



MERIJÄRVEN KUNNAN
TALOUSARVIO 2024
TALOUSSUUNNITELMA 2025-2026

SISÄLLYSLUETTELO

1.	Yhteenvedo ja talousarvion sitovuus	4
2.	Yleisperustelut	5
2.1.	Taloudesta yleensä	5
2.2.	Verotulot	7
2.3.	Valtionosuudet	7
2.4.	Kunnan henkilöstö	8
2.5.	Palkat ja henkilöstökulut	10
2.6.	Väestö- ja työpaikkatavoitteet	10
2.7.	Konserni	12
3.	Tuloslaskelma	13
4.	Rahoituslaskelma	15
5.	Käyttötalousosa	16
5.1.	Hallintopalvelut	16
5.1.1.	Valtuusto	16
5.1.2.	Keskusvaalilautakunta	17
5.1.3.	Tarkastuslautakunta	17
5.1.4.	Kunnanhallitus	18
5.2.	Elinkeinopalvelut	22
5.3.	Sosiaali- ja terveystoimi	24
5.4.	Sivistysosasto	26
5.4.1.	Sivistyslautakunta	26
5.4.2.	Kirjastoimi	30
5.4.3.	Vapaa-aikatoimi	32
5.5.	Tekninen toimi	36
5.6.	Vesi- ja viemärilaitos	42
5.6.1.	Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma/vesi- ja viemärilaitos	43
6.	Investointiosa	44
6.1.	Kunnanhallitus	44
6.2.	Tekninen lautakunta	45
7.	Rahoitusosa	47

TALOUSARVIO 2024

1. YHTEENVETO

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

Toimintamenot ovat 6.017.620 €, rahoituskulut 83.300 €, investointimenot bruttona 1.195.300 € ja lainojen lyhennykset 315.798 €. Toimintatuotot ovat 1.914.300 €, verotulot 1.922.000 €, valtionosuudet 1.560.000 € ja toiminnan rahoitustuotot 436.770 €. Vuosikate -267.850 € ei riitä investointien kattamiseen.

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

Talousarvion sitovuus

1. Valtuusto hyväksyessään talousarvion 2024 käyttötalousosan, vahvistaa

bruttobudjetoitina

- Hallinto-osaston menon 460.890 € sitovasti kunnanhallituksen käytettäväksi
- Elinkeinopalveluista elinkeinotoimeen 11.330 € ja maaseututoimeen 22.000 €
- Sivistysosaston osalta menona yhteensä 2.759.480 €, josta 2.666.020 € sivistyslautakunnan käytettäväksi ja 93.460 € vapaa-aikalautakunnan käytettäväksi
- Teknisen toimen menon 1.803.730 € teknisen lautakunnan käytettäväksi

nettobudjetoitina

- Polttoainejakeluun nettotulona 41.210 €
- Vesi- ja viemärlaitosta koskien nettotulona 33.000 €

2. Valtuusto hyväksyessään taloussuunnitelmaan sisältyvän investointiosan, vahvistaa kunnanhallitusta sitovaksi investointien bruttomenona 33.030 € ja teknistä lautakuntaa sitovaksi investointien bruttomenona 1.162.270 €.

Valtuusto hyväksyessään talousarviovuoden tuloslaskelman, vahvistaa laskelmaan sisältyvän vuosikatteen -267.850 € kunnanhallitusta sitovaksi.

3. Valtuusto vahvistaa rahoituslaskelman siten, että uutta lainaa nostetaan enintään 500.000 €.
4. Valtuusto vahvistaessaan talousarvion, hyväksyy sen, että investoinnit, yhteensä nettona 1.175.680 €, rahoitetaan vuosikatteella, lainalla ja omaisuutta myymällä.

Vuosien 2025 ja 2026 taloussuunnitelma on ohjeellinen ja muodostaa suunnitelmavuosien lähtökohdan.

Toiminnan tasapainottamiseen tulee kiinnittää huomiota siten, että vuosikate saadaan suunnitelmavuosina positiiviseksi. Tavoitteena on ylijäämäinen tulos.

Yleiset lähtökohdat

Merijärven kunnan toiminta-ajatuksena on järjestää kuntalaisten tarvitsemat kunnalliset palvelut tukeutuen yhteistyöhön naapurikuntien kanssa. Kunta edistää yritystoiminnan edellytyksiä noudattaen kestäväen kehityksen periaatetta.

2. MERIJÄRVEN KUNNAN TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT 2024

2.1. Taloudesta yleensä

Bruttokansantuotteen arvioidaan pysyvän viimevuotisella tasolla eli kasvu vuodelle 2023 on 0,0 %. Palveluiden osalta tilanne on hyvä ja ne kasvavat. Teollisuuden tilanne on kuitenkin selvästi heikompi ja rakentaminen on syvässä laskussa. Loppuvuonna korkojen ja hintojen nousun vaikutus on talouteen edelleen negatiivinen ja tuotanto vähenee. Kysynnän piristymisen ja tuotannon kasvun myötä ennakoitaan, että vuonna 2024 BKT kasvaa 1,2 % ja 1,8 % vuonna 2025. (VM).

Alkuvuoden jatkunut työllisyyden kasvu on tahtunut kesällä ja lievä lasku jatkuu loppuvuonna. Heikoin työllisyystilanne on rakentamisessa. Työllisyyden lasku jää kuitenkin lyhytaikaiseksi ja työllisyys kasvaa uudelleen jo ensi vuonna. Vuoteen 2025 mennessä 15-64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,3 % ja työttömyysaste laskee 7 %. Avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt huipusta selvästi, mutta niitä on edelleen varsin paljon. (VM).

Ansiotasoindeksin nousuvauhti nopeutui kuluvan vuoden ensimmäisellä puoliskolla 3,6 %:iin edellisen vuoden 2,3 %:sta. Lisäksi Tilastokeskus arvioi palkkojen nousun nopeutuneen edelleen merkittävästi heinä-syyskuussa. Nopeutuminen oli seurausta sopimuspalkkojen kasvusta, sillä palkkaliikumukset pienenevät. Erityisesti kuntasektorin sopimuspalkkojen nousu nopeutui selvästi, mutta muillakin julkisen ja yksityisen sektorin toimialoilla maksettiin edellisvuotta suurempia sopimuspalkkoja. Palkkaliukumien oletetaan olevan koko taloudessa noin 0,5 %-yksikköä. Näin nimellisansiot nousevat vuonna 2023 runsaat 4 %. Ensi vuonna sopimuskorotusten vuosivaikutus on noin 1,5 %, sillä tänä vuonna maksettuja kertapalkkioita ei sisälly enää sopimukseen. Paikallishallinnossa korotukset ovat selvästi suurempia myös ensi vuonna. Palkkaliukumien ei talouden heikkouden vuoksi oleteta olevan keskimääräistä suurempia. Näin nimellisansiot nousisivat vuonna 2024 runsaat 3,5 %. Vuodelle 2025 ei ole vielä montakaan työehtosopimusta voimassa, joten reaaliensioiden nousuoletus koko taloudessa kytkeytyy ennustettuun, vaimeaan tuottavuuden kasvuun. Paikallishallinnon korotukset jatkuvat suurina. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän runsaat 3 % vuonna 2025. (VM).

Vuonna 2023 inflaatio on keskimäärin 6,2 %. Inflaatio on kuitenkin huomattavasti tätä hitaampaa vuoden lopussa. Pohjainflaatio nousee vuodesta 2022, koska palveluiden ja tavaroiden hintojen nousu kiihtyi vielä vuoden alkupuoliskolla. Korkea hintataso ja korkojen nousu ovat vähentäneet kysyntää ja hintapaineet helpottavat vähitellen. Hintataso jää kuitenkin energiakriisiä edeltävää tasoa korkeammaksi. Inflaatio hidastuu 2,2 %:iin vuonna 2024 ja painuu 1,7 %:iin vuonna 2025. Inflaatio hidastuu ennustejaksolla siis selvästi, mutta jää viime vuosia korkeammalle tasolle. (VM).

Merijärven kunnan talous 2023

Kuluvalla vuodelle asetetut taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet ennakoidulla tavalla toimintakulujen ja verotuottojen osalta. Toimintatuottojen ja valtionosuuksien osalta toteutumassa on jääty ennakoidusta. Talousarviossa kuluvalla vuodelle ennakoitiin 350.690 euron alijäämäistä tulosta. Syyskuun lopussa toimintakulujen toteutuma oli 73,8 % ja toimintatuottojen toteutuma 67,9 %

(tasainen kertymä 75,0 %). Verotulojen toteutuma oli syyskuun lopussa 75,1 % ja valtionosuuksien 72,4 %. Vuosikate oli syyskuun lopussa -201.741 €. Poistojen laskennallinen määrä syyskuun lopussa on 256.725 € eli alijäämää oli 30,9. mennessä kertynyt -458.467 €. Suurimpana tekijänä syyskuun lopun ennakoitua heikompaan tilanteeseen olivat polttoaineen heikko menekki, vuokratuottojen ennakoitua heikompi kertymä, valtionosuuskertymän ennakointi liian positiivisesti ja lainakorkojen nousu.

Talousarvio 2024

Vuoden 2024 talousarvion tuloslaskelmassa toimintakulut ovat 6.017.620 euroa, joka on 1,4 % suurempi kuin vuoden 2023 talousarviossa. Toimintatuottojen arvioidaan olevan 1.914.300 euroa, joka on vuoden 2023 talousarvioon verrattuna 3,4 % pienempi. Toimintakate on -4.103.320 euroa.

Henkilöstömenot muodostavat kunnan suurimman yksittäisen kuluerän. Niiden osuus on -3,130 milj. €, jossa kasvua edelliseen talousarvioon on 0,7 % ja kasvua vuoden 2022 tilinpäätökseen 5,1 %. Kunnan taloudellista liikkumavaraa kuvaa se, että henkilöstömenot muodostavat 52,0 % kunnan kaikista toimintakuluista.

Toimintakatteeksi jää -4.103.320 € ja vuosikatteeksi -267.850 €. Suunnitelman mukainen käyttöomaisuuden poisto on 315.210 €. Poistojen jälkeen tilikauden tuloksen ennakoidaan jäävän alijäämäiseksi 583.060 €.

Vuoden 2024 lopussa kunnan lainamäärä tulee olemaan 4.980.925 € eli 4.668 €/asukas. Lainasta 1.980.925 € on pitkäaikaista ja 3.000.000 € lyhytaikaista lainaa.

Investointimenot ovat vuonna 2024 yhteensä -1.186.300 € bruttona.

Suunnitelmavuodet 2025-2026

TE2024 -uudistus astuu voimaan vuoden 2025 alusta. Silloin työvoimapalvelut siirtyvät pääosin kuntien vastuulle. Suunnitelmien mukaan uudistus toteutetaan kuntien yhteistyönä alueilla, joiden työllisten lukumäärä on vähintään 20.000. Maakunnan eteläosaan on suunniteltu omaa aluetta, jossa myös Merijärvi on mukana. Alueen isäntäkuntana toimii Raahe. Vaikka valtio korvaa pääosin uudistuksesta aiheutuvat kustannukset, kuntien maksuvastuut tulevat kuitenkin kasvamaan.

Uudet hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuoden 2023 alusta. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue on sitoutunut vuokraamaan nykyiset sote-tilat kunnilta 3+1 vuodeksi (vuodet 2023-2025/2026), jonka jälkeen sopimusten jatkoa harkitaan. Hyvinvointialue on jo esittänyt toimintojen supistamista oman taloutensa korjaamiseksi ja on mahdollista, että Merijärven kunnan osalta sote-palvelut tulevat jatkossa supistumaan ja toimitiloja jäämään tyhjäksi. Nykyinen Salmenrannan palvelukeskus jää tyhjäksi asukkaiden siirtyessä uuteen palvelutaloon. Salmenrannan käyttö jatkossa jää mietittäväksi.

Kunnan alueelle kaavoitetaan kahta yli 20 voimalan tuulipuistoaluetta, joista toisen kaavoitusprosessi voisi optimissaan olla valmis vuoden 2025 aikana ja toisen vuoden 2026 aikana. Tosin kaavoituksessa tulee varautua aikataulun pitkittymiseen. Rakentamaan päästään kuitenkin vasta kun kaava on valmis. Toteutuessaan hankkeet kuitenkin helpottaisivat kunnan talouden tilannetta merkittävästi niistä saatavien kiinteistövero- ja vuokratuottojen kautta. Arvioitu kiinteistövero- ja vuokratuotto on n. 35.000 €/voimala.

Uuden koulun suunnittelu on aloitettu kuluvan vuoden aikana. Rakentamaan on tarkoitus päästä vuoden 2024 aikana ja koulu olisi valmis elokuussa 2026. Hanke on ylivoimaisesti kunnan suurin ja arvokkain rakennusprojekti koskaan ja tulee vaikuttamaan kunnan talouteen voimakkaasti. Koko rakennushankkeen alustava kustannusarvio on n. 8 milj. €.

2.2. Verotulot

Tilinpäätökseen ja talousarvioon kirjatut verotulot ovat kehittyneet seuraavasti:

1.000 euro	Tulovero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
2021 €	2.625	221	331	3.179
2022 €	2.379	224	348	2.951
2023 TA €	1.372	150	336	1.858
2024 TA €	1.400	125	375	1.900
2025 arvio €	1.440	120	375	1.935
2026 arvio €	1.480	125	375	1.980

Vuosien 2024-26 arvioissa on käytetty apuna Kuntaliiton kuntakohtaista verotulojen ennustekehikkoa.

Verojen perusteet vuodelle 2024 ja vuosille 2025-26 ovat seuraavat:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tulovero	22,50 %	22,50 %	9,86 %	10,00 %	9,86 %	9,90 %
Yleinen kiinteistövero maapohja	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,30 %	1,30 %	1,30 %
rakennus				1,03 %	1,03 %	1,03 %
Vakituiset asunnot	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,50 %	0,50 %
Muut asunnot	1,03 %	1,03 %	1,03 %	1,55 %	1,55 %	1,55 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,25 %	0,25 %	0,25 %	0,25 %	0,25 %	0,25 %
Voimalaitosvero	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %
Rakentamattomat tontit	-	-	-	-	-	-

Kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosenttia leikattiin vuodelle 2023 siten, että vuoden 2022 veroprosentista vähennettiin 12,64 prosenttiyksikköä, joka siirrettiin hyvinvointialueiden rahoitukseen. Jatkossa yleinen kiinteistövero jakautuu siten, että maapohja ja rakennus erotetaan toisistaan. Maapohjan osalta veroprosentin vaihteluväli tulee olemaan 1,30-2,00 %, rakennuksen osalta 0,93-2,00 %.

2.3. Valtionosuudet

Valtionosuudet jakautuvat seuraavasti:

1000 €	2021	2022	2023	2024*	2025*	2026*
Yhteensä	4.513	4.610	1.912	1.560	1.796	1.963
josta verotulotasausta	1.707	1.651	956	-	-	-

* arvio

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palveluiden saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjajeroja.

Kuntien valtionosuuksia pienennettiin vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden aloitettua toimintansa. Vuoden 2024 valtionosuuksiin vaikuttavat merkittävästi kuntien vuoden 2022 sote-kustannukset, joiden perusteella valtionosuuksia muutetaan vastaamaan lopullisia vuoden 2022 kustannuksia. Merijärven osalta sote-kustannukset kasvoivat tuolloin voimakkaasti, jonka seurauksena valtionosuuksia tullaan leikkaamaan vastaavasti vuodelle 2024. Leikkaukset näkyvät myös jatkossa. Vuodesta 2025 valtionosuuksissa näkyvät myös TE-uudistuksessa kuntien tehtäviksi siirtyvien palvelujen hoidosta valtiolta saatavat korvaukset.

Valtionosuuksilla on iso merkitys Merijärven kunnan tulonmuodostuksessa. Vuoden 2022 tilinpäätöksessä niiden osuus oli 46,9 % kunnan varsinaisen toiminnan tuloista (sis. lainanoton sekä harkinnanvaraisen valtionosuuden). Kuluvaan vuodelle 2023 talousarviossa valtionosuuksien osuus oli 33,6 % (ei sisällä lainanottoa).

Kunnan sijoitustoiminta

Kunnan sijoitussalkun arvo 31.10.2023 oli 2,941 milj. euroa. Korkosijoituksissa oli tuolloin 52,65 %, osakkeissa 24,64 % ja muissa sijoituksissa 22,71 %. Tuottoprosentti 1.1.-31.10.2023 oli 2,91 %. Tuottotavoite sijoituksille vuosina 2024-2026 on 4-5 %. Maailmantalouden hyvin epävakaa tilanteen takia tuotto voi vaihdella suurestikin. Sijoitustoimintaa jatketaan seuraavan suunnittelukauden yli. Mahdollinen vuosittainen tuotto voidaan käyttää investointeihin ja toimintamenoihin. Myös pääomaa voidaan käyttää kunnalle tärkeiden investointihankkeiden rahoittamiseen.

2.4. Kunnan henkilöstö

Vuoden 2023 lopussa vakinaista henkilökuntaa on yhteensä 52 henkilöä.

Kunnan vakinainen henkilökunta 2023–2026

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Hallinto-osasto				
-kunnanjohtaja	1	1	1	1
-pääkirjanpitäjä	1	1	1	1
-toimistos sihteeri	1,5	1,5	1,5	1,5
yhteensä	3,5	3,5	3,5	3,5
Sivistysosasto				
- sivistys- ja hyvinvointijohtaja	1	1	1	1
- hyvinvointikoordinaattori	1	1	1	1
Koulutoimi				
- rehtori	1	1	1	1
-toimistos sihteeri	1	1	1	1
-koulunkäyntiohjaaja	4,34	4,14	4,14	4,14
-luokanopettaja	6	6	6	6
-lehtori	4	4	4	4
-tuntiopettaja	1	1	1	1
-esiopettaja	2	1	1	1
-erityisopettaja	2	2	2	2
Kirjastotoimi				
-kirjastos sihteeri	1	1	1	1
-kirjastovirkailija	0,69	0,69	0,69	0,69
Vapaa-aikatoimi				
-vapaa-aikasihteeri	1	1	1	1
Varhaiskasvatus				
-varhaiskasvatusjohtaja	1	1	1	1
-varhaiskasvatuksen opettaja	2	2	2	2
-varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	4	4	4
-perhepäivähoitaja	3	3	3	3
yhteensä	35,03	34,83	34,83	34,83
Tekninen osasto				
-tekninen johtaja	1	1	1	1
-toimistos sihteeri	0,5	0,5	0,5	0,5
-kirvesmies	1	1	1	1
-kiinteistöhoitaja	2	2	2	2
-laitoshuoltaja	3	3	3	3

-ateria- ja puhtauspalvelupäällikkö	1	1	1	1
-ravitsemistyöntekijä	3,5	3,5	3,5	3,5
Yhteensä	12	12	12	12
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	50,53	50,33	50,33	50,33

Kunnan tukipalvelut (puhtaus- ja ruokapalvelut sekä kiinteistöhoito) keskitettiin vuoden 2023 alusta teknisen toimen alaisuuteen. Puhtauspalveluista siirtyivät hyvinvointialueelle Salmenrannan ja terveysaseman laitoshuoltajat, joiden työpanos (1,5 htv) kohdistuu kokonaan sote-palveluihin.

Merijärven kunnan sosiaali- ja terveystoimi sekä pelastustoimi siirtyivät Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen hoidettavaksi vuoden 2023 alusta. Maaseututoimen ja ympäristöterveydenhuollon palvelut tuottaa Kalajoen kunta isäntäkuntana. Maatalouslomituksen tuottaa isäntäkuntana Toholampi. Palkkahallinnon tehtävät ja suurin osa kirjanpidon tehtävistä ostetaan Kalajoen kaupungilta samoin kuin elinkeinoneuvonnan palvelut. Ympäristösihteerin palvelut ostetaan Ylivieskan kaupungilta.

Henkilöstölle järjestetään tarpeen ja mahdollisuuksien mukaan koulutusta. Koulutukseen on henkilöstölle varattu määrärahoja. Työtyytyväisyys ja työmotivaatio ovat tuloksellisuuden kannalta tärkeitä tekijöitä, joita kehitetään edelleen. Palkkauksessa ovat käytössä henkilökohtaiset lisät. Henkilöstön kanssa pyritään käymään vuosittaiset kehityskeskustelut. Työhyvinvoinnin edistämiseen varataan 3.000 euroa. Henkilöstölle tarjotaan tyky-seteli, jonka voi käyttää valintansa mukaan joko henkisen tai fyysisen hyvinvoinnin parantamiseen.

Uusista toimista ja nimikemuutoksista tulee kunnanhallituksen tehdä erillinen päätös.

Kokouspalkkiot

Luottamushenkilöiden palkkioperusteet ovat seuraavat:

Valtuusto ja hallitus	40 euroa
Lautakunnat	25 euroa
Vaalilautakunta	pj. 200 euroa / päivä, jäsenet 150 euroa / päivä
Vuosipalkkiot	
valtuusto pj.	1.000 euroa
hallitus pj.	1.400 euroa
sivistysltk. pj.	500 euroa
tekninen ltk. pj.	500 euroa
vapaa-aikalk. pj.	300 euroa

2.5 Palkat ja henkilöstökulut

Palkkaryhmä	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024
Kokouspalkkiot	-16.635	-15.900	-18.400
Kuukausipalkat (vakinaiset, määräaik)	-2.042.047	-2.370.760	-2.349.700
Erilliskorvaukset	-51.844	-39.030	-34.800
Sijaisten palkat	-289.101	-111.920	-177.320
Työllisyystyöntekijöiden palkat	-	-	-
Asiantuntijapalkat	-100	-120	-120
Jaksotetut palkat	-2.979	-100	-100
Palkat yhteensä brutto	-2.402.706	-2.537.830	-2.580.440
Vähennetään hlöstökorvaukset	35.825	-	-
Palkat yhteensä netto	-2.366.881	-2.537.830	-2.580.440
Saadut työllistämistuet	-	-	-
Kansaneläke- ja sairausvak.maksut	-31.968	-39.570	-32.590
Eläkemaksut	-557.457	-500.550*	-500.950*
Muut henkilösivukulut	-22.008	-30.460	-21.800
Hlösivukulut yhteensä	-611.433	-570.580	-555.340

* Eläkemaksuissa mukana eläkeläisten maksut.

Eläkeläisten maksu maksetaan Merijärven kunnan palveluksessa olleista eläkkeellä olevista henkilöistä.

Henkilösivukulut palkoista vuonna 2024

Kuntatyönantajan kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksu on 1,25 % palkka-summasta. Eläkevakuutusmaksu KuEL on 16,74 %. Valtion eläkejärjestelmään kuuluvien opettajien eläkemaksun työnantajan osuus on 16,33 %. Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu on 0,27 % palkasta. Lisäksi palkkasummasta suoritetaan lakisääteiset tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksut, noin 0,57 %.

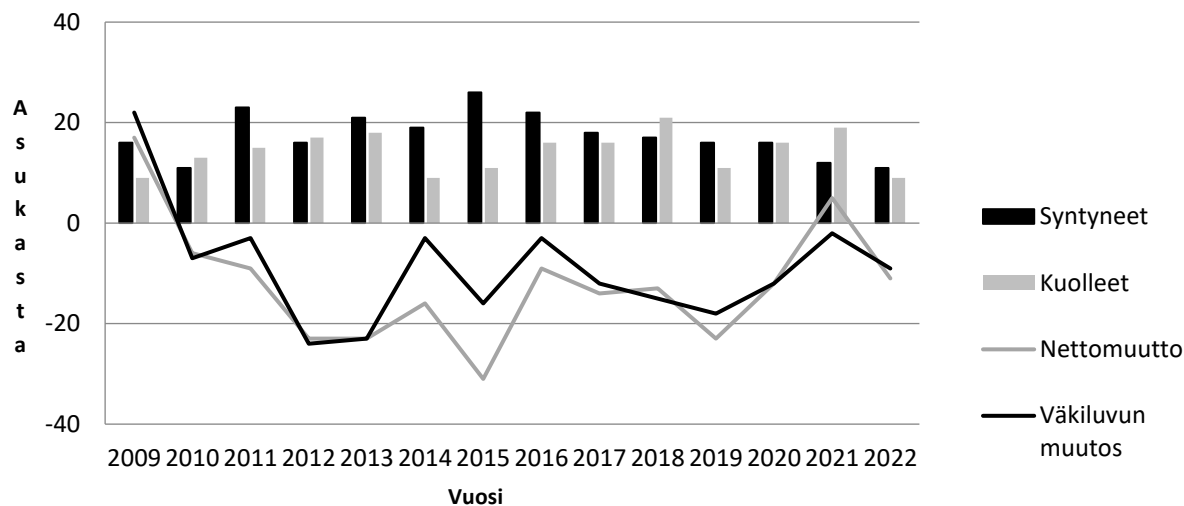
Matkakorvaukset 2024

Kunnan henkilökunnalle korvataan matkakulut virkamatkoilta edullisimman matkustustavan mukaan. Korvausten perusteena käytetään Verottajan ohjeistusta. Edullisinta matkustustapaa korvausperusteena edellyttää myös työmarkkinasopimus.

2.6 Väestö- ja työpaikkatavoitteet

Syntyneiden määrässä on suuria vuosittaisia vaihteluita, viime vuosina syntyvyys on ollut kunnan asukaslukuun nähden hyvällä tasolla. Vuoden 2015 jälkeen syntyneiden lukumäärä on kuitenkin koko ajan ollut laskussa. Luonnollinen väestönlisäys on hyvin pientä, koska kuolleita on vuosittain lähes yhtä paljon kuin syntyneitä. Vuonna 2022 syntyneitä oli kaksi enemmän kuin kuolleita. Kuntien välinen nettomuutto oli vuonna 2022 Merijärvelle negatiivinen eli asukasluku kuitenkin aleni poismuuton takia. Väkiluku 31.12.2022 oli 1067.

Väestömuutokset Merijärvellä 2009-2022



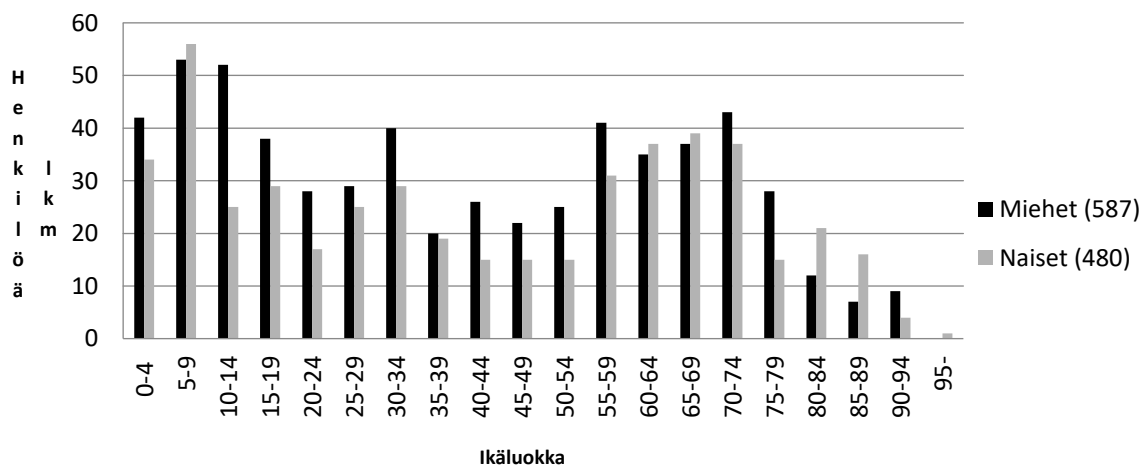
Merijärven kunnan väestö (31.12.) ja kunnan väestötavoite vuoteen 2026

Vuosi	2022	2023*	2024*	2025*	2026*
Asukasluku	1067	1076	1067	1067	1067

*arvio

Asukasluvun pysyminen nykyisellä tasolla on kunnan tulevaisuuden kannalta erittäin merkittävä asia. Kunnan tarjoamien palvelujen parantamiseen on kunnassa panostettu ja tullaan edelleen panostamaan merkittävästi. Rakentajille tarjotaan isoja tontteja ja vuokra-asujille on tarjolla eri kokoisia ja taseisia rivitaloasuntoja. Kunnan lähialueella tehdään isoja investointeja ja kuntaa markkinoidaan internetissä ja sosiaalisessa mediassa. Kunnan strategian mukaisesti kuntaan pyritään saamaan uusia asukkaita ja heidän mukanaan verotuloja. Kuntaa markkinoidaan hyvänä asuinkuntana, joka tarjoaa asukkailleen hyvät ja laadukkaat peruspalvelut.

