

PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI



TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2024 – 2025



SISÄLLYSLUETTELO

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	5
YLEISPERUSTELUT	6
PERUSTIETOA PYHÄJÄRVESTÄ	9
VÄESTÖ JA TYÖVOIMA	10
TALOUSARVIO VUODELLE 2023	16
TULOSLASKELMA JA KOKONAISTALouden KEHITYS	29
TALOUSARVION SITOVUUS	32
PYHÄJÄRVEN KAUPUNGIN ORGANISAATIO	34
HALLINTOPALVELUT	35
TARKASTUSLAUTAKUNTA	36
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	38
KAUPUNGINVALTUUSTO	39
KAUPUNGINHALLITUS	39
YLEISHALLINTO	43
ELINKEINOPALVELUT	48
HYVINVOINTIPALVELUT	52
TEKNISET PALVELUT	63
TULOSLASKELMA, ULKOISET	68
TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET	69
RAHOITUSLASKELMA	71
INVESTOINNIT 2023 - 2025	73
TYTÄRYHTIÖT	77
PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY	77
KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI	81
PYHÄNET OY	85
KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO	88
PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY	90
PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY	93
ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA	96

PYHÄJÄRVEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 – 2025

Kaupunginhallitus 29.11.2022 § 318

Kaupunginvaltuusto 8.12.2022 § 97

Jukka Tikanmäki
puheenjohtaja

Kirsti Kinnunen
pöytäkirjanpitäjä

Olli Kuukasjärvi
pöytäkirjantarkastaja

Juha Kuivaniemi
pöytäkirjantarkastaja

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Hyvinvointialueuudistus astuu voimaan 1.1.2023 ja muuttaa kuntien toiminnallista ja taloudellista toimintakenttää merkittävästi. Sekä kuntien verotulot että valtionosuudet vähenevät merkittävästi ja samalla henkilöstösiirtoja hyvinvointialueelle ja sen tukipalveluyhtiöihin tapahtuu. Tämä kaikki tarkoittavat sitä, että kuntien talouden koko pienenee merkittävästi. Toisaalta kuntatalous muuttuu aiempaa helpommin ennustettavaksi, mutta toisaalta pienemmässä kuntatalouden koossa entistä pienemmät muutokset vaikuttavat entistä enemmän.

Vuonna 2023 ja siitä eteenpäin kaupunki ostaa siivous- ja ruokapalvelunsa inhouse-yhtiö Köökki Oy:ltä. Ympäristönsuojelun, rakennusvalvonnan ja ympäristöterveydenhuollon palvelujen sekä entisen tukipalveluyksikkö Selman palvelujen osalta järjestäminen tapahtuu vielä vuonna 2023 kuntayhtymässä, mutta pidemmästä tuottamiskaudesta ei ole vielä kuntien kesken sovittu.

Maailmantilanteen epävakaus näkyy kaupungin ja konserniyhtiöiden kustannusrakenteessa mm. selvästi kohonneina energian kustannuksina ja rahoituskustannuksina. Energiakäänteeseen liittyvät monet uusiutuvan energian tuotanto- ja varastointihankkeet etenevät. Samalla alueen ja naapurikuntien yrityksille tarjoutuu merkittäviä elinkeinomahdollisuuksia, jos vain niin halutaan tapahtuvan. Paikkakunnan kypsyys teollisille investoinneille on oltava riittävä, jotta elinvoimaa on täälläkin jatkossa.

Kaupungin vuosikate on vuonna 2023 negatiivinen n. -1,7 miljoonaa euroa ja tilikausi alijäämäinen -2,9 miljoonaa euroa. Kaupungin talouden tasapainotustyön on jatkuttava myös uuden valtuustokauden ajan. Kaupungin lainakanta kasvaa nettona n. 2,3 miljoonaa euroa, kaupungin lainakannan ollessa vuoden 2023 lopussa lähes 28,7 milj. euroa. Kaupungin nettoinvestoinnit ovat n. 1,0 miljoonaa euroa. Suurimpana yksittäisenä investointina on Asematien jatkaminen, eli uuden kadun rakentaminen parantamaan Pyhäsalmen liikenneyhteyksiä, liikenneturvaa ja mahdollistamaan kiertotienä vt27 siltaremontin lähivuosina. Investointitaso on yhä laskettuna selvästi alhaiselle tasolle paikkakunnan kokoluokkaan nähden.

Henrik Kiviniemi, kaupunginjohtaja

YLEISPERUSTELUT

Venäjän hyökkäys Ukrainaan on kasvattanut talouden tilannekuvaan liittyvää epävarmuutta voimakkaasti tänä vuonna. Energian, raaka-aineiden sekä ruuan hinnat ovat nousseet hyvin nopeasti, ja Suomen ulkomaankaupan näkymät ovat heikentyneet merkittävästi sodan myötä. Tuotanto on kehittynyt vielä alkuvuonna 2022 suotuisasti ja myös työllisyys on kasvanut ripeästi, mutta kuluttajahintojen nousun arvioidaan leikkaavan kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi vuoden 2022 lopulla ja vuoden 2023 alkupuolella. Lisääntynyt epävarmuus myös siirtää investointeja tulevaisuuteen.

Sote-uudistus muuttaa kuntatalouden tunnuslukuja voimakkaasti, kun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen kustannukset ja niitä vastaava rahoitus poistuvat. Vuonna 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy muun muassa kustannusten ripeä kasvu. Painoarvoltaan merkittävien kustannuskehitykseen vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, jota kasvattaa kesäkuun alussa saavutettu kunta-alan sopimusratkaisu. Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätyksellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. eurolla vuonna 2023. Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

Kuntien valtionavut ovat noin 5,4 mrd. euroa vuonna 2023. Laskennalliset valtionosuudet ovat noin 4,0 mrd. euroa, kuntien veromenetysten korvaukset noin 0,9 mrd. euroa ja muut valtionavut noin 0,5 mrd. euroa. Valtionapujen taso alenee huomattavasti suhteessa vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon johtuen sote-uudistuksesta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuksia ja veromenetysten korvauksia siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen, ja lisäksi sosiaali- ja terveysministeriön hallinnonalan valtionavustukset kohdistuvat jatkossa pääosin hyvinvointialueille.

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

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Kunnille korvataan Ukrainasta tulevien lasten varhaiskasvatuksen järjestämisestä syntyviä kustannuksia valtionavustuksella toteuman mukaisesti.

Merkittävin veroperustemuutos vuonna 2023 on sote-uudistukseen liittyvä verouudistus.

Lisäksi sähkön hinnan nousun vuoksi tuloveroon toteutettava määräaikainen sähkövähennys alentaa kuntien verotuloja.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma v. 2023

Kuntalain talouden tasapainottamista koskeva sääntely

Kuntalaki edellyttää kuntien taloudenpidolta tasapainoa. Kirjanpidollista tilikauden tasapainoa kuvaa tuloslaskelman viimeinen rivi *Tilikauden ylijäämä (alijäämä)*. Vuosien aikana syntyneet yli- ja alijäämät kertyvät taseeseen riveille *Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)* ja *Tilikauden ylijäämä (alijäämä)*.

Taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa kuntalain säätämässä määräajassa. Alijäämän kattamista koskevista toimenpiteistä päätetään taloussuunnitelmassa. Jos alijäämää ei saada katettua määräajassa tai muut kuntalaissa säädetyt kriteerit täyttyvät, kunnassa voidaan käynnistää erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely eli kriisikuntamenettely.

Talousarvion yli- ja alijäämä lasketaan samoin kuin tilinpäätöksessä. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto ohjeistaa yli- ja alijäämän käsitteen sisällöstä tilinpäätöksessä. Ylijäämäeriin rinnastetaan myös vapaaehtoiset varaukset ja poistoero, jotka ovat kirjattaessa vähentäneet tilikauden ylijäämää.

Kuntalain 110 §:ssä tarkoitettu ylijäämä lasketaan siten edellisten tilikausien yli- tai alijäämän, tilikauden yli- tai alijäämän sekä vapaaehtoisten varausten ja poistoeron summana.

Alijäämän kattamisvelvollisuus

Alijäämän kattamisvelvollisuudesta säädetään kuntalain 110 §:ssä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Alijäämän kattamisvelvollisuus koskee vain kunnan tai kuntayhtymän taseeseen kertynyttä alijäämää, ei konsernitaseeseen kertynyttä alijäämää.

Kunnan tulee päättää taloussuunnitelmassa yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä kattamiskautena katetaan. Talouden tasapainottamisen tai alijäämän kattamisen keinojen tulee olla ensisijaisesti reaalitalouden keinoja eli tulojen lisäyksiä tai menojen vähennyksiä.

Alijäämän kattamiskausi



Uudet kriisikuntakriteerit

Kuntalain (410/2015) 118 §:n mukaan kunnan ja valtion tulee yhdessä selvittää kunnan mahdollisuudet turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut sekä ryhtyä toimenpiteisiin palvelujen edellytysten turvaamiseksi, jos laissa määritellyt erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn (kriisikuntamenettelyn) edellytykset täyttyvät.

Arviointimenettelyn käynnistämisen edellytyksenä olevia kriteereitä (kriisikuntakriteerit) uudistettiin vuonna 2019, ja niitä **sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.**

Arviointimenettely voidaan käynnistää:

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa TAI
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa TAI
- jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
 1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia;
 2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti;
 3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla;
 4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8.

Kuntayhtymässä arviointimenettely voidaan käynnistää vain, mikäli kuntayhtymä ei ole kattanut taseeseen kertynyttä alijäämää kuntalain 110.3 §:n mukaisessa määräajassa.

PERUSTIETOA PYHÄJÄRVESTÄ

Pyhäjärvi (vuoteen 1968 Pyhäjärvi Ol, vuosina 1993 – 1995 Pyhäsalmi) on Suomen kaupunki, joka sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan eteläosassa. Kaupungin pinta-ala on 1.459 km², josta 148 km² on vesistöjä. Pyhäjärven vesialueet peittävät noin 10 prosenttia kokonaispinta-alasta. Väestötiheys on 3,94 asukasta/km². Pyhäjärven naapurikuntia ovat Haapajärvi, Kiuruvesi, Kärsämäki, Pielavesi, Pihtipudas ja Pyhäntä. Pyhäjärvestä tuli vuoden 2017 alussa väkiluvultaan Suomen toiseksi pienin kaupunki-nimitystä käyttävä kunta Kaskisten jälkeen.

Pyhäjärven kunta oli vuoteen 1968 saakka Pyhäjärvi Ol-niminen, vuosina 1969 – 1992 Pyhäjärvi, vuosina 1993–1995 Pyhäsalmi ja taas vuodesta 1996 Pyhäjärvi-niminen.

Pyhäjärvestä tuli kaupunki vuonna 1993. Se vaihtoi nimensä keskustaajamansa mukaan Pyhäsalmeksi 1. tammikuuta 1993 kaupungiksi julistamisensa yhteydessä, mutta aiempaan nimeen palattiin 1. tammikuuta 1996 alkaen. Pyhäjärvi täytti 150 vuotta vuonna 2016.

Pyhäjärvellä on kanadalaisen First Quantum Minerals -yhtiön omistama Euroopan syvin (1,4 km) ja nykyaikaisin metallikaivos. Loppukesästä Pyhäjärvellä järjestetään Täydenkuun Tanssit -festivaali, joka on merkittävin nykytanssin tapahtuma Suomessa.

Pielavedelle vievän seututie 560:n varrella sijaitsee suuri siirtolohkare Rillankivi, jossa yhtyvät kolmen kunnan – Pyhäjärven, Pielaveden ja Pihtiputaan – sekä kolmen maakunnan – Pohjois-Pohjanmaan, Pohjois-Savon ja Keski-Suomen – rajat. Vuoteen 1997 saakka kivi oli Oulun, Keski-Suomen ja Kuopion läänien yhteinen rajamerkki.

Pyhäjärven luonnonmaisemat ovat vaihtelevat. Kunnan itä ja eteläosat ovat Järvi-Suomelle tyypillistä mäki- ja harjumaastoa, kun taas pohjoisosat ovat Suomenselän suolakeutta ja länsiosat pohjanmaata. Varsinkin Pyhäjärven ympärillä maisemat ovat vaihtelevammat kuin Keski-Pohjanmaalla yleensä. Maisemaa luonnehtivat vesistöjen elävöittämät laajat metsät ja suot sekä pienet peltoaukeamat.

Pyhäjärvi on vedenjakajaseutua, kuntaa halkoo lounais-koillissuunnassa Suomenselän vedenjakaja. Pääosassa kuntaa vedet virtaavat Pyhäjoen kautta Perämereen. Kunnan itäosista vedet laskevat Saimaan vesistöön, etelästä Päijänteeseen ja lännestä Kalajoen vesistöön. Kunnan keskusjärvi on suuri ja rantaviivaltaan polveileva Pyhäjärvi, johon laskee useita pieniä jokia ja puroja. Järvi jakautuu viiteen altaaseen: Piiponselkään, Kesonselkään, Isoonselkään, Kirkkoselkään ja Junttiselkään. Rautatie ja maantie ylittävät järven Pyhäsalmen taajaman luona. Pyhäjärven vedet virtaavat Junttiselän pohjoispäästä säännöstelypadon kautta Pyhäjokeen. Pyhäjoen koskista on valjastettu Vesikoski ja Kalliokoski. Pyhäjärven jälkeen suurimpia järviä ovat Komujärvi, Parkkimanjärvi ja sekä osittain Haapajärven puolella sijaitseva Kuonanjärvi. Nurmesjärvi on kansainvälisesti merkittävä lintuvesi Pyhäjärven ja Kärsämäen rajalla. Merkittäviä lintuvesiä ovat myös Lohvanjärvi ja Särkijärvi.

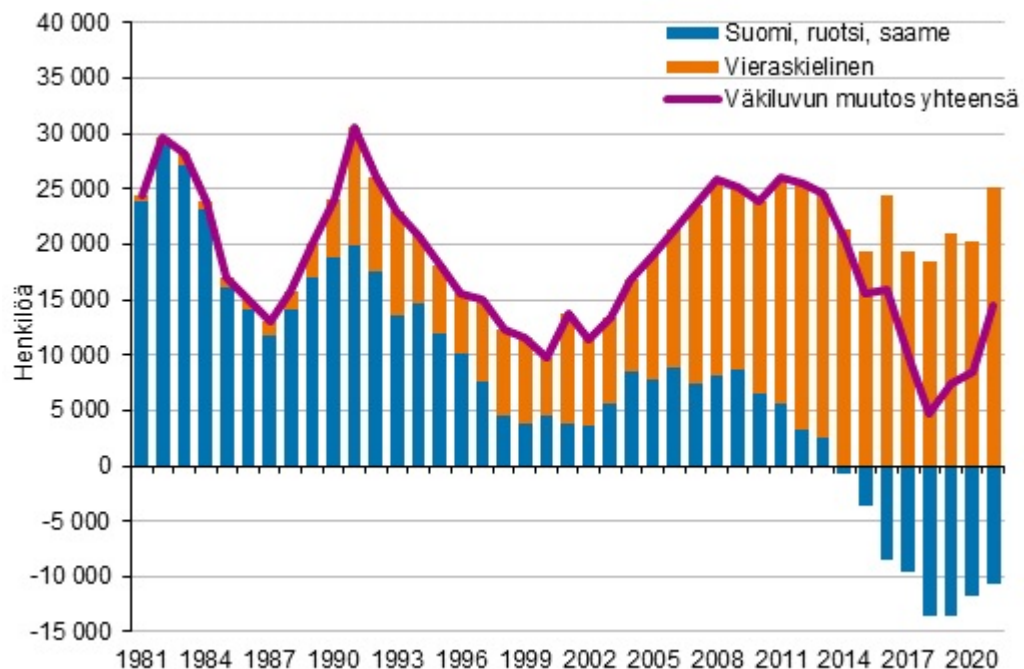
Suot peittävät puolet Pyhäjärven maa-alasta. Eniten soita on kunnan pohjois- ja luoteisosissa. Huomattavat luonnontilaiset suoalueet ovat Kärsämäenjärvien ympäristössä sekä Tervaneva ja Iso Karsikkoneva Pitkäkankaan tuntumassa.

Kaupunki sijaitsee logistisesti ja matkailullisesti hyvällä paikalla Suomen keskipistealueella valtateiden 4 ja 27 risteyskohdassa. Pyhäjärvi on yksi maamme harvoista maaseutukaupungeista, jossa hyvien peruspalvelujen ja järvimaiseman lisäksi on uimahalli, jäähalli, golf-kenttä sekä kansallisen tason maastohiihtokeskus.

VÄESTÖ JA TYÖVOIMA

Tilastokeskuksen väestörakennetilaston mukaan Suomen virallinen väkiluku oli vuoden 2021 lopussa 5.548.241. Väkiluku kasvoi vuoden 2021 aikana 14.448 henkilöllä. Suhteellinen väkiluvun kasvu oli 0,3 prosenttia. Suomea, ruotsia tai saamea äidinkielenään puhuvien määrä väheni 10.747 henkilöllä ja vieraskielisten määrä kasvoi 25.195 henkilöllä, mikä on eniten ainakin 40 vuoteen.

Väkiluvun muutos äidinkielen mukaan 1981–2021



Vieraskieliset kasvattivat pääkaupunkiseudun väkilukua

Vuoden 2021 aikana väkiluku kasvoi määrällisesti eniten Espoossa (4.336 henkilöllä), Tampereella (3 214) ja Oulussa (2 224). Vähintään 50.000 asukkaan kunnista väkiluku kasvoi 15 kunnassa ja väheni kuudessa.

Pääkaupunkiseudun väkiluvun kasvu perustui kokonaan vieraskieliseen väestöön, sillä kotimaisia kieliä puhuvien määrä väheni pääkaupunkiseudulla vuoden 2021 aikana. Kotimaisia kieliä puhuvien määrä väheni myös Uudenmaan maakunnassa.

Vuoden 2021 aikana väkiluku kasvoi 94 kunnassa ja väheni 213 kunnassa. Vuonna 2020 väkilukuaan kasvatti 89 kuntaa ja vuonna 2019 vain 54 kuntaa. Suhteellisesti tarkasteltuna Manner-Suomessa väkiluku kasvoi eniten Tuusulassa, Kaarinassa ja Pyhännän kunnassa, kussakin 2,4 %.

Ulkomaista syntyperää olevien osuus korkein Ahvenanmaalla ja pääkaupunkiseudulla

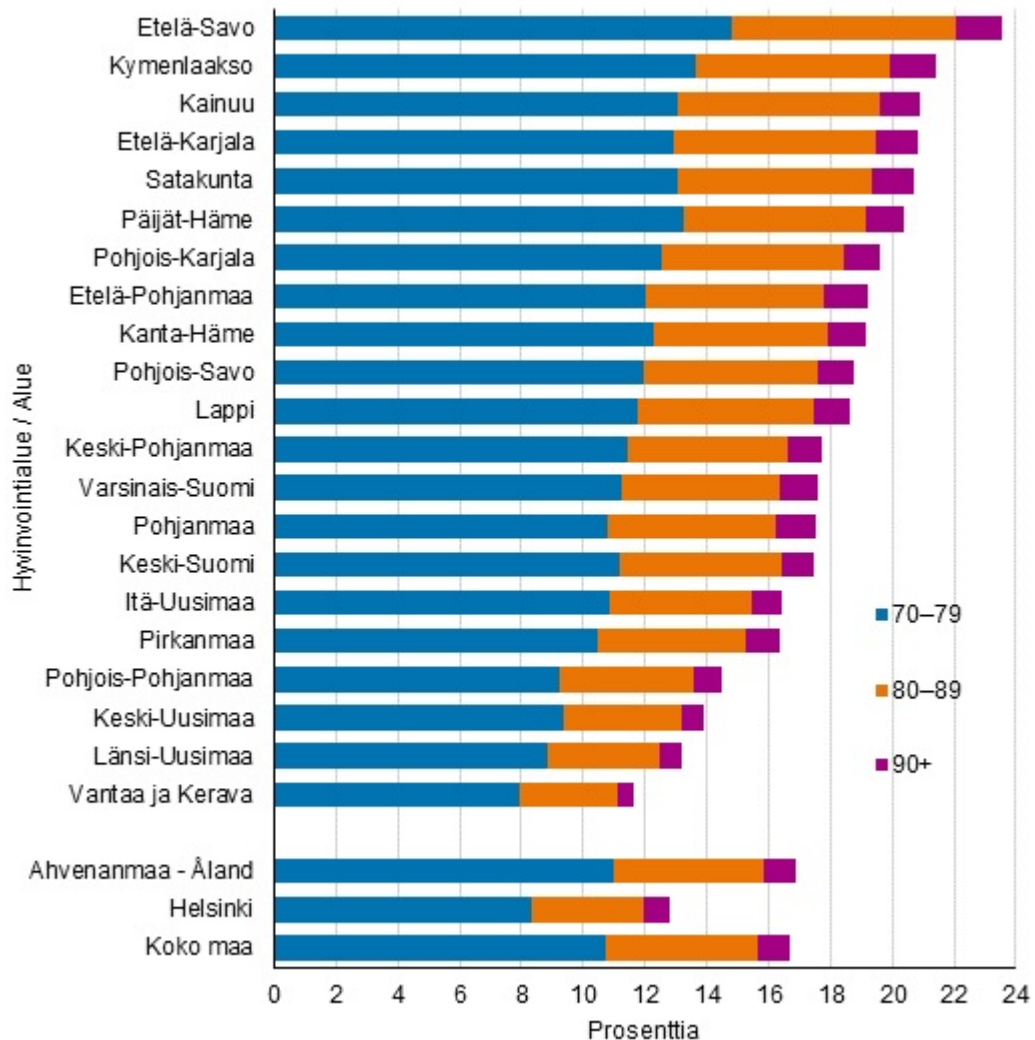
Ulkomaista syntyperää olevien osuus väestöstä oli korkein Ahvenanmaan maakunnassa, 17,3 prosenttia ja toiseksi korkein Uudellamaalla, 15,7 prosenttia. Ahvenanmaan ulkomaista syntyperää olevista ruotsalaistaustaisia oli 41 prosenttia. Matalin ulkomaista syntyperää olevien osuus väestöstä oli Etelä-Pohjanmaalla, 2,7 prosenttia.

Kaikista ulkomaalaistaustaisista henkilöistä puolet asui pääkaupunkiseudulla. Kunnittain tarkasteltuna ulkomaalaistaustaisten henkilöiden osuus oli Manner-Suomen kunnista korkein Vantaalla, 23,4 prosenttia, Espoossa, 20,1 prosenttia sekä Närpiössä 19,6 prosenttia.

Hyvinvointialueiden ikärakenteissa isot erot

lääkkäiden osuus hyvinvointialueiden väestöstä vaihtelee suuresti. Vuoden 2021 lopussa 70 vuotta täyttäneiden ja tätä vanhempien osuus oli Etelä-Savon hyvinvointialueella vajaat 24 prosenttia ja Vantaan ja Keravan hyvinvointialueella vajaat 12 prosenttia. Kuudella hyvinvointialueella joka viides asukas on 70-vuotias tai tätä vanhempi.

70 vuotta täyttäneiden ja tätä vanhempien prosenttiosuus alueen väestöstä 2021



Lähde: Väestörakenne 2021, Tilastokeskus

Kaupunkien ja kuntien lukumäärät

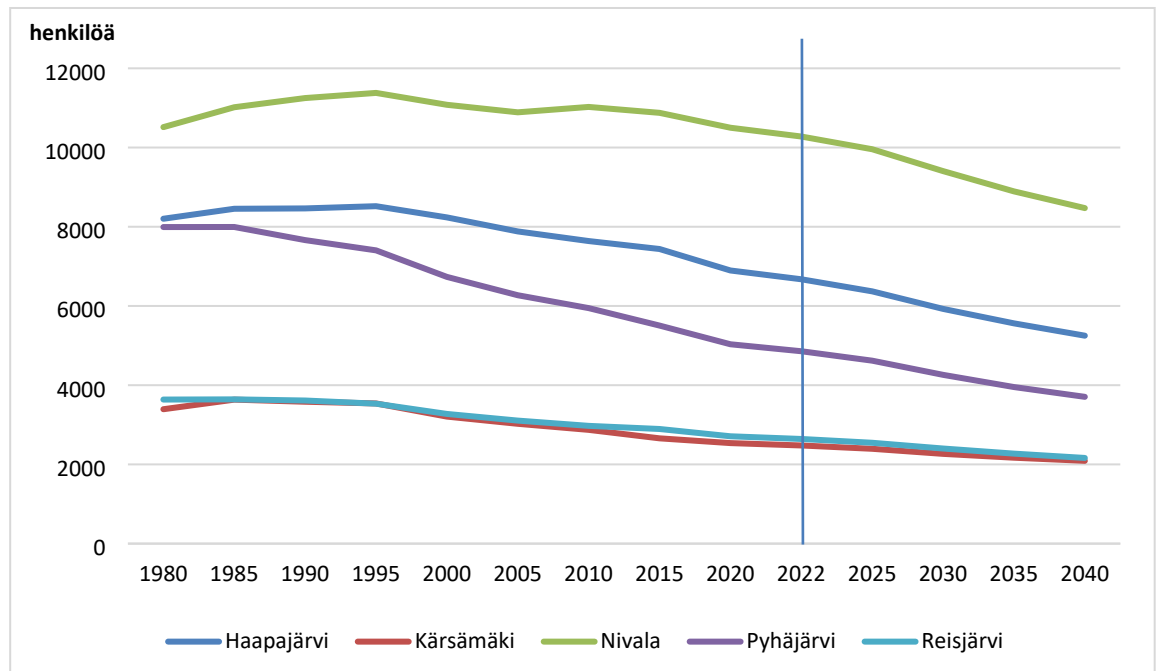
Suomessa on vuonna 2022 yhteensä 309 kuntaa, joista 108 käyttää itsestään kaupunki -nimitystä ja 201 kuntaa kunta -nimitystä. Vuoden 2022 alussa ei tapahtunut yhtään kuntaliitosta. Asukasmäärältään Manner-Suomen pienin kunta on Luhanka (703 asukasta) ja Ahvenanmaan pienin kunta on Sottunga (105 asukasta). Suomen pienin kaupunki on Kaskinen (1 289 asukasta) ja suurin Helsinki (658.457 asukasta). Manner-Suomessa on 293 kuntaa ja Ahvenanmaalla 16. Asukaslukutiedot perustuvat 31.12.2021 tilanteen mukaisiin tietoihin.

Suomen suurimmat kaupungit ovat suuruusjärjestyksessä Helsinki, Espoo, Tampere, Vantaa, Oulu, Turku, Jyväskylä, Kuopio, Lahti ja Pori. Yli 100.000 asukkaan kaupunkeja on yhteensä 9 ja näissä asuu yli 2,2 miljoonaa suomalaista. Pääkaupunkiseudulla (Helsinki, Espoo, Vantaa ja Kauniainen) asuu noin 1.200.000 suomalaista.

Lähde: Kuntaliitto

Väestömäärän kehitys Nivala-Haapajärven seutukunnassa

Alla olevasta tilastokeskuksen tekemästä ennusteesta voidaan seurata väestömäärän ennustetta vuoteen 2040 saakka Nivala-Haapajärven seutukunnan alueella.

**Väestökehitys Pyhäjärven kaupungissa**

Pyhäjärvellä väestön keski-ikä on ollut jatkuvassa nousussa ja tästä johtuen asukasluku on ollut laskussa vuodesta 1985 alkaen, syntyvyyden ja muuttoliikenteen pysyessä epäedullisena väestönkasvulle kunnassa. Vuoden 2022 alussa Pyhäjärvellä oli 4.964 asukasta.

Väestön määrän kehitys vuosina 2017 – 2021 sekä arvio vuosille 2022 – 2025

Pyhjärven kaupunki	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasmäärä	5 338	5 248	5 131	5 033	4 964	4 870	4 850	4800	4800
Erotus edelliseen vuoteen	-108	-90	-117	-98	-69				

Väestötilasto väestön muutoksista 1.1. – 30.9.2022 Pyhjärven kaupungissa

	Syntyneet Kuolleet			Kuntien välinen muuttoliikenne			Maiden välinen muuttoliikenne				
	Synty- neet	Kuoli- leet	Synty- neiden enem.	Tulo- muutto	Lähtö- muutto	Netto muutto	Maahan muutto	Maasta muutto	Netto maahan muutto	Väest ön lisäys	Ennakko väestöluku
Yhteensä	18	92	-74	127	173	-46	7	2	5	-115	4 849

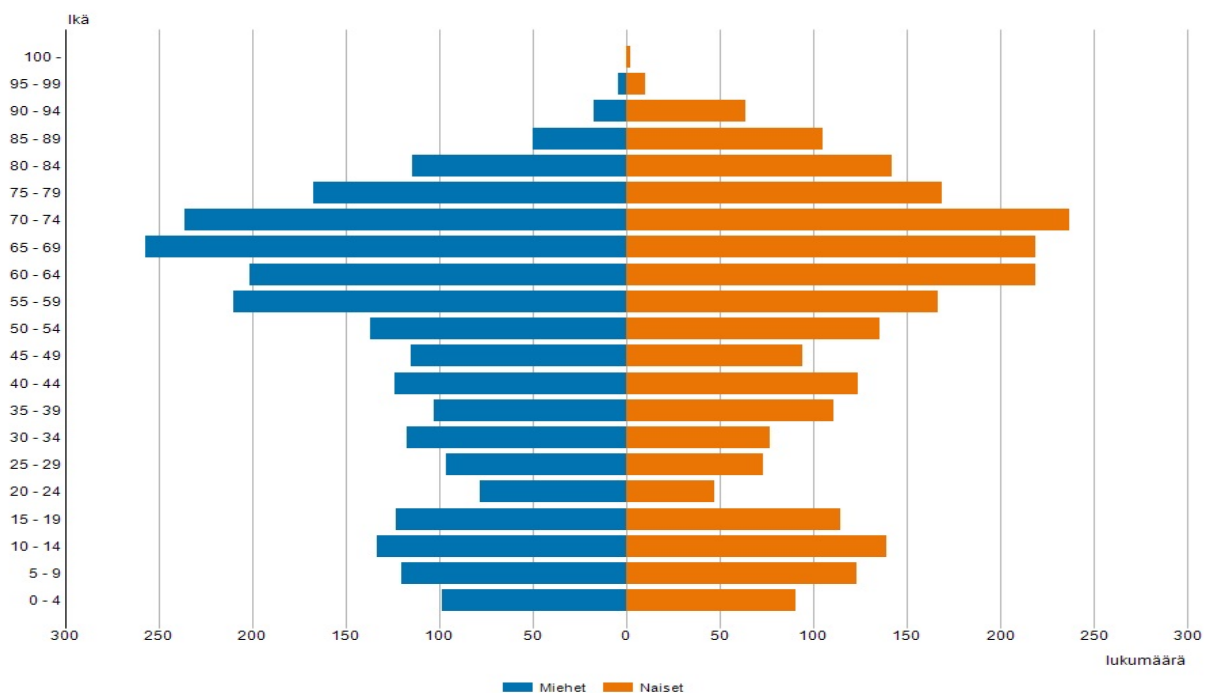
Väestörakenne ja -ennuste

Vuoden 2021 lopussa 36,1 % Pyhjärven asukkaista oli 65 vuotta tai vanhempia. Asukkaista 14,2% oli 14 vuotta tai nuorempia. Yli 65-vuotiaiden osuus on kasvanut taulukossa olevien vuosien aikana.

