



Kunnanhallitus 12.12.2022 § 241
Kunnanvaltuusto 19.12.2022 § 88

Pornaisten kunta
Talousarvio 2023
Taloussuunnitelma
2024-2025

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUSARVIOESITYS 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025	4
YLEISPERUSTELUT	4
Talousarvion rakenne	4
Yleinen taloudellinen tilanne	4
Pornaisten kunnan työllisyys	5
Pornaisten kunnan väestön kehitys	6
Taloussuunnitelman perustelut	7
Vuoden 2023 painopisteet	10
Kuntastrategia	11
TALOUSARVION SITOVUUS	12
KÄYTTÖTALOUSOSA	14
TOIMINTAMENOT JA –TULOT	14
HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA	17
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	19
TARKASTUSLAUTAKUNTA	20
YLEISHALLINTO	21
HENKILÖSTÖHALLINTO	24
MAASEUTUHALLINTO	25
KUNTAKEHITYSTOIMIALA	26
KUNTAKEHITYS HALLINTO	28
ELINKEINOASIAT	30
KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ	31
RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	33
MAA- JA METSÄTILAT	34
TEKNINEN TOIMIALA	35
TEKNINEN HALLINTO	37
KIINTEISTÖTOIMI	38
LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET	40
VESIHUOLTOLAITOS	41
SIVISTYSTOIMIALA	43
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	45
VARHAISKASVATUS	46
ESI- JA PERUSOPETUS	49
KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	52
VAPAA-AIKAPALVELUT	56
TULOSLASKELMAOSA	59

TULOSLASKELMA	61
VERTAILU KEHYKSEEN	63
INVESTOINTIOSA	64
RAHOITUSOSA	67
LIITTEET.....	68
VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ	68

TALOUSARVIOESITYS 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025

YLEISPERUSTELUT

Talousarvion rakenne

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

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

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamisesta seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja –suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloushoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvion eri osat jakaantuvat toimielimien vastuualueisiin ja nämä edelleen toiminnan mukaisiin tulosalueisiin ja tulosalueet edelleen tulosyksiköihin. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimielimille tehtävän tai tehtävien hoitamiseksi. Toiminnallisten tavoitteiden asettamisessa käytetään määrä-, laatu-, taloudellisuus- ym. tavoitteita sen mukaan, mitä eri tehtävissä katsotaan taroituksenmukaiseksi ja mahdolliseksi käyttää.

Tuloslaskelma osoittaa, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan. Rahoitusosasta kokonaisuudessaan vastaa kunnanhallitus.

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Tuleviin investointeihin voidaan myös varautua tekemällä investointivaraus tilikauden ylijäämäisestä tuloksesta.

Yleinen taloudellinen tilanne

Talousarviovuosi 2023 on kuntataloudessa vielä vahva vuosi, mutta taloussuunnitelmavuodet 2024-2025 tulevat olemaan varsin haastavia toimintaympäristössä ja kuntien rahoituspohjissa tapahtuvien muutosten vuoksi. Sote-menojen kasvu 2022 on vielä arvioiden varassa ja sote-menoilla on suora vaikutus kuntien valtionosuusrahoitukseen vuodesta 2024 eteenpäin. Kunnan tehtäväkentän muuttuessa riskinä on, että

kunnalle tulevat uudet tehtävät eivät saisi täysimääräistä rahoitusta valtiolta. Vuoden 2025 alussa kuntien vastuulle siirtyvä työllisyyspalveluiden kokonaisuus on kuntakenttään merkittävästi vaikuttava uusi tehtävä.

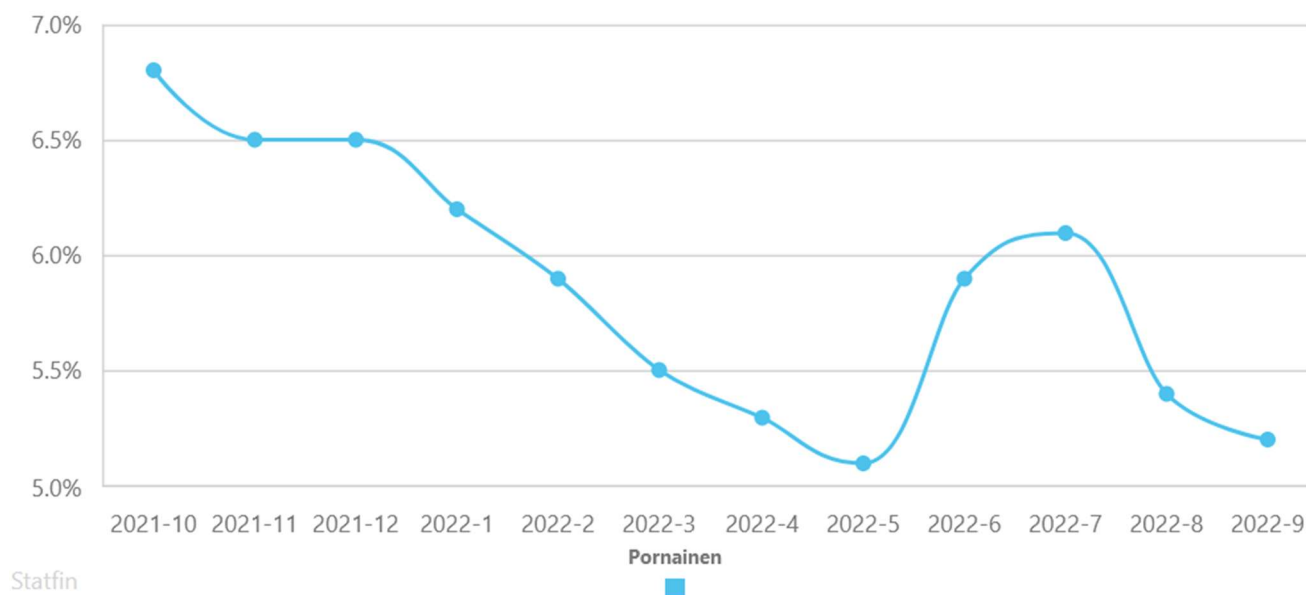
Julkista taloutta heikentää lisäksi maailmantalouden häiriöt, jotka johtuvat pitkälti Euroopassa käytävästä sodasta. Hintojen nousu on ollut kiivasta ja vaikuttaa paitsi kuntien talouteen, myös jokaisen yrityksen ja kuntalaisen talouteen. Synkimmät talousennusteet ennustavat taloudellista taantumaa, josta toipuminen voi olla vuosien ponnistus, etenkin kun taustalla on jo entuudestaan vaikuttamassa koronapandemian aiheuttama talouden hiipuminen ja Suomen talouden velkaantuminen. Valtion maksamat korona-avustukset paransivat kuntataloutta hetkellisesti vuosina 2020 ja 2021, mutta ennen koronapandemiaa ollut julkisen talouden kestävyysvaje on edelleen taustalla olemassa.

Valtiovarainministeriön syksyn 2022 ennusteen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan vain 1,4 % vuonna 2022 ja 1,1 % vuonna 2023. Inflaation eli hintojen nousun arvioidaan olevan 2022 jopa n. 6-7 %. Talouden elpymisestä ei siis ole tällä hetkellä selkeitä merkkejä ilmassa.

Pornaisten kunnan työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä oli syyskuun 2022 lopun tilanteessa 5,2 % Pornaisissa. Luku oli Uudenmaan maakunnan toiseksi alhaisin. Pornaisissa tilanne on selvästi parantunut edelliseen vuoteen ja odotettavissa on, että kehitys jatkuu nykyisen suuntaisena myös tulevina vuosina.

Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta



Pornaisten kunnan väestön kehitys

Kuntastrategiassa 2022-2030 tavoitellaan selkeää väestön kasvua. Kuntastrategian mukaan Pornaisissa asuu vuonna 2030 yhteensä 5500 asukasta. Tilastokeskuksen väestöennusteet puolestaan ennakoivat pienempää kasvua asukasluukumme. Tilastokeskuksen ennusteiden mukaan kunnassa asui vuonna 2030 yhteensä 5126 asukasta.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan kunnan ikärakenne näyttäisi 2030 seuraavalta:

Väestöennuste 2021: Väestö 31.12. muuttujina Alue, Vuosi, Sukupuoli, Tiedot ja ikä

	Yhteensä								
	Väestö 31.12. (ennuste 2021)								
	Yhteensä	0 - 14	15 - 24	25 - 34	35 - 44	45 - 54	55 - 64	65 - 74	75 -
Pornainen									
2030	5 126	806	499	394	686	749	769	651	572

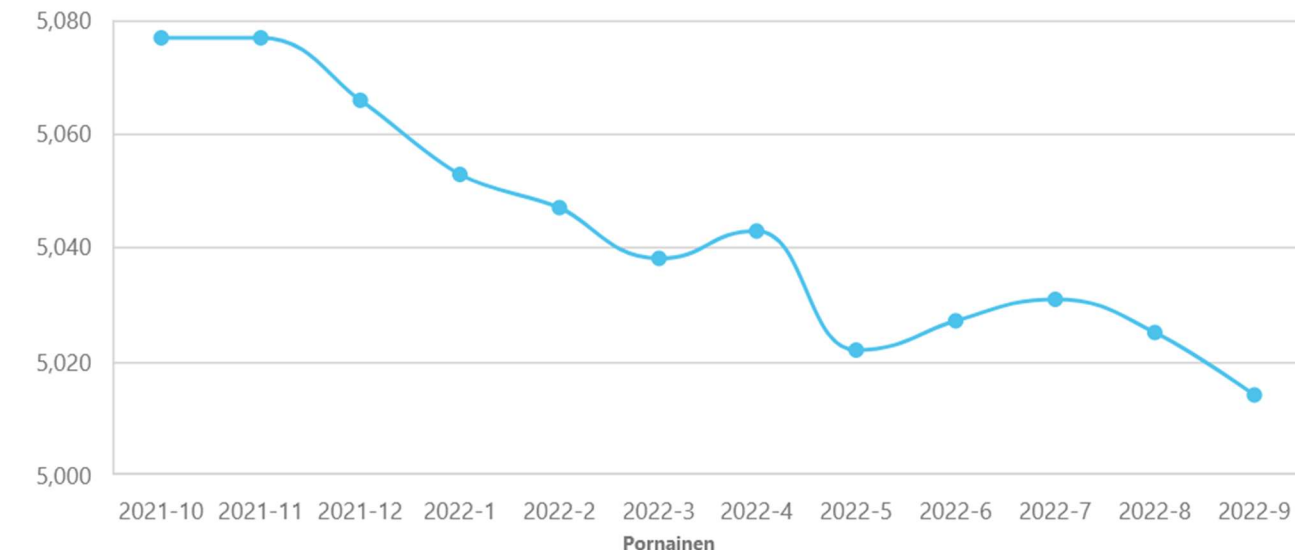
Ennusteen mukaan nuorten ikäluokkien osuus laskisi ja yli 64-vuotiaiden osuus kasvaisi nykyisestä. Valtionosuusjärjestelmän uudistuksessa 2023 kunnan saamat valtionosuudet painottuvat nuoriin ikäluokkiin ja erityisesti lapsiin. Lisäksi työikäisten määrän väheneminen vaikuttaa myös kunnan tulopohjaan. Nämä haasteet kunnan on osattava ratkaista edukseen.

Viimeiset vuodet ovat kuitenkin osoittaneet, että luonnonläheisen ja maaseutumaisen asumisen vetovoima on lisääntynyt ja kaupunkilaistumiskehitys on ollut hiukan hiipuva. Tähän on varmasti vaikuttanut myös koronapandemia sekä maailman turvallisuusympäristön selkeät muutokset. Näistä syistä johtuen tilastokeskuksen väestöennusteet eivät ole täysin oikeansuuntaisia.

Vuoden 2022 aikana asukasluukumme on ollut laskeva, mutta kehityksen suunnan uskomme muuttuvan. Syyskuun 2022 lopussa kunnassa asui yhteensä 5014 asukasta. Pornaisissa on kuitenkin täydet mahdollisuudet saavuttaa kuntastrategiaamme kirjattu kasvutavoite. Talousarviossa käytetyt asukasluvut 2023, 2024 ja 2025 vuosille ovatkin johdettu suoraan kuntastrategiamme luvuista. Aktiivinen asukashankinta ja työpaikkojen määrän kasvattaminen ovatkin meille entistä tärkeämpiä tavoitteita. Paitsi, että meidän tulee huolehtia kunnan vetovoimasta, tulee meidän huolehtia myös kuntamme pitovoimasta.

Alla olevassa taulukossa on esitetty kuukausittainen väestökehityksemme ja sen jälkeen on esitetty talousarvioon 2023 ja taloussuunnitelmaan 2024-2025 sisällytetyt asukasluvut.

Väkiluku, kuukausittainen



Statfin					
	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Asukasluku	5066	5120	5070	5160	5250

Taloussuunnitelman perustelut

Sote-menojen siirtyminen hyvinvointialueelle vaikuttaa kuntien tuloveroprosentteihin, kun kaikkien kuntien tuloveroprosenteista leikataan vuonna 2023 yhteensä 12,64 %-yksikköä. Tuloveroprosentti 2023 on säilytettävä vuoden 2022 tasoisena leikkaus huomioituna. Pornaisten tuloveroprosentiksi 2023 määräytyy siten 7,86 % (nykyinen veroprosentti 20,5 %-12,64%=7,86 %).

Maamme hallituksen hallitusohjelmatavoitteisiin sisältynyt kiinteistöverouudistus ei etene enää tällä hallituskaudella. Kiinteistöverouudistuksen tavoitteena oli uudistaa kiinteistöverotuksen arvostamisperusteet vastaamaan nykypäivän kustannus- ja hintatasoa sekä alueellisia hintaeroja ja siten parantaa tasapuolisuutta ja neutraalisuutta. Kunnanvaltuusto päätti 14.11.2022 säilyttää kunnan kiinteistöveroprosentit ennallaan. Kiinteistöverotuottoon ennakoitaan joka tapauksessa kasvua, kun kiinteistöveron laskentaperusteisiin tehdään kiinteistöveroasetuksen mukaiset indeksitarkistukset.

Vero%	TA2023
Tuloveroprosentti	7,86
Kiinteistöveroprosentti	
Yleinen	1
Vakituiset asuinrakennukset	0,5
Muut asuinrakennukset	1
Rakentamattomat rakennuspaikat	4
Voimalaitokset	1
Yleishyödylliset yhteisöt	0

Vuosi 2023 on kuntataloudessa poikkeuksellisen hyvä vuosi johtuen pitkälti ns. verohäntien vaikutuksesta, kun vuonna 2023 verovuodelta 2022 maksettaviin verotilityksiin ei sovelleta veroprosenttileikkuria. Tätä verotilitysrytmistä johtuvaa lisätuloa ei saada enää vuodesta 2024 eteenpäin. Taloussuunnitelmavuodet näyttävät Pornaisille haastavina, kun hyvinvointialueeseen siirtymisen rahoitusleikkaukset osuvat meihin täysimääräisesti. Yhteenvedon voidaan siis todeta, että Pornaisten taloustilanne näyttää pitkälti samana kuin mitä kunnissa keskimäärin tapahtuu.

Verotulojen kehitykseen vaikuttavaa myös kunnan onnistuminen asukkaiden ja yritysten saamisessa kuntaan sekä mahdollinen taloudellinen taantuma Ukrainan sodan seurauksena. Taloudellisen taantuman vaikutukset näkyisivät meille viiveellä johtuen verotulojen tilityksrytmeistä eli seuraukset osuisivat rankemmin vuosiin 2024/2025.

Valtionosuusjärjestelmä uudistuu 2023 ja valtionosuudet painottuvat jatkossa nuorempiin ikäluokkiin. Kuntien valtionosuuksissa yhtenä isona tekijänä ollut sairastavuuskerroin niin ikään poistuu ja siirtyy hyvinvointialueen rahoitus pohjaan. Valtionosuuksien 2024 ja 2025 ennakoitiin erityisen haastavaa, koska niihin vaikuttaa myös kuluvan vuoden sosiaali- ja terveystalouden kasvu. Kuntien ja hyvinvointialueiden lopulliset rahoitusvaikutukset lasketaan tilinpäätösten 2021 ja 2022 perusteella ja sote-menojen kasvu tänä vuonna vaikuttaisi suoraan kunnalle maksettaviin valtionosuuksiin vuodesta 2024 eteenpäin. Pornaisten sote-menot 2022 uhkaavat ylittyä viimeistään arvioiden mukaan jopa 0,8 miljoonaa euroa, josta valtionosuusleikkauksina toteutuisi arviolta noin puolet eli n. 0,4 miljoonaa euroa.

