

Toiminnallisia tavoitteita koskevat muutokset

Tulosalue/yksikkö	Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite 2026	Arviointikriteeri / mittari	Tavoitetaso 2026
Kunnanhallituksen hallinto	Vastuullinen taloudenpito.	Talousarvioprosessin kehittäminen.	Toteutuu / ei toteudu	Luottamushenkilöiden osallistaminen valmisteluprosessin aikana. Toiminnallisten tavoitteiden asettaminen vuoden 2027 laadintaohjeessa.
Kunnanhallituksen hallinto	Vastuullinen taloudenpito.	Raportoinnin kehittäminen, palvelun tuotannon kustannusten seuranta.	Toteutuu / ei toteudu	Lautakunnat määrittelevät raportointitarpeen vuonna 2026.
Kasvatus- ja opetustoimen hallinto	Riittävän henkilöstöresurssin varmistaminen.	Lapsi- ja oppilasmääräennusteita vastaavan palvelutason selvittäminen.	Selvitys tehty / ei tehty	Tiedot käytettävissä maaliskuun 2026 loppuun mennessä.
Opetustoimi/Kirkonkylän koulu	Riittävän henkilöstöresurssin varmistaminen.	Riittävän henkilöstöresurssin varmistaminen Koulussamme on riittävästi tehtäviinsä pätevää ja haastavan oppilasaineksen mukaista henkilökuntaa.	Henkilökunnan määrä.	Henkilökunnan määrä pysyy hyvällä tasolla.
Opetustoimi/Kirkonkylän koulu	Laadukkaat, aktiivisesti käytössä olevat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut.	Koulun kerhotoiminnan kehittäminen Harrastamisen Suomen malli -hankkeen avulla.	Kerhojen määrä sekä osallistujamäärät kerhoissa.	Myös vuonna 2026 pomarkkulaisille lapsille ja nuorille tarjotaan koulupäivän välittömään yhteyteen monipuolisia harrastusmahdollisuuksia.
Tilahallinto	Vastuullinen taloudenpito. / Korjausvelan hallinta.	Tilatietopalvelun käyttöönotto ja raportointi lautakunnalle.	Käyttöönotto valmis /ei valmis	2 valmistunutta raporttia lautakunnalle.

Talousarvio yleisperusteluita koskevat muutokset

Lisätään tekstiosaan sivulle 6 Talouden tasapainotustarpeet vuosille 2026–2028 otsikon alla seuraava teksti:
Taloussuunnitelmavuosien 2027-2028 luvut on esitetty talousarvioesityksessä nykyisen toimintalinjan mukaisina ilman talouden tasapainotustoimia. Kunnanhallituksen perustaman talouden tasapainotusryhmän tavoitteena on valmistella vuodesta 2027 alkaen toimenpideohjelma, jolla talous saadaan tasapaino viimeistään vuonna 2029.

Määrärahoja koskevat muutokset

Siirretään KH hallinnon tulosalueelta, 30 000 euroa Hallintotoimen tulosalueelle, varaus taloussuunnittelujärjestelmän päivitykseen.

Lisätään tilintarkastuksen tulosalueelle 1 500 euroa koulutuspalveluihin ja 500 euroa kokouspalkkioihin.