



**MERIJÄRVEN KUNNAN**  
**TALOUSARVIO 2023**  
**TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025**



## SISÄLLYSLUETTELO

<b>1.</b>	<b>Yhteenvedo ja talousarvion sitovuus</b>	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>Yleisperustelut</b>	<b>5</b>
2.1.	Taloudesta yleensä	5
2.2.	Verotulot	7
2.3.	Valtionosuudet	7
2.4.	Kunnan henkilöstö	8
2.5.	Palkat ja henkilöstökulut	10
2.6.	Väestö- ja työpaikkatavoitteet	10
2.7.	Konserni	12
<b>3.</b>	<b>Tuloslaskelma</b>	<b>14</b>
<b>4.</b>	<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>16</b>
<b>5.</b>	<b>Käyttötalousosa</b>	<b>17</b>
5.1.	Hallintopalvelut	17
5.1.1.	Valtuusto	17
5.1.2.	Keskusvaalilautakunta	18
5.1.3.	Tarkastuslautakunta	18
5.1.4.	Kunnanhallitus	19
5.2.	Elinkeinopalvelut	23
5.3.	Sosiaali- ja terveystoimi	25
5.4.	Sivistysosasto	27
5.4.1.	Sivistyslautakunta	27
5.4.2.	Kirjastotoimi	32
5.4.3.	Vapaa-aikatoimi	34
5.5.	Tekninen toimi	37
5.6.	Vesi- ja viemärilaitos	42
5.6.1.	Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma/vesi- ja viemärilaitos	43
<b>6.</b>	<b>Investointiosa</b>	<b>44</b>
6.1.	Kunnanhallitus	44
6.2.	Tekninen lautakunta	44
<b>7.</b>	<b>Rahoitusosa</b>	<b>47</b>

## 1. YHTEENVETO

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

Toimintamenot ovat 5.932.940 €, rahoituskulut 30.150 €, investointimenot bruttona 273.440 € ja lainojen lyhennykset 273.694 €. Toimintatuotot ovat 1.982.560, verotulot 1.858.000 €, valtionosuudet 2.005.000 € ja toiminnan rahoitustuotot 124.770 €. Vuosikate 7.240 € ei riitä investointien kattamiseen.

Hallintokunnat ovat toimintasuunnitelmissaan ja talousarvioesityksissään lähteneet siitä, että kunta tuottaa kuntalaisten tarvitsemat palvelut suunnitelmakaudella entisessä laajuudessa lukuun ottamatta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen tuotteiksi siirtyviä sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastuslaitoksen palveluita.

### Talousarvion sitovuus

1. Valtuusto hyväksyessään talousarvion 2023 käyttötalousoosan, vahvistaa

#### **bruttobudjetoitina**

- Hallinto-osaston menon 437.220 € sitovasti kunnanhallituksen käytettäväksi
- Elinkeinopalveluista elinkeinotoimeen 13.270 € ja maaseututoimeen 29.000 €
- Sivistysosaston osalta menona yhteensä 3.026.190 €, josta 2.922.090 € sivistyslautakunnan käytettäväksi ja 104.100 € vapaa-aikalautakunnan käytettäväksi
- Teknisen toimen menon 1.397.360 € teknisen lautakunnan käytettäväksi

#### **nettobudjetoitina**

- Polttoainejakeluun nettotulona 45.000 €
- Vesi- ja viemärlaitosta koskien nettotulona 39.490 €

2. Valtuusto hyväksyessään taloussuunnitelmaan sisältyvän investointiosan, vahvistaa kunnanhallitusta sitovaksi investointien bruttomenona 53.600 € ja teknistä lautakuntaa sitovaksi investointien bruttomenona 219.840 €.

Valtuusto hyväksyessään talousarviovuoden tuloslaskelman, vahvistaa laskelmaan sisältyvän vuosikatteen 7.240 € kunnanhallitusta sitovaksi.

3. Valtuusto vahvistaa rahoituslaskelman siten, että uutta lainaa nostetaan enintään 500.000 €.
4. Valtuusto vahvistaessaan talousarvion, hyväksyy sen, että investoinnit, yhteensä nettona 238.910 €, rahoitetaan vuosikatteella, lainalla ja omaisuutta myymällä.

Vuosien 2024 ja 2025 taloussuunnitelma on ohjeellinen ja muodostaa suunnitelmavuosien lähtökohdan.

Toiminnan tervehdyttämistä tulee edelleen jatkaa siten, että vuosikate pysyy suunnitelmavuosina positiivisena ja tavoitteena on ylijäämäinen tulos.

## **Yleiset lähtökohdat**

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

## **2. MERIJÄRVEN KUNNAN TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT 2023**

### **2.1. Taloudesta yleensä**

Bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Maailmantalouden tilasta johtuva kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi loppuvuodesta ja vuoden 2023 alkupuolella. Vuosina 2024-2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain. (VM).

Työllisyyden kasvu hidastuu alkuvuoden nopean kasvun jälkeen. Tästä huolimatta työllisyys kasvaa noin kaksi prosenttia tänä vuonna. Työmarkkinoilla pula osaavasta työvoimasta heikentää edellytyksiä kasvattaa tuotantoa. Tänä vuonna solmittujen palkkasopimusten korotukset ovat yleisimmin olleet noin kaksi prosenttia, eli hieman suurempia kuin viime vuonna. Osaajien suuren kysynnän vuoksi palkkaliukumien arvioidaan kasvavan v. 2022. Talouden kasvun elpymisen lisää työllisten määrää v. 2024, varsinkin palvelutoimialoilla. Työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin v. 2024, osin koska työikäinen väestö supistuu. Mikäli työmarkkinoiden kohtaanto-ongelmat ja työvoiman saatavuus alueittain tai ammattittain eivät muodostu työmarkkinoiden toimivuuden esteeksi, laskee työttömyysaste 6,5 prosenttiin v. 2024. (VM).

Palkkasopimukset on tyypillisimmin sovittu kahdeksi vuodeksi, mutta ensi vuoden korotuksista on tarkoitus sopia tämän syksyn tai ensi vuoden alkupuolen aikana. Oletuksena on, että vuoden 2023 sopimuskorotukset ovat korkeampia kuin v. 2022. Oletuksen taustalla on työvoiman vahva kysyntä ja merkittävästi nopeutunut kuluttajahintojen nousuvauhti. Lisäksi palkkaliukumien oletetaan olevan keskimääräistä suurempia ensi vuonna ammattitaitoisen työvoiman suuren kysynnän vuoksi. Näin nimellisansiot nousisivat ensi vuonna 3,5 %. Vuoden 2024 ansioiden nousuoletus kytkeytyy ennustettuun, vaimeaan tuottavuuden kasvuun. Toisaalta talouskasvun ja sen myötä työllisyyden paranemisen sekä aloittaisen työvoimaniukkuuden oletetaan pitävän palkkaliukumat korkeina. Vuonna 2024 nimellisansioiden ennustetaan nousevan noin 3 %. (VM).

Inflaatio on vuoden 2022 aikana keskimäärin 6,5 % ja korkeimmillaan vuoden 2022 loppupuolella. Se pysyttelee nopeana myös vuoden 2023 alkupuolella. Inflaatio hidastuu keskimäärin 3,2 prosenttiin v. 2023. Erityisesti sähkön hintojen oletetaan markkinahintojen kehityksen perusteella nousevan edelleen ja pysyvän korkealla vuoden 2023 alkupuolelle saakka. Energian hintoihin on odotettavissa jopa maltillista laskua vuoden 2023 loppupuolelta alkaen. (VM).

### **Merijärven kunnan talous 2022**

Kuluvalla vuodelle asetetut taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet pääosin ennakoidulla tavalla huolimatta merkittävästä inflaation nopeutumisesta, josta ei ollut tietoa vielä talousarviota tehtäessä. Talousarviossa kuluvalla vuodelle ennakoitiin 423.460 euron alijäämäistä tulosta. Syyskuun lopussa toimintakulujen toteutuma oli 79,6 % ja toimintatuottojen toteutuma 100,9 % (tasainen kertymä 75,0 %). Verotulojen toteutuma oli syyskuun lopussa 81,1 % ja valtionosuuksien 76,2 %. Vuosikate oli syyskuun lopussa 230.056 €. Poistojen laskennallinen määrä syyskuun lopussa on 286.971 € eli

alijäämää oli 30.9. mennessä kertynyt 56.914 €. Suurimpana tekijänä syyskuun lopun ennakoitua parempaan tilanteeseen olivat valtionosuuksien ja verotulojen, erityisesti yhteisöverokertymän ennakoitua parempi kehitys.

### **Talousarvio 2023**

Vuoden 2023 talousarvion tuloslaskelmassa toimintakulut ovat 5.932.940 €, joka on 37,5 % kuluvan vuoden talousarviota pienempi ja 37,1 % vuoden 2021 tilinpäätökseen kirjattua pienempi. Toimintatuotot ovat 1.982.560 €, kasvua vuoden 2022 talousarvioon on 16,0 % ja 7,3 % kasvua tilinpäätökseen 2021. Toimintakate on -3.950.380 €.

Merkittävin syy toimintatuottojen kasvuun 2022-2023 on polttoainetuottojen kasvu. Polttoaineen kulutus on kasvanut ja kuluttajahinnat ovat nousseet. Toisaalta kasvu näkyy myös polttoainemennoissa samalla tavoin.

Henkilöstökulujen osuus on 3,108 milj. €, jossa kasvua edelliseen talousarvioon on 7,5 % ja kasvua vuoden 2021 tilinpäätökseen 11,6 %. Kunnan taloudellista liikkumavaraa kuvaa se, että henkilöstömenot muodostavat noin 52,4 % kaikista toimintakuluista.

Toimintakatteeksi jää -3.950.380 € ja vuosikatteeksi 7.240 €. Suunnitelman mukainen käyttöomaisuuden poisto on -357.930 €. Poistojen jälkeen tilivuoden tuloksen ennakoidaan jäävän alijäämäiseksi 350.690 €.

Vuoden 2023 lopussa kunnan lainamäärä tulee olemaan 3.166.723 € eli 2.948 €/as. Lainasta 1.366.723 € on pitkäaikaista ja 1.800.000 € lyhytaikaista lainaa.

Investointimenot ovat vuonna 2023 yhteensä 257.440 € bruttona.

### **Suunnitelmavuodet 2024-2025**

Uudet hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alusta, jolloin niiden järjestämisvastuuseen kuuluvat sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään niiden järjestettäväksi. Merijärvellä kyseiset tehtävät hoidetaan jatkossa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen toimesta. Kunnan taloudessa uudistus näkyy erityisesti verotulojen ja valtionosuuksien pienentymisenä sekä sote-kustannusten ja pelastuslaitoksen kustannusten jäämisenä pois kunnan talousarviosta. Uudistus saattaa vaikuttaa myös kunnan palveluvarustukseen. Hyvinvointialue on sitoutunut vuokraamaan nykyiset sote-tilat kunnilta 3+1 vuodeksi (vuodet 2023-2025/2026), jonka jälkeen sopimusten jatkoa harkitaan.

TE2024 -uudistus astuu voimaan vuoden 2025 alusta. Silloin lähes kaikki työvoimapalvelut siirtyvät kuntien vastuulle. Suunnitelmien mukaan uudistus toteutetaan kuntien yhteistyönä alueilla, joiden työllisten lukumäärä on vähintään 20.000. Kuntien maksuvastuut tulevat kasvamaan.

Kunnan alueelle on suunniteltu kahta tuulipuistoaluetta, joista toisen kaavoitusprosessi voisi optimissaan olla valmis vuoden 2025 aikana. Tosin kaavoituksessa tulee varautua aikataulun pitkittymiseen. Toteutuessaan hankkeet kuitenkin helpottaisivat kunnan talouden tilannetta merkittävästi niistä saatavien kiinteistöverotulojen kautta.