Väestörakenteen kehitys vuosina 2015 – 2021 Pyhjärven kaupungissa

Pyhjärven kaupunki	Asukkaita	0 – 14 vuotiaat	%	15 – 64 vuotiaat	%	yli 65 vuotiaat	%
Toteutuminen 31.12.2015	5 508	801	14,5	3 024	54,9	1 683	30,6
Toteutuminen 31.12.2016	5 450	795	14,6	2 959	54,3	1 696	31,1
Toteutuminen 31.12.2017	5 338	782	14,7	2 841	53,2	1 715	32,1
Toteutuminen 31.12.2018	5 248	781	14,9	2 745	52,3	1 722	32,8
Toteutuminen 31.12.2019	5 131	751	14,6	2 619	51,0	1 761	34,4
Toteutuminen 31.12.2020	5 033	714	14,2	2 531	50,3	1 788	35,5
Toteutuminen 31.12.2021	4 964	704	14,2	2 467	49,7	1 793	36,1

Pyhjärvi ikärakenne 2021



Työvoima ja työttömyys

Pyhäjärven työvoiman määrä 30.9.2022 oli 1.883. Vuoden 2022 syyskuun lopussa työttömiä työnhakijoita oli 10,5 %:a. Työttömistä työnhakijoista naisia oli 72 ja miehiä 125. Työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 197 (206 työnhakijaa 30.9.2021). Työttömistä alle 25-vuotiaita oli 17 henkilöä sekä yli 50-vuotiaita oli 87 henkilöä.

Työvoima sekä työlliset ja työttömät vuosina 2015 - 2022

Pyhäjärven kaupunki	Asukkaita	Työvoima asukkaista	%	Työlliset työvoimasta	%	Työttömät työvoimasta	%
31.12.2015	5 508	2 276	41,3	1 923	84,5	353	15,5
31.12.2016	5 450	2 200	40,4	1 890	85,9	310	14,1
31.12.2017	5 338	2 129	39,9	1 872	87,9	257	12,1
31.12.2018	5 248	2 064	39,3	1 825	88,4	239	11,6
31.12.2019	5 131	1 979	38,6	1 752	88,5	227	11,5
31.12.2020	5 033	1 949	38,7	1 664	85,4	285	14,6
31.12.2021	4 964	1 900	38,3	1 674	88,1	226	11,9
30.9.2022	4 849	1 883	38,8	1 686	89,5	197	10,5

Työttömyysaste vuosina 2016 – 2022

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	30.9.2022
työttömyys % Pyhäjärvi 31.12.	14,1	12,1	11,6	11,5	14,6	11,9	10,5
työttömyys % Pohjois-Pohjanmaa 31.12.	15,3	12,8	10,8	11,1	13,6	10,9	9,2
työttömyys % Koko maa 31.12.	7,9	8,4	9,7	9,8	13,6	6,7	8,8

Työpaikkojen lukumäärä sekä asuinkunnassa työssäkäyvien osuus vuosina 2014 - 2020

Pyhäjärven kaupunki	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Työpaikkojen lukumäärä	1 860	1784	1688	1678	1 636	1 521	1 455
Asuinkunnassa työssäkäyvien osuus	81,1	80,8	81,6	80,8	76,9	73,9	76,1

Työpaikkojen osuus vuosina 2012 – 2020 Pyhäjärvellä

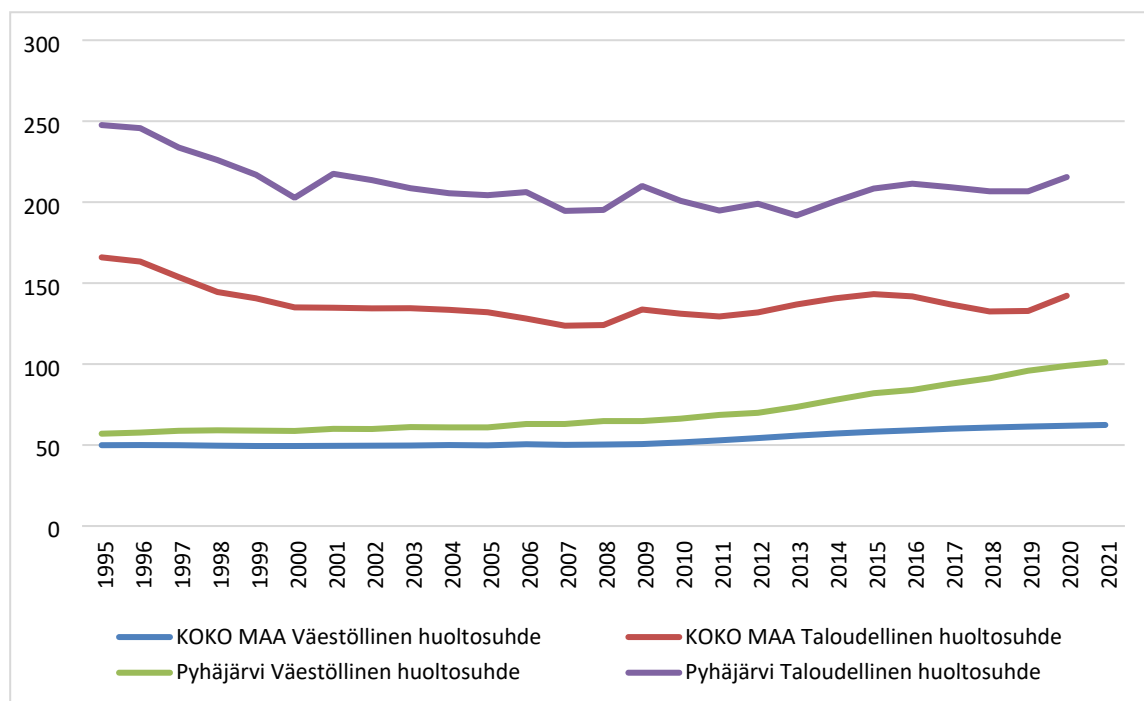
Pyhäjärvenkaupunki	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Työpaikkojen osuus									
Alkutuotannossa	13,7	12,5	12,0	11,8	10,7	10,9	11,7	12,9	12,6
Jalostuksessa	23,1	25,4	25,8	26,2	24,1	23,4	23,5	21,8	17,3
Palvelussa	62,0	61,0	60,8	60,6	63,7	63,9	62,7	63,6	68,2

Taloudellinen ja väestöllinen huoltosuhde

Taloudellinen huoltosuhde on suhdeluku, joka kuvaa alueen väestörakennetta työllisten sekä työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien välisenä suhteena. Mitä suurempia arvoja suhdeluvut saavat, sitä heikompi on tilanne. Taloudellinen huoltosuhde kuvaa työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien suhdetta työllisiin.

Väestöllinen huoltosuhde on suhdeluku, joka kuvaa alueen väestörakennetta eri ikäryhmien välisten suhteiden avulla. Väestöllinen huoltosuhde ilmaisee alle 15-vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrän 100 työikäistä kohden.

Pyhjäjärven kaupungin sekä koko maan taloudellinen ja väestöllinen huoltosuhde vuosina 1995 – 2021



Pyhäjärven kaupunki	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Taloudellinen huoltosuhde	200	208	211	209	207	207	216	
Väestöllinen huoltosuhde	78	82	84	88	91	96	99	101

Asuminen

Asuntokuntien lukumäärä Pyhäjärven kaupungissa 31.12.2021 oli 2.520 (31.12.2020 oli 2.553). Rivi- ja pientaloissa asuvien asuntokuntien osuus asuntokannasta oli 82,8 %.

Eläkkeellä olevien osuus väestöstä vuoden 2020 lopussa oli 41,5 % (vuoden 2019 lopussa oli 41,2 %). Perheiden lukumäärä 31.12.2020 oli 1.364 (31.12.2019 oli 1.399).

Pyhäjärven kaupungin taajama-aste eli taajamassa asuvien osuus oli 54,3 % koko väestöstä vuonna 2020 (taajama-aste oli 54,7 % vuonna 2019).

TALOUSARVIO VUODELLE 2023 TALOSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 - 2025

Talousarvio ja taloussuunnitelma

Kuntalain 110 §:n mukaan:

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma ovat laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan (alijäämän kattamisvelvollisuus).

Kuntalain talousarvio- ja -suunnitelmasäännöksiä tarkoituksena on varmistaa kunnan tehtävien ja talouden oleminen kestävällä pohjalla ja tasapainossa. Talouden suunnittelun lähtökohtana ovat strategiassa kunnan toiminnalle asetetut pitkän aikavälin tavoitteet, ennakoidut talouden kehitysnäkymät, arvioitu väestön ja elinkeinojen kehitys sekä toimintaympäristön muutokset. Taloussuunnitelmassa ja -arviossa esitetään tavoitteiden toteutuksen edellyttämät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään sekä kunnalle että kuntakonsernille toiminnan ja talouden tavoitteet siten, että talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarviossa valtuusto hyväksyy talousarviovuoden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio on oikeudellisesti sitova, mutta taloussuunnitelma on vain ohjeellinen; ainoastaan alijäämän kattamiseksi esitetyt toimenpiteet ovat sitovia.

Vuoden 2023 alusta lukien vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä hyvinvointialueelle. Tämä muutos vaikuttaa merkittävästi myös Pyhäjärven kaupungin taloussuunnitelmavuosiin 2023 ja 2024. Pyhäjärven kaupunginvaltuusto päätti 31.5.2022 § 42 sitoutumisesta alueellisen ateria- ja puhtauspalveluja tuottavan inhouse -yhtiön perustamiseen yhdessä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja muiden yhtiön osakkaiksi sitoutuvien organisaatioiden kanssa ja yhtiön osakkuuteen valmistelu- ja ohjausryhmän tekemien linjausten mukaisesti sekä hyväksyy kunnan ateria- ja puhtauspalvelutoiminnan siirtämisen perustettavalle yhtiölle;

Tavoitteet suunnitelmakaudelle 2023 - 2025

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäjärven strategia 2030 päivityksen 26.09.2022 § 72. Strategian päivitys on tehty syksyn 2021 ja loppukesän 2022 välisenä aikana, jolloin monet kuntien toimintaympäristön muutokset ovat olleet poikkeuksellisen vaikeasti ennakoitavia. Päivityksessä strategiassa korostuvat energiakäanteen mahdollisuudet elinvoimalle, ketteryys rakennemuutoksiin vastaamisessa ja kestävä hyvinvoinnin rakentaminen.

Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen;
- 2) palvelujen järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka;
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Strategisiksi painopisteiksi on valittu:

1. Infra, osaaminen, saavutettavuus
2. Elinvoima ja hyvinvointi
3. Vahva ja mahdollistava kaupunki
4. Yhteistyö ja vuorovaikutus

Strategisiksi tavoitteiksi on valittu painopisteiden alueilta:

1. Infra, osaaminen, saavutettavuus

- Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa
- Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä
- Ainutlaatuinen maanalainen infrastruktuuri ja maanalaisen toiminnan osaaminen
- Paikallisten osaamisklustereiden rakentaminen
- Resurssiviisas Pyhäjärvi
- Uusiutuva energia luo työtä ja toimeentuloa

2. Elinvoima ja hyvinvointi

- Hyvinvoiva kasvuyhteisö
- Sivistyksestä virtaa
- Kantokykyinen palvelutuotanto
- Mukaan vetävä toimintakulttuuri
- Viihtyisä elinympäristö
- Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa

3. Vahva ja mahdollistava kaupunki

- Talous tasapainossa
- Tytärtyhtiöiden elinvoimatyö
- Kestävät ja vaikuttavat investoinnit
- Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen

4. Yhteistyö ja vuorovaikutus

- Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi
- Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita
- Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa
- Päätöksenteon vuorovaikutus ja osallisuus

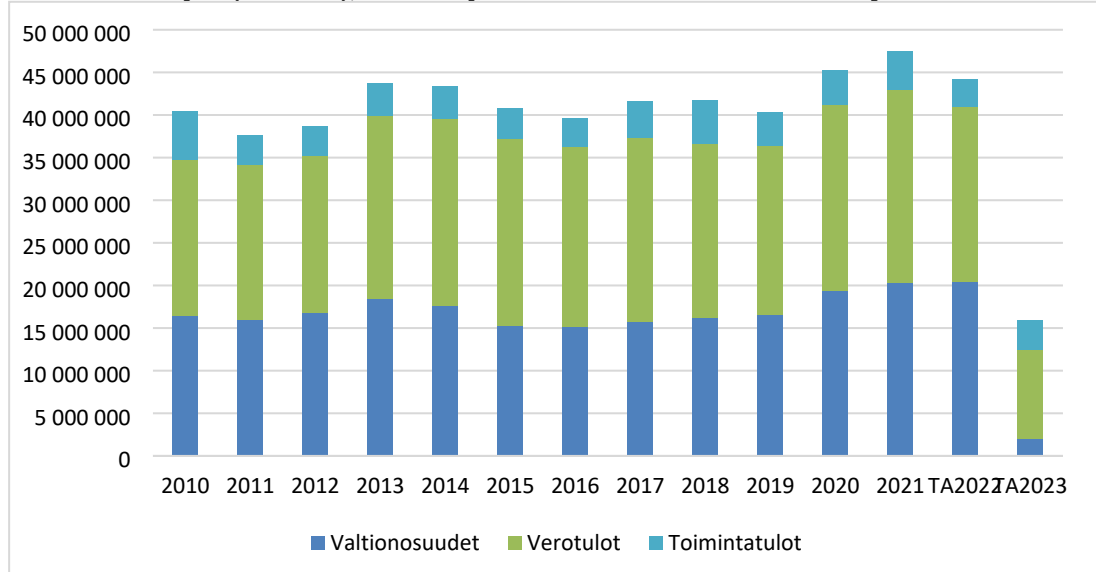
Kaupunkistrategian painotukset ja tavoitteet tarkennetaan vuosittain talousarvion toiminnallisissa tavoitteissa, joiden valmisteluvastuu kohdennetaan kaupunginhallitukselle, lautakunnille ja tytäryhtiöille. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan aktiivisesti osavuosikatsauksissa sekä yksityiskohtaisemmin konsernin tilinpäätöksessä. Strategian toteutumista arvioidaan osavuosikatsauksissa talousarvion toiminnallisten tavoitteiden mittarien avulla. Saatuja seurantatietoja hyödynnetään joka vuosi tehtävällä strategian päivittämisen tarvearvioinnilla.

Kaupunkistrategialla pyritään näkyviin vaikutuksiin kuntalaisten terveydessä ja hyvinvoinnissa, elinkeinojen kehittämisessä, kaupunkikonsernin talouden kehityksessä sekä ympäristön viihtyisyydessä.

Toimintatuottojen kehitys

Käyttötaloustuotot koostuvat pääasiassa toimintatuotoista, verotuloista sekä valtionosuuksista.

Toimintatuottojen (ulkoiset), verotulojen sekä valtionosuuksien kehitys v. 2010 – 2023

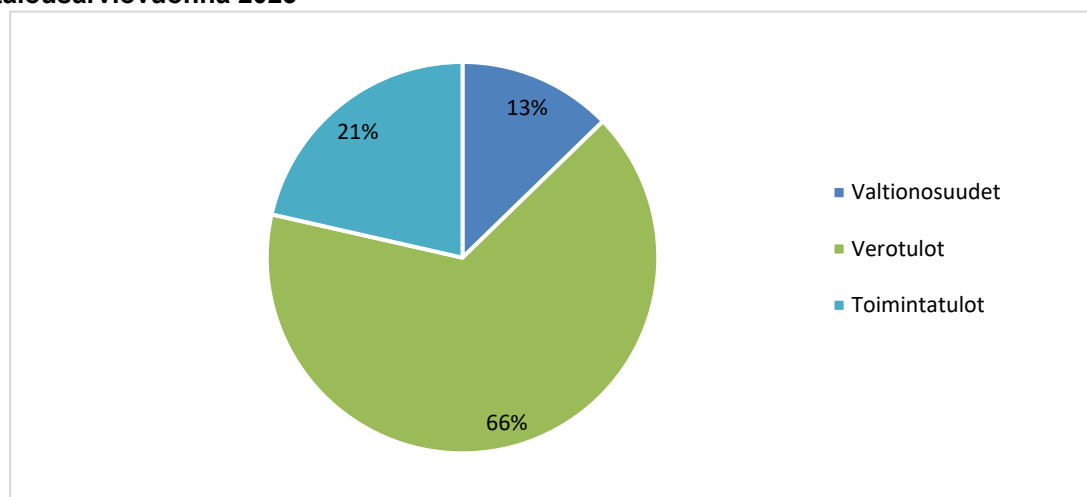


Merkittävä tuottojen kasvu yllä olevassa taulukossa johtuu pääosin yhteisöverojen tuoton huomattavasta noususta. Pyhäsalmen kaivos on suurin yhteisöveroa tuottava yritys Pyhäjärven kaupungissa. Verotulot laskevat voimakkaasti, koska kaivoksen toiminta päättyy.

Hyvinvointialueuudistus vaikuttaa kuntien verotuloihin ja valtionosuuksiin talousarviovuodesta 2023 lukien.

Vuoden 2015 toimintatulot vähentyivät vesi- ja viemärlaitoksen sekä kaukolämpölaitoksen yhtiöittämisen seurauksena. Valtionosuuksien väheneminen on myös merkittävä vuodesta 2015 alkaen.

Toimintatuottojen (ulkoiset), verotulojen sekä valtionosuuksien osuus prosentteina talousarviovuonna 2023

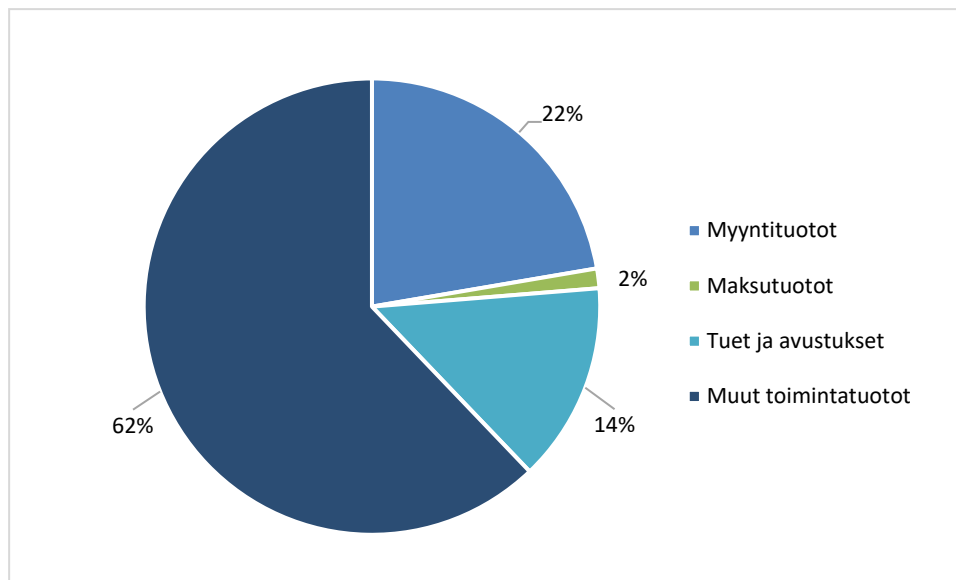


Toimintatuotot, verotuotot ja valtionosuudet	TA 2023	Osuus tuotoista, %
Toimintatuotot, ulkoiset	3 415 411	21 %
Verotulot	10 480 000	66 %
Valtionosuudet	1 952 800	13 %
Tuotot yhteensä	15 848 211	100,0 %

Toimintatuotot

Toimintatuotot sisältävät myyntituotot, maksutuotot, tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot.

Toimintatuotot	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023
Toimintatuotot, ulkoiset	5 064 970	3 958 960	3 993 337	4 536 064	3 625 040	3 415 411

Toimintatuottojen jakautuminen eri tulolajeittain prosentiosuuksina talousarviovuonna 2023


Toimintatuotot	TA 2023	Osuus toim.tuotoista, %
Myyntituotot kaupunki (ulkoiset)	762 340	22 %
Maksutuotot	47 500	2 %
Tuet ja avustukset	483 100	14 %
Muut toimintatuotot	2 122 471	62 %
Toimintatuotot yhteensä	3 415 411	100 %

Verotulot

Pyhäjärven kaupungin verotulojen kehittyminen vuosina 2019 - 2023

Verotulot	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023
Kunnallisvero	14 333 918	15 799 366	15 269 143	15 370 000	7 400 000
Osuus yhteisöverosta	4 151 232	4 733 372	6 051 302	4 270 000	1 500 000
Kiinteistövero	1 248 924	1 184 656	1 308 936	1 290 000	1 580 000
Verotulot yhteensä	19 734 074	21 717 394	22 629 381	20 930 000	10 480 000

Sosiaali- ja terveyspalvelujen sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja siten niiden kustannukset siirretään kunnilta hyvinvointialueille. Tämän takia kuntien tuloja siirretään valtiolle, joka rahoittaa hyvinvointialueiden toimintaa. Merkittävä osa tulojen siirtoa tehdään kunnallisveron kautta. Ansiotuloverotukseen tehtävät muutokset toteutetaan niin, että niillä on mahdollisimman vähän vaikutusta verovelvollisten verotuksen tasoon. Näin ollen kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennetaan yhtä paljon 12,64 prosenttiyksikköä. Vuoden 2023 yhteisöverotuloihin sekä kunnan tuloveroihin on arvioitu vaikuttavan alentavasti myös Pyhäsalmen kaivoksen tiedossa olevien malmivarantojen loppuminen, mikäli korvaavia työpaikkoja ja yrityksiä ei saada tilalle.

Kaupunginvaltuusto päätti vuodelle 2023 seuraavat tulovero- ja kiinteistöveroprosentit (suluissa vuoden 2022 veroprosentit): kunnallisvero 9,11 % (21,75 %), vakituiset asunnot 0,50 % (0,5 %), yleinen kiinteistövero 1,30 % (1,30 %), muut kuin vakituiset asunnot 1,40 % (1,40 %), rakentamattomat rakennuspaikat 6,0 % (6,0 %), yleishyödyllinen yhteisö 0,00 % (0,10 %) sekä voimalaitokset 3,10 % (3,10 %).

Pyhäjärven kaupungin veroprosentit vuosina 2016 - 2023

Veroprosentit	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kunnan tulovero	19,75	20,75	20,75	20,75	21,75	21,75	21,75	9,11
Yleinen kiinteistövero	1,00	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Vakituinen asunto	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Muu asuinrakennus	1,00	1,30	1,30	1,30	1,40	1,40	1,40	1,40
Rakentamaton rakennuspaik.	3,00	4,00	4,00	4,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Yleishyödyllinen yhteisö	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,00
Voimalaitos	2,85	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Efektiviinen veroaste	13,30	13,61	13,64	13,81	14,43	14,47	14,53	
Erotus, efekt. – kunnan tulov.	6,45	7,14	7,11	6,94	7,32	7,28	7,22	

Veroprosentit	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kuntien keskimääräinen tulovero-%	19,85	19,91	19,86	19,88	19,97	20,02	20,01
Pohjois-Pohjanmaan keskim.tulovero%		20,44	20,47	20,57	20,57	20,91	20,91

Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2022 on 20,01 %. Erilaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Pyhäjärven kaupungin efektiivinen veroaste vuonna 2022 on 14,53 %.

Veroprosentin korottamatta jättämiseksi esitetyt perustelut, joissa tasausjärjestelmän väitetään ”korvaavan” korotusta vastaavat verotulot, eivät pidä paikkaansa. Miksi näin on, johtuu siitä, että tasausta laskettaessa käytetään koko maan painotettua keskimääräistä tuloveroprosenttia eikä kunnan päättämää veroprosenttia.

Valtionosuudet

Valtionosuutta kasvattaa vuonna 2023 indeksikorotus, joka on 3,8 prosenttia. Siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys on noin 89 miljoonaa euroa. Kustannustenjaon tarkistusta ei lain siirtymäsäännösten mukaan tehdä vuonna 2023.

Peruspalvelujen valtionosuus vuonna 2023 on yhteensä noin 2,7 miljardia euroa. Taso on noin 5,2 miljardia euroa pienempi kuin vuonna 2022 varsinaisessa talousarviossa. Muutos johtuu pääosin sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksesta, jonka yhteydessä valtionosuutta siirretään 5,36 miljardia euroa hyvinvointialueiden rahoitukseen. Uudistus aiheuttaa myös merkittäviä muutoksia yksittäisten kuntien valtionosuuksiin.

Pyhäjärven kaupungin valtionosuuksien kehittyminen vuosina 2017 - 2023

Valtionosuudet	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Peruspalvelujen valtionosuus	16 203 030	16 659 345	16 943 139	16 956 145	15 151 459	17 647 000	1 287 700
Opetus- ja kulttuuritoim. muut valtionosuudet	-441 617	-490 644	-395 521	-336 897	-293 871	-329 600	-294 900
Veromenetysten kompensatio				2 841 326	2 831 753	3 111 300	960 000
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					805 000		
Valtionosuudet yhteensä	15 791 413	16 168 701	16 585 487	19 460 574	20 335 468	20 428 700	1 952 800
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus, sisältyy peruspalvelujen valtionosuuksiin	-59 171	369 869	507 256	1 313 839	1 841 127	960 904	-38 800
Valtionosuudet € / asukas	2 953	3 082	3 232	3 233	4 098	4 127	403
Valtionosuudet, %:a toimintamenoista ulk.	37,3	37,9	38,8	45,5	45,1	46,0	11,3
Valtionosuuksien osuus verotuloista %	76,6	79,0	77,3	89,6	89,9	107,0	18,6

Vuonna 2017 Pyhäjärven kaupunki ei ollut saajana verotuloihin perustuvassa valtionosuuksien tasauksessa, mutta vuosina 2018 - 2022 tilanne on toinen. Lopulliset tiedot valtionosuuksista tarkentuvat joulukuun lopussa.

Valtionosuusprosentit ja kunnan omarahoitusosuudet vuosina 2017 - 2023

Valtionosuudet	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Valtionosuusprosentti %	25,23	25,34	25,37	25,46	25,63	23,59	22,09
Kunnan omarahoitusosuus, €/asukas	3 620	3 540	3 524	3 655	3 747	4 291	1 330

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitusjärjestelmä toimii osana kuntien valtionosuusjärjestelmää. Kuntien lisäksi se kattaa myös yksityiset koulutuksen järjestäjät ja kuntayhtymät.

Opetus- ja kulttuuritoimen järjestelmällä rahoitetaan

- koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa
- osaa esi- ja perusopetuksesta
- lukiokoulutusta
- ammatillista koulutusta
- kansanopistoissa, kansalaisopistoissa, kesäyliopistoissa, liikunnan koulutuskeskuksissa ja opintokeskuksissa järjestettyä vapaan sivistystyön koulutusta.

Lisäksi järjestelmä kattaa opetustuntimäärän perusteella rahoitettavan taiteen perusopetuksen, kuntien liikuntatoimen ja nuorisotyön sekä museoiden, teattereiden ja orkestereiden toiminnan.

Korkotuotot ja muut rahoitustuotot

Pyhjäjärven kaupunki ei peri Kiinteistö Oy Rillankiveltä myöntämistään tertiäärilainoista korkoa vuonna 2023. Tertiäärilaina on kaupungin myöntämä kolmoissijaislaina, jonka asuntorahasto rinnastaa yhtiön omiin varoihin. Tertiääri- eli kolmoissijaislaina tarkoittaa sitä, että laina on vakuuksien suhteen kolmannella sijalla valtion ja muiden rahoittajien jälkeen.

Korkotuotot sisältävät mm. Pyhjäjärven Energia ja Vesi Oy:ltä perittävän lainan koron.

Muihin rahoitustuottoihin on budjetoitu 400.000 euroa, joka sisältää mm. sijoitusarvopapereiden myyntituotot.

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

Pyhjäjärven kaupunki perii antamistaan takauksista vuotuista takausprovisiota.

Toimintakulujen kehitys

Toimintakulut ja toimintakate

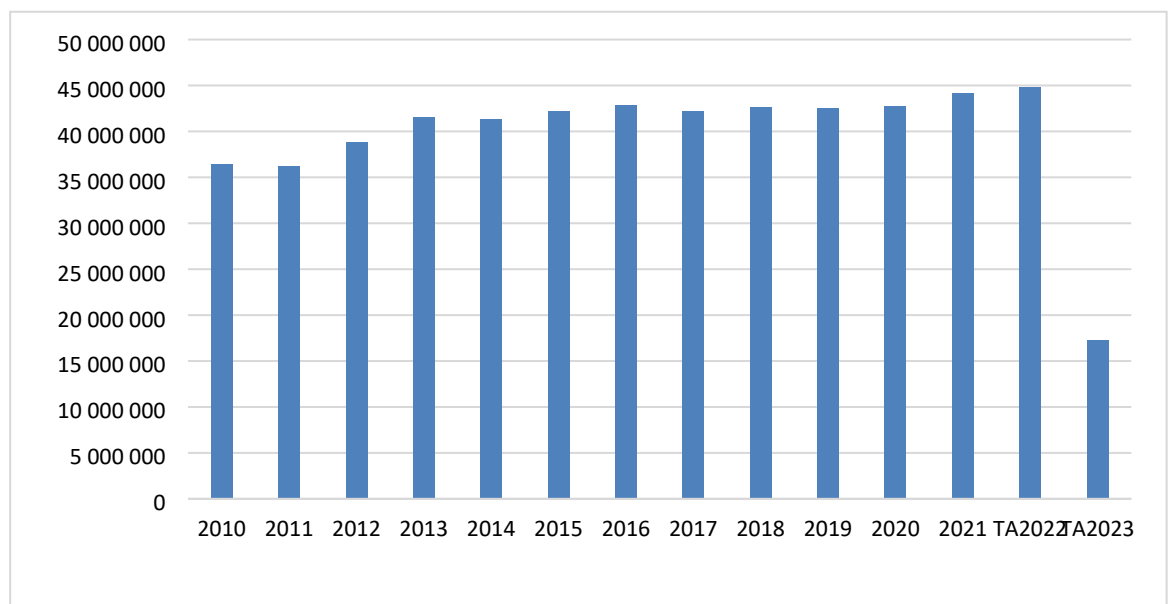
Toimintakatteen, joka on käyttötalouden toimintatulojen ja toimintamenojen erotus, kehitys näkyy seuraavassa taulukossa.

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023
Toimintakate	-38 522 848	-38 767 519	-39 606 269	-41 783 921	-13 893 700

Toimintakatteen muutokseen vuoden 2022 muutettuun talousarvioon verrattuna vaikuttaa hyvinvointialueuudistus.