Toimintatuottojen on arvioitu kasvavan n. 1,0 % muutettuun talousarvioon 2022 verrattuna. Tonttien myynneissä on arvioitu 2023 kertyvän kirjanpidollisia myyntivoittoja 500 000 euron verran (kasvu vuoden 2022 muutettuun talousarvioon on 100 000 euroa). Talousarvion tuloissa tähän tuloerään sisältyy riski toteutumisesta.

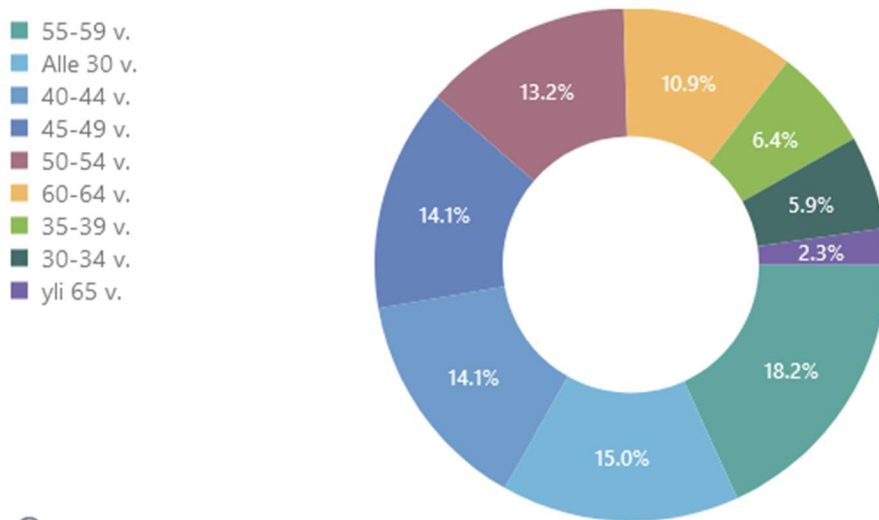
Vertailukelpoinen menojen kasvu edelliseen talousarvioon 2022 on n. 4 %. Kasvu selittää erityisesti kunta-alan palkkatarkistus (+3%) sekä arvio energian hintojen noususta. Varhaiskasvatuksessa lapsimäärän lisääntyminen päiväkodeissa uhkaa nostaa kustannuksia. Sivistystoimen menot käsittävät jatkossa kunnan talousarviosta n. 68 %, joten sivistystoimen menojen toteutumisella on iso vaikutus tuleviin tilinpäätöksiimme.

Henkilöstö

Organisaatiouudistus astui kunnassa voimaan 1.10.2022. Organisaatiouudistuksen vaikutukset talousarviorakenteeseen huomioidaan 1.1.2023 alkaen eli talousarvio 2023 on rakennettu uudistetun organisaation mukaisena. Talousarviossa on varattu määrärahat kahteen uuteen tehtävään, jotka perustuvat organisaatiouudistukseen. Uudet tehtävät sijoittuvat viestintään sekä henkilöstöhallintoon. Muutoin henkilöstömäärä säilyy ennallaan.

Henkilöstömäärämme on keskimäärin n. 200 henkeä ja henkilöstöstämme kokoaikaisia on 89 %. Seuraavalla sivulla on esitetty kaaviokuva kunnan henkilöstön ikäjakaumasta nykyisen tilanteen mukaisesti.

Ikäjakauma



Pornaisten henkilöstön ikäjakauma on melko tasaista eri ikäryhmien suhteen, mikä luo hyviä edellytyksiä onnistuneelle ja innovatiiviselle henkilöstöpolitiikalle. Kuntastrategiamme mukaisesti Pornaisten kunnan on profiloiduttava edelläkävijäksi työnantajana.

Kunta-alan palkkakiistaan saatiin alkusyksystä sovinto aikaan. Sovinnon myötä kunta-alan palkat nousevat v. 2023 arviolta n. 3 %. Tähän korotukseen on varattu talousarvioon määrärahat. Palkkamenot kasvanevat suunnittelukausilla samaan tahtiin eli n. 3 %/vuosi.

Vakinaisten henkilöstön määrä	TP2021	TPE2022	TA2023 Arvio
Hallinto- ja taloustoimiala	10	8	9
Sivistystoimiala	188	188	186
Tekninen toimiala			19
Kuntakehitystoimiala	23	23	4

Kunnan lainakehitys vuosina 2022-2025

Kunnalla on pitkäaikaista lainaa vuoden 2022 lopussa arvion mukaan noin 4 227 000 ellei talousarvion mukaista 3 miljoonan lainaa nosteta. Asukasta kohti lainat vuoden lopussa ovat talousarvion 2022 mukaan 1 998 ja jollei lainaa nosteta, ne ovat 826 euroa. Vanhojen lainojen takaisinmaksut ovat vuonna 2022 n. 2,62 M€/vuosi, vuonna 2023 n. 2,09 M€, vuonna 2024 n. 1,5 M€ ja vuonna 2025 n. 0,5 M€.

Lainatarvearvio vuodelle 2023 on 3,0 miljoonaa euroa.

Päiväys	Lainat yhteensä	Lyhennys	Pitkäaikaiset lainat	Lainan nosto	Saldo 31.12.	Lainat/asukas	Asukas-luku
1.1.2022	6 851 826	2 624 542	4 227 284	3 000 000	7 227 284	1 412	5120
1.1.2023	7 227 284	2 090 910	5 136 374	3 000 000	8 136 374	1 605	5070
1.1.2024	8 136 374	1 454 549	6 681 825	1 500 000	5 181 825	1 004	5160
1.1.2025	5 181 825	545 455	4 636 370	2 000 000	6 636 370	1 264	5250

Vuoden 2023 painopisteet

Vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohtana on ollut valtuuston hyväksymä kehys vuodelle 2023 sekä voimassa oleva kuntastrategia. Valmistelussa on hyödynnetty FCG Oy:n tekemiä painelaskelmia.

Pornaisten kunnan strategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 14.3.2022. Asetetut tavoitteet on työstetty konkreettisiksi toimenpiteiksi, jotka on otettu huomioon talousarvion valmistelussa. Toimenpiteiden osalta korostuvat muun muassa investointien edistäminen, asuntorakentamiseen liittyvien ja teollisuustonttien aktiivinen markkinointi sekä viestinnän ja osallisuuden kehittäminen. Kunnan organisaatorakenne muokattiin uuden strategian myötä sellaiseksi, että se toteuttaa strategiaa parhaalla mahdollisella tavalla. Uudistettu hallintosääntö hyväksyttiin kunnanvaltuustossa ja se astui voimaan 1.10.2022.

Pornainen kuuluu vuoden 2023 alussa toimintansa aloittavaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueeseen. Tammikuussa järjestetyissä aluevaaleissa valittiin päättäjät hyvinvointialueen aluevaltuustoon, joka aloitti työnsä maaliskuussa.

Hyviä tuloksia tuottanut KUUMA-yhteistyö jatkuu seudun johtavien luottamushenkilöiden linjaamalla painotuksilla ja toimintatavoilla. Toimintaympäristön merkittävin muutos koskee hyvinvointialueiden käynnistymistä vuoden 2023 alussa.

KUUMA-seutu jatkaa yhteistä edunvalvontaa ja pyrkii vahvistamaan seudun kuntien elinvoimaa yhteisillä hankkeilla ja yhteistyöllä elinkeinomarkkinoinnin osalta. KUUMA-seutu liikelaitoksen toimintasuunnitelmaan sisältyy Sitran Osaamisen aika -projektin kuluessa laaditun KUUMA-seudun tilannekuvan pohjalta käynnistyvä yhteistyö seudun eri toimijoiden kanssa. Yhteistyöllä pyritään turvaamaan osaavan työvoiman saanti sekä vahvistamaan KUUMA-seudun pitovoimaa suhteessa tänne sijoittuneisiin yrityksiin ja alueelle muuttaneisiin asukkaisiin.

KUUMA-seutu pyrkii vaikuttamaan muun muassa tulevan hallituksen ohjelmaan. Keskeisenä tavoitteena on saada aikaan tarvittavat korjaukset valtionosuusjärjestelmään erityisesti kasvukuntien näkökulmasta. Hyvinvointialueille ei tule siirtää kunnilta tai maakunnilta lisää tehtäviä, ja kuntien näkökulmat on huomioitava nykyistä paremmin muun muassa TE2024- uudistuksessa. Myös kiinteistö- ja rakentamislain uudistuksessa sekä aluepolitiikassa kuntien äänen tulisi kuulua vahvemmin.

Helsingin seudun MAL 2023 -suunnitelma valmistuu keväällä 2023, minkä jälkeen edetään MAL-sopimusneuvotteluihin. Erityisenä edunvalvontatavoitteena on vaikuttaa juuri käynnistyneeseen ruuhkamaksulainsäädännön valmisteluun sekä viime kädessä torjua ruuhkamaksujen käyttöönotto Helsingin seudulla. Valtion panostuksia liikennejärjestelmään toivotaan lisää ja seudun omia tavoitteita pyritään edistämään neuvottelupöydässä. Konkreettisena esimerkkinä KUUMA-seudun yhteisen vaikuttamisen tuloksista voidaan nostaa esiin toimivuus- ja liikenneturvallisuusongelmista kärsivän valtatie 25 kehittämisen sisällyttäminen valtion väyläverkon investointiohjelmaan vuosille 2023–2030. Pornainen pyrkii saamaan kevyen liikenteen väylien kehittämistavoitteitaan edistettyä sopimuksen osana kuten päättyvällä sopimuskaudellakin.

TechVillan toteuttama Nuotta -hanke käynnistyy talvella 2023. Sillä edistetään pk-yritysten liiketoimintaa digitaalisuutta hyödyntämällä. Seudun kiinnostavuutta ja näkyvyyttä sijoittautumiskohteena ensisijaisesti kansainvälisten yritysten silmissä edistetään käynnissä olevalla Helsinki Ring of Industry-jatkohankkeella (Uudenmaan kestävä kasvun ja kehityksen rahoitus UKKE) syksyyn 2023 saakka ja sen jälkeen mahdollisen uuden jatkohankkeen muodossa. Yhteistyötä pääkaupunkiseudun kanssa tonttimarkkinoinnin osalta jatketaan tiiviisti. Pornainen hyödyntää KUUMA-yhteistyön mahdollisuuksia varsinkin elinkeinomarkkinoinnissa aiempaa vahvemmin.

Vuosikate on 3,5 miljoonaa euroa, mikä riittää poistojen kattamiseen. Tulos on 1,6 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Vuodelle 2023 esitettyjen nettoinvestointien loppusumma on 2,3 miljoonaa euroa, suurimmat summat kohdistuvat katuihin ja kevyen liikenteen väyliin.

Kuntastrategia

Kunnanvaltuusto hyväksyi 14.3.2022 § 4 Pornaisten kuntastrategian, joka ulottuu vuoteen 2030. Kunnan talousarviotavoitteet vuodelle 2023 on johdettu kuntastrategiasta.

Strategisiksi päämääriksimme on kuntastrategiaan kirjattu:

- Hyvinvoivat kuntalaiset ja laadukkaat palvelut
- Yritysmönteinen Pornainen
- Viihtyisä ja yhteisöllinen Pornainen
- Tasapainoinen talous
- Kohti hiilineutraalia Pornaista

Strategian läpileikkaavina teemoina ovat viestintä ja markkinointi sekä uudistamien (ekologisesti kestävä kehittäminen, proaktiivinen ote, aktiivisuus ja digitaalisuus).

Visio vuoteen 2030

Rohkeasti Pornainen!



Pieni ja pippurinen Pornainen on persoonallinen ja kasvava kunta Uudellamaalla. Pornainen katsoo tulevaisuuteen luottaen ja tekee rohkeita ratkaisuja asukkaiden palvelujen ja hyvinvoinnin parantamiseksi.

Asukaslukutavoite

- 2025: 5 250 asukasta
- 2030: 5 500 asukasta

TALOUSARVION SITOVUUS

Vuoden 2023 talousarvio valtuuston hyväksymässä muodossa sitoo toimialoja seuraavasti:

- Valtuuston hyväksymä talousarvion käyttötalousosa muodostuu kullekin toimielimelle (lautakunta) hyväksytyistä tulostavoitteista, keskeisistä suoritteista ja tunnusluvuista sekä arvioituista toimintatuotoista ja toimintakuluista, joiden erotus muodostaa toimintakatteen. **Toimintakate on toimialoja sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto.** Käyttötalousosassa sitovat erät ovat tummennettu. Sisäiset erät eivät ole sitovia.

- Talousarvion investointiosa muodostuu kullekin hankkeelle hyväksytystä määrärahasta. Jos jonkin investointiosan hankkeen toteuttamisessa syntyy säästöä, voi kunnanhallitus päättää säästön käyttämisestä muiden saman investointiryhmän hankkeiden mahdollisten ylitysten rahoittamiseen. Sitovuustasoluettelo on liitteenä 2. Edellisessä mainittuja investointiryhmiä ovat: irtain omaisuus, talonrakennushankkeet, maa- ja vesirakennushankkeet, aineeton omaisuus ja kiinteistöjen osto. Erikseen sitovia talonrakennushankkeita ovat ne, joiden kustannusarvio on yli 500 000 €.

- Toimielimillä tai niiden alaisilla tulosalueilla ja tulosyksiköillä on toimielimen päättämässä laajuudessa oikeus suorittaa toimielimen sisäisiä siirtoja. Jos toimielin päättää tulosalueen tai tulosyksikön toimintakatteen ylittämisestä, on sen samalla käyttösuunnitelmaan tehtävin muutoksin osoitettava, miltä tulosalueelta tai tulosyksiköltä osoitetaan ylitystä vastaava säästö. Sisäisiin siirtoihin ei voida käyttää talousarviossa avustuksiin varattuja määrärahoja, jotka ovat toimialoja sitovia.

- Talousarviossa toimialalle osoitettua määrärahaa saadaan käyttää vain kyseiseen toimialaan kuuluvien tehtävien suorittamiseen.

- Taloussuunnitelmavuodet 2024 – 2025 ovat ohjeellisia ja ne muodostavat ko. vuosien taloussuunnittelun lähtökohdan.

- Vuoden 2013 talousarviossa otettiin käyttöön sisäiset erät ja kiinteistöpalveluiden hinnoittelu (sisäiset vuokrat). Kiinteistöpalvelut ja ruokahuolto on keskitetty teknisen toimen alaisuuteen. Sisäisellä erällä tarkoitetaan tapahtumaa tai kirjausta, joka ei ole kirjanpitolain mukainen liiketapahtuma eli joka ei ole syntynyt vaihdannasta kunnan sekä ulkopuolisen talousyksikön välillä. Kunnan kirjanpidossa sisäisiä eriä kirjataan mm. toiminnan ohjaamisen (talousarvion seurannan) sekä taloustilastoinnin vuoksi. Lisäksi kustannustietoa ja syntyvien menoerien kohdistamista ja kirjaamista kunnan sisällä tarvitaan hinnoittelua, toimintatapojen vertailua, eri kuntien välistä vertailua ja taloudellisuuden analysointia varten. Sisäisinä menoina ja tuloina kunnissa käsitellään yleensä esim. vuokrat, keskitetyt ruokapalvelut, siivouspalvelut ja ict-palvelut. (Pasi Leppänen: Kunnan ja kuntayhtymän kirjanpito ja tilinpäätös, 2001)

Sisäisillä vuokrilla ei ole merkitystä kunnan kokonaistalouteen. Se on ohjausväline, jolla pyritään kohdistamaan käytöstä aiheutuvat kustannukset tilojen käyttäjille oikeudenmukaisesti ja läpinäkyvästi. Lisäksi toimintayksiköllä on mahdollisuus vaikuttaa omiin tilakustannuksiinsa ja kannustaa tilojen tehokkaaseen ja taloudelliseen käyttöön.

- Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet lukuun ottamatta valtuutettuja, silloin kun he toimivat valtuutetun ominaisuudessa sekä kunnanjohtaja, kuntakehitysjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, tekninen johtaja, sivistysjohtaja, rehtori, apulaisrehtori, koulujen johtajat, kirjastotoimenjohtaja ja vapaa-aikatoimen päällikkö.

- Toimielinten päätösvaltuuksista säädetään hallintosäännössä ja kunnanhallituksen vuosittain antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa, joilla kunnanhallitus saattaa talousarvion toimielinten noudatettavaksi. Täytäntöönpano-ohjeissa määrätään mm. eri toimielinten hankintavaltuuksista. Kunnanhallituksella on valtuudet ottaa vuonna 2023 pitkäaikaista talousarviolainaa 3 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisten maksuvalmiutta turvaavien tilapäislainojen osalta päätösvaltuudet on määritelty hallintosäännössä. Lyhytaikaisten lainojen enimmäismäärä ei saa ylittää 3 miljoonaa euroa.

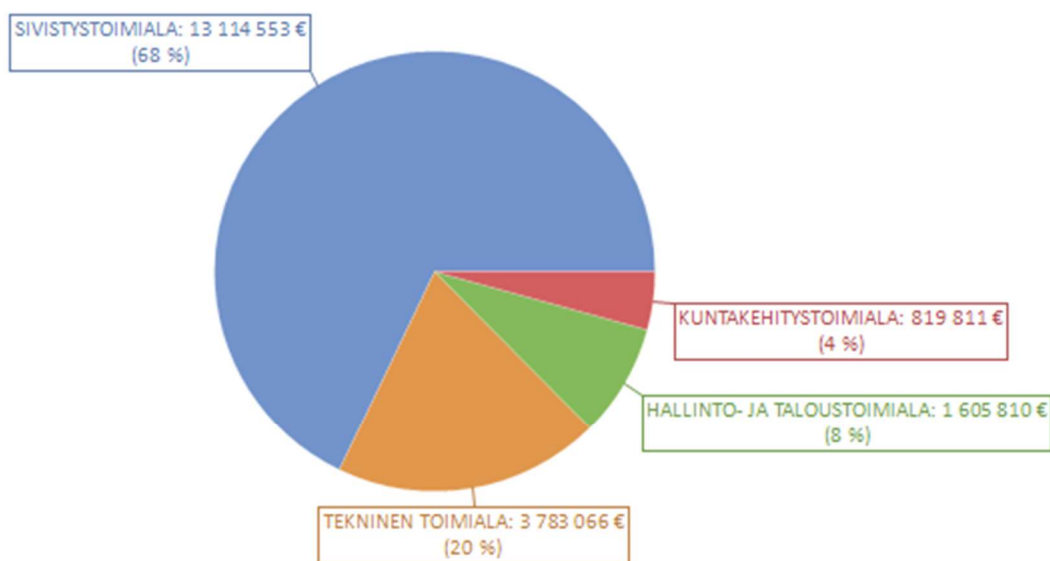
KÄYTTÖTALOUSOSA

TOIMINTAMENOT JA –TULOT

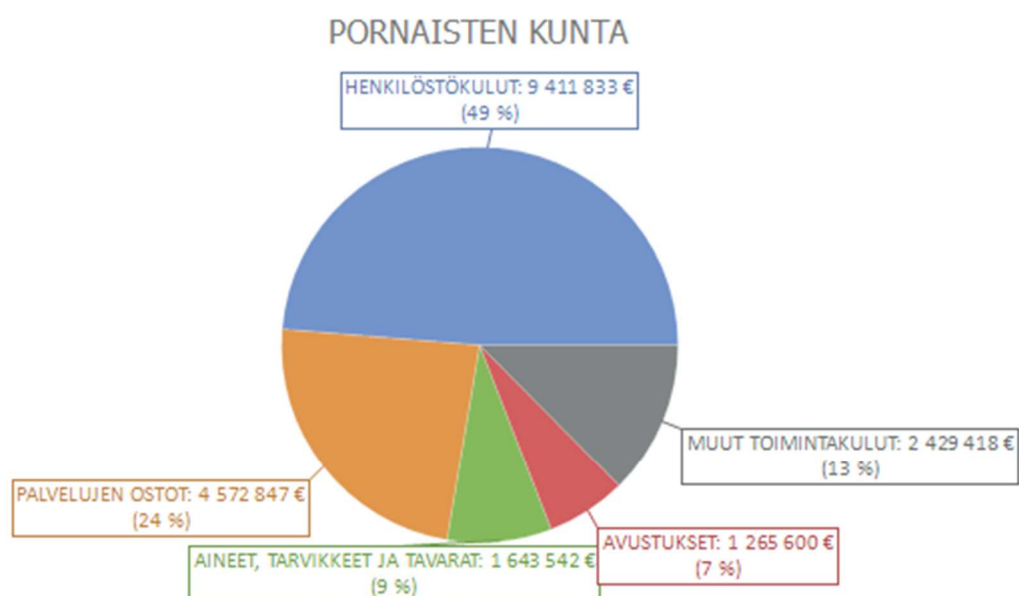
Vuoden 2023 käyttötalouden talousarvioesityksessä toimintamenojen loppusumma (ulkoiset ja sisäiset erät) on 19.323.240 euroa. Toimintamenoja laskee sosiaali- ja terveystenonon (TA22; 14,5 milj.€) sekä pelastuslaitoksen menonon (TA22; 0,4 milj. €) siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023. Vertailukelpoinen menonon muutos vuoden 2022 muutettuun talousarvioon verrattuna on 0,7 miljoonaa euroa eli n. 4 %. Käyttötalousoosan taulukoissa on jäljempänä esitetty toimialonon kohdilla sekä vertailutiedoin oikaistut että oikaisemattomat luvut. Tulosaluekohtaiset taulukot sisältävät vertailukelpoiset luvut vuosilta 2021 ja 2022.

Lisäystä toimintamenoissa kehykseen 2023 verrattuna on n. 0,2 miljoonaa euroa. Kehyksen ylitys johtuu pitkälti energian hintonon noususta sekä sisäisten vuokrien indeksikorotuksista.

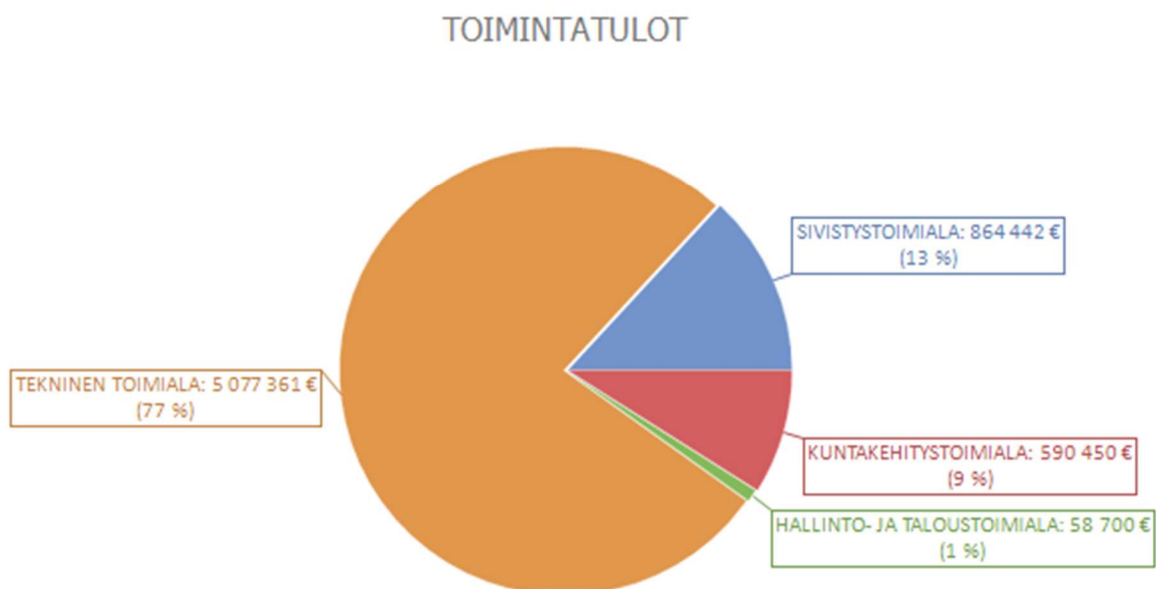
Kunnalla on takauksia vesiosuuskunnille n. 0,9 miljoonaa euroa ja Tekonurmi Oy:lle takaus 0,2 miljoonaa euroa. Alla olevissa kuvissa esitetään toimintamenojon ja -tulonon jakauma toimielimittäin ja tiliryhmittäin (sisältävät ulkoiset ja sisäiset erät).



Toimintamenojen jakauma tiliryhmittäin

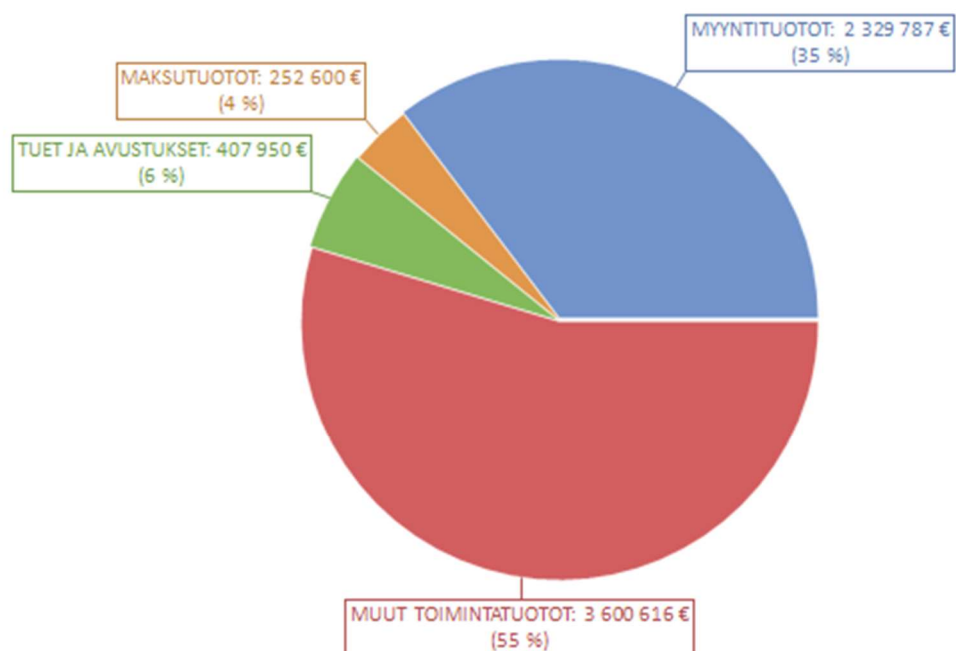


Toimintatulojen jakauma toimialoittain



Toimintamenojen jakauma tiliryhmittäin

PORNAISTEN KUNTA



HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA

Toimielin: Kunnanhallitus

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja ja hallinto- ja talousjohtaja

Toimiala koostuu seuraavista tulosalueista: keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, yleishallinto, henkilöstöhallinto ja maaseutuhallinto.

Oikaisemattomat vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	590 860	560 250	58 700	67 700	62 700
MYyntITUOTOT		5 300			
MAKSUTUOTOT	1 063				
TUET JA AVUSTUKSET	87 098	149 250	53 000	61 900	56 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	502 699	405 700	5 700	5 800	5 900
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-15 220 889	-16 941 977	-1 605 810	-1 657 300	-1 717 800
HENKILÖSTÖKULUT	-869 178	-918 457	-669 316	-694 615	-731 400
PALVELUJEN OSTOT	-13 771 109	-15 359 377	-530 154	-550 485	-563 050
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-43 597	-24 600	-22 200	-21 900	-25 350
AVUSTUKSET	-441 640	-517 000	-270 600	-276 000	-281 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-95 366	-122 543	-113 540	-114 300	-116 500
TOIMINTAKATE	-14 630 029	-16 381 727	-1 547 110	-1 589 600	-1 655 100

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		10 %	-955 %	3 %	4 %
TOIMINTAKATE		11 %	-959 %	3 %	4 %

Elinkeinoasiat ovat vuodesta 2023 lähtien siirtyneet kuntakehitystoimialan alle. Sosiaali- ja terveystoimi on siirtynyt hyvinvointialueelle. Talousarviossa 2022 kunnan maksuosuus Keusotelle oli n. 14,5 miljoonaa euroa ja tilinpäätöksessä 2021 yhteensä n. 13,1 miljoonaa euroa. Alla olevassa talousarviotaulukossa vertailutiedot aikaisemmilta vuosilta on oikaistu. Maa-alueiden myyntivoitot on siirretty kuntakehitystoimialalle. Talousarviotaulukon vertailuluvuissa myyntivoitot sisältyy hallinto- ja taloustoimialan lukuihin.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	559 566	456 000	58 700	67 700	62 700
MYyntITUOTOT		5 300			
MAKSUTUOTOT	1 063				
TUET JA AVUSTUKSET	57 897	45 000	53 000	61 900	56 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	500 607	405 700	5 700	5 800	5 900
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-1 602 879	-1 568 508	-1 605 810	-1 657 300	-1 717 800
HENKILÖSTÖKULUT	-639 180	-646 540	-669 316	-694 615	-731 400
PALVELUJEN OSTOT	-484 172	-521 748	-530 154	-550 485	-563 050
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-42 971	-21 200	-22 200	-21 900	-25 350
AVUSTUKSET	-341 289	-267 000	-270 600	-276 000	-281 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-95 267	-112 020	-113 540	-114 300	-116 500
TOIMINTAKATE	-1 043 312	-1 112 508	-1 547 110	-1 589 600	-1 655 100

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-2 %	2 %	3 %	4 %
TOIMINTAKATE		6 %	28 %	3 %	4 %

Riskit ja riskienhallinta:

Toimintaympäristöömme sisältyy edelleen merkittäviä epävarmuustekijöitä, jotka vaikeuttavat kunnan talouden ennustettavuutta. Hintojen nousu ja yleinen epävarmuus saattavat heijastua esimerkiksi tonttikysyntään ja näillä seikoilla on myös muutoinkin suoria vaikutuksia kunnan talouteen. Sosiaali- ja terveysmenoihin kohdistuu 2022 selkeitä ylityspaineita, jotka toteutuessaan heikentävät merkittävästi kunnan tilinpäätöstä vuodelta 2022 ja vaikuttavat negatiivisesti kunnan valtionosuuksien vuodesta 2024 eteenpäin. Asukasluvun epäsuotuinen kehitys aiheuttaisi meille tulevana vuosina tulomenetyksiä. Talousarvion toteutumista seurataan aktiivisesti ja taloustilanteesta raportoidaan kuukausittain toimielimille.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunta järjestää eduskuntavaalit 2.4.2023. Suunnittelukaudella järjestetään presidentinvaalit 28.1.2024, europarlamenttivaalit 9.6.2024 sekä alue- ja kuntavaalit 13.4.2025.

Kunta on jaettu kolmeen äänestysalueeseen. Vaalijärjestelyt hoidetaan oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaan.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	5 376	5 300	8 000	16 000	10 000
TOIMINTAMENOT	-24 200	-9 175	-9 189	-13 400	-34 300
TOIMINTAKATE	-18 824	-3 875	-1 189	2 600	-24 300

MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-164 %	0 %	31 %	61 %
TOIMINTAKATE		-386 %	-226 %	146 %	111 %

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintakulut €/asukas	4,8	1,8	1,8	2,6	6,5
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. Kuntalain mukaisen tilintarkastuksen järjestäminen. Tilintarkastusyhteisönä jatkaa BDO Audiator Oy.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-6 969	-13 105	-13 104	-13 400	-13 700
TOIMINTAKATE	-6 969	-13 105	-13 104	-13 400	-13 700

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		47 %	0 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		47 %	0 %	2 %	2 %

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kokoukset	2	6	6	6	6
Toimintakulut €/asukas	1,4	2,6	2,6	2,6	2,6
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

YLEISHALLINTO

Yleishallintoon kuuluvat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, hallintopalvelut ja muu hallinto, toimikunnat, Kuuma yhteistyö, työllistäminen ja verotuskustannukset.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	501 670	415 700	15 700	16 000	16 300
TOIMINTAMENOT	-1 315 678	-1 304 691	-1 334 910	-1 375 800	-1 408 700
TOIMINTAKATE	-814 008	-888 991	-1 319 210	-1 359 800	-1 392 400

MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-1 %	2 %	3 %	2 %
TOIMINTAKATE		8 %	33 %	3 %	2 %

Työllistämispalvelujen ostoon on varattu 15 000 € ja työllistämisen kuntalisään 5 000 €. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 250 000 €:n suuruisen määräraha.

Osallistuvan budjetoinnin toteuttamiseen on varattu 20 000 €:n määräraha. Jokaiseen talouteen jaettava Rohkeasti Pornainen -tiedotuslehti on tarkoitus toteuttaa kaksi kertaa vuonna 2023. Seurantalo- ja yhdistysavustuksiin on varattu 8 000 euroa ja yleisavustuksiin 4 000 euroa.

Verotuskustannukset laskevat kunnissa johtuen hyvinvointialueuudistuksesta. Pornaisten osuus verotuskustannuksista on vuonna 2023 arviolta n. 55.000 euroa (2022; 125.000 €).

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot on siirretty v.2023 lähtien yleishallinnosta kuntakehitystoimialan alle.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.	Tuloksellisuuden kehittäminen toimintaketjuja tarkastelemalla ja digitaalisuutta lisäämällä	Prosessikuvaukset keskeisistä prosesseista Digitaalisuuden aste
STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Valtuustokaudella asukaskohtainen lainamäärä pysyy maltillisena.	Lainamäärä säilyy alle vastaavan kokoisten kuntien keskiarvon.	Tunnuslukujen toteutuminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Kunnan toimintamenojen kasvu ei ylitä kuntien keskimääräistä toimintamenojen kasvua.	Toimintamenojen kasvu, %
	Vuositavoite	Mittari
	Käyttötalouden menojen lisäyksiä voidaan toteuttaa vain kuntastrategian tavoitteiden saavuttamiseksi.	Kuntastrategian toteutumisaste

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tasapainoisen talouden turvaamisessa ensisijainen keino on kunnan elinvoiman ja tulopohjan vahvistaminen houkuttelemalla uusia yrityksiä ja asukkaita. Kunnan veto- ja pitovoimaa vahvistetaan tarjoamalla laadukkaat lähipalvelut perheille.	Toimialat pysyvät talousarviossa	Talousarvion toteutuminen
	Vuositavoite	Mittari
	Asukasmäärä kasvaa kuntastrategian mukaisesti. Uusia yrityksiä saadaan kuntaan.	Asukasmäärä Uusien yritysten määrä
	Vuositavoite	Mittari
	Taloudelliset tunnusluvut eivät ylitä ns. kriisikuntakriteerejä	Tunnuslukujen toteutuminen
STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Asuin- ja elinympäristöjä kehitetään yhdessä kuntalaisten kanssa. Yhteisöllisyyttä vahvistetaan huolehtimalla kaikkien kuntalaisten osallistumismahdollisuuksista.	Laaditaan osallisuussuunnitelma, johon kirjataan keskeiset osallisuuden tavoitteet.	Osallisuussuunnitelma laadittu
	Vuositavoite	Mittari
	Pornaisten malli kuntalaisten osallisuuden edistämiseen	Kuntalaistilaisuuksien määrä ja niihin osallistuvien kuntalaisten määrä.

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintakulut €/asukas	260	255	263	267	268
Kunnanhallitus					
Kokoukset	22	23	23	23	23
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250
Kunnanvaltuusto					
Kokoukset	10	10	10	10	10
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

HENKILÖSTÖHALLINTO

Henkilöstöhallinnon tulosalueeseen kuuluvat YT-toiminta ja työsuojelu, työterveyshuolto, työhyvinvointi ja merkkipäivät ja muu henkilöstöhallinto.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	52 521	35 000	35 000	35 700	36 400
TOIMINTAMENOT	-212 623	-201 941	-213 207	-218 600	-224 300
TOIMINTAKATE	-160 102	-166 941	-178 207	-182 900	-187 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-5 %	5 %	2 %	3 %
TOIMINTAKATE		4 %	6 %	3 %	3 %

Henkilöstöhallintoon liittyvät palkkakustannukset mm. palkanlaskenta on henkilöstöhallinnon alla.

Henkilöstöhallinnon toimintamenoihin sisältyy organisaatiouudistukseen sisältynyt lisäresurssi (henkilöstösuunnittelija).

Työterveyspalvelut ostetaan Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:ltä. Kunnalla on varhaisen tuen välittämisen malli, jonka avulla henkilöstöä tuetaan työssä selviytymistä ja selvitetään taustaa toistuvilla poissaoloilla. Henkilöstön työhyvinvointiin on varattu 10 000 €:n määräraha, jonka kohdentamisesta päättää yhteistyötoimikunta. Henkilöstöä muistetaan merkkipäiväsäännön mukaisesti.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.	Huolehdimme henkilöstömme osaamisesta ja ammattitaidosta	Kehityskeskustelut vähintään kerran vuodessa Koulutussuunnitelmien laadinta ja toteutus, koulutuspäivien määrä
	Vuositavoite	Mittari
	Parannamme sisäistä tiedonkulkua ja päivitämme henkilöstöhallintoa koskevia ohjeistuksia	Rekrytointiohjeet laadittu, perehdyttämishjeet laadittu, päivitetty keskeiset henkilöstöhallinnon ohjeistukset Esihenkilöfoorumi lanseerattu
	Vuositavoite	Mittari
	Tuloksellisuuden kehittäminen toimintaketjuja tarkastelemalla ja digitaalisuutta lisäämällä	Prosessikuvaukset keskeisistä prosesseista Digitaalisuuden aste
	Vuositavoite	Mittari
	Yhteisöllisyyden kehittäminen	Yhteinen työhyvinvointipäivä vähintään kerran vuodessa

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointiin sekä ympäristöinvestointeihin panostaminen on ennakoivaa toimintaa, joka säästää pidemmällä aikavälillä.	Meillä on toimivat ja hyvinvoivat työyhteisöt, joissa on turvallista työskennellä	Työtyytyväisyyskyselyn tulokset Työtapaturmien määrä Sairauspoissaolojen määrä kalenteripäivät/hlö

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kokoukset/yt.toimikunta	3	4	4	4	4
Toimintakulut €/asukas	42	39	42	42	43
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

MAASEUTUHALINTO**Oikaistut vertailuluvut**

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-43 409	-39 596	-35 400	-36 100	-36 800
TOIMINTAKATE	-43 409	-39 596	-35 400	-36 100	-36 800

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-10 %	-12 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		-10 %	-12 %	2 %	2 %

Mäntsälän kunta huolehtii yhteistoimintasopimuksen mukaisesti maaseutuhallinnon järjestämisestä Askolan, Hyvinkään, Järvenpään, Keravan, Mäntsälän, Nurmijärven, Pornaisten ja Tuusulan kuntien alueella. Kustannukset jaetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti (tilojen määrä, kasvulohkojen lukumäärä, kunnan peltoala, maksetut tuet ja tukipäätösten lukumäärä). Pornaisten kunnan maksuosuus vuonna 2023 on 35.400 €.

KUNTAKEHITYSTOIMIALA

Toimielin: Kunnanhallitus

Tilivelvollinen: Kuntakehitysjohtaja

Toimiala koostuu seuraavista tulosalueista: kuntakehitys hallinto, elinkeinoasiat, kaavoitus ja maankäyttö, rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu ja maa- ja metsätilat

Oikaisemattomat vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	5 076 877	5 048 582	590 450	572 700	583 900
MYYNITUOTOT	2 069 002	2 022 600	10 000	10 200	10 400
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	490		50 450	27 000	27 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 007 386	3 025 982	530 000	535 500	546 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-3 889 700	-4 246 393	-819 811	-792 600	-805 600
HENKILÖSTÖKULUT	-910 101	-1 029 207	-234 490	-226 000	-232 700
PALVELUJEN OSTOT	-1 628 296	-1 852 773	-317 120	-303 000	-309 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 128 520	-1 090 600	-15 501	-10 800	-11 000
AVUSTUKSET	-54 373	-132 800	-250 000	-250 000	-250 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-168 410	-141 012	-2 700	-2 800	-2 800
TOIMINTAKATE	1 187 177	802 190	-229 361	-219 900	-221 700

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		8 %	-418 %	-3 %	2 %
TOIMINTAKATE		-48 %	450 %	-4 %	1 %

Yllä olevassa oikaisemattomissa vertailuluvuissa on nykyisen kuntakehitystoimialan mukaiset luvut. Kuntakehitystoimiala eriytyi organisaatiouudistuksessa 1.10.2022 kahdeksi toimialaksi eli tekninen toimiala ja kuntakehitystoimiala. Muutos astuu talousarviorakenteessa voimaan 1.1.2023.

Alla olevassa taulukossa on vertailuluvut pääosin oikaistu muuttuneen talousarviorakenteen mukaisiksi. Kuntakehitystoimialalle on talousarviossa 2023 siirretty hallinto- ja taloustoimialalta tonttien myyntivoittovaraukset 500.000 euroa. Tämä muutos ei näy vertailutiedoissa kuntakehityksen tuloina.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	72 628	139 250	590 450	572 700	583 900
MYYNITUOTOT	2 904	10 000	10 000	10 200	10 400
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	25 456	104 250	50 450	27 000	27 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	44 267	25 000	530 000	535 500	546 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-360 664	-734 579	-819 811	-792 600	-805 600
HENKILÖSTÖKULUT	-14 489	-148 055	-234 490	-226 000	-232 700
PALVELUJEN OSTOT	-246 648	-322 400	-317 120	-303 000	-309 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-626	-3 600	-15 501	-10 800	-11 000
AVUSTUKSET	-100 351	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
MUUT TOIMINTAKULUT	1 449	-10 523	-2 700	-2 800	-2 800
TOIMINTAKATE	-288 037	-595 329	-229 361	-219 900	-221 700

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		51 %	10 %	-3 %	2 %
TOIMINTAKATE		52 %	-62 %	-4 %	1 %

Riskit ja riskienhallinta:

Maailmantalouden yleinen epävarmuus saattaa heijastua tonttien kysyntään, ja sitä kautta tonttien myyntivoitot toteutuisivat budjetoitua pienempinä. Kunnan tonttitarjontaa markkinoidaan aktiivisesti, jotta yritys- ja asuintonttien myynnissä onnistutaan.

KUNTAKEHITYS HALLINTO

Kuntakehityksen hallinnon tehtävä on luoda edellytyksen kuntakehitystoimialan toiminta-alueiden toiminnalle. Kuntakehitys vastaa myös keskitetysti kunnan viestinnästä, markkinoinnista ja ICT-palveluista.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	1 713	101 250	547 450	533 900	544 400
TOIMINTAMENOT	-17 161	-169 391	-182 189	-146 100	-150 200
TOIMINTAKATE	-15 448	-68 141	365 261	387 800	394 200

MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		90 %	7 %	-25 %	3 %
TOIMINTAKATE		77 %	119 %	6 %	2 %

Toimintatuottoihin on budjetoitu 500.000 euroa yritys- ja asuintonttien myyntivoittoihin.

Ikäihmisten palvelukortteli -hanke ei ole merkittävästi edennyt, johtuen heikentyneistä rakennusalan näkymistä sekä vanhuspalvelujen epäselvästä tilanteesta niiden siirtyessä hyvinvointialueiden hallintaan vuoden 2023 alussa. Hankkeen piti alkuperäisen hankesuunnitelman mukaan valmistua 31.12.2022. Hankkeelle haettiin ja saatiin jatkoaikaa ympäristöministeriöltä 30.6.2023 saakka. Hankkeen vuodelle 2022 varatuista määrärahoista siirtyy vuodelle 2023 käytettäväksi n. 40.000 euroa ja sitä vastaava tulo-osuus 24.000 euroa. Ikäihmisten kotona asumisen tuki -hanke päättyy 30.4.2023.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Ikäihmisille on tarjolla erilaisia asumisratkaisuja sekä hyvinvointia tukevia palveluita.	Ikäihmisille jaetaan edelleen tietoa asumisen ennakkoinnista ja kotona asumisen turvallisuutta parantavista asioista.	Ikäihmisten palvelukortteli -hankkeessa tehty selvitystyö on valmistunut ja senioritalon rakentamisen suunnittelua voidaan jatkaa mahdollisuuksien mukaan edelleen. Ikäihmisten kotona asumisen tuki -hanke tukee ja neuvoo kunnan ikäihmisiä kotona asumisen haasteissa.
STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNASTA		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laatimalla ympäristöohjelma varmistetaan edellytykset hiilineutraalisuustavoitteen toteutumiselle.	Metsänhoitosuunnitelman päivittäminen sekä laaditaan uusituvan energian kuntakatselmus.	Metsähoitosuunnitelman päivitys ja uusituvan energian kuntakatselmus on tehty

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tasapainoisen talouden turvaamisessa ensisijainen keino on kunnan elinvoiman ja tulopohjan vahvistaminen houkuttelemalla uusia yrityksiä ja asukkaita. Kunnan veto- ja pitovoimaa vahvistetaan tarjoamalla laadukkaita lähipalveluita perheille.	Toteutetaan asukaskysely ja yrityskysely	Pito- ja vetovoimatutkimus
	Vuositavoite	Mittari
	Laaditaan viestintäsuunnitelma	Viestintäsuunnitelma valmis

ELINKEINOASIAT

Elinkeinoelämän kehittämiseen kuuluu yritystoiminnan kehittäminen ja joukkoliikenne.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	23 606	3 000	3 000	3 100	3 100
TOIMINTAMENOT	-199 633	-337 700	-403 542	-407 200	-410 700
TOIMINTAKATE	-176 027	-334 700	-400 542	-404 100	-407 600

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		41 %	16 %	1 %	1 %
TOIMINTAKATE		47 %	16 %	1 %	1 %

Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy (Keuke) tarjoaa kuntalaisille mm. uusyritysneuvontaa. Kunnan maksuosuus pysyy samana eli on n. 5,6 €/asukas (n. 28.000 €). Silmu Ry:n maksuosuuteen on varattu n. 17.000 euroa.

Omakotitonttien ja yritystonttien markkinointia jatketaan edelleen. Markkinointiin on varattu 40 000 euron määräraha, jonka kohdentamisesta päätetään myöhemmin. Markkinointitoimenpiteiden suunnittelussa on mukana markkinointitoimisto. Tavoitteena on kunnan houkuttelevuuden ja tunnettavuuden lisääminen turvallisena ja lähellä pääkaupunkiseutua olevana asuin- ja yrittäjätontteja tarjoavana kuntana.

Pornaisten kunnan ja Uudenmaan ELY-keskuksen välillä laadittujen joukkoliikenteen kustannuksia koskevien sopimusten mukaan kunnan joukkoliikennekustannukset vuonna 2023 ovat 150 000 €.

Kestävän kehityksen liikkumisselvitys valmistui keväällä 2022. Talousarviossa on varattu 100 000 €:n määräraha liikkumisselvityksessä esitettyjen uusien toimintatapojen toteuttamiseen myöhemmin tehtävien päätösten mukaisesti.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisissa kehitetään liikenneyhteyksiä ja liikkuminen kunnan sisällä on sujuvaa.	Hyödynnetään 2022 tehtyä kestävän liikkumisen selvitystä liikenneyhteyksien kehittämisessä	Asiakasmäärät kasvavat vuodesta 2022
STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Yritysten sijoittumista kuntaan tukee tiivis yritysysteistyö, yrityspalvelut sekä aktiivinen yhteydenpito.	Aktiivista yhteydenpitoa yrittäjiin lisätään	Yritystilaisuuksien järjestäminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Yritysten toimintaedellytyksiä kehitetään parantamalla tietoliikenneyhteyksