vahvistanut 1.1.2013 jälkeen valmistuneiden hankkeiden suunnitelmapoistojen perusteet (Kvalt 28.1.2013 § 15) Kirjanpitolauslaskunnan kuntajaoston uuden yleisohjeen lyhyempien poistoajkojen noudattamisen mukaisiksi. Kunnanhallitus on vahvistanut muiden pitkävaikutteisten menojen poistoajaksi 5 vuotta tasapoistoin Kvalt. 23.11.2015 § 168. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 11. suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Talousarvion 2014 vahvistamisen yhteydessä (Kvalt 9.12.2013 § 60) kohdassa Investointiossa, on määritelty poistonalaisen investoinnin pienhankintarajaksi 5.000,00 euroa. Valtuusto vahvisti kokouksessaan (Kvalt 3.6.2019 § 14) että kunnanjohtaja saa oikeudet poistaa jäännösarvoltaan alle 5000 euroa olevia omaisuuskohteita käyttöomaisuuskirjanpidosta.

Sijoitukset ja vaihto-omaisuus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa määräisinä. Kunnalla ei ole vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoonsa. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Tilikaudella on luottotappioitu myyntisaatavia 5412,68 euroa.

2. Tuloslaskelman ja taseen esittämistapa

Tuloslaskelma ja tase on laadittu kirjanpitolaain säännösten sekä kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti, tuloslaskelmayleisohje v. 2018 ja taseyleisohje v. 2016.

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on noudatettu kuntajaoston yleisohjetta v.2019 tilinpäätöksen liitetiedoista sekä ohjeen liitetietonumerointia 1-46.

Eritytettujen tilinpäätösten yhdisteleminen kunnan tilinpäätökseen

Kunnan vesilaitos taseyksikkö on yhdistetty kunnan tilinpäätökseen. Vesilaitoksen eritytetyt laskelmat liitetietoineen on esitetty kunnan tilinpäätöslaskelmissa. Hulevesiviemärintiä ei ole esitetty vesihuoltolaitoksen kustannuksissa, koska kunnassa ei rakennettu hulevesijärjestelmä tilikaudella 2022.

3. Tilinpäätöksessä ei ole tehty oikaisuja edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

4. Edellisen tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

5. Tilinpäätöksessä ei ole aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja tai kuluja eikä virheiden korjauksia

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet sekä esittämistapa

Kunnan konsernitilinpäätökseen yhdisteltävien yhteisöjen tilinpäätökset on muutettu yhdistelyvaiheessa kunnassa noudatettujen tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi.

Konsernitase on esitetty lyhennetyllä tasekaavalla.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kolme kuntayhtymää, joissa kunta on jäsenenä sekä tytäryhtiö. Kunnalla ei ole osakkuusyhteisöjä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat sekä saamiset ja velat on eliminoitu.

Konsernikuntayhtymien maksamia kiinteistöveroja ei ole eliminoitu konsernitilinpäätöksessä

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan kuntayhtymän laatiman konsernitilinpäätöksen mukaisesti.

Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämistä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa suoraan kuntayhtymän omien konsernilaskelmien mukaisesti.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen jäsenkuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty eliminoimalla kunnan osuuksien hankintameno konsernikuntayhtymien oman pääoman eriä vastaan. Eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintakaudelle.

Pyhärannan kunnan konsernirakenne	Kotikunta	Omistus%
Kuntayhtymät		
Varsinais-Suomen Sairaanhoidopiirin Ky	Turku	0,497515
Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin Ky	Paimio	1,228416
Varsinais-Suomen Liitto	Turku	0,469322
Tytäryhteisöt		
Pyhärannan Energia Oy	Pyhäranta	100,00

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot
Pyhärannan kunta
TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6.	<i>Tuloslaskelman toimintatuotot, ulkoiset</i>	Konserni		Kunta	
		2022	2021	2022	2021
	Kunnan johtaminen	26 490,51	40 353,90	26 490,51	6 891,40
	Perusturva	5 260 991,98	5 233 718,60	394 068,23	321 290,94
	Sivistys ja vapaa-aika	211 200,24	203 108,10	211 200,24	203 108,10
	Tekniikka ja ympäristöpalvelut	114 474,71	108 967,46	114 474,71	120 516,11
	Vesihuoltolaitos	274 408,05	302 854,30	274 408,05	302 854,30
	Muut palvelut	43 509,29 5 931	0,00	8 923,62 1 029	0,00
	<i>Toimintatuotot yhteensä</i>	<i>074,78</i>	<i>5 889 002,36</i>	<i>565,36</i>	<i>954 660,85</i>

7.	<i>Verotulojen erittely</i>	Kunta	
		2022	2021
	Kunnan tulovero	7 856 756,90	7 214 609,28
	Osuus yhteisöveron tuotosta	576 828,04	519 916,71
	Kiinteistövero	807 128,37	771 883,50
	<i>Verotulot yhteensä</i>	<i>9 240 713,31</i>	<i>8 506 409,49</i>

8.	<i>Valtionosuuksien erittely</i>	Kunta	
		2022	2021
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	3 661 713,90	3 200 703,51
	<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus</i>	884 926,77	669 674,27
	<i>Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus</i>	0,00	0,00
	Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-522 552,00	-511 934,00
	Verotulomenetyksen korvaus	1 161 772,10	961 265,63
	<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>4 300 934,00</i>	<i>3 650 035,14</i>

9.	<i>Palvelujen ostojen erittely</i>	Kunta	
		2022	2021
	Asiakaspalvelujen ostot	8 092 163,53	7 306 174,15
	Muiden palvelujen ostot	1 459 587,37	1 204 514,33
	<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>9 551 750,90</i>	<i>8 510 688,48</i>

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

10. *Kunta ei ole myöntänyt tilikaudella tukia valtuustoryhmille*

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

11. *Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista ja niiden muutoksista*

Pyhärannan kunta on vahvistanut poistosuunnitelman kunnanhallituksessa 28.1.2013 § 15, noudatettavaksi 1.1.2013 alkaen valmistuneisiin kohteisiin. Kunnanhallitus on vahvistanut vuoden 2014 talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa 16.12.2013 § 211 pienhankintarajaksi 5 000 euroa. Kunnan hallitus on vahvistanut muuiden pitkävaikutteisten menoihin poistoajaksi 5 vuotta tasapoistoin Khall. 23.11.2015 § 168.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat

Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
- Atk-ohjelmat	3	Tasapoisto
- Muut pitkävaikutteiset menot	3	Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Rakennukset ja rakennelmat		
- Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset	25-40	Tasapoisto
- Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto
- Koulurakennukset, kiviset	25-35	Tasapoisto
- Koulurakennukset, puiset	20-30	Tasapoisto
- Päiväkodit, kiviset	25-30	Tasapoisto
- Päiväkodit, puiset	20-25	Tasapoisto
- Liikuntahallit	25	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30	Tasapoisto
Talusrakennukset	10-20	Tasapoisto
- Varastot, kiviset	30	Tasapoisto
- Varastot, puiset	25	Tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20	Tasapoisto
- Urheilukenttien huoltorakennukset	25	Tasapoisto
- Virkistysalueen mökit/saunamökit	30	Tasapoisto
Asuinrakennukset	30	Tasapoisto
Rakennusten perusparannukset	25	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
- Maarakenteet	15	Tasapoisto
- Kadut	15-20	Tasapoisto
Vesirakenteet	15-30	Tasapoisto
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15	Tasapoisto
Kiinteistöjen kaukovalvonta	10	Tasapoisto
Vesi- ja viemäriverkostot	30-40	Tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-15	Tasapoisto
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	4	Tasapoisto
Atk-laitteet ja -kalusteet	3	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3	Tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		Käytön mukainen poisto
Taide-esineet		Ei poistoa

Niissä hyödykeryhmissä, joissa poistosuunnitelmassa on määritelty poistoaikojen ala- ja yläraja, käytetään ensisijaisesti alarajoja.

Kunnanhallitus voi tämän suunnitelman mukaisten poistoaikarajojen puitteissa määrittellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
12. Kunnalla ei ole pakollisia varauksia taseessa tilikaudella eikä vertailukaudella

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevaraus 1.1.	569,16	581,60	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	11,94		0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella		12,44	0,00	0,00
Eläkevaraus 31.12.	581,10	569,16	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	184 130,24	175 027,96	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	147,86	9 102,28	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-3 961,26		0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	180 316,84	184 130,24	0,00	0,00
Pakolliset varaukset 31.12 yhteensä	180 897,94	184 699,40	0,00	0,00

13. Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	611,09	628,12		
Rakennusten luovutusvoitot	0,00	760,12		
Muut luovutusvoitot	1 480,87	4 254,88		
Luovutusvoitot yhteensä	2 091,96	5 643,12	0,00	0,00
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	182,55		182,55	
Rakennusten luovutustappiot	0,00	0,00		
Muut luovutustappiot	276,47	29,75		
Luovutustappiot yhteensä	459,02	29,75	182,55	0,00

14. Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	852,10	0,00	852,10	0,00

15. Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	Kunta	
	2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä	2 584,38	1 515,42
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	9 436,00	0,00
Yhteensä	12 020,38	1 515,42

16. Erittely poistoeron muutoksista	Kunta	
	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero 1.1.	587 119,45	610 429,47
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron purku tuloslaskelmaan	23 310,02	23 310,02
Poistoeroa jäljellä 31.12.	563 809,43	587 119,45

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pyhärannan kunta
TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

17. Kunnalla joukkovelkakirjalainaksi laskettu lyhytaikainen Kuntatodistus laina numero 142525, jonka nimellisarvo on 1.000.000,00 euroa ja koron peruste on ACT360. Kauppa on tehty 1.12.2022 ja päättymispäivä on 9.5.2023.

18. Tilikaudella ei ole tehty arvonorotuksia.

Pysyvät vastaavat, Aineellomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset tasa-arokohlaisesti	1.1.2022	siirrot) ostot, lisäykset	myynnit / väh rah.osuudet	poistot	31.12.2022
Aineellomat hyödykkeet						
Aineellomat oikeudet	12 484,64	0,00	0,00	0,00	12 480,88	3,76
Muut pitkävaikutteiset menot	133 495,29	0,00	6 493,54	0,00	88 062,01	71 926,82
Aineellomat hyödykkeet yhteensä	145 979,93	0,00	6 493,54	0,00	80 542,89	71 930,58
Aineelliset hyödykkeet						
Maa- ja vesialueet	886 636,47	0,00	11 827,00	3 350,55	0,00	895 112,92
Rakennukset	2 389 163,02	182 296,09	18 680,00	0,00	171 574,61	2 428 564,30
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 662 333,33	0,00	118 367,04	0,00	307 913,17	4 472 807,20
Koneet ja kalusto	41 350,81	0,00	20 000,07	0,00	15 528,36	45 822,50
Keskenkäisöt	180 427,89	-182 296,09	45 751,94	0,00	0,00	53 883,74
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	8 179 911,52	0,00	214 646,05	0,00	495 016,36	7 896 190,66
Sijoitukset						
Tytäryhteisöosakkeet	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Kuntayhtymäosuudet	886 581,38	0,00	0,00	0,00	0,00	886 581,38
Muut osakkeet ja osuudet	554 014,16	0,00	0,00	0,00	527 336,98	26 677,20
Sijoitukset yhteensä	1 443 095,56	0,00	0,00	0,00	0,00	915 758,58
Sijoitusten saamisot						
Muut lainasaamisot muilta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut saamisot, liittymismaksut	7 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 580,00
Sijoitusten saamisot yhteensä	7 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 580,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	9 776 547,01	0,00	221 139,59	3 350,55	1 102 896,23	8 891 439,82
Tilikauden investointimenot yhteensä			221 139,59			
Tilikauden myynnit yhteensä				3 350,55		
Tilikauden arvonalentumiset yhteensä					527 336,98	
Tilikauden rahoitusosuudet yhteensä						

Tilikaudella on tehty arvonalennus ryhmään Muut osakkeet ja osuudet: Kaukolankoti Eur 527 336,98 on kirjattu alas Khalil 21.2.2023 § 57. Korkomenoja ei ole aktivoitu hyödykkeen hankintamenoon.