Toimintakulut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023
Toimintakulut, ulkoiset	-42 481 808	-42 760 856	-44 142 334	-45 408 961	-17 309 111

Pyhäjärven kaupungin toimintakulujen (ulk.) kehittyminen vuosina 2010– 2023

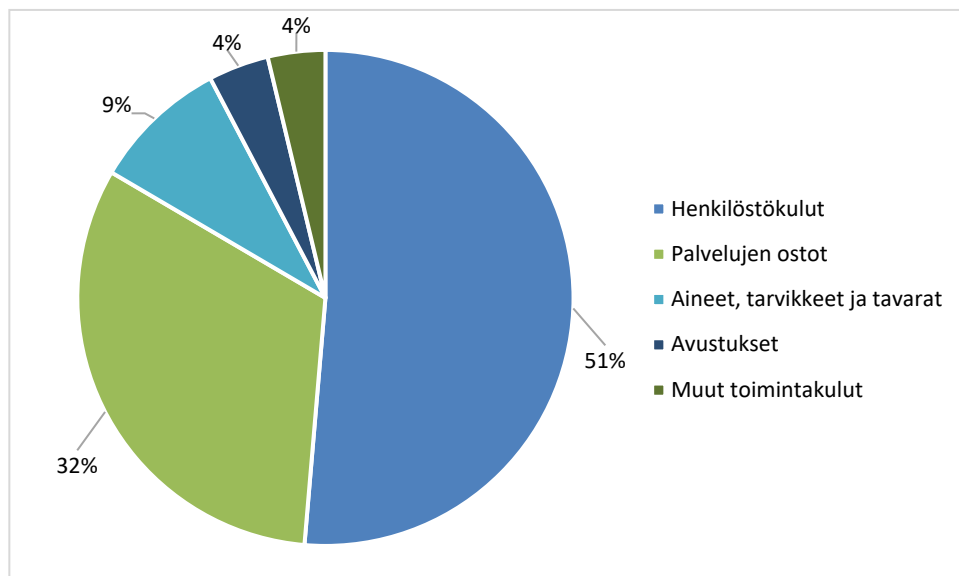


Sosiaali- ja terveystoimen palvelut, ympäristö- ja rakennustarkastuksen palvelut sekä talous-, henkilöstö- ja atk-palvelut siirtyivät vuoden 2010 alusta alkaen Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä ostettaviksi palveluiksi.

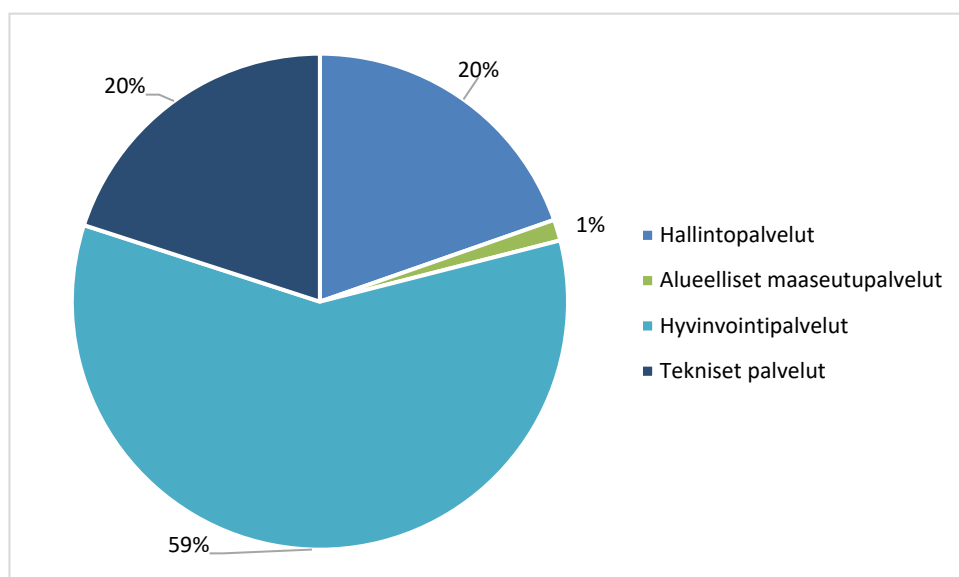
Vuosi 2015 ei sisällä kaukolämpölaitoksen sekä vesi- ja viemärilaitoksen toimintakuluja, koska Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy perustettiin hoitamaan em. toimintoja. Varhaiskasvatus siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä 1.1.2016 alkaen Pyhäjärven kaupungin talousarvioon sivistystoimen alle.

1.1.2017 alkaen työmarkkinatuen kuntaosuuden maksaminen siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä Pyhäjärven kaupungin maksettavaksi. Perustoimeentulotuen myöntäminen ja maksaminen siirtyivät Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä (nettovaikutus noin 110.000 euroa) Kelan hoidettavaksi vuoden 2017 alussa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi hyvinvointialueille 1.1.2023. Järjestämisvastuun siirtyminen vaikuttaa myös Pyhäjärven kaupungin toimintakulujen, toimintatulojen, verotulojen sekä valtionosuuksien määrään.

Toimintakulut (ulkoiset) kululajeittain talousarviossa 2023


Pyhjäjärven kaupungin ulkoiset toimintakulut kululajeittain	TA 2023	%-osuus
Henkilöstökulut	-8 888 157	51 %
Palvelujen ostot	-5 555 810	32 %
Aineet ja tarvikkeet	-1 535 320	9 %
Avustukset	-682 180	4 %
Muut toimintakulut	-647 644	4 %
Ulkoiset toimintakulut yhteensä	-17 309 111	100 %

Toimintakulut (ulk.) toimialoittain talousarviossa 2023


Henkilöstökulut muodostavat vuoden 2023 talousarviossa suurimman osan ulkoisista kustannuksista. Edellisinä vuosina palvelujen ostot olivat suurin sisältäen Selännepalvelujen

osuuden. Selänpalvelujen osuus vuoden 2022 talousarviossa oli 63,2 % kaikkien toimialojen kustannuksista.

Henkilöstömenot

Kunta-alaa koskevat virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2022–30.4.2025. Vuoden 2023 talousarvion laadinnassa on varauduttu 2 %:n palkkakustannusten korotuksiin. Henkilöstökulut ovat yhteensä noin 51,4 % kaikista ulkoisista toimintakuluista.

Vuodesta 2023 alkaen hyvinvointialueelle sekä Pohjois-Pohjanmaan Eteläiseen Köökki Osakeyhtiöön siirtyvän henkilöstön osalta henkilöstömenot vähenevät Pyhäjärven kaupungin puolella.

Tasausmaksu

Eläkemenoperusteinen maksu poistuu ja tilalle tulee tasausmaksu 1.1.2023 alkaen. Tasausmaksu jaetaan hyvinvointialueiden ja kuntien kesken siinä suhteessa, mikä on hyvinvointialueiden ja kuntien osuus niiden julkisten alojen eläkelain 85 ja 86 §:ssä tarkoitetuista työansioista lain voimaantullessa. Keva on käyttänyt alustavana ennusteena sitä, että kuntiin jää 45 % palkkasummasta, hyvinvointialueille 55 %.

Kuntien osuus jaetaan kuntien kesken kunakin vuonna kuntien viimeiseksi vahvistetun tilinpäätöksen mukaisen verorahoituksen suhteessa. Kunnan verorahoituksella tarkoitetaan kunnan saamia kunnallisvero-, kiinteistövero- ja yhteisöverotuloja sekä valtionosuuksia.

Tasausmaksu on jaettu 1.1.2023 henkilöstömenojen suhteessa toimialueille. Pyhäjärven kaupungin tasausmaksu vuonna 2023 on yhteensä 395.500 euroa. Pyhäjärven kaupungin eläkemenoperusteisiin maksuihin talousarviossa 2022 oli varattu yhteensä 794.919 euroa.

Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen osuus koko kaupungin kustannuksista muuttuu merkittävästi vuonna 2023, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Kaupungin talousarvio ei sisällä enää määrärahavarausta sosiaali- ja terveystalouden palvelujen ostamiseen Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä. Määrärahavaraus oli 27,6 Meuroa vuoden 2022 talousarviossa.

Hyvinvointipalvelut ostavat ateriapalvelut 1.1.2023 alkaen Pohjois-Pohjanmaan Eteläinen Köökki Oy:ltä.

Ympäristösuojelu- ja rakennusvalvonnan palvelujen, ympäristöterveydenhuollon palvelujen sekä Selman palvelujen toimintaa jatketaan vuonna 2023 kuntayhtymän tuottamana. Edellä mainittuihin palveluihin on valmistelun mukaan varattu ympäristöpalveluihin 422.500 euroa sekä Selman palveluihin 333.800 euroa. Vuoden 2022 loppupuolella on esitetty kuntien osalta myös muita tapoja järjestää edellä mainittuja palveluja ja palvelujen tuottamisen jatkosta neuvotellaan vuoden 2023 aikana.

Avustukset

Vuonna 2023 avustusmäärärahat ovat pysyneet pääasiassa edellisvuoden tasolla, toteutumisiin liittyviä euron tarkistuksia on tehty. Maaseudun kehittämisavustukseen varattiin 9.000 euron määräraha sekä kunnan osuutta maaseutuyrittäjien lomituspäätöksiin korotettiin 3.000 eurolla.

Hallintopalvelujen avustusmäärärahoissa on varauduttu lasten kotihoidontuen kuntalisän maksamiseen talousarviovuonna 2023. Avustukset yhteisöille sisältävät avustukset Pyhäjärven 4H-yhdistykselle sekä SPR:n Pyhäjärven osastolle. Avustuksiin yhteisöille on varattu määräraha 8.500 euroa, joka ilmoitetaan yhdistysten haettavaksi kevään 2023 aikana. Avustus on tarkoitus käyttää lasten ja nuorten, sairaiden ja vanhusten palveluja edistävien yhdistysten toimintaan. Avustusta voi hakea myös tapahtumien järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Yhdistyksen tulee olla pyhäjärvinen yhdistys eikä yhdistys voi saada avustusta kaupungin muista avustusmäärärahoista.

Taloussuunnitelma 2024 - 2025

Hallintopalvelujen avustusrahat sisältävät myös Kelalle maksettavan työmarkkinatuen kuntaosuuden. Hyvinvointipalvelujen määrärahoissa on varauduttu kulttuuritoimen, nuorisotoimen, liikuntatoimen avustuksiin sekä lakisääteiseen kotihoidontukeen.

Teknisen toimen määrärahoissa on varauduttu yksityistieavustuksiin sekä latujen kunnossapitoavustukseen.

	TA 2023	
Avustukset hallintopalvelut		
Avustukset kotitalouksille		56.800
Lasten kotihoidon kuntalisä	55.000	
Vesihuoltoavustus (pitkät vesijohdot)	1.800	
Avustukset kotitalouksille		28.380
Vammaisneuvosto	1.380	
Kunnan osuus lomituspalveluihin maaseutuyrittäjille	18.000	
Avustus maaseudun kehittämiseen	9.000	
Avustukset yhteisöille		60.400
Pyhjärven 4H-yhdistys	6.000	
SPR, Pyhjärven osasto	5.000	
Ennalta jakamattomat avustukset talousarviovuonna (joka sisältää veteraanijärjestöille annettavan avustuksen ja Pyhjärven Pohdin yleisurheilujaoston kesäikäreiden järjestämiseen varatun määrärahan 1.500 €)	8.500	
Muu kohdentamaton avustus	4.000	
Kaukolämpötaksan porrastus	5.400	
Uuden teollisuushallin rakentajille –50 % liittymismaks.	13.500	
Risteysalueen kaukolämpötaksan kompensointi	18.000	
Avustukset yhteisöille		13.600
Kylätoiminta-avustus (150 €/kylä + 150 €/kylä kokousosal.)	3.600	
Kylien kehittämisavustus	10.000	
Avustukset yhteisöille, työllistäminen 6059		219.000
Kelalle maksettava työmarkkinatuen kuntaosuus	210.000	
Pyhäjärvi-lisä, lisäpalkkatuki pyhäjärvisille yhdistyksille ja yrityksille	9.000	
Avustukset hallintopalvelut yhteensä		378.180
Avustukset hyvinvointipalvelut		
Avustukset yhteisöille		47.800
Kesäyliopisto	12.000	
Liikunta, järjestöavustukset	20.000	
Nuorisotoimi, järjestöavustukset	5.800	
Kulttuuripalvelut, järjestöavustukset	10.000	
Täydenkuun tanssit ry (palvelujen ostot, 30.000 €)		
Lakisääteinen kotihoidon tuki, 1.1.2016 alkaen		225.000
Avustukset hyvinvointipalvelut yhteensä		272.800
Avustukset tekniset palvelut		
Avustukset yhteisöille		31.200
Yksityistieavustukset	30.000	
Ladut	1.200	
Avustukset tekniset palvelut yhteensä		31.200
Avustukset kotitalouksille yhteensä		310.180
Avustukset yhteisöille yhteensä		372.000

Avustukset yhteensä

682.180

Lainakanta

Lainakanta sekä omavaraisuusaste vuosina 2017 – 2023

	2017	2018	2019	2020	2021	8.2022	TA2023
Lainakanta, 1000 euroa	22 631	25 086	29 099	30 252	28 184	26 424	28 724
Lainakanta € / asukas	4 240	4 781	5 667	6 011	5 680	5 426	5 922
Omavaraisuusaste	54,7	52,0	45,1	44,9	48,3	51,6	
Konsernin lainat, € / asukas	7 149	8 065	9 110	10 031	10 265		
Kuntien keskimääräinen lainakanta € / asukas	2 933	3 039	3 342	3 448	3 465		
Kuntien keskimääräinen konsernin lainakanta, € / as.	6 299	6 540	7 084	7 457	7 681		

Vuodesta 2015 alkaen Pyhäjärven kaupunki on nostanut vuosittain talousarviolainaa talousarviopäätöksen mukaisesti. Lainaa on otettu myös käyttötalouden hoitamiseen, koska vuosikate on muodostunut useana vuotena negatiiviseksi.

Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappion sietokykyä ja ylipäättään kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Omat varat muodostavat puskurin mahdollisia tappioita varten. Kunnissa pidetään omavaraisuusastetta hyvänä, jos se ylittää 70 %:a.

Lainan ottaminen

Maksuvalmiutta ovat rasittaneet valtionosuuksien määrän aleneminen ja mittavat investoinnit. Valtionosuuksien alenemisen vuoksi vuosikate on ollut negatiivinen vuosina 2015 – 2016 sekä vuosina 2018 - 2022. Tämä tarkoittaa, että on otettava velkaa myös käyttötalousmenojen hoitamiseen. Kaupunginhallituksella on oikeus talousarviolainojen ottamiseen talousarvion puitteissa.

Kaupunginjohtajalle ja talous- ja hallintojohtajalle annetaan maksuvalmiuden turvaamiseksi oikeus tilapäislainan ottamiseen enintään 3,0 miljoonaa euroa ja sitä suuremmista tilapäislainoista päättää kaupunginhallitus.

Lainananto

Kaupunginhallitukselle annetaan valtuudet myöntää rekisteröidyille yleishyödyllisille yhteisöille lyhytaikaista lainaa. Laina voidaan myöntää olemassa olevan rahoituspäätöksen perusteella enintään vuodeksi kerrallaan EU-rahoitteisten tai niihin verrattavien hankkeiden maksuvalmiuden turvaamiseksi. Hankkeen vuosikustannusarvion tulee olla yli 8.000 €. Lainasta peritään nostohetken mukainen, Euribor 6 kk (360) korko. Vakuudeksi edellytetään yhdistyksen yleisen kokouksen päätös kassalainan ottamisesta kaupungilta ja velkakirjaan hallituksen virallinen allekirjoitus. Hankkeen jatkuessa laina voidaan uudistaa tarvittaessa kaupunginhallituksen päätöksellä. Laina on maksettava takaisin kokonaisuudessaan heti, kun hanke on päättynyt ja hankesuunnitelman mukaiset maksutukset on saatu.

Kaupunginjohtajalle ja talous- ja hallintojohtajalle annetaan tytäryhtiöiden maksuvalmiuden turvaamiseksi oikeus tilapäislainan antamiseen enintään 100.000 euroa. Euromäärältään 100.000 euroa suuremmista tilapäislainoista päättää kaupunginhallitus. Tytäryhtiöiden maksuvalmiuslainan ehtona on, että se on maksettava kaupungille takaisin ennen lainanottovuoden päättymistä (31.12.).

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

Pyhäjärven kaupunki perii antamistaan takauksista vuotuista takausprovisiota.

Sijoitukset vuosina 2018 – 2022 (markkina-arvot)

TUNNUSLUKU/MITTARI	2018	2019	2020	2021	31.8.2022
FIM					
Evli	5 052 711	5 536 254	5 521 552	5 947 332	5 536 096
Nordea kapitalisaatio	3 317 256	3 765 371	1 144 190	1 602 379	3 616 723
Nordea varainhoito		1 248 495	3 951 016	4 038 017	1 498 596
Ålandsbanken			300 000	357 570	387 000
Yhteensä	8 369 967	10 550 120	10 916 758	11 945 298	11 038 415

Pyhäjärven kaupungin varainhoitajina ovat toimineet vuoden 2018 lopusta alkaen Evli sekä Nordea varainhoito. Ålandsbanken tuli varainhoitajaksi vuoden 2020 lopussa.

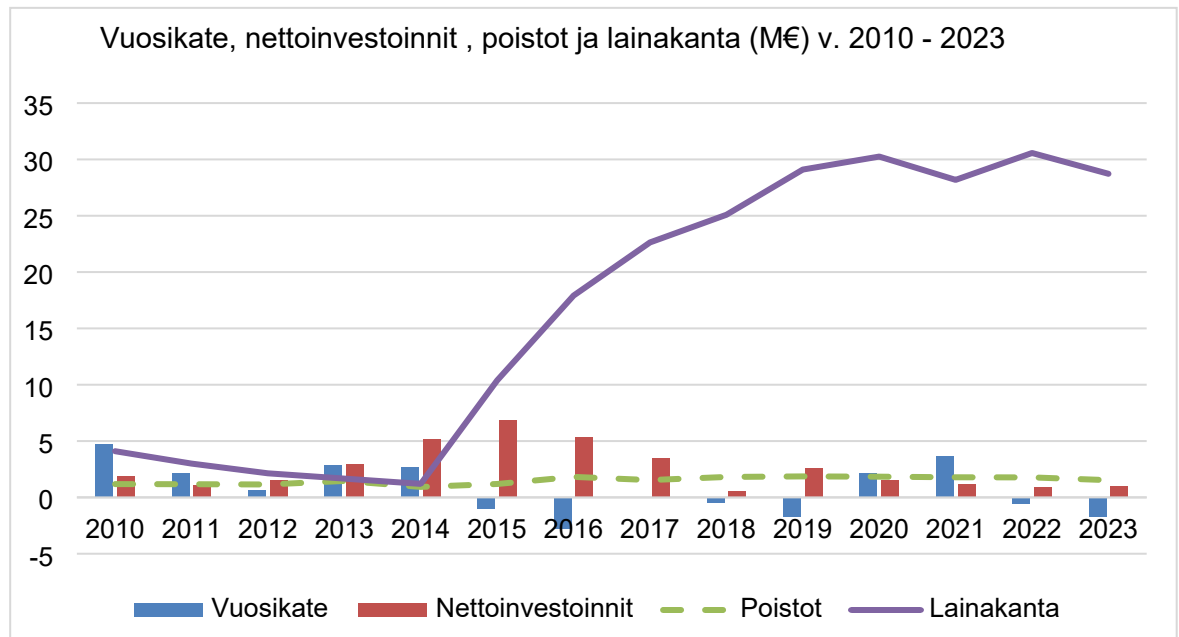
Tuottoprosentti vuoden alusta oli Evlin salkussa -7,38 %. Kolmen vuoden tuotto Evlillä oli 4,87 %. Nordea kapitalisaation ja varainhoidon tuottoprosentti vuoden alusta oli -9,32 % sekä raportoinnin alusta 20,12 %. Ålandsbankenin tuotto sijoitukselle on ollut vuoden alusta 8,23 % sekä raportoinnin alusta 29,0 %.

Pääomantuloutuksia voidaan tulevaisuudessa käyttää investointeihin, lainojen lyhennyksiin ja elinkeinojen kehittämiseen valtuuston erikseen päättämällä tavalla.

Tulorahoituksen riittävyys

Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen.

Vuoden 2023 talousarviossa vuosikate on -1.688.900 euroa, eikä näin ollen kata kokonaisuudessaan toimintakuluja eikä käyttöomaisuuden poistoja.



TULOSLASKELMA JA KOKONAISTALOUDEN KEHITYS

Tuloslaskelmaosan toteutuminen, ulkoiset + sisäiset

	Tilinpäätös 2018	Tilinpäätös 2019	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2021	TA + LTA 2022	Talousarvio 2023
Toimintatuotot	8 072 125	6 899 630	6 881 838	7 121 706	6 292 081	5 494 304
Toimintakulut	-45 637 944	-45 422 478	-45 649 358	-46 727 975	-48 076 002	-19 388 004
Toimintakate	-37 565 819	-38 522 848	-38 767 519	-39 606 269	-41 783 921	-13 893 700
 Verotulot	20 457 649	19 734 074	21 717 394	22 629 381	20 930 000	10 480 000
Valtionosuudet	16 168 701	16 586 486	19 460 574	20 335 468	20 428 700	1 952 800
Rahoitustuotot	863 716	681 626	246 151	473 140	336 000	445 000
Rahoituskulut	-450 164	-193 952	-530 955	-210 861	-505 000	-673 000
Vuosikate	-525 917	-1 714 615	2 125 644	3 620 859	-594 221	-1 688 900
 Poistot	-1 813 960	-1 863 112	-1 839 058	-1 785 473	-1 474 199	-1 530 200
Satunn. tuotot/kulut			-198 141			
Tilikauden tulos	-2 339 877	-3 577 726	88 445	1 835 387	-2 068 420	-3 219 100
 Poistoeron muutos	917 931	347 006	338 427	334 208	340 000	330 000
Varausten muutos						
 Tilik. yli-/alijäämä	-1 421 945	-3 230 721	426 871	2 169 595	-1 728 420	-2 889 100
 Tilik. ylijäämä taseessa	3 975 721	745 001	1 171 872	3 341 467	1 613 047	-1 276 053

Tuloslaskelma

Tuloslaskelmassa esitetään kokonaistalouden kannalta keskeiset tekijät, eli verotulot, valtionosuudet sekä varsinaisen toiminnan toimintatuotot ja toimintakulut. Vakaan talouden lähtökohtana on sopeuttaa toimintamenot tuloerien kehitykseen.

Toimintakate muodostuu toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksesta (= käyttötalouden nettomeno). Se osoittaa kuinka paljon käyttötalouden menoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Tuloslaskelma osoittaa, että Pyhjärven kaupungin tulorahoitus ei ole riittävä talousarviovuonna 2022.

Tuloslaskelman tunnuslukuja

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA + LTA 2022	TA 2023
Asukasmäärä	5 247	5 131	5 033	4 962	4 950	4 850
Toimintatuotot % toimintakuluista	11,9 %	9,3 %	9,3 %	10,3 %	8,0 %	19,7 %
Vuosikate % poistoista	-29,0 %	-92,0 %	115,6 %	202,8	-40,3 %	-110,4 %
Vuosikate €/asukas	-100,2	-333,9	422,3	729,7	-120,0	-348,2
Poisto %	35,8 %	47,1 %	46,1 %	39,4 %	40,7	44,8
Poistot / asukas	-345,7	-362,8	-365,4	-359,8	-297,8	-315,5
Tilikauden tulos	-2 339 877	-3 577 726	88 445	1 835 387	-2 068 420	-3 219 100
Taseen kertynyt ylijäämä	3 975 721	745 001	1 171 872	3 341 467	1 613 047	-1 276 053
Kertynyt ylijäämä, €/as.	758	145	233	673		

Tuloslaskelman tunnusluvut, selostus:**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista:**

$100 \times \text{toimintatuotot} / \text{toimintakulut}$

Tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla toiminnan tuotoilla.

Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista:

$100 \times \text{vuosikate} / \text{keskimääräinen poistonalainen investointien omahankintameno}$

Vuosikate % poistoista:

$100 \times \text{vuosikate} / \text{poistot}$

Poisto-%: $100 \times \text{poistot} / \text{käyttöomaisuudesta} / \text{toimintatulo}$

Taloussuunnittelun tasapainoperiaate

Kuntalaki velvoittaa kuntaa huolehtimaan tulorahoituksen riittävyydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä. Taloussuunnitelmassa on esitettävä toimenpiteet edellisiltä tilikausilta kertyneen tai kuluvalta tilikaudelta kertyvän alijäämän kattamiseksi. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista vuositason ei kuitenkaan edellytetä. Kunta, jonka kuluvan vuoden tasearvio on ylijäämäinen, voi sen sijaan tehdä alijäämäisen taloussuunnitelman. Suunnitelman alijäämäisyys ei kuitenkaan saa olla suurempi kuin talousarvion laadintavuoden tasearvion mukainen kertynyt ylijäämä.

Kaupungin talouden tarkka seuranta ja reagoiminen tuleviin muutoksiin vaatii erityistä panosta tulevina vuosina. Kaupungin talouden tasapaino edellyttää kokonaistalouden hallintaa, uusien toimintatapojen luomista, yhteistyön tehostamista eri tahojen kanssa sekä kaupungin profiilin nostamista. Talouden tasapainottamisen jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan

Taloussuunnitelma 2024 - 2025

muuttuessa, erityisesti rakennemuutoksen mukanaan tuoman verotulokehityksen muutoksen vuoksi.

Talouden tasapainottaminen

Pyhäjärven kaupungin taloudellinen tilanne on tällä hetkellä huolestuttava. Taseeseen aikaisemmilta vuosilta kertynyt ylijäämä tulee syötyä seuraavina vuosina kertyvien alijäämien johdosta. Talouden tasapainottaminen tulee jatkumaan vuosina 2023 - 2026. Veropohjan laajeneminen vaikuttaa merkittävästi Pyhäjärven kaupungin talouden tasapainoon tulevien vuosien aikana.

Tilikauden yli- /alijäämät vuosina 2019 – 2023

	2019	2020	2021	TA+LTA 2022	TA 2023
Taseen loppusumma 31.12.	60 929 026	61 414 364	60 867 876		
Peruspääoma 31.12.	20 542 188	20 542 188	20 542 188		
Peruspääoma-% taseen loppusummasta	33,7	33,5	33,7		
Tilikauden yli-/alijäämä 31.12.	-3 230 721	426 871	2 169 595		
- Edellisten vuosien alijäämä					
+ Edellisten vuosien ylijäämä	3 975 721	745 001	1 171 872		
Tilikauden ylijäämä taseessa yht. 31.12.	745 001	1 171 872	3 341 527		
Tuloksenkäsittelyerät tilinpäätöksessä: Poistoero	6 142 105	5 803 678	5 469 470		
Tilikauden yli-/alijäämä				-1 728 420	-2 889 100
Kertynyt ylijäämä € / asukas	145	233	673		

Taloussuunnitelmat vuosille 2022 - 2027

	TA+LTA2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakate	-41 783 921	-13 893 700	-14 000 413	-13 907 701		
Verotulot	20 930 000	10 480 000	9 980 000	10 170 000		
Valtionosuudet	20 428 700	1 952 800	2 500 000	2 900 000		
Rah.tuotot ja -kulut	-169 000	-228 000	-275 000	-55 000		
Vuosikate	-594 221	-1 688 900	-1 795 413	-892 701		
Poistot	-1 474 199	-1 530 200	-1 322 900	-1 202 900		
Tilikauden tulos	-2 068 420	-3 219 100	-3 118 313	-2 095 601		
Poistoeron muutos	340 000	330 000	320 000	310 000		
Tilik. yli-/alijäämä	-1 728 420	-2 889 100	-2 798 313	-1 785 601	-350 000	2 300 000
Kertynyt yli-/alij.	1 613 047	-1 276 053	-4 074 366	-5 859 967	-6 209 967	-3 909 967

Rahoituslaskelma

Taloussuunnitelma 2024 - 2025

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan toiminnan ja sen investointien rahavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty. Rahoituslaskelman mukaan Pyhäjärven kaupungin pitkäaikaisten lainojen lisäys vuonna 2023 on 4,4 miljoonaa euroa.

TALOUSARVION SITOVUUS

Kuntalain 110 §:n 5 momentin mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarviossa valtuusto hyväksyy toimielinten toimintatavoitteet ja talousarvion. Kaupunginvaltuustoon nähden sitovaksi eräksi talousarviossa määritellään toimintakate. Kaupunginhallitus ja lautakunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat. Toimielin voi siirtää käyttösuunnitelmaan liittyvää päätösvaltaa edelleen alaisilleen viranhaltijoille. Talousarvio sisältää myös informaatiotietona toimintaa ohjaavia tavoitteita, tunnuslukuja ja mittareita.

Käyttötaloussassa valtuusto myöntää toimielimille toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Toimielimien sitovuustaso on toimintamäärärahan ja tulotavoitteen erotus eli toimintakate. Toimielimen toimintakatteeseen vaikuttavat muutokset on valtuuston hyväksyttävä. Tekniset talousarviomuutokset voidaan toteuttaa suunnittelujärjestelmään lautakunnan päätöksellä. Kaikki talousarviomuutokset on käsiteltävä talousarviovuoden aikana.

Toimielin	Tulosyksiköt
Keskusvaalilautakunta	
Tarkastuslautakunta	
Kaupunginvaltuusto	
Kaupunginhallitus	Yleishallinto
	Elinkeinopalvelut
	Selänne-palvelut
Maaseutulautakunta	Alueelliset maaseutupalvelut
Hyvinvointilautakunta	Hallinto
	Perusopetus
	Toisen asteen opetus
	Vapaa-ajan koulutus
	Vapaa-aikapalvelut
	Varhaiskasvatus
Tekninen lautakunta	Yhdyskuntatekniset palvelut
	Tilapalvelut
	Työpajatoiminta

Tuloslaskelmaosassa sitovia eriä ovat verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustulojen ja -menojen yhteismäärä.

Rahoitusosassa sitovia eriä ovat antolainasaamisten lisäykset ja vähennykset, pitkäaikaisten lainojen lisäys ja vähennys.

Investointiosassa valtuusto myöntää toimielimille määrärahat. Toimielimien bruttomääräiset määrärahat ovat valtuustoon nähden sitovia.

Toimielin	Hankeryhmä
Kaupunginhallitus	Maa- ja vesialueet
	Koneet ja laitteet
	Sijoitukset ja muut pitkävaikutteiset menot
Hyvinvointilautakunta	Koneet ja laitteet
Tekninen lautakunta	Rakennukset
	Kiinteät rakenteet ja laitteet
	Koneet ja laitteet

Investointiosan poistonalaisena irtaimen omaisuuden hankintana pidetään vähintään 10.000 euron arvoista hyödyke tai hyödykeryhmän hankintaa. Irtaimen omaisuuden määrärahat ovat sitovia

toimielintasolla. Toimielimet veloitetaan kantamaan ja hakemaan investointien valtionosuudet talousarvioon merkityn mukaisesti.

Toimielimien sekä tulosyksiköiden toimintakate vuosina 2022 ja 2023, ulkoiset + sisäiset Käyttötalouden sitovat määrärahat valtuustoon nähden on merkitty sinisiin laatikoihin.