Ikärakenne 31.12.2022, 1067 hlöä



Kunnan ikärakenteessa nuorten ikäluokkien (0-19 v.) osuus väestöstä on edelleen suuri vaikkakin syntyvyys on alentunut aikaisemmista vuosista. Poikien enemmisyys nuorissa ikäluokissa on silmiinpistävä. Poismuuton ongelmat kärjistyvät edelleen niissä ikäluokissa, jotka valmistuvat ammattiin ja perustavat perheen. Erityisenä haasteena on saada ikäluokkiin 20-50 v. kuuluvia

muuttamaan perheineen kuntaan. Nuorten paluumuuttohalukkuutta on ollut havaittavissa jonkin verran. Kunnan tulee pystyä tarjoamaan heille tarpeeksi erilaisia mahdollisuuksia asumiseen ja elämiseen.

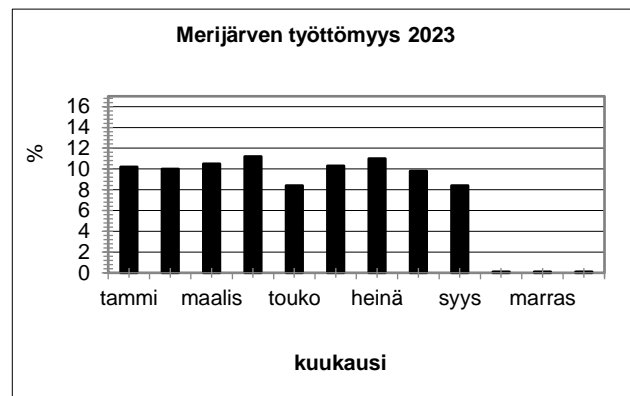
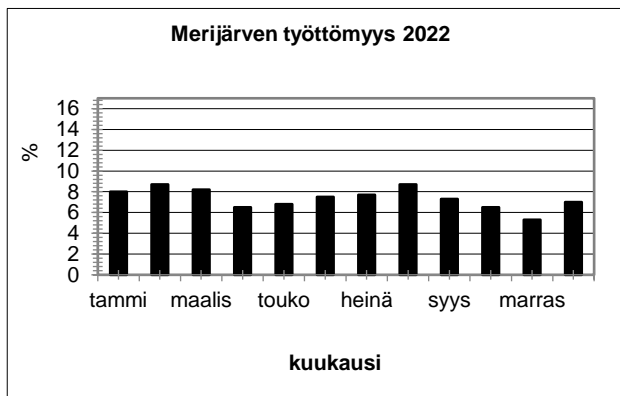
Työvoiman kehitys Merijärvellä

Vuosi	2022	2023 (30.9)	2024	2025	2026
Työvoima	413	419	419	419	419

(Työvoimahallinto)

Taloudellinen huoltosuhde oli Merijärvellä 31.12.2022 1,54 eli jokaista työssäkäyvää merijärvistä kohden oli 1,54 työlliseen työvoimaan kuulumatonta henkilöä (1,60 vuonna 2021).

Työttömyysaste on ollut Merijärvellä 30.9.2023 mennessä keskimäärin 10,0 % (2022: 7,7 %). Edelliseen vuoteen verrattuna kuukausittainen työttömyysaste on ollut korkeampi. Myös lomautettujen määrä on noussut edellisestä vuodesta. Kunnan työttömyysprosentti on pysytellyt koko vuoden ajan hieman maakunnan keskitason alapuolella. Syyskuussa 2023 kunnan työttömyysaste oli 8,4 % (syyskuu 2022: 7,3 %).



2.7. Konserniyhteisöjä (tytäryhtiöt) koskevat tavoitteet ja konserniohjauksen periaatteet

Merijärven kunnan konserni on varsin suppea. Ohjeen mukaan Merijärven kunnan konserniin kuuluvat seuraavat kunnan määräysvallassa (omistusosuus yli 50 %) olevat yhteisöt:

- Asunto Oy Merijärven Isopelto 85,29 %
- Ristivuori Oy 66,60 %

Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista (KuntaL 110 §). Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä.

Asunto Oy Merijärven Isopelto

Yhtiön hallinnassa olevassa rivitalossa on kahdeksan huoneistoa, joista seitsemän on Merijärven kunnan omistuksessa. Yhtiön rivitalo on haluttu asuinpaikka, jonka huoneistot ovat olleet pääosin vuokrattuina.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- yhtiön huoneistot pidetään sellaisessa kunnossa, että yhtiö on edelleen haluttava asuinpaikka
- kunnan omistamien asuntojen käyttöaste pysyy hyvänä

- kunnan omistamien asuntojen vuokratuotoilla katetaan kaikki niiden omistamisesta aiheutuvat kulut kuitenkin niin, että vuokrataso ei nouse liian korkeaksi

Ristivuori Oy

Ristivuori Oy on aikanaan perustettu vastaamaan Ristivuoren rinnetoiminnasta. Osakkaina ovat Merijärven kunnan lisäksi useat lähialueen kunnat ja yksityiset ihmiset. Yritys ei harjoita tällä hetkellä varsinaista toimintaa. Yhtiön vastuulla aikaisemmin olleesta rinnetoiminnasta vastaavat Merijärven kunta ja Merijärven 4H-yhdistys.

Ristivuori Oy:n toiminta on ajettu alas.

Konserniohjauksen periaatteet Kunnan konsernijohto määrittää kuntalain 48 §:ssä ja siihen kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Hallintosäännössä määrätään konsernijohtoon tehtävistä ja toimivallan jaosta. Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä, jollei hallintosäännössä toisin määrätä.

Kunnan konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.6.2020 § 17.

3. TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma osoittaa, kuinka hyvin tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin, muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Käyttötalouden palvelualueiden tulot on summattu tuloslaskelman toimintatuloihin ja menot toimintamenoihin. Välituloksena esitettävä **toimintakate** ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien suunnitelmapoistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus olisi riittävä.

Tunnusluvut:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

Kuvataan tavoitearvona maksurahoituksen osuutta toimintamenoista

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista

Kun tunnusluvun arvo on 100 prosenttia tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen.

Kertynyt ylijäämä / alijäämä, €/asukas

Pitkän aikavälin tulorahoituksen tulisi olla vähintään 300-400 euroa/asukas

Tuloslaskelma

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
TOIMINTATUOTOT	€	€	€	€	€
Myyntituotot	1.437.576	1.235.430	1.231.750	1.231.750	1.231.750
Maksutuotot	46.657	14.610	15.970	15.970	15.970
Tuet ja avustukset	122.099	115.860	42.170	42.170	42.170
Muut toimintatuotot	584.998	616.660	624.410	624.410	624.410
TOIMINTATUOTOT	2.191.332	1.982.560	1.914.300	1.914.300	1.914.300
Valmistus omaan käyttöön					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-2.978.314	-3.108.410	-3.130.430	-3.130.430	-3.130.430
Palvelujen ostot	-5.176.919	-909.950	-825.220	-980.000	-980.000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.739.205	-1.527.530	-1.448.840	-1.448.840	-1.448.840
Avustukset	-158.233	-144.700	-155.700	-155.700	-155.700
Muut toimintakulut	-156.105	-242.350	-457.430	-457.430	-457.430
TOIMINTAKULUT	-10.208.775	-5.932.940	-6.017.620	-6.172.400	-6.172.400
TOIMINTAKATE	-8.017.443	-3.950.380	-4.103.320	-4.258.100	-4.258.100
Verotulot	2.951.632	1.858.000	1.922.000	1.950.000	1.970.000
Valtionosuudet	4.717.317	2.005.000	1.560.000	1.720.000	1.866.000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	1.313	750	750	750	750
Muut rahoitustuotot	177.123	124.020	436.020	250.000	250.000
Korkokulut	-21.885	-30.050	-80.000	-70.000	-70.000
Muut rahoituskulut	-136.689	-100	-3.300	-3.300	-3.300
Rahoitustuotot ja -kulut	19.862	94.620	353.470	177.450	177.450
VUOSIKATE	-328.632	7.240	-267.850	-410.650	-244.650
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-384.144	-357.930	-315.210	-315.210	-315.210
Poistot ja arvonalentumiset	-384.144	-357.930	-315.210	-315.210	-315.210
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-712.777	-350.690	-583.060	-725.860	-559.860
Tavoitteet ja tunnusluvut					
Toimintatulot / Toimintamenot, %	21,5	33,4	31,8	31,0	31,8
Vuosikate / Poistot, % (inv. 3 v)	85,5	2,0	-85,0	-130,2	-77,6
Vuosikate, €/asukas	-308	7	-251	-348	-229
Kertynyt yli-/alijäämä €	1.159.570	808.880	225.820	-500.040	-1.059.900
Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	1.085	1.017	212	-468	-993
Asukasmäärä vuoden lopussa	1067	1076	1067	1067	1067

4. RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma osoittaa, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen.

Rahoituslaskelmassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirtaa sekä rahoitustoiminnan kassavirtaa.

Tulorahoitus on tuloslaskelman mukainen.

Investoinnit on talousarvion investointiosan mukainen.

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	-328.632	7.240	-267.850	-410.650	-244.650
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-90.179	-257.440	-1.195.300	-30.000	-30.000
Rahoitusosuudet investointeihin	10.578	34.530	19.620	-	-
Pysyvien vast. luovutustulot				-	-
Toiminnan ja investointien rahavirta	-390.446	-215.670	-1.443.530	-440.650	-274.650
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	1.500	2.000	1.500	-	-
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		200.000	500.000	275.650	435.000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-332.408	-273.694	-315.798	-335.000	-335.000
Lyhytaikaisten lainojen muutos		300.000	500.000	500.000	200.000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	322.870				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Rahoituksen rahavirta	-8.038	228.306	685.702	440.650	300.000
RAHAVAROJEN MUUTOS	-398.483	12.636	-757.828	0	25.350
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Lainanhoitokate	-0,1	0,6	-0,9		
Kassan riittävyys, pv	124	95	95		

Tunnusluvut:

Lainanhoitokate

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokate on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä, kun tunnusluku on 1-2 ja heikko, kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

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

Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14-30 päivän kassan riittävyys.

5. KÄYTTÖTALOUSOSA

5.1. Hallintopalvelut

Hallinto-osasto tuottaa kunnan hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut sekä elinkeinojen kehittämis- ja neuvontapalvelut. Hallinto-osasto myös valvoo maaseututoimen sekä ympäristöterveydenhuollon palveluiden tuottamista.

Hallintopalvelujen vastuualueet ovat

- yleishallinto
- taloushallinto
- henkilöstöhallinto
- vaalit

Henkilöstöjaosto ratkaisee ne asiat, jotka koskevat henkilöstöhallinnon tehtävääluetta. Kunnanhallitus ratkaisee palvelualueen muut asiat. Hallinto- ja elinkeino-osastot muodostavat yhdistetyn hallinto- ja elinkeinotoimen.

5.1.1.

10 VALTUUSTO

Yleistavoite / tarkoitus

Valtuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Valtuustolla on kokonaisvastuu kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tehtäväalueet ovat

- toiminta-ajatus ja strategiat
- tavoitteiden asettaminen
- resurssien jako
- toiminnan arviointi ja seuranta
- lakisääteiset muut tehtävät

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Valtuuston virallisten kokousten lisäksi järjestetään tarpeen mukaan epävirallisia kokouksia ja iltakouluja ajankohtaisista aiheista ja valtuuston käsittelyyn tulevista asioista. Jokainen valtuutettu on mukana kunnan jonkin muun toimielimen toiminnassa. Nykyisen kunnanvaltuuston toimikausi päättyy 31.5.2025.

Kunnan strategia päivitetään kuluvan valtuustokauden aikana. Valtuusto seuraa strategian toteutumista.

Kunnanvaltuusto kokoontuu keskimäärin 4-5 kertaa vuodessa. Kunnanvaltuuston kokousten yhteyteen järjestetään tarvittaessa kyselytunteja sekä yhteistyökumppaneiden esittelyitä. Kunnanvaltuuston ja -hallituksen käytössä on kannettavat tietokoneet, jotka on rahoitettu leasing-rahoituksella. Koneiden vuokra näkyy valtuuston käyttötalousmenoissa.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Kokousten lukumäärä	6	5	5	5	5
Muut tilaisuudet	3	3	3	3	3
Valtuustoasiat	44	40	40	40	40

1001 Valtuustotyö

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-9.791	-8.850	-8.160	-8.160	-8.160
Toimintakate	-9.791	-8.850	-8.160	-8.160	-8.160

5.1.2.

11 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Yleistavoite / tarkoitus

Kunnallisvaalien, aluevaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien toimittaminen.

Kunnassa on viisijäseninen keskusvaalilautakunta. Kunta muodostaa yhden äänestysalueen, jonka vaalilautakunnassa on viisi jäsentä ja vaalitoimikunnassa kolme jäsentä.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Vuonna 2024 toimitetaan presidentinvaali tammi-helmikuussa ja europarlamenttivaalit kesäkuussa. Vuonna 2025 toimitetaan kuntavaalit ja aluevaalit. Valtio korvaa aluevaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien järjestämisestä aiheutuneita kuluja kunnille, Merijärven osalta korvaus on tällä hetkellä 2.400 €/vaali.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Äänestysalueet	1	1	1	1	1
Äänioikeutetut	759	765	759	759	759
Menot euroa/äänioikeutettu	1,69	1,4	3,9	2,6	-

110 Vaalit

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	3.000	2.400	7.200	2.400	-
Toimintamenot	1.279	1.070	2.880	-2.000	-
Toimintakate	1.721	1.330	4.320	400	-

5.1.3.

12 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Yleistavoite / tarkoitus

Kunnan hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja JHTT-tilintarkastaja. Kunnan tilintarkastajana toimii tällä hetkellä KPMG Oy.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Talouden tarkastus suoritetaan tehokkaasti ja luotettavasti ja varmistetaan, että kunnan hallinto ja taloudenhoito on laillista ja tuloksellista. Tilintarkastajan toimikausi on valtuustokausi.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Tarkastuspäivät	6	8	8	8	8
euroa/pv	1.540	875	838	845	860

1201 Tarkastustoiminta

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-9.243	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710
Toimintakate	-9.243	-6.710	-6.710	-6.710	-6.710

5.1.4.

13 KUNNANHALLITUS

Kunnanhallituksen toimialueeseen kuuluvat hallinto- ja talouspalvelut, joka käsittää hallituksen, keskustuomiston, kunnallisverotuksen ja toimikunnat sekä yhteistyö ja kehittäminen, joka käsittää seutukuntatyön, työhyvinvoinnin, toiminta-avustukset, joukkoliikenteen, kunta- ja yritystiedotteen sekä yhteistoiminnan. Kunnanhallituksen toimialueeseen kuuluvat myös elinkeino- ja maaseututoimen sekä ympäristöterveydenhuollon seuranta ja ohjaus.

130 HALLINTO JA TALOUS

1301 Kunnanhallitus

Yleistavoite / tarkoitus

Kunnanhallituksen tehtäväalueet ovat

- kunnan hallinnon ja palvelutuotannon johtaminen ja kehittäminen
- kunnan taloudesta ja suunnittelusta huolehtiminen
- kunnan edun valvominen ja puhevallan käyttäminen
- elinkeinotoiminnan edellytysten kehittäminen
- kaavoituksen ja maankäytön suunnittelun johtaminen
- kuntien välisen yhteistyön ja toiminnan kehittäminen
- maaseutupalveluiden seuranta ja ohjaus

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Talousseurantaa varten raportoidaan sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti kunnanhallitukselle talousarvion ja toiminnan toteutuminen neljännesvuosittain. Kukin hallintokunta raportoi taloustietonsa lautakunnalle ja edelleen hallitukselle.

Kunnanhallitus järjestää tarvittaessa keskustelu- ja informaatiotilaisuuksia. Kunnanhallituksen käytössä on kannettavat tietokoneet, jotka on hankittu leasing-rahoituksella.

Vastuu maaseutupalveluiden ohjauksesta on kunnanhallituksella. Molempien palvelujen tuottaminen on Kalajoen kaupungin vastuulla isäntäkuntana.

Varhaiseläkemaksut kirjataan keskitetysti kunnanhallituksen talousarvioon.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Kokousten lukumäärä	11	11	11	11	11
Khall. asiat	119	120	120	120	120

1301 Kunnanhallitus

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-23.658	-78.860	-73.030	-73.030	-73.030
Toimintakate	-23.658	-78.860	-73.030	-73.030	-73.030

1302 Keskustoimisto

Yleistavoite / tarkoitus

Keskustoimisto antaa kuntalaisille asiantuntevaa, monipuolista ja luotettavaa palvelua. Keskustoimisto suorittaa suunnitteluun, valmisteluun, toimeenpanoon ja valvontaan liittyvät asiat ja sieltä suoritetaan keskitetysti kunnan kirjanpito ja laskutus. Kunnanviraston tiloissa sijaitsee myös muiden hallintokuntien toimistoja sekä maaseututoimisto, joka on vuokrattu Kalajoen kaupungin käyttöön.

Keskustoimiston henkilökuntaan kuuluu kunnanjohtaja, pääkirjanpitäjä ja kaksi toimistosihteerä, joista toisen työstä 50 % käytetään keskustoimistolle ja 50 % tekniselle toimelle.

Palkanlaskennan tehtävät ostetaan Kalajoen kaupungilta. Kunnan oman pääkirjanpitäjän tehdessä lyhennettyä työviikkoa, myös kirjanpitopalvelut pääosin ostetaan Kalajoen kaupungilta. Kunnan IT-tuesta vastaa Joki ICT Oy. TE-uudistuksen myötä kunnan menot kasvavat n. 150.000 €, valtio korvaa kustannuksia valtionosuuksissa.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Keskustoimiston henkilökunta tuottaa tehokkaasti palvelut kuntalaisille sekä kunnan muille hallintokunnille.

Kuntaan v. 2023 hankittu asianhallintajärjestelmä otetaan käyttöön vuoden 2024 aikana.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.214	1.500	1.220	1.220	1.220
Toimintamenot	-260.292	-266.250	-294.900	-449.680	-449.680
Toimintakate	-258.078	-264.750	-293.680	-448.460	-448.460
Sisäiset tulot	12.349	13.570	14.210	14.210	14.210
Sisäiset menot	-9.360	-9.710	-8.870	-8.870	-8.870
Poistot	-16.037	-16.190	-11.250	-11.250	-11.250

1303 Kunnallisverotus

Kunnallisverotus sisältää kunnan maksaman korvauksen valtiolle verotuksen järjestämisestä. Hyvinvointialueiden aloitettua toimintansa 1.1.2023, osa kunnalle tulleista veroista siirtyi Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Tällöin myös korvaukset valtiolle pienenevät samassa suhteessa.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-20.944	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Toimintakate	-20.944	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

1305 Toimikunnat

Kunnanhallitus voi asettaa toimikuntia. Kunnanhallitus on asettanut toimikunnan uuden koulun rakentamista varten sekä kunnan kehittämistyöryhmän ja koulun sisäilmatyöryhmän.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-316	-250	-300	-300	-300
Toimintakate	-316	-250	-300	-300	-300

130 HALLINTO JA TALOUS YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.214	1.500	1.220	1.220	1.220
Toimintamenot	-305.211	-355.360	-378.230	-378.230	-378.230
Toimintakate	-302.997	-353.860	-377.010	-377.010	-377.010
Sisäiset tulot	12.349	13.570	14.210	14.210	14.210
Sisäiset menot	-10.688	-9.910	-9.020	-9.020	-9.020
Poistot	-16.037	-16.190	-11.250	-11.250	-11.250

140 YHTEISTYÖ JA KEHITTÄMINEN

1401 Seutukuntatyö

Menokohta sisältää leader-hankkeille TA -vuodelle kohdistetun rahoitusosuuden, joka sisältää kuntaan kohdistuvien hankkeiden kuntaosuudet sekä Rieska-Leaderin hallintorahan Merijärven osuuden. Talousarviovuonna maksetaan pois edellisinä vuosina kertynyt kuntarahoituskertymä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-6.181	-11.000	-15.000	-15.000	-15.000
Toimintakate	-6.181	-11.000	-15.000	-15.000	-15.000

1402 Työhyvinvointi

Työhyvinvointi sisältää kunnan osoittaman kuntoutusrahan ja joulumuistamisen työntekijöille sekä työsuojelupäällikölle maksettavan palkan. Työsuojelupäällikkönä toimii tekninen johtaja.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	190	-	-	-	-
Toimintamenot	-5.540	-4.030	-5.110	-5.110	5.110
Toimintakate	-5.350	-4.030	-5.110	-5.110	-5.110

1403 Toiminta-avustukset

Kunnanhallitus myöntää toiminta-avustuksia merijärvisille järjestöille, omakotirakentajille ja päätoimisille muualla asuville merijärvisille opiskelijoille. Toiminta-avustukset jaetaan erikseen kunnanhallituksen päätöksellä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	1.500	-	-	-	-
Toimintamenot	-25.526	-24.500	-19.500	-19.500	-19.500
Toimintakate	-24.026	-24.500	-19.500	-19.500	-19.500

1404 Joukkoliikenne

Kunnan ulkopuolella työskentelevien työmatkatukeen käytetään 2.800 euroa. Ylläpidetään kylätaksitoimintaa Ylipää-Pahkasalon ja Tähjän reiteillä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	1.711	1.000	1.500	1.500	1.500
Toimintamenot	-9.447	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
Toimintakate	-7.735	-6.800	-6.300	-6.300	-6.300

1405 Kunta- ja yritystiedote

Kunta- ja yritystiedote laaditaan kunnan omana työnä ja julkaistaan keskimäärin joka toinen viikko, yhteensä noin 25 kertaa vuodessa. Tiedotteen jakaa yksityinen toimija.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.639	3.400	3.400	3.400	3.400
Toimintamenot	-2.832	-3.400	-2.300	-2.300	-2.300
Toimintakate	-193	0	1.100	1.100	1.100
Sisäiset tulot	2.762	3.320	3.080	3.080	3.080
Sisäiset menot	-2.569	-3.320	-4.180	-4.180	-4.180

1406 Yhteistoiminta

Yhteistoimintamenot sisältää kunnan yhteistyökumppaneiden jäsenmaksuosuudet (suurimpina Kuntaliitto ja Pohjois-Pohjanmaan liitto).

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-14.723	-14.500	-15.200	-15.200	-15.200
Toimintakate	-14.723	-14.500	-15.200	-15.200	-15.200

140 YHTEISTYÖ JA KEHITTÄMINEN YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	6.041	4.400	4.900	4.900	4.900
Toimintamenot	-64.248	-65.230	-64.910	-64.910	-64.910
Toimintakate	-58.207	-60.830	-60.010	-60.010	-60.010
Sisäiset tulot	2.762	3.320	3.080	3.080	3.080
Sisäiset menot	-2.656	-3.320	-4.240	-4.240	-4.240

13 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	8.255	5.900	6.120	6.120	6.120
Toimintamenot	-369.459	-420.590	-443.140	-443.140	-443.140
Toimintakate	-361.205	-414.690	-437.020	-437.020	-437.020
Sisäiset tulot	15.111	16.890	17.290	17.290	17.290
Sisäiset menot	-13.344	-13.230	-13.260	-13.260	-13.260
Poistot	-16.037	-16.190	-11.250	-11.250	-11.250

5.2.

20 ELINKEINOPALVELUT

Hallintosäännön mukaan elinkeino-osasto kuuluu kunnan hallinto- ja elinkeinotoimeen. Elinkeino-osaston alaisuudessa toimii elinkeinotoimi, maaseututoimi sekä polttoainemyynti.

2001 Elinkeinotoimi

Yleistavoite / tarkoitus

Kunnan elinkeinotehtävät ovat kunnanhallituksen vastuulla. Sen alaisuudessa elinkeinotoimen tehtävänä on järjestää neuvontapalvelua paikkakunnalla toimiville yrityksille ja yritystoimintaa suunnitteleville. Tavoitteena on parantaa edellytyksiä yritystoiminnalle ja kehittää toimintaympäristöä sekä edesauttaa uusien työpaikkojen syntymistä. Tavoitteena on myös saada paikkakunnalle uusia yrityksiä sekä varmistaa kunnan omistamien yritystilojen mahdollisimman suuri käyttöprosentti. Elinkeinopolitiikan yleisenä tavoitteena on työllisyyden edistäminen ja sitä kautta kunnan kehittäminen.

Merijärven kunta ostaa elinkeinotoimen palvelut Kalajoen kaupungilta. Merijärven kunta on mukana erilaisissa alueellisissa elinkeinotoimen hankkeissa.

Kuntaa kehittelemiseksi tehdään yhteistyötä kunnan sisällä ja kunnan yritysten kanssa.

Tavoite	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Yrityskontaktit	- 26 kpl	- 25 kpl	- 25 kpl
Yritysten toimintaedellytykset ja kilpailukyvyen edistäminen	- kuntaan syntyi kaksi uutta yritystä - työttömyys 31.12.2022: 7,0 % 31.12.2021: 9,4 %	- yritysten lukumäärä vähintään ennallaan - työpaikkojen määrän kasvu -työllisyyden paraneminen	- yritysten lukumäärä vähintään ennallaan - työpaikkojen määrän kasvu -työllisyyden paraneminen
Uudet yritykset	2 kpl	1 kpl	1 kpl
Leader –hankkeet	Omat hankkeet 1 kpl	- Merijärven omat hankkeet 2 kpl	- Merijärven omat hankkeet 1 kpl
Kunnan starttiraha	1 kpl	1 kpl	1 kpl

Uusille yrityksille myönnettävällä 1.700 euron starttirahalla edesautetaan uusien yritysten syntymistä kuntaan. Starttirahan saamiselle edellytyksenä on liiketoimintasuunnitelman ja kannattavuuslaskelman tekeminen ja yhden henkilön työllistäminen. Jos yrittäjä tekee osa-aikatyötä perustettavan yrityksen parissa tuki on 400 euroa.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

- Kunnan markkinointi
- Olemassa olevan sekä uuden paikallisista lähtökohdista syntyvän pienyritys-toiminnan tukeminen
- Yritysmuotoisen ilmapiirin parantaminen
- Alueen yritystoiminnan tarpeisiin vastaaminen yrityslähtöisesti
- Yritysyhteistyön lisääminen ja yhteishankkeiden käynnistäminen
- Seudullinen yhteistyö

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	164	-	-	-	-
Toimintamenot	-14.980	-13.270	-11.330	-11.330	-11.330
Toimintakate	-14.816	-13.270	-11.330	-11.330	-11.330

2002 Maaseututoimi

Kalajoen kaupunki hoitaa isäntäkuntana Merijärven maaseututoimen asiat, lomituksen osalta Toholampi toimii isäntäkuntana 22 kunnan alueella ml. Merijärvi Keski- ja Pohjois-Pohjanmaalla. Maaseututoimen yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Alavieska, Kalajoki, Merijärvi, Pyhäjoki, Siikajoki ja Raahe. Maaseutusihteeri on Kalajoen kaupungin palveluksessa.

Maaseudun kehittämistä ei enää makseta.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		-	-	-	-
Toimintamenot	-30.092	-29.000	-22.000	-22.000	-22.000
Toimintakate	-30.092	-29.000	-22.000	-22.000	-22.000

2003 Polttoainejakelu

Merijärven kunta myy polttoainetta omistamallaan huoltoasemalla, kunnalla on sopimus polttoaineen toimituksesta SEO:n kanssa. Polttoainetta myydään asemalla ainoastaan automaattista. Huoltoaseman kahviotiloissa toimii työttömien työpaja ja 4H:n kahvila.

Polttoaineen hinta on noussut merkittävästi kansainvälisen epävakauden kasvettua, merkkejä hintojen alenemisesta ei ole nähtävissä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	982.956	900.000	840.000	840.000	840.000
Toimintamenot	-944.653	-855.000	-798.790	-798.790	-798.790
Toimintakate	38.303	45.000	41.210	41.210	41.210

2004 Nuorten kesätyöllistäminen

Nuorten kesätyöllistäminen tapahtuu edelleen vuonna 2024 yhteistyössä Merijärven 4H-yhdistyksen kanssa. Kunta maksaa myös tukea paikallisille yrityksille nuorten työllistämiseen sekä tukee omien 4H-yritysten kautta itsensä työllistäviä nuoria.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
Toimintakate	-	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400

2006 Työllistäminen

Kunta joutuu maksamaan Kelalle ns. työmarkkinatuen kuntaosuutta (ns. sakkomaksu) työttömien määrän ja työttömyyden keston perusteella.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-	-	-15.00	-15.000	-15.000
Toimintakate	-	-	-15.000	-15.000	-15.000

20 ELINKEINOPALVELUT YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	983.120	900.000	840.000	840.000	840.000
Toimintamenot	-989.725	-902.670	-852.520	-852.520	-852.520
Toimintakate	-6.604	-2.670	-12.520	-12.520	-12.520
Sisäiset menot	-60	-130	-110	-110	-110

5.3.

30 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

Yleistavoite / tarkoitus

Kalajoen kaupunki huolehti isäntäkuntana Merijärven sosiaali- ja terveystoimen palveluiden tuottamisesta vuosina 2009-2022. Vuoden 2023 alusta aloittivat toimintansa uudet hyvinvointialueet, jotka jatkossa huolehtivat sosiaali- ja terveyspalveluiden lisäksi pelastustoimen palveluiden tuottamisesta. Merijärven kunnan sote -palvelut tuottaa jatkossa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue.

Sosiaali- ja terveystoimen alla toimineet ympäristöterveydenhuollon palvelut tuottaa jatkossa edelleen Kalajoen kaupunki. Merijärven kunnan organisaatiossa ne on siirretty teknisen toimen alaisuuteen. Työllisyyspalveluiden osalta kesätyöllistäminen on siirretty elinkeinotoimen alle ja kuntouttava työtoiminta tullaan siirtämään sivistystoimen alle nimikkeellä työtoiminta. Oulaisten seudun kansanterveystyön kuntayhtymän aikaisten arkistojen säilytystilojen vuokrat maksetaan jatkossa keskustoimiston menoista.

300 PERUSTURVAPALVELUIDEN HALLINTO

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-19.072	-	-	-	-
Toimintakate	-19.072	-	-	-	-

340 Perusterveydenhuolto

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-884.792	-	-	-	-
Toimintakate	-884.792	-	-	-	-

350 Suun terveydenhuolto

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-96.893	-	-	-	-
Toimintakate	-96.893	-	-	-	-

360 Erikoissairaanhoito

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-1.697.540	-	-	-	-
Toimintakate	-1.697.540	-	-	-	-

361 Osviitta

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-100.965	-	-	-	-
Toimintakate	-100.965	-	-	-	-

371 Sosiaalityö

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-256.137	-	-	-	-
Toimintakate	-256.137	-	-	-	-

381 Vammaispalvelut

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-125.341	-	-	-	-
Toimintakate	-125.341	-	-	-	-

390 Kotiin annettavat palvelut

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-422.537	-	-	-	-
Toimintakate	-422.537	-	-	-	-

391 Ikääntyneiden asumispalvelut

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-783.730	-	-	-	-
Toimintakate	-783.730	-	-	-	-

304 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-30.147	-	-	-	-
Toimintakate	-30.147	-	-	-	-

305 TYÖLLISTÄMINEN

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	8.539	-	-	-	-
Toimintamenot	-46.431	-	-	-	-
Toimintakate	-37.891	-	-	-	-

30 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	8.539	-	-	-	-
Toimintamenot	-4.463.584	-	-	-	-
Toimintakate	-4.455.045	-	-	-	-

5.4.

40 SIVISTYSOSASTO

Yleistavoite / tarkoitus

Sivistystoimen tehtävänä on tukea ja kannustaa ihmisen jatkuvaa henkistä kasvua, edistää kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia, vastata kasvun tarpeisiin ja kuntalaisten lisääntyvän koulutustarpeen ja vapaa-ajan tuomiin haasteisiin.

5.4.1.

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Yleistavoite / tarkoitus

Sivistyslautakunnan tehtävä on koko tulosalueensa toimintojen ylläpitäminen ja kehittäminen. Sivistyslautakunnan vastuualueet ovat:

- varhaiskasvatus
- esiopetus
- perusopetus
- koululaisten iltapäiväkerhotoiminta
- kirjastotoimi
- kansalaisopisto
- musiikkiopisto
- hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

4001 Hallinto sivistyslautakunta

Hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistyspalvelujen järjestämistä siten, että toiminta on mahdollisimman tuloksellista sekä taloudellisesti että toiminnallisesti.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	4	-	-	-	-
Toimintamenot	-32.607	-88.710	-116.810	-117.310	-117.310
Toimintakate	-32.604	-88.710	-116.810	-117.310	-117.310
Sisäiset menot	-170	-300	-350	-350	-350

4002 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteena on

- luoda perusta työ- ja toimintakyvylle
- kaventaa väestöryhmien välisiä hyvinvointi- ja terveyseroja
- edistää ja ylläpitää hyvinvointia, terveyttä, turvallisuutta ja osallisuutta
- vahvistaa mielenterveyttä ja ehkäistä päihdehaittoja
- ehkäistä sairauksia, tapaturmia, väkivaltaa, syrjäytymistä ja osattomuutta

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kohdistuu yksilöön, yhteisöön, väestöön ja elinympäristöihin. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhtenä tavoitteena on hyvän arjen mahdollistaminen kuntalaisille. Jokainen kuntalainen ja kunnan eri toimialojen työntekijät mahdollistavat hyvän arjen toteutumista. Erilaisten toimintamallien ja tapahtumien kautta pyritään tekemään terveyttä ja hyvinvointia tukevia toimintoja näkyväksi. Toiminnan kehittämisessä otetaan huomioon kuntalaisten tarpeet.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	5.000	8.110	8.110	8.110
Toimintamenot	-	-41.190	-43.250	-43.550	-43.550
Toimintakate	-	-36.190	-35.140	-35.440	-35.440
Sisäiset menot	-	-550	-660	-660	-660

405 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat kunnan järjestämästä päivähoidosta, kotihoidon- ja yksityisen hoidon tuesta.

Varhaiskasvatuksen tehtävä on

- tukea lasten kasvua, kehitystä ja oppimista
- edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta
- ehkäistä syrjimistä
- tukea huoltajia kasvatustyössä ja mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun

Varhaiskasvatusta annetaan Merijärvellä Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodissa sekä Koivukehdon sivuyksikössä Koivupurossa. Lasten hoidon tarpeen lisääntyessä avattiin 7.9.2023 Koivupuro Purontielle kunnan omistamaan omakotitaloon.

Varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on tuen tarpeen ilmettyä oikeus saada yleistä, tehostettua tai erityistä tukea. Oikea-aikaisella, yksilöllisesti kohdennetulla ja lapsen tarpeiden mukaisella tuella edistetään lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Tuen järjestämisen lähtökohtana ovat lapsen vahvuudet sekä oppimisen, kehityksen ja hyvinvointiin liittyvät tarpeet.

Päivähoidon menoihin sisältyy myös perheille maksettava lasten kotihoidontuki ja 100 €/lapsi/kk kotihoidon kuntalisä. Vuoden 2023 alusta Merijärven kunnan varhaiskasvatus siirtyi maksuttomaksi varhaiskasvatukseksi.

Tavoitteet ja toimenpiteet

- Henkilökunnan työssäjaksamisen tukeminen työnohjauksen, täydennyskoulutuksen ja työhyvinvoinnin keinoin
- Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelman ylläpitäminen
- Kehitetään ja ylläpidetään perheiden ja varhaiskasvatuksen aktiivista yhteistyötä
- Huolehditaan yhteistyön kehittämisestä ja toteuttamisesta esi- ja perusopetuksen kanssa
- Harjoitellaan itsesäätelytaitoja ja pedagogista ryhmäsensitiivisyyttä

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Ryhmispaikat Mj.	0	0	0	0	0
Perhepäivähoitopaikat Mj.	0	0	0	0	0
Päiväkotipaikat Mj.	57	57	59	57	56
Täydentävän varhaiskasvatuksen paikat	14	14	14	13	13
Ryhmis läsnäolopäivät	0	0	0	0	0
Perhepäivähoito läsnäolopäivät	0	0	0	0	0
Päiväk. läsnäolopv.	9364	9200	9500	9200	9040
Täydentävä varhaiskasvatus läsnäolopäivät	900	900	900	836	836
Kotihoidontuki lasta	59	35	35	34	34
Yksit. hoidon tuki lasta	0	0	0	0	0

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	70.124	98.020	33.950	33.950	33.950
Toimintamenot	-702.870	-708.040	-655.140	-656.140	-656.140
Toimintakate	-632.746	-610.020	-621.190	-622.190	-622.190
Sisäiset menot	-136.609	-122.140	-209.240	-209.240	-209.240
Poistot	-5.820	-5.820	-5.820	-5.820	-5.820

410 PERUSASTEINEN KOULUTUS

Yleistavoite / tarkoitus

Yleissivistävän koulutuksen tavoitteena on kasvattaa oppilaista hyvän yleissivistyksen omaavia, tulevaisuuden haasteisiin pystyviä sekä jatkuvaan itsensä kehittämiseen valmiita yksilöitä ja yhteiskunnan jäseniä.

Koivupuhdon koulu tarjoaa monipuolisen, kannustavan ja oppilaille turvallisen oppimisympäristön, jossa otetaan huomioon oppilaiden erilaiset oppimisvalmiudet. Koulussa opitaan jatko-opintojen kannalta tärkeitä tietoja ja taitoja. Yhteistyössä kotien ja lähiympäristön muiden toimijoiden kanssa autetaan oppilasta löytämään vahvuutensa sekä tuetaan häntä terveen itsetunnon kehittämisessä.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

- Koivupuhdon koulun opetustilojen terveysturvallisuuden varmistaminen.
- Uuden oppimisympäristön kehittäminen, oppilaiden ja henkilöstön osallistaminen koulun ja kunnan kehittämiseen.
- Henkilökunnan työssä jaksamisen tukeminen työnohjauksen, täydennyskoulutuksen ja työhyvinvointitoiminnan avulla.
- TVT- strategian päivittäminen ja välineiden ja ohjelmistojen suunnitelmallinen hankinta vastaamaan strategian tavoitteiden saavuttamista.
- STEAM-pedagogiikkaan perehtyminen ja sen käyttöönotto.
- Oppilaiden ja henkilökunnan digitaitojen kehittäminen.
- Liikkuva koulu -toiminnan ylläpitäminen.
- Oppilaskuntatoiminnan kehittäminen.
- Koulunuorisotyön kehittäminen ja vakinaistaminen.
- Yhtenäisen kasvun- ja oppimisenpolun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen.
- Yhdyspintatyöskentelyn huomioiminen ja siihen resursoiminen riittävästi opiskeluhuollon siirryttyä vuoden 2023 alusta lähtien hyvinvointialueelle.
- Uusien toimintatapojen kehittäminen lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi moniammatillisesti yhteistyössä hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa.
- Oppivelvollisuus jatkuu 18 ikävuoteen saakka; yksilöllisen tuen turvaaminen perusopetuksen päättävälle hakuvaiheessa. Tarvittaessa tehostetun oppilaanohjauksen tarjoaminen.

Koulun oppilaat, joilla on 11-vuotinen oppivelvollisuus, tarvitsevat oman henkilökohtaisen koulunkäynninohjaajan. Lisäksi ohjaajan tarvetta on muissakin luokissa lisääntyneen tuen tarpeen ja nuorempien ikäluokkien oppilasmäärän kasvun takia.

Esi- ja perusopetuksessa suuria haasteita ovat jatkossa ikäluokkien suuret kokoerot ja oppilasmäärän väheneminen määrääkaikaisesti yläkoulussa. Oppilasennusteen mukaan näyttää tulevissa ikäluokissa olevan hieman kasvua muutaman vuoden, mutta sitten ennuste näyttää ikäluokkien pienenevän. Vuoden 2023 alusta lähtien on Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue järjestänyt opiskeluhoitopalvelut.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Oppilasmäärä 20.9. esi- + perusopetus = yhteensä	19+165 =184	22+169 =191	17+176 =193	17+180 =197	16+185 =201
Henkilöstön lkm (opettajat+koulunk.ohjaajat) kevät/syky	24/25	25/26	26/25	25/25	25/25
Perus- ja esiopetuksen kokonaistuntien määrä: kevät/syky = painotettuna	433 / 440 = 436	440 / 469 = 453	469/437 =455	437/441 =439	441/463 =451
Edellisestä esiopetuksen tuntimäärä: kevät/syky = painotettu	40 / 24 = 33	24 / 40 = 31	40/24 =33	24/24 =24	24/24 =24
Jatko-opintoihin päässeet/päätötodistuksen saaneet	18/18	12/12	15/15	13/13	12/12

Esi- ja perusopetus (Taulukko ei sis. iltapäiväkerhoa, josta taulukko myöhemmin)

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	125.091	79.580	114.260	114.260	114.260
Toimintamenot	-1.501.730	-1.705.040	-1.696.500	-1.701.500	-1.706.500
Toimintakate	-1.376.639	-1.625.460	-1.582.240	-1.587.240	-1.592.240
Sisäiset menot	-258.996	-230.330	-515.570	-515.570	-515.570
Poistot	-74.333	-67.650	-66.070	-66.070	-66.070

416 ILTAPÄIVÄKERHOTOIMINTA

Yleistavoite / tarkoitus

Koululla järjestetään koululaisten iltapäiväkerhotoimintaa 1.-2. luokan ja erityisen tuen piirissä oleville oppilaille. Esikoululaisille järjestetään lisäksi iltapäivähoitoa. Tarkoituksena on järjestää lapsille mahdollisuus osallistua ohjattuun, virkistävään ja turvalliseen toimintaan aikuisen henkilön ohjauksessa ja valvonnassa. Ohjaajina toimivat koulunkäynninohjaajat.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Iltapäiväkerhotoiminnan säilyttäminen joustavana lasten ja huoltajien näkökulmasta katsottuna.

4161 Iltapäiväkerho

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.972	3.200	2.500	2.500	2.500
Toimintamenot	-10.848	-11.610	-13.750	-13.750	-13.750
Toimintakate	-7.876	-8.410	-11.250	-11.250	-11.250

420 RUOKAPALVELU

Koulutoimen ja varhaiskasvatuksen ateriapalvelut siirrettiin teknisen toimen alle vuonna 2023. Sote-ateriat toimittaa hyvinvointialue.

4201 Koulutoimen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	11.011	-	-	-	-
Toimintamenot	-132.464	-	-	-	-
Toimintakate	-121.453	-	-	-	-
Sisäiset tulot	89	-	-	-	-
Sisäiset menot	-230	-	-	-	-

4202 Sosiaalitoimen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	162.832	-	-	-	-
Toimintamenot	-161.387	-	-	-	-
Toimintakate	1.445	-	-	-	-
Sisäiset menot	-230	-	-	-	-

4203 Varhaiskasvatuksen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	12	-	-	-	-
Toimintamenot	-55.522	-	-	-	-
Toimintakate	-55.510	-	-	-	-
Sisäiset menot	-120	-	-	-	-

420 RUOKAPALVELU YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	173.855	-	-	-	-
Toimintamenot	-349.373	-	-	-	-
Toimintakate	-175.518	-	-	-	-
Sisäiset tulot	89	-	-	-	-
Sisäiset menot	-580	-	-	-	-

430 KESKIASTEEN KOULUTUS

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintamenot	-625	-	-	-	-

5.4.2.

440 KIRJASTOTOIMI

Yleistavoite/tarkoitus

Kirjastotyötä pyritään tekemään kirjastolain tavoitteisiin pohjautuen, sekä kirjastojen yhteisten linjausten pohjalta. "Yleisten kirjastojen suunta 2021-2025" -asiakirja määrittelee kirjastojen yhteisiksi arvoiksi: yhdenvertaisuus, vastuullisuus, yhteisöllisyys, rohkeus ja sananvapaus.

Suunnittelukauden painopistealueet:

Kirjastopalveluiden tavoitettavuus ja saatavuus lähialueella

- Erilaisten ryhmien käynnit myös aukioloajan ulkopuolella.
- Sähköiset palvelut asiakkaille osoitteessa www.joki.finna.fi
- Lainattavaa e-aineistoa Pohjoisen eKirjastosta. Koko maan kattava e-kirjasto aloittaa toimintansa huhtikuussa 2024. Joki-kirjastot siirtyvät sen käyttäjiksi 2025.

Kirjaston aineistokokoelman ja asiakaspalvelun kehitys / Palvelujen arviointi

- Aineistokokoelman ajantasaisuus ja monipuolisuus turvataan riittävillä määrärahoilla.
- Joki-kirjastoissa alkaneen "Karttamerkit kohdalleen" -hankkeen tarkoituksena on luoda kimpan kirjastoihin yhteisiä joustavia toimintamalleja, joilla voidaan kehittää myös asiakaspalvelua.
- Seutulainaus on merkittävä palvelu.
- Kirjastopalveluja arvioidaan kirjastojen yhteisillä asiakaskyselyillä.

Kirjastopalvelujen markkinointi asiakkaille

- Yhteistyö koulun sekä kunnan eri hallinnonalojen kanssa.
- Yhteistyö myös muiden toimijoiden (4H, SPR, seurakunta, Kotiseutu yhdistys) kanssa.
- Kirjasto on mukana yhteisissä tapahtumissa, esim torilla.
- Kirjaston tapahtumista tiedotetaan alueen lehdille sekä Kuntatiedotteen, kunnan- ja Joki-kirjastojen nettisivujen sekä Facebookin kautta.
- Kirjaston tiloja tarjotaan myös muuhun käyttöön.

Lukuharrastuksen edistäminen ja kehittäminen / Kirjaston käytön ja tiedonhaun opetus

- Osaan oppilaskäynneistä sisältyy kirjastonkäytön tai tiedonhaun opetusta. Mahdollisuuksien mukaan kirjavinkkausta.
- Kirjadiplomeja suoritetaan edelleen.
- Kirjailija- ja kirjavinkkarivierailuja järjestetään eri projektien puitteissa.
- Eskareiden ja päiväkotiryhmien satutuokiot jatkuvat ja siirtyvät väliaikaisesti päiväkodin tiloihin.
- Erilaiset lukukampanjat.
- Tarjotaan mahdollisuutta tutustua digipalveluihin.

Alueen kirjastojen yhteistyö

- Joki-kirjastojen yhteistyö on sujunut hyvin. Kimppaan kuuluvat Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kalajoki, Kärämäki, Merijärvi, Nivala, Oulainen, Pyhäjärvi, Pyhäntä, Reisjärvi, Sievi, Siikalatva ja Ylivieska. Joki-kirjastoilla on yhteinen kirjastokortti, yhteiset työryhmät ja johtoryhmä, jonka palaverit ovat kesää lukuun ottamatta kuukausittain.
- Uusi, laajempi verkosto parantaa aineiston saatavuutta (erityisesti opiskelijat), yhdenmukaistaa kirjastojen palvelukulttuuria ja säästää kuntien rahaa yhteisten kilpailutusten kautta.
- Yhteisistä hankkeista hyötyvät kaikki kimpan kunnat.
- Yhteinen seutukuljetus viikottain on merkittävä palvelumuoto.
- Joki-kirjastojen kirjastokorteilla saa tuntevan alennuksen SaniFanissa käynneistä.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Asukasluku	1076	1078	1080	1080	1080
Lainojen lukumäärä	23 247	23 500	23 600	23 600	23 600
Lainat / asukas	21.53	21.7	21.85	21.85	21.85
Kustannukset (ulk.) euroa/ laina	-4.23	-4.51	-4.49	-4.49	-4.49
Henkilöstö lkm	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69

Kokonaismenot (ulk+sis) euroa / asukas	-126	-126	?	?	?
---	------	------	---	---	---

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	535	610	500	500	500
Toimintamenot	-98.378	-105.970	-106.060	-106.060	-106.060
Toimintakate	-97.842	-105.360	-105.560	-105.560	-105.560
Sisäiset menot	-37.723	-30.350	-33.810	-33.810	-33.810
Sis. ja ulk. netto yht.	-135.565	-135.710	-139.370	-139.370	-139.370
Poistot	-11.070	-9.900	-9.640	-9.640	-9.640

4501 Jokihelmen opisto

Merijärvi kuuluu Jokihelmen kansalaisopiston toimialueeseen. Kansalaisopiston päätoimipaikka sijaitsee Haapavedellä. Kuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa opiston kurssitarjontaan.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-25.935	-26.510	-26.510	-26.700	-26.700
Toimintakate	-25.935	-26.510	-26.510	-26.700	-26.700

4502 Musiikkiopisto

Merijärvellä on ollut vuosittain varattuna viisi oppilaspaikkaa Jokilaaksojen musiikkiopistosta.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-7.775	-7.880	-8.000	-8.000	-8.000
Toimintakate	-7.775	-7.880	-8.000	-8.000	-8.000

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	379.932	186.410	159.320	159.320	159.320
Toimintamenot	-2.756.914	-2.694.950	-2.666.020	-2.672.820	-2.677.820
Toimintakate	-2.376.982	-2.508.540	-2.506.700	-2.513.500	-2.518.500
Sisäiset menot	-434.157	-383.690	-759.650	-759.650	-759.650
Poistot	-91.222	-83.370	-81.530	-81.530	-81.530

5.4.3.

401 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Vapaa-aikapalvelujen tuottamisesta vastaa vapaa-aikalautakunta. Vapaa-aikapalveluja ovat

- nuorisotoimi
- liikuntatoimi
- kulttuuritoimi

Vapaa-aikalautakunta päättää vapaa-aikapalveluihin liittyvistä asioista. Esittelijänä vapaa-aikalautakunnan kokouksissa toimii vapaa-aikasihteeri.

461 Nuorisotoimi

- Nuorisotoiminta
- Ehkäisevä päihdetyö
- Nuopparitoiminta
- Nuorisovaltuusto
- AVI:n rahoittama päiväleiritoiminta
- Jelpiverkko

Nuorisotoimen painopistealueet

Nuorisotoimen henkilöresurssit ovat vapaa-aikaohjaaja (55 % työajasta) sekä tuntipalkkainen ohjaaja nuorisotilalla sekä AVI:n rahoittamien päiväleirien ohjaajina.

- Retkien, tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen
- Ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilö
- Etsivän nuorisotyön yhdyshenkilö
- Ohjausryhmien jäsen/työryhmien sihteeri
- Koulunuorisotyö yhdessä koulunuorisotyöntekijän kanssa, sekä muu yhteistyö koulun kanssa

NUORISOTILA/NUOPPARITOIMINTA

- Nuorisotilaohjaaja tekee tilan ja tilatyöskentelyn kehittämistä yhdessä nuorisotoimen, 4H-yhdistyksen, nuorisovaltuuston sekä nuorten kanssa.
- Nuorisotilassa vuoden 2022 aikana yhteensä 335 käyntiä, keskimäärin käyntejä 5–6 aukiolopäivää kohden. Aukiolopäiviä oli 61.
- Järjestetään eri ikäisille nuorille omia nuoppari-illoja ja -aikoja. Iltapäivisin koulun jälkeen nuoppari avoinna ti-to ja perjantaisin iltanuoppari.
- Seurakunnan nuoriso-ohjaajat ovat nuopparilla n 1krt/kk.
- Nuorisotilassa on myös 4H:n säännöllistä ja muiden yhteisöjen epäsäännöllistä kerhotoimintaa.

EHKÄISEVÄ PÄIHDETOIMINTA

- Toiminnalla ehkäistään varhaisia päihdekokeiluja.
- Toiminta perustuu oppilaan päihdeettömyyden motivointiin, sekä tiedon jakamiseen päihteisiin liittyen.
- Toiminta kohdennetaan ensisijaisesti 5–6 luokkien oppilaisiin. Heille järjestetään lukuvuoden aikana 4 EPT-päivää, joissa asiaosuuden lisäksi hauskaa tekemistä ja kilpailuja. Myös muille luokille voidaan järjestää vastaavia päiviä ja tempauksia.

PÄIVÄLEIRITOIMINTA

- Järjestetään luonto- / liikuntaleirejä koulujen loma-aikoina
- Leiritoimintaan haetaan vuosittain valtionavustusta.

NUORISOVALTUUSTO

- Valtuustokausi on 2 vuotta, 2024–2025.
- Nuorisovaltuusto kokoontuu keskimäärin kerran kuukaudessa lukuun ottamatta kesäkuukausia
- Nuorisovaltuuston edustajat osallistuvat eri lautakuntien ja muiden toimielinten kokouksiin puheoikeudella.
- Nuorisovaltuusto osallistuu nuorten tapahtumien ja toiminnan järjestämiseen.
- Nuorisovaltuusto saa koulutusta ja vertaistukea toimintaansa.
- Merijärven nuorisovaltuuston edustaja osallistuu Pohjois-Pohjanmaan nuorisovaltuuston kokouksiin.

JELPPIVERKKO

Jelppiverkko tuottaa matalan kynnyksen yksilö- ja starttivalmennusta, seinätöntä työpajatoimintaa ja etsivää nuorisotyötä ja niiden kehittämistä sekä paikallisesti että alueellisesti. Jelppiverkko tarjoaa yksilöllistä tukea ja ohjausta Merijärven 15–28-vuotiaille tuen tarpeessa oleville nuorille. Jelppiverkon toiminta on nuorille vapaaehtoista, nuoria osallistavaa ja ehkäisee syrjäytymistä. Jelppiverkko toimii Merijärvellä etsivän nuorisotyön järjestäjänä.

- Jelppiverkon rahoitus muodostuu etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan valtionavustuksista ja kuntien rahoituksesta. Rahoituspäätös tulee kuntiin vuosittain takautuvasti huhtikuussa. Alkuvuosi on kunnan omarahoitteista toimintaa. Kunnan rahoitus tasoitetaan loppuvuoden aikana valtion rahoituksella.
- Merijärvi ostaa Etsivän nuorisotyöntekijän palvelut Alavieskan kunnalta, 30 % työajasta. Kustannukset jakautuvat tässä suhteessa kuntien kesken (30%/70% htv).
- Tämänhetkinen rahoitus päättyy 19.1.2024, jonka jälkeen kunta rahoittaa toimintaa omarahoitteisesti, kunnes rahoituspäätös saadaan huhtikuussa 2024. Saadulla rahoituksella katetaan kuluja takautuvasti toimikauden alusta eli 20.1.2024 alkaen. Näin toimitaan myös muissa Jelppiverkon kunnissa.
- Valmistellaan vuonna 2024 etsivän nuorisotyöntekijän toimen muuttamista toistaiseksi voimassa olevaksi vuoden 2025 alusta alkaen, työsuhde on voimassa niin kauan kuin tehtävään saadaan valtionavustusta. Palkkakuluista tulee 70 % Alavieskaan ja 30 % Merijärvelle. Työntekijän työajan myymisestä Merijärvelle on tehty Merijärven kanssa kirjallinen sopimus.
- Hankerahoitus haetaan OKM:ltä vuosittain Oulaisten kaupungin hallinnoimana. Etsivän nuorisotyön tarve on jatkuva ja rahoitus on pysyvä. Etsivä nuorisotyö on nuorisolain mukaista toimintaa §10-12.
- Kustannusvaikutus on talousarviossa samalla tasolla kuin vuonna 2023 raamin mukaisilla korotuksilla
- Vapaa-aikasihteeri toimii Jelppiverkon Merijärven yhdyshenkilönä sekä ohjausryhmän jäsenenä.

460 Liikuntatoimi

- Liikuntatoiminta
- Ristivuoren frisbeegolfrata -hanke
- Kilpukka ja liikunta-alueet, poistot

Liikuntatoimen painopisteet

Liikuntatoimen henkilöresurssit ovat vapaa-aikaohjaaja (35 % työajasta)

- Kunnan latujen ja jääalueiden kehittäminen yhdessä teknisen toimen kanssa
- Kilpukan toiminta on aktiivista. Käyttäjää 15–20 ryhmää /viikko.
- Kuntosalin ylläpitäminen, 37 kuntosalisopimusta
- Kuntokortti-kampanja 2 kertaa vuodessa. Kerätään tilastotietoa liikuntatottumuksista.
- Järjestetään turnauksia ja kilpailuja eri lajeissa harrastajien mielenkiinnon mukaan. Tuetaan ensisijaisesti omatoimisten turnausten järjestämistä.
- Kunnan Mummola -tapahtuma yhdessä Pohjois-Pohjanmaan liikunta- ja urheilu ry:n kanssa.
- Järjestetään Unelmien liikuntapäivän /-viikon ohjelmaa sekä pyöräilyviikko/ Merijärvipyöräily, ym. tapahtumia.

RISTIVUOREN FRISBEEGOLFRATA -HANKE

- Investointihankkeella rakennetaan Ristivuoren alueelle 18-väyläinen frisbeegolfrata.
- Investointihanketta hallinnoi vapaa-aikatoimi ja se on liitetty osaksi teknisen toimen talousarvion investointeihin.
- Hanke on alkanut 1.5.2022 jatkuu maksimissaan 30.4.2024 saakka
- Työt (raivaus, heittoalustat, korien kokoaminen ja pystytys) tehdään talkoovoimin.

- Kehittämishankkeen rahoitukseen on 50 % tuki

463 Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimen painopisteet

Kulttuuritoimen henkilöresurssit ovat vapaa-aikaohjaaja (10 % työajasta).

- Tapahtumien suunnittelusta vastaa tapahtumatoimikunta
- Tarjotaan tilaisuuksia, retkiä, ja kulttuuritapahtumia sekä järjestetään niitä kysynnän mukaan. Tapahtumia järjestetään myös yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa.
- Merijärvi viikko heinäkuussa yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa.
- Aittasouvi -sadonkorjuumarkkinat syyskuussa
- Joulubasaari joulukuussa
- Kansallisen veteraanipäivän juhla, vanhusten viikko ja itsenäisyyspäiväjuhla
- Muut teemapäivät ja -viikot
- Museotoiminta
- Eri hallinnonalojen kanssa tehtävä tiivis yhteistyö
- Vapaa-aikasihteeri toimii Aluetatterineuvottelukunnan jäsenenä. Kokoukset pidetään kaksi kertaa vuodessa. Osallistutaan resurssien mukaisesti.

-Talousarvioon vaikuttavat tekijät:

- Vuoden 2024 toiminta on suunniteltu perustuen vuoden 2023 toimintasuunnitelmaan. Vapaa-aikatoimen toiminta perustuu vahvasti arjen toimintojen tavanomaiseen pyörittämiseen, jotta normaalin arjen kokemus edesauttaisi kuntalaisten hyvinvointia.

-Nuopparitoiminnan työntekijän palkkauksen siirtyminen kunnan omaksi toiminnaksi ostopalvelun sijaan

-Hanketoiminnan aktiivisuus

401 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	41.619	13.150	5.480	5.480	5.480
Toimintamenot	-103.830	-104.100	-93.460	-93.460	-93.460
Toimintakate	-62.211	-90.950	-87.980	-87.980	-87.980
Sisäiset menot	-110.987	-102.160	-104.620	-104.620	-104.620
Poistot	-38.697	-37.530	-39.820	-39.820	-39.820

40 SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	421.551	199.560	164.800	164.800	164.800
Toimintamenot	-2.860.743	-2.799.050	-2.759.480	-2.759.480	-2.759.480
Toimintakate	-2.439.193	-2.599.490	-2.594.680	-2.594.680	-2.594.680
Sisäiset menot	-545.143	-485.850	-864.270	-864.270	-864.270
Poistot	-129.920	-120.900	-121.350	-121.350	-121.350

5.5

50 TEKNINEN TOIMI

Yleistavoite / tarkoitus

Teknisen toimen tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kuntalaisille viihtyisiä, turvallinen ja virikkeellinen työ- ja asuinympäristö.

Teknisten palvelujen vastuualueet ovat

- kiinteistöt
- rakennuttaminen
- rakennusvalvonta
- ympäristö- ja kunnallistekniikka
- vesi- ja viemärlaitos
- ympäristönsuojelu
- jätehuolto

500 HALLINTO

Yleistavoite / tarkoitus

Teknisen hallinnon tehtävänä on teknisten palvelujen tuottaminen siten, että ne toteutetaan taloudellisesti ja oikea-aikaisesti.

5001 Tekninen toimisto

Sisältää suurimman osan teknisen johtajan sekä toimistosihteerin (50 %) palkkamenoista.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	1.620	1.260	1.260	1.260	1.260
Toimintamenot	-61.582	-89.660	-95.240	-95.240	-95.240
Toimintakate	-59.961	-88.400	-93.980	-93.980	-93.980
Poistot			-2.180		

5002 Rakennuskaavoitus

Asemakaava ja osayleiskaavat.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	5.000				
Toimintamenot	-2.724	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Toimintakate	2.276	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000

5003 Rakennusvalvonta

Toiminnalliset tavoitteet

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa, että rakentaminen kunnassa tapahtuu annettujen lakien ja asetusten määräämissä puitteissa. Tavoitteena on myös Kalajoen kunnalta ostetun aluearkkitehtipalvelun jatkuminen. Rakennusvalvonta ostetaan jatkossa naapurikunnalta.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Myönnetyt rakennusluvut	7	15	15	15	15
- ” - toimenpideluvat	6	10	10	10	10
Henkilöstö	1				

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.804	3.000	3.000	3.000	3.000
Toimintamenot	-25.878	-16.080	-11.180	-11.180	-11.180
Toimintakate	-23.074	-13.080	-8.180	-8.180	-8.180

5004 Ympäristönsuojelu

Yleistavoite / tarkoitus

Ympäristönsuojelun laadullisena tavoitteena on edistää kunnan ominaispiirteisiin, luonnon ja ihmisen toiminnan tasapainoon perustuvan fyysisen ja sosiaalisen kokonaisuuden luomista. Kokonaisuudessaan ympäristönsuojelua tulee edistää kestävä kehityksen hengessä.

Vesistön tilan seuranta ja veden laadun parantaminen. Valtioneuvosto on hyväksynyt asetuksen viemäriverkostojen ulkopuolisten kiinteistöjen jätevesien käsittelemiseksi, jonka tavoitteena on pienentää vesistöihin kohdistuvaa hajakuormitusta. Tavoitteeseen pyritään haja-asutuksen jätevesien käsittelyn tehostamisella jo olemassa olevienkin rakennusten osalta mm. kiinteistökohtaisten jätevesien käsittelyjärjestelmien rakentamisella sekä kylätaajamien jätevesiviemäröinnin edistämällä. Maatilojen, turvesoiden ja metsäojitusten vesistövaikutusten valvonta on ympäristönsuojelun tärkeä toimiala. Lisätään valistusta ja vaikutetaan asenteisiin mm. yhteistyön ja avoimen tiedottamisen lisäämisen kautta.

Alueiden käyttö ja yhdyskuntarakenne. Pyritään turvaamaan maankäytön suunnittelun avulla ehyen taajamarakenteen, suunnitelmallisen kyläasutuksen sekä elinvoimaisen haja-asutusalueen säilyvyys vetovoimaisena siten, että lopputuloksena on turvallinen ja terveellinen asuinympäristö. Erityistä huomiota kiinnitetään taajama-alueen vetovoimaisuuteen ja viihtyvyyteen, jolla on olennainen merkitys kuntakuvan kannalta.

Maa- ja metsätalous. Edistetään tilakohtaisen neuvonnan avulla maataloudesta aiheutuvan vesistökuormituksen pienentämistä nitraattiasetuksen vaatimusten mukaisesti. Edistetään metsien moninaiskäyttöä ja puuntuotantoa ja hyödynnetään kestäväällä tavalla alueen muita luonnonvaroja.

Ympäristötiedotus ja valistus. Kulutuksen järkevöittäminen ja ympäristöystävällisten arvojen esille nostaminen kuntalaisia aktivoivalla tiedottamisella.

Jätehuolto ja kierrätys. Vestia Oy huolehtii keskitetysti jätehuollosta ja kierrätyksestä.

Teollisuus, pk-yritykset ja energiantuotanto. Pyritään mahdollisimman pieniin ympäristövaikutuksiin turvetuotannossa. Turvetuotannosta vapautuvat suoalueet ohjataan jälkikäytön piiriin. Energiantuotannossa suositaan paikallisia uusiutuvia luonnonvaroja.

Ostetaan ympäristönsuojeluviranomaisen palvelut Ylivieskan kaupungilta (ympäristösihteeri), kaksi päivää kuukaudessa. Lisäksi ostetaan ympäristönsuojelulain mukaiseen säännölliseen valvontaan kuuluvien tehtävien hoito (ympäristötarkastaja) Ylivieskan kaupungilta.

Toiminnalliset tavoitteet

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Ympäristöluvut/ilmoitukset	2	2	2	2	2
Valvontakäynnit	2	5	5	5	5
Tiedottaminen	-	2	2	2	2
Tiedotustilaisuudet	-	-	-	-	-

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	4.885	2.800	2.900	2.900	2.900
Toimintamenot	-10.045	-13.180	-12.900	-12.900	-12.900
Toimintakate	-5.160	-10.380	-10.000	-10.000	-10.000

5005 Terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto

Kalajoen kaupunki tuottaa isäntäkuntamallilla ympäristöterveydenhuollon palvelut Merijärven, Pyhäjoen ja Siikajoen kunnille sekä Raahen ja Kalajoen kaupungeille. Palvelut olivat aikaisemmin osa sosiaali- ja terveystoimea, josta ne hyvinvointialueiden aloitettua toimintansa siirrettiin teknisen toimen alle.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot		-30.000	-31.000	-31.000	-31.000
Toimintakate		-30.000	-31.000	-31.000	-31.000

5011 Pelastustoimi

Palveluajatus

Vuonna 2023 pelastustoimi siirtyi hyvinvointialueen tuottamaksi toiminnaksi. Kunta vuokraa paloasematilat hyvinvointialueelle.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot	-115.969				
Toimintakate	-115.969				

502 KIINTEISTÖT

Yleistavoite / tarkoitus

Kiinteistöpalvelujen tehtävänä on huolehtia kunnan omistuksessa olevasta rakennusomaisuudesta sekä tarjota asiakkailleen erilaisia rakennus- ja kiinteistöalan palveluja.

- Ylläpitää kaikissa kunnan kiinteistöissä kuntokartoitus sekä laatia kiinteistöjen kunnan mukainen tärkeysjärjestys myöhemmin tapahtuvaa yksityiskohtaista korjaussuunnittelua silmällä pitäen.
- Pitää kunnan omistamat kiinteistöt niiden käyttötarvetta vastaavassa kunnossa.
- Peruskorjausta lisäämällä parantaa kiinteistöjen kuntoa ja asuinviihtyvyyttä.

510 ASUINRAKENNUKSET

Kunnan omistuksessa on 52 vuokra-asuntoa.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	239.649	262.300	243.400	243.400	243.400
Toimintamenot	-113.157	-103.720	-99.300	-99.300	-99.300
Toimintakate	126.492	158.580	144.100	144.100	144.100
Poistot	-75.258	-75.250	-75.250	-75.250	-75.250

520 HALLINTO- JA LAITOSRAKENNUKSET

Kunnantoimiston, Salmenrannan palvelukeskuksen, terveysaseman, ryhmäperhepäiväkoti Koivutuvan, Koivupuhdon koulun, kirjaston, liikuntahalli Kilpukan, Koivukehdon päiväkodin, Koivukodin palvelukeskuksen, nuorisotalon, Ristivuoren majan, paloaseman sekä kotiseututalon ja museon kiinteistömenot palkkoineen kuuluvat teknisen toimen alaisuuteen. Hallintokunnat maksavat kulut sisäisinä vuokrina tekniselle toimelle. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue maksaa Salmenrannan, Koivukodin ja terveysaseman ja paloaseman kiinteistöjen käytöstä vuokraa Merijärven kunnalle. Salmenrannan toiminta siirtyy uuteen palvelukeskukseen vuoden 2023 lopulla, jolloin Salmenrannan vuokratulot loppuvat.

Koivupuhdon koulun pihalle hankittiin väistötila n. 230 m². Uutta koulurakennusta suunnitellaan, rakentaminen tarkoitus päästä aloittamaan syksyllä 2024.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	257.476	289.200	351.440	351.440	351.440
Toimintamenot	-738.229	-822.010	-887.690	-887.690	-887.690
Toimintakate	-480.753	-532.810	-536.250	-536.250	-536.250
Sisäiset tulot	508.581	449.900	538.190	538.190	538.190
Poistot	-29.861	-29.250	-29.310	-29.310	-29.310

530 MUUT RAKENNUKSET

Kunnan omistuksessa on liikehuoneistoja 4 kpl, teollisuushalleja 1 kpl, lisäksi Purontien halli ja huoltoasema.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	88.632	68.340	34.800	34.800	34.800
Toimintamenot	-84.567	-64.860	-38.530	-38.530	-38.530
Toimintakate	4.065	3.480	-3.730	-3.730	-3.730
Poistot	-65.409	-52.780	-14.500	-14.500	-14.500

540 RAKENNUSTEN YHTEISVARAUS

Kiinteistöjen ennakoimattomiin korjaustarpeisiin varattu summa.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	543				
Toimintamenot	-23.669	-181.200	-150.000	-150.000	-150.000

503 YLEISET ALUEET

5031 Liikenneväylät

Kunta aurauttaa jokaiseen talouteen tien matkasta riippumatta. Kunnassa on yksityisteitä n. 46 km, joita kunta avustaa myös kesäkunnossapidossa. Kaavateitä on n. 5 km.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.168	1.260	1.260	1.260	1.260
Toimintamenot	-109.117	-92.280	-98.280	-98.280	-98.280
Toimintakate	-106.949	-91.020	-97.020	-97.020	-97.020
Poistot	-13.698	-11.140	-9.100	-9.100	-9.100

5032 Puistot ja muut alueet

Puistot ja muut alueet sisältävät kunnan omistamat metsät, puisto- ja viheralueet ja niiden hoidon.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	7.579	74.550	79.000	79.000	79.000
Toimintamenot	-31.412	-33.090	-16.940	-16.940	-16.940
Toimintakate	-23.833	41.460	62.060	62.060	62.060
Poistot	-1.625	-1.660	-490	-490	-490

5033 Konekeskus

Konekeskuksen kalustoa on traktori, jolla hoidetaan kaikki kunnan kiinteistöjen piha- ja puistoalueet. Käyttötunteja koneelle kertyy noin 500 h/v. Konekeskuksella on päältä ajettavia leikkureita 2 kpl, sekä muuta kiinteistöjen, liikenneväylien ja puistojen hoidossa tarvittavaa kalustoa. Kaluston käyttömenoja ei ole siirretty eri hallintokunnille.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	230		120	120	120
Toimintamenot	-23.360	-16.040	-16.990	-16.990	-16.990
Toimintakate	-23.130	-16.040	-16.870	-16.870	-16.870
Poistot	-7.902	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900

5034 Liikunta-alueet

Sisältää lähinnä liikunta-alueiden hoitajan palkat sekä käytettävät aineet, tarvikkeet ja tavarat.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		240	1.000	1.000	1.000
Toimintamenot	-32.593	-31.240	-30.610	-30.610	-30.610
Toimintakate	-32.593	-31.000	-29.610	-29.610	-29.610

504 ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT**5501 Ateria- ja puhtauspalveluiden hallinto**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot					
Toimintamenot			-54.950	-54.950	-54.950
Toimintakate			-54.950	-54.950	-54.950
Sisäiset tulot			38.460	38.460	38.460
Sisäiset menot			-120	-120	-120

560 ATERIAPALVELUT**Yleistavoite / tarkoitus**

Ateriapalveluyksikön tehtävänä on vastata sivistystoimen ateriapalveluista (Koivupuhdon koulu, Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodit).

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Koivupuhdon koulun keittiö toimii valmistuskeittiönä ja Koivukehdon päiväkodin keittiö pääosin jakelukeittiönä myös koulun loma-aikoina. Henkilökuntaan kuuluu ateria- ja puhdistuspalvelupäällikkö, jonka työajasta 70 % on laskettu ateriapalveluille, 3 kokoaikaista ravitsemistyöntekijää ja yksi osa-aikainen ravitsemistyöntekijä. Ravitsemistyöntekijöistä 1 on muuttunut osa-aikaiseksi vuoden 2023 alusta alkaen. Ateriapalvelun toimintaa kehitetään vastaamaan joustavasti asiakkaiden tarpeisiin. Ateriapalvelu tarjoaa asiakkailleen laadukasta ja ravitsevaa ruokaa.

5601 Koulutoimen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		3.950	4.000	4.000	4.000
Toimintamenot		-202.010	-175.740	-175.740	-175.740
Toimintakate		-198.060	-171.740	-171.740	-171.740
Sisäiset tulot		90	171.740	171.740	171.740
Sisäiset menot		-500	-340	-340	-340

5602 Varhaiskasvatuksen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		-	-	-	-
Toimintamenot		-66.320	-80.380	-80.380	-80.380
Toimintakate		-66.320	-80.380	-80.380	-80.380
Sisäiset tulot			80.380	80.380	80.380
Sisäiset menot		-130	-230	-230	-230

560 ATERIAPALVELUT YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		3.950	4.000	4.000	4.000
Toimintamenot		-268.330	-256.120	-256.120	-256.120
Toimintakate		-264.380	-252.120	-252.120	-252.120
Sisäiset tulot		90	252.120	252.120	252.120
Sisäiset menot		-630	-570	-570	-570

PUHTAUSPALVELUT

Yleistavoite / tarkoitus

Puhdistuspalveluyksikön tehtävänä on vastata kunnan puhdistuspalveluista (Koivupuhdon koulu, Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodit, kunnantoimisto, kirjasto, Kilpukka, konekeskus, nuorisotalo).

Puhtauspalveluiden menot, hallintoa lukuunottamatta, sisältyvät em. kiinteistöjen kiinteistökuluihin.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Henkilökuntaan kuuluu ateria- ja puhdistuspalvelupäällikkö, jonka työajasta 30 % on laskettu puhdistuspalveluille, sekä 3 kokoaikaista laitoshuoltajaa. Puhdistuspalvelu tarjoaa asiakkailleen kunkin asiakaskohteen palvelusopimuksen mukaista palvelua ja puhdistaa tilat palvelusopimuksessa sovittuun laadun mukaisesti.

504 ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot		3.950	4.000	4.000	4.000
Toimintamenot		-268.330	-311.070	-311.070	-311.070
Toimintakate		-264.380	-307.070	-307.070	-307.070
Sisäiset tulot		90	290.580	290.580	290.580
Sisäiset menot		-630	-690	-690	-690

50 TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	610.587	706.900	722.180	722.180	722.180
Toimintamenot	-1.372.304	-1.765.690	-1.803.730	-1.803.730	-1.803.730
Toimintakate	-761.716	-1.058.790	-1.081.550	-1.081.550	-1.081.550
Sisäiset tulot	541.974	480.990	858.380	858.380	858.380
Poistot	-193.753	-177.980	-138.730	-138.730	-138.730

5.6.

60 Vesi- ja viemärlaitos

Yleistavoite / tarkoitus

Vesi- ja viemärlaitoksen tehtävänä on hoitaa kunnan vesi- ja viemärlaitostoiminta lakien ja viranomaismääräysten mukaisesti sekä kehittää vesihuoltoa siten, että pysytään mukana yhteiskunnan kehityksessä. Vesilaitos hoitaa puhtaan veden hankinnan, jakelun, verkostojen rakentamisen ja niiden ylläpidon, jätevesien johtamisen, viemäriverkon ylläpidon sekä jätevesien puhdistamisen.

Kunta perii kuluttajilta perusmaksua talousvedestä 53 €/liittymä/vuosi ja jätevedestä 43 €/liittymä/vuosi. Kulutuksesta perittävä vesimaksu on 1.1.2023 alkaen 1,28 €/m³ (v. 2022 1,18 €/m³) ja jätevesimaksu 2,00 €/m³. Hintoihin lisätään kulloinkin voimassa oleva arvonlisävero, tällä hetkellä 24 %. Lisäksi viemärlaitos perii sako- ja umpikaivolietteen käsittelystä 11,16 €/m³. Hinta sisältää arvonlisäveron 24 %. Vesi ja jätevesimaksuja tullaan korottamaan vuoden 2024 alussa.

Toiminnalliset tavoitteet

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Vesijohtoverkoston	143.000 jm	146.000 jm	146.000 jm	147.000 jm	147.000 jm
Asukkaita verk. piirissä	1.200 as	1.200 as	1.200 as	1.200 as	1.200 as
Veden myynti	83.000 m ³	83.000 m ³	83.000 m ³	83.000 m ³	83.000 m ³
Viemäriverkosto	5.223 jm	5.300 jm	5.300 jm	5.300 jm	5.300 jm
Asukkaita verk. piirissä	370 as	370 as	370 as	370 as	370 as

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Vesil toimintatulot	126.154	134.800	141.000	141.000	141.000
Vesil toimintamenot	-80.575	-76.020	-88.850	-88.850	-88.850
Viem toimintatulot	30.126	33.000	33.000	33.000	33.000
Viem toimintamenot	-52.073	-52.290	-52.150	-52.150	-52.150
Vesi- ja viem. yhteensä:					
Toimintatulot	156.280	167.800	174.000	174.000	174.000
Toimintamenot	-132.647	-128.310	-141.000	-141.000	-141.000
Toimintakate	23.633	39.490	33.000	33.000	33.000
Sisäiset tulot	11.196	12.240	12.280	12.280	12.280
Sisäiset menot	-9.877	-10.030	-9.990	-9.990	-9.990
Poistot	-44.434	-42.860	-43.880	-43.880	-43.880

5.6.1. Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma/vesi- ja viemärlaitos

Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelma

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024
LIIKEVAIHTO	164.188	180.040	185.280
Vesi- ja jätevesimaksut (ulkoiset)	152.992	167.800	173.000
Vesi- ja jätevesimaksut (sisäiset)	11.196	12.240	12.280
Valmistus omaa käyttöön			
Liiketoiminnan muut tuotot	3.288		1.000
Muut tuet ja avustukset			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92.277	-84.270	-99.370
Palvelujen ostot (TP ml. vyörytykset)	-27.455	-27.170	-12.190
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-12.924	-14.960	-25.570
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-2.226	-2.500	-4.290
Muut henkilöstösivukulut	-285	-420	-550
Suunnitelman mukaiset poistot	-44.434	-42.860	-43.880
Liiketoiminnan muut kulut	49		
LIHKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-12.078	7.860	430
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot			
Korkokulut			
Korvaus peruspääomasta	-9.020	-9.020	-9.020
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)			
ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	-21.098	-1.160	-8.590
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-21.098	-1.160	-8.590

Korvaus peruspääomasta budjetoidaan rahoitusmenona. **Peruspääoma oli 31.12.2022 300.682,86 euroa.** Korvaus peruspääomalle on laskettu 3 %:n mukaan (yleensä 0-7 %). Korvaus määräytyy valtuuston talousarviossa hyväksymän korkoprosentin mukaan ja talousarviovuotta edeltävän vuoden tilinpäätöksen peruspääoman perusteella.

5. KUNNAN KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Toimintatulot	2.191.332	1.982.560	1.914.300	1.914.300	1.914.300
Toimintamenot	-10.208.775	-5.932.940	-6.017.620	-6.017.620	-6.017.620
Toimintakate	-8.017.443	-3.950.380	-4.103.320	-4.103.320	-4.103.320
Sisäiset tulot	568.420	510.120	887.950	887.950	887.950
Sisäiset menot	-577.440	-519.140	-896.970	-896.970	-896.970
Poistot	-384.144	-357.930	-315.210	-315.210	315.210

6. INVESTOINTIOSA

Kunnanvaltuuston päätöksellä investointien aktivointirajaksi on määritetty 2.600 euroa kalustolla ja 8.000 euroa rakennuksilla.

6.1.

900 KUNNANHALLITUS

910 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Kunnanvirasto

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-	-35.000	-25.000	-	-

Asianhallintajärjestelmä kilpailutettiin 2023. Käyttöönotto tapahtuu vuoden 2024 aikana, suurin osa maksuista kohdistuu vuodelle 2024.

930 IRTAIMISTO

Koivupuhdon koulu

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-8.570	-4.600	-8.030	-5.000	-5.000

Hankitaan ICT-laitteita ja kalusteita.

901 Investoinnit kunnanhallitus yhteensä

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-11.632	-53.600	-33.030	-5.000	-5.000
Tulot	-	-	-	-	-
Netto	-11.632	-53.600	-33.030	-5.000	-5.000

6.2.

901 TEKNINEN LAUTAKUNTA

960 RAKENNUKSET

961 Asuinrakennukset

Mäntytie 13

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot			-20.000		

Mäntytien rakennusten vesikattojen korjaus.

Pyhäkosken rivitalo

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot			-9.000		

Pyhäkosken rivitalon vesikaton korjaus.

962 Hallinto- ja laitosrakennukset

Salmenrannan palvelukeskus

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot		-8.000	-8.000		

Vesikaton ja sadevesikourujen pesu ja katon suoja-ainekäsittely, otsalautojen korjaus, ulkovoiren siistiminen. Siirrytään vuodelle 2024

Paloasema

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot		-10.000	-40.000		

Paloasemakiinteistön maalaus ja sadevesijärjestelmän rakentaminen sekä pihan kaatojen korjaaminen 2023, paloaseman ulkovoiren uusiminen keväällä 2024

Uuden koulun rakentaminen alkaa syksyllä 2024

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot			-1 000 000	-3 000 000	-3 000 000

Varataan rahaa suunnitteluun, kilpailuttamiseen ja rakentamisen aloittamiseen.

964 Muut rakennukset

Ristivuoren maja

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot		-47.000	-47.000		

Vesikaton uusiminen ja eristevahvuuden lisäys. Ilmalämpöpumpun hankinta. Siirrytään vuodelle 2024.

970 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET**971 Maa- ja vesirakenteet****Seutu-, yhdys- ja asemakaavatiet**

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot		-8.000	-8.000		

Pajatie valaistuksen uusiminen, hanke siiretään vuodelle 2024.

Frisbeegolfradan rakentaminen

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-17.064	-4.440	-270		
Tulot	1.885	19.620	19.620		
Nettomenot	-15.179	15.180	19.350		

Frisbeegolfradan rakentaminen Ristivuoren maastoon. Hankkeen hyväksytty kustannusarvio on 35.470 €, josta talkootöiden osuus 13.965 €. Tukea on myönnetty 12.414,50 € (EU + valtio). Kuntarahan toimintaryhmäosuus on 5.320,50 € ja yksityisrahan osuus 3.770 €. Hanke aloitettiin syksyllä 2022. Hankkeelle haettiin jatkoaikaa kesäkuun 2024 loppuun.

972 Johtoverkostot ja -laitteet**Vesijohto- ja viemäriverkosto**

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Vesilaitos	-16.197	-20.000	-20.000	-20.000	-10.000
Viemäriverkosto	-5.476	-10.000	-10.000	-10.000	-20.000
Menot yhteensä	-21.673	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Varaudutaan vesijohto- ja viemäriverkoston rakentamiseen ja kunnossapitoon, joka sisältää talohaarojen sekä vesijohtosulkujen rakentamista ja vanhojen viemärikaivojen saneerausta.

901 Investoinnit tekninen lautakunta yhteensä

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-78.547	-319.840	-1.162.270	-3.030.000	-3.030.000
Tulot	10.578	34.530	19.620	-	-
Netto	-67.968	-285.310	-1.142.650	-3.030.000	-3.030.000

90 INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Menot	-90.179	-373.440	-1.195.300	-3.035.000	-3.035.000
Tulot	10.578	34.530	19.620	-	-
Netto	-79.600	-338.910	-1.175.680	-3.035.000	-3.035.000

7. RAHOITUSOSA

8001 RAHOITUS

	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Verotulot	2.951.631	1.781.000	1.922.000	1.950.000	1.970.000
Valtionosuudet	4.717.122	2.015.000	1.560.000	1.720.000	1.866.000
Korkotuotot	1.312	750	750	750	750
Muut rahoitustuotot	177.122	124.020	424.020	250.000	250.000
Korkokulut	-21.885	- 10.050	-80.000	-70.000	-70.000
Muut rahoituskulut	-136.688	-100	-3.300	-3.300	-3.300

Korot ja lyhennykset vuonna 2024

Lainan antaja	Laina no	Korko %	Korko €/v.	Lyhennys €/v.	Pääoma €	
					31.12.2023	31.12.2024
Kuntarahoitus Oyj	16995/13	1,391 (k)	210	30.000	30.000	0
„	17676/15	0,900 (k)	397	35.294	52.942	17.648
„	17989/15	1,526 (k)	631	23.528	47.068	23.540
„	18291/16	0,750 (k)	596	35.294	88.236	52.942
„	18940/17	1,117 (k)	1.323	31.578	126.321	94.743
„	19207/18	3,576	18.935	35.896	538.468	502.572
„	19888/20	0,145 (k)	380	42.104	273.688	231.584
„	S100211/23 uusi laina	3,785	14.823	42.104	400.000	357.896
Kuntarahoitus yht.			37.295	275.798	1.556.723	1.280.925
Nordea Bank Oyj	174020-26588	0,320 (k)	736	40.000	240.000	200.000
Yht. kotim.tall.pank.			736	40.000	240.000	200.000
Uusi laina						500.000
Yhteensä			38.031	315.798	1.796.723	1.980.925
Kuntatodistus					2.500.000	3.000.000

e=euribor, k=kiinteä korkoprosentti koko laina-ajan

Talousarviolainat 31.12.

Vuosi	Yhteensä €	€/asukas
2017	2.993.930	2.675
2018	3.681.529	3.290
2019	3.652.502	3.308
2020	3.992.428	3.666
2021	3.614.871	3.375
2022	3.640.417	3.411 (1067 as)
2023	4.296.723	4.026 (1067 as)
2024	4.980.925	4.668 (1067 as.)

2017-2018 sis. myös Kuntarahoituksen kuntatodistuksen kautta otetut lyhytaikaiset lainat yht. 1.000.000 €, 2019 yht. 1.500.000 €, 2020-2021 yht. 1.600.000 €, 2022 yht. 2.000.000 €, 2023 yht. 2.500.000 € ja 2024 yht. 3.000.000 €.

Lainojen hoitokulut

Vuosi	Yhteensä €	€/asukas
2016	311.216	274
2017	707.533	632
2018	333.040	294
2019	291.640	264
2020	581.025	533
2021	363.234	339
2022	360.737	337
2023	363.694	340
2024	423.798	396