20.- 22. Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt
Pyhärannan Energia Oy
Tytäryhteisöt yhteensä
Kuntayhtymät
Varsinais-Suomen Sairaanhoidop.Ky
Varsinais-Suomen Eriytshuollop.Ky
Varsinais-Suomen Liitto
Kuntayhtymät yhteensä

kotipaikka	kunnan omos. %	konsernin omos. %	kuntakonsernin osuus (1000e)		tilikauden
			OPC:sta	VPO:sta	voitosta/lappiosta
Pyhäranta	100	100	1	0	0
			1	0	0
Turku	0,497515	0,50	894	2 390	-129
Paimio	1,228416	1,23	43	294	4
Turku	0,469322	0,47	11	9	0
			948	2 692	-126

Konserniyhtiöiden tilinpäätöstiedot:

Varsinais-Suomen Sairaanhoidop.Ky
Varsinais-Suomen Eriytshuollop.Ky
Varsinais-Suomen Liitto

Yhtiön oma pääoma	Yhtiön veras pääoma	tilikauden voitto/lappio
179 636 102,48	480 321 281,33	-26 015 244,48
3 502 705,17	23 899 827,02	340 843,45
2 357 428,42	1 891 261,64	-65 243,43

23. Saamisten erittely

Konsernin keskinäisten saamisten erittely

Saamisot tytäryhteisöiltä	2022		2021	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Lainasaamisot	0,00	0,00	0,00	0,00
yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamisot kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Siirtosaamisot	0,00	9 436,00	0,00	15 832,31
yhteensä	0,00	9 436,00	0,00	15 832,31
Saamisot yhteensä	0,00	9 436,00	0,00	15 832,31

24. Siirtosaamisiin sisällyttävät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtosaamisot, tulojäämät	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
VSSHP jäsenkuntayhtymä, lasauspalaus	0,00	15 753,54	0,00	15 832,31
VSSHP peruspääoman korko	9 389,05	0,00	9 436,00	0,00
Kela, työterveyshuollon korvaus	35 738,64	35 300,10	16 600,00	13 949,21
Te-keskus palkkatuki	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00
Uudenkaupungin kaupunki, terveyspalvel. lasauslaskutus	272 276,00	0,00	272 276,00	76 054,00
Varsinais-suomen aluepelastuslaitos, lasaus	0,00	0,00	0,00	698,17
Sos.toimen tuotot vuodelta 2023	14 506,96	0,00	14 506,96	0,00
Vesihuoltoalaitos laskuttamaton	5 395,56	0,00	5 395,56	0,00
Muut siirtosaamisot muilta	50 936,47	74 649,15	5 178,31	5 901,74
Lyhytaikaiset siirtosaamisot yhteensä	394 742,68	125 702,79	329 892,83	112 435,43

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
Taseen vastattavia kokevat liitetiedot
Pyhärannan kunta
TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

25. Oman pääoman erittely	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07
Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07	5 662 851,07
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 1.1.	209,19	209,19	0,00	0,00
Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	209,19	209,19	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasito 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Muutokset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasito 31.12	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	2 655,60	3 576,27	0,00	0,00
Muutokset tilikaudella	0,00	920,67	0,00	0,00
Muut omat rahastot 31.12	2 655,60	2 655,60	0,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	3 282 083,45	3 438 706,12	2 474 356,49	2 687 223,91
Muutokset tilikaudella				
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	3 282 083,45	3 438 706,12	2 474 356,49	2 687 223,91
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-719 912,02	-156 622,67	-536 581,08	-212 867,42
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>8 227 887,29</i>	<i>8 947 799,31</i>	<i>7 600 626,48</i>	<i>8 350 074,98</i>

26. Erittely poistoeroista	Kunta	
	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvät poistoerot	563 809,43	587 119,45
Poistoero yhteensä	563 809,43	587 119,45

27. Velat ja velkojen osat jotka erääntyvät 1.1.2027 tai sen jälkeen	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	598 474,12	263 026,29	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta				
<i>yli 5 v:n kuluttua erääntyvät velat</i>	<i>598 474,12</i>	<i>263 026,29</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

28. Lyhytaikaiseen rahoitukseen käytetyt kuntatodistuslainat	Kunta	
	2022	2021
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat		
- korko %	2,40	0,00
- erääntyvät 9.5.2023	1 000 000,00	1 000 000,00

29. Pakolliset varaukset	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Eläkevaraus	581,10	569,16	0,00	0,00

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Muut pakolliset varaukset	180 316,83	184 130,24	0,00	0,00
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>180 897,93</i>	<i>184 699,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

30. <i>Vieras pääoma</i> <i>Konsernin keskinäisten velkojen erittely</i>	2022		2021	
	Pitkäaik.	Lyhytaik.	Pitkäaik.	Lyhytaik.
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	10 602,89	189,08	14 311,88
Siirtovelat	0,00	14 626,53	0,00	0,00
Velat tytäryhteisöille	732,93	0,00	0,00	0,00
<i>Konsernin keskinäiset velat yhteensä</i>	<i>732,93</i>	<i>25 229,42</i>	<i>189,08</i>	<i>14 311,88</i>

31. *Kunnalla ei ole taseeseen merkittyä luotollista sekkivelkaa*

32. Muiden velkojen erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Liittymismaksut	1 580 498,85	1 452 727,19	1 580 498,85	1 547 078,87
Muut velat	0,00	0,00	732,93	0,00
<i>Muut velat yhteensä</i>	<i>1 580 498,85</i>	<i>1 452 727,19</i>	<i>1 581 231,78</i>	<i>1 547 078,87</i>

33. <i>Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</i> <i>Lyhytaikaiset siirtovelat</i>	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
VSSHP Ky, tasaus kallis hoito / käyttöperust.	0,00	0,00	14 579,58	0,00
Lomapalkkavelan jaksotus	734 660,89	687 488,53	326 804,94	297 519,56
Henkilöstökulut	126 309,33	56 001,22	97 805,37	60 946,43
Valtonosuusennakot	0,00	0,00	0,00	1 242,00
Muut siirtovelat muille	298 515,37	132 533,75	177 908,88	-42 265,53
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>1 159 485,59</i>	<i>876 023,50</i>	<i>617 098,77</i>	<i>317 442,46</i>

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Pyhärannan kunta

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA SEKÄ TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	375 000,00	525 000,00	375 000,00	525 000,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	33 637,59	33 637,59	33 637,59	33 637,59
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	33 637,59	33 637,59	33 637,59	33 637,59

37. Vakuudet ja takaukset	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Yritys kiinnitykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut	33,47	33,47	0,00	0,00
Yhteensä	33,47	33,47	0,00	0,00
Muiden puolesta annetut vakuudet				
Takaukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

38. Vuokravastuut	Konsemi		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	74 150,26	84 737,09	16 241,62	18 412,98
Myöhemmin maksettavat	566 789,70	650 699,56	7 153,36	14 336,47
Vuokravastuut yhteensä	640 939,96	735 436,65	23 394,98	32 749,45
Leasingvastuut				
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	31 395,51	27 966,63	9 878,74	11 376,56
Myöhemmin maksettavat	76 811,08	29 684,67	38 816,22	5 314,24
Leasingvastuut yhteensä	108 206,59	57 651,30	48 694,96	16 690,80
Kaikki yhteensä	749 146,55	793 087,95	72 089,94	49 440,25

39. Vastuusitoumukset, Kunnalla ei ole takauksia samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

40. Muut kunnan vastuusitoumukset. Kunnalla ei ole takauksia muiden yhteisöjen puolesta

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	
	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	15 027 677,00	14 098 017,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk.rahastoista 31.12	8 690,00	9 235,00

Varsinais-Suomen Erytishuoltopiirin kuntayhtymä esitti muut vastuusitoumukset yhteensä 716.680,00 euroa 25 %:n takauksella.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

41. Muut taseen ulkopuoliset vastuut

Ihoden päiväkodin 20 vuoden vuokrasopimus. Vuokra Eur 7 044,00 / kk, vuokran korotus elinkustannusindeksin nousua vastaavalla määrällä vuosittain tammikuun 1. päivänä.

Arvonlisäveron palautusvastuu	alkup. alv-pal.vastuu	vastuu/ vuodessa	jälj.vastuu/ vuotta tp 2022	Kunta	
				2022	2021
V. 2012 Reilan nuorisotilan kunnostus	2 019,76	201,98	0	0,00	201,98
Tuiskurannan muutostyöt	2 005,73	200,57	0	0,00	200,57
Ryhmis Kirsikka	1 535,08	153,51	0	0,00	153,51
Reilan iltapäiväkerho	1 535,06	153,51	0	0,00	153,51
Reilan koulu	3 592,24	359,22	0	0,00	359,22
V. 2013 Päiväkotii Satakieli	1 770,63	177,06	1	177,06	354,13
Reilan koulu	6 920,48	692,05	1	692,05	1 384,10
Leirintäalueen lomarakennus	1 635,46	163,55	1	163,55	327,09
v.2014 Ryhmis Kirsikka	4 985,13	498,51	2	997,03	1 495,54
Reilan koulun korjaus	7 104,59	710,46	2	1 420,92	2 131,38
v.2015 Ihoden koulu	337 585,07	33 758,51	3	101 275,52	135 034,03
Kirsikan II osan kunnostus	1 787,32	178,73	3	536,20	714,93
Palv.keskus Ankkuri, muutostyöt	21 370,66	2 137,07	3	6 411,20	8 548,26
Kuntatalon kattoremontti	11 000,40	1 100,04	3	3 300,12	4 400,16
v.2016 Hammashoitola	67 126,53	6 712,65	4	26 850,61	33 563,27
Kiinteistövalvonnan saneeraus	4 259,99	426,00	4	1 704,00	2 130,00
v.2017 Kiinteistövalvonnan saneeraus 2017	1 320,00	132,00	5	660,00	792,00
v.2018 Päiväkotii Tuiskurannan kunnostus	10 559,30	1 055,93	6	6 335,58	7 391,51
v.2019 Reilan koulun kunnostus	16 688,25	1 668,83	7	11 681,78	13 350,60
Kunnantalon viemäroinnin saneeraus	7 206,24	720,62	7	5 044,37	5 764,99
Ilmin rakennuksen kunnostus	4 735,73	473,57	7	3 315,01	3 788,58
v.2020 Kirsikan päiväkodin kunnostus	5 227,00	522,70	8	4 181,60	4 704,30
Suojalan päärakennus ja ulkoilualaue	5 001,81	500,18	8	4 001,45	4 501,63
v.2021 Ihoden päiväkodin rakentaminen	1 825,14	182,51	9	1 642,63	1 825,14
Rohdaisten punttisalon sos.tilojen rakentaminen	12 834,06	1 283,41	9	11 550,65	12 834,06
Suojalan rantasaunan rakentaminen	5 979,96	598,00	9	5 381,96	5 979,96
v.2022 Älyaulut ja kannettavat	4 800,02	480,00	10	4 800,02	
Urheilukeskusken kunnostus	1 293,60	129,36	10	1 293,60	
Rohdaisten koulun kunnostus	48 234,26	4 823,43	10	48 234,26	
Kaavateiden rakentaminen	7 476,97	747,70	10	7 476,97	
Asemakaaan muutokset	1 200,00	120,00	10	1 200,00	
Reilan koulun ilmanväh ja lämm.	10 762,06	1 076,21	10	10 762,06	
Vesijohtoverkoston rakentaminen	3 110,06	311,01	10	3 110,06	
Viemäriverkoston rakentaminen	3 722,44	372,24	10	3 722,44	
Kaunissaaren vedenottamo	4 697,42	469,74	10	4 697,42	
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä, kunta				282 620,10	252 084,43
Konsernin arvonlisäveron palautusvastuut				5 048,92	6 850,00
<i>Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä konserni</i>				287 669,02	258 934,43

Arvonlisäveron osuudet hankkeissa (10 vn saastumisaika), rakennushankkeissa ei ole rakentamisvuotena palautusvastuuta.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Johdannaissopimukset	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriin ky				
Koronvaihtosopimus				
Pohjola Pankki Oyj 75324				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	4 000 000,00	5 333 333,33		
Markkina-arvot	-11 911,10	-381 689,01		
Koronvaihtosopimus 1				
Pohjola Pankki Oyj 268481				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	20 000 000,00	20 000 000,00		
Markkina-arvot	103 931,91	-609 813,58		
Koronvaihtosopimus 4				
Kuntarahoitus Oyj 67429				
Sopimus on purkuoikeudellinen koronvaihtosopimus. Sopimuskumppanilla on mahdollisuus käyttää purkuoikeutta 30.3.2022, johon saakka sopimuksella on vaihdettu olemassa olevan lainan vaihtuva korko kiinteäksi. Mikäli purkuoikeutta käytetään, on purun kustannus shp:lle pieni. Mikäli purkuoikeutta ei käytetä, kohdistetaan jälleärahoitustarvetta varten nostettava tuleva laina sopimusta vastaavasti				
Nimellisarvot	30 000 000,00	30 000 000,00		
Markkina-arvot	4 166 058,56	-4 106 347,54		
Koronvaihtosopimus 5				
Kuntarahoitus Oyj 199093				
Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.				
Nimellisarvot	20 000 000,00	20 000 000,00		
Markkina-arvot	1 516 451,12	-7 338 282,21		

Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Ympäristötuotot ja -kulut	Kunta	
	2022	2021
Ympäristötuotot	0,00	909,00
siitä: ympäristönsuojeluun saadut avustukset	0,00	0,00
Ympäristökulut	14 348,68	6 344,72
siitä: ympäristönsuojeluun annetut avustukset	0,00	0,00
Ympäristökulut netto	-14 348,68	-5 435,72

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Pyhärannan kunta

HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA JA
INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

42. Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Kunnan johtaminen	9	6	9	6
Perusturva	59	57	8	6
Sivistys ja vapaa-aika	51	43	51	43
Tekniikka ja ympäristöpalvelut	9	8	9	8
Vesihuoltolaitos	1	1	1	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	129	115	78	64

43. Tilikausilla 2022-2023 henkilöstökuluja ei ole aktivoitu taseeseen

44. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	Kunta	
	2022	2021
Kokoomus	668,75	246,00
Keskusta	237,00	211,00
Sosiaalidemokraattinen	51,50	32,00
Perussuomalaiset	138,00	254,00
Sitoutumattomat	80,25	125,00
Pyhärannan työväenyhdistys ry	0,00	22,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 175,50	890,00

45. Tilintarkastajan palkkiot	Kunta	
	2022	2020
Tarkastusyhteisö BDO Auditor oy		
Tilintarkastuspalkkiot	24 958,50	9 991,00
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	0,00	895,00
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	24 958,50	10 886,00

46. Intressitahot

Tilikaudella 2022 kunnan intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisia poikkeavia liiketoimia.

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Poistosuunnitelma

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Poistosuunnitelma

Pyhärannan kunta on vahvistanut poistosuunnitelman kunnanhallituksessa 28.1.2013 § 15, noudatettavaksi 1.1.2013 alkaen valmistuneisiin kohteisiin. Kunnanhallitus on vahvistanut vuoden 2014 talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa 16.12.2013 § 211 pienhankintarajaksi 5 000 euroa. Kunnan hallitus on vahvistanut muuiden pitkävaikutteisten menoihin poistoajaksi 5 vuotta tasapoistoin Khall. 23.11.2015 § 168.

Poistosuunnitelman poistomenetelmät ja poistoajat

Aineettomat oikeudet 5 Tasapoisto

Muut pitkävaikutteiset menot

- Atk-ohjelmat 3 Tasapoisto

- Muut pitkävaikutteiset menot 3 Tasapoisto

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset ja rakennelmat

- Hallinto- ja toimistorakennukset, kiviset 25-40 Tasapoisto

- Hallinto- ja toimistorakennukset, puiset 20-30 Tasapoisto

- Koulurakennukset, kiviset 25-35 Tasapoisto

- Koulurakennukset, puiset 20-30 Tasapoisto

- Päiväkodit, kiviset 25-30 Tasapoisto

- Päiväkodit, puiset 20-25 Tasapoisto

- Liikuntahallit 25 Tasapoisto

Tehdas- ja tuotantorakennukset 20-30 Tasapoisto

Talousrakennukset 10-20 Tasapoisto

- Varastot, kiviset 30 Tasapoisto

- Varastot, puiset 25 Tasapoisto

Vapaa-ajanrakennukset 20 Tasapoisto

- Urheilukenttien huoltorakennukset 25 Tasapoisto

- Virkistysalueen mökit/saunamökit 30 Tasapoisto

Asuinrakennukset 30 Tasapoisto

Rakennusten perusparannukset 25 Tasapoisto

Kiinteät rakenteet ja laitteet

- Maarakenteet 15 Tasapoisto

- Kadut 15-20 Tasapoisto

Vesirakenteet 15-30 Tasapoisto

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet 15 Tasapoisto

Kiinteistöjen kaukovalvonta 10 Tasapoisto

Vesi- ja viemäriverkostot 30-40 Tasapoisto

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10-15 Tasapoisto

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet 4 Tasapoisto

Atk-laitteet ja -kalusteet 3 Tasapoisto

Muut laitteet ja kalusteet 3 Tasapoisto

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat Käytön mukainen poisto

Taide-esineet Ei poistoa

Niissä hyödykeryhmissä, joissa poistosuunnitelmassa on määritelty poistoaikojen ala- ja yläraja, käytetään ensisijaisesti alarajoja.

Kunnanhallitus voi tämän suunnitelman mukaisten poistoaikarajojen puitteissa määrittellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan.

Vesihuoltolaitoksen laskelmat

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

Pyhärannan kunta, Vesihuoltolaitos

	2022	2021
Liikevaihto	310 560,61	302 854,30
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-180 931,61	-190 764,23
Palvelujen ostot	-98 900,83	-105 416,63
	<u>-279 832,44</u>	<u>-296 180,86</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-66 039,77	-59 301,58
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-11 921,46	-10 231,62
Muut henkilösivukulut	-1 777,58	-1 657,49
	<u>-79 738,81</u>	<u>-71 190,69</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-160 571,40	-161 102,02
Arvonalentumiset	0,00	0,00
	<u>-160 571,40</u>	<u>-161 102,02</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-3 064,97	-2 218,34
	<u>-3 064,97</u>	<u>-2 218,34</u>
Liikeliijäämä (-alijäämä)	-212 647,01	-227 837,61
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	-5,50	0,00
Korvaus peruspääomasta	-17 248,20	-17 248,20
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
	<u>-17 253,70</u>	<u>-17 248,20</u>
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-229 900,71	-245 085,81
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-229 900,71	-245 085,81
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	23 310,02	23 310,02
Vapaaeht. Varauksen lisäys (-) vähennys (+)	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-206 590,69	-221 775,79
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-1 267,44	-89,60
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-1 267,44	-89,60
Voitto, %	-74,03	-80,93

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Pyhärannan kunta, Vesihuoltolaitos

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluku kertoo liikelaitokseen sijoitetun pääoman tuoton eli mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta. Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-229 900,71	-245 085,81
Muille maksetut korkokulut	0,00	0,00
Korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
	<u>-212 652,51</u>	<u>-227 837,61</u>
Oma pääoma 1.1.	-455 390,97	-233 615,18
Poistoero 1.1.	587 119,45	610 429,47
		-455
Oma pääoma 31.12.	-661 981,66	390,97
Poistoero 31.12.	563 809,43	587 119,45
Oma pääoma keskiarvo	16 778,13	254 271,39
Korollinen vpo 1.1	0,00	0,00
Korollinen vpo 31.12.	0,00	0,00
Korollinen vpo keskiarvo	0,00	0,00
	<u>16 778,13</u>	<u>254 271,39</u>
	-1 267,44	-89,60

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$

Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitokseen sijoittaman pääoman tuoton. Tunnusluvun tase-erät lasketaan tilikauden alun ja lopun keskiarvona.

Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	-229 900,71	-245 085,81
Korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
	<u>-212 652,51</u>	<u>-227 837,61</u>
Oma pääoma 1.1.	-455 390,97	-233 615,18
Poistoero 1.1.	587 119,45	610 429,47
		-455
Oma pääoma 31.12.	-661 981,66	390,97
Poistoero 31.12.	563 809,43	587 119,45
Oma pääoma keskiarvo	16 778,13	254 271,39
	-1 267,44	-89,60

Voitto, %

= $100 \times (\text{Yli-/alijäämä ennen varauksia} / \text{Liikevaihto})$

Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostavat liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Yli- /alijäämä ennen varauksia	-229 900,71	-245 085,81
--------------------------------	-------------	-------------

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Liikevaihto	310 560,61	302 854,30
	-74,03	-80,93

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma
RAHOITUSLASKELMA

	2022	2021		
Toiminnan rahavirta				
	-212			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	647,01	-227 837,61		
Poistot ja arvonalentumiset	160 571,40	161 102,02		
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 253,70	-17 248,20		
	-69 329,31	-83 983,79		
Investoinnit				
Investointimenot (-)	-37 001,08	-130 478,26		
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	0,00	0,00		
	0,00	0,00	-130	
	-37 001,08	0,00	478,26	
	-106	-214		
Toiminnan ja investointien rahavirta	330,39	462,05		
Rahoitustoiminta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00		
Lainakannan muutokset				
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta	96 965,52	-97 648,39		
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-6 725,08	198 408,52		
Korottomien velkojen muutos muilta	16 089,95	106	113 701,92	214
	330,39	106	462,05	214
Rahoituksen rahavirta	106 330,39	330,39	214 462,05	462,05
Rahavarojen muutos	0,00	0,00		
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00		
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00		

LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, €	-1 856		
Investointien tulorahoitus, %	450,62	-2 061 803,83	
Laskennallinen lainanhoitokate	-1 055,30	-311,31	
Kassan riittävyys, pv	0,00	0,00	
	0,00	0,00	

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Quick ratio	0,04	0,09
Current ratio	0,04	0,09

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusta täytyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

vuosi 2018	-430 215,85
vuosi 2019	-980 060,89
vuosi 2020	-125 381,44
vuosi 2021	-214 462,05
vuosi 2022	-106 330,39
yhteensä	-1 856 450,62

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \times (\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} - \text{Tuloverot}) / \text{Investointien omahankintameno}$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella.

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-229 900,71	-245 085,81
Poistot ja arvonalentumiset	-160 571,40	-161 102,02
	-390 472,11	-406 187,83
Investointien omahankintameno	37 001,08	130 478,26
	-1 055,30	-311,31

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-229 900,71	-245 085,81
Poistot ja arvonalentumiset	-160 571,40	-161 102,02
Korkokulut	0,00	0,00
	-390 472,11	-406 187,83
Korkokulut	0,00	0,00
Laskennalliset lainanlyhennykset	0,00	0,00
	0,00	0,00

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa tilinpäätöspäivän kassavaroilla.

Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Kassasta maksut		
Tulos; materiaalit ja palvelut	279 832,44	296 180,86
Tulos; henkilöstökulut	79 738,81	71 190,69
Tulos; liiketoiminnan muut kulut	3 064,97	2 218,34
Tulos; korkokulut kunnalle	0,00	0,00
Tulos; korkokulut muille	0,00	0,00
Tulos; korvaus peruspääomasta	17 248,20	17 248,20
Tulos; muut rahoituskulut	0,00	0,00
Rahoitus; Investointimenot	37 001,08	130 478,26
Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00	0,00

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Rahoitus; pitkäaikaisten lainojen vähennys muille	0,00	0,00
	<u>416 885,50</u>	<u>517 316,35</u>
	0,00	0,00

Quick ratio

$= (\text{rahat ja pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Tunnusluku kuvaa rahoitusomaisuuden riittävyyttä lyhytaikaisten velvoitteiden hoitamiseen. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5.

Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	<u>73 195,91</u>	<u>170 161,43</u>
	73 195,91	170 161,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 858 011,74	1 882 066,85
	0,04	0,09

Current ratio

$= (\text{Vaihto-omaisuus} + \text{Lyhytaikaiset saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Tunnusluku kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

Lyhytaikaiset saamiset	73 195,91	170 161,43
Rahat ja pankkisaamiset	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	73 195,91	170 161,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 858 011,74	1 882 066,85
	0,04	0,09

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
Vesihuoltolaitoksen tase

	TASE	
	2022	2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 267 142,45	3 390 712,77
Aineelliset hyödykkeet	3 259 582,45	3 383 152,77
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 259 582,45	3 383 152,77
Sijoitukset		
Muut saamiset	7 560,00	7 560,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	73 195,91	170 161,43
Saamiset	73 195,91	170 161,43
Lyhytaikaiset saamiset	73 195,91	170 161,43
Myyntisaamiset	73 195,91	170 161,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 340 338,36	3 560 874,20
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-661 981,66	-455 390,97
Peruspääoma	1 149 880,02	1 149 880,02
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 605 270,99	-1 383 495,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-206 590,69	-221 775,79
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	563 809,43	587 119,45
Poistoero	563 809,43	587 119,45
VIERAS PÄÄOMA	3 438 510,59	3 429 145,72
Pitkäaikainen	1 580 498,85	1 547 078,87
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 580 498,85	1 547 078,87
Lyhytaikainen	1 858 011,74	1 882 066,85
Ostovelat	39 625,04	79 340,67
Muut velat	37 480,63	16 625,39
Korottomat muut velat kunnalta (yhdystili)	1 762 990,06	1 769 715,14
Siirtovelat	17 916,01	16 385,65

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022
VASTATTAVAA YHTEENSÄ 3 340 338,36 3 560 874,20
Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma

Tase vastaavaa	3 340 338,36	3 560 874,20
Vähennetään poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-563 809,43	-587 119,45
Vähennetään vieras pääoma	-3 438 510,59	-3 429 145,72
Lisätään edtilikauden, tilikauden alijäämä	1 811 861,68	1 605 270,99
	1 149 880,02	1 149 880,02

Korvaus peruspääomasta v.2022
=1149880,02*1,5% 17 248,20 17 248,20
LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	-2,94	3,70
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	1 107,19	1 132,28
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-1 811,86	-1 605,27
Lainakanta 31.12., 1000 e	0,00	0,00
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	0,00	0,00
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0,00	0,00

**TASEEN
TUNNUSLUVUT**
Omavaraisuusaste, %
= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)
Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakaavaraisuutta ja alijäämän sietokykyä

Oma pääoma	-661 981,66	-455 390,97	
Poistoero	563 809,43	-98 172,23	587 119,45
Koko pääoma	3 340 338,36		874,20
	-2,94		3,70

Suhteellinen velkaantuneisuus, %
= 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot
Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun

Vieras pääoma	3 438	3 429 145,72
Saadut ennakot	510,59	0,00
	3 438	
Käyttötulot	510,59	3 429 145,72
	310 560,61	302 854,30
	1 107,19	1 132,28

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-1 605	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	270,99	-1 383 495,20
	-206 590,69	-221 775,79
	-1 811	
	861,68	-1 605 270,99

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Lainakanta 31.12., 1000 €

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + ostovelat + Siirtovelat + Muut velat + Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä)

Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma

Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut

Liikelaitoksen lainakanta = korollinen vieras pääoma

Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus-ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Vuokravastuut	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas 0,00 0,00

Lainasaamiset 31.12., 1000 €

=Sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Pysyviin vastaaviin merkityt antolainat 0,00 0,00

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

Vesihuoltolaitos, taseyksikkö
Pyhärannan kunta, Vesihuoltolaitos

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1. *Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvosteluperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät*

Pyhärannan kunta on eriyttänyt vesilaitoksen liiketoiminnan kirjanpidollisena taseyksikkönä 1.1.2015 alkaen (Kvalt 14.12.2015 § 54).

Avaavassa taseessa peruspääomalle 1.149.880,02 on määritelty vuosittainen kunnalle maksettava 1,5% korko.

Yhdystilin saldo on esitetty taseessa omalla rivillään lyhytaikaisissa veloissa; Korottomat muut velat kunnalta 1.762.990,06 euroa.

Hulevesien viemärinti on kunnassa kaavateiden rakentamisen kustannuksissa, joten vesilaitos ei esitä näistä eriytettyä kirjanpitoa.

Lomapalkkavelan muutosta kirjattiin 1.530,36 euroa.

Lomapalkkavelan määrä 31.12.2022 oli 17.916,01 euroa.

Edellisten vuosien kertyneet alijäämät ja tilikauden alijäämä käänsivät koko pääoman negatiiviseksi.

2. *Tuloslaskelman ja taseen esittäminen*

Tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2017 yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän eriytetyn liiketoiminnan kirjanpidon ja tilinpäätöksen sekä toimintakertomuksen laatimisesta. Tilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kirjanpitolautakunnan kuntajaoston v.2019 ohjeiden mukaan vastaavasti kuin Pyhärannan kunnan tilinpäätöksessä noudattaen liitetietonumerointia 1-46.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. <i>Tuloslaskelman toimintatuotot</i>	2022	2021
Ulkoinen liikevaihto	310 560,61	302 854,30
Sisäinen liikevaihto	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut ulkoiset tuotot	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut sisäiset tuotot	0,00	0,00
<i>Liikelaitoksen toimintatuotot yhteensä</i>	<i>310 560,61</i>	<i>302 854,30</i>

9. <i>Palvelujen ostojen erittely</i>	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	4 683,10	13 391,28
Muiden palvelujen ostot	94 217,73	92 025,35
<i>Liikelaitoksen palvelujen ostot yhteensä</i>	<i>98 900,83</i>	<i>105 416,63</i>

Allekirjoitukset ja tilintarkastusmerkintä


Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen esitys vuoden 2022 tilikauden tuloksen kirjaamisesta:


Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että tilikauden alijäämä 536.581,00 euroa katetaan taseeseen kertyneestä ylijäämästä.