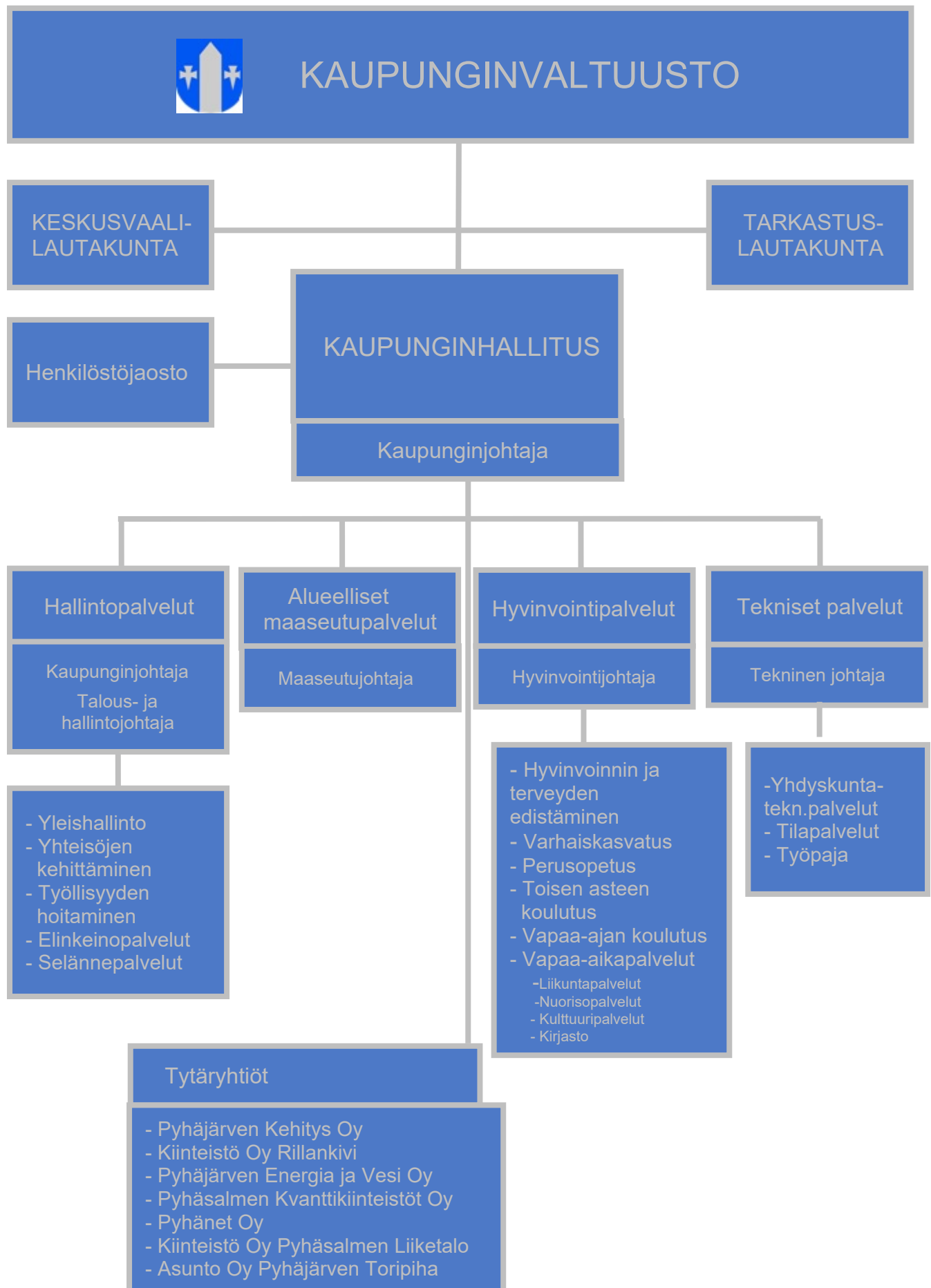
	TA + LTA 2022	TA2023	Muutos €	Muutos-%
Keskusvaalilautakunta	-6 884	-6 928	-44	0,6
Tarkastuslautakunta	-38 872	-37 236	1 636	-4,2
Kaupunginvaltuusto	-79 964	-87 562	-7 598	9,5
Kaupunginhallitus	-30 822 784	-3 017 025	27 785 759	-90,2
Yleishallinto	-2 026 422	-1 798 733	227 689	-11,2
Elinkeinotoimi	-281 249	-461 992	-200 743	64,3
Selänne-palvelut	-28 515 113	-756 300	27 758 813	-97,3
Alueelliset maaseutup.	0	0	0	0,0
Hyvinvointilautakunta	-10 588 935	-11 637 826	-1 048 891	9,9
Hallinto	-237 649	-308 063	-70 414	29,6
Perusopetus	-5 667 041	-5 997 832	-330 791	5,8
Toisen asteen opetus	-938 047	-1 049 307	-111 260	11,9
Vapaa-ajan koulutus	-151 709	-135 671	16 038	-10,6
Vapaa-aikapalvelut	-1 142 434	-1 200 631	-58 197	5,1
Varhaiskasvatus	-2 452 055	-2 946 322	-494 267	20,2
Tekninen lautakunta	-246 482	892 877	1 139 359	-462,2
Yhdyskuntateknikka	-520 550	-564 761	-44 211	8,5
Tilapalvelut	1 040 889	1 512 817	471 928	45,3
Työpajatoiminta	-31 033	-55 179	-24 146	77,8
Ruokahuolto	-153 808		153 808	-100,0
Palo- ja pelastustoimi	-581 980		581 980	-100,0
Toimintakate, yhteensä	-41 783 921	-13 893 700	27 890 221	-66,7

Talousarvion toteutumisesta raportointi

Hallintosäännön 57 §:n mukaan toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan toimielimille talousarvion hyväksymisen yhteydessä päätetyllä tavalla. Talouden toteutumisesta raportoidaan

huhtikuun ja elokuun lopun tilanteista sekä tilinpäätösraportointi kolmantena raportointi ajankohtana.

PYHÄJÄRVEN KAUPUNGIN ORGANISAATIO



HALLINTOPALVELUT

Vastuuelin: Kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi
 Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Hallintopalvelut vastaa kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston käsittelyyn tulevien asioiden valmistelusta ja toimittamisesta toimielinten käsiteltäviksi. Hallintopalvelut tuottaa koko kaupungin toiminnan ja talouden tilaa koskevia tietoja ja toteuttaa toiminnan ja talouden seuranta- ja valvontaa ja suunnittelua. Hallintopalvelut vastaa koko kaupunkikonsernin toiminnan ohjaamisesta. Hallintopalvelujen tehtävänä on tuottaa ammattitaitoisesti laadukkaat tuki- ja ylläpitopalvelut eri toimialoille.

Hallintopalvelut sisältää keskusvaalilautakunnalle, tarkastuslautakunnalle sekä kaupunginhallitukselle varatut määrärahat.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTÄRI	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA+LTA 2022	TA2023
Toimintakate	-37 565 819	-38 522 848	-38 767 519	-39 606 269	-41 553 921	-13 893 700
Asukasluku	5 247	5 135	5 033	4 962	4 950	4 850
Toimintakate €/asukas	-7 159	-7 502	-7 703	-7 982	-8 395	-2 865

3. PERUSTELUT

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta sekä käyttää kunnan päätösvaltaa. Valtuusto päättää mm. kuntastrategiasta, hallintosäännöstä, talousarviosta ja taloussuunnitelmasta, omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta, tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapaudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Valtuusto asettaa tehtäviinsä kaupungin muut toimielimet ja täyttää tärkeimmät virat. Valtuusto on hallintosäännöllä siirtänyt toimivaltaansa edelleen muille toimielimille, kuten kaupunginhallitukselle, lauta- ja johtokunnille sekä viranhaltijoille. Päätösvallan siirtämisen avulla valtuusto voi paremmin keskittyä tärkeimpien asioiden käsittelyyn ja kaupungin kehittämiseen.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA+LTA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	725 633	1 071 280	763 366	466 900	476 034	457 800
Toimintamenot	-30 473 836	-30 994 407	-31 711 870	-3 615 651	-3 629 623	-3 613 623
Toimintakate (netto)	-29 748 203	-29 923 127	-30 948 504	-3 148 751	-3 153 589	-3 155 823
Poistot ja arvonalent.	-54 128	-54 130	-54 150	-52 900	-52 900	-52 900
Tehtävän kokonaiskust.	-29 802 331	-29 977 257	-31 002 654	-3 201 651	-3 206 489	-3 208 723

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Vastuuelin: Tarkastuslautakunta

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Lautakunta valmistelee valtuustolle hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Arvioida talouden tasapainotuksen toteutuminen. Huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen, koko kuntakonsernin tilintarkastuksen yhteensovittamisesta. Valvoa lautakunnalle tehtävien sidonnaisuusilmoitusten noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
1. Tilintarkastusyhteisön tilintarkastajan toimesta kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen toteuttaminen kunta- ja tilintarkastuslain edellyttämällä tavalla.	Hallinnon ja talouden tarkastuksen asianmukaisen toteutuksen järjestäminen niin, että tilintarkastajalla on käytössään riittävät voimavarat riippumattoman tilintarkastuksen suorittamiseksi.	Tilintarkastaja raportoi sopimuksenmukaisesti tarkastuslautakunnalle, joka valvoo tarkastuksen suorittamista / Lakien ja asetusten mukainen riittävä laajuus.
2. Valtuuston päättämän kaupunkistrategian toteutumisen arviointi ja seuranta.	Viranhaltijaorganisaatio toteuttaa kuntastrategiassa asetetut tavoitteet ja toimenpiteet.	Tarkastuslautakunta / Kaupunkistrategian toteutumisen arviointi.
3. Valtuuston asettamien kaupunkikonsernin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi.	Lautakunta hankkii tiedot ja tutustuu tavoiteasettelun alaiseen toimintaan.	Kaupunginvaltuuston vuosittain asettamat tavoitteet / Toiminnan ja talouden arviointi, ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kaupunginvaltuuston vuosittain asettamat tavoitteet / Oleellisen toiminnan riittävä arviointi.
4. Tarkastuslautakunnan toiminnan kehittäminen ja kouluttautuminen.	Koulutuksella pidetään yllä valmiudet arviointityön suorittamiseen.	Kaupunginvaltuuston ja tarkastuslautakunnan oma seuranta / Tarkastuslautakunnalla riittävä koulutuksen taso, käytössään riittävä asiantuntemus tehtävistä suoriutumiseksi.
5. Kaupunkikonsernin tavoiteasettelun kehittäminen / Tavoitteiden asettelun merkittävyyden ymmärtäminen.	Tavoiteasettelun merkittävyyden kehittäminen kaupunkikonsernissa.	Tarkastuslautakunta ja kaupunginvaltuusto / Riittävä määrä oleellisia, mitattavia ja arvioitavia tavoitteita.

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot € / asukas	5,6	4,3	7,9	7,7	7,8	7,8

3. PERUSTELUT

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat; arvioida ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla; arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää; huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta; valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi; valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TA2024	TS2025
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-28 185	-21 804	-38 872	-37 236	-37 236	-37 236
Toimintakate (netto)	-28 185	-21 804	-38 872	-37 236	-37 236	-37 236

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vastuuelin: Keskusvaalilautakunta
Vastuuhenkilö: Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Vaalien järjestäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä (VaaliL 714/1998). Keskusvaalilautakunta vastaa kunnassa valtiollisten sekä alue- ja kuntavaalien järjestämisestä. Vaalilain lisäksi kuntavaalien toimittamisesta säädetään kuntarakennelaissa (1698/2009).

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite 1. SAAVUTETTAVUUDESTA, INFRASTRUKTUURISTA JA OSAAMISESTA VETOVOIMAA

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Tietotekniikan käyttö ennako- ja vaalipäivän äänestyksessä	Reaaliaikainen äänestäneiden merkitseminen vaalitietojärjestelmään
Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä	Haja-asutusalueiden ja taajaman asukkaita palvelemaan reittiaikataulun mukaisesti kiertävä ennakoäänestysauto	Ennakoäänestysmahdollisuuden tarjoaminen useammassa paikassa (pysähdyspisteissä)
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Ennakoäänestysvirkailijoina käytetään kaupungintyöntekijöiden työpanosta.	Työvuorojen jakaminen usean henkilön kesken, oman työn ohella

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Äänioikeutettuja	4 566	4 144	4 106	4 106	4 106	4 106
Äänestäneitä		2 288	1 985			
Äänestys%		55,2	48,3			
	Ei vaaleja	Kuntavaalit	Aluevaalit	Eduskunta-vaalit	Presidentin- ja EU-vaalit	Alue- ja kuntavaalit

3. PERUSTELUT

Eduskuntavaalit järjestetään 2.4.2023, ennakoäänestys 22.-28.3.2023.
 Presidentinvaalit 28.1.2024, ennakoäänestys 17.-23.1.2024,
 EU-vaalit 9.6.2024, ennakoäänestys 29.5.-4.6.2024 ja
 Alue- ja kuntavaalit 13.4.2025, ennakoäänestys 2.-8.4.2025

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

Oikeusministeriö korvaa kunnille valtiollisten vaalien järjestämisestä 2,20 euroa / Suomessa asuva äänioikeutettu, alue- ja kuntavaaliin ei makseta korvausta. Poikkeuksena koronan takia kuntavaaleihin 2021 oikeusministeriö korvasi 1,40 e / äänioikeutettu.

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot		5 802	9 116	9 100	18 234	
Toimintamenot	-1 387	-16 930	-16 000	-16 028	-32 000	-16 000
Toimintakate (netto)	-1 387	-11 129	-6 884	-6 928	-13 766	-16 000
Tehtävän kokonaiskust.	-1 387	-11 129	-6 884	-6 928	-13 766	-16 000

KAUPUNGINVALTUUSTO

Vastuuelin: Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi
 Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kaupunginvaltuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä. Valtuusto tekee päätökset kaikissa laissa mainituissa kunnan kannalta tärkeissä asioissa.

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-93 275	-107 270	-79 964	-87 562	-87 562	-87 562
Toimintakate (netto)	-93 275	-107 270	-79 964	-87 562	-87 562	-87 562

KAUPUNGINHALLITUS

Vastuuelin: Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi
 Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin johtamisesta ja kehittämisestä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Kaupunginhallitus johtaa ja valvoo kaupungin ja kaupunkikonsernin toimintoja, vastaa strategian valmistelusta, toiminnan tuloksellisuudesta, kaupungin talouden ohjauksesta ja organisaation kehittämisestä, riskien hallinnasta ja omistajaohjauksesta sekä valvoo kaupungin yleistä etua. Sen lisäksi kaupunginhallitus vastaa alueiden käytön suunnittelusta ja ohjaa kaupungin maapolitiikkaa ja kaavoitusta, kuntasuunnittelua, seutuyhteistyötä, asuntopolitiikkaa, elinkeinopolitiikkaa sekä henkilöstöpolitiikkaa.

Kaupungin talouden tarkka seuranta ja reagoiminen tuleviin muutoksiin vaatii erityistä panosta talousarviovuonna 2023 sekä suunnitelmavuosina 2024 - 2025. Kaupungin talouden tasapaino edellyttää kokonaistalouden hallintaa, uusien toimintatapojen luomista, yhteistyön tehostamista eri tahojen kanssa sekä kaupungin profiilin nostamista.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN, SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Sähköisten palveluiden kehittäminen konsernin palveluissa.	Lisääntyneiden sähköisten palvelujen määrä
	Pyhänet Oy:n toiminta tuloksekasta	Pyhänet Oy:lle asetettujen tavoitteiden toteutuminen
	Digitaalisuusasteen arviointi tehdään vuosittain	Kaupungin digitalisaatioaste kasvaa mitattavasti.
Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinon kehittämisessä	E75 ja 27-tien risteysalueen kehittäminen suunnitellusti.	Uudet yritykset / varaukset risteysalueella / vuosi.

	Älykäs liikenne ja sen vaatima infrastruktuuri sekä tukipalvelut huomioidaan suunnittelussa.	Huomioitu kehittämissuunnitelman päivityksessä.
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Kaupungin HINKU-sitoumus	Pyhäjärven kasvihuonepäästöt vähenevät 80 % vuoteen 2030 mennessä.
	HINKU-foorumin parhaiden käytäntöjen implementointi	Vähintään yksi uusi ns. paras käytäntö implementoidaan per vuosi.
Uusiutuva energia luo työtä ja toimeentuloa	Energiahankkeet luovat paikkakunnalle uusia työpaikkoja.	Energia-alan työvoimavaikutusten kasvu (htv)
	Kaupunki edistää alueellaan energiahankkeita, jotka kohdistuvat uusiutuvan energian tuotantoon, biopolttoaineisiin ja energian varastointiin	Valtateiden risteysalueelle edistetään liikennekaasun tuotantolaitoksen syntymistä yksityisellä pääomalla.
	Teollisten tuulivoimainvestointien edistäminen.	Uusien investointipäätösten ja kehityshankkeiden määrä
Viihtyisä elinympäristö	Paluumuutto vilkastuu kaikissa ikäryhmissä. Paluumuuttajien tarpeet mm. asumisessa ja yrittämisessä huomioidaan erityisesti.	Kuntaan muutto on suurempi kuin lähtömuutto vuonna 2023. Nuorten aikuisten (alle 35-v.) paluumuutto lisääntyy vuodesta 2021.
	Riittävästi houkuttelevia kaavatontteja valmiina rakennettavaksi asumiseen.	Niemelänrannan asuntotontteja lisätään, ent. kunnalliskodin paikalle.
	Maakuntajärvi Pyhäjärven rantaosayleiskaavan päivitys luo viihtyisiä asuntotontteja	Kaavan päivitysprosessia valmistellaan vuonna 2022 ja kaavan päivitys aloitetaan viimeistään vuonna 2024.

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Hyvinvoiva kasvuyhteisö	Nuorten kesätyösetelimallin käyttöä jatketaan ja kehitetään. Kutsuperusteista palveluliikennettä järjestetään haja-asutusalueille.	Kesätyösetelin käyttöaste vuosittain vähintään 95 %. Palvelun asiakasmäärä pysyy hyvällä tasolla.
Sivistyksestä virtaa	Tapahtumien sekä kulttuuri- ja liikuntapalveluiden esillä pitäminen. Avustukset tapahtumille ja järjestöille. Tapahtumatarjonta kasvaa Pyhäjärvellä.	Medianäkyvyys ja kävijämäärät Uusien tapahtumien määrä.
Kantokykyinen palvelutuotanto	Palveluiden kustannustehokkuus	
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Vaikutusten ennakkoarviointi (EVA) käytössä kaikissa toimielimissä Tiedottamista ja osallisuuden mahdollisuuksia lisätään kaupungin toiminnassa.	Laadittujen arviointien määrä / vuosi. Konsernin tiedotuslehti ilmestyy vähintään 2 kertaa vuodessa.

Viihtyisä elinympäristö	Entisen saha-alueen kaavoitus uudistetaan	Uusi asemakaava alueelle vahvistetaan vuoden 2024 aikana
Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa	Luonto hyödynnetään monipuolisesti matkailuliiketoiminnan kehittämisessä	Kaupungin satama-alueelle laaditaan kehittämissuunnitelma.

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Talouden tasapainotusohjelman noudattaminen ja päivittäminen. Kuntalain § 118:n mukaiset ns. kriisikunnan raja-arvot eivät täyty kokonaan. Veropohja laajenee erityisesti tuulivoimarakentamisen kautta Kaupungin sijoitusvarallisuuden tuottavuus hyvällä tasolla	Konsernin positiivinen vuosikate vuonna 2026 Kaupunkikonsernin lainamäärä €/asukas Tilikauden tulos positiivinen vuonna 2027 Ns. kriisikuntamittareista täyttyy enintään kaksi Pyhjäjärven kiinteistöverotulot kasvavat 10 % vuoteen 2022 mennessä ja edelleen 40 %:ia vuoteen 2024 mennessä (vertailu vuoteen 2019) Sijoitussalkkujen tuotto, % / vuosi
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	Konsernin yhteiset ns. toimitusjohtajapalaverit. Yhtiöiden hallitusten jäsenten ja kaupungin viranhaltijoiden läsnäoloprosentit hyvällä tasolla. Pyhjäjärven Callion yritysalueen toiminnan uuden vaiheen edellyttämät taloudelliset resurssit turvataan	Vähintään 6 kpl vuonna 2023 Läsnäoloprosentit hyvällä tasolla. Kaupungin suorittama pääomitus toteutetaan vuoden 2023 aikana.
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Nettoinvestoinnit mitoitetaan taloudellisen kantokyvyn mukaan. Uusia verotuloja tuottavia investointeja haetaan aktiivisesti. Kaupunkikonsernin vuosikate kattaa pitkällä aikavälillä nettoinvestoinnit	Kaupungin nettoinvestoinnit ovat max. tasapainotussuunnitelman tasolla. Yli 500.000 euron investointihankkeiden määrä paikkakunnalla (pl. energiainvestoinnit). Vuosikate kattaa nettoinvestoinnit v. 2027.
Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Pyhjäjärven Callio tunnetaan maanalaisena menestystekijänä valtakunnallisesti.	Callion tuomat uudet kontaktit kaupungille.

	Pääpaino sisällöllisessä ja positiivisessa markkinoinnissa yhdessä yritysten kanssa.	Kaupunki markkinoi itseään aktiivisesti sekä paikallisesti että valtakunnallisesti
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	Aktiivinen hankekehittäminen ja aluekehitysvarojen hyödyntäminen. Nihakilta hankitaan resurssia yritys- ja rahoitusneuvontaan 0,5 htv Korkeakouluyhteistyö lisääntyy ja monipuolistuu Ympäristöpalvelujen ja ns. Selman palvelujen alueellinen jatkomalli	Aluekehitysrahojen vuosittainen määrä Nihakin yrityspalvelupäällikön tulostavoitteiden toteutuminen Yliopistojen ja AMK:iden kanssa tehtävä yhteistyö lisääntyy. Yhteistyömalli astuu voimaan 1.1.2023 ja osoittautuu toimivaksi.
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Yhteisöjä tuetaan hyödyntämään kehittämisrahoitusta. Päätöksenteko ja toiminta ovat kustannustietoista ja vaikutuksia ennalta arvioivaa (EVA-menettely).	Saadun Leader-rahoituksen määrä. Laadittujen EVA-arviointien määrä
Päätöksenteon vuorovaikutus ja osallisuus	Osallistuvan budjetoinnin mallin kehittäminen	Vuoden 2023 osallistuvan budjetoinnin mallin onnistuminen

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Asukasluku	5 033	4 962	4 950	4 850	4 800	4 800
Tulovero %	21,75	21,75	21,75	9,11	9,10	9,10
Koko maan keskim.tulov-%	20,98	20,02				

3. PERUSTELUT

Kaupunginhallitus jakautuu kolmeen alakohtaan, jotka ovat yleishallinto, elinkeinotoimi sekä Selänne-palvelut.

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille 1.1.2023. Tämä vaikuttaa vuoden 2023 toimintakuluihin huomattavasti. Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut sekä talous- ja henkilöstöpalvelut eivät siirry hyvinvointialueelle, määrärahavaraus vuodelle 2023 on 756.300 euroa. Alustavana toimintamallina on valmisteltu kuntayhtymämallia, mutta muita vaihtoehtoja on tullut myös esille loppuvuoden 2022 aikana. Vuonna 2025 TE-palvelut uudistuvat.

5. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

Kaupunginhallitus	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	725 633	1 065 479	454 250	457 800	457 800	457 800
Toimintamenot	-3 415 627	-3 526 826	-2 761 921	-2 718 525	-2 716 525	-2 716 525
Toimintakate (netto)	-2 689 994					
Toimintakate Selänne	-27 028 638	-27 428 847	-28 515 113	-756 300	-756 300	-756 300
Toimintakate (netto)	-29 718 631	-29 890 194	-30 822 784	-3 017 025	-3 015 025	-3 015 025
Laskennalliset kustann.						
Poistot ja arvonalent.	-54 128	-54 130	-54 150	-52 900	-52 900	-52 900

Tehtävän kokonaiskust.	-29 772 759	-29 944 324	-30 876 934	-3 069 925	-3 067 925	-3 067 925

YLEISHALLINTO

Vastuuelin: Kaupunginhallitus

Vastuhenkilö: Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

6. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Yleishallinto sisältää keskushallinnon, työterveyshuollon, muun henkilöstöhallinnon, luottamusmiestoiminnan, yhteistyötoimikunnan, työsuojelun, palveluliikenteen, verotuksen, velkaneuvonnan, eri toimikuntien, vammaisneuvoston, kylien kehittämisen, vanhusneuvoston, työllistämisen sekä nuorten työpajatoiminnan määrärahavaraukset.

3. PERUSTELUT

Työllistämismäärärahat on koottu talousarviossa hallintotoimelle, jolloin työllisyysmäärärahojen käyttäminen on kaupunginhallituksen alaisuudessa. Pyhäjärven kaupungilla on määräaikaista palkattuna työllisyyskoordinaattori, jonka tehtäviin kuuluvat myös vastaanottopalvelujen järjestäminen kuntamallin mukaisesti. Työllisyysmäärärahoja käytetään yhteistyössä toimialueiden esimiesten kanssa. Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäjärven kaupunkistrategia 2030 asiakirjan 26.9.2022 § 72.

Yleishallinto vastaa kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn tulevien asioiden valmistelusta ja toimittamisesta toimielinten käsiteltäviksi. Se tuottaa koko kaupungin toiminnan ja talouden tilaa koskevia tietoja ja toteuttaa toiminnan ja talouden seuranta, valvontaa ja suunnittelua. Hallinto vastaa koko kaupunkikonsernin toiminnan ohjaamisesta.

7. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	241 798	362 136	276 500	457 800	457 800	457 800
Toimintamenot	-2 434 066	-2 541 107	-2 302 922	-2 256 533	-2 254 533	-2 254 533
Toimintakate (netto)	-2 192 268	-2 178 971	-2 026 422	-1 798 733	-1 796 733	-1 796 733
Poistot ja arvonalent.	-54 128	-54 130	-54 150	-52 900	-52 900	-52 900
Tehtävän kokonaiskust.	-2 246 396	-2 233 102	-2 080 572	-1 851 633	-1 849 633	-1 849 633

Pyhäjärven kaupungin osuus kunnallisen maaseudun kehittämisestä:

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot						
Toimintamenot	79 853	71 131	70 476	80 476	80 476	80 476
Toimintakate (netto)	79 853	71 131	70 476	80 476	80 476	80 476

Kunnallinen maaseudun kehittäminen sisältää Pyhäjärven kaupungin kustannusosuuden kuntien välisestä maaseutuhallinnon yhteistoimintasopimuksesta. Määräraha sisältää varauksen sisäisistä palveluista maksettaviin kuluihin mm. vuokrat ym. ja varauksen aiemmista sopimusperäisistä eläkkeistä aiheutuviin kuluihin. Kehittämismääräraha poistettiin 2021, mutta maatalouden vaikeuksien vuoksi kehittämismääräraha (9.000 €) palautetaan vuoden 2023 talousarvioon.

Henkilöstöjaosto

Vastuuelin: Henkilöstöjaosto

Vastuuhenkilö: Henkilöstö- ja taloussihteeri

8. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Henkilöstöjaoston tehtävänä on seurata kaupungin henkilöstöhallinnon kehitystä ja hoitaa sen ratkaisuväliltään kuuluvat henkilöstöasiat. Sen yleisenä tehtävänä on valmistella ja toimeenpanna ne henkilöstöä ja muuta hallintoa koskevat asiat, jotka kaupunginhallitus on uskonut sen valmisteltaviksi ja toimeenpantaviksi.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

HENKILÖSTÖSTRATEGIA 2020-2022		
PAINOPISTE	TAVOITE	ARVIOINTI / MITTARI
Työhyvinvoinnin tukeminen	Henkilöstön osallisuus	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen
	Varhaisen tuen mallin mukainen toiminta	Työterveyshuoltoyhteistyön kehittäminen
	Tyytyväinen ja hyvinvoiva henkilöstö	Työsuojeluohjelman päivittäminen
		Uusi henkilöstöetu kattavasti käyttöön
Osaamisen varmistaminen	Henkilöstön ammatillinen kehittyminen	Koulutuspäivien lukumäärä / hlö
	Digiosaamisen vahvistaminen	Digiosaamista kehittävien koulutusten määrä
	Vetovoimainen työyhteisö	Ulkoisen viestinnän kehittäminen
Johtamisen ja esimiestyön kehittäminen	Sisäisen tiedon kulun tehostaminen	
	Johtamistaitojen ylläpitäminen	
	Muutosten hallittu johtaminen	Esimiesten työhyvinvoinnin edistäminen

HENKILÖSTÖMÄÄRÄT

Vuosi	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Vakinainen henkilökunta							
Hallintopalvelut	11	11	11	11	11,5	11,5	9,5
Alueelliset maaseutupalvelut	5	5	4	4	4	4	4
Hyvinvointipalvelut	104	103	99	105	101	101	102
Tekniset palvelut	52	47	44	41	39	42	13
YHTEENSÄ VAKINAINEN	172	166	158	161	155,5	158,5	128,5
Sijaiset ja määräaikaiset, työllistetyt							
Hallintopalvelut	6	5	10	6	3	2	2
Työllistetyt	5	12	10	15	18	14	14
Hyvinvointipalvelut	39	41	36	32	46	26	35
Tekniset palvelut	20	10	10	7	10	10	2
YHTEENSÄ SIJAISET ym.	70	68	66	60	77	52	53
KAIKKI YHTEENSÄ	242	234	224	221	232,5	210,5	181,5

Yhteisöjen kehittäminen

Vastuuelin: kaupunginhallitus

Yhteisöohjelman tarkoitus on kehittää kunta-järjestöyhteistyötä sekä järjestöjen keskinäistä yhteistyötä. Järjestöohjelma tulee sisältämään muun muassa osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien kehittämistä, järjestötoimijoiden osaamisen kehittämistä ja pohdintaa järjestöjen roolista työllistäjänä ja palveluiden tuottajana. Yhteisöohjelmaa on työstetty järjestökyselyn ja järjestötapaamisissa pidettyjen työpajojen kautta.

Ohjelman keskeiset sisällöt ovat:

1. Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien kehittämisen Pyhjäjärven kaupungissa
2. Yhdistystoiminnan resurssien ja osaamisen kehittäminen
3. Paikalliskulttuurin, ympäristöarvojen potentiaalin ja kestävä kehityksen edistäminen
4. Kolmannen sektorin rooliin palveluiden tuottajana ja työllistäjänä (yhteistoimintamalli)

Pyhjäjärvellä toimivat aktiivisesti kylä-, vammais- ja vanhusneuvostot. Neuvostot toimivat oman aihealueensa asiantuntijoina ja tiedonvälittäjinä. Neuvostoilla on merkittävä rooli kehitys- ja hyvinvointityössä. Kaupunki järjestää vähintään kolme järjestötapaamista vuodessa. Tapaamiset ovat kaikille järjestöille avoimia iltatapahtumia, joissa on esillä ajankohtaisia asioita, asiantuntijavierasosioita ja työryhmätyöskentelyä. Kaupunki on varannut henkilöresurssia järjestöjen tueksi. Yhteisöasiamies avustaa muuan muassa hankesuunnitelmien laadinnassa ja haussa ja toimii järjestöyhdyshenkilönä. Yhteisöjen kehittämisen määrärahavaroja on mm. kaupunginhallituksen avustuksissa ja kyläneuvoston määrärahoissa.

Nykyaikana palvelut ovat pääosin sähköisiä tai digitaalisia. Tämä laittaa ihmisiä eriarvoiseen asemaan. Digituen kehittämisellä ja tiedottamisella edistetään kaikenikäisten kuntalaisten valmiuksia hyödyntää sähköisiä palveluita.

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN, SAAVUTETTAVUUS

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Viihtyisä elinympäristö	Kaupunki varaa kylien kehittämisavustukseen määrärahan	Jaettu avustus jakaantuu mahd. monelle kohteelle
	Edistetään yhdistysten Leader-rahoituksen saamista	Myönnetty Leader-rahoitus / vuosi

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMAJA HYVINVOINTI

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Hyvinvoiva kasvuyhteisö	Hyvinvointipäivien järjestämisen tukemista kylien ja järjestöjen kanssa yhteistyössä	Järjestettyjen hyvinvointipäivien määrä/vuosi
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Järjestötapaamisia pidetään säännöllisesti ajankohtaisella teemalla	Järjestötapaamisia min. 3 kpl/vuosi
	Laaditaan yhteisöohjelma yhteistyössä järjestöjen kanssa	Yhteisöohjelma hyväksytty v. 2023

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhjäjärvi	Kyläyhdistysten ja kaupungin yhteistyö kesäasukkaiden aktivoimiseksi ja houkuttelemiseksi on suunnitelmallista	Yhteinen suunnitelma valmis v. 2023
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Vaikuttamistoimielinten jäsenten aktiivinen toiminta ja neuvostojen viestinnän kehittäminen. Kehitetään digitukea digituen verkoston ja digiyhdyshenkilön koordinoimana.	Neuvostojen toiminnan esittelyt ja jalkautuminen eri tilaisuuksiin. Digitukea ja siitä tiedottamista on tehostettu. Kaupunkilaisten digiosaaminen paranee.

Työllisyyden hoitaminen

Vastuuelin: kaupunginhallitus

Työttömien työnhakijoiden määrä on pysynyt samana Pyhäjärvellä. Pitkittynyt työttömyys on yhä vaikea haaste Pyhäjärvellä, sillä pitkäaikaistyöttömien määrä on noin 29,4 % kaikista työttömistä työnhakijoista. Työttömien työnhakijoiden osuus on kuluvaan vuoteen syyskuussa 10,5 %. Nuorien työttömien määrä on vähentynyt. Yli 50-vuotiaita työttömiä oli hieman vähemmän kuin viime vuonna samaan aikaan.

Indikaattori	30.9.2020	30.9.2021	30.9.2022
Työttömyysaste	13,3 %	10,8 %	10,5 %
Työttömien määrä, henkilöä	260	206	197
Nuorisotyöttömien määrä, henkilöä	36	19	17
Yli 50-vuotiaat, henkilöä	127	99	87
Pitkäaikaistyöttömien määrä, henkilöä	74	84	58

(tiedot ilmenevät työ- ja elinkeinoministeriön työllisyyskatsauksesta)

Pyhäjärven kaupungin työttömyysasteet vuosina 2016 – 2022

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	30.9.2022
työttömyys % Pyhäjärvi 31.12.	14,1	12,1	11,6	11,5	14,6	11,9	10,5
työttömyys % Pohjois-Pohjanmaa 31.12.	15,3	12,8	10,8	11,1	13,6	10,9	9,2
työttömyys % Koko maa 31.12.	7,9	8,4	9,7	6,0	13,6	6,7	8,8

Työvoima sekä työlliset ja työttömät vuosina 2017 – 2022

Pyhäjärven kaupunki	Asukkaita	Työvoima asukkaista	%	Työlliset työvoimasta	%	Työttömät työvoimasta	%
31.12.2017	5 338	2 129	39,9	1 872	87,9	257	12,1
31.12.2018	5 248	2 064	39,3	1 825	88,4	239	11,6
31.12.2019	5 131	1 979	38,6	1 752	88,5	227	11,5
31.12.2020	5 033	1 949	38,7	1 664	85,4	285	14,6
31.12.2021	4 964	1 900	38,3	1 674	88,1	226	11,9
30.9.2022	4 849	1 883	38,8	1 686	89,5	197	10,5

Pyhäjärven kaupungin osuus työmarkkinatuen kuntaosuudesta, €

	2017	2018	2019	2020	2021	TA2022	TA2023
Työmarkkinatuen kuntaosuus,€	218 703	182 596	186 898	229 965	265 376	210 000	210 000

Pyhäjärven kaupunki on panostanut työllisyyden hoitamiseen erityisesti vuodesta 2017 alkaen. Työmarkkinatuen kuntaosuuksien vähentämiseen on pyritty monin keinoin.

Pyhäjärven kaupunki myöntää lisäpalkkatukea yhdistyksille ja yrityksille jotka palkkaavat yli 300 päivää työmarkkinatuella olleita pyhäjärvisiä työttömiä töihin. Lisäpalkkatuen käyttö on ollut vähäistä tiedottamisesta huolimatta. Lisäpalkkatuen käyttöä pyritään tehostamaan muuttamalla lisäpalkkatuen hakemiskäytäntöä käyttäjäystävällisemmäksi, keräämällä käyttäjäkokemuksia ja reagoimalla saatuihin käyttäjäkokemuksiin. Lisäksi tiedottamista lisätään henkilökohtaisen kontaktoinnin avulla. Tavoitteena on saada lisäpalkkatuki tehokkaaseen käyttöön.

Nuorten kesätyöllistämisessä kesätyöseteli on toimiva ratkaisu. Kesätyöinfo on järjestetty nuorille yhteistyössä hyvinvointipalvelujen kanssa. Nuorten kesätyösetelihaussa on käytetty sähköistä hakua, jolla pyritään tehostamaan ja helpottamaan kesätyösetelin käyttöä.

Vuoden 2023 talousarvioon varattiin määräraha työttömien työmatkakulujen korvaamiseen.

Pyhjärven kaupungin talousarvio v. 2023 sisältää työllisyyden hoitamista koskevia määrärahoja seuraavasti:

Kesätyöllistäminen	Toimintatuotot	0 €
	Toimintakulut	-24 649 €
Työllistäminen	Toimintatuotot	175 000 €
	Toimintakulut	-547 670 €
Nuorten työpaja	Toimintatuotot	23 000 €
	Toimintakulut	-88 482 €
Työpaja	Toimintatuotot	260 000 €
	Toimintakulut	-315 179 €
Yhteensä	Toimintatuotot	458 000 €
	Toimintakulut	-975 980 €

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMASTA JA HYVINVOINNISTA PITOVOIMAA		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Hyvinvoiva kasvuyhteisö	Vaikuttaminen työmarkkinatuen kunta-osuuden kustannuksiin vuosittain	Työmarkkinatuen kuntaosuus vähenee vuosittain.
	Verkostoyhteistyö yritysten, yhdistysten ja julkisten toimijoiden kanssa työttömän henkilön työllistymiseen	Työttömyysaste laskee
	Rekrymessujen organisointi	Rekrymessut toteutuu kerran vuodessa
	Yritysten tukeminen työllistämislisän käyttöön	Työllistämislisän käyttömäärä €/vuosi
	Nuorten kesätyöllistymisen tukeminen	Kesätyöseteleiden käyttö €/vuosi
		Nuorisotyöttömät, osuus 18 – 24-vuotiaasta työvoimasta, määrä pienentynyt, tavoite 8,0 %
		Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17 – 24 vuotiaat, määrä pienentynyt
	Oppisopimuskoulutuksen mahdollisuuksien hyödyntäminen	Oppisopimuskoulutusten määrää pystytään kasvattamaan tarpeita vastaavaksi
	Työllistymispolkujen löytyminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa (Nuorten Työpajatoiminta, TE-palvelut, Hyvinvointialue)	Tavoitteena on löytää työllistymispolku henkilöille, jotka tarvitsevat tukea työllistymiseen. Tavoitteena 5 ihmistä / vuosi.
	Koulutusmahdollisuuksien edistäminen kaupungissa	

ELINKEINOPALVELUT

Vastuuelin: Kaupunginhallitus

9. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Elinkeinotoimi sisältää Pyhäjärven kaupungin ostamat elinkeinopalvelut NIHAK ry:ltä, Pyhäjärven Kehitys Oy:ltä sekä Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:ltä. Elinkeinotoimeen varataan myös hankkeiden ja projektien omarahoitusosuudet sekä kaupungin maksuosuudet Leaderille.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023	TS 2024	TA 2025
Elinkeinotoimi € / asukas	111,1	98,9	56,9	69,6	95,3	96,2	96,2

3. PERUSTELUT

Elinkeinopalvelujen muihin yhteistoimintaosuuksiin varataan yhteensä noin 0,32 M€, josta 77.000 euroa on varattu Nihak ry:n ostopalveluihin, 100.000 euroa Pyhäjärven Kehitys Oy:n ostopalveluihin ja 100.000 euroa ostopalveluihin Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:ltä. Leader -kuntaosuuksiin varataan 46.000 euroa.

10. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	488 835	324 452	177 750	0	0	0
Toimintakulut	-981 560	-606 828	-458 999	-461 992	-461 992	-461 992
Toimintakate (netto)	-497 725	-282 376	-281 249	-461 992	-461 992	-461 992
Laskennalliset kust.						
Poistot ja arvonalent.						
Kokonaiskustannukset	-497 725	-282 376	-281 249	-461 992	-461 992	-461 992



PYHÄJÄRVEN KAUPUNGIN HALLINNOIMAT JA SEN OSALLISENA OLEVAT KEHITTÄMISHANKKEET VUOSINA 2021 – 2025

		TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
6315	Callio Underground Rescue -hanke	27 245	-22 943			
6317	Towards carbon neutral municipalities and regions -hanke	0	-3 060			
6320	Callio Edible Insects from Mine	11 599	40 000			
6323	Callio Energy Park	-75 709	-8 250			
6326	Vihreän siirtymän investointihankkeiden edist.			-5 000	-5 000	
	Muut hankkeet	-1 446	-20 000	-15 000	-15 000	-20 000
		-38 311	-14 253	-20 000	-20 000	-20 000

Uudistuva ja osaava Suomi 2021 – 2027 ohjelma ja EU:n alue- ja rakennepolitiikan ohjelma

Uudistuva ja osaava Suomi 2021 – 2027 EU:n alue- ja rakennepolitiikan ohjelma hyväksyttiin toukokuussa 2022 ja ohjelman toimeenpano on käynnistynyt. Ohjelma sisältää Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) ja Euroopan sosiaalirahaston (ESR+) toimet. Oikeudenmukaisen siirtymän rahaston (JTF) toimet sisällytetään erikseen ohjelmaan myöhemmin tehtävällä ohjelmanmuutoksella. Uudistuva ja osaava Suomi 2021 – 2027 -ohjelma tukee elinkeino-, energia-, ilmasto-, innovaatio-, koulutus- ja työllisyyspolitiikkaa sekä syrjäytymisen ja köyhyyden vastaista työtä. Ohjelma sisältää Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) ja Euroopan sosiaalirahasto plussan (ESR+) toimet.

6326 Vihreän siirtymän investointihankkeiden edistäminen

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot						
Toimintamenot				-5 000	-5 000	
Toimintakate (netto)				-5 000	-5 000	

Hankkeessa edistetään maankäytön suunnittelun avulla tulevaisuuden mahdollisia aurinkoenergiainvestointeja, vihreän vedyn tuotantoinvestointeja ja bioenergian tuotantoinvestointeja Pihtiputaan, Pyhäjärven ja Kiuruveden alueella. Kyseessä on kolmen kunnan yhteishanke, johon on haettu Ympäristöministeriöltä avustusta vihreän siirtymän investointihankkeiden edistämiseksi. Hankkeen budjetti on 90.000 euroa, josta haettavan avustuksen määrä on 63.000 euroa ja kuntien omarahoitusosuus yhteensä 27.000 euroa. Hankkeen hallinnoija on Pihtiputaan kunta.

929 Talousarviovuonna alkavat projektit

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-1 678	-1 446	-20 000	-15 000	-15 000	-20 000
Toimintakate (netto)	-1 678	-1 446	-20 000	-15 000	-15 000	-20 000

Pyhäjärven kaupunki varaa määrärahan talousarviovuonna alkaville projekteille, joista ei ole tehty vielä päätöksiä sekä hankkeiden valmisteluun. Kaupunginjohtajalle annetaan toimivalta päättää talousarviovuonna alkavien hankkeiden omarahoitusosuudesta talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa.

ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Vastuuelin: Maaseutulautakunta

Vastuhenkilö: Pasi Liikanen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen tehtävänä on suorittaa erityislainsäädännöllä kunnan tehtäväksi määrätyt maaseutuelinkeinoviranomaistehtävät ja lisäksi toteuttaa vapaaehtoista maaseutuelinkeinojen kehittämistyötä resurssien asettamissa rajoissa. Yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Haapajärven ja Pyhäjärven kaupungit sekä Reisjärven kunta.

Pyhäjärven kaupunki on maksajavirastosopimuksessa sitoutunut hoitamaan sille siirretyt maksajavirastotehtävät Euroopan unionin komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 907/2014 (ns. maksajavirastoasetuksen) mukaisesti.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Koulutus ja osaaminen	Henkilöstön jatkuvasta kouluttautumisesta huolehditaan	Osallistutaan aktiivisesti koulutuksiin
	Koulutetaan viljelijöitä uuteen ohjelmakauteen	Järjestetään viljelijäkoulutuksia
Uusiutuva energia luo työtä ja toimeentuloa	Selvitetään peltoviljelyn mahdollisuudet energian tuotantoon	Tiedetään määrät ja mahdollisuudet

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kantokykyinen palvelutuotanto	Palvelu tukee kehitystyötä	Osallistutaan yritysten kehittämiseen resurssien asettamissa rajoissa
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Viljelijätapaamisia säännöllisesti ajankohtaisista aiheista	Järjestetään ja osallistutaan koulutusten järjestämiseen vähintään 4 kertaa vuoden aikana

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Yhteistyö ja vuorovaikutus	Pyhäjärven maaseutupalvelut huolehtii yt-alueen kuntien viljelijöiden tukien maksut oikein ja ajallaan	Maksajavirastosopimuksen edellytykset täytetään
	Yhteistyötä tehdään naapuri yt-alueiden kanssa	Yhteistoimintasopimukset

Tavoite / toimenpide	Seuranta / mittari
1.aktiivitulojen säilyminen (401)	388 aktiivituloja
2.peltohehtaarien säilyminen (23.424)	23.437 hehtaaria
3.maksetun tuen määrä (20.139.549)	20.198.521 euroa
4.tukipäätösten lukumäärä (3.100)	2.680 kirjallista päätöstä

Tunnusluku / mittari	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Aktiivitulat	406	401	401	388	388	388

3. PERUSTELUT

Toimivien maatilojen lukumäärän väheneminen jatkuu, mutta viljelystä luopuneiden tilojen maatalousmaa on säilynyt viljelyssä. Sukupolvenvaihdojen kautta tai kokonaan uutena viljelijänä on edellisen hakuajan jälkeen aloittaneita Haapajärvellä 1 tilalla, Pyhäjärvellä 3 tilalla ja Reisjärvellä 4 tilalla. Covid-19 koronavirus ja siitä aiheutuneet rajoitteet on purettu ja koulutus- ja muita kehittämistilaisuuksia voidaan järjestää normaalista. Toimistot ovat normaalisti avoinna kaikilla paikkakunnilla. Maatilojen talouteen kohdistuu äärimmäisen suurta epävarmuutta Ukrainan sodasta aiheutuvan energiakriisin vuoksi, mm. polttoaineiden, sähkön ja tuotantopanoksista erityisesti lannoitteiden hintojen nousu ja hyvin rajoitettu saatavuus aiheuttaa suuria ongelmia näiden hankkimiseksi.

Euroopan unionin uusi rahoituskausi ja uudet ehdot otetaan käyttöön vuoden 2023 alusta. Vuosi 2023 edellyttää uusien tukijärjestelmien opiskelua ja runsaasti viljelijöiden kouluttamista. Käytännössä tukijärjestelmän tehokas hyödyntäminen edellyttää mahdollisimman tehokasta tukiin sitoutumista jo ohjelmakauden ensimmäisenä vuonna 2023, koska merkittävä osa rahoituksesta sidotaan ensimmäisinä ohjelmakauden vuosina.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen toiminnasta aiheutuva kustannus muodostuu pääosin henkilöstökuluista (90 %) ja palkkauksen kehittymisen arvioidaan hieman lisäävän kustannusta. Toimielimen aiheuttama kustannus jaetaan kuntien välisen sopimuksen mukaisesti sopimuskunnille ja Pyhäjärven kaupunki laskuttaa muita sopijakuntia. Alueellisen maaseutulausutakunnan 2023 budjettiin esitetään tasausmaksun vuoksi korotus.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	194.991	193.259	228 000	238 000	238 000	238 000
Toimintamenot	194.991	193.259	228 000	238 000	238 000	238 000
Toimintakate (netto)	0	0	0	0	0	0

Toimintatuotot sisältävät maksut sopimuskunnilta Haapajärvi, Pyhäjärvi sekä Reisjärvi. Sopijakuntien allekirjoittamassa sopimuksessa maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä kohdassa 6.2 on sovittu kuntakohtaiseksi laskutusperusteeksi kunkin kunnan edeltävän vuoden peltohehtaarit. Vuoden 2022 peltohehtaarit ovat Haapajärvi 9.233,39 (39,40 %), Pyhäjärvi 6.413,10 (27,36 %) ja Reisjärvi 7.790,80 (33,24 %), yhteensä 23.437,29 hehtaaria (Pelto uuden tukisovelluksen Ruvi QlikView –raportista: Vuosikooste ely- ja kuntakohtaista tietoa maataloista: Pinta-alat kasveittain). Tukihakemuksen vuonna 2022 toimittaneiden aktiivitulojen lukumäärä kunnittain: Haapajärvi 142, Pyhäjärvi 124 ja Reisjärvi 122.

HYVINVOINTIPALVELUT

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Hyvinvointilautakunta vastaa varhaiskasvatuksesta, esiopetuksesta, perusopetuksesta, toisen asteen koulutuksesta, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta sekä taiteen perusopetuksesta. Opetustoimen lisäksi lautakunta vastaa kansalaisopiston ja vapaa-aikapalvelujen tuottamisesta. Vapaa-aikapalvelut sisältävät liikuntatoimen, kulttuuritoimen, nuorisotoimen ja kirjaston palvelujen tuottamisen.

Tavoitteena on antaa lapsille turvallinen kasvuympäristö ja nuorille edellytykset jatko-opintoihin ja turvata kaikenikäisten mahdollisuudet elinikäiseen oppimiseen ja elämän eri tilanteissa tarvittavien tietojen ja taitojen kehittämiseen sekä luoda edellytyksiä kuntalaisten fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin edistämiseksi.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Sähköiset liikuntapalvelut: -Trainero-kuntosalihjelmat -Sähköiset Akkuna-lomakkeet + verkkomaksun käyttöönotto.	Käyttäjämäärät. Asiakaspalautteet.
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Opetuksen ryhmäkoot pidetään taloudellisesti ja pedagogisesti tehokkaina	Yleisopetuksen opetusryhmien keskipakko 18 opp./ryhmä. Tuntikehys perusopetuksessa 2,0 h/oppilas TEA-viisarin tulos opetuksen osalta > 70
Viihtyisä elinympäristö	Tennishallin varustelu (lyöntiverkot ja sähköinen ajanvaraus) ja käyttömahdollisuuksien laajentaminen.	Tapahtumien ja toimintojen määrä.

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Hyvinvoiva kasvuyhteisö	Monipuoliset harrasteryhmät: -Matalankynnyksen liikuntaryhmät aikuisille. - Lasten, nuorten ja ikäihmisten liikuntaryhmien lisääminen. -Harrastamisen Suomen mallin juurruttaminen osaksi palvelutarjontaan. Kirjasto-monitoimitilasta rakentuu monikäyttötila kaupungin eri sektoreiden, yhdistysten sekä yhteisöjen käyttöön. Hoivamusiikkitoiminta ikääntyneiden kotihoidossa Päiväkotimuskari toiminta	Ryhmien kävijämäärät. Asiakaspalautteet. Tapahtumien/kävijöiden määrä Käyttöaste Käyttäjätahojen määrä Asiakaskohteiden käyntimäärä Asiakkaiden määrä Palautteet/kyselyt Muskariyhmien ja osallistujien määrä
Sivistyksestä virtaa	Varhaiskasvatuksen toimintaympäristön kehittäminen: - henkilöstön osaaminen	Henkilöstön koulutusasteen kehittyminen Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelujen toteutuminen

	- lasten erityistarpeisiin vastaaminen Perusopetuksen laadun turvaaminen Lukio-opetuksen laadun ja houkuttelevuuden varmistaminen Poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä Lasten ja nuorten kulttuuriviikkojen koordinointi Euroopan kulttuuriympäristöpäivien teemaviikon, Vanhustenviikon sekä Ehkäisevän päihdetyön viikon tapahtumien koordinointi ja digitaalisten mahdollisuuksien hyödyntäminen Lasten ja nuorten kulttuurikasvatussuunnitelma	Määräaikaisten palvelusuhteiden määrä Päättötodistus 100 % oppilaista Jatko-opiskelupaikka kaikille perusopetuksen päättäneille Lukion kehittämissuunnitelman laatiminen Yo-kirjoitusten tulos Kulttuurin TEA-viisarin positiivinen kehitys Maakunnallisen kehittämistehtävän mukaisen hankkeen toimenpiteet yms. Kävijämäärät, tapahtumien ja yhteistyötahojen määrä Tapahtumien toteuttajien, yhteistyötahojen ja osallistujien määrä Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen
Kantokykyinen palvelutuotanto	Maksuttomat liikuntapalvelut: - Liikuntasalivuorot alle 18-vuotiaille ja ikäihmisille. - Lasten ja nuorten ohjausryhmät. - Nuorten uintivuorot (ti & pe). - Nuorten kuntosalivuorot (ma & to). - Erityisuintikortti. - Time Out! maksuton kuntosali ja uinti varusmiespalvelukseen valmistuville.	Kävijämäärät Asiakaspalautteet Myönnettyjen etuuksien määrä
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Seurojen ja järjestöjen toiminta-avustukset ja juniorituki. Liikuntaraadin kokoontumiset (järjestöt, seurat, yrittäjät). Yhteistyötapaamiset eri toimijatahojen kesken paikkakunnalla ja alueellisesti Edistetään kulttuuripalvelujen saavutettavuutta ja lisätään eri ikäryhmien osallisuutta tapahtumien lisäämisen / kehittämisen kautta.	Seurojen jäsenmäärät, toiminnan laajuus ja juniorityö perusteena toiminta-avustuksia myönnettäessä. Yhteistyöhankkeet / tapaamiset Tapahtumien määrä / kävijämäärä Palautteet / kyselyt
Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa	Luontoliikuntaan ja metsäluonnon saavutettavuuteen panostaminen: Kooste reitistöistä, luontoliikunta- ja metsäkohteista 5/2022	Toteutetut toimenpiteet reitistöjen ja kohteiden osalta Tapahtumien ja osallistujien määrä

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Taiteen prosenttiperiaatteen soveltaminen klrjasto-monitoimitalohankkeessa viihtyisyyden ja vetovoimaisuuden lisäämiseksi.	Huomioidaan rakentamisessa/ ei huomioida rakentamisessa.
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	Täydennyskoulutuksen järjestäminen, työnohjaus, kehityskeskustelut	Sairauspoissaolojen määrän kehittyminen

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS
--

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	Yhteistyön kehittäminen ammattillinen koulutus/täydennyskoulutus	Koulutusten toteutuminen

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	1 957,11	2 017,71	2 142,55	2 375,14	2 446,68	2 436,26

3. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	346 446	412 263	439 949	405 740	348 500	348 500
Toimintamenot	-10 188 232	-10 424 148	-11 028 884	-12 043 566	-12 092 557	-12 042 557
Toimintakate (netto)	-9 841 786	-10 011 885	-10 588 935	-11 636 826	-11 744 057	-11 694 057
Poistot ja arvonalent.	-8 352	-8 360				
Tehtävän kokonaiskust.	-9 850 138	-10 020 246	-10 588 935	-11 637 826	-11 744 057	-11 694 057

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Viihtyisä elinympäristö	Yhteisöllisen ja turvallisen senioriasumisen tarjoaminen taajamassa Edistetään ikäihmisten edellytyksiä kotona asumiseen tukipalveluilla Luontoreseptit käytössä	Senioriasuntojen täyttöaste Kotona asuvien osuus yli 75-vuotiaista Myönnettyjen luontoreseptien määrä

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Hyvinvoiva kasvuyhteisö	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen Pyhäjärvi-malli Perhekeskustoimintamallin kehittäminen Uusien kumppanuuksien hakeminen palvelutuottajista, järjestöistä, hankerahoituksista	Tulosindikaattorien kehittyminen positiivisesti (HYTE-kertoimen tulosindikaattorit, TEA-viisarin tulokset Pyhäjärvi-malli laadittu ja jalkautettu Toimintamalli käytössä, hyvinvointineuvolatoiminta vakiintunut Kumppanuuksien määrän kehittyminen
Sivistyksestä virtaa	Edistetään kulttuuripalvelujen saavutettavuutta ja lisään osallisuutta eri ikäryhmissä Kulttuuriresepti käytössä	Tapahtumien ja osallistujien määrän kehittyminen Kulttuurireseptien määrä
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Järjestetään asukas-/käyttäjäraateja tapahtumien yhteydessä informaation	Vaikuttamistilaisuuksien määrä Osallistumisaktiivisuuden kehittyminen

	jakamiseen ja kuntalaisten osallistamiseen. Lisätään kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia.	
	Kehitetään kuntalaisiin kohdistuvaa viestintää ja sen monitahoisuutta	
Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa	Luontoreittien/kohteiden kunnossapito ja kehittäminen Luontoreseptit käytössä	Kävijämäärien kehittymisen arviointi

Strateginen tavoite 4. ALUEELLINEN YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Ikäystävällisen Pyhäjärvi-mallin edelleen kehittäminen ja sen levittäminen/jalkauttaminen Aivoterveyttä ja henkistä hyvinvointia edistäviä tapahtumia järjestetään Aivoterveysreseptien käyttämisen juurruttaminen palveluihin, järjestötyöhön ja tapahtumiin	Sairastavuusindeksin (Kela, THL) paraneminen Pyhäjärven toimintamallin saama huomio Tapahtumien määrä Aivoreseptien määrä
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Hyvinvointia mittaava kuntalaiskysely kerran valtuustokaudessa Päätöksenteko ja toiminta on kustannustietoista ja vaikutuksia ennalta-arvioivaa (EVA-menettely) Osallisuusohjelman valmistelu	Kyselyn tulosten arviointi/hyödyntäminen Laadittujen EVA-arviointien määrä Laadittu/ei laadittu

HYVINVOINTIPALVELUJEN HALLINTO

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Hyvinvointipalvelujen hallinnon tehtävänä on tukipalvelujen tuottaminen varhaiskasvatukselle, opetustoimelle ja vapaa-aikatoimelle sekä hyvinvointilautakunnan valmistelu- ja esittelytehtävät.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	40,60	43,24	48,00	62,34	62,99	62,99

3. PERUSTELUT

Hyvinvointilautakunnan hallintoon sisältyy hyvinvointilautakunnan kokoukset, hyvinvointijohtajan, toimistosihteerin, opetustoimen palvelujen sihteerin (uusi hallinnon TA:ssa) ja arkistosihteerin (40 %) sekä yhteisöasiamiehen tehtävät.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	600					

Toimintamenot	-204 923	-214 573	-237 649	-308 063	-305 459	-305 459
Toimintakate (netto)	-204 323	-214 573	-237 649	-308 063	-305 459	-305 459
Poistot ja arvonalent.	-8 352	-8 360				
Tehtävän kokonaiskust.	-212 675	-222 933	-237 649	-308 063	-305 459	-305 459

VARHAISKASVATUS

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta
Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja, päiväkodinjohtajat

- PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS**
Varhaiskasvatuksen tavoitteena on yhteistyössä perheen kanssa edistää alle kouluikäisen lapsen tasapainoista kasvua, kehitystä ja oppimista. Päivähoitomuodoista perhe voi valita perhepäivähoidon, ryhmäperhepäivähoidon tai päiväkotihoidon.

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	387,52	473,11	476,52	601,29	604,85	590,42

- PERUSTELUT**
Varhaiskasvatusmaksuja ei peritä pyhäjärvisiltä perheiltä. Vieraskuntalaisia laskutetaan lautakunnan päättämän päivätaxan mukaisesti. Lasten kotihoidon tukea on varattu tarvearvion mukaisesti.
Toimintamenoissa näkyy varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten määrää vastaava henkilöstömäärän kasvu ja uuden väliaikaisen ryhmäperhepäivähoitopaikan perustaminen. Lapsimäärän kasvu sekä henkilöstömitoituksen muutos aiheuttaa edelleen henkilöstökustannusten sekä sisäisten vuokrien kasvua varhaiskasvatuksen toiminnassa.

- TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET**

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	167 799	90 081	147 068	157 240	100 000	100 000
Toimintamenot	-2 118 166	-2 437 649	-2 599 123	-3 103 562	-3 053 562	-2 983 562
Toimintakate (netto)	-1 950 367	-2 347 568	-2 452 055	-2 946 322	-2 953 562	-2 883 562
Poistot ja arvonalent.						
Tehtävän kokonaiskust.	-1 950 367	-2 347 568	-2 452 055	-2 946 322	-2 953 562	-2 883 562

PERUSOPETUS

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta
Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja, rehtorit

- PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS**

Perusopetukseen kuuluvat esiopetus, perusopetuksen 1.–9. -luokat sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta. Tavoitteena on antaa nuorille edellytykset jatko-opintoihin ja taata oppilaille turvallinen oppimisympäristö sekä laadukkaat tukipalvelut.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Opp.määrä ka. kalenterivuosi	545,5	541	526,5	517	509	500
Nettomenot €/oppilas	10 385,33	10 295,55	10 852,87	11 601,22	11 783,55	11 995,66
Tuntikehys/oppilas	2,08	2	2	2		
Opetusryhmien keskikoko	16	16	16	18	18	18

3. PERUSTELUT

Alakoulun opetus toteutetaan Ikosen koulun alaisuudessa. 0–4-luokat toimivat Ikosen koulun tiloissa ja 5. ja 6.-luokkalaiset Keskuskoululla yhdessä yläkoulun kanssa. Molemmissa toimipisteissä toimii myös pienryhmiä. Perusopetuksen oppilasmäärä pysyy oppilasennusteen mukaan seuraavat kolme vuotta vuoden 2022 tasolla. Ikosen koulun oppilasmäärä laskee ja Salmen koulun oppilasmäärä nousee suunnitelmavuosien 2023 - 2024 aikana.

Aamu- ja iltapäivätoimintaa jatketaan Ikosen koululla. Oppilashuolto siirtyy vuoden 2023 alusta POPSoten alaisuuteen.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	91 136	197 441	161 731	129 200	129 200	129 200
Toimintamenot	-5 753 331	-5 767 332	-5 828 772	-6 127 032	-6 227 032	-6 247 032
Toimintakate (netto)	-5 665 195	-5 569 891	-5 667 041	-5 997 832	-6 097 832	-6 117 832
Tehtävän kokonaiskust.	-5 665 195	-5 569 891	-5 667 041	-5 997 832	-6 097 832	-6 117 832

TOISEN ASTEEN OPETUS

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuuhenkilö: Lukion rehtori

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Toisen asteen koulutus pitää sisällään lukio-opetuksen sekä ammatillisen koulutuksen. Kaupunki vastaa lukio-opetuksesta ja tavoitteena on antaa nuorille hyvät edellytykset jatko-opintoihin.

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Oppilasmäärä ka. painotettu	64,83	70,25	76	72	72	72
Nettomenot €/oppilas	13 842,25	12 793,91	12 711,14	14 573,70	14 573,70	14 573,70
Kurssit/oppilas	2,4	2,3	1,9	2,1	2,1	2,1

3. PERUSTELUT

Koko lukio toimii 1-sarjaisena. Valtakunnallinen lukio-uudistus on edennyt asteittain ja syksyllä 2023 kaikki lukion vuosikurssit siirtyvät opiskelemaan LOPS 2021 mukaisesti. Ylioppilastutkinto on uudistunut keväällä 2022. Lukion aikana on mahdollisuus opiskella korkeakouluopintoja mm. Oulun AMK:ssa.

Toisen asteen opiskelun maksuttomuuteen on varauduttu nyt kaikkien lukion vuosikurssien osalta. Harrasteakatemian toiminnan tarjontaa kehitetään. Lukiotoiminnan vahvistamiseksi laaditaan kehittämissuunnitelma vuoden 2023 aikana.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	30 928	59 891	26 270	12 500	12 500	12 500
Toimintamenot	-928 321	-958 663	-964 317	-1 061 807	-1 061 807	-1 061 807
Toimintakate (netto)	-897 393	-898 772	-938 047	-1 049 307	-1 049 307	-1 049 307
Tehtävän kokonaiskust.	-897 393	-898 772	-938 047	-1 049 307	-1 049 307	-1 049 307

**VAPAA-AJAN KOULUTUS:
KANSALAIPOISTO, MUSIIKKIOPISTO, TANSSIOPISTO**

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja ja Jokilatvan Opiston rehtori

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Käyttötalousosassa suositetaan esitettävän tehtäväalueen palvelusuunnitelma. Palvelusuunnitelmassa esitetään kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet ao. tehtäväalueella. Palvelusuunnitelma esitetään kunkin tehtävän käyttötalousosan alussa.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020*	TP2021*	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	15,98	17,36	30,64	28,13	28,42	28,42
Opetustunnit/vuosi	3 058	3 370	3 600	3 600	3 600	3 600
Ilmoittautuneet opiskelijat	1 455	1 238	1 600	1 200	1 200	1 200

3. PERUSTELUT

Toiminnassa ei tapahdu oleellisia muutoksia. Musiikkiopiston perusopimusta ollaan uusimassa paremmin ryhmäopetusta palvelevaksi, mutta taloudellista vaikutusta uudistus ei aiheuta. Kansalaisopiston, musiikkiopiston ja tanssiopiston toiminnot on yhdistetty vuonna 2022 vastuualueeksi vapaa-ajan koulutus.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020*	TP2021*	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-80 432	-86 180	-151 709	-135 671	-137 878	-137 878
Toimintakate (netto)	-80 432	-86 180	-151 709	-135 671	-137 878	-137 878
Tehtävän kokonaiskust.	-80 432	-86 180	-151 709	-135 671	-137 878	-137 878

* Vain kansalaisopiston luvut

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja

1. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	249,91	177,23	237,87	245,17	247,70	247,70

2. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	55 984	64 849	104 880	106 800	106 800	106 800
Toimintamenot	-1 100 060	-959 751	-1 247 314	-1 307 431	-1 306 819	-1 306 819
Toimintakate (netto)	-1 044 076	-894 902	-1 142 434	-1 200 631	-1 200 019	-1 200 019
Tehtävän kokonaiskust.	-1 044 076	-894 902	-1 142 434	-1 200 631	-1 200 019	-1 200 019

Liikuntatoimi, uimahalli, monitoimihalli, tennishalli**Vastuuelin:** Hyvinvointilautakunta**Vastuuhenkilö:** Vapaa-ajanohjaaja (liikunta)**1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS**

Pyhäjärven liikuntapalvelut tekee työtä tavoitteenaan saavuttaa terveempi ja liikkuvampi Pyhäjärvi. Tavoitteisiin vastataan järjestämällä monipuolisia, matalankynnyksen liikuntaryhmiä ja tapahtumia lapsille, nuorille, työikäisille ja ikäihmisille. Liikuntapalvelut tukevat paikallisten urheiluseurojen ja järjestöjen toimintaa toiminta-avustuksilla ja/tai ohjauspanoksella.

Pyhäjärven uimahalli tarjoaa kuntalaisille edulliset ja monipuoliset vesiliikunnan palvelut. Uimahallin alakerrassa toimii kunnallinen kuntosali ajanmukaisine laitteineen. Monitoimihalli tarjoaa koululaisille luistelupuitteet läpi talven. Honkavuoreen valmistunut tennishalli mahdollistaa uuden harrastetilan lisäksi puitteet tapahtumien järjestämiselle.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikuntatoimi Nettomenot €/asukas	23,47	17,71	19,80	20,06	20,26	20,26
Uimahalli Käyntejä	8 984	7 850	34 000	32 000	32 000	32 000
Uimahalli Nettomenot €/asukas	39,90	14,01	49,40	51,04	51,57	51,57
Monitoimihalli Nettomenot €/asukas	28,52	28,40	28,36	35,41	35,77	35,77
Tennishalli Nettomenot €/asukas		0,64	1,60	4,37	4,41	4,41

3. PERUSTELUT

Pyhäjärven liikuntapalvelut järjestää kuntalaisille laadukkaita matalankynnyksen liikuntaryhmiä ja tapahtumia. Aikuisten ohjausryhmät hinnoitellaan kausimaksulla (40,00 € / syyskausi, 40,00 € / kevätkausi), mutta lasten ja nuorten ryhmäliikunta sekä liikuntasalivuorot pysyvät maksuttomina kuten myös ikäihmisten liikuntasalivuorot. Ikäihmisten sekä erityisryhmien liikkumista tuetaan edullisella liikuntapassilla (35 €/6 kk), joka sisältää uimahallin ja kuntosalin vapaan käytön sekä liikuntapalveluiden ohjausryhmät.

Yhtenä suurimmista tavoitteista on juurruttaa syksyllä 2022 alkanut Harrastamisen Suomen mallin kerhotoiminta osaksi tarjontaamme. Hanke lisää peruskoululaisten harrastustoimintaa noin kymmenellä uudella iltapäiväkerholla. Digitaalisia palveluja parannetaan, kuntalaisten käyttöön valmistellaan sähköiset Akkuna -lomakkeet ja verkkomaksupalvelu sekä toteutetaan digitaalista etäharjoittelua. Urheiluseurojen, yhdistysten ja yrittäjien jäsenistä koottu liikuntaraati kokoontuu kerran vuodessa. Seura-avustuksiin on varattu 20.000 €.

Uimahalli on avoinna arkisin tarjoten yleisuintia ja vesiliikunnan ohjausryhmiä. Työntekijätilanteen salliessa uimahalli avataan myös lauantaisin. Koululaisten uimaopetukset toteutetaan aamupäivisin. Uimahallissa työskentelee kaksi kokoaikaista ja vakinaista uimaopettajaa/uinninvalvojaa sekä kassatyöntekijä. Lauantaille palkkaamme uuden puolipäiväisen kassatyöntekijän vuoden alusta alkaen. Lasten ja nuorten maksuttomat uinti- ja kuntosalivuorot jatkuvat normaalisti. Kutsuntaikäiset nuoret saavat harjoitella kuntosalilla maksutta palvelukseen astumiseen saakka.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	14 452	32 091	53 500	74 300	74 300	74 300
Toimintamenot	-476 997	-333 677	-544 473	-617 656	-617 656	-617 656
Toimintakate (netto)	-462 547	-301 586	-490 973	-543 356	-543 356	-543 356
Tehtävän kokonaiskust.	-462 547	-301 586	-490 973	-543 356	-543 356	-543 356

Nuorisopalvelut

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta
Vastuuhenkilö: Vapaa-ajanohjaaja (nuoriso)

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Nuorisopalveluiden tavoitteena on yhteistyötahojen kanssa ylläpitää ja luoda virikkeellinen, turvallinen ja toimiva kasvuympäristö pyhäjärvisille nuorille kasvun ja kehityksen kannalta sekä tarjota jokaiselle nuorelle tasapuoliset ja yhdenvertaiset lähtökohdat vapaa-aikatoiminnalle. Tavoitteena on saada nuoret valvottuun toimintaan mukaan sekä aktiivisesti kehittämään Pyhäjärven toimintaa nuoria koskeissa asioissa ja tapahtumissa. Nuorisopalvelut kuuluvat eri työryhmiin, jotka vaikuttavat nuorten asioissa. Nuorten vaikuttajaryhmän tehtävänä on tuoda nuorten tuomia asioita esille päättäjille, seurata nuoria koskevia asioita, suunnitella ja toteuttaa nuorille suunnattuja tapahtumia.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	32,42	33,67	37,14	39,32	39,72	39,72

3. PERUSTELUT

Nuorisopalvelut järjestävät toimintaa nuorisotiloissa sekä hankkia ja vastata tilojen kalustosta sekä käyttövuoroista. Tilat ovat nuorten käytössä pääsääntöisesti iltaisin ja jonkin verran viikonloppuisin. Tilat ovat eri järjestöjen käytössä päivisin ja iltaisin. Nuorisotiloissa on nuortentila, kokoustila, toimisto ja varastotilat nuorisopalvelulle, liikuntapalvelulle ja 4H-yhdistykselle. Koulun kanssa tehdään yhteistyötä nuorten hyväksi eri luokkaryhmiä ryhmäyttämällä sekä järjestämällä koulunuorisotyötä koulupäivän aikana. Tavoitteena on ennaltaehkäistä syrjäytymistä. Oppilashuollon kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä nuorten tukemiseen ja jaksamiseen koulupäivän aikana ja vapaa-ajalla. Nuorisopalvelut järjestävät eri vuodenaikoina erilaisia tapahtumia ja reissuja. Toiminnoilla annetaan nuorille mahdollisuus yhdenvertaiseen osallistumiseen.

Liikunta- ja kulttuuripalveluiden, 4H-yhdistyksen ja seurakunnan kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. Nuorten vaikuttajaryhmän toimintaan haetaan aktiivisia uusia nuoria, jotta saataisiin enemmän nuorten asioita esille paikallisesti ja alueellisesti. Nuorisotyöntekijät ovat aktiivisesti mukana eri somekanavilla. Etsivän nuorisotyön tehtävä on tavoittaa tuen tarpeesta oleva nuori ja auttaa hänet yhteiskunnan palvelujen piiriin sekä seurata jatkoa. Etsivään nuorisotyöhön haetaan valtionapurahaa.

Nuorisopalvelut ovat mukana eri työryhmissä, joissa pohditaan nuoriin liittyviä asioita. Nuorisopalveluiden työntekijät osallistuvat alueellisiin tapaamisiin muiden kaupunkien työntekijöiden kanssa. Nuorisotoimen henkilöstömäärä on 3,5 henkilötyövuotta. Nuorisopalvelut jakavat avustuksia eri nuorisotoimintaa järjestäville tahoille.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

Budjettirahoituksen tehtävän määrärahat ja tuloarviot sidotaan tavoitteisiin. Valtuusto osoittaa toimielimelle määrärahan tai asettaa tuloarvion määrätyn tehtävän tai tehtävien hoitamiseksi siten, että tehtävälle asetetut tavoitteet toteutuvat.

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	30 954	30 000	31 800	30 000	30 000	30 000
Toimintamenot	-194 161	-197 068	-180 664	-214 095	-214 095	-214 095
Toimintakate (netto)	-163 207	-167 068	-148 864	-184 095	-184 095	-184 095

Tehtävän kokonaiskust.	-163 207	-167 068	-148 864	-184 095	-184 095	-184 095
------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Kulttuuripalvelut, Täydenkuun Tanssit

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuuhenkilö: Kulttuurituottaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Lain kuntien kulttuuritoiminnasta (1.3.2019) mukaan kulttuuritoiminnan tehtävänä on mm. edistää kulttuurin ja taiteen tekemistä, harrastamista, saatavuutta ja käyttöä sekä taide- ja kulttuurikasvatusta ja kulttuuriperintöä.

Kulttuuripalvelujen tavoitteena on ennalta ehkäisevän hyvinvointityön, osallisuuden sekä yhteisöllisyyden vahvistaminen tarjoamalla mahdollisuuksia kulttuurin tekemiseen ja kokemiseen omassa lähiympäristössä järjestämällä, koordinoimalla ja osatoteuttamalla kulttuuritoimintaa.

Kulttuuripalvelut toimivat vahvassa yhteistyössä paikallisten järjestöjen, yhteisöjen sekä alueellisten ja maakunnallisten verkostojen kanssa. Kulttuuripalvelujen saavutettavuutta vahvistetaan siten, että kaupungin toteuttamat kulttuuritapahtumat ovat mahdollisimman pitkälle ilmaistapahtumia.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020*	TP2021*	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	16,44	15,62	31,41	34,60	34,95	34,95

* Sisältää vain kulttuuripalvelut

3. PERUSTELUT

Kaupunki sitoutuu nykyisten vakiintuneiden kulttuuri- ja taidetapahtumien järjestämiseen. Kaupunki hakee uusia tapahtumia toimialueidensa ja ulkopuolisten yhteistyötahojen kanssa hyvinvointia ja terveyttä edistävän, osallisuutta tukevan sekä syrjäytymistä ehkäisevän kulttuuritarjonnan mahdollistamiseksi.

Edistetään poikkihallinnollisen yhteistyön kehittämistä hyvinvoinnin ja terveydenedistämistä vastaavien toimijoiden kanssa.

Hoivamusiikki- ja päiväkotimuskaritoiminta vakiinnutetaan ennaltaehkäiseväksi kulttuurihyvinvointipalveluksi. Kulttuuripalveluiden sekä eri tapahtuma- ja järjestötoimijoiden välistä keskustelua edistetään yhteistapaamisten kautta.

Kulttuuripalvelut koordinoivat eri yhteistyötahojen kanssa Lasten ja nuorten kulttuuriviikkojen, Euroopan kulttuuriympäristöpäivien teemaviikon, Valtakunnallisen Vanhustenviikon sekä Ennalta ehkäisevän päihdetyön viikon tapahtumakokonaisuuksia.

Paikallisen kulttuuriperinnön ylläpitoa ja käyttöä edistetään.

Pyhjärven kaupunki osallistuu Kalajoen kaupungin hallinnoimaan Kulttuurimatkailusta hyvinvointia -hankkeeseen (1.4.2022 – 30.9.2024) sekä Pohjois-Pohjanmaan liiton hallinnoimaan Kulttuurikenno, yhteistyötä ja vaikuttavuutta kulttuuripalveluihin -hankkeeseen (2022–2023).

Täydenkuun Tanssit festivaalia avustetaan vuonna 2023 30.000 eurolla; yhteistyösopimus on voimassa vuoteen 2024.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020*	TP2021*	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot	10 579	2 758	19 580	2 500	2 500	2 500
Toimintamenot	-93 338	-80 326	-175 060	-172 661	-172 049	-172 049
Toimintakate (netto)	-82 759	-77 568	-155 480	-170 161	-169 549	-169 549

Tehtävän kokonaiskust.	-82 759	-77 568	-155 480	-170 161	-169 549	-169 549

Kirjastopalvelut

Vastuuelin: Hyvinvointilautakunta

Vastuuhenkilö: Hyvinvointijohtaja, Haapajärven kirjastotoimenjohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kirjasto on kaupungin kulttuuri- ja tietokeskus. Kirjasto tarjoaa pääsyn monipuolisiin tietopalveluihin, antaa valmiuksia tietoyhteiskunnan vaatimiin kansalaistaitoihin unohtamatta kirjaston perinteistä sivistys- ja kulttuuritehtävää.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Nettomenot €/asukas	71,89	67,15	70,12	61,84	62,47	62,47

3. PERUSTELUT

Kirjaston palvelut ostetaan Haapajärven kaupungilta. Haapajärven kaupunginkirjasto vastaa myös Pyhäjärven kaupungin kirjastopalveluista. Toiminnassa painotetaan yhteistyötä koulujen ja nuorisotoimen kanssa nuorten lukuharrastuksen lisäämiseksi. Kirjasto on mukana alueellisissa hankkeissa aktiivisesti.

Kirjasto toimii edelleen väistötiloissa Ammattikoululla, kunnes uusi kirjastotila saadaan rakennetuksi. Lehtienlukusali on Yläympyrän tuvalla.

Kirjastopalveluja koskeva ostopalvelusopimus Haapajärven kanssa on päätetty irtisanoa 31.12.2023 alkaen ja palvelut tuotetaan tämän jälkeen omana toimintana.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrärahat						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-335 312	-348 679	-347 117	-303 019	-303 019	-303 019
Toimintakate (netto)	-335 312	-348 679	-347 117	-303 019	-303 019	-303 019
Tehtävän kokonaiskust.	-335 312	-348 679	-347 117	-303 019	-303 019	-303 019

TEKNISET PALVELUT

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja Sami Laukkanen

1. PERUSTELUT

Tekninen toimi sisältää tekniselle toimelle varatut määrärahat sisältäen yhdyskuntatekniikan, tilapalvelut ja työpajatoiminnan.

Suurena toimintakentän muutoksena on hyvinvointialueen toiminnan alkaminen 1.1.2023. Samalla aloittaa toimintansa Pohjois-Pohjanmaan Eteläinen Köökki Oy, PPE Köökki Oy, johon siirtyy teknisistä palveluista koko siivous- ja ruokapalveluhenkilöstö. Tekniset palvelut hankkivat siivouspalvelut ostopalveluina tilapalveluihin. Ruokapalvelut sisäiset muuttuvat ostopalveluiksi hyvinvointipalveluille sekä hyvinvointialueelle.

Teknisen lautakunnan toimintaa on supistettu vastaamaan talouden tasapainottamisohjelman mukaisten toimenpiteiden myötä olevaan tilanteeseen.

Kaupungin investoinnit ovat olleet viime vuosina supistettuja taloustilanteen vuoksi ja sama malli jatkuu v. 2023 ja myös suunnitelmavuosille.

Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus sekä maan hankinta on toiminut hyvin viime vuosina ja merkittäviä maankäytön suunnitteluhankkeita on saatu valmiiksi. v. 2023. Aloitetaan sahan alueen ja sataman alueen kaavamuutos. Suunnitelmavuosilla on tarkoituksena aloittaa Pyhäjärven rantojen osayleiskaavan päivitystyö, joka kestää yli talousarviojakson.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Kaavateiden peruskorjaus Uusien kaavateiden suunnittelu Pyhäsalmi osa2 Uusien kaavateiden rakentaminen	välivuosi v.2023 toteuttaminen v. 2024 mennessä
Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä	maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	riittävä tonttivaranto strategisesti tärkeillä alueilla Sahan alueen ja sataman kaavan muuttaminen
Ainutlaatuinen maanalainen infrastruktuuri ja maanalaisen toiminnan osaaminen	maankäytön suunnittelu ja kaavoitus	Valmius mahdollisiin maankäytön suunnitteluihin uusiokäytön alueella
Resurssiviisas Pyhäjärvi	yhdyskuntarakenteen tiivistäminen palveluiden keskittämällä Hinkutyön edistäminen. Kunnan toiminnoista aiheutuvien päästöjen vähentäminen.	uusien rakenteiden keskittäminen keskustaaajaman alueelle Kuntien energiatehokkuussopimuksen seurantavelvoitteiden ylläpito ja raportointi
Viihtyisä elinympäristö	yleisten alueiden siisteys/raivaaminen maankäytön suunnittelu, kaavoitus, kohdesuunnittelut	kuntalaisten palautteet valmisteluaikana hallinnollista arviointia, toteutusaikana hankkeen toteutuminen

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa	vapaa-ajan harrastusmahdollisuuksien kehittäminen	seurataan yhteisöä kehittävien investointien toteuttamista.

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	talouden tasapainottaminen	talousarvio, osavuositarkastus ja tilinpäätös
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	alueellinen rakentaminen ja korjausrakentaminen	infran rakentamis- ja korjaushankkeiden toteutuminen
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	konsernin investointitarpeiden täyttäminen tarveperusteisena	investointihankkeiden toteutuminen
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	henkilöstön koulutus tarpeiden mukaisesti	henkilöstön toteutunut koulutus

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	maankäytön suunnittelun ja investointien hankkeet	investointihankkeiden toteutuminen
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	konsernin sisäisen yhteistyön tiivistäminen Lähiruoan käyttäminen ruokatuotannossa	yhteishankkeiden toteuttaminen mahdollisuuksien mukaan Paikallisen elinkeinoelämän työllistäminen
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	hiilijalanjäljen pienentäminen kunnan toiminnoissa, VähäHiku-toiminta	vähähiilisyyttä edistävien investointien toteuttaminen, energian kulutuksen optimointi. Mittarit toimialalla, yhdyskuntateknikka, kiinteistötekniikka

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2022 +muutos	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrär.							
Toimintatuotot	5 614 768	5 444 904	4 775 766	4 860 766	4 383 664	4 450 375	4 566 383
Toimintamenot	-4 792 299	-5 116 160	-4 856 267	-5 107 248	-3 490 787	-3 553 142	-3 624 204
Toimintakate (netto)	822 469	328 743	-80 501	-246 482	892 877	897 233	942 179
Laskennalliset kust.	-20	-1					
Poistot ja arvonalent.	-1 776 578	-1 722 982	-1 720 049	-1 420 049	-1 477 300	-1 270 000	-1 150 000
Tehtävän kust.	-954 129	-1 394 241	-1 800 550	-1 666 531	-584 423	-372 767	-207 821

Toimintatulot %	90,18 %
Toimintamenot %	68,35 %
Toimintakate %	-362,25 %
Tehtävän kokonaiskustannukset %	35,07 %

YHDYSKUNTATEKNISET PALVELUT

Vastuuelin Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö Rakennusmestari Antti Taskinen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Yhdyskuntatekniikan alle kuuluvat teknisen talousarviossa hallinto, liikenneväylät ja muut yleiset alueet, kaavoitus ja mittaukset, jätteenhuolto sekä maa- ja metsätal.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Infrastruktuurin palvelevuuden ja saavutettavuuden parantamiseksi kaavateiden peruskorjaaminen jatkuu suunnitelmavuosilla määrärahojen puitteissa. Kaavateiden kuntokartoitus päivitetään talousarviojaksolla. Alueellisten kuivatus- ja katuvalaistuksen peruskorjaus ja laajentaminen jatkuu suunnitelmien mukaisesti. Vähähiilisyttä tuetaan pienentämällä sähkönkulutusta katuvalaistuksessa uusimalla valonlähteet LED-tekniikalla oleviin, kunnes kaikki aluevalaistukset on toteutettu vähän virtaa kuluttavilla valonlähteillä.

Tavoite/toimenpide	Seuranta/mittari
1. Kaavateiden peruskorjaaminen	korjaussuunnitelman 1 osa vuodessa
2. Kaavateiden suunnittelu uusille kortteleille	suunnittelu talousarviojaksolla
3. Kaavateiden rakentaminen	uusien katujen/osuukien rakentaminen alkaa ta-jaks.

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kaavateiden kunnossapito €/km, kadut 39,25 km	2694	2605	2636	2613	2613	2613

3. PERUSTELUT

Kaavateiden kunto paranee peruskorjaushankkeiden toteutumisen myötä. Liikenneturvallisuuksia parannetaan jokaisen kunnostushankkeen myötä. Yksityistien vuotuinen kunnossapitoavustus pidetään vuoden 2022 suuruisena, eli 30.000 €. Valtionavustuskelpoisiin yksityistien peruskorjauksiin ei ole varattu määrärahaa. Mikäli valtionavustuskelpoisia yksityistien peruskorjaushankkeita tulee, on niihin haettava rahoitus lisätalousarviomenettelyllä.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2022 +muutos	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrät.							
Toimintatuotot	444 976	632 526	330 585	415 585	384 112	391 794	399 630
Toimintamenot	-870 081	-879 676	-972 335	-936 135	-948 873	-960 389	-979 597
Toimintakate (netto)	-425 105	-247 150	-641 750	-520 550	-564 761	-568 595	-579 967
Laskennalliset kust.	-20						
Poistot ja arvonalent.	-755 733	-718 996	-720 875	-420 875	-466 600	-460 000	-450 000
Tehtävän kust.	-1 180 858	-966 146	-1 362 625	-941 425	-1 031 361	-1 028 595	-1 029 967

Toimintatulot %	92,43 %
Toimintamenot %	101,36 %
Toimintakate %	108,49 %
Tehtävän kokonaiskustannukset %	109,55 %

TILAPALVELUT

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Rakennusmestari Antti Taskinen, kiinteistönhoito

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
1. Lämmitys €/m ²	9,03	10,21	9,56	10,24	10,24	10,24
2. Sähkö €/m ²	10,32	12,92	8,76	14,74	14,74	14,74

3. PERUSTELUT

Rakennetun ympäristön infran kartoittamista on tehty suunnitelmallisesti ja tämä mahdollistaa suunnitelmallisten ylläpito- ja korjaustoimien tekemisen tulevaisuudessa.

Vähähiilisyttä tuetaan vähentämällä kiinteistöjen määrää sekä peruskorjausten yhteydessä parantamalla energiatehokkuutta ja sähkön kulutusta. Pyritään tilanteeseen, että kaikki kaupungin kiinteistöjen lämmitysenergia on tuotettu uusiutuvalla polttoaineella.

Teknisen toimen osastojen toimintaa on muutettu vastaamaan paremmin kasvaneita resurssitarpeita. Käytännön esimiestöiden toteuttaminen ei ole niin haavoittuvainen poikkeustilanteille esim. lomat ja muut sijaistamiset.

Uusien kiinteistöjen tekniikka vaatii kiinteistönhoidolta uutta osaamista, mutta vanhojen kiinteistöjen poistuminen vastaavasti tuo kiinteistönhoitoon lisäresursseja.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2022 +muutos	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrär.							
Toimintatuotot	3 744 516	3 430 168	3 396 652	3 396 652	3 739 552	3 793 381	3 896 249
Toimintamenot	-2 002 392	-2 171 301	-2 067 282	-2 355 763	-2 226 735	-2 271 270	-2 316 695
Toimintakate (netto)	1 742 124	1 258 866	1 329 370	1 040 889	1 512 817	1 522 111	1 579 554
Laskennalliset kust.		-1					
Poistot ja arvonalent.	-1 020 845	-1 003 986	-999 174	-999 174	-1 010 700	-810 000	-700 000
Tehtävän kust.	721 279	254 879	330 196	41 715	502 117	712 111	879 554

Toimintatulot %	110,10 %
Toimintamenot %	94,52 %
Toimintakate %	145,34 %
Tehtävän kokonaiskustannukset %	1203,68 %

TYÖPAJA

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Rakennusmestari Antti Taskinen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Työpajan toiminta-ajatus on työllistää nuoria pitkäaikaistyöttömiä sekä antaa heille ensimmäinen pitempiaikainen työsuhde. Tavoitteena on, nuori työpajakakson aikana aktivoituu sekä miettii itselleen tulevaisuudensuunnitelman ja oppii työssäolon perusasiat. Tavoitteena on myös, että pajajakso madaltaisi nuoren kynnystä hakeutua yritysten palvelukseen. Työpajalla myös työskentelee työharjoittelussa pitkäaikaistyöttömiä ja heille paja tarjoaa paikan työökunnon ylläpitämiseen sekä uusien mahdollisuuksien avaamiseen. Pajalla työskentelee myös yhdyskuntapalvelua suorittavia henkilöitä sekä oppilaitosten kautta tulevia työharjoittelijoita.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Tavoite/toimenpide	Seuranta/mittari
1. Ulkoisten asiakkaiden säilyttäminen	asiakasta/kpl
2. Pajan työntekijät	henkilöt/kk

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Pajakaso, henkilöä/kk	10	12	7	7	7	7

3. PERUSTELUT

Työpaja toimii puusepän alalla. Pajalla valmistetaan kairanäytelaatikoita, kuormalavoja sekä erilaisia huonekalukomponentteja. kaupungin leikkikenttien yleiskunnosta sekä ulkoleikkivälineiden turvallisuudesta huolehtiminen sekä muut kaupungin sisäisen työt kuuluu työpajalle. Keskitetyn ruokahuollot kuljetukset ovat myös toiminnan piirissä. Tuotannollisena tavoitteena on kehittää työpajaa puusepän verstaana ja kasvattaa tuotantoa työpajalle sopivilla töillä jolloin voimme tarjota työpaikan useammalle sitä tarvitsevalle. Ainakin alkuvuonna 2023 tilauskanta näyttää edellisvuosien kaltaiselta.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

	TP2020	TP2021	TA2022	TA2022 +muutos	TA2023	TS2024	TS2025
Tuloarviot ja määrär.							
Toimintatuotot	252 701	585 639	206 964	206 964	260 000	265 200	270 504
Toimintamenot	-461 905	-527 345	-237 997	-237 997	-315 179	-321 483	-327 912
Toimintakate (netto)	63 796	58 293	-31 033	-31 033	-55 179	-56 283	-57 408
Laskennalliset kust.							
Poistot ja arvonalent.							
Tehtävän kust.	63 796	58 293	-31 033	-31 033	-55 179	-56 283	-57 408

Toimintatulot %	125,63 %
Toimintamenot %	132,43 %
Toimintakate %	177,81 %
Tehtävän kokonaiskustannukset %	177,81 %

TULOSLASKELMA, ULKOISET

	TP2021	TA 2022 LTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 051 280	1 055 111	762 340	762 340	762 340
Maksutuotot	118 402	76 500	47 500	47 500	47 500
Tuet ja avustukset	1 233 173	899 136	483 100	425 860	425 860
Muut toimintatuotot	2 133 210	1 594 293	2 122 471	2 198 316	2 296 090
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 536 065	3 625 040	3 415 411	3 434 016	3 531 790
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-10 047 736	-10 049 323	-8 888 157	-8 959 475	-9 018 537
Palkat ja palkkiot	-7 662 727	-7 669 868	-7 052 801	-7 115 764	-7 049 764
Henkilösivukulut	-2 385 008	-2 379 455	-1 835 356	-1 843 711	-1 968 773
Eläkekulut	-2 110 462	-2 106 779	-1 587 198	-1 593 198	-1 717 198
Muut henkilösivukulut	-274 546	-272 676	-248 158	-250 513	-251 575
Palvelujen ostot	-31 121 472	-32 240 945	-5 555 810	-5 609 810	-5 555 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 856 769	-1 915 480	-1 535 320	-1 535 320	-1 535 320
Avustukset	-745 338	-706 106	-682 180	-682 180	-682 180
Muut toimintakulut	-371 019	-497 107	-647 644	-647 644	-647 644
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-44 142 334	-45 408 961	-17 309 111	-17 434 429	-17 439 491
TOIMINTAKATE	-39 606 269	-41 783 921	-13 893 700	-14 000 413	-13 907 701
Kunnan tulovero	15 269 143	15 370 000	7 400 000	7 300 000	7 200 000
Kiinteistövero	1 308 936	1 290 000	1 580 000	1 880 000	2 170 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 051 302	4 270 000	1 500 000	800 000	800 000
Verotulot yhteensä	22 629 381	20 930 000	10 480 000	9 980 000	10 170 000
Valtionosuudet	20 335 468	20 428 700	1 952 800	2 500 000	2 900 000
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	10 615	45 000	45 000	45 000	45 000
Muut rahoitustuotot	462 525	291 000	400 000	300 000	300 000
Korkokulut	-150 826	-150 000	-620 000	-565 000	-345 000
Muut rahoituskulut	-60 035	-355 000	-53 000	-55 000	-55 000
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	262 279	-169 000	-228 000	-275 000	-55 000
VUOSIKATE	3 620 859	-594 221	-1 688 900	-1 795 413	-892 701
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 785 473	-1 474 199	-1 530 200	-1 322 900	-1 202 900
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	1 835 387	-2 068 420	-3 219 100	-3 118 313	-2 095 601
Poistoeron muutos	334 208	340 000	330 000	320 000	310 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 169 595	-1 728 420	-2 889 100	-2 798 313	-1 785 601

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET
--

	TP2021	TA 2022 LTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 656 726	1 710 560	762 340	762 340	762 340
Maksutuotot	118 402	76 500	47 500	47 500	47 500
Tuet ja avustukset	1 233 173	899 136	483 100	425 860	425 860
Muut toimintatuotot	4 113 404	3 605 885	4 201 364	4 277 209	4 374 983
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 121 705	6 292 081	5 494 304	5 512 909	5 610 683
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-10 047 736	-10 049 323	-8 888 157	-8 959 475	-9 018 537
Palkat ja palkkiot	-7 662 727	-7 669 868	-7 052 801	-7 115 764	-7 049 764
Henkilösivukulut	-2 385 008	-2 379 455	-1 835 356	-1 843 711	-1 968 773
Eläkekulut	-2 110 462	-2 106 779	-1 587 198	-1 593 198	-1 717 198
Muut henkilösivukulut	-274 546	-272 676	-248 158	-250 513	-251 575
Palvelujen ostot	-31 729 426	-32 896 394	-5 555 810	-5 609 810	-5 555 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 859 318	-1 915 480	-1 535 320	-1 535 320	-1 535 320
Avustukset	-745 338	-706 106	-682 180	-682 180	-682 180
Muut toimintakulut	-2 346 158	-2 508 699	-2 726 537	-2 726 537	-2 726 537
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-46 727 976	-48 076 002	-19 388 004	-19 513 322	-19 518 384
TOIMINTAKATE	-39 606 269	-41 783 921	-13 893 700	-14 000 413	-13 907 701
Kunnan tulovero	15 269 143	15 370 000	7 400 000	7 300 000	7 200 000
Kiinteistövero	6 051 302	1 290 000	1 580 000	1 880 000	2 170 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 308 936	4 270 000	1 500 000	800 000	800 000
Verotulot yhteensä	22 629 381	20 930 000	10 480 000	9 980 000	10 170 000
Valtionosuudet	20 335 468	20 428 700	1 952 800	2 500 000	2 900 000
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	10 615	45 000	45 000	45 000	45 000
Muut rahoitustuotot	462 525	291 000	400 000	300 000	300 000
Korkokulut	-150 826	-150 000	-620 000	-565 000	-345 000
Muut rahoituskulut	-60 035	-355 000	-53 000	-55 000	-55 000
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	262 279	-169 000	-228 000	-275 000	-55 000
VUOSIKATE	3 620 859	-594 221	-1 688 900	-1 795 413	-892 701
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 785 473	-1 474 199	-1 530 200	-1 322 900	-1 202 900
Arvonalentumiset					
Satunnaiset erät					
Satunnaiset kulut					
TILIKAUDEN TULOS	1 835 387	-2 068 420	-3 219 100	-3 118 313	-2 095 601
Poistoeron muutos	334 208	340 000	330 000	320 000	310 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 169 595	-1 728 420	-2 889 100	-2 798 313	-1 785 601

TULOSLASKELMA OSAN TOTEUTUMINEN
--

Tuloslaskelma, ulkoinen, vertailu edellisvuoteen

	TP2021	TA/LTA 2022	TA2023	Muutos-% 2022 - 2023
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	1 051 280	1 055 111	762 340	-27,75
Maksutuotot	118 402	76 500	47 500	-37,91
Tuet ja avustukset	1 233 173	899 136	483 100	-47,44
Muut toimintatuotot	2 133 210	1 594 293	2 122 471	33,13
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 536 064	3 625 040	3 415 411	-5,78
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-10 047 735	-10 049 323	-8 888 157	-11,55
Palkat ja palkkiot	-7 662 727	-7 669 868	-7 052 801	-8,05
Henkilösivukulut	-2 385 008	-2 379 455	-1 835 356	-22,87
Eläkekulut	-2 110 462	-2 106 779	-1 587 198	-24,66
Muut henkilösivukulut	-274 546	-272 676	-248 158	-8,99
Palvelujen ostot	-31 121 472	-32 240 945	-5 555 810	-82,77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 856 769	-1 915 480	-1 535 320	-19,85
Avustukset	-745 338	-706 106	-682 180	-3,39
Muut toimintakulut	-371 019	-497 107	-647 644	30,28
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-44 142 334	-45 408 961	-17 309 111	-61,88
TOIMINTAKATE	-39 606 269	-41 783 921	-13 893 700	-66,75
Kunnan tulovero	15 269 143	15 370 000	7 400 000	-51,79
Kiinteistövero	1 308 936	1 290 000	1 580 000	22,48
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 051 302	4 270 000	1 500 000	-64,87
Verotulot yhteensä	22 629 381	20 930 000	10 480 000	-49,88
Valtionosuudet	20 335 468	20 428 700	1 952 800	-90,44
Rahoitustuotot ja kulut				
Korkotuotot	10 615	45 000	45 000	0,00
Muut rahoitustuotot	462 525	291 000	400 000	37,46
Korkokulut	-150 826	-150 000	-620 000	313,33
Muut rahoituskulut	-60 035	-355 000	-53 000	-85,07
Rahoitustuotot ja kulut yhteensä	262 279	-169 000	-228 000	34,91
VUOSIKATE	3 620 859	-594 221	-1 688 900	184,22
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 785 473	-1 474 199	-1 530 200	3,80
Arvonalentumiset				
Satunnaiset erät				
Satunnaiset kulut				
TILIKAUDEN TULOS	1 835 387	-2 068 420	-3 219 100	55,63
Poistoeron muutos	334 208	340 000	330 000	-2,94
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 169 595	-1 728 420	-2 889 100	67,15

RAHOITUSLASKELMA

	TP2021	TA2022 LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus					
Vuosikate	3 620 859	-594 221	-1 688 900	-1 795 413	-892 701
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	5 324				
Tulorahoitus	3 626 183	-594 221	-1 688 900	-1 795 413	-892 701
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 186 478	-1 026 800	-1 062 000	-1 370 000	-1 195 000
Investointien ennakkomaksut					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	31 880	61 600			175 000
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	12 762	30 000	30 000	30 000	30 000
Investoinnit	-1 141 836	-935 200	-1 032 000	-1 340 000	-990 000
Varsinainen toiminta ja inv.netto	2 484 347	-1 529 421	-2 720 900	-3 135 413	-1 882 701
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen lisäykset muille		-65 000	-65 000	-65 000	-65 000
Antolainasaamisten väh. muilta	203 392	210 000	210 000	210 000	210 000
Antolainauksen muutokset	203 392	145 000	145 000	145 000	145 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		4 400 000	4 400 000	5 200 000	4 300 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 068 566	-2 170 000	-2 100 000	-2 300 000	-2 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Lainakannan muutokset	-2 068 566	2 230 000	2 300 000	2 900 000	1 800 000
Oman pääoman muutokset					
Rahoitustoiminnan kassavirta	-1 865 174	2 375 000	2 445 000	3 045 000	1 945 000
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	619 173	845 579	-275 900	-90 413	62 299
RAHOITUSVARALLISUUDEN KOTIUTUS	0	0	0	0	0
		8.2022			
Lainakanta-arvio milj. €	28,184	26,424	28,724	31,624	33,424
Lainakanta-arvio € / asukas	5 680	5 426	5 922	6 588	6 963
Asukasluku	4 962	4 870	4 850	4 800	4 800
Kuntien keskimäär. lainakanta, € / as.	3 444				
Kuntakonsernin lainakanta, milj.€	50,935				
Kuntakonsernin lainakanta, € / asukas	10 265				
Kuntien kuntakons.keskim.lainak. €/as.	7 624				
-kuntakons.kesim.lainamäärä +50%	11 436				
Sijoitusten markkina-arvo, €	11 945 298				
Kumulatiivinen ylijäämä taseessa, M€	3,34				
Poistoero ja vapaaeht. varaukset, M€	5,47				

RAHOITUKSEN TUNNUSLUKUJA

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA+LTA 2022	30.8.2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Asukasmäärä	5 135	5 033	4 962	4 950	4 870	4 850	4 800	4 800
Lainakanta milj. € (31.12.)	29,1	30,3	28,2	30,6	36,42	28,7	31,6	33,4
Lainat € / asukas	5 667	6 011	5 680	6 176	4 870	5 922	6 588	6 963
Kassavarat milj. € (31.12.)	9,9	10,3	11,2					
Kassan riittävyys / päivää	76	79	86					
Investointien tulorahoitus -%	-65,6	120,8	313,6					
Lainanhoitokate	-0,9	1,1	1,7					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, M€	-25,1	-16,6	-5,9					
Konsernilainakanta milj. € (31.12.)	46,8	50,5	50,9					
Konsernilainat € / asukas	9 110	10031	10265					

Rahoituslaskelman tunnusluvut:**Lainakanta**

= vieras pääoma - saadut ennakot - lyhytaikaisen vieraan pääoman osto- ja siirtovelat

Kassavarat

= rahoitusomaisuuteen merkityt sijoitukset rahamarkkina-instrumentteihin, joukkovelkakirjalainasaamiset, rahoitus-arvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset

Investointien tulorahoitus -%

= $100 \times \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$
Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai toimintapääomalla. Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$
Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Vuosikatteella tarkoitetaan tilinpäätösvuoden vuosikatetta. Korkokuluilla tarkoitetaan tilinpäätösvuoden tuloslaskelman korkokuluja. Lainanhoitolyhennyksillä tarkoitetaan tilinpäätösvuoden rahoituslaskelmaan merkittyä pitkä-aikaisten lainojen vähennystä.

Lainanhoitokate > 1, tulorahoitus riittää lainojen hoitoon
Lainanhoitokate < 1, tulorahoitus ei riitä lainojen hoitoon

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta

Toiminnan ja investointien rahavirta-välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla seurataan investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä.

INVESTOINTIOSA KAUPUNGIN TALOUSARVIOSSA

INVESTOINNIT 2023 - 2025

Kaupunginhallitus, maa- ja vesialueet

Maa- ja vesialueet

Vastuutoimielin: Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja, tekninen johtaja

Perustelut: Maa-alueiden ostot ja myynnit.

Hanketavoitteet:

Maa- ja vesialueet	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot, maan hankinta	-3 718	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot, maan myynti	12 762	30 000	30 000	30 000	30 000
Netto	9 044	0	0	0	0

Tekninen lautakunta, rakennukset

Vastuutoimielin: Tekninen lautakunta

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

9201 Ikosen koulu

Perustelut: Pts-korjaukset

Ikosen koulu	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot			-10 000	-10 000	-10 000
Tulot					
Netto			-10 000	-10 000	-10 000

9205 Salmen koulu

Perustelut: Korjausinvestointi

Tavoite: Vuonna 2023 ja 2025 yksittäisten tilojen peruskorjaukset

Vuonna 2024 keskuskeittiön peruskorjaus

Vuonna 2026 kirjasto- ja kulttuuritalon liittäminen, lukion siiven peruskorjaus alkaa

Salmen koulu	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-570 903	-1 105 000	-100 000	-450 000	-50 000
Tulot					
Netto	-570 903	-1 105 000	-100 000	-450 000	-50 000

9205 Monitoimihalli

Perustelut: Pts-peruskorjaukset
Tavoite: Vuonna 2023 IV-korjaustyöt, automaation uusiminen
 Vuonna 2024 – 2025 peruskorjaus

Monitoimihalli	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	0	-35 000	-100 000	-200 000	-100 000
Tulot		0			
Netto	0	-35 000	-100 000	-200 000	-100 000

Kulttuurin ja liikunnan monitoimitalo

Perustelut: Uudisrakennus
Tavoite: Tilatarpeen mukainen rakentaminen.
 Vuonna 2024 suunnitteleminen, vuodesta 2025 alkaen toteuttaminen

Kulttuurin ja liikunnan	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot		0	0	-100 000	-500 000
Tulot		0	0	0	
Netto		0	0	-100 000	-500 000

Rakennukset yhteensä

Rakennukset yhteensä	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-570 903	-1 140 000	-210 000	-760 000	-660 000
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	-570 903	-1 140 000	-210 000	-760 000	-660 000

Tekninen lautakunta, kiinteät rakenteet ja laitteet, tiet ja alueet

Vastuutoimielin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

9012 Kaavatiet

Perustelut: Korjausinvestointi
Tavoite: Vuonna 2023 Asematien jatkaminen
 Vuonna 2024 Torkkolantie, Palotie ja Castréninkatu

Kaavatiet	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-28 767		-700 000	-480 000	-390 000
Tulot					175 000
Netto	-28 767	0	-700 000	-480 000	-215 000

9014 Tievalaistus

Perustelut: Korvausinvestointi
Tavoite: Tievalaistuksen uusiminen sekä valaisinlinjojen raivaus.

Tievalaistus	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-25 531	0	-10 000	-10 000	-10 000
Tulot					
Netto	-25 531	0	-10 000	-10 000	-10 000

9112 Kaavatiet / Päälystäminen

Perustelut: Korjausinvestointi
Tavoite: Kaavateiden päälystäminen.

Kaavatiet / Päälystäm.	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-9 541	0	-10 000	-10 000	-10 000
Tulot					
Netto	-9 541	0	-10 000	-10 000	-10 000

Pyöräilyreitti

Perustelut: Maastopyöräilyreitti
Tavoite: Maastopyöräilyreitin rakentaminen.

Pyöräilyreitti	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot			-30 000		
Tulot					
Netto	0	0	-30 000	0	0

9031 Yleissuunnittelu

Perustelut: Kaavoitus ja maankäyttö
Tavoite: Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus.

Yleissuunnittelu	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-6 053	-10 000	-40 000	-50 000	-50 000
Tulot					
Netto	-6 053	-10 000	-40 000	-50 000	-50 000

9023 Vesistökunnostus

Perustelut: Vesistöjen tilan parantaminen
Kunnostushanke 2023 – 2025 (TA2023 15.000 €), khallitus 29.11.2022

Vesistökunnostus	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-21 175	-17 000	-17 000	-30 000	-45 000
Menot			-15 000		
Tulot					
Netto	-21 175	-17 000	-32 000	-30 000	-45 000

Kiinteät rakenteet, laitteet, tiet yhteensä
--

Kiinteät rakenteet, laitteet, tiet yhteensä	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Menot	-164 905	-43 500	-822 000	-580 000	-505 000
Tulot	0		0	0	175 000
Netto	-164 905	-43 500	-822 000	-580 000	-330 000

INVESTOINNIT 2021-2025 YHTEENSÄ
--

Investoinnit yhteensä	TP2021	TA+LTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 186 478	-1 026 800	-1 062 000	-1 370 000	-1 195 000
Rahoitusosuudet investoint.	31 880	61 600	0	0	175 000
Käyttöomais. myyntitulot	12 762	30 000	30 000	30 000	30 000
Netto	-1 141 836	-935 200	-1 032 000	-1 340 000	-990 000

TYTÄRYHTIÖT**PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY**

Vastuuhenkilö Elinkeinojen kehittäjä

1. TOIMINTA-AJATUS Yhtiön toimialana on Pyhäjärven kaupungin ja alueellisen elinkeinoelämän edistäminen ja siihen liittyvien palvelujen tuottaminen.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Valtateiden E75 ja 21 risteysalueen kehittämiseksi haetaan sijoittumispotentiaalisia palveluita ja toimintoja, erityisesti vähittäiskaupan ja ravintolapuolen toimijoita.

Erilaisten tapahtumien järjestämisellä pyritään kasvattamaan Pyhäjärven tunnettuutta ja omistajanvaihdosneuvotteluja edistetään niiden yritysten kohdalla, joissa on tarvetta sukupolvenvaihdokseen.

Pyhäjärven Kehitys avustaa edelleen Kiinteistö Oy Rillankiveä vuokralaisten etsimisessä, tilojen tarjoamisessa ja markkinoinnissa, sekä tarpeen mukaan myös vuokralaisneuvotteluissa ja yhteydenpidossa nykyisiin vuokralaisiin.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitus:

Varsinaiset jäsenet:

Raija Leppäharju, puheenjohtaja, Timo Karsikas, Reijo Pennanen, Juhani Pyhtilä, Eeva-Riitta Pappila

Varajäsenet:

Marja-Leena Våg, Markku Liuska, Marja Lilja

Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy.

4. HENKILÖSTÖ Elinkeinojen kehittäjä (50 %)

5. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta vastaa yhtiön hallitus. Yhtiön toimintaa valvovat myös tilintarkastajat, Pyhäjärven kaupunki (mm. tarkastuslautakunta) ja viranomaiset.

PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY

6. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Pyhjäjärven saavutettavuuden parantaminen	Pyhäsalmen linja-autoyhteyksien ja tavarayhteyksien turvaaminen ja lisääminen.
Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä	E 75 ja 27-tien risteysalueelle uusien toimijoiden hakeminen. Mainostaulujen toteuttaminen risteysalueelle ja valtateiden varsille. Sähköautoilun palveluiden kehittäminen. Biokaasun yksityistä tuotantotoimintaa Pyhjäjärvelle.	Toimijoiden sijoittuminen alueelle. Vähintään yksi uusi mainostaulu 2023 markkinaehtoisesti. Sähköauton latauspisteitä Investointipäätöksen syntyminen tuotantolaitoksesta yksityisellä pääomalla.
Paikallisten osaamisklustereiden rakentaminen	Matkailualan kehittäminen Marjojen viljelyn kehittäminen Hyvinvointialan yritystoiminnan kehittäminen Elokuva- ja tv-sarjatuotantoympäristöjen hyödyntäminen Energia-alan kasvun hyödyntäminen työllisyydessä yritysyhteistyön kautta	Liikevaihdon ja kehitysinvestointien lisääntyminen verrattuna aiempiin vuosiin. Viljelyalan ja liikevaihdon kasvu ja marjojen jalostusarvon nostaminen. Hyvinvointialan yritysten palvelutuotantorakenteen laajuus ja toimivuus. Pyhjäjärven tuotantopaikkojen järjestelmällinen markkinointi. Energia-alan työpaikkojen lisääminen paikkakunnalla

PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kantokykyinen palvelutuotanto	Kehitys Oy tarjoaa kilpailukykyisen toimistohotellipalvelun	Toimistohotellin vuokratilojen käyttöaste 70 %
Viihtyisä elinympäristö	Tapahtumatarjonnan edelleen kehittäminen	Kävijämäärien positiivinen kehittyminen Uuden kesätapahtuman luominen
Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa	Uusien matkailutuotteiden valmistelu kehittämishankkeen suunnittelu, luonnon hyödyntäminen	Matkailualalla paketoitua uusia tuotteita. Kulttuurimatkailuhankkeen (KuMa) uusia tuotteita (3–5 kpl)

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Toiminnan taloudellinen tehokkuus	Tilikauden tulos positiivinen
Tytäryhtiöiden aktiivinen elinvoimatyö	Pysyvän kasvun ja kehittymisen edellytysten luominen paikkakunnalle. Pyhäjärven palvelutarjonnan kasvattaminen Yritysten omistajanvaihdosten edistäminen	Yritysten määrä lisääntyy, yritystyytyväisyys, aloittaneiden yritysten määrä, sijoittuneiden yritysten määrä Nykyisten liike- ja teollisuustilojen täyttöaste mahdollisimman korkea (>90 %). Myytyjen tai vuokrattujen teollisuus- ja liiketonttien lukumäärä Paikkakunnalla lisääntyvien palveluiden lukumäärä Omistajanvaihdosten lukumäärä
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Yksityissektorin investointien toteutumisen edistäminen	Elinkeinoinvestointien volyymi kasvaa mitattavasti.

PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Aktiivinen elinvoimatyö ja markkinointi.	Pyhäjärven kaupungin saama positiivinen julkisuus
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Asiantuntijaverkoston hyödyntäminen	Kootaan asiantuntijapoolit mm. matkailulle ja risteysalueen kehittämiseksi
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	NIHAK-yhteistyön kehittäminen Muiden alueellisten kehittämissyhtiöiden yhteistyön hyödyntäminen	Yhteistyöpalaverit säännöllisiä, 3–4 kpl/2023 ja yrityspalvelupäällikön kanssa kerran kuukaudessa Julkisten kehittämissyhtiöiden, etenkin samankaltaisia risteysalueita kehittävien, kontaktointi (5-10 kpl)

PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY

TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024–2025

Tuloslaskelma	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto					
Vuokratuotot	19 557	14 500	20 000	23148	23148
Muut tuotot	0	500	500	800	800
Elinkeinopalvelut	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0
Liikevaihto yhteensä	119 557	115 000	120 800	123 948	123 948
Materiaalit ja palvelut					
Aine- ja tavaraostot	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut yht.	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut					
Palkat	-46 294	-27300	-31 315	-32 000	-32 000
Henkilöstökulut	-7 925	-6 800	-6 000	-6 000	-6 000
Muut henkilöstökulut	-2 162	-900	-900	-900	-900
Henkilöstökulut yhteensä	-56 381	-35 000	-38 215	-38 900	-38 900
Poistot ja arvonalentumiset					
Muista pitkävaik. menoista	0	0	0	0	0
Rakennuksista	-1 860	-1 861	-1 861	-1 861	-1 861
Koneista ja kalustosta	-1 444	-1 444	-722	0	0
Arvonalennukset	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalen. yht.	-3 304	-3 305	-2 583	-1 861	- 930
Muut kulut					
Kiinteistöjen hoitokulut	-41 059	-33 750	-35 747	-35 000	-35 000
Hallintopalvelut	-4 898	-5 541	-4 752	-4 752	-4 752
Muut hallinnon kulut	-12 116	-25 528	-17 436	-13 500	-13 500
Muut kulut yhteensä	-58 073	-64 819	-57 935	-53 252	-53 252
Luottotappiot	0	0	0	0	0
Liikevoitto (liiketappio)	2 192	11 876	22 067	29 935	30 866
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korko- ja rahoitustuotot	3	50	50	50	50
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-5 107	-5 461	-5 267	-5 065	-4 965
Rahoitustuotot ja kulut yht.	-5 104	-5 411	-5 247	-5 045	-4 945
Voitto ennen satunn. eriä	-2 912	6 465	16 820	24 890	25 921
Välittömät verot					
Verot	0	0	0	0	0
Välittömät verot yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden voitto / tappio	-2 912	6 465	16 820	24 890	25 921

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

Toimitusjohtaja Sari Ahola

1. TOIMINTA-AJATUS

Yhtiön tavoite on tuottaa laadukkaat asumispalvelut Pyhäjärvellä. Toimialana on Pyhäjärven kaupungin alueella tapahtuva asuntojen hankkiminen, omistaminen ja vuokralle antaminen ja tätä tarkoitusta varten omistaa ja hallita asuinhuoneistojen hallintaan oikeuttavia asunto-osakeyhtiön ja kiinteistöosakeyhtiön osakkeita ja yksinomaan asumiskäyttöön varattuja kiinteistöjä sekä muita asuntoja noudattamalla asuntojen vuokrauksessa Pyhäjärven kaupungin vahvistamia asukasvalintaperusteita. Tarkoituksenperiensä toteuttamiseksi yhtiö voi toimia rakennuttajana. Lisäksi yhtiön toimialana on Pyhäjärven kaupungin ja alueellisen elinkeinoelämän edistäminen vuokraamalla ja rakennuttamalla liiketiloja. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteistöjä ja harjoittaa kiinteistöjen sekä arvopapereiden ostoa ja myyntiä.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Yhtiö teki kesällä 2020 tasapainottamisohjelman vuosille 2020 – 2025. Ohjelma on päivitetty alkuvuoden aikana. Lisäsäästöjä on tehty: mm yhtiön toimitilat siirtynyt kaupungintalolle, kirvesmiespalveluja myyty kaupungille, Marjola-tontti myyty kaupungille, kaksi teollisuuskiinteistöä myyty. Yhtiö sai myös neuvoteltua kahden vuoden lyhennysvapaan Kuntarahoitus Oy:n kanssa. Vaikutus kassavirtaan 63.500 €/vuosi. Yhtiön hallitus osallistui Murros-projektiin, jossa haettiin tavoitteita toiminnan kehittämiseen ja tulevaisuuden haasteisiin.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat; Hannu Manninen, puheenjohtaja ja Jorma Leskinen varapuheenjohtaja. Varsinaiset jäsenet; Sirpa Pengerkoski, Kjell Kurtén, Marita Kärkkäinen-Rytkönen, Raija Leppäharju. Varajäsenet; Eeva Aulakoski ja Harri Lehto. Tilintarkastaja; KPMG Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Tapio Raappana.

4. HENKILÖSTÖ

Hallinnossa oli kaksi henkilöä 31.07.2022 asti. Tällä hetkellä vain yksi. Kirvesmiehiä kaksi.

5. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Yhtiön sisäinen johtamis- ja valvontamenettely perustuu;

- osakeyhtiölakiin
- aravavuokraloyhtiötä koskeviin säädösiin ja suosituksiin
- omiin toimintatapoihin ja -periaatteisiin
- hyvää hallintotapaa koskevaan ohjeistukseen

Sisäinen valvonta kattaa taloudellisen raportoinnin valvonnan, yhtiön sisäiset hyväksymisoikeudet, investointien seurannan ja vuokravalvonnan. Sisäistä valvontaa suorittaa henkilökunta ja toimitusjohtaja sekä sen toimivuutta arvioi yhtiön hallitus. Sisäistä valvontaa toteutetaan läpi koko organisaation. Sisäisen valvonnan menetelmiä ovat mm sisäiset ohjeistukset ja valvontaa tukevat raportointijärjestelmät. Ulkoista valvontaa suorittaa tilintarkastajat ja viranomaiset. Sisäinen valvonta ja riskien hallinta päivitetään vuonna 2023.

6. TOIMINNAN JA TALouden TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN, SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Valokuituyhteyksien lisääminen asuntokohteissa Sähköautojen latauspaikka selvitys	Aktiiviliittymät 4 asuntokohteeseen 1/1
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Purettavista kiinteistöistä hyödynnetään kiinteät kalusteet	toteutuu / ei toteudu 2023

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kantokykyinen palvelutuotanto	Hoitokustannukset asumis- ja teollisuuskohdeissa maltilliset Asuinkiinteistöjen lämpöindeksi alle Motivan keskiarvon 66 kwh/m3/v	Hoitokustannukset nousevat enintään 1,7 % vuosina 2021 – 2023 26 / 26
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	osallistuminen eri tilaisuuksiin, näkyvyys, esim Kihupäivät	tapahtumat/vuosi 2/2
Viihtyisä elinympäristö	Kylien korkea käyttöaste Asukastoiminnan aktivointi Leikkipaikkojen uudistamiset vuosina 2023 - 2024 Vaihtuvuus < 28	Kylien käyttöaste >90 1 krt / vuosi 2/2

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Omavaraisuusaste > 30 % Tilikauden tulos >0 € Lainakanta €/asukas	% toteutuu / ei toteudu <500 €/asukas
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	Asuntojen käyttöaste korkea Teollisuustilojen käyttöaste nousee	käyttöaste >93 % käyttöaste >95 %
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	PTS Kiinteistöjen kuntoarviot / 10 vuoden investointisuunnitelmat Asuntojen vähentäminen/ purkaminen vuosille 2021 - 2025	2021 - 2023 toteutuu / ei toteudu 31 / 31
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	henkilöstöpalaverit ajankohtaiskoulutukset tapaturmien ehkäisy	6 / 6 toteutuu / ei toteudu 0 tapaturmaa/vuosi

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Facebook, Tori-taulu, markkinointi	Facebook tykkäykset 490/2023
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	Lähikuntien yhteistyöpalaverit	3/3
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Asukaskysely	1 / 2023

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

TUNNUSLUKU/MITTÄRI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Asuntojen käyttöaste	88,9 %	87,0 %	95,0 %	93,9 %	95,0 %	95,0 %
Teollisuustilojen käyttöaste	68,5 %	85,7 %	80,0 %	95,0 %	95,0 %	95,0 %
Hoitokustannukset, asunnot	5,29	5,73	5,29	5,99	5,51	5,51
Hoitokustannukset, teollisuus	2,0	2,5	2,20	2,44	2,64	2,64
Omavaraisuusaste	25,1 %	19,7 %				
Vaihtuvuus	23,1 %	23,3 %				

7. INVESTOINNIT

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investoinnit yhteensä	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Käyttöomaisuusinvestoin.			-24 978	-38 939	
Rahoitusos.investointeihin					
Käyttöom. myyntitulot					
Investoinnit yhteensä					

Investoinnit vuosina 2023 – 2024 ovat ns. negatiivisia investointeja. Purkotalojen tasearvot alaskirjataan. Vuosina 2000 – 2020 yhtiön investoinnit olivat 6,5 M€, josta suurin Torkkolantie 1 kerrostalon rakentaminen oli peräti 75% yhtiön investoinneista kahdenkymmenen vuoden aikana.

8. TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2020 – 2025 on tehty kesällä 2020, ohjelma on päivitetty kesällä 2022. Yhtenä tavoitteena on, että yhtiö purkaa noin 25 asuntoa vuoteen 2025 mennessä. Lisäsäästöjä on tehty: mm yhtiön toimitilat siirtynyt kaupungintalolle, kirvesmiespalveluja myyty, Marjola-tontti myyty kaupungille, kaksi teollisuuskiinteistöä realisoitu. Lisäksi tyhjissä asunnoissa ei ole sähköjä. Yhtiö sai myös neuvoteltua kahden vuoden lyhennysvapaan Kuntarahoitus Oy:n kanssa. Vaikutus kassavirtaan 63.500 €/vuosi. Yhtiön hallitus osallistui Murros-projektiin, jossa haettiin tavoitteita toiminnan kehittämiseen ja tulevaisuuden haasteisiin.

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

9. TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 - 2025

Tuloslaskelma	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto					
Vuokratuotot	1 596 664	1 732 330	1 727 464	1 730 000	1 755 950
Muut tuotot	73 714	75 858	83 092	85 000	85 000
Liiketoiminnan muut tuotot	27 125	30 127	40 735	40 000	40 000
Liikevaihto yhteensä	1 697 503	1 838 315	1 851 291	1 855 000	1 880 950
Materiaalit ja palvelut					
Aine- ja tavaraostot	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut yht.	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut					
Palkat	-179 653	-178 000	-178 000	-183 000	-184 000
Henkilöstökulut	-40 337	-40 000	-40 000	-41 000	-42 000
Muut henkilöstökulut	-8 641	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Henkilöstökulut yhteensä	-228 631	-224 000	-224 000	-230 000	-232 000
Poistot ja arvonalentumiset					
Muista pitkävaik. menoista	-2 996	0	0	0	0
Rakennuksista	-495 499	-478 628	-404 446	-393 966	-355 027
Koneista ja kalustosta	-4 852	-6 837	-5 910	-5 427	-5 007
Arvonalennukset	0	-28 644	-24 978	-38 939	0
Poistot ja arvonalen.yht.*	-503 347	-514 109	-435 334	-438 332	-360 034
Muut kulut					
Vapaaeht. henkilösivukulut	0	0	0	0	0
Kiinteistöjen hoitokulut	-943 820	-864 222	-917 292	-907 000	-907 000
Hallintopalvelut	-34 040	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Muut hallinnonkulut	0	0	0	0	0
Muut kulut yhteensä	-977 860	-902 222	-955 292	-945 000	-945 000
Luottotappiot	-2 072	-18 000	-12 000	-14 000	-14 000
Liikevoitto (liiketappio)	-14 407	179 984	224 665	227 668	329 916
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korko- ja rahoitustuotot	5 686	10 162	6 454	5 500	5 000
Korko- ja rahoituskulut	-183 252	-167 440	-184 002	-178 517	-168 517
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-177 566	-157 278	-177 548	-173 017	-163 517
Voitto ennen satunn.eriä	-191 973	22 706	47 117	54 651	166 399
Välittömät vero					
Verot	-100	0	0	0	0
Välittömät verot yht.	-100	0	0	0	0
Tilikauden voitto / tappio	-192 073	22 706	47 117	54 651	166 399

PYHÄNET OY**Vastuuhenkilö****Toimitusjohtaja Eetu Pekola****1. TOIMINTA-AJATUS**

Yhtiön toimialana on hankkia, omistaa, ylläpitää, hoitaa, myydä ja vuokrata hallinnassaan olevaa tietoliikenneverkkoa ja sen liittymiä; tietoliikenteen ohjaus, erilaisten tietoliikenne- ja Internetpalvelujen sekä lisäarvopalvelujen tarjoaminen, julkaisu-, sisällöntuotanto- ja tietopalvelu; aktiivilaitteiden, päätelaitteiden, tietojärjestelmien, ATK-ohjelmien ja palveluiden sekä muiden tuotteiden suunnittelu, kehittäminen, valmistus ja markkinointi; sekä niihin liittyvien palvelujen ja oheistuotteiden tarjoaminen että teknisten palvelujentuottaminen ja myynti; sekä edellä mainittuihin palveluihin liittyvä tutkimus, konsultointi, koulutus- ja ylläpitotoiminta, ja muu niihin liittyvä tai niitä palveleva liiketoiminta. Yhtiö voi myös hallinnoida edellä mainittuun toimintaan liittyviä tutkimus ja kehittämishankkeita. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteistöjä ja harjoittaa kiinteistöjen sekä arvopapereiden ostoa ja myyntiä. Yhtiön tarkoituksena on tietoliikenneverkon antamin edellytyksin tukea kestäväää kehitystä.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Oma palvelutuotanto on vakiinnutettu ja siihen siirtymisen jälkeen havaittuja ongelmia on korjattu. Yhtiön verkon ja asiakastietojen dokumentointia on parannettu ja yhteistyötä eri seutuverkkojen ja operaattoreiden kanssa on kasvatettu. Omaan palvelutuotantoon siirtymisestä saavutettiin kustannussäästöjä, jotka näkyvät vuoden 2022 tuloksessa. Toiminta on kannattavaa.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiökokouksessa 28.6.2022 yhtiön hallitukseen valittiin Ilpo Karvonen, Asko Torssonen, Jere Hakkarainen, Tomi Vähäkangas ja Pauli Ojalehto. Varajäseniksi valittiin Teija Myllylä, Tuukka Kuisma ja Riku Niskanen.

Hallituksen puheenjohtajaksi nimettiin Ilpo Karvonen ja varapuheenjohtajaksi Asko Torssonen.

Tilintarkastusyhtiönä toimii, Pyhäjärven kaupungin tarkastuslautakunnan kilpailutuksen mukaisesti, KPMG Oy AB (y-tunnus 1805485-9) ja vastuullisena tilintarkastajana JHT, KHT, KTM Tapio Raappana.

4. HENKILÖSTÖ

Kolme päätoimista työntekijää.

5. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistua, että yhtiön toiminta on kaikilta osin tehokasta, laadukasta, eettistä ja lainmukaista. Ajantasainen taloustilanteen seuranta sekä ennalta määritellyt toiminnot ja prosessit ovat tärkein sisäisen valvonnan keino.

Riskienhallinta perustuu mahdollisten riskien tunnistamiseen sekä niiden realisoitumistodennäköisyyden ja vaikuttavuuden arviointiin.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteuttaa koko yhtiö, mukaan lukien hallitus, yhtiön ja konsernin johto sekä koko henkilöstö

6. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. INFRA. OSAAMINEN, SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Pyhänetin verkon liikennemäärän kasvattaminen	Kasvua edelliseen vuoteen 10 % Liikennemäärä vuonna 2025 14TB (kasvu 75 %)
Uusiutuva energia luo työtä ja toimeentuloa	Toiminta-alueen tuulivoimapuistojen liittäminen valokuituverkkoon	100 % toiminta-alueen uusista tuulivoimapuistoista on liitetty tai liitetään Pyhänetin valokuituverkkoon.

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Pyhänet yhtiöiden, organisaatioiden ja muiden toimijoiden yhteisten hankkeiden ajurina.	Vähintään yksi konkreettiseen lopputulokseen päätyvä hanke vuodessa.

Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kaupunkikonsernin tasapainoinen talous	Omavaraisuusasteen kasvattaminen	Omavaraisuusaste >10 % vuonna 2025
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	Työtyytyväisyyden kehittäminen	Vuonna 2023 perustason asettaminen työtyytyväisyys mittauksilla.

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Brändistrategian luonti.	On luotu / Ei ole
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	Huoltovarmuuden kannalta kriittisten asiakkaiden tietoliikenneyhteyksien parantaminen	2023 / asiakasryhmien tunnistaminen 2023 - 2024 / tuotteistus ja/tai ratkaisumyynti

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	1 114 526	1 125 192	1 113 440	1 130 000	1 130 000	1 130 000
Myyntikate	692 963	641 030	851 663	880 000	880 000	880 000
Liikevoitto	206 747	143 147	300 367	322 500	322 500	322 500
Liiketulos	160 999	88 541	178 070	194 500	194 500	194 500
Liittymämäärä	2 014	2 142	2 289	2 450	2 600	2 750

TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2025

Tuloslaskelma	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto					
Myyntituotot	1 125 192	1 113 440	1 130 000	1 130 000	1 130 000
Muut tuotot	0	0	0	0	0
Liikevaihto yhteensä	1 125 192	1 113 440	1 130 000	1 130 000	1 130 000
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99 533	-128 270	-130 000	-130 000	-130 000
Ulkopuoliset palvelut	-384 629	-133 506	-120 000	-120 000	-120 000
Materiaalit ja palvelut yht.	-484 162	-261 776	-250 000	-250 000	-250 000
Henkilöstökulut					
Palkat	-126 985	-184 518	-185 000	-185 000	-185 000
Henkilösivukulut	-24 313	-35 329	-36 000	-36 000	-36 000
Muut henkilösivukulut	0	0			
Henkilöstökulut yhteensä	-151 298	-219 847	-221 000	-221 000	-221 000
Poistot ja arvonalentumiset					
Rakennuksista	-205 753	-182 338	-185 000	-185 000	-185 000
Koneista ja kalustosta	-25 434	-22 540	-23 000	-23 000	-23 000
Muista pitkävaik. menoista	-3 089	-2 738	-3 000	-3 000	-3 000
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-234 276	-207 615	-211 000	-211 000	-211 000
Liiketoiminnan muut kulut					
Vapaaeht. henkilösivukulut	-3 692	-5 538	-5 500	-5 500	-5 500
Kiinteistöjen hoitokulut	0	0	0	0	0
Hallintopalvelut	-18 935	-19 000	-20 000	-20 000	-20 000
Muut hallinnonkulut	-89 682	-99 297	-100 000	-100 000	-100 000
Liiketoiminnan muut kulut yht.	-112 309	-123 835	-125 500	-125 500	-125 500
Luottotappiot	0				
Liikevoitto (liiketappio)	143 147	300 367	322 500	322 500	322 500
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korko- ja rahoitustuotot	495	0	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-41 811	-37 251	-38 000	-38 000	-38 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-41 317	-37 251	-38 000	-38 000	-38 000
Voitto ennen tilinpäätöseriä	101 831	263 116	284 500	284 500	284 500
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tuloverot	-13 290	-85 045	-90 000	-90 000	-90 000
Muut välittömät verot	0	0	0	0	0
Tilikauden voitto / tappio	88 541	178 070	194 500	194 500	194 500

KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO

Vastuuhenkilö Toimitusjohtaja Taina Paldanius

1. TOIMINTA-AJATUS Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Pyhäjärven kaupungissa sijaitsevia tiloja sekä niillä olevaa kahta liiketaloa.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kiinteistö Oy Pyhäsalmen Liiketalon yhteisösäännöt on päivitetty ja rekisteröity 4.1.2022. Yhteisösäännöissä on määräys yhtiön osakkeiden kuulumisesta huoneistotietojärjestelmästä annetussa laissa tarkoitettuun sähköiseen osakehuoneistorekisteriin. Osakeluettelo on siirretty Maanmittauslaitoksen ylläpitämään huoneistotietojärjestelmään 31.8.2022. Yhtiössä on toteutettu vuonna 2022 lukituksen uusiminen, ja A-talon ulko-ovien uusiminen. Kameravalvonta on päivitetty.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat:

Asko Torssonen puheenjohtaja
Sami Laukkanen (Pyhäjärven kaupunki)
Regis Rouge-Oikarinen (Pyhäjärven Kehitys Oy)
Tarmo Turpeinen (Kela)
Marjo Heikkilä (Alko Oy)
Tilintarkastusyhteisö on KPMG Oy AB

4. HENKILÖSTÖ Ei palkattuja työntekijöitä

5. RISKIEN HALLINTA, SISÄINEN VALVONTA JA YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Sisäinen valvonta toteutetaan toimittamalla kaupungille välitilinpäätöstiedot sekä informoimalla kaupunkia yhtiössä tehdyistä päätöksistä.

6. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. INFRA, OSAAMINEN JA SAAVUTETTAVUUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Valokuituyhteys kaikkiin tiloihin	Toteutunut
Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä	Keskeisen sijainnin hyödyntäminen, näkyvyys.	Mainostaulujen ja opasteiden selkeyttäminen
Paikallisten osaamisklustereiden rakentaminen	Yhtiön sisäisen, eri alojen osaamisen, hyödyntäminen	Toteutunut
Viihtyisä elinympäristö	Kiinteistön käytettävyydestä ja siisteydestä huolehtiminen	Yhteistyössä yhtiössä toimijoiden sekä käytön ja huollon verkoston kanssa.
Strateginen tavoite 2. ELINVOIMA JA HYVINVOINTI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kantokykyinen palvelutuotanto	Ylläpitokustannusten seuranta	Kustannuskehitystä vaikea arvioida tämänhetkessä tilanteessa. Pyritään huomioimaan kokonaisvaltainen taloudellisuus tulevilla hankkeilla.
Strateginen tavoite 3. VAHVA JA MAHDOLLISTAVA KAUPUNKI		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Kustannuskehityksen seuranta ja siihen varautuminen	Huomioidaan ennakoiden budjetissa
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	Kiinteistön ylläpidolla vaikutetaan tilojen käytön houkuttelevuuteen	Korjaus-, huolto- ja ylläpitotyöt ajallaan. Toteutunut ja edelleen työn alla.

Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Terveellisyys, toimivuus, turvallisuus ja taloudellisuus investoinneissa.	Toteutunut. Huomioidaan myös tulevilla hankkeissa.
---	---	--

Strateginen tavoite 4. YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Huomioidaan kiinteistössä toimijoiden tarpeet ja toiveet.	Huomioitu käytön, huollon ja investointien osalta asiantuntijoita apuna käyttäen

7. INVESTOINNIT

Kiinteistö Oy Pyhäsalmen Liiketalo

Korjaustarveselvitys 5 v, hallituksen esitys

5 vuoden aikana suunnitellut korjaukset	aika	hinta-arvio, brutto	netto
Katon peruskorjauksen suunnittelu ja kilpailutus	2024		
Katon peruskorjauksen toteutus	2024 - 2026		
Aurinkopaneelien kannattavuuden ja asennuksen selvittely			
kattoremontin yhteyteen			
Sähköautojen lataus	2026		

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025
Lainakanta	49 634	35 000	19 000	5 000	250 000
Investoinnit	35 112	105 000	5 000	8 000	250 000

8. TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Yhtiövastikkeeseen kohdistuu korotuspaineita yleisen kustannusten nousun vuoksi. Suunnitelmissa olevia korjauksia valmistellaan ja toteutetaan yhtiön taloustilanne huomioiden.

9. TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2025

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto					
Vastikkeet	80 895 €	80 895 €	85 390 €	89 884 €	89 884 €
Ylimääräiset vastikkeet	20 224 €		7 490 €	7 490 €	
Käyttökorvaukset	512 €	512 €	512 €	512 €	512 €
Muut tuotot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Liikevaihto	101 631 €	81 407 €	93 392 €	97 886 €	90 396 €
Materiaalit ja palvelut	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Henkilöstökulut	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Poistot ja arvonalentumiset	-74 647 €	-71 190 €	-53 613 €	-50 598 €	-47 915 €
Liiketoiminnan muut kulut	-89 441 €	-81 407 €	-93 392 €	-97 886 €	-90 396 €
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-62 457 €	-71 190 €	-53 613 €	-50 598 €	-47 916 €
Rahoitustuotot ja -kulut	25 301 €	24 721 €	14 087 €	13 639 €	4 647 €
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP-SIIRTOJA	-37 156 €	-46 470 €	-39 527 €	-36 959 €	-43 269 €
Tilinpäätössiirrot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Verot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TILIKAUDEN VOITTO (-TAPPIO)	-37 156 €	-46 470 €	-39 527 €	-36 959 €	-43 269 €

PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY

Vastuuhenkilö **Toimitusjohtaja** **Matti Aulakoski**

1. TOIMINTA-AJATUS Yhtiön toimialana on vesi- ja viemärilaitostoiminta sekä kaukolämmön tuotanto ja jakelu. Lisäksi yhtiö voi harjoittaa yhdyskuntateknisten rakenteiden yllä pitoa ja huoltoa sekä muuta liiketoimintaa. Yhtiö voi omistaa ja hallita osakkeita ja kiinteistöjä

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Pitää sopimukset ajan tasalla. Kilpailuttaa polttoainetoimitukset sekä investointien urakat yksiköiden kanssa yhteistyössä, luoden yksiköille mahdollisuus toimia taloudellisesti ja tehokkaasti.

3. HALLINTO

Puheenjohtaja	Erkki Kärkkäinen
Varapuheenjohtaja	Vilho Armas Niemi
Jäsen	Eeva-Riitta Pappila
Jäsen	Pirjo Lammassaari
Jäsen	Teemu Kähärä

4. HENKILÖSTÖ

Toimitusjohtaja	Matti Aulakoski
Käyttöinsinööri	Aki Kokkonen
Käytönvalvoja	Raimo Paajanen
Asennustyönjohtaja	Pekka Niskanen
Laskentasihteeri	Miia Lehtomäki
Vesijohto- ja viemäriasentaja	Mauri Korpikari
Vanhempi laitosmies	Markku Manninen
Asentaja	Tomi Kinnunen
Laitosmies	Jori Hänninen

5. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Sisäinen valvonta toteutetaan toimittamalla kaupungille välitilinpäätöstiedot sekä informoimalla kaupunkia yhtiössä tehdyistä päätöksistä. Hallitustyöskentely konsernin ohjeita noudattaen.
Työterveyshuolto ja asiantuntija- ja lakimiespalveluiden käyttö.
Kirjanpidossa sekä lakisääteisissä asioissa yhteistyö Aallon Oy:n sekä ulkopuolisten asiantuntijoiden kanssa.

6. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. SAAVUTETTAVUUDESTA, INFRASTRUKTUURISTA JA OSAAMISESTA VETOVOIMAA		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Biopolttoaineen käyttö kokonaistuotannosta	92%
	Vuotovesimäärä	alle 60%
Viihtyisä elinympäristö	Pyhäjärven vesistökuormituksen vähentäminen	Viemäriiliittymien määrä toiminta-alueella

PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY

Strateginen tavoite 3. KAUPUNKIKONSERNIN TASAPAINOINEN TALOUS JA KONSERNIYHTIÖIDEN ROOLI ELINVOIMAN EDISTÄMISESSÄ

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Positiivinen tilikauden tulos Risteysalueen kaukolämpölaitoksen kustannustehokkuuden parantaminen	Lainanhoitokyky kaupungille Yritetään korvata öljyä vuoden 2023 aikana.
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	Toiminnan tehostamisella pidetään hintataso kilpailukykyisenä	
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Oikein mitoitettut investointimäärät Pintavalutuskentän toteuttaminen	Suhteessa liikevaihtoon Valmiusaste vuoden 2023 loppuun mennessä 100 %
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	Koulutus, Tyky-päivät	Koulutuspäivien määrä, Tyky-päivä vähintään kerran vuodessa

Strateginen tavoite 4. ALUEELLINEN YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Yhteistyö kaupungin ja muiden tytäryhtiöiden kanssa	

MUUT TAVOITTEET

TAVOITE	TAVOITEARVO	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Raportointivelvoite talousasioista	3 kertaa/vuosi		Tavoite toteutuu.

7. YMPÄRISTÖTEKIJÄT

YMPÄRISTÖTAVOITTEET

TAVOITE	TAVOITEARVO	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kuormitusaste	< 10 %		Tavoite toteutuu.

8. INVESTOINNIT

Vesilaitos

Vesijohtoverkoston perusparannusta jatketaan uusimalla valurauta-sekä PVC johtoja. 100.000 euroa

Viemärlaitos

Viemäriverkoston vuotovesien poistamisen sekä verkostojen ja laitoksen peruskorjaukseen varataan 50.000 euroa. Pintavalutuskenttä 50.000 euroa.

Kaukolämpölaitos

Kaukolämpölaitoksen verkostojen peruskorjaukseen varataan 100.000 euroa. Kokonaisinvestointimäärä on noin 300.000 euroa.

TAVOITE	TAVOITEARVO	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Kustannusarvio	300.000		Tavoite toteutuu.

PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY

TAVOITTEET VESILAITOS	SEURANTA / MITTARI
Vuotovesimäärä < 15 %	m3 / %

TAVOITTEET VIEMÄRILAITOS	SEURANTA / MITTARI
Vuotovesien vähentäminen < 50 %	% / m3

TAVOITTEET KAUKOLÄMPÖLAITOS	SEURANTA / MITTARI
Linjojen vuotovesimäärä 1.500 m3/vuosi	m3
Hallitsemattomat seisakit 1 kpl/vuosi	kpl
Biopolttoaineen Käyttö kokonaistuotannosta 92 %	%

9. TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2025

Tuloslaskelma	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto					
Tuotot	2 798 835	2 400 000	2 860 000	2 400 000	2 400 000
Liikevaihto yhteensä	2 798 835	2 400 000	2 860 000	2 400 000	2 400 000
Materiaalit ja palvelut					
Aine- ja tavaraostot	-1 386 561	-1 055 000	-1 409 000	-1 055 000	-1 055 000
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 386 561	-1 055 000	-1 409 000	-1 055 300	-1 055 000
Henkilöstökulut	-556 628	-564 000	-633 000	-564 000	-564 000
Poistot ja arvonalentum.					
Rakennuksista, koneista ja kalustosta	-488 298	-480 000	-480 000	-480 000	-480 000
Poistot ja arvonalen.yht.*	-488 298	-480 000	-480 800	-480 000	-480 000
Muut kulut					
	-324 695	-285 000	-322 500	-285 000	-285 000
Muut kulut yhteensä	-324 695	-285 000	-322 500	-285 000	-285 000
Luottotappiot		0	0	0	0
Liikevoitto (liiketappio)	42 651	16 000	15 500	16 000	16 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korko- ja rahoitustuotot	9 726	0	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-23 750	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-14 024	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Voitto ennen satunn. eriä	28 626	1000	500	1000	1000
Välittömät vero					
Verot	-5 772	-300	-0	-300	-300
Välittömät verot yht.	-5 772	-300	-0	-300	-300
Tilikauden voitto / tappio	22 854	700	500	700	700

PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY

Vastuuhenkilö

Toimitusjohtaja Henrik Kiviniemi

1. TOIMINTA-AJATUS

Yhtiön toiminta-ajatuksena on rakennuttaa, hallita ja vuokrata edelleen Pyhäsalmen kaivoksessa sijaitsevia uusiokäyttöön soveltuvia tiloja tuotekehitykseen, koulutukseen, tuotantoon ja tieteelliseen uusiokäyttöön. Yhtiön markkinointitoiminimenä on Pyhäjärven Callio. Yhtiöllä on yhteistyösopimus Pyhäsalmen kaivosalueen uusiokäytön oikeuksista ja toimintaperiaatteista Pyhäsalmi Mine Oy:n kanssa. Yhtiö ostaa yritysalueen infran ylläpitopalveluita Pyhäsalmen Infra Oy:ltä.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Yhtiön toiminnan kehittämisen runkona on Callion strateginen toimintasuunnitelma vuosille 2021 - 2023.

Työ- ja elinkeinoministeriö myönsi 9/2021 Pyhäsalmen energiavarastolle (PPHES) 26,3 miljoonan euron investointituen Tuen myöntäminen edistää suuren infrahankkeen toteutumista merkittävästi. PPHES:n rakentaminen on suunniteltu alkavaksi 2023.

Callio FutureMINE hanke (Business Finland) on saanut rahoituksen ja toteutetaan vuosina 2023 - 2025. Hankkeessa kehitetään Pyhäsalmen kaivoksesta maailman johtava kaivosteknologian testausympäristö. Hankkeen budjetti on 2,1 Meuroa.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Hallituksen jäsenet:

Erkki Kärkkäinen, puheenjohtaja

Ville Isoherranen, varapuheenjohtaja

Jouni Jussinniemi, jäsen

4. HENKILÖSTÖ

3 hlöä ja lisäksi määräaikaisia koulutus- ja testauspalveluissa sekä hankkeissa.

5. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

Strateginen tavoite 1. SAAVUTETTAVUUDESTA, INFRASTRUKTUURISTA JA OSAAMISESTA VETOVOIMAA

TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa	Callio Data Center Campus tarjoaa hyperturvallisen ja energiavarman vaihtoehtoon konesalipalveluille.	Data Center Campuksen kaava lainvoimainen ja mahdollistaa markkinointiyhteistyön syntymisen toimijoiden kanssa.
Ainutlaatuinen maanalainen infrastruktuuri ja maanalaisen toiminnan osaaminen	Callio Underground Rescue-koulutuskeskuksen toiminta kehittyy	Myynti kasvaa suunnitelman mukaisesti vuosina 2023 - 2025.
	Materiaalitestauksesta kehittyy liiketoimintaa	Materiaalitestaus kehittyy yrityslähtöisesti. Callio FireLAB-investointihanke valmistellaan vuonna 2023.
	Kaivosinfrastruktuuri tarjoaa koneiden ja laitteiden T&K-toiminnalle monipuoliset mahdollisuudet	Callio FutureMINE-hanke toteutuu suunnitelman mukaan 2023 - 2025
	Kaivosinfran ja osaamisen hyödyntäminen kaivosalan koulutusliiketoiminnassa	Uusia testaus- ja tuotekehityssopimuksia 2 kpl vuoden 2023 aikana.
		MINETRAIN-hankkeen kaupallistaminen ja koulutukset käynnistyvät vuonna 2023.

Paikallisten osaamisklustereiden rakentaminen	Kaivoksen henkilöstön ja alihankkijoiden yrityskehittäminen tuo kasvua ja työtä.	Uusien perustettujen yritysten lukumäärä ja Callion vaikuttavuus paikallisten yritysten liikevaihdon kasvulle.
Resurssiviisas Pyhäjärvi	Callio kiertotalouspuisto edistyy	Vuonna 2023 yksi uusi kiertotalouden yrityslähtöinen toimenpide tai hankkeistus.
Uusiutuva energia luo työtä ja toimeentuloa	Suomen sähköjärjestelmän tarvitsema energiavarasto (PPHES) tarjoaa säätövoimaa markkinoille. Callio SolarPARK toteutuu	PPHES investointipäätös tehdään ja rakentaminen alkaa 2023. Energiayhtiöt tekevät investointipäätöksen aurinkovoimalasta 2023.

Strateginen tavoite 2. ELINVOIMASTA JA HYVINVOINNISTA PITOVOIMAA		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Mukaan vetävä toimintakulttuuri	Yhtiö osallistuu paikkakunnan ja alueen tapahtumiin jakaen tietoa toiminnastaan monipuolisesti ja keräten kehittämisideoita.	Osallistuminen aktiivisesti Pyhäjärven tapahtumiin.

Strateginen tavoite 3. KAUPUNKIKONSERNIN TASAPAINOINEN TALOUS JA KONSERNIYHTIÖIDEN ROOLI ELINVOIMAN EDISTÄMISESSÄ		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Talous tasapainossa	Yhtiön käyttökate kehittyä suotuisasti Liikevaihto kasvaa tavoitteiden mukaan	Käyttökate positiivinen Liikevaihdon kasvu taloussuunnitelman mukaisesti Uusia palvelu- ja vuokrasopimuksia 3 kpl vuonna 2023.
Tytäryhtiöiden elinvoimatyö	Maanalaisen kaivosinfrastruktuurin jatkokäyttö turvataan	Pyhäsalmen Infra Oy aloittaa toimintansa ja toteuttaa ylläpitoa kustannustehokkaasti 2023 alkaen.
Kestävät ja vaikuttavat investoinnit	Investointisuunnitelmaa yritysalueen infrastruktura noudatetaan järjestelmällisesti	Callio pääomittaa Pyhäsalmen Infra Oy:tä lähivuosien infrainvestointien edellyttämän osuuden vuonna 2023
Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen	Henkilöstöpolitiikka mukautuu työntekijöiden asuinpaikkoihin ja erityisosaamiseen.	Etätyömahdollisuus asiantuntijoille sekä omaehtoisen koulutuksen tukeminen.

Strateginen tavoite 4. ALUEELLINEN YHTEISTYÖ JA VUOROVAIKUTUS		
TAVOITE	TOIMENPIDE / HANKE	ARVIOINTI / MITTARI
Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi	Ainutlaatuinen yritysalue tuodaan esiin viestimissä säännöllisesti ja näkyvästi.	Callion medianäkyvyys on hyvällä tasolla.
Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita	Callio toimii aktiivisena ja katalyyttisenä yhteistyökumppanina sekä alueellisesti, maakunnallisesti että valtakunnallisestikin.	Yhteistyöverkostosta saadut uudet kontaktit ja uusiokäyttöavaukset
Resurssiviisaus inhimillisessä pääomassa	Hallitustyön kehittyminen yhtiön mukana	Hallitukselle laaditaan vuosikello ja työjärjestys

PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY

TALOUSARVIO VUODELLE 2023 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2025

Tuloslaskelma	TP2021	TA2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Liikevaihto					
Vuokratuotot	122 863	90 000	293 000	525 200	767 102
Muut tuotot	0	35 000	746 000	568 666	357 334
Elinkeinopalvelut	27 920	24 000	15 000	25 000	26 000
Liiketoiminnan muut tuotot	66 300	199 000	1 431 988	795 192	272 820
Liikevaihto yhteensä	217 083	348 000	2 485 988	1 914 058	1 423 256
Materiaalit ja palvelut					
Palvelut	-27 848	-75 000	-2 055 592	-1 675 206	-1 159 718
Aine- ja tavaraostot		-100 000	-50 000	-20 000	-20 000
Materiaalit ja palvelut yht.	-27 848	-175 000	-2 105 592	-1 695 206	-1 179 718
Henkilöstökulut					
Palkat	-107 780	-95 000	-127 000	-129 540	-132 131
Henkilöstökulut	-26 918	-39 000	-38 000	-38 380	-38 764
Muut henkilöstökulut	0	-8 500	-55 000	-15 000	-15 300
Henkilöstökulut yhteensä	-134 698	-142 500	-220 000	-182 920	-186 195
Poistot ja arvonalentumiset					
Rakennuksista	0	0	0	0	0
Koneista ja kalustosta	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalen.yhteensä	0	0	0	0	0
Muut kulut					
Kiinteistöjen hoitokulut	-12 700	-3 000	-20 000	-20 000	-20 000
Hallintopalvelut	-25 240	-10 000	-65 000	-25 000	-25 000
Muut hallinnonkulut	-19 560	-15 000	-45 000	-10 000	-10 000
Muut kulut yhteensä	-57 500	-28 000	-130 000	-55 000	-55 000
Luottotappiot	0	0	0	0	0
Liikevoitto (liiketappio)	-2 963	2 500	30 396	-19 068	2 344
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korko- ja rahoitustuotot	0	3	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-1270	-1 000	-5 000	-2 000	-2 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-270	-997	-5 000	-2 000	-2 000
Voitto ennen satunn.eriä	-3 233	1 503	25 396	-21 068	344
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Välittömät verot	0	-500	-5 000	0	0
Tilikauden voitto / tappio	-4 435	1 003	20 396	-21 068	344

ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA

Isännöinti

Pyhäjärven Tilitoimisto Oy/Tuohimaa Kati

1. TOIMINTA-AJATUS

Yhtiön toimialana on vuokraoikeuden nojalla hallita Pyhäjärvellä sijaitsevia määräaloja kolmesta eri tilasta sekä niille rakennettavia rakennuksia.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Ei olennaisia tapahtumia.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Hallitus Sari Ahola, puheenjohtaja
 Sami Laukkanen
 Matti Ruotoistenmäki

Tilintarkastajayhteisö KPMG Oy Ab, päävastuul. tilintarkastaja Tapio Raappana.

4. INVESTOINNIT

Asuin/liikerakennus sekä autokatos/varasto-rakennus ovat valmistuneet v. 2016, joten normaalia vuosihuoltoa enempää ei ole korjauksia odotettavissa lähivuosina.

TUOTOT

TA2023

HOITOVASTIKKEET/ASUNNOT	189,3	m2	4	kk	3,70	eur/m²/kk	2 801,64
HOITOVASTIKKEET/ASUNNOT	189,3	m2	8	kk	4,45	eur/m²/kk	6 739,08
HOITOVASTIKKEET/LIIKETILAT	191,1	m2	4	kk	4,44	eur/m²/kk	3 393,94
HOITOVASTIKKEET/LIIKETILAT	191,1	m2	8	kk	5,34	eur/m²/kk	8 163,79
HOITOVASTIKKEET/VARASTO	20,0	m2	4	kk	1,48	eur/m²/kk	118,40
HOITOVASTIKKEET/VARASTO	20,0	m2	8	kk	1,78	eur/m²/kk	284,80
VESIMAKSUT	ennakko 10,00 eur/kk/hlö tai /lh						700,00
kylmä 4,20 eur/m3	01.05.2023 alkaen 5,90 eur/m3						
lämmin 5,00 eur/m3	01.05.2023 alkaen 10,50 eur/m3						

TUOTOT YHTEENSÄ

22 201,65

HOITOKULUT

HALLINTO

- Kokouspalkkiot	100,00
- Isännöinnin sopimusveloitukset	1 413,60
- Muut hallintokulut (tilintarkastus 1000 e, pankki 400 e, muut 600 e)	2 000,00

KÄYTTÖ- JA HUOLTOPALVELUT

- Kiinteistöhuollon sopimusveloitukset	4 150,00
- Käytön ja huollon kulut	0,00
- Ulkoalueiden hoito	1 400,00
- Siivous	650,00

LÄMMITYS 4 700,00

VESI JA JÄTEVESI 600,00

SÄHKÖ 1 400,00

JÄTEHUOLTO 750,00

VAHINKOVAKUUTUKSET 412,00

VUOKRAT 1 150,00

KIIINTEISTÖVERO 1 900,00

KORJAUKSET 1 576,05

HOITOKULUT YHTEENSÄ

22 201,65

HOITOKATE

0,00