## 2.2. Verotulot

Tilinpäätökseen ja talousarvioon kirjatut verotulot ovat kehittyneet seuraavasti:

1.000 euro	Tulovero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä
2020 €	2.299	137	298	2.736
2021 €	2.625	221	331	3.179
2022 TA €	2.525	165	331	3.021
<b>2023 TA €</b>	<b>1.372</b>	<b>150</b>	<b>336</b>	<b>1.858</b>
2024 arvio €	1.327	134	336	1.813
2025 arvio €	1.319	139	336	1.791

Vuosien 2023-25 arvioissa on käytetty apuna Kuntaliiton kuntakohtaista verotulojen ennustekehikkoa.

Verojen perusteet vuodelle 2023 ja vuosille 2024-25 ovat seuraavat:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tulovero	22,00 %	22,50 %	22,50 %	<b>9,86 %</b>	9,86 %	9,90 %
Yleinen kiinteistövero	1,03 %	1,03 %	1,03 %	<b>1,03 %</b>	1,03 %	1,10 %
Vakituiset asunnot	0,45 %	0,45 %	0,45 %	<b>0,45 %</b>	0,50 %	0,50 %
Muut asunnot	1,03 %	1,03 %	1,03 %	<b>1,03 %</b>	1,10 %	1,10 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,25 %	0,25 %	0,25 %	<b>0,25 %</b>	0,25 %	0,25 %
Voimalaitosvero	3,10 %	3,10 %	3,10 %	<b>3,10 %</b>	3,10 %	3,10 %
Rakentamattomat tontit	-	-	-	-	-	-

Kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosenttia leikattiin vuodelle 2023 siten, että vuoden 2022 veroprosentista vähennettiin 12,64 prosenttiyksikköä. Leikattu osuus siirretään hyvinvointialueiden rahoitukseen. Kunnat eivät saaneet muutoin muuttaa tuloveroprosenttiaan. Merijärven osalta leikkaus lähes puolittaa tuloverotuotot. Myös yhteisöveron jako-osuuksia muutettiin hieman, kuntien osuus yhteisöverotuotoista pienenee n. 716 milj. €, joka siirretään edelleen hyvinvointialueiden rahoitukseen.

## 2.3. Valtionosuudet

Valtionosuudet jakautuvat seuraavasti:

1000 €	2020	2021	2022	2023*	2024*	2025*
Yhteensä	4.253	4.513	4.610	2.005	2.005	2.005
josta verotulotasausta	1.589	1.707	1.651	-	-	-

\* arvio

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

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosenttia alennetaan 1,50 prosenttiyksiköllä siten, että vuoden 2023 alusta valtionosuusprosentti on 22,09 prosenttia. Valtionosuusprosenttia laskevat vuonna 2023 valtionosuusjärjestelmässä käyttöön otettavat uudet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, asukasmäärän kasvun ja syrjäisyyden lisäosat, joiden rahoitus toteutetaan valtionosuusjärjestelmän sisällä valtionosuusprosenttia pienentämällä (-1,61 prosenttiyksikköä). Lisäksi osana hallituksen kehysriihessä päättämiä uudelleenkohdennuksia kuntien valtionosuuksien tasoa alennetaan pysyvästi 33 miljoonalla eurolla (-0,34 prosenttiyksikköä).

Valtionosuuksilla on keskeinen merkitys Merijärven kunnan tulonmuodostuksessa. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä niiden osuus oli 46,6 % kunnan varsinaisen toiminnan tuloista (sis. lainanoton sekä harkinnanvaraisen valtionosuuden).

## Kunnan sijoitustoiminta

Kunnan sijoitussalkun arvo 31.10.2022 oli 2,790 milj. euroa. Korkosijoituksissa oli tuolloin 59,96 %, osakkeissa 19,67 % ja muissa sijoituksissa 20,37 %. Tuottoprosentti 1.1.-31.10.2022 on -8,37 %. Tuottotavoite sijoituksille vuosina 2023-2025 on 4-5 %. Maailmantalouden hyvin epävakaa tilanteen takia tuotto voi vaihdella suurestikin. Sijoitustoimintaa jatketaan seuraavan suunnittelukauden yli. Mahdollinen vuosittainen tuotto voidaan käyttää investointeihin ja toimintamenoihin. Myös pääomaa voidaan käyttää kunnalle tärkeiden investointihankkeiden rahoittamiseen.

## 2.4. Kunnan henkilöstö

Vuoden 2023 lopussa vakinaista henkilökuntaa on yhteensä 52 henkilöä.

### Kunnan vakinainen henkilökunta 2022-2025

	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
<b>Hallinto-osasto</b>				
-kunnanjohtaja	1	1	1	1
-pääkirjanpitäjä	1	1	1	1
-toimistosihiteeri	1,5	1,5	1,5	1,5
-kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja	1	-	-	-
<b>yhteensä</b>	<b>4,5</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>
<b>Sivistysosasto</b>				
- sivistys- ja hyvinvointijohtaja	-	1	1	1
- hyvinvointikoordinaattori	-	1	1	1
<b>Koulutoimi</b>				
- rehtori-sivistystoimenjohtaja	1	-	-	-
- rehtori	-	1	1	1
-toimistosihiteeri	1	1	1	1
-koulunkäyntiohjaaja	3,34	4,14	4,14	4,14
-ruokapalveluesimies	1	-	-	-
-ravitsemistyöntekijä	4	-	-	-
-luokanopettaja	6	6	6	6
-lehtori	4	4	4	4
-tuntiopettaja	1	1	1	1
-esiopettaja	1	1	1	1
-erityisopettaja	2	2	2	2
<b>Kirjastotoimi</b>				
-kirjastosihiteeri	1	1	1	1
-kirjastovirkailija	0,69	0,69	0,69	0,69
<b>Vapaa-aikatoimi</b>				
-vapaa-aikasihteeri	1	1	1	1
<b>Varhaiskasvatus</b>				
-varhaiskasvatusjohtaja	1	1	1	1
-varhaiskasvatuksen opettaja	2	2	2	2
-varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	4	4	4
-perhepäivähoitaja	3	3	3	3
<b>yhteensä</b>	<b>37,03</b>	<b>34,83</b>	<b>34,83</b>	<b>34,83</b>



<b>Tekninen osasto</b>				
-tekninen johtaja	1	1	1	1
-toimistos sihteeri	0,5	0,5	0,5	0,5
-kirvesmies	1	1	1	1
-kiinteistöhoitaja	2	2	2	2
-laitoshuoltaja	4,45	3	3	3
-ateria- ja puhtauspalvelupäällikkö	-	1	1	1
-ravitsemistyöntekijä	-	3,5	3,5	3,5
<b>Yhteensä</b>	<b>8,95</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
<b>KOKO KUNTA YHTEENSÄ</b>	<b>50,48</b>	<b>50,33</b>	<b>50,33</b>	<b>50,33</b>

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

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

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

Uusista toimista ja nimikemuutoksista tulee kunnanhallituksen tehdä erillinen päätös.

## **Kokouspalkkiot**

Luottamushenkilöiden palkkioperusteet ovat seuraavat:

Valtuusto ja hallitus	38 euroa
Lautakunnat	23 euroa
Vaalilautakunta	pj. 150 euroa / päivä, jäsenet 100 euroa / päivä
Vuosipalkkiot	
valtuusto pj.	1.000 euroa
hallitus pj.	1.400 euroa
sivistysltk. pj.	500 euroa
tekninen ltk. pj.	500 euroa
vapaa-aikalk. pj.	300 euroa

## 2.5.

### **Palkat ja henkilöstökulut**

<b>Palkkaryhmä</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>
Kokouspalkkiot	-15.075	-15.820	-15.900
Kuukausipalkat (vakinaiset, määräaik)	-1.892.993	-2.072.270	-2.370.760
Erilliskorvaukset	-35.916	-51.760	-39.030
Sijaisten palkat	-295.765	-143.880	-111.920
Työllisyystyöntekijöiden palkat	-	-	-
Asiantuntijapalkat	-1.766	-120	-120
Jaksotetut palkat	6.060	-	-
<b>Palkat yhteensä brutto</b>	<b>-2.235.454</b>	<b>-2.283.850</b>	<b>-2.537.730</b>
Vähennetään hlöstökorvaukset	48.006	-	-
<b>Palkat yhteensä netto</b>	<b>-2.187.447</b>	<b>-2.283.850</b>	<b>-2.537.730</b>
Saadut työllistämistuet	-	-	-
Kansaneläke- ja sairausvak.maksut	-33.910	-30.290	-39.570
Eläkemaksut	-543.625	-549.840*	-500.550*
Muut henkilösivukulut	-19.059	-27.610	-30.460
<b>Hlöisivukulut yhteensä</b>	<b>-596.594</b>	<b>-607.740</b>	<b>-570.580</b>

\* Eläkemaksuissa mukana eläkemenoperusteisten maksut.

Eläkemenoperusteinen maksu maksetaan Merijärven kunnan palveluksessa olleista eläkkeellä olevista henkilöistä.

### **Henkilösivukulut palkoista vuonna 2023**

Kuntatyönantajan kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksu on 1,54 % palkka-summasta. Eläkevakuutusmaksu KuEL on 16,72 %. Valtion eläkejärjestelmään kuuluvien opettajien eläkemaksun työnantajan osuus on 16,61 %. Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu on 0,52 % palkasta. Lisäksi palkkasummasta suoritetaan lakisääteiset tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksut, noin 0,70 %.

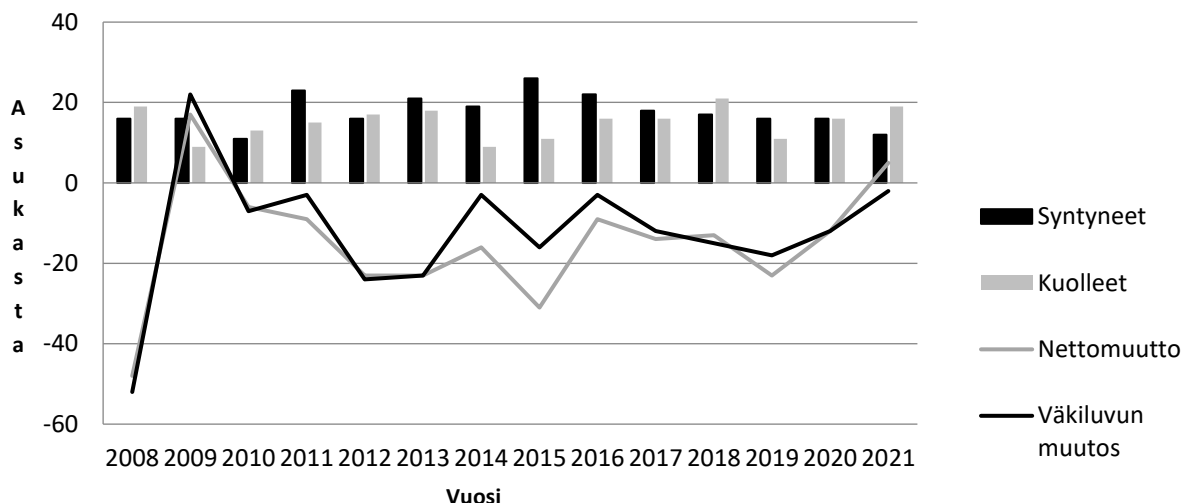
### **Matkakorvaukset 2023**

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

## **2.6. VÄESTÖ- JA TYÖPAIKKATAVOITTEET**

Syntyneiden määrässä on suuria vuosittaisia vaihteluita, viime vuosina syntyvyys on ollut kunnan asukaslukuun nähden hyvällä tasolla. Vuoden 2015 jälkeen syntyneiden lukumäärä on kuitenkin koko ajan ollut laskussa. Luonnollinen väestönlisäys on hyvin pientä, koska kuolleita on vuosittain lähes yhtä paljon kuin syntyneitä. Vuonna 2021 kuolleita oli kuitenkin selvästi enemmän kuin syntyneitä. Kuntien välinen nettomuutto oli vuonna 2021 Merijärvelle positiivinen eli asukasluku säilyi lähes ennallaan. Väkiluku 31.12.2021 oli 1076.

## Väestömuutokset Merijärvellä 2008-2021



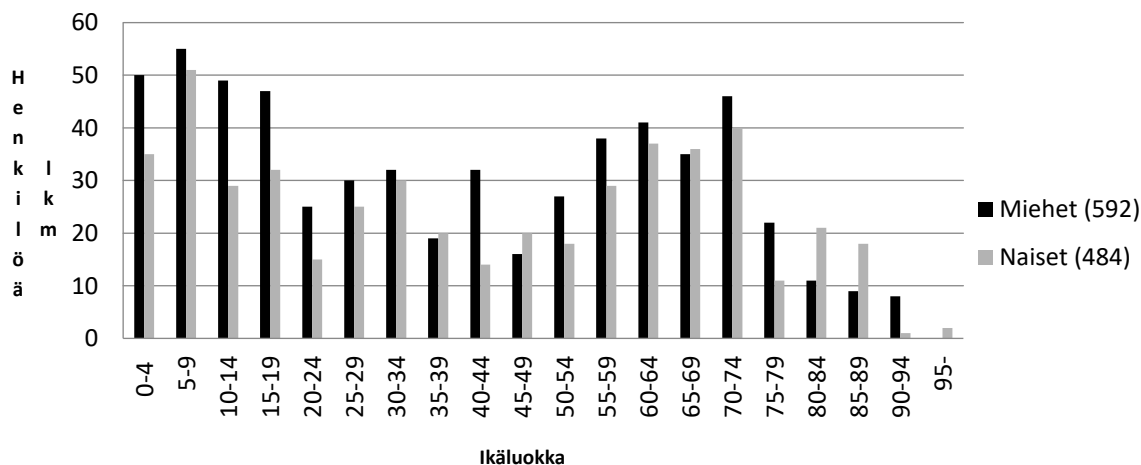
## Merijärven kunnan väestö (31.12.) ja kunnan väestötavoite vuoteen 2025

Vuosi	2021	2022*	2023*	2024*	2025*
Asukasluku	1078	1076	1076	1076	1076

\*arvio

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

## Ikärakenne 31.12.2021, 1076 hlöä



Kunnan ikärakenteessa nuorten ikäluokkien (0-19 v.) osuus väestöstä on edelleen suuri joskin syntyvyys on alentunut aikaisemmista vuosista. Poikien enemmisyys nuorissa ikäluokissa on

silmiinpistävä. Poismuuton ongelmat kärjistyvät edelleen niissä ikäluokissa, jotka valmistuvat ammattiin ja perustavat perheen. Erityisenä haasteena on saada ikäluokkiin 20-50 v. kuuluvia muuttamaan perheineen kuntaan. Nuorten paluumuuttohalukkuutta on ollut havaittavissa jonkin verran. Kunnan tulee pystyä tarjoamaan heille tarpeeksi erilaisia mahdollisuuksia asumiseen ja elämiseen.

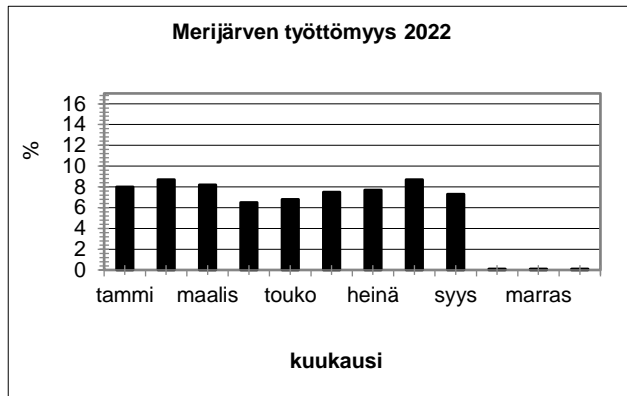
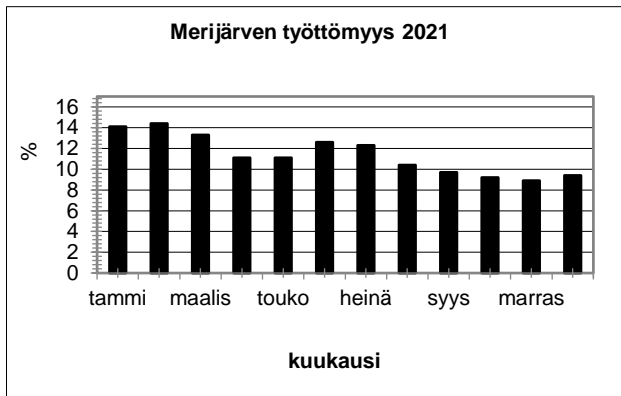
## Työvoiman kehitys Merijärvellä

Vuosi	2021	2022 (30.9)	2023	2024	2025
Työvoima	414	413	413	413	413

(Työvoimahallinto)

Taloudellinen huoltosuhde oli Merijärvellä 31.12.2021 1,6 eli jokaista työssäkäyvää merijärvistä kohden oli 1,6 työlliseen työvoimaan kuulumatonta henkilöä (1,5 vuonna 2020).

Työttömyysaste on ollut Merijärvellä 30.9.2022 mennessä keskimäärin 7,7 % (2021: 12,1 %). Edelliseen vuoteen verrattuna kuukausittainen työttömyysaste on ollut selvästi alhaisempi. Myös lomautettujen määrä on laskenut edellisestä vuodesta aikaisempien vuosien tasolle. Kunnan työttömyysprosentti on ollut koko vuoden ajan hieman maakunnan keskitason alapuolella. Syyskuussa 2022 työttömyysaste oli 7,3 % (syyskuu 2021: 9,7 %).



## 2.7. KONSERNIYHTEISÖJÄ (TYTÄRYHTIÖT) KOSKEVAT TAVOITTEET JA KONSERNIOHJAUKSEN PERIAATTEET

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

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

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

### Asunto Oy Merijärven Isopelto

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

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

- yhtiön huoneistot pidetään sellaisessa kunnossa, että yhtiö on edelleen haluttava asuinpaikka
- kunnan omistamien asuntojen käyttöaste pysyy hyvänä
- kunnan omistamien asuntojen vuokratuotoilla katetaan kaikki niiden omistamisesta aiheutuvat kulut kuitenkin niin, että vuokrataso ei nouse liian korkeaksi

## **Ristivuori Oy**

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

Ristivuori Oy:n toiminta on ajettu alas.

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

Kunnan konserniohje on hyväksytty kunnanvaltuustossa 16.6.2020 § 17.

### 3. TULOSLASKELMA

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

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

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

#### **Tunnusluvut:**

##### **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

Kuvataan tavoitearvona maksurahoituksen osuutta toimintamenoista

##### **Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista**

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

##### **Kertynyt ylijäämä / alijäämä, €/asukas**

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

## Tuloslaskelma

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Myyntituotot	1.157.573	1.075.240	1.235.430	1.191.430	1.191.430
Maksutuotot	46.196	35.240	14.610	14.610	14.610
Tuet ja avustukset	103.893	66.070	115.860	115.860	115.860
Muut toimintatuotot	540.146	532.870	616.660	616.660	616.660
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1.847.808</b>	<b>1.709.420</b>	<b>1.982.560</b>	<b>1.938.560</b>	<b>1.938.560</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-2.784.041	-2.891.590	-3.108.410	-3.125.360	-3.125.360
Palvelujen ostot	-4.898.396	-5.033.530	-909.950	-909.950	-909.950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.420.275	-1.269.990	-1.527.530	-1.527.530	-1.527.530
Avustukset	-148.184	-144.300	-144.700	-144.700	-144.300
Muut toimintakulut	-187.444	-148.280	-242.350	-242.350	-242.350
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-9.438.339</b>	<b>-9.487.690</b>	<b>-5.932.940</b>	<b>-5.949.890</b>	<b>-5.949.890</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7.590.531</b>	<b>-7.778.270</b>	<b>-3.950.380</b>	<b>-4.011.330</b>	<b>-4.011.330</b>
Verotulot	3.179.250	3.021.000	1.858.000	1.850.000	1.850.000
Valtionosuudet	4.513.037	4.610.000	2.005.000	2.005.000	2.005.000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	8.166	750	750	750	750
Muut rahoitustuotot	107.144	112.520	124.020	125.000	125.000
Korkokulut	-13.378	-15.000	-30.050	-30.000	-30.000
Muut rahoituskulut	-1.032	-150	-100	-100	-100
Rahoitustuotot ja -kulut	100.900	98.120	94.620		
<b>VUOSIKATE</b>	<b>202.655</b>	<b>-49.150</b>	<b>7.240</b>	<b>-60.680</b>	<b>-60.680</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-389.265	-377.310	-357.930	-337.930	-337.930
Poistot ja arvonalentumiset	-389.265	-377.310	-357.930	-337.930	-337.930
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-186.610</b>	<b>-426.460</b>	<b>-350.690</b>	<b>-398.610</b>	<b>-398.610</b>
<b>Tavoitteet ja tunnusluvut</b>					
Toimintatulot / Toimintamenot, %	19,6	18,0	<b>33,4</b>	32,5	32,5
Vuosikate / Poistot, % (inv. 3 v)	52,1	-13,0	<b>2,0</b>	-17,9	-17,9
Vuosikate, €/asukas	188	-45,7	<b>6</b>	-56,4	-54,4
Kertynyt yli-/(-alijäämä) €/asukas	1.740	1.359	<b>1.017</b>	647	277
<b>Asukasmäärä vuoden lopussa</b>	<b>1076</b>	<b>1075</b>	<b>1076</b>	<b>1076</b>	<b>1076</b>

## 4. RAHOITUSLASKELMA

**Rahoituslaskelma** osoittaa, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen.

Rahoituslaskelmassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirtaa sekä rahoitustoiminnan kassavirtaa.

**Tulorahoitus** on tuloslaskelman mukainen.

**Investoinnit** on talousarvion investointiosan mukainen.

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	202.655	-46.150	<b>7.240</b>	-60.680	-60.680
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-107.433	-833.752	<b>-257.440</b>	-714.600	-42.600
Rahoitusosuudet investointeihin	4.323	21.662	<b>34.530</b>	-	-
Pysyvien vast. luovutustulot				-	-
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>99.546</b>	<b>-858.240</b>	<b>-215.670</b>	<b>-775.280</b>	<b>-103.280</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	26.212	2.000	<b>2.000</b>	-	-
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		488.648	<b>200.000</b>	1.100.000	435.000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-359.606	-332.408	<b>-273.694</b>	-303.000	-330.000
Lyhytaikaisten lainojen muutos		400.000	<b>300.000</b>		
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-155.212				
Vaihto-omaisuuden muutos					
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-488.606</b>	<b>558.240</b>	<b>228.306</b>	<b>797.000</b>	<b>105.000</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-389.060</b>	<b>-300.000</b>	<b>12.636</b>	<b>21.720</b>	<b>1.720</b>
<b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b>					
Lainanhoitokate	<b>1,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,6</b>		
Kassan riittävyys, pv	<b>146</b>	<b>124</b>	<b>95</b>		

### Tunnusluvut:

#### Lainanhoitokate

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

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

#### Kassan riittävyys (pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

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

Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14-30 päivän kassan riittävyys.



## 5. KÄYTTÖTALOUSOSA

### 5.1.

#### Hallintopalvelut

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

Hallintopalvelujen vastuualueet ovat

- yleishallinto
- taloushallinto
- henkilöstöhallinto
- vaalit

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

### 5.1.1.

#### 10 VALTUUSTO

##### Yleistavoite / tarkoitus

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

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

##### Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

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

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

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

##### Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Kokousten lukumäärä	5	5	5	5	5
Muut tilaisuudet	3	3	3	3	3
Valtuustoasiat	43	40	40	40	40

## 1001 Valtuustotyö

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-10.045	-9.290	-8.850	-8.850	-8.850
Toimintakate	-10.045	-9.290	-8.850	-8.850	-8.850

### 5.1.2.

## 11 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

### Yleistavoite / tarkoitus

Kunnallisvaalien, aluevaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien toimittaminen.

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

### Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Vuonna 2023 toimitetaan eduskuntavaalit. Vuonna 2024 toimitetaan presidentinvaali sekä europarlamenttivaalit ja 2025 kunnallisvaalit. Valtio korvaa aluevaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien järjestämisestä aiheutuneita kuluja kunnille, Merijärven osalta korvaus on tällä hetkellä 2.400 €/vaali.

### Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Äänestysalueet	1	1	1	1	1
Äänioikeutetut	762	780	765	765	765
Menot euroa/äänioikeutettu	1,05	1,3	1,4	2,6	1,4

## 110 Vaalit

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	1.500	1.260	2.400	2.400	2.400
Toimintamenot	-801	-1.000	-1.070	-1.070	-1.070
Toimintakate	699	260	1.330	1.330	1.330

### 5.1.3.

## 12 TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Yleistavoite / tarkoitus

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

### Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

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

## Toiminnalliset tunnusluvut

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
Tarkastuspäivät	6	8	8	8	8
euroa/pv	1.808	875	695	695	775

### 1201 Tarkastustoiminta

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	-	-	-	-	-
<b>Toimintamenot</b>	-10.848	-7.000	-6.710	-6.710	-6.710
<b>Toimintakate</b>	-10.848	-7.000	-6.710	-6.710	-6.710

## 5.1.4.

### 13 KUNNANHALLITUS

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

### 130 HALLINTO JA TALOUS

#### 1301 Kunnanhallitus

#### Yleistavoite / tarkoitus

Kunnanhallituksen tehtäväalueet ovat

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

#### Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

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

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

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

Varhaiseläkemaksut kirjataan keskitetysti kunnanhallituksen talousarvioon.

## Toiminnalliset tunnusluvut

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
Kokousten lukumäärä	11	11	11	11	11
Khall. asiat	124	120	120	120	120

### 1301 Kunnanhallitus

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	-	-	-	-	-
<b>Toimintamenot</b>	-6.219	-7.370	-78.860	-78.860	-78.860
<b>Toimintakate</b>	-6.219	-7.370	-78.860	-78.860	-78.860

### 1302 Keskustoimisto

#### Yleistavoite / tarkoitus

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

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

Palkanlaskennan tehtävät ostetaan Kalajoen kaupungilta. Kunnan oman pääkirjanpitäjän tehdessä lyhennettyä työviikkoa 2023, myös kirjanpitopalvelut pääosin ostetaan Kalajoen kaupungilta. Kunnan IT-tuesta vastaa jatkossa Joki ICT Oy.

#### Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

Keskustoimiston henkilökunta tuottaa tehokkaasti palvelut kuntalaisille sekä kunnan muille hallintokunnille.

Kunnan käyttöön hankitaan asianhallintajärjestelmä vuoden 2023 aikana. Talousarvio sisältää myös uusille vauvaperheille annettavan muistamisen.

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	3.123	2.000	1.500	1.500	1.500
<b>Toimintamenot</b>	-280.749	-272.450	-266.250	-266.250	-266.250
<b>Toimintakate</b>	-277.626	-270.450	-264.750	-264.750	-264.750
<b>Sisäiset tulot</b>	14.746	14.030	13.570	13.570	13.570
<b>Sisäiset menot</b>	-10.052	-9.360	-9.710	-9.710	-9.710
<b>Poistot</b>	-14.590	-15.570	-16.190	-16.190	-16.190

### 1303 Kunnallisverotus

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-22.473	-22.000	-10.000	-10.000	-10.000
Toimintakate	-22.473	-22.000	-10.000	-10.000	-10.000

### 1305 Toimikunnat

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-	-250	-250	-250	-250
Toimintakate	-	-250	-250	-250	-250

### 130 HALLINTO JA TALOUS YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	3.123	2.000	1.500	1.500	1.500
Toimintamenot	-309.440	-302.070	-355.360	-355.360	-355.360
Toimintakate	-306.317	-300.070	-353.860	-353.860	-353.860
Sisäiset tulot	14.746	14.030	13.570	13.570	13.570
Sisäiset menot	-10.251	-9.760	-9.910	-9.910	-9.910
Poistot	-14.590	-15.570	-16.190	-16.190	-16.190

### 140 YHTEISTYÖ JA KEHITTÄMINEN

#### 1401 Seutukuntatyö

Menokohta sisältää leader-hankkeille TA -vuodelle kohdistetun rahoitusosuuden, joka sisältää kuntaan kohdistuvien hankkeiden kuntaosuudet sekä Rieska-Leaderin hallintorahan Merijärven osuuden.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-6.118	-6.000	-11.000	-11.000	-11.000
Toimintakate	-6.118	-6.000	-11.000	-11.000	-11.000

#### 1402 Työhyvinvointi

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-13.023	-6.380	-4.030	-4.030	-4.030
Toimintakate	-13.023	-6.380	-4.030	-4.030	-4.030

### 1403 Toiminta-avustukset

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-23.100	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
Toimintakate	-23.100	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500

### 1404 Joukkoliikenne

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	1.988	1.000	1.000	1.000	1.000
Toimintamenot	-9.696	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
Toimintakate	-7.708	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800

### 1405 Kunta- ja yritystiedote

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	3.200	2.940	3.400	3.400	3.400
Toimintamenot	-2.739	-2.500	-3.400	-3.400	-3.400
Toimintakate	462	440	0	0	0
Sisäiset tulot	4.434	3.090	3.320	3.320	3.320
Sisäiset menot	-4.896	-3.530	-3.320	-3.320	-3.320

### 1406 Yhteistoiminta

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	310	-	-	-	-
Toimintamenot	-13.107	-12.770	-14.500	-14.500	-14.500
Toimintakate	-12.798	-12.770	-14.500	-14.500	-14.500

### 140 YHTEISTYÖ JA KEHITTÄMINEN YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	5.498	3.940	4.400	4.400	4.400
Toimintamenot	-67.784	-59.950	-65.230	-65.230	-65.230
Toimintakate	-62.286	-56.010	-60.830	-60.830	-60.830
Sisäiset tulot	4.434	3.090	3.320	3.320	3.320
Sisäiset menot	-4.896	-3.530	-3.320	-3.320	-3.320

## 13 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	8.620	5.940	5.900	5.900	5.900
Toimintamenot	-377.224	-362.020	-420.590	-420.590	-420.590
Toimintakate	-368.603	-356.080	-414.690	-414.690	-414.690
Sisäiset tulot	19.181	17.120	16.890	16.890	16.890
Sisäiset menot	-15.148	-13.290	-13.230	-13.230	-13.230
Poistot	-14.590	-15.570	-16.190	-16.190	-16.190

### 5.2.

## 20 ELINKEINOPALVELUT

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

### 2001 Elinkeinotoimi

#### Yleistavoite / tarkoitus

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

Merijärven kunta ostaa elinkeinotoimen palvelut Kalajoen kaupungilta. Merijärven kunta on mukana erilaisissa alueellisissa elinkeinotoimen hankkeissa. Kunta on ollut mukana myös muutamissa Raahan seudun elinkeinohankkeissa, jotka on rakennettu Hanhikiven ydinvoimahankkeen ympärille. Ydinvoimahankkeen rauettua sen ympärille rakennetut hankkeet ovat myös loppuneet tai loppumassa.

Kuntaimagon kehittämiseksi tehdään yhteistyötä kunnan sisällä ja kunnan yritysten kanssa.

Tavoite	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Yrityskontaktit	- 26 kpl	- 25 kpl	- 25 kpl
Yritysten toimintaedellytykset ja kilpailukyyn edistäminen	- yhteisöveron tuotto pieneni 6,2 % - työttömyys 31.12.2020: 16,3 % 31.12.2019: 11,9 %	- yritysten lukumäärä vähintään ennallaan - työpaikkojen kasvu -työllisyyden paraneminen	- yritysten lukumäärä vähintään ennallaan - työpaikkojen kasvu -työllisyyden paraneminen
Uudet yritykset	1 kpl	1 kpl	1 kpl
Leader -hankkeet	Omat hankkeet 1 kpl	- Merijärven omat hankkeet 2 kpl	- Merijärven omat hankkeet 2 kpl
Kunnan starttiraha	1 kpl	1 kpl	1 kpl

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

## Suunnittelukauden tavoitteet / painopisteet

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-16.548	-16.450	-13.270	-13.270	-13.270
Toimintakate	-16.548	-16.450	-13.270	-13.270	-13.270

### 2002 Maaseututoimi

Kalajoen kaupunki hoitaa isäntäkuntana Merijärven maaseututoimen asiat, lomitus hoidetaan jatkossa Toholammin toimesta. Maaseututoimen yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Alavieska, Kalajoki, Merijärvi, Pyhäjoki, Siikajoki ja Raahe. Maaseutusihiteeri on Kalajoen kaupungin palveluksessa.

Maaseudun kehittämiseen on varattu vuodelle 2023 käytettäväksi 5.000 €. Kehittämisrahaa hallinnoi kunnanhallitus.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot		-	-	-	-
Toimintamenot	-32.916	-32.600	-29.000	-29.000	-29.000
Toimintakate	-32.916	-32.600	-29.000	-29.000	-29.000

### 2003 Polttoainejakelu

Merijärven kunta myy polttoainetta omistamallaan huoltoasemalla, kunnalla on sopimus polttoaineen toimituksesta SEO:n kanssa. Polttoainetta myydään asemalla ainoastaan automaattista. Huoltoaseman kahviotiloissa toimii työttömien työpaja ja 4H:n kahvila. Polttoaineen hinta on noussut merkittävästi sodan alettua Ukrainassa, merkkejä hintojen alenemisesta ei ole nähtävissä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	719.628	650.000	900.000	900.000	900.000
Toimintamenot	-711.592	-609.740	-855.000	-855.000	-855.000
Toimintakate	8.036	40.260	45.000	45.000	45.000

### 2004 Nuorten kesätyöllistäminen

Nuorten kesätyöllistäminen tapahtuu edelleen vuonna 2023 yhteistyössä Merijärven 4H-yhdistyksen kanssa. Kunta maksaa myös tukea paikallisille yrityksille nuorten työllistämiseen sekä tukee omien 4H-yritysten kautta itsensä työllistäviä nuoria.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-	-	-5.400	-5.400	-5.400
Toimintakate	-	-	-5.400	-5.400	-5.400



## 2005 Työtoiminta

Kunnassa työskentelee hyvinvointikoordinaattori, jonka työtehtäviin kuuluvat hyvinvointiin liittyvät asiat mm. työtoiminta ja hyvinvointisuunnitelma. Hänen työpanostaan myydään Alavieskan kunnalle 1 päivä viikossa. Aikaisemmin työtoiminnan alla ollut kuntouttava työtoiminta siirtyy vuoden 2023 alussa hyvinvointialueiden hoidettavaksi osana sote-uudistusta.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot			5.000	5.000	5.000
Toimintamenot			-41.190	-41.190	-41.190
Toimintakate			-36.190	-36.190	-36.190

## 20 ELINKEINOPALVELUT YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	719.628	650.000	905.000	905.000	905.000
Toimintamenot	-761.056	-658.790	-943.860	-943.860	-943.860
Toimintakate	-41.427	-8.790	-38.860	-38.860	-38.860
Sisäiset menot	-110	-100	-680	-680	-680

### 5.3.

## 30 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

### Yleistavoite / tarkoitus

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

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

## 300 PERUSTURVAPALVELUIDEN HALLINTO

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-19.190	-22.560	-	-	-
Toimintakate	-19.190	-22.560	-	-	-

## 340 Perusterveydenhuolto

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	27.155				
Toimintamenot	-979.736	-893.560	-	-	-
Toimintakate	-952.581	-893.560	-	-	-

**350 Suun terveydenhuolto**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-124.664	-136.000	-	-	-
Toimintakate	-124.664	-136.000	-	-	-

**360 Erikoissairaanhoito**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-1.584.445	-1.497.150	-	-	-
Toimintakate	-1.584.445	-1.497.150	-	-	-

**361 Osviitta**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-97.186	-106.150	-	-	-
Toimintakate	-97.186	-106.150	-	-	-

**371 Sosiaalityö**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-246.507	-237.000	-	-	-
Toimintakate	-246.507	-237.000	-	-	-

**381 Vammaispalvelut**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-136.775	-130.000	-	-	-
Toimintakate	-136.775	-130.000	-	-	-

**390 Kotiin annettavat palvelut**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-342.499	-391.230	-	-	-
Toimintakate	-342.499	-391.230	-	-	-

**391 Ikääntyneiden asumispalvelut**

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-		
Toimintamenot	-595.141	-696.290	-	-	-
Toimintakate	-595.141	-696.290	-	-	-

### 304 YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot					
Toimintamenot	-26.450	-27.100	-	-	-
Toimintakate	-26.450	-27.100	-	-	-

### 305 TYÖLLISTÄMINEN

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	6.585	9.000	-	-	-
Toimintamenot	-45.733	-45.740	-	-	-
Toimintakate	-39.147	-36.740	-	-	-

### 30 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	33.740	9.000	-	-	-
Toimintamenot	-4.198.325	-4.182.780	-	-	-
Toimintakate	-4.164.585	-4.173.780	-	-	-

#### 5.4.

### 40 SIVISTYSOSASTO

#### Yleistavoite / tarkoitus

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

#### 5.4.1.

### 400 SIVISTYSLAUTAKUNTA

#### Yleistavoite / tarkoitus

Sivistyslautakunnan tehtävä on koko tulosalueensa toimintojen ylläpitäminen ja kehittäminen.

Sivistyslautakunnan vastualueet ovat:

- varhaiskasvatus
- esiopetus
- perusopetus
- koululaisten iltapäiväkerhotoiminta
- ruokapalvelu (siirtyy tekniselle toimelle vuoden 2023 alusta)
- kirjastotoimi
- kansalaisopisto
- musiikkiopisto
- terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen

### 4001 Hallinto sivistyslautakunta

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Toimintatulot</b>	25	-	-	-	-
<b>Toimintamenot</b>	-32.691	-36.710	-88.710	-114.750	-114.750
<b>Toimintakate</b>	-32.666	-36.710	-88.710	-114.750	-114.750
<b>Sisäiset menot</b>	-259	-250	-300	-300	-300

#### 405 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat kunnan järjestämästä päivähoidosta ja kotihoidon- ja yksityisen hoidon tuesta. Varhaiskasvatuspalveluiden tehtävänä on tukea lasten kasvua, kehitystä, oppimista ja hyvinvointia yhdessä vanhempien kanssa.

Varhaiskasvatusta Merijärvellä tarjotaan Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodissa. Kasvaneen hoidon ja erityisesti kasvaneen vuorohoidon tarpeen vuoksi ryhmäperhepäiväkotia Koivutupa aloitti aluksi määräaikaaisesti päiväkotina syksystä 2021 alkaen ja vakinaistettiin päiväkodiksi 1.6.2022 alkaen.

Lasten päivähoito on varhaiskasvatuspalvelu, jossa yhdistyvät lapsen oikeus varhaiskasvatukseen ja vanhempien oikeus saada lapselleen hoitopaikka. Lapselle tarjotaan varhaiskasvatusta mahdollisuuksien mukaan vanhempien toivomassa muodossa. Lapsi voi jossain elämänvaiheessa tarvita tehostettua tai erityistä tukea. Tasapainoisen kehityksensä turvaamiseksi tukitoimet aloitetaan heti, kun tuen tarve on havaittu.

Päivähoidon menoihin sisältyy myös perheille maksettava lasten kotihoidontuki.

Uusina lapsiperheiden tukimuotoina käytetään maksutonta varhaiskasvatusta ja kotihoidon kuntalisää suuruudeltaan 100 €/lapsi/kk.

#### Tavoitteet ja toimenpiteet

- Kehitetään henkilökunnan työssäjaksamisen tukemista normaalin työarjen ulkopuolisen työhyvinvointitoiminnan osalta.
- Jatketaan kodin ja varhaiskasvatuksen yhteistyön kehittämistä.
- Jatketaan yhteistyön kehittämistä esi- ja perusopetuksen kanssa.
- Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelman jatkaminen.
- Tieto- ja viestintäteknologian kehittämistä jatketaan pedagogiseen dokumentointiin painottaen.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Ryhmispaikat Mj.</b>	12	0	0	0	0
<b>Perhepäivähoitopaikat Mj.</b>	9	0	0	0	0
<b>Päiväkotipaikat Mj.</b>	36	57	57	57	57
<b>Täydentävänvarhaiskasvatuksen paikat</b>	14	14	14	14	14
<b>Ryhmis läsnäolopäivät</b>	360	0	0	0	0
<b>Perhepäivähoito läsnäolopäivät</b>	0	0	0	0	0
<b>Päiväk. läsnäolopv.</b>	7040	9200	9200	9200	9200
<b>Täydentävä varhaiskasvatus läsnäolopäivät</b>	900	900	900	900	900
<b>Kotihoidontuki lasta</b>	59	39	35	35	35
<b>Yksit. hoidon tuki lasta</b>	0	0	0	0	0

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	59.291	51.160	98.020	98.020	98.020
Toimintamenot	-586.908	-619.430	-708.040	-708.040	-708.040
Toimintakate	-527.618	-568.270	-610.020	-610.020	-610.020
Sisäiset menot	-98.026	-92.320	-122.140	-122.140	-122.140
Poistot	-5.820	-5.820	-5.820	-5.820	-5.820

## 410 PERUSASTEINEN KOULUTUS

### Yleistavoite / tarkoitus

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

### Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

- Yhdyspintatyöskentelyn huomioiminen ja siihen resursoiminen riittävästi oppilashuollon siirtyessä vuoden 2023 alusta lähtien hyvinvointialueelle
- Koronapandemian aiheuttaman hyvinvointi- ja oppimisvajeen korjaaminen
- Uusien toimintatapojen kehittäminen lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi moniammatillisesti yhteistyössä hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa
- Oppilaiden osallistaminen koulun ja kunnan kehittämiseen. Oppilaskuntatoiminnan kehittäminen
- Oppivelvollisuus jatkuu 18 ikävuoteen saakka; yksilöllisen tuen turvaaminen perusopetuksen päättävälle hakuvaiheessa. Tarvittaessa tehostetun oppilaanohjauksen tarjoaminen
- Henkilökunnan työssä jaksamisen tukeminen työnohjauksen ja täydennyskoulutuksen avulla
- TVT- välineiden ja ohjelmistojen päivittäminen ja oppimisympäristön kehittäminen
- Oppilaiden ja henkilökunnan TVT-taitojen kehittäminen
- Liikkuva koulu- toiminnan ylläpitäminen
- Yhtenäisen kasvun ja oppimisen polun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen
- Koivupuhdon koulun opetustilojen terveysturvallisuuden varmistaminen
- Koulunuorisotyön kehittäminen ja vakinaistaminen

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

Esi- ja perusopetuksessa suuria haasteita ovat jatkossa ikäluokkien suuret kokoerot ja oppilasmäärän väheneminen määräaikaikaisesti yläkoulussa. Oppilasennusteen mukaan näyttää tulevissa ikäluokissa olevan hieman kasvua muutaman vuoden, mutta sitten ennuste näyttää ikäluokkien pienenevän.

Vuoden 2023 alusta lähtien Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue järjestää oppilashuoltopalvelut.

## Toiminnalliset tunnusluvut

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
Oppilasmäärä 20.9. esi- + perusopetus = yhteensä	27+158 <b>=185</b>	19 + 165 <b>= 184</b>	22+171 <b>=193</b>	17+179 <b>=196</b>	17+181 <b>=198</b>
Henkilöstön lkm (opettajat+koulunk.ohjaajat) kevät/syky	21/23	23/25	25/26	26/24	24/24
Perus- ja esiopetuksen kokonaistuntien määrä: kevät/syky = painotettuna	421 / 433 <b>= 427</b>	433 / 440 <b>= 436</b>	440 / 469 <b>= 454</b>	469 / 442 <b>= 456</b>	442 / 441 <b>= 442</b>
Edellisestä esiopetuksen tuntimäärä: kevät/syky = painotettu	24 / 40 <b>= 31</b>	40/ 24 <b>= 33</b>	24 / 40 <b>= 31</b>	40 / 24 <b>= 33</b>	24 / 24 <b>= 24</b>
Jatko-opintoihin päässeet/päättötodistuksen saaneet	25/25	18/18	12/12	15/15	15/15

**Esi- ja perusopetus** (Taulukko ei sis. koulun ateriapalvelua eikä iltapäiväkerhoa, josta taulukko myöhemmin)

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	96.850	99.170	79.580	79.580	79.580
<b>Toimintamenot</b>	-1.440.066	-1.568.880	-1.705.040	-1.695.950	-1.695.950
<b>Toimintakate</b>	-1.343.216	-1.469.710	-1.625.460	-1.616.370	-1.616.370
<b>Sisäiset menot</b>	-255.376	-254.570	-230.330	-230.330	-230.330
<b>Poistot</b>	-79.693	-74.010	-67.650	-67.650	-67.650

### 416 AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA

#### Yleistavoite / tarkoitus

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

#### Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Iltapäivätoiminnan säilyttäminen joustavana lasten ja huoltajien näkökulmasta katsottuna.

#### 4161 Iltapäiväkerho

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	3.252	3.200	3.200	3.200	3.200
<b>Toimintamenot</b>	-8.923	-13.150	-11.610	-11.610	-11.610
<b>Toimintakate</b>	-5.671	-9.950	-8.410	-8.410	-8.410

## 420 RUOKAPALVELU

### Yleistavoite / tarkoitus

Ruokapalveluyksikön tehtävänä on vastata vuoden 2023 alusta lähtien sivistystoimen ateriapalveluista (Koivupuhdon koulu, Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodit).

### Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Koivupuhdon koulun keittiö toimii pääosin valmistuskeittiona ja Koivukehdon päiväkodin keittiö pääosin jakelukeittiona pois lukien loma-ajat. Henkilökuntaan kuuluu ruokapalveluesimies ja 3 kokoaikaista ravitsemistyöntekijää ja yksi osa-aikainen ravitsemistyöntekijä. Ravitsemistyöntekijöistä 1 muuttuu osa-aikaiseksi vuoden 2023 alusta alkaen. Ruokapalvelun toimintaa kehitetään vastaamaan joustavasti asiakkaiden tarpeisiin. Ruokapalvelu tarjoaa asiakkailleen laadukasta ja ravitsevaa ruokaa.