Allekirjoitukset

PYHÄRANNAN KUNNANHALLITUS


Ihodessa 30 päivänä touko kuuta 2023

Jyrki Nurmi


Ville Aerila

Anna Kim

Sinikka Pirttinokka

Helka Huttela

Heidi Arvon

Teija Valmunen-Karru

Olli Lahtonen, vs. kunnanjohtaja

Tilintarkastusmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti.

Suoritusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ihodessa __. päivänä ____ kuuta 2023

05.06.2023 | 13:26 EEDT

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

87F1271ED5F74F0...Piia-Tuulia Rauhala
Tilintarkastaja, JHT

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositteista 2022

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Luettelo tilikaudella 01.01.2022 – 31.12.2022 käytetyistä kirjanpitokirjoista

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

		Säilytysaika
Tasekirja, tilinpäätös ja toimintakertomus	sidottu	pysyvästi
Päiväkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Pääkirja	atk-tuloste	10 vuotta
Talousarvion toteutumisvertailut	atk-tuloste	10 vuotta
Palkkakirjanpito	atk-tuloste	10 vuotta
Ostoreskontra	atk-tuloste	10 vuotta
Myyntireskontra	atk-tuloste	10 vuotta
Tase-erittelyt ja saldospelvitykset	arkistokansi	10 vuotta
Liitetietojen erittelyt	arkistokansi	10 vuotta

LUETTELO TOSITELAJEISTA

Alkusaldot	ALKUSA
Talousarvio	BUD
Lisätalousarvio	BUDL
Käyttöomaisuusositteet	KOMTOS
Käyttöomaisuusositteet	KOMMUI
Muistio sisäinen	MUISIS
Muistiotos Rondo	MUIRO2
Muistiotos Rondo	MUIRS2
Muistiotositteet 1	MUIST1
Muistiotositteet 2	MUIST2
Muistiotositteet 3	MUIST3
Ostoreskontra maksut	OMAKSU
Ostolaskut	OSTOT
Palkkatositteet	PALKAT
Pankkien tiliotteet	PANKKI
Laskulaji 10	MRP10
Laskulaji 11	MRP11
Laskulaji 24	MRP24
Laskulaji 27	MRP27
Laskulaji 29	MRP29
Laskulaji 38	MRP38
Laskulaji 48	MRP48
Laskulaji 52	MRP52
Laskulaji 53	MRP53
Laskulaji 55	MRP55
Laskulaji 56	MRP56
Laskulaji 57	MRP57
Laskulaji 75	MRP75
Laskulaji 77	MRP77
Hyvityslask. kuittaus	MRPHYV
Tileistä poisto	MRPK
Manuaalisuoritukset	MRPMAN
Viitesuoritukset	MRPVII
Budjetointitositteet	ZBF

PYHÄRANTA

TILINPÄÄTÖS 2022

Certificate Of Completion

Envelope Id: 9152F7F151384E2686B23A12622EB661 Status: Completed
 Subject: Complete with DocuSign: Liite 4 Tllinpäättös-ja toimintakertomus_2022_allekirjoitettu_pdf (002).pdf
 Source Envelope:
 Document Pages: 152 Signatures: 1 Envelope Originator:
 Certificate Pages: 2 Initials: 0 Piia-Tuulia Rauhala
 AutoNav: Enabled piia-tuulia.rauhala@bdo.fi
 Envelopeld Stamping: Enabled IP Address: 89.250.49.39
 Time Zone: (UTC+02:00) Helsinki, Kyiv, Riga, Sofia, Tallinn, Vilnius

Record Tracking

Status: Original Holder: Piia-Tuulia Rauhala Location: DocuSign
 05-06-23 | 13:20 piia-tuulia.rauhala@bdo.fi

Signer Events

Piia-Tuulia Rauhala
 piia-tuulia.rauhala@bdo.fi
 BDO Oy

Security Level: Email, Account Authentication
 (None), Digital Certificate

Signature Provider Details:

Signature Type: DocuSign Protect & Sign (Client
 ID: dde5e85d-4085-40b6-8785-da3ccd16d81e)

Signature Issuer: DocuSign Cloud Signing CA -
 S11

Signature

DocuSigned by:

 87F1271ED5F74F0...

Signature Adoption: Pre-selected Style
 Using IP Address: 89.250.49.39

Signature Provider Location: https://ps-ws.dsf.docusi
 gn.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign/psm-docusig
 n/2PSIGAES/SERVID02

Timestamp

Sent: 05-06-23 | 13:22
 Viewed: 05-06-23 | 13:26
 Signed: 05-06-23 | 13:27
 Freeform Signing

Authentication Details**Identity Verification Details:**

Workflow ID: eb495edf-a33c-45e6-8636-640768735162
 Workflow Name: DocuSign ID Verification with EU Advanced
 Workflow Description: This recipient will need to verify with a government approved ID and sign with EU Advanced signature. Make sure the name entered matches their ID.

Identification Method: Electronic ID
 Type of Electronic ID: Finnish Bank eIDs (FTN)
 Transaction Unique ID: d8254c4b-01a4-5823-b056-54a97587137b
 Country or Region of ID: FI
 Result: Passed
 Performed: 05-06-23 | 13:26

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	05-06-23 13:22

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Certified Delivered	Security Checked	05-06-23 13:26
Signing Complete	Security Checked	05-06-23 13:27
Completed	Security Checked	05-06-23 13:27

Payment Events	Status	Timestamps
-----------------------	---------------	-------------------