



TALOUSARVIO 2024 TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026 PYHÄRANNAN KUNTA

Kunnanhallitus 14.11.2023 § 246
Kunnanhallitus 28.11.2023 § 295
Kunnanvaltuusto 19.12.2023 § 76

Sisällys

1 TOIMIELIMET JA TULOSALUEET	2
2 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	3
2.1 Yleinen tilanne ja kunnan talouden kehittyminen.....	3
2.2 Muutos työllisyyspalvelujen järjestämisessä.....	4
2.3 Kunnan prosessien kehittäminen	4
2.3 Tulevaisuus.....	4
3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN TULOSLASKELMA	5
3.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman käyttötalousosan yhteenveto	6
3.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman tase	7
3.3 Rahavirtalaskelma.....	9
4 KÄYTTÖTALOUSOSA / TOIMIELINTEN TOIMINTASUUNNITELMAT	10
4.1 Kunnanhallitus -toimielimen talousarvioesitys	10
4.1.1 1000 RAHOITUS	10
4.1.2 1300 YLEINEN HALLINTO	11
4.1.3 1400 HALLINTOPALVELUT	12
4.2 Keskusvaalilautakunta.....	15
1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	15
4.3 Tarkastuslautakunta.....	17
1200 TARKASTUSLAUTAKUNTA JA TILINTARKASTUS.....	17
4.4 Sivistyslautakunta	19
4.4.1 3100 VARHAISKASVATUS	19
4.4.2 3200 ESIOPETUS	21
4.4.3 3300 PERUSOPETUS.....	22
4.4.4 3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS	24
4.4.5 3650 LIIKUNTA JA URHEILU	25
4.4.6 3700 NUORISOTYÖ	26
4.4.7 3800 KULTTUURITOIMINTA.....	27
4.4.8 3900 KIRJASTOTOIMINTA.....	28
4.4.9 3950 MUU KOULUTUS	30
4.5 Tekninen lautakunta	32
4.5.1 4200 YHDYSKUNTAPALVELUT.....	32
4.5.2 4300 TOIMITILAPALVELUT.....	33
4.5.3 4400 MAA- JA METSÄTILAT	34
4.5.4 5000 VESIHUOLTOLAITOS	35
4.6 Ympäristö- ja lupalautakunta.....	37
4.6.1 4500 RAKENNUSVALVONTA	37
4.6.2 4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU	39
4.6.3 4700 YKSITYISTIET	40
5 LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	42
6 INVESTOINTIOSA.....	44
7 YHTEYSTIEDOT	45

1 TOIMIELIMET JA TULOSALUEET

Talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden toteutuu toimielintasolla
Vastuullinen viranhaltija on toimielimen esittelijä

Kunnanhallitus

1000 Rahoitus
1300 Yleinen hallinto
1400 Hallintopalvelut

Esittelijä: Kunnanjohtaja

vastuuhlö: talous- ja hallintojohtaja
vastuuhlö: talous- ja hallintojohtaja
vastuuhlö: talous- ja hallintojohtaja

Keskusvaalilautakunta

1100 Keskusvaalilautakunta

Esittelijä: talous- ja hallintojohtaja

Tarkastuslautakunta

1200 Tarkastuslautakunta ja tilintarkastus

Esittelijä: talous- ja hallintojohtaja

Sivistyslautakunta

Varhaiskasvatus
3100 Varhaiskasvatus
Perusopetus
3200 Esiopetus
3300 Perusopetus
3400 Toisen asteen koulutus
Vapaa-ajan palvelut
3650 Liikunta ja urheilu
3700 Nuorisotyö
3800 Kulttuuritoiminta
3900 Kirjastotoiminta
3950 Muu koulutus

Esittelijä: johtava rehtori

vastuuhlö: päiväkodin johtaja
vastuuhlö: johtava rehtori
vastuuhlö: johtava rehtori
vastuuhlö: johtava rehtori
vastuuhlö: johtava rehtori
vastuuhlö: nuoriso- ja yhteisötyöntekijä
vastuuhlö: kirjastonjohtaja / ostopalvelut
vastuuhlö: kirjastonjohtaja / ostopalvelut
vastuuhlö: johtava rehtori

Tekninen lautakunta

4200 Yhdyskuntapalvelut
4300 Toimitilapalvelut
4400 Maa- ja metsätilat

Esittelijä: rakennustarkastaja

vastuuhlö: rakennustarkastaja
vastuuhlö: rakennustarkastaja
vastuuhlö: rakennustarkastaja

5000 Vesihuoltolaitos

vastuuhlö: rakennustarkastaja

Ympäristö- ja lupalautakunta

4500 Rakennusvalvonta
4600 Ympäristönsuojelu
4700 Yksitystiet

Esittelijä: rakennustarkastaja

vastuuhlö: rakennustarkastaja
vastuuhlö: rakennustarkastaja
vastuuhlö: rakennustarkastaja

2 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

2.1 Yleinen tilanne ja kunnan talouden kehittyminen

Vuoden 2023 yleistä taloustilannetta ovat painaneet alas edelleen korkeana jatkunut inflaatio ja koko vuoden jatkuneet koronnastot. Kuntataloudessa tilanne ei ole näkynyt vielä, koska vanhat, kertaluonteiset verotilitykset ovat kasvattaneet tulo-rahoitusta. Pyhärannassa tuloja ovat kasvattaneet myös verotettavat eläketulot. Kertaerien poistumisesta huolimatta Pyhärannan verotuloihin odotetaan vuodelle 2024 hienoista kasvua. Kasvua selittävät inflaation myötä tulossa olevat työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset sekä juuri vahvistettu eläkkeisiin tuleva 5,7% indeksikorotus. Kokonaisuudessaan verotuloihin odotetaan noin 1,5% lisäystä, mikä tarkoittaa 75 tuhatta euroa. Kunnan tulovero% vuonna 2023 on 9,11 %. Koska tulevan vuoden veroprosentti tulee asettaa täysin kymmenyksin, valtuusto on päättänyt kunnan tuloveroasteeksi 9,1%. Kiinteistöverotuksessa olemme lakisääteisten verotusrajojen ylälaidassa, eikä niihin ole tarpeen tehdä lyhyellä aikavälillä muutoksia. Pyhärannan valtionosuuksiin on kohdennettu ennakkollisten valtionosuuslaskelmien mukaan lähes miljoonan euron pudotus. Valtionosuuslaskelmat ovat seurausta sote-uudistuksen toteutuksen jälkeisistä tarkistuslaskelmista. Kunta on tehnyt jälkilaskelmiin oikaisupyynnön, jonka odotetaan vaikuttavan noin 250 tuhatta euroa valtionosuusiamme parantavasti. Kokonaisuutena kunnan valtionosuustulot laskevat joka tapauksessa merkittävästi, mikä johtaa kunnan palvelujen kriittiseen tarkasteluun vuonna 2024 käynnistettävien selvitysprojektien tuella.

Marraskuun 17. päivä valtiovarainministeriö ministeriö tiedotti hyvinvointialueiden valmistuneiden siirtolaskelmien leikkaavan kuntien valtionosuuksista lisää yli 400 milj. euroa. Marraskuun 20. päivä hallitus viestitti vuodelle 2024 kunnille kohdistettavasta ylimääräisestä 193 milj. euron valtionosuusien lisäyksestä ja että ylimääräinen valtionosuusien lisäys sekä HVA-laskelmien valmistumisesta syntynyt lisäleikkaus vähennetään kuntien valtionosuuksista jaksotettuna vuosille 2025-2027. Muutosten vaikutusta ei ole päivitetty kunnan talousarvioon eikä taloussuunnitteluvuosille.

Kunnan toimintakatteen arvioidaan heikkenevän vuoden 2023 ennusteesta 167 tuhatta euroa, eli noin -2,9%. Toimintatuotot nousevat hieman, mutta eivät kata työehtosopimusten mukaisia kustannuslisäyksiä, eikä inflaatiosta seuraavia kustannuspaineita. Kustannusten nousu on kuitenkin tasaantunut jo vuoden 2023 puolella.

Kokonaisuutena kunnan tulo-meno tasapainon arvioidaan heikentyvän vuoden 2023 puolen miljoonan euron ylijäämästä noin sadan tuhannen euron alijäämäksi. Kunnan taloudellinen asema heikkenisi siten yhteensä noin 560 tuhatta euroa eli -34% vuoden 2023 ennusteeseen verrattuna. Talousarviovuoden tulokseksi on budjetoitu alijäämää -141 000.

Tulevan talven aikana tulee katselmoida ensin kuntastrategia ja sitten arvioida kuntastrategian mukainen palvelustrategia. Kunnan väestömuutos on trendinomaisesti loivasti laskeva ja ikärakenteeltaan vanheneva. Väestömuutoksen jatkuessa ennallaan keskiöön nousee palveluverkon tarkastelu, kunnan kiinteistöjen tehokas käyttö sekä yhteistyö kunnan alueella toimivien muiden yhteisöjen kanssa. Osana kuntastrategian palvelustrategian yhteensovittamista tulee arvioida kunnan elinvoiman kasvattamiseen tähtäävät toimenpiteet. Kuntastrategiaan on kirjattu tavoitteeksi sekä väestökehityksen trendin taittaminen että tasapuolinen palvelujen järjestäminen kunnan kyläkeskuksiin. Väestö- ja kaavoitustavoitteet eivät ole toteutuneet. Kunnan palvelurakenteen tasapainoinen kehittäminen edellyttää myös uudistuksia toimintatapoihin esimerkiksi kirjastopalvelujen osalta. Kunnan haasteena on resurssien kohdistaminen vetovoimaa lisääviin toimenpiteisiin ja samalla huolehtia kustannustehokkaista palveluista talouden realiteetit huomioiden. Ihoden alueella 8-tien logistiikan vetovoiman

hyödyntäminen edellyttää toisenlaisia toimenpiteitä kuin merellisuuden hyödyntäminen pitkällä rantaviivallamme.

2.2 Muutos työllisyyspalvelujen järjestämisessä

Hallitus on päättänyt työllisyyspalvelujen uudistamisesta vuoden 2025 alkuun mennessä. Uudistuksessa Keha-keskusten työvoimatoimistot siirtyvät valtiolta kunnille. Samalla vastuu työmarkkinatukien kokonaisuudesta siirtyy kunnille. Uudistuksen talousvaikutuksia kompensoidaan valtionosuusuudistuksella. Lainsäädännön mukaan uusilla perustettavilla työllisyysalueilla asukaspuhjan tulee olla vähintään 200 tuhatta asukasta. Työllisyyspalvelujen uudistuksen hanke on nimetty TE24 valmisteluksi. TE24 valmistelun osalta Varsinais-Suomen kunnat ovat syksyllä 2023 esittäneet alueelle muodostettavaksi kahta työllisyysaluetta: Turun ja Salon työllisyysalueet. Pyhäranta on hyväksynyt sopimuksen maamme suurimpaan työllisyysalueeseen liittymiseksi. Alueen keskitettyjen palvelujen järjestäjänä toimii Turun kaupunki. Keskitetty palvelunjärjestäjä solmii delegointisopimuksia lähipalvelujen järjestämisestä osassa alueen kunnista. Pyhäranta solmii vuoden 2024 aikana sopimukset lähipalveluista Laitilan ja Uudenkaupungin kanssa.

2.3 Kunnan prosessien kehittäminen

Vuoden 2023 aikana kunnan hallinto on kärsinyt johtavien viranhaltijoiden ja hallintohenkilöiden runsaasta vaihtuvuudesta. Henkilökunnan vähyys on vaikuttanut toimielinten valmisteluun ja päätösten dokumentointiin ja toimeenpanoon. Tilanne on osin korjaantunut kesän aikana, mutta hallinnon prosessien ajantasaistaminen jatkuu vahvana vielä vuoden 2024 kevääseen asti. Kehitettävien asioiden kohdalla korostuu hallintosäännön uudistaminen sekä toimielinten päätettäväksi tulevien asioiden hallinta vuosikello-ajattelun kautta. Kunta on myös uudistanut asianhallinnan työvälineiden käyttöä vuoden 2023 aikana. Asianhallinnan prosesseja ja vastuita tullaan edelleen kehittämään ja virtaviivaistamaan vuoden 2024 aikana.

2.3 Tulevaisuus

Suomen BKT:n kehitys on ollut heikompaa kuin Euro-alueella keskimäärin vuodesta 2014 lähtien, lukuun ottamatta vuotta 2020. Vuosien 2022–2023 hintojen nousu on vienyt ostovoiman takaisin vuoden 2010 tasolle. Rakennuslalla käynnistettävien kohteiden määrä on romahtanut sekä yksityisellä sektorilla että julkisella sektorilla. Vuoden 2023 lopussa Suomi on siirtynyt taantumaan. Tällä hetkellä kuluttajien luottamus niin omaan kuin Suomenkin talouteen on heikkoa. Eri 8 laitosten ennusteet talouskasvusta vaihtelevat, mutta kaikille on yhtenevää se, että ne ovat huomattavasti valtiovarainministeriön ensi vuoden (1,2 prosenttia) ja vuoden 2025 (1,8 prosenttia) BKT-kasvua vaatimattomammat.

Valtionhallinnon päätökset valtionosuuksista sekä yleinen taloudellinen tilanne haastaa Pyhärannan vahvasti kunnan strategian suuntaamista ja toimenpiteiden toteutettavuutta.

Pyhärannassa 21.11.2023
Jukka Laiho Kunnanjohtaja

3 TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma tEUR	TA23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Kunta yhteensä							
Tulot	646	584	613	0	613	602	619
Menot	6 358	6 373	6 365	-130	6 235	6 219	6 202
Toimintakate yhteensä	-5 713	-5 789	-5 752	0	-5 622	-5 617	-5 583
<i>muutos-%</i>			-0,6 %		-2,9 %	-0,1 %	-0,6 %
Verotulot							
Kunnallisvero	3 322	3 936	3 737	200	3 937	4 021	4 099
Yhteisövero	221	221	257		257	274	280
Kiinteistövero	792	792	830		830	830	830
Verotulot yhteensä	4 335	4 949	4 824	200	5 024	5 125	5 209
<i>muutos-%</i>			-2,5 %		1,5 %	2,0 %	1,6 %
Valtionosuudet	1 846	1 846	784	250	1 034	980	950
Rahoitustuotot ja -kulut	13	2	13		13	13	13
Vuosikate	482	1 009	-130	450	450	502	590
Poistot ja arvonalentumiset	580	591	591	0	591	591	591
Tilikauden tulos	-98	418	-721		-141	-89	-1
Tilikauden yli- alijäämä	-98	418	-721	0	-141	-89	-1
Kumulatiivinen ylijäämä		2356	1635		2215	2126	2125

Kunnan taseeseen kertyneet ylijäämät kestävät suunnitelmavuosien 2024 ja 2025 alijäämät, ja siten kunta säilyttää taloudellisen tasapainon.

3.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman käyttötalousosan yhteenveto

Toimintakate tEUR	TA23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Kunnanhallitus							
Tulot	16	17	38		38	45	65
Menot	1 102	1 053	1 102	-40	1 062	1 065	1 070
Netto	-1 087	-1 036	-1 064		-1 024	-1 020	-1 005
<i>muutos-%</i>			-2,7 %		1,1 %	0,4 %	1,5 %
Tarkastuslautakunta							
Tulot	0	0	0		0	0	0
Menot	18	58	60	-40	20	15	15
Netto	-18	-58	-60		-20	-15	-15
<i>muutos-%</i>			-4,3 %		65,2 %	25,0 %	0,0 %
Keskusvaalilautakunta							
Tulot	2	2	5		5	3	2
Menot	15	14	25		25	10	7
Netto	-12	-11	-20		-20	-7	-5
<i>muutos-%</i>			-74,8 %		-74,8 %	65,0 %	28,6 %
Tekninen lautakunta							
Tulot	435	356	440		440	445	450
Menot	1 545	1 555	1 654	-50	1 604	1 617	1 691
Netto	-1 110	-1 199	-1 215		-1 165	-1 173	-1 241
<i>muutos-%</i>			-1,3 %		2,9 %	-0,6 %	-5,9 %
Ympäristö- ja lupalautakunta							
Tulot	16	18	12		12	13	14
Menot	97	117	108		108	122	123
Netto	-81	-99	-96		-96	-108	-109
<i>muutos-%</i>			2,8 %		2,8 %	-13,2 %	-0,6 %
Sivistyslautakunta							
Tulot	177	191	119		119	97	89
Menot	3 582	3 578	3 415		3 415	3 390	3 396
Netto	-3 405	-3 387	-3 297		-3 297	-3 294	-3 307
<i>muutos-%</i>			2,7 %		2,7 %	0,1 %	-0,4 %
Kunta yhteensä							
Tulot	646	584	613	0	613	602	619
Menot	6 358	6 373	6 365	-130	6 235	6 219	6 302
Toimintakate yhteensä	-5 712	-5 789	-5 752	0	-5 622	-5 617	-5 683
<i>muutos-%</i>			0,6 %		2,9 %	0,1 %	-1,2 %

3.2 Talousarvion ja taloussuunnitelman tase

TASE (1000 EUROA)

	TP 2022	TPE2023	TAE2024	TS2025	TS2026
VASTAAVAA					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	72	24	64	50	50
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	72	24			
AINEELLISET HYÖDYKKEET	7 896	7 996	7 894	8 089	8 284
MAA- JA VESIALUEET	895	895	895	895	895
RAKENNUKSET	2 429	2 528	2 547	2 565	2 584
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	4 473	4 276	4 453	4 629	4 806
KONEET JA KALUSTO	46	29	40	40	40
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKIN	54	267	70	70	70
SIJOITUKSET	38	52	52	52	52
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	8 006	8 072	8 121	8 302	8 497
TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	3	3	3	3	3
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
SAAMISET	571	114	500	350	350
LYHYTAIKAISET SAAMISET	571	114	500	350	350
RAHOITUSARVOPAPERIT	361	361	350	350	350
RAHAT JA PANKKISAAMISET	2 942	2 677	1 927	1 927	1 827
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	3 874	3 153	2 780	2 630	2 530
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 883	11 228	10 901	10 932	11 027

TASE (1000 EUROA)

	TP 2022	TPE2023	TAE2024	TS2025	TS2026
VASTATTAVAA					
OMA PÄÄOMA					
PERUSPÄÄOMA	4 804	4 804	4 804	4 804	4 804
EDELL TILIKAUS YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 475	1 938	2 356	2 215	2 126
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-537	418	-141	-89	-1
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	6 742	7 727	7 019	6 930	6 930
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	564	546	520	480	455
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT					
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	191	338	405	385	366
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	39	39	39	20	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	230	378	444	405	366
VIERAS PÄÄOMA					
PITKÄAIKAINEN	1 906	1 940	2 023	1 973	1 923
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSL	325	325	373	298	223
MUUT VELAT	1 581	1 615	1 650	1 675	1 700
LYHYTAIKAINEN	2 441	637	895	1 145	1 354
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	1 000	0	250	500	500
LAINAT RAH.-JA VAKUUT.LAITOKS.	250	75	75	75	75
SAADUT ENNAKOT	28	0			
LYHYTAIKAISET OSTOVELAT	468	76	200	150	350
MUUT VELAT	104	110	70	70	70
SIIRTOVELAT	591	376	300	350	359
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 347	2 577	2 918	3 118	3 277
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 883	11 228	10 901	10 932	11 027

3.3 Rahavirtalaskelma

	TP 2022	TA+ MUUT. 2023	TA 2024	Ero%	SV1 2025	SV2 2026
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	543 857	480 882	466 311	-3,0	502 000	590 000
SATUNNAISET ERÄT	-852	0	0		0	0
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	183	-10 000	-16 311	0,0	0	0
	543 188	470 882	450 000	-3,1	502 000	590 000
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-221 140	-837 000	-343 500	-100,0	-392 000	-295 000
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	3 168	10 000	10 000	0,0	0	0
	-217 972	-827 000	-333 500	-101,2	-392 000	-295 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	325 216	-356 118	116 500	-230,9	110 000	295 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
LAINAKANNAN MUUTOKSET						
PITKÄAJAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-250 000	-1 175 000	333 000		200 000	-50 000
	-250 000	-1 175 000	333 000		200 000	-50 000
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	34 582	147 000	66 000		-39 000	-39 000
SAAMISTEN MUUTOS	-169 812	454 000	-373 000		-150 000	-100 000
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	405 415	-498 000	8 000		0	209 000
	270 184	103 000	-299 000		-189 000	70 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	20 184	-1 072 000	34 000		11 000	20 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	345 400	-1 428 118	150 500	-230,9	121 000	315 000
RAHAVARAT 31. 12.		1 874 911	2 025 411		2 146 411	2 461 411
1. 1.	345 400	3 303 029	1 874 911		2 025 411	2 146 411

4 KÄYTTÖTALOUSOSA / TOIMIELINTEN TOIMINTASUUNNITELMAT

4.1 Kunnanhallitus-toimielimen talousarvioesitys

4.1.1 1000 RAHOITUS

Tehtävät: Verotulojen ja valtionosuuksien seuranta.
Rahoitustoiminnan suunnittelu ja seuranta.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

VARHA:n perustamisen myötä hyvinvointialueelle siirtyneet erät kunnan taseesta, sekä valtionosuuksien uudelleen allokointi aiheuttaa toimintaympäristön oleellisen muutoksen. Talousarvioprosessin tässä vaiheessa odotamme valtionkonttorin ilmoitusta valtionosuuksien määrän kehittymisestä vuosille 2024–2026.

Resurssit: Talous- ja hallintojohtaja 25%, talous- ja henkilöstösihteeri 10%

Tavoitteet & Mittarit:

Tavoite 1: Talouden turvaaminen (vuosikatteen kehitys 2022–2023 vs. 2023–2024)

Tavoite 2: Toimintojen vakiointi ja rahoitusinstrumenttien analysointi

Tavoite 3: Rahoitusasemaan liittyvät tunnusluvut (Lainakanta euroa/ asukas)
(konsernin laina & vuokravastuut euroa / asukas)

Tavoite 4: Luottotappioiden tarkoituksenmukainen käsittely

Tavoite 5: Kiinteistöveropohjan tarkistaminen (kiinteistökartoitus yhteistyössä teknisen toimen kanssa)

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Sopeutuksia tehtävä tilikaudella 2024, ajoittuvat kuitenkin toiselle vuosipuoliskolle.

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

Valtionosuuksien olennainen tippuminen aiheuttaa pysyvän kulurakenteen muutostarpeen.

1000 RAHOITUS	TP2022	TA2023	TALTK024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-19 000	-16 000	-20 000	-20 000	-20 000
Toimintakate	-19 000	-16 000	-20 000	-20 000	-20 000
Rahoitustuotot- ja kulut	13 448	13 448	13000	13000	13000

4.1.2 1300 YLEINEN HALLINTO

Tehtävät: Päätöksentekoprosessien toteuttaminen, suhdetoiminta ja edustus, maankäytön suunnittelu, joukkoliikenne sekä elinkeinoelämän kehittäminen.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

TE25 -uudistus, kuntavaalit, valtionhallinnon uudistukset ja hallitusohjelman toteumat.

Resurssit: Kunnanjohtaja ja kunnanhallitus

Tavoitteet & Mittarit:

Tavoite 1: Strategian toteutuminen, asukasmäärän kasvattaminen, palveluiden säilyttäminen, yksityisten investointien hankkiminen ja päätöksenteon sujuminen.

Tavoite 2: Olla aktiivisesti mukana elinkeinollisissa hanketuissa sekä informoida alueen yrityksiä. Mitataan / kerätään tietoa, kuinka moneen alueen tilaisuuteen osallistutaan ja kuinka monta hanketta kunnassa laitetaan vireille vuositason 2024-2026 (sekä yritykset, yhteisöt, että kunta itse).

Tavoite 3: Vakka-Suomen alueellisen yhteistyön ylläpito ja kehittyminen. Tilastoidaan lukumäärä ja lyhyt kuvaus vastuualueittain, mihin kunta osallistunut 2024.

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Sopeutetaan kunnanjohtajan ehdotuksen mukaan karsimalla 20.000 kuluja alkuperäisestä ehdotuksesta.

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

Vuoden 2024 alavireestä ja taantumasta odotetaan tällä hetkellä nousevan suunnitelmakaudella, mutta ennuste on epävarma. Työllisyysalueen perustaminen vaikuttaa yleisen hallinnonalan tehtävänkuvaan ja resurssin kohdentamiseen.

1300 YLEINEN HALLINTO	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	1 000	13 500	18 000	30 000	50 000
Toimintamenot	-627 000	-476 007	-592 000	-550 000	-500 000
Toimintakate	-626 000	-462 507	-574 000	-520 000	-450 000

4.1.3 1400 HALLINTOPALVELUT

Tehtävät: Keskushallinnon, tukipalveluiden, taloushallinnon sekä henkilöstöhallinnon palveluiden tuottaminen.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Sote -uudistus, TE-palveluiden uudistus, tietoturvaan liittyvät muutokset toimintaympäristössä.

Resurssit: Talous- ja hallintojohtaja 50 %, toimistosihteeri, määräaikainen projektityöntekijä, hallintosihteeri sekä osa talous- ja henkilöstösihteerin työpanoksesta.

Tavoitteet & Mittarit:

Tavoite1: Sujuvat toimintaprosessit, tiedonhallintajärjestelmien osaaminen, kunnan toimintaa säätelevien lakien ja määräysten hyvä hallinta. (Tietoturvaloukkausten määrä / vuosi) Valitusten määrä / vuosi)

Tavoite 2: Sisäisen palvelun sujuvuus, henkilöstöhallinnon terävöittäminen.

Tavoite 3: Kunnan työntekijöiden työhyvinvoinnin tukeminen

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Projektityöntekijän työsuhteen jatkaminen kevään -24 jälkeen tarpeen vaatiessa, jotta saadaan toiminta lain edellyttämälle tasolle.

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

Digitalisaatio, turvallisuuteen liittyvät muutokset, Vakka-Suomen työllisyyden kehittyminen

1400 HALLINTOPALVELUT	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	17 205	2 080	20 000	15 000	15 000
Toimintamenot	-527 755	-541 186	-490 000	-495 000	-500 000
Toimintakate	-510 550	-539 106	-470 000	-480 000	-485 000

Kunnanhallitus sopeutustoimenpiteet ja sopeutettu talousarvio**Kunnanhallituksen ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026**

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	18 205	15 580	38 000	45 000	65 000
Toimintamenot	-1 173 755	-1 033 193	-1 102 000	-1 065 000	-1 020 000
Toimintakate	-1 155 550	-1 017 613	-1 064 000	-1 020 000	-955 000

Kj:n kirjaukset:

- a. Henkilöstökulut
 - ✓ Työehtosopimuksen mukaisten palkankorotusten tarkentaminen todelliselle tasolle.
- b. Yleinen johto – 40 tuhatta euroa yleiskevennys.
- c. Palveluverkon tarkastelu
- d. Kunnanhallitus asettaa selvitysprojektin
 - ✓ tarkastellaan kouluverkko ja koulujen tilojen käytön tehokkuus
 - ✓ tarkastellaan päiväkotiverkko ja tilojen käytön tehokkuus
 - ✓ Kunnan mahdollisuudet kohdistaa tiloja monipalvelupisteeksi: kirjaston omatoimipisteet, nuoriso/kerhotoiminta, vanhusneuvoston toiminta,
 - ✓ tarkastellaan kirjastotoiminnan mahdollisuudet kokonaisuutena esim. omatoimikirjastot kussakin kyläkeskuksessa kunnan monipalvelupisteessä
 - ✓ Vanhan kunnantalon kohtalo
 - ✓ Rohdaisten terveysaseman tulevaisuus
 - ✓ Kunnan viraston toimitilojen pysyvä järjestäminen

Kv:n kirjaukset (Kvalt 30.10.2023 § 57):

Valtuutettu Huttela ehdotti Sarastian kulujen tarkastelua kesäkuu 2024 loppuun mennessä. Valtuutettu Arvonon kannatti ehdotusta. Oltiin asiasta yksimielisiä. Valtuutettu Huttela pyysi avaamaan asian käsittelyn liitteitä.

Valtuutettu Lehtinen ehdotti vanhan kunnanviraston tilanteen selvittämisen aikatauluttamista kesäkuu 2024 mennessä. Valtuutettu Seikkula kannatti ehdotusta. Oltiin asiasta yksimielisiä.

Kv:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):

Valtuutettu Jani Seikkula esittämänä päätettiin yksimielisesti, että kunnanhallituksen vastuualueelle kirjataan, että hallintosääntömuutokset ja puuttuvat lakisäätteiset velvoitteet käsitellään vuoden 2024 ensimmäisessä valtuuston kokouksessa.

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	16	17	38		38	45	65
Menot	1 102	1 053	1 102	-40	1 062	1 065	1 070
Netto	-1 087	-1 036	-1 064		-1 024	-1 020	-1 005
muutos%			2,70%		-1,10%	-0,40%	-1,50%

4.2 Keskusvaalilautakunta

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tehtävät: Ehdokashakemusten vastaanotto ja tarkastaminen sekä ehdokaslistojen yhdistelmän laatiminen
 Vaalien erilaiset valmistelutoimet
 Ennakoäänestysasiakirjojen tarkastaminen
 Ennakoäänien laskenta ja kaikkien äänten tarkastuslaskenta ja tiedottaminen
 Vaalien tuloksen vahvistaminen ja julkaiseminen
 Kaikissa vaaleissa
 Kunta huolehtii vaalien ennakoäänestyksen järjestämisestä
 Valtio huolehtii materiaali- ja tietojärjestelmäkustannuksista ja kunta muista kustannuksista

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Presidentinvaalit 2024, Europarlamenttivaalit 2024

Resurssit: Talous- ja hallintojohtaja 15 %, keskusvaalilautakunta

Tavoitteet & Mittarit:

Tavoite1: Vaalien toimittaminen virheettömästi mahdollisimman hyvällä äänestysprosentilla.

Tavoite 2: Saada riittävä määrä vaalitoimitsijoita.

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Vaalimateriaalit ja palkkiot

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

Kuntavaalit 2025

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

1100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	4 417	2 300	5 000	3 000	1 500
Toimintamenot	-7 957	-14 600	-25 000	-10 000	-6 500
Toimintakate	-3 540	-12 300	-20 000	-7 000	-5 000

Keskusvaalilautakunta**Kj:n kirjaukset:** Ei kirjauksia**Kv:n kirjaukset (Kvalt 30.10.2023 § 57):**

Ei kirjauksia

Kv:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):

Ei kirjauksia

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	2	2	5		5	3	2
Menot	15	14	25		25	10	7
Netto	-12	-11	-20		-20	-7	-5
muutos%			-74,80%		-74,80	65,00%	28,60

4.3 Tarkastuslautakunta

1200 TARKASTUSLAUTAKUNTA JA TILINTARKASTUS

Tehtävät: Valtuuston määrittelemien tavoitteiden toteutumisen seuranta talouden ja hallinnon näkökulmasta.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Tilintarkastuksen huomautusten pohjalta toiminnan osittainen uudelleen organisointi. Tarvitaan tiiviimpää yhteistyötä syksystä 2023 kesään 2024.

Resurssit: Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja, Talous- ja hallintojohtaja 10%

Tavoitteet: **Tavoite 1:** Valtuuston tahdon toteutuminen ja hallinnon parantaminen

Tavoite 2: Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan parantumisen myötä kustannuksia saadaan kohtuullistettua

Tavoite 3: Tilinpäätöksen esittely kattavammin ja toiminnallisten tavoitteiden läpikäynti suhteessa strategiaan / talousarvioon.

Talousarvion 2024 lisäperustelut:**Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:**

Pyritään pääsemään takaisin normaalimpiin tarkastuskustannuksiin.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

1200 TARKASTUSLTK JA TILINTARK.	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-26 303	-17 550	-60 000	-25 000	-25 000
Toimintakate	-26 303	-17 550	-60 000	-25 000	-25 000

Tarkastuslautakunta

Kj:n kirjaukset:

a. Yleiskevennys -40 tuhatta euroa

Tarkastuslautakunnan kulut ovat olleet voimakkaasti koholla vuodesta 2022 alkaen. Kunnan henkilöstön vaihtuvuus ja johdon vaikea tilanne on näkynyt tilintarkastuskulujen voimakkaana kasvuna. Ennen turbulenttia jaksoa kunnan tilintarkastuskulut olivat vuosia alle 20 000 euroa. HVA siirtymän jälkeen myös tilintarkastuskuluissa tulee päästä pysyvästi historiaa alemmalle tasolle. Syksyn 2023 aikana resurssit ovat vakiintuneet ja tarkastuksessa esiin tulleita kohteita on korjattu. Loppuvuoden aikana tullaan lisäksi kohdentamaan erityinen sisäinen tarkastus tilivuoden 2023 suurimpiin investointeihin ja hankinta-arvoltaan suurimpiin sopimuksiin. Näistä saadut raportit tulevat myös tilintarkastajien käyttöön, joten tarkastuslautakunnan palvelujen ostojen tulisi jatkossa palautua entiselle tasolle.

Kv:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):

Ei kirjauksia

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	0	0	0		0	0	0
Menot	18	58	60	-40	20	15	15
Netto	-18	-58	-60		-20	-15	-15
muutos%			-4,3%		65,20%	25,0%	0,0%

4.4 Sivistyslautakunta

4.4.1 3100 VARHAISKASVATUS

Tehtävät: Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhdyskunnassa.

Pyhärannan kunnan varhaiskasvatuksen toimintamuodot ovat:
Kolme varhaiskasvatus yksikköä: Reila, päiväkotiki Kirsikka, Rohdainen, päiväkotiki Tuiskuranta, Ihode, päiväkotiki Satakieli.
Ihodessa toimii myös kunnallinen perhepäivähoito.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Ihoden ja Reilan uudet päiväkodit on otettu käyttöön.

Resurssit/henkilömäärä:

Päiväkodin johtaja sekä henkilöstö yksikkökohtaisesti:
Varhaiskasvatusyksikkö Satakieli: Yksi pätevä varhaiskasvatuksen opettaja, yksi epäpätevä varhaiskasvatuksen opettaja ja kolme lastenhoitajaa
Varhaiskasvatusyksikkö Tuiskuranta: Yksi pätevä varhaiskasvatuksen opettaja ja neljä lastenhoitajaa.
Varhaiskasvatusyksikkö Kirsikka: Yksi pätevä varhaiskasvatuksen opettaja, yksi epäpätevä varhaiskasvatuksen opettaja ja kolme lastenhoitajaa.

Vastualueen tavoitteet:

Aktiivinen ja arvostava kasvatusyhteistyö huoltajien kanssa.

Kannustaminen liikkuvaan elämäntapaan.

Arjen taitojen harjoittelu.

Toiminnallisuus, elämyksellisyys ja leikki osana oppimisprosessia. Aikuinen mahdollistajana turvalliseen vuorovaikutukseen.

Vuorovaikutus, positiivisuus, vahvuuksien esille nostaminen ja myötätuntoinen kohtaaminen.

Mittarit:

Perustelut ehdotukselle:

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3100 VARHAISKASVATUS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	140 610	139 090	58 500	58 500	55 000
Toimintamenot	-1 111 791	-1 133 941	-885 000	-885 000	-885 000
Toimintakate	-971 181	-994 851	-826 500	-826 500	-830 000

3100 Varhaiskasvatus

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-1 071 182	-1 097 851	-826 500	-826 500	-830 000
Kulut / lapsi	-18 469	-16 634	-12 523	-12 523	-12 576
Kulut / asukas	-546	-570	-434	-439	-446

Huom. Sivistystoimen lautakunnan hyväksymässä talousarvioehdotuksessa 2024 ja taloussuunnitelmassa 2025–2026 aamu- ja iltapäivätoimintaa ei ole budjetoitu varhaiskasvatukseen, kuten aiempina vuosina. Tämä vähentää (sisäisesti) varhaiskasvatuksen kustannuksia n. 100 000 eurolla vuodessa. Ilman kustannussiirtoa kulut lasta kohden olisivat n. 1500 e suuremmat ja asukasta kohden n. 50 e suuremmat.

4.4.2 3200 ESIOPETUS

Tehtävät: Esiopetuspalvelut

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Lukuvuonna 2024–2025 esikoululaisia on kunnassa hyvin vähän. Reilassa esikoululaisia on 7, joten sinne on perusteltua muodostaa esikoululaisista oma opetusryhmä.

Resurssit/henkilömäärä:

Keväällä 2024 Ihodessa 1 esikoulunopettaja, Rohdaisissa ja Reilassa esiopetuksen oppilaat integroitu alkuopetuksen ryhmään. Rohdaisissa osa-aikainen resurssiopettaja. Syksyllä 2024, kuten edellisessä kohdassa tuotiin esiin.

Tavoitteet: Laadukkaan ja tavoitteellisen esiopetuksen antaminen jokaisella koululla. Toiminnaltaan houkutteleva ja kestävä esiopetusmalli.

Esiopetuksen ryhmäkokojen ja henkilöstöresurssien kriittinen arviointi.

Esi- ja alkuopetuksen ryhmäkoot eivät saa kasvaa liian suuriksi etenkin niissä kouluissa, joissa esi- opetus on integroitu alkuopetukseen.

Perustelut ehdotukselle:

Esiopetus toteutetaan koulujen yhteydessä. Riippuen esi- ja alkuopetuksen oppilasmäärästä, on ryhmän opetus toteutettu joko itsenäisenä ryhmänä tai integroituna esi- ja alkuopetuksen ryhmänä, jossa toiminnan mahdollistaa opettajan lisäksi koulunkäynninohjaaja.

Esiopetus on koulunjohtajien hallinnoimaa toimintaa, ja heillä on oikeudet suunnitella, miten esiopetus järjestetään kunakin lukuvuonna.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3200 ESIOPETUS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-78 970	-76 758	-75 140	-75 140	-76 306
Toimintakate	-78 970	-76 758	-75 140	-75 140	-76 306

3200 ESIOPETUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-78 970	-76 758	-75 140	-75 140	-76 306
Kulut / oppilas	-4 050	-4 264	-5 566	-4 554	-3 815
Kulut / asukas	-40	-40	-39	-40	-41

4.4.3 3300 PERUSOPETUS

Tehtävät: Perus- ja erityisopetuspalvelut

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Ihoden koulun resurssiopettajan palkkakustannukset esitetään sisällytettäväksi v. 2024 talousarvioon kevätlukukauden osalta.

Kesäkerhon ohjaajille esitetään palkkavarausta v. 2024 talousarvioon kesäkuun ajalle.

Tasa-arvohanke alkaa toimia neljän vuoden periodeissa vuodenvaihteesta 2023–2024 alkaen. Hankehakemuksen tekemistä on harkittava tarkkaan. Mikäli hankerahaa haetaan, hankkeeseen on sitouduttava ja se vaatii myös kunnalta omarahoitusosuuden.

Resurssit/henkilömäärä:

9 vakinaista luokanopettajan virkaa, 1 erityisluokanopettajan virka (Rohdainen), 1 monialainen erityis- opettajan virka (kiertävä erityisopettaja), 1 resurssiopettajan virka (Ihode, kevät 2024), 1 osa-aikainen resurssiopettajan virka (Rohdainen, kevät 2024) 7 kokoaikaista, vakinaista koulunkäynninohjaajaa, 3 osa-aikaista, vakinaista koulunkäynninohjaajaa

Tavoitteet:

Opetussuunnitelman mukaisen opetuksen antaminen jokaiselle oppilaalle.

Toimintojen yhtenäistäminen ja resurssien tehokas käyttö, tarvittaessa ja mahdollisuuksien mukaan toimintojen uudistaminen.

Riittävien tietojen ja taitojen antaminen jatko-opintoja ajatellen.

Oppilaan oppimisen ja kasvun tukeminen, laadukkaat, joustavat ja tehokkaat erityisopetuksen palvelut. Hyvinvoinnin ja kouluviihtyvyyden edistäminen. Lähikouluperiaate.

Mittarit: Kolmivuositain (seuraava 2026) toteutettava laaja kysely (oppilaat, huoltajat, opettajat) sisältäen terveellisuuden, turvallisuuden ja työyhteisön hyvinvoinnin (yhteistyössä THL:n kanssa). Suppeampi kysely vuosittain.

Perustelut ehdotukselle:

Vuoden 2024 talousarvion kautta on tavoitteena jatkaa laadukasta perusopetusta alakoulujen vuosiluokilla 1–6.

Koulunjohtajat toimivat koulun henkilökunnan esimiehinä ja vastaavat kouluyksikkönsä johtamisesta sekä hoitavat koulutoimenjohtajan tehtävät 1.4.2020 sovitun tehtäväjaon mukaisesti.

Koulujen oppilasmäärä oli 20.9.2023 130 oppilasta. Koulujen kesken jakauma oli seuraava: Ihode 60 opp. Reila 35 opp. ja Rohdainen 35 opp. Lukuvuoden 2023–2024 tuntikehys on 357 tuntia.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

3300 PERUSOPETUS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	53 157	14 904	44 904	25 000	20 000
Toimintamenot	-2 617 826	-2 144 819	-2 178 892	-2 154 492	-2 154 492
Toimintakate	-2 564 669	-2 129 915	-2 133 988	-2 129 492	-2 134 492

3300 Perusopetus

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-2 464 669	-2 029 987	-2 133 988	-2 129 492	-2 134 492
Kulut / alakoulun oppilas*	-12 935	-9 914	-10 784	-11 842	-12 552
Kulut /asukas / alak. opp.*	-853	-640	-705	-710	-721

Huom. Sivistystoimen lautakunnan hyväksymässä talousarvioehdotuksessa 2024 ja taloussuunnitelmassa 2025–26 aamu- ja iltapäivätoiminta on budjetoitu perusopetukseen, toisin kuin aiempina vuosina. Tämä lisää perusopetuksen kustannuksia (sisäisesti) n. 100 000 eurolla vuodessa. Ilman tätä oppilaskohtaiset kustannukset olisivat n. 800 euroa/vuosi pienemmät ja asukaskohtaiset kustannukset n. 50 euroa pienemmät.

*Kulut / alakoulun oppilas ja Kulut / asukas / alakoulun oppilas -kohdissa on laskuista poistettu kotikuntalain mukaiset korvaukset ja yläkoulumaksut. Pyhärännässä ei ole omaa yläkoulua, vaan koulusopimukset naapurikuntien kanssa, joten on mielekkäämpää tarkastella kuluja suhteessa kunnan omien alakoulujen oppilaisiin. Nettokulut yht. -rivi sisältää kuitenkin kaikki perusopetuksen kulut ja tuotot, myös yläkoululaisista syntyvät.

4.4.4 3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

Tehtävät: Toisen asteen koulutuspalvelut

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Resurssit/henkilömäärä:

Tavoitteet: Lukio- ja ammatillisen koulutusmahdollisuuden tarjoaminen pyhärantalaisille perusopetuksen päättäneille oppilaille.

Perustelut ehdotukselle:

Pyhärannan järjestämisvastuulla on toisen asteen koulutus, jonka naapurikunnat tuottavat (koulusopimus). Nyt olevat kustannukset ovat entisestä toiminnasta olevia eläkekuluja.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3400 TOISEN ASTEEN KOULUTUS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	5 534	6 000	6 000	6 000	6 000
Toimintakate	5 534	6 000	6 000	6 000	6 000

4.4.5 3650 LIIKUNTA JA URHEILU

Tehtävät: Vastuualueen tehtävä on toimia yhtenä osana kohtauttamispalveluita ja mahdollistaa kuntalaisten osallisuus sekä lisätä tietoisuutta fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin merkityksestä.

Valtio ohjaa liikuntalailla liikunnan ja huippu-urheilun edistämisestä sekä valtionhallinnon ja kunnan vastuusta ja yhteistyöstä, valtion hallintoelimistä ja valtionrahoituksesta liikunnan toimialalla.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Hyte –toiminta. Selvitetään yhdistysten ja Vakka-opiston järjestämät liikuntapalvelut ja osallistujamäärät.

Resurssit/henkilömäärä: Hallintosihteerin työpanoksesta noin 15%, ostopalvelut

Tavoitteet: Vastuualueen tavoitteena on liikuntalain mukaisesti edistää väestöryhmien mahdollisuuksia liikkua ja harrastaa liikuntaa, väestön hyvinvointia ja terveyttä, fyysisen toimintakyvyn ylläpitämistä ja parantamista, lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä, liikunnan kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta, huippu-urheilu, liikunnan ja huippu-urheilun rehellisyys ja eettiset periaatteet sekä eriarvoisuuden vähentäminen liikunnassa.

Perustelut ehdotukselle:

Kunnan tehtävänä on järjestää liikuntatoimintaa niille kuntalaisille, jotka jäävät muiden toimijoiden järjestämän toiminnan ulkopuolelle. Pyhärannan kunnalla ei ole liikunnanohjaajaa ja palveluiden hankinta tapahtuu ostopalveluna. Talousarviossa on huomioitu yleinen kustannusten nousu sekä uimaopettajan palkkakustannukset.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3650 LIIKUNTA JA URHEILU	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	343	2 500	2 000	2 500	2 500
Toimintamenot	-25 786	-21 262	-26 000	-26 000	-26 000
Toimintakate	-25 443	-18 762	-24 000	-23 500	-23 500

3650 Liikunta ja urheilu

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS2026
Nettokulut yht.	-18 762	-18 762	-24 000	-23 500	-23 500
Kulut / asukas	13	-10	-12	-12	-13

4.4.6 3700 NUORISOTYÖ

Tehtävät: Nuorisotoiminta, nuorisotalotoiminta, etsivä nuorisotyö, nuorisovaltuusto.

Nuorisotyön tehtävänä on nuorisopalveluiden tuottaminen, kohtaaminen, tukeminen, kehittäminen sekä toiminta nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi yhteistyössä eri tahojen kanssa.

Paikallisten viranomaisten monialaisen yhteistyön yleistä suunnittelua ja toimeenpanon kehittämistä varten kunnassa on lakisääteisesti oltava ohjaus- ja palveluverkosto tai muu vastaava yhteistyöryhmä, jonka kohderyhmänä ovat kaikki kunnassa asuvat nuoret.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Nuorisotila Rohdaisissa on toiminut vuoden verran uusissa (väistö) tiloissa. Entinen pankin tila on mukautunut suhteellisen hyvin nuorison käyttöön, vaikka ovat vähän ahtaat. Seurakunnan jäädessä pois Ihoden nuorisotilasta, antaa se uusia mahdollisuuksia aktivoida toimintaa myös niissä tiloissa.

Yksilöllinen ohjaus on lisääntynyt sekä yhteistyö mm. vanhempien kanssa.

Sote-uudistuksen myötä on tullut lisää monialaisia työryhmiä, joissa nuorisotyöntekijä on osallisena.

Nuorisovaltuusto on toiminnassa.

Resurssit/henkilömäärä:

1 nuorisotyöntekijä (0,5 htv)

Tavoitteet: Olla nuoren tukena.

Mahdollistaa tekeminen, kokeminen ja osallistuminen. Ehkäistä syrjäytymistä.

Nuorisovaltuuston toiminta näkyvämmäksi nuorille.

Perustelut ehdotukselle:

Nuorisovaltuuston toiminta lakisääteistä. Ennaltaehkäisevä toiminta on kustannustehokasta.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3700 NUORISOTYÖ	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	2 500	2 500	0	0
Toimintamenot	-47 478	-39 594	-36 143	-35 500	-37 000
Toimintakate	-47 478	-37 094	-33 643	-35 500	-37 000

3700 Nuorisotyö

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-47 478	-37 094	-33 643	-35 500	37 000
Kulut / asukas	-24	-19	-18	-19	-20

4.4.7 3800 KULTTUURITOIMINTA

Tehtävät: Kulttuuritoiminta järjestetään kunnassa pienimuotoisena. Tavoitteena on kuntalaisten tukeminen järjestämään tilaisuuksia omatoimisesti muun muassa paikallisen yhdistystoiminnan kautta sekä naapurikuntien toimijoiden kanssa yhteistyössä. Kulttuuritoimintaa järjestetään ns. HYTE-toimintana yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden kanssa. Pyhärantaan on luotu kulttuurikasvatussuunnitelma yhteistyössä Pyhärannan koulujen sekä kulttuuritoimen kanssa.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Kulttuurikasvatussuunnitelman jalkautus.

Resurssit/henkilömäärä: ostopalvelut, kirjaston henkilökunnan satunnainen suunnittelutyö, kolmas sektori.

Vastuualueen tavoitteet:

Taata tasa-arvoinen mahdollisuus osallistua ja tutustua taiteeseen ja kulttuuriin

Kehittää taitoja ymmärtää, arvioida ja käyttää kulttuuria sekä kykyä lukea median ja ympäröivän maailman viestejä

Tukea kulttuuri-identiteetin kasvua ja kulttuurikompetenssin kehittymistä

Perustelut ehdotukselle:

Suunnitelman avulla kulttuurikasvatuksesta tehdään koordinoitua ja ennakoitavaa toimintaa. Kulttuuri on kunnalle tärkeä vetovoimatekijä.

Kulttuurikasvatussuunnitelman avulla mahdollistetaan oman alueen kulttuuristen erityispiirteiden esiintuominen, mikä tukee paikallisia toimijoita sekä juurruttaa asukkaita asuinympäristöönsä.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3800 KULTTUURITOIMINTA	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	0	0	0	0
Toimintamenot	-12 466	-14 300	-8 500	-8 500	-10 000
Toimintakate	-12 466	-14 300	-8 500	-8 500	-10 000

3800 Kulttuuritoiminta

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-12 466	-14 300	-8 500	-8 500	-10 000
Kulut / asukas	-6	-7	-4	-5	-5

4.4.8 3900 KIRJASTOTOIMINTA

Tehtävät: Pyhärannan kunnankirjasto on Ihoden kylässä. Rakennus on esteetön ja yhteiskäytössä Pyhärannan vapaapalokunnan kanssa. Kirjastopalveluja täydennetään hakeutuvilla palveluilla sekä ostamalla kirjastoautopalveluja Laitilan ja Rauman kaupungeilta. Pysäkit ovat Reilan ja Rohdaisten kouluilla. Kirjastossa asiakkaiden käytössä on kaksi kannettavaa tietokonetta ja kolme tablettitietokonetta. Henkilökunta antaa digitukea yksilöllisesti.

Kirjasto on avoinna viitenä päivänä viikossa tiistaista lauantaihin. Kesälauantaisin kirjasto on suljettu. Yhteistyötä tehdään koulujen, nuoriso- ja kulttuuritoimen sekä yhdistysten kanssa. Kirjasto toimii oppimisympäristönä ja turvallisen ajanviettopaikkana lapsille.

Pyhärannan kunnankirjasto kuuluu Vaski-kirjastoihin. Kirjastoilla on yhteinen kirjastojärjestelmä, asiakas- ja aineistorekisteri sekä varatun kirjastoaineiston kuljetusjärjestelmä.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Kirjaston aukiolotunteja lisättiin vuoden 2023 kevään aikana, ja aukioloaikoja yhdenmukaistettiin. Seurataan, onko muutoksilla vaikutusta kävijämääriin. Aikuisten käyttöön tarkoitetun tietokoneen paikkaa kirjastossa vaihdettiin ja myös kone vaihdettiin. Oletus on, että muutokset tulevat näkymään käytön lisääntymisenä. Kuntien yhteisen e-kirjaston toiminta alkanee vuoden 2023 aikana. Tämä tulee vähentämään kirjaston kuluja ja parantamaan valikoimaa ja asiakaskokemusta.

Resurssit/henkilömäärä:

Kokoaikainen kirjastovirkailija ja osa-aikainen kirjastonjohtaja. Johtajan työaika 40 %.

Vastuualueen tavoitteet:

Kokoelmaa uusitaan ja esillepanoa parannetaan.

Kehitetään palveluja. Tavoitteena on tarjota mediakasvatusta kouluille, satuhetkiä varhaiskasvatuksen yksiköille sekä kirjojen toimituksia asiakkaille kotiin.

Tehostetaan yhteistyötä yhdistysten kanssa.

Omatoimikirjaston hankintaa valmistellaan.

Mobiilimaksamisen käyttöönotto antaisi mahdollisuuden ottaa vastaan myöhästymis- ja muistutusmaksuja sekä myydä kopioita tai Vaski-tuotteita, kuten kuitukangaskasseja.

Perustelut ehdotukselle:

Laajat aukioloajat ja hyvä asiakaspalvelu edellyttävät riittävää ja osaavaa henkilöstöä. Palvelujen kehittämiseen tarvitaan taloudelliset resurssit. Kirjastopalvelujen käyttäminen on tehtävä mahdolliseksi kaikille kunnan asukkaille riippumatta asuinpaikasta.

Omatoimikirjasto tulee parantamaan asiakkaiden valinnanmahdollisuuksia.

Omatoimiaikana asiakas voi lainata ja palauttaa aineistoa, lukea lehtiä ja käyttää tietokoneita. Lainausautomaatti parantaa asiakkaan yksityisyydensuojaa.

Omatoiminen varaustennouto palvelee myös muita Vaski-kirjastojen asiakkaita, jotka käyttävät 8-tietä.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3900 KIRJASTOTOIMINTA	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	6 618	10 400	0	0	0
Toimintamenot	-121 351	-71 257	-119 600	-119 600	-119 600
Toimintakate	-114 733	-60 857	-119 600	-119 600	-119 600

3900 Kirjastotoiminta

	TP 2022	TPE2023	TAE 2024	TS 2025	TS 2026
Nettokulut yht.	-114 733	-60 857	-119 600	-119 600	-119 600
Kulut / asukas	-58	-32	-63	-64	-64

3900 Kirjastotoiminta

	2021	2022	2023
Lainaukset yht. (pääkirj. + autot)	6566	10411	10 810 (tammi-lokakuu)
Kulut / lainaus	14 e	11 e	4,7 e (tammi-lokakuu)
Kävijämäärä	864 (vain pk)	2350 (pk)	4141 (pk tammi-lokakuu)
		874 (autot)	47(autot tammi-loka)

4.4.9 3950 MUU KOULUTUS

Tehtävät: Pyhärannan kunnan muu koulutus -vastuualueen perustoimintaa ovat kansalais- ja musiikkiopistopalvelut. Palvelut ostetaan Rauman musiikkiopiston sekä Vakka-Suomen musiikkiopiston ja Vakka- Opiston (kansalaisopisto) kautta. Vakka-Suomen kansalaisopiston Pyhärannan osaston kursseista useimmat ovat paikallisin voimin toteutettuja. Opistojen merkitys palveluiden tuottajina ja tarjoajina on kunnassa merkittävä.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Resurssit/henkilömäärä:

Tavoitteet: Vapaan sivistystyön koulutuksella edistetään yhteiskunnan ja kunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta.

Koulutuksen tavoitteena on edistää myös ihmisten monipuolista kehittymistä ja hyvinvointia. Palveluilla on myös kunnassa työllistävä vaikutus.

Perustelut ehdotukselle:

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

3950 MUU KOULUTUS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	10 472	10 200	10 600	10 600	11 200
Toimintamenot	-69 030	-79 900	-79 900	-79 900	-81 500
Toimintakate	-58 558	-69 700	-69 300	-69 300	-70 300

3950 Muu koulutus

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	
Nettokulut kans.opisto yht.	-28 057	-28 300	-27 900	-27 900	-27 300	
Kulut / asukas	-14	-15	-15	-15	-15	
Nettokulut mus.opistot yht.	-30 502	-41 400	-41 400	-41 400	-41 400	
Kulut / asukas	-16	-21	-22	-22	-22	

Sivistyslautakunta**Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026**

SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	211 200	179 594	118 504	96 600	88 700
Toimintamenot	-4 079 164	-3 575 831	-3 403 175	-3 378 132	-3 383 898
Toimintakate	-3 867 964	-3 396 237	-3 284 671	-3 281 532	-3 295 198

Kj:n kirjaukset:

- a. Henkilöstökulut
- ✓ Työehtosopimuksen mukaisten palkankorotusten tarkentaminen todelliselle tasolle.

Kv:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):**3100 VARHAISKASVATUS**

Mittari: Säännölliset kirjalliset palautekyselyt vanhemmille

Mittari: Lasten määrä per päiväkot

3300 PERUSOPETUS

Mittari: Vanhempien palautekyselyt ja palautteet sidosryhmiltä.

3650 LIIKUNTA JA URHEILU

Liikunta: Hyte-toimintaan osallistuu kolmas sektori. Selvitetään Vakka-opiston ja yhdistysten järjestämät liikuntapalvelut ja osallistujamäärät kunnassamme.

3800 KULTTUURITOIMINTA

Vuosittaiset Pyhärantapäivät kulttuuripainotteisena tapahtumana

3900 KIRJASTOTOIMINTA

Kirjastotoiminnan tavoitteet: Tasapuoliset kirjastopalvelut kuntalaisille.

Osallistuva kirjastopalvelujen kehittäminen; kuntalaiskyselyt.

Mittari: Välitön palvelu, yksilöasiakkaat ja ryhmät

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	177	191	119		119	97	89
Menot	3 582	3 578	3 415		3 415	3 390	3 396
Netto	-3 405	-3 387	-3 297		-3 297	-3 294	-3 307
muutos%			2,70%		2,70%	0,10%	0,40%

4.5 Tekninen lautakunta

4.5.1 4200 YHDYSKUNTAPALVELUT

Tehtävät: Liikenneväylien, tievalaistuksen, viheralueiden, matonpesupaikan ja urheilualueiden ylläpitotehtävät.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Resurssit: Osa rakennustarkastajan työpanoksesta

Tavoitteet: Katuvalohuolto suoritetaan syksyisin.

Kaavateiden riittävä ja oikea-aikainen talvikunnossapito.

Mittarit: Ylläpidettävät kaavatiet 16,75 km

Ylläpidettävät katuvalot 522 kpl

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Muutokset suunnitelmakaudella 2025-2026:

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

4200 YHDYSKUNTAPALVELUT	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	12 995	13 000	13 000	13 000	13 000
Toimintamenot	-385 643	-157 853	-176 370	-179 015	-181 700
Toimintakate	-372 648	-144 853	-163 370	-166 015	-168 700

4.5.2 4300 TOIMITILAPALVELUT

Tehtävät: Kunnan omistamien kiinteistöjen kunnossa- ja ylläpidon optimointi toiminnallisuuden ja taloudellisuuden vaatimusten mukaisesti käytössä olevin resurssein.
Ravitsemuspalvelut valmistavat terveellistä ja vaihtelevaa ruokaa kouluihin ja päiväkoteihin kiertävän ruokalistan mukaisesti. Valmistuksessa otetaan huomioon erityisruokavaliot. Erityisruokavalioilmoitukset edellyttävät pääsääntöisesti lääkärintodistusta.
Ruokaa valmistetaan kolmen koulun keittiössä, joista se kuljetetaan päiväkodin henkilökunnan toimesta päiväkoteihin.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Resurssit: Kiinteistöhuoltomies, 3 keittäjää, 2 siivoojaa, osa-aikainen talonmies, osa-aikainen talonmies-siivooja ja osa rakennustarkastajan työpanoksesta.

Tavoitteet: Kiinteistöjen käyttökulujen laskeminen (ilmanvaihdon ja lämmityksen optimointi).

Kiinteistöjen kuntokartoitus (korjaustarpeet ja tilan tarpeellisuuden arviointi).

Ruokalistan päivittäminen.

Ravitsemuspalveluiden sijaistamisen järjestäminen.

Elintarvikesopimusten seuranta ja kehittäminen (kustannusten hallinta).

Mittarit: Kunnan omistamat ja ylläpitämät kiinteistöt: 5231 kem²
Kunnan vuokraamat kiinteistöt 1171 kem²
Valmistetut ateriat __kpl/koulu
Aterian hinta €/annos/koulu

Talousarvion 2024 lisäperustelut:**Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:**

Kunnanjohtajan talousarvioesitys. -50 000 € kevennyksenä, kevennys pohjautuu mahdollisuuteen järjestää Ihoden päiväkodin omistusjärjestelyt uudelleen. Kunta tavoittelee kiinteistörahoituksen kiinteistöleasing-mallia ja neuvottelee transaktioon liittyen kertaluonteisesta vuosivuokran hyvityksestä.

4.5.3 4400 MAA- JA METSÄTILAT

Tehtävät: Maa- ja metsätilojen vallinta. Peltojen vuokrasopimukset.
Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Resurssit: Osa rakennustarkastajan työpanoksesta.

Tavoitteet: Metsätaloussuunnitelman päivitys.
Rantayleiskaavatyön päivitys jatkuu, otettava huomioon kunnan omistamien alueiden virkistys ym. käyttö.

Mittarit: Kasvu m³/ha/vuosi
Pinta-ala ha

Talousarvion 2024 lisäperustelut:**Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:**

Kunnanjohtajan talousarvioesitys. Määritellään kunnan metsien vuotuisen kasvun biomassassa ja tehdään karkea hakkuusuunnitelma, jossa erotellaan vuotuiset metsänhoidon tuotot ja päätehakkuiden vaikutus. Päätehakkuut otetaan pitkäaikaiseen seurantaan ja kohdennetaan metsänhoitosuunnitelman mukaan. Selvitetään kunnan omistamien ranta-alueiden ja rannan läheisyydessä olevien alueiden kaavoitusmahdollisuudet.

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

4300 TOIMITILAPALVELUT	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	850 426	74 000	84 500	84 500	84 500
Toimintamenot	-807 825	-987 463	-1 065 520	-1 081 500	-1 097 725
Toimintakate	42 601	-913 463	-981 020	-997 000	-1 013 225

4.5.4 5000 VESIHUOLTOLAITOS

Tehtävät: Pyhärannan kunnan vesihuoltolaitos vastaa vesihuoltolain mukaisesta vesihuollon järjestämisestä omalla toiminta-alueellaan.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Käynnissä olevat selvitystyöt esim. Vakka-Suomen ylikunnallinen verkostomalli, on vaikuttanut siihen, ettei yhdysvesijohdon suunnittelua ja rakentamista välille Untamala-Varhokylä ole aloitettu.

Resurssit: Vesilaitoksen hoitaja, osa talous- ja henkilöstösihteerin ja rakennustarkastajan työpanoksesta. Kesätyöntekijän (opiskelijan) palkkaaminen 2024.

Tavoitteet: Jatketaan vesihuoltolaitoksen talouden tasapainottamissuunnitelman laadintaa.

Vakka-Suomen kuntien kanssa aloitetun vesihuoltoyhteistyön kehittäminen ja jatkaminen.

Vuotovesiselvityksen tekeminen Rohdaisten viemäriverkosto alueella, kesätyöntekijän toimesta.

Viemärikaivojen saneeraus määrärahojen puitteissa.

Mittarit: Liittymäsopimukset:

Vesi kpl

Viemäri kpl

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Vesihuoltoyhteistyö parantaa laitoksen toimintamahdollisuuksia jatkossa.

Uudenkaupungin Veden päättämät käyttömaksujen korotukset 1. I .2024 alkaen.

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

Kunnanjohtajan talousarvioesitys. Vesihuoltolaitos tekee kustannusvertailun lähikuntien vesihinnoittelusta. Mikäli vertailu veden kokonaishinnasta on epätasapainoinen, käynnistetään neuvottelut hinnoittelumallien uudistamisesta sekä määritellään vesihuollolle vesihuoltolainmukainen ja tarkoituksenmukainen tulostaso. Projektilla ei ole lyhyellä tähtämellä kustannusvaikutuksia.

5000 VESIHUOLTOLAITOS	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	310 561	333 000	325 000	330 000	335 000
Toimintamenot	-362 636	-393 000	-403 100	-397 120	-401 970
Toimintakate	-52 075	-60 000	-78 100	-67 120	-66 970

Tekninen lautakunta

Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

TEKNINEN LAUTAKUNTA YHT.	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	1 184 212	435 000	439 500	444 500	449 500
Toimintamenot	-1 573 439	-1 545 416	-1 654 490	-1 667 035	-1 690 795
Toimintakate	-389 227	-1 110 416	-1 214 990	-1 222 535	-1 241 295

Kj:n kirjaukset:

- a. Henkilöstökulut
- ✓ Työehtosopimuksen mukaisten palkankorotusten tarkentaminen todelliselle tasolle.
- b. -50 tuhatta euroa kevennyksenä
Kevennys pohjautuu mahdollisuuteen järjestää Ihoden päiväkodin omistusjärjestelyt uudelleen. Kunta tavoittelee kuntarahoituksen kiinteistöleasing-mallia, ja neuvottelee transaktioon liittyen kertaluontoisesta vuosivuokran hyvityksestä.
- c. Kunnan vesihuolto: Kunnan vesihuollon sopimus Uudenkaupungin veden kanssa on haasteellinen veden hinnan korotusten suhteen. Hintamuutoksen jälkeen osa korotuksesta siirtyy Uudenkaupungin vedelle. Tilanne on johtanut siihen, että talousveden ja jäteveden hinnat naapurikuntien välillä eivät ole tasapainoiset. Projektilla ei ole lyhyellä tähtämellä kustannusvaikutuksia. Vesihuoltolaitos tekee kustannusvertailun lähikuntien vesihinnoittelusta. Mikäli vertailu veden kokonaishinnasta kuluttajille on epätasapainoinen, käynnistetään neuvottelut hinnoittelumallien uudistamisesta sekä määritellään vesihuollolle vesihuoltolainmukainen ja tarkoituksenmukainen tulostaso. Projektilla ei ole lyhyellä tähtämellä kustannusvaikutuksia.
- d. Kaavoitus, maa- ja metsätilat: Määritellään kunnan metsien vuotuisen kasvun biomassassa ja tehdään karkea hakkuusuunnitelma, jossa erotellaan vuotuiset metsän hoidon tuotot ja päätehakkuiden vaikutus. Päätehakkuit otetaan pitkäaikaiseen seurantaan ja kohdennetaan metsänhoitosuunnitelman mukaan.

Kunnanvaltuuston kirjaukset:

Valtuutettu Seikkula ehdotti Pyhärannan vesilaitoksen lakkauttamisen selvittämistä ja ylikunnallisen vesihuoltolaitoksen yhteistyösopimuksen laatimisen mahdollisuutta jonkun lähikunnan kanssa. Valtuutettu Junkola-Lehtosen kannatti ehdotusta. Selvitetään kesäkuu 2024 loppuun mennessä. Oltiin asiasta yksimielisiä.

Ky:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):

4200: YHDYSKUNTAPALVELUT
2024 aikana tehtävä kunnossapitosuunnitelma tiestön ja tulevien vuosien budjetin hallintaan.
Kaavateiden pintojen korjaus tai uusiminen.

4300 TOIMITILAPALVELUT

2024 aikana tehtävä kunnossapitosuunnitelma kiinteistöjen ja tulevien vuosien budjetin hallintaan.

Mittari: Toimintahäiriöt lukumäärä.

Mittari: Hävikkiruuan määrä.

4400 MAA- JA METSÄTILAT

Puun saantitulos v 2024: Puumäärät, lajit, kuutiot. Hoidetut metsäalueet. Seuraavien vuosien hoitotoimenpiteet.

5000 VESIHUOLTOLAITOS

Mittarit: Vuotohäiriöiden määrät, viemärikaivojen saneerausten määrä, häiriöt veden saannissa.

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	435	356	440		440	445	450
Menot	1 545	1 555	1 654	-50	1 604	1 617	1 691
Netto	-1 110	-1 199	-1 215		-1 165	-1 173	-1 241
muutos%			-1,30%		2,90%	-0,60%	-5,90%

4.6 Ympäristö- ja lupalautakunta

4.6.1 4500 RAKENNUSVALVONTA

Tehtävät: Kunnan rakennusvalvontaviranomaisena ympäristö- ja lupalautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnassa tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta. Rakennusvalvontaviranomainen valvoo myös kaavojen noudattamista, huolehtii rakentamis- ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelystä sekä osaltaan valvoo rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

Mittarit Myönnetty rakennus- ja toimenpideluvat kpl/v

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025 ja sen myötä rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan taksat tulee päivittää vuoden 2024 aikana.

Resurssit: Osa rakennustarkastajan ja talous- ja henkilöstösihteerin työpanoksesta.

Tavoitteet: Ammattitaidon ja työkyvyn ylläpito.

Rakennusvalvonnan tavoitettavuus tehdään mahdollisimman helpoksi.

Rakennusjärjestyksen ja rakennusvalvonnan taksojen päivitys.

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Henkilöstökuluja kohdennettu rakennusvalvonnan kustannuspaikalle aiempaa enemmän.

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:

**Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA
TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026**

4500 RAKENNUSVALVONTA	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	10 211	15 000	11 000	12 000	13 000
Toimintamenot	-94 400	-64 727	-83 350	-96 780	-98 230
Toimintakate	-84 189	-49 727	-72 350	-84 780	-85 230

4.6.2 4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU

Tehtävät: Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena toimii ympäristö- ja lupalautakunta, jonka tehtävänä on muun muassa huolehtia ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtävistä, toimia maa-aineslain mukaisena lupa- ja valvontaviranomaisena, vesilaissa säädettyjen päätösten tekeminen ja valvonta, jätelain sekä vesihuoltolain valvonta. Neuvonta ja valistus ympäristönsuojelu ja jäteasioissa, pohjavesien ja vesistöjen suojelemisessa sekä luonnonsuojeluasioissa ovat osa vastuualueen tehtäviä.

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Ei tiedossa olevia muutoksia

Resurssit: Osa rakennustarkastajan työpanoksesta

Tavoitteet: Hyvä ammattitaito

Talousarvion 2024 lisäperustelut:

Talousarviossa vuodelle 2024 varauduttu määräaikaisen henkilön palkkaukseen

Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:**Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026**

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	0	1 300	1 300	1 300	1 300
Toimintamenot	-14 349	-17 758	-9 430	-9 570	-9 715
Toimintakate	-14 349	-16 458	-8 130	-8 270	-8 415

4.6.3 4700 YKSITYISTIET

Tehtävät: Yksityistieverkostosta huolehtiminen, tieverkoston kunnossapidon edesauttaminen. ELY-keskuksen avustusten hyödyntäminen

Toimintaympäristön muutokset, mitä uutta:

Ei muutoksia

Resurssit: Rakennustarkastaja, osa talous- ja henkilöstösihteerin työpanoksesta.

Tavoitteet: Tarkistetaan yksityisteiden avustusperusteet alkuvuoden 2024 aikana.

Mittarit: Avustettavat yksityistiet

Talousarvion 2024 lisäperustelut:**Muutokset suunnitelmakaudella 2025–2026:****Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026**

4700 YKSITYISTIET	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	7 116	0	0	0	0
Toimintamenot	-23 288	-14 333	-15 370	-15 440	-15 520
Toimintakate	-16 172	-14 333	-15 370	-15 440	-15 520

Ympäristö- ja lupalautakunta**Lautakunnan ehdotus: TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025–2026**

YMPILA YHTEENSÄ	TP2022	TA2023	TALTK2024	TLTK2025	TLTK2026
Toimintatulot	17 327	16 300	12 300	13 300	14 300
Toimintamenot	-132 037	-96 818	-108 150	-121 790	-123 465
Toimintakate	-114 710	-80 518	-95 850	-108 490	-109 165

Kj:n kirjaukset:

- e. Selvitetään kunnan omistamien ranta-alueiden ja rannan läheisyydessä olevien alueiden kaavoitusmahdollisuudet.

Kunnanvaltuuston kirjaukset (Kvalt 30.10.2023 § 57) :

Valtuutettu Junkola-Lehtonen ehdotti, että selvitetään kunnan omistamien ranta-alueiden ja rannan läheisyydessä olevien alueiden kaavoitusmahdollisuudet. Valtuutettu Seikkula kannatti ehdotusta. Asiasta oltiin yksimielisiä lisäten aikamääreeksi kesäkuu 2024.

Kv:n kirjaukset (Kvalt 19.12.2023 § 76):

4500 RAKENNUSVALVONTA
Mittari: Rakennustarkastusten määrät.

4600 YMPÄRISTÖNSUOJELU
Hallituksen lisäysehdotukset lautakuntien tavoitteiksi lisätään talousarviokirjaan.

Ympäristön ja luonnonsuojelun tilanne Pyhärannassa. Kokonaisselvitys tiedoksi.

TALOUSARVIO 2024 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

	TA 23	TPE23	TALTK24	sopeutus	TAE24	TS25	TS26
Tulot	16	18	12		12	13	14
Menot	97	117	108		108	122	123
Netto	-81	-99	-96		-96	-108	-109
muutos%			2,80%		2,80%	-13,20%	-0,60%

5 LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT

Lahjoitusrahastojen pääomat Taseen tili 2325	Pääoma (€)			
	31.12.2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Sosiaalilautakunnan rahasto	1 701,70	1 701,70	1 500,00	1 000,00
V ja V Rihtniemen rahasto, kohteena nuorisotoimi	2 209,07	1 500,00	1 000,00	500,00
Ala-asteiden stipendirahasto	1 862,57	1 000,00	500,00	250,00
<i>Ikäihmisten tukirahasto</i>				
Erkko Sakari Varjola KP	48 550,23	48 550,23	48 550,23	40 000,00
Vakka-Suomen Vanhustenkotiyhdistys	101 470,00	91 470,00	91 470,00	83 000,00
Pietilän testamentti	200 000,00	190 000,00	180 000,00	180 000,00
Voitto Suomelan testamentti	24 912,29	24 912,29	24 912,00	24 912,00
Muiden toimeksiantojen pääomat Taseen tili 2360				
Ikäihmisten tukirahasto Eeva Maikolan kp	39 399,88	39 399,88	39 399,88	30 000,00
JAETAAN	-11 607,00	- 21 500,00	- 18 700,00	- 18 000,00
YHTEENSÄ	343 405,00	377 034,10	360 000,00	342 000,00

Toiminnan kuvaus

Ikäihmisten tukirahaston ensimmäiset avustukset on jaettu tilikaudella 1.1.-31.12.2023. Avustuksia jaettiin yhteensä 11.607 euroa ja ne jakaantuivat sekä yhteisöille että kunnan yksittäisille asukkaille. Toiseksi tavoitteeksi asetettiin Pietilän testamentin jaon loppuun saattaminen vuonna 2023. Mikäli tähän tavoitteeseen ei päästä, tullaan jako suorittamaan loppuun ensimmäisen vuosineljänneksen aikana 2024. Rahaston kokonaissumman kasvaessa, myös jaettava osuus kasvaa. Tämä talousarvion osuus olkoon myös osa vuosikatsauksen selontekoa. Työryhmä on kokoontunut tilikaudella 2023 kaksi kertaa ja niistä on laadittu muistiot.

VALTUUSTON TALOUSARVIOKIRJAUKSET

Kvalt 30.10.2023 § 57

Valtuutettu Seikkula ehdotti ikärahasen sääntöjen tuomista uudestaan valtuuston käsiteltäväksi ensimmäisen selonteon yhteydessä. Valtuutettu Junkola-Lehtonen kannatti ehdotusta. Asiasta oltiin yksimielisiä.

6 INVESTOINTIOSA

Investoinnit edellyttävät kohdekohtaista kustannus-hyötyanalyysia ja hallintosäännön mukaista käynnistyspäätöstä.

Sarake1	Sarake12	Sarake2	Sarake3	Sarake4	Sarake5	Sarake6	Sarake7	Sarake8
Projektin nimi	Tase-erä	Taselaji	Projektinumero	2024	2025	2026	Sitova valtuuston nähdän	Taseen tiliryhmä
Rantayleiskaavan päivittäminen		100	9112	40 000			Kyllä	
Suunnittelu vesihuollon turvaaminen	102	100	9469	12 000			Kyllä	1 010
Teiden asfaltointi		200	9410	25 000		40 000	Ei	
Kaavateiden rakentaminen ja kunnostus	118	200	9449	60 000	25 000		Ei	
Rohdaisten koulun käyttövesiputkiston uusiminen	113	310	9470	70 000			Ei	1 130
Suunnittelu lämmitys- ja jätevesijärjestelmien päivittäminen		310	9462	12 000			Ei	
Lämmitys- ja jätevesijärjestelmien päivittäminen		310	9459		200 000	200 000	Ei	
Päiväkoti Tuiskurannan kunnostus	111	310	9471		60 000		Ei	1 116
Rohdaisten koulun uuden osan maalaus	111	310	9472		52 000		Ei	1 116
Suojalan- ja leirintäalueen pesutilojen kunnostus	111	330	9473	7 000			Ei	1 116
Paloaseman nosto-ovien kunnostus	113	330	9474	9 500			Ei	1 130
Kuntoportaiden rakentaminen Rohdaisiin, avustus 70%		400	9456	35 000			Kyllä	
Aidan rakentaminen, Tuiskurannan päiväkotia	113	400	9475	11 000			Kyllä	1 130
Vesijohtoverkon rakentaminen		400	9500	25 000	20 000	20 000	Ei	
Viemäriverkoston rakentaminen		400	9502	35 000	35 000	35 000	Ei	
Rihtniemen risteysalueen katuvalojen rakentaminen	313	400	9476	30 000			Ei	1 130
Pappilan alueen maasuodattamon rakentaminen	113	400	9477	15 000			Ei	1 101
Ajettava ruohonleikkuri	116	500	9478	9 000			Ei	1 170
Lisäykset talousarvioprosessin aikana								
Yhteensä				343 500	392 000	295 000		

7 YHTEYSTIEDOT

Pyhärannan kunta
Lasikuja 6
27320 Ihode
Puh. 02 838 3400

Kunnanvirasto avoinna ti, ke ja to 9.00–15.00
Puhelimitse ma 9.00–15.00 ja pe 9.00–14.00