### 4201 Koulutoimen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	11.011	11.000	3.950	3.950	3.950
Toimintamenot	-132.464	-121.710	-202.010	-202.010	-202.010
Toimintakate	-121.453	-110.710	-198.060	-198.060	-198.060
Sisäiset tulot	89	150	90	90	90
Sisäiset menot	-230	-230	-500	-500	-500

### 4202 Sosiaalitoimen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	162.832	151.650	-	-	-
Toimintamenot	-161.387	-151.420	-	-	-
Toimintakate	1.445	230	-	-	-
Sisäiset menot	-230	-230	-	-	-

### 4203 Varhaiskasvatuksen ateriapalvelu

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	12	-	-	-	-
Toimintamenot	-55.522	-58.670	-66.320	-66.320	-66.320
Toimintakate	-55.510	-58.670	-66.320	-66.320	-66.320
Sisäiset menot	-120	-120	-130	-130	-130

### 420 RUOKAPALVELU YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	173.855	162.650	3.950	3.950	3.950
Toimintamenot	-349.373	-331.800	-268.330	-268.330	-268.330
Toimintakate	-175.518	-169.150	-264.380	-264.380	-264.380
Sisäiset tulot	89	150	90	90	90
Sisäiset menot	-580	-580	-630	-630	-630

## 430 KESKIASTEEN KOULUTUS

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintamenot	-339	-2.400	-	-	-

### 5.4.2.

#### 440 KIRJASTOTOIMI

Yleistavoite/tarkoitus

Kirjastotyötä pyritään tekemään kirjastolain tavoitteisiin pohjautuen ja siten, että tavoitteiden toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus.

Suunnittelukauden painopistealueet :

Kirjastopalveluiden tavoitettavuus ja saatavuus lähipalveluna

- Erilaisten ryhmien käynnit myös aukioloajan ulkopuolella.
- Sähköiset palvelut asiakkaille osoitteessa [www.joki.finna.fi](http://www.joki.finna.fi)
- Runsaasti lainattavaa e-aineistoa Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun yhteisessä eKirjastossa, joka vuoden 2022 alusta laajeni Pohjoisen eKirjastoksi. Siinä ovat mukana myös Lapin kirjastot.

Kirjaston aineistokokoelman ja asiakaspalvelun kehitys / Palvelujen arviointi

- Aineistokokoelman ajantasaisuus ja monipuolisuus turvataan riittävillä määrärahoilla.
- Finna-verkkokirjaston ominaisuuksia kehitetään ja asiakkaiden verkkokirjastopalvelut kehittyvät ja paranevat.
- Kirjastopalveluja arvioidaan kirjastojen yhteisillä asiakaskyselyillä.

Kirjastopalvelujen markkinointi asiakkaille

- Tiivis yhteistyö koulun kanssa.
- Yhteistyö kunnan eri hallinnonalojen, sekä muiden toimijoiden kanssa, joka lisää kirjastopalvelujen näkyvyyttä.
- Kirjaston tapahtumista tiedotetaan alueen lehdille, mainostetaan Kuntatiedotteessa, Facebookissa ja Instagramissa.
- Kirjaston tiloja tarjotaan myös muuhun käyttöön, esim. kokouksiin.

Lukuharrastuksen edistäminen, informaatiolukutaidon\* sekä digitaitojen\* kehittäminen / Kirjaston käytön ja tiedonhaun opetus

- Osaan oppilaskäynneistä sisältyy kirjastonkäytön tai tiedonhaun opetusta. Mahdollisuuksien mukaan kirjavinkkausta. Tiedonhaun opetuksessa huomioidaan myös informaatiolukutaito.
- Kirjadiplomeja suoritetaan edelleen.
- Kirjailija- ja kirjavinkkarivierailuja järjestetään eri projektien puitteissa.
- Eskareiden ja päiväkotiryhmien satutuokioiden ovat olleet koronan takia tauolla, mutta niitä pyritään jatkamaan.
- Erilaiset lukukampanjat.
- Tarjotaan mahdollisuutta tutustua digipalveluihin kirjaston henkilökunnan avustuksella.

- *\*Informaatiolukutaito on yksi uuslukutaitokäsitteistä, joilla korostetaan näkemystä, ettei mekaaninen luku-, kirjoitus- ja laskutaito ole riittävä oppimistavoite tietoyhteiskunnassa. Informaatiolukutaidon ytimessä on tiedonhankinta.*
- *\*Digitaidot ovat kansalaistaitoja. Vaikka monilla on hyvät digitaidot, jatkuvasti kehittyvät uudet teknologiat ja palvelut ovat lisänneet digissä auttamisen tarvetta. (Yleisten kirjastojen digihanke,2020)*



## Alueen kirjastojen yhteistyö

- Joki-kirjastot aloittivat yhteisenä kimppana vuoden 2021 aikana. Kimppaan kuuluvat Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kalajoki, Kärsämäki, Merijärvi, Nivala, Oulainen, Pyhäjärvi, Pyhäntä, Reisjärvi, Sievi, Siikalatva ja Ylivieska.
- Uusi, laajempi verkosto, parantaa aineiston saatavuutta, yhdenmukaistaa kirjastojen palvelukulttuuria ja säästää kuntien rahaa yhteisten kilpailutusten kautta.
- Uudessa kimplassakin tulevat toimimaan seutulainakuljetukset, yhteiset työryhmät ja hankkeet.
- Joki-kirjastoilla on yhteinen kirjastokortti, jolla voi asioida kaikissa kimpan kirjastoissa.

## Kirjasto mukana HyTe -työssä

Monissa eri tutkimuksissa on todettu lukemisen tärkeä merkitys lasten lukutaidon ja sanavaraston kehittymisessä. Sujuva lukutaito vaikuttaa kaikkeen oppimiseen ja mitä laajempi sanavarasto lapsella on, sitä paremmin hän pystyy kuvaamaan esimerkiksi omia tunteitaan, jolla taas on merkitystä, kun yritetään selvittää lapsen tai nuoren ongelmia.

Kirjasto / lainaaminen / lukeminen ovat keskeisiä asioita ihmisten hyvinvoinnin kannalta, kun muutetaan uudelle paikkakunnalle, koetaan yksinäisyyttä tai työttömyyttä. On vaikea mitata millään mittarilla mikä vaikutus kirjastopalveluilla on silloin, kun ihminen sairastaa tai syrjäytyy. Kirjastot ovat ”matalan kynnyksen” kohtaamispaikkoja erilaisista elämäntilanteista ja taustoista tuleville kuntalaisille, ja siksi tämä lenkkipolkujen ja kuntosalien ulkopuolelle jäävä hyvinvointityö jää helposti merkitykseltään vähemmän tärkeäksi.

## Toiminnalliset tunnusluvut

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Asukasluku</b>	1078	1078	1078	1078	1078
<b>Lainojen lukumäärä</b>	22 738	23 500	23 500	23 500	23 500
<b>Lainat / asukas</b>	21,1	21,7	21,7	21,7	21,7
<b>Kustannukset (ulk.) euroa/ laina</b>	-4,15	-4,21	-4.51	-4.51	-4.51
<b>Henkilöstö lkm</b>	1,69	1,69	1,69	1,69	1,69
<b>Kokonaismenot (ulk+sis) euroa / asukas</b>	-117	-119	-126	-126	-126

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	1.773	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>Toimintamenot</b>	-94.454	-99.090	-105.970	-105.970	-105.970
<b>Toimintakate</b>	-92.681	-97.990	-105.360	-105.360	-105.360
<b>Sisäiset menot</b>	-28.571	-28.970	-30.350	-30.350	-30.350
<b>Sis. ja ulk. menot yht.</b>	-126.520	-128.060	-136.320	-136.320	-136.320
<b>Poistot</b>	-11.470	-11.070	-11.070	-11.070	-11.070

### 4501 Kansalaisopisto

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

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	-	-	-	-	-
<b>Toimintamenot</b>	-17.055	-27.250	-26.510	-26.510	-26.510
<b>Toimintakate</b>	-17.055	-27.250	-26.510	-26.510	-26.510

## 4502 Musiikkiopisto

Merijärvelle on ollut vuosittain varattuna viisi oppilaspaikkaa Jokilaaksojen musiikkiopistosta.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-7.775	-7.780	-7.880	-7.880	-7.880
Toimintakate	-7.775	-7.780	-7.880	-7.880	-7.880

## 400 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	335.046	317.280	185.360	185.360	185.360
Toimintamenot	-2.537.584	-2.706.490	-2.922.090	-2.939.040	-2.939.040
Toimintakate	-2.202.538	-2.389.210	-2.736.730	-2.753.680	-2.753.680
Sisäiset menot	-382.832	-376.710	-383.770	-383.770	-383.770
Poistot	-96.981	-90.900	-83.370	-83.370	-83.370

L

### 5.4.3.

## 401 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

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

- nuorisotoimi
- liikuntatoimi
- kulttuuritoimi

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

## 461 Nuorisotoimi

- Nuorisotoiminta
- Ehkäisevä päihdetyö
- Nuopparitoiminta
- Nuorisovaltuusto
- AVI -päiväleirit toiminta
- Merkun kerhot (harrastamisen Suomen malli)
- Jelppiverkko

### Nuorisotoimen painopistealueet

Nuorisotoimen henkilöresurssit ovat vapaa-aikaohjaaja (55 % työajasta) sekä tuntipalkkainen ohjaaja nuorisotilalla, Merkun kerhojen koordinaattorina, kerhojen ohjaajana ja sekä AVI:n rahoittamien päiväleirien ohjaajina.

- Retkien, tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen
- Ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilö
- Etsivän nuorisotyön yhdyshenkilö
- HYTE (hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen) -toiminnan yhdyshenkilö
- Ohjausryhmien jäsen/työryhmien sihteeri
- Järjestöyhteistyö
- Koulunuorisotyö yhdessä koulunuorisotyöntekijän kanssa, sekä muu yhteistyö koulun kanssa

## NUORISOTILA/NUOPPARITOIMINTA

- Nuorisotilaohjaaja tekee tilan ja tilatyöskentelyn kehittämistä yhdessä nuorisotoimen, 4H-yhdistyksen, nuorisovaltuuston sekä nuorten kanssa.
- Nuorisotilassa vuoden 2021 aikana yhteensä 532 käyntiä, keskimäärin käyntejä 5-6 aukiolopäivää kohden. Aukiolopäiviä oli 95.
- Järjestetään eri ikäisille nuorille omia nuoppari-iltoja ja -aikoja.
- Seurakunnan nuoriso-ohjaajat ovat nuopparilla n 1krt/kk.
- Nuorisotilassa on myös 4H:n säännöllistä ja muiden yhteisöjen epäsäännöllistä kerhotoimintaa.

## EHKÄISEVÄ PÄIHDETOIMINTA

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

## MERKUN KERHOT, harrastamisen Suomen malli

- Tavoitteena että jokaisella lapsella on mahdollisuus osallistua vähintään yhteen itselle mieluiseen harrastukseen
- Järjestetään lasten toivomaa, ilmaista kerhotoimintaa koulupäivän yhteyteen
- Toiminnalle haetaan vuosittain valtionavustusta.

## AVI-PÄIVÄLEIRITOIMINTA

- Järjestetään luonto- / liikuntaleirejä, yhteensä 7 päivää, koulujen loma-aikoina
- Leiritoimintaan haetaan vuosittain valtionavustusta.

## NUORISOVALTUUSTO

- Valtuustokausi on 2 vuotta, 2022-2023.
- Nuorisovaltuusto kokoontuu keskimäärin kerran kuukaudessa lukuun ottamatta kesäkuukausia
- Nuorisovaltuuston edustajat osallistuvat eri lautakuntien ja muiden toimielinten kokouksiin puheoikeudella.
- Nuorisovaltuusto osallistuu nuorten tapahtumien ja toiminnan järjestämiseen.
- Nuorisovaltuusto saa koulutusta ja vertaistukea toimintaansa.
- Merijärven nuorisovaltuuston edustaja osallistuu Pohjois-Pohjanmaan nuorisovaltuuston kokouksiin.

## JELPPIVERKKO

- Jelppiverkko toimii Merijärvellä etsivän nuorisotyön järjestäjänä.
- Merijärvi ostaa Etsivän nuorisotyöntekijän palvelut Alavieskan kunnalta, 30% työajasta.
- Vapaa-aikaohjaaja toimii Jelppiverkon Merijärven yhdyshenkilönä sekä ohjausryhmän jäsenenä.

### **460 Liikuntatoimi**

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

## **Liikuntatoimen painopisteet**

Liikuntatoimen henkilöresurssit ovat vapaa-aikaohjaaja (35 % työajasta)

- Kunnan latujen ja jääalueiden kehittäminen yhdessä teknisen toimen kanssa

- Kilpukan toiminta on aktiivista. Käyttäjiä 15-20 ryhmää /viikko.
- Kuntosalin ylläpitäminen, 37 kuntosalisopimusta
- Kuntokortti-kampanja 2 kertaa vuodessa. Kerätään tilastotietoa liikuntatottumuksista.
- Järjestetään turnauksia ja kilpailuja eri lajeissa harrastajien mielenkiinnon mukaan. Tuetaan ensisijaisesti omatoimisten turnausten järjestämistä.
- Järjestetään Unelmien liikuntapäivän /-viikon ohjelmaa sekä pyöräilyviikko/ Merijärvipyöräily, ym. tapahtumia.

#### RISTIVUOREN FRISBEEGOLFRATA -HANKE

- Investointihankkeella rakennetaan Ristivuoren alueelle 18 -väyläinen frisbeegolfrata.
- Investointihanketta hallinnoi vapaa-aikatoimi ja se on liitetty osaksi teknisen toimen talousarvion investointeihin.
- Hanke on alkanut 1.5.2022 jatkuu maksimissaan 30.4.2024 saakka
- Työt (raivaus, heittoalustat, korien kokoaminen ja pystytys) tehdään talkoovoimin.
- Kehittämishankkeen rahoitukseen on 50% tuki

#### 463 Kulttuuritoimi

##### Kulttuuritoimen painopisteet

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

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

-Talousarvioon vaikuttavat tekijät - Vuoden 2023 toiminta on suunniteltu perustuen vuoden 2022 toimintasuunnitelmaan. Vapaa-aikatoimen toiminta perustuu vahvasti arjen toimintojen tavanomaiseen pyörittämiseen, jotta normaalin arjen kokemus edesauttaisi kuntalaisten hyvinvointia poikkeusolojen jälkeen. Tapahtumia, retkiä ja tilaisuuksia ei karsita pois, mikäli tilanne sallii niiden järjestämisen.

- Talousarvioon vaikuttavat:

- Nuopparin ostopalvelujen korotus johtuu 4H-yhdistykseltä ostettavan tilaohjaajan palkankorotuksesta.

#### 401 VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Toimintatulot</b>	19.661	17.480	13.150	13.150	13.150
<b>Toimintamenot</b>	-103.688	-99.550	-104.100	-104.100	-104.100
<b>Toimintakate</b>	-84.028	-82.070	-90.950	-90.950	-90.950
<b>Sisäiset menot</b>	-95.762	-85.150	-102.160	-102.160	-102.160
<b>Poistot</b>	-37.887	-38.430	-37.530	-37.530	-37.530

## 40 SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	354.707	334.760	198.510	198.510	198.510
<b>Toimintamenot</b>	-2.641.272	-2.806.040	-3.026.190	-3.043.140	-3.043.140
<b>Toimintakate</b>	-2.286.566	-2.471.280	-2.827.680	-2.844.630	-2.844.630
<b>Sisäiset menot</b>	-478.594	-461.860	-485.930	-485.930	-485.930
<b>Poistot</b>	-134.869	-129.330	-120.900	-120.900	-120.900

### 5.5

## 50 TEKNINEN TOIMI

### Yleistavoite / tarkoitus

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

Teknisten palvelujen vastuualueet ovat

- kiinteistöt
- rakennuttaminen
- rakennusvalvonta
- ympäristö- ja kunnallistekniikka
- vesi- ja viemärilaitos
- pelastustoimi
- ympäristönsuojelu
- jätehuolto

## 500 HALLINTO

### Yleistavoite / tarkoitus

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

## 5001 Tekninen toimisto

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

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	1.413	1.260	1.260	1.260	1.260
<b>Toimintamenot</b>	-60.777	-64.380	-89.660	-89.660	-89.660
<b>Toimintakate</b>	-59.364	-63.120	-88.400	-88.400	-88.400

## 5002 Rakennuskaavoitus

Asemakaava ja osayleiskaavat.

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>					
<b>Toimintamenot</b>	-6.075		-4.000	-4.000	-4.000
<b>Toimintakate</b>	-6.075		-4.000	-4.000	-4.000

## 5003 Rakennusvalvonta

### Toiminnalliset tavoitteet

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

### Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Myönnetyt rakennusluvut	9	15	15	15	15
- ” - toimenpideluvat	4	10	10	10	10
Henkilöstö	1	1			

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	2.531	3.000	3.000	3.000	3.000
Toimintamenot	-30.540	-29.020	-16.080	-16.080	-16.080
Toimintakate	-28.009	-26.020	-13.080	-13.080	-13.080

## 5004 Ympäristönsuojelu

### Yleistavoite / tarkoitus

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

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

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

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

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

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

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

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

### Toiminnalliset tavoitteet

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Ympäristöluvut/ilmoitukset	-	2	2	2	2
Valvontakäynnit	2	5	5	5	5
Tiedottaminen	-	2	2	2	2
Tiedotustilaisuudet	-	-	-	-	-

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Toimintatulot</b>	1.926	2.500	2.800	2.800	2.800
<b>Toimintamenot</b>	-11.911	-13.200	-13.180	-13.180	-13.180
<b>Toimintakate</b>	-9.985	-10.700	-10.380	-10.380	-10.380

### 5005 Terveysvalvonta ja eläinlääkintähuolto

Kalajoen kaupunki tuottaa isäntäkuntamallilla ympäristöterveydenhuollon palvelut Merijärven, Pyhäjoen ja Siikajoen kunnille sekä Raahen ja Kalajoen kaupungeille.

Palvelut olivat aikaisemmin osa sosiaali- ja terveystoimea, josta ne hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa siirretään teknisen toimen alle.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Toimintatulot</b>					
<b>Toimintamenot</b>			-30.000	-30.000	-30.000
<b>Toimintakate</b>			-30.000	-30.000	-30.000

### 5011 Pelastustoimi

#### Palveluajatus

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
<b>Toimintatulot</b>					
<b>Toimintamenot</b>	-92.155	-107.730			
<b>Toimintakate</b>	-92.155	-107.730			

### 502 KIINTEISTÖT

#### Yleistavoite / tarkoitus

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

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

### 510 ASUINRAKENNUKSET

Kunnan omistuksessa on 52 vuokra-asuntoa.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	245.712	258.800	262.300	262.300	262.300
Toimintamenot	-136.270	-99.470	-103.720	-103.720	-103.720
Toimintakate	109.442	159.330	158.580	158.580	158.580
Poistot	-75.258	-75.250	-75.250	-75.250	-75.250

### 520 HALLINTO- JA LAITOSRAKENNUKSET

Kunnantoimiston, Salmenrannan palvelukeskuksen, terveysaseman, ryhmäperhepäiväkotiki Koivutuvan, Koivupuhdon koulun, kirjaston, liikuntahalli Kilpukan, Koivukehdon päiväkodin, nuorisotalon, Ristivuoren majan, paloaseman sekä kotiseututalon ja museon kiinteistömenot palkkoineen kuuluvat teknisen toimen alaisuuteen. Hallintokunnat maksavat kulut sisäisinä vuokrina tekniselle toimelle. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue maksaa Salmenrannan, terveysaseman ja paloaseman kiinteistöjen käytöstä vuokraa Merijärven kunnalle.

Salmenrannan toiminta siirtyy uuteen palvelukeskukseen vuoden 2023 kesällä.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	250.554	230.020	289.200	289.200	289.200
Toimintamenot	-658.909	-629.090	-722.010	-722.010	-722.010
Toimintakate	-408.355	-399.070	-432.810	-432.810	-432.810
Sisäiset tulot	442.699	430.930	449.900	449.900	449.900
Poistot	-30.898	-29.870	-29.250	-29.250	-29.250

### 530 MUUT RAKENNUKSET

Kunnan omistuksessa on liikehuoneistoja 4 kpl, teollisuushalleja 2 kpl, Purontien halli ja huoltoasema.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	46.272	46.720	68.340	68.340	68.340
Toimintamenot	-109.874	-73.660	-64.860	-64.860	-64.860
Toimintakate	-63.602	-26.940	3.480	3.480	3.480
Poistot	-65.579	-65.410	-52.780	-52.780	-52.780

### 540 RAKENNUSTEN YHTEISVARAUS

Kiinteistöjen ennakkoimattomiin korjaustarpeisiin varattu summa.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	158				
Toimintamenot	-23.622	-171.200	-181.200	-181.200	-181.200



## 503 YLEISET ALUEET

### 5031 Liikenneväylät

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	1.488	1.260	1.260	1.260	1.260
Toimintamenot	-88.246	-85.340	-92.280	-92.280	-92.280
Toimintakate	-86.758	-84.080	-91.020	-91.020	-91.020
Poistot	-12.823	-8.600	-11.140	-11.140	-11.140

### 5032 Puistot ja muut alueet

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	18.467	5.160	74.550	30.550	30.550
Toimintamenot	-44.828	-18.330	-33.090	-33.090	-33.090
Toimintakate	-26.361	-13.170	41.460	-2.540	-2.540
Poistot	-1.451	-1.380	-1.660	-1.660	-1.660

### 5033 Konekeskus

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot	75				
Toimintamenot	-17.990	-18.020	-16.040	-16.040	-16.040
Toimintakate	-17.915	-18.020	-16.040	-16.040	-16.040
Poistot	-7.902	-7.900	-7.900	-7.900	-7.900

### 5034 Liikunta-alueet

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

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Toimintatulot		240	240	240	240
Toimintamenot	-29.792	-25.570	-31.240	-31.240	-31.240
Toimintakate	-29.792	-25.330	-31.000	-31.000	-31.000

**50 TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ**

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	568.596	548.960	702.950	658.950	658.950
<b>Toimintamenot</b>	-1.310.987	-1.335.010	-1.397.360	-1.397.360	-1.397.360
<b>Toimintakate</b>	-742.392	-786.050	-694.410	-738.410	-738.410
<b>Sisäiset tulot</b>	473.634	456.410	480.900	480.900	480.900
<b>Poistot</b>	-193.910	-188.410	-177.980	-177.980	-177.980

**5.6.****60 Vesi- ja viemärlaitos****Yleistavoite / tarkoitus**

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

Kunta perii kuluttajilta perusmaksua talousvedestä 53 €/liittymä/vuosi ja jätevedestä 43 €/liittymä/vuosi. Kulutuksesta perittävä vesimaksu on 1.1.2023 alkaen 1,28 €/m<sup>3</sup> (v. 2022 1,18 €/m<sup>3</sup>) ja jätevesimaksu 2,00 €/m<sup>3</sup>. Hintoihin lisätään kulloinkin voimassa oleva arvonlisävero, tällä hetkellä 24 %. Lisäksi viemärlaitos perii sako- ja umpikaivolietteen käsittelystä 11,16 €/m<sup>3</sup>. Hinta sisältää arvonlisäveron 24 %.

**Toiminnalliset tavoitteet**

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Vesijohtoverkosta</b>	143.000 jm	145.000 jm	146.000 jm	147.000 jm	147.000 jm
<b>Asukkaita verk. piirissä</b>	1.200 as	1.200 as	1.200 as	1.200 as	1.200 as
<b>Veden myynti</b>	83.000 m <sup>3</sup>	83.000 m <sup>3</sup>	83.000 m <sup>3</sup>	83.000 m <sup>3</sup>	83.000 m <sup>3</sup>
<b>Viemäriverkosto</b>	5.223 jm	5.300 jm	5.300 jm	5.300 jm	5.300 jm
<b>Asukkaita verk. piirissä</b>	370 as	370 as	370 as	370 as	370 as

<b>Palvelualueen tavoitteet</b>	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Vesil toimintatulot</b>	129.769	126.500	134.800	134.800	134.800
<b>Vesil toimintamenot</b>	-70.1747	-74.140	-76.020	-76.020	-76.020
<b>Viem toimintatulot</b>	31.248	33.000	33.000	33.000	33.000
<b>Viem toimintamenot</b>	-57.442	-51.620	-52.290	-52.290	-52.290
<b>Vesi- ja viem. yhteensä:</b>					
<b>Toimintatulot</b>	161.017	159.500	167.800	167.800	167.800
<b>Toimintamenot</b>	-127.617	-125.760	-128.310	-128.310	-128.310
<b>Toimintakate</b>	33.400	33.740	39.490	39.490	39.490
<b>Sisäiset tulot</b>	15.124	15.490	12.240	12.240	12.240
<b>Sisäiset menot</b>	-9.890	-10.080	-10.030	-10.030	-10.030
<b>Poistot</b>	-45.896	-44.000	-42.860	-42.860	-42.860

## 5.6.1. Laskennallisesti eriytetyn liiketoiminnan tuloslaskelma/vesi- ja viemärlaitos

### Vesi- ja viemärlaitoksen tuloslaskelma

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>166.554</b>	<b>174.990</b>	<b>180.040</b>
Vesi- ja jätevesimaksut (ulkoiset)	151.430	159.500	167.800
Vesi- ja jätevesimaksut (sisäiset)	15.124	15.490	12.240
Valmistus omaa käyttöön			
Liiketoiminnan muut tuotot	9.587		
Muut tuet ja avustukset			
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-83.978	-80.530	-84.270
Palvelujen ostot (TP ml. vyörytykset)	-29.554	-29.370	-27.170
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-14.273	-14.150	-14.960
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-2.287	-2.430	-2.500
Muut henkilöstösivukulut	-336	-340	-420
Suunnitelman mukaiset poistot	-45.896	-44.000	-42.860
Liiketoiminnan muut kulut	-73		
<b>LIIKEYLIJÄÄMÄ ( -ALIJÄÄMÄ )</b>	<b>-256</b>	<b>4.170</b>	<b>7.860</b>
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot			
Korkokulut			
Korvaus peruspääomasta	-9.020	-9.020	-9.020
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>			
<b>ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ</b>	<b>-9.277</b>	<b>-4.850</b>	<b>-1.160</b>
Satunnaiset tuotot ja kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-9.277</b>	<b>-4.850</b>	<b>-1.160</b>

Korvaus peruspääomasta budjetoidaan rahoitusmenona. **Peruspääoma oli 31.12.2021 300.682,86 euroa.** Korvaus peruspääomalle on laskettu 3 %:n mukaan (yleensä 0-7 %). Korvaus määräytyy valtuuston talousarviossa hyväksymän korkoprosentin mukaan ja talousarviovuotta edeltävän vuoden tilinpäätöksen peruspääoman perusteella.

### 5. KUNNAN KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Toimintatulot</b>	1.847.808	1.709.420	1.982.560	1.938.560	1.938.560
<b>Toimintamenot</b>	-9.438.339	-9.487.690	-5.932.940	-5.949.890	-5.949.890
<b>Toimintakate</b>	-7.590.531	-7.778.270	-3.950.380	-4.011.330	-4.011.330
<b>Sisäiset tulot</b>	508.028	489.170	510.120	510.120	510.120
<b>Sisäiset menot</b>	-517.048	-498.190	-519.140	-519.140	-519.140
<b>Poistot</b>	-389.265	-377.310	-357.930	-357.930	-357.930

## 6. INVESTOINTIOSA

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

### 6.1.

#### 900 KUNNANHALLITUS

#### 910 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

##### Kunnanvirasto

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot		-30.000	-35.000		

Asianhallintajärjestelmän hankinta siirretään vuodelle 2023. Samalla hankitaan valmiudet sähköiseen allekirjoitukseen.

##### Vesi- ja viemärilaitos

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot			-14.000		

Merijärven kunnan osuus Vuotinperän, Pirttimäen ja Pahkasalon rajamittauskaivojen v. 2017-2022 tehdystä saneerauksesta. Tekijänä Pyhäjokisuun Vesi Oy.

#### 930 IRTAIMISTO

##### Koivupuhdon koulu

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot	-4.395	-9.500	-4.600	-4.600	-4.600

Hankitaan ICT-laitteita ja kalusteita.

#### 901 Investoinnit kunnanhallitus yhteensä

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot	-94.574	-784.252	-53.600	-4.600	-30.000
Tulot	4.323	21.662	-	-	-
Netto	-90.251	-762.590	-53.600	-4.600	-30.000

### 6.2.

#### 901 TEKNINEN LAUTAKUNTA

#### 960 RAKENNUKSET

#### 961 Asuinrakennukset

## Uudet rivitalot

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot		-650.000		-650.000	

Rivitalon rakentaminen vuoden 2024 aikana.

### 962 Hallinto- ja laitosrakennukset

#### Salmenrannan palvelukeskus

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot			-8.000		

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

#### Koivupuhdon koulu

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot		-8.000	-58.000		

Julkisivujen ikkunanpielien kunnostaminen ja kellarikerroksen saneeraus, jonka suuruus selviää tarkempien tutkimusten jälkeen.

#### Paloasema

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot			-10.000		

Paloasemakiinteistön maalaus ja sadevesijärjestelmän rakentaminen sekä pihan kaatojen korjaaminen.

### 964 Muut rakennukset

#### Ristivuoren maja

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot			-47.000		

Vesikaton uusiminen ja eristevahvuuden lisäys. Ilmalämpöpumpun hankinta.

### 970 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

#### 971 Maa- ja vesirakenteet

#### Seutu-, yhdys- ja asemakaavatiet

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Ts 2024	Ts 2025
Menot			-8.000		

Pajatien valaistuksen uusiminen.

## Luontoliikunnasta kuntoon -hanke

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>	-4.323	-39.662	-36.900		
<b>Tulot</b>	4.323	12.367	14.910		
<b>Nettomenot</b>		-27.295	-21.990		

Luontoliikunnasta kuntoon hanke on käynnistetty vuoden 2021 aikana ja lisääntynyt haettiin vuoden 2022 loppuun. Hankkeessa on rakennettu talkoilla kuntoportaat Pappilanmäelle (valmistuivat vuonna 2022) ja kunnostettu Ristivuoren rinnealuetta sekä yhdyslatua Kirkonkylä-Ristivuori välille. Hankkeelle haetaan lisääntynyt vielä vuoden 2023 loppuun, jotta Ristivuoren rinnealue saadaan viimeistelyä, parkkipaikkaa kunnostettua sekä rakennettua talkoilla grillikota. Hankkeeseen on saatu Rieska-Leader ry:n hankeavustusta 50 % kustannusarvioista.

## Frisbeegolfradan rakentaminen

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>		-18.590	-4.440		
<b>Tulot</b>		9.295	19.620		
<b>Nettomenot</b>		-9.295	15.180		

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

## Tenniskenttä

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>				-30.000	

Taloussuunnitelma 2024 tenniskentän rakentaminen omaan erilliseen paikkaan.

### 972 Johtoverkostot ja -laitteet

## Vesijohto- ja viemäriverkosto

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Vesilaitos</b>	-8.681	-10.000	-20.000	-10.000	-10.000
<b>Viemäriverkosto</b>		-20.000	-10.000	-20.000	-20.000
<b>Menot yhteensä</b>	-8.681	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Varaudutaan vesijohto- ja viemäriverkoston rakentamiseen ja kunnossapitoon, joka sisältää talohaarojen sekä vesijohtosulkujen rakentamista ja vanhojen viemärikaivojen saneerausta. Uusitaan vesipumppaamon vieressä oleva runkovesilinjakaivo ja venttiilit.

### 973 Muut kiinteät rakenteet ja laitteet

## Kirkonkylän valaistu latu

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>			-6.500		

Kirkonkylän hiihtoladun valaisimien vaihtaminen led-valaisimiin energiatehokkuuden parantamiseksi.

## Ristivuoren ladut

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>		-11.000	-11.000		

Ristivuoren hiihtoladun valaisimien vaihtaminen led-valaisimiin siirretään vuodelle 2023. Vaihtotyö koskee vanhaa latuverkoston osuutta.

### 901 Investoinnit tekninen lautakunta yhteensä

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>	-94.574	-784.252	-219.840	-710.000	-30.000
<b>Tulot</b>	4.323	21.662	34.530	-	-
<b>Netto</b>	-90.251	-762.590	-185.310	-710.000	-30.000

### 90 INVESTOINNIT YHTEENSÄ

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Menot</b>	-107.433	-833.752	-273.440	-714.600	-42.600
<b>Tulot</b>	4.323	21.662	34.530	-	-
<b>Netto</b>	-103.110	-812.090	-238.910	-714.600	-42.600

## 7. RAHOITUSOSA

### 8001 RAHOITUS

	<b>Tp 2021</b>	<b>Ta 2022</b>	<b>Ta 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Ts 2025</b>
<b>Verotulot</b>	3.179.250	3.021.000	1.858.000	1.850.000	1.850.000
<b>Valtionosuudet</b>	4.513.037	4.610.000	2.005.000	2.005.000	2.005.000
<b>Korkotuotot</b>	8.166	750	750	750	750
<b>Muut rahoitustuotot</b>	107.144	112.520	124.020	125.000	125.000
<b>Korkokulut</b>	-13.378	-15.000	-30.050	-30.050	-30.050
<b>Muut rahoituskulut</b>	-22	-100	-100	-100	-100

### Korot ja lyhennykset vuonna 2023

Lainan antaja	Laina no	Korko %	Korko €/v.	Lyhennys €/v.	Pääoma €	
					31.12.2022	31.12.2023
Kuntarahoytys Oyj	16995/13	1,391 (k)	313	30.000	30.000	-
„	17676/15	0,900 (k)	713	35.294	88.236	52.942
„	17989/15	1,526 (k)	988	23.528	70.596	47.068
„	18291/16	0,750 (k)	860	35.294	123.530	88.236
„	18940/17	1,117 (k)	1.676	31.578	157.899	126.321
„	19207/18	0,635 (k)	3.590	35.896	574.364	538.468
„	19888/20	0,145 (k)	441	42.104	315.792	273.688
<b>Kuntarahoytys yht.</b>			<b>8.580</b>	<b>233.694</b>	<b>1.360.417</b>	<b>1.126.723</b>
Nordea Bank Oyj	174020-26558	0,320 (k)	864	40.000	280.000	240.000
Uusi laina		0,3 (arvio)				200.000
<b>Yhteensä</b>			<b>9.444</b>	<b>273.694</b>	<b>1.640.417</b>	<b>1.616.723</b>
Kuntatodistus					1.600.000	1.900.000

e=euribor, k=kiinteä korko

**Talousarviolainat 31.12.**

<b>Vuosi</b>	<b>Yhteensä €</b>	<b>€/asukas</b>
2017	2.993.930	2.675
2018	3.681.529	3.290
2019	3.652.502	3.308
2020	3.992.428	3.666 (1089 as)
2021	3.573.00	3.320 (1076 as)
2022	3.240.417	3.011 (1076 as)
2023	3.516.723	3.268 (1076 as)

2015-2016 sis. myös Kuntarahoituksen kuntatodistuksen kautta otetut lyhytaikaiset lainat yht. 400.000 €, 2017-2018 yht. 1.000.000 €, 2019 yht. 1.500.000 €, 2020-2021 yht. 1.600.000 € ja vuodelle 2022 yht. 2.000.000 €

**Lainojen hoitokulut**

<b>Vuosi</b>	<b>Yhteensä €</b>	<b>€/asukas</b>
2017	707.533	632
2018	333.040	294
2019	291.640	264
2020	581.025	533
2021	363.234	339
2022	360.737	337
2023	303.694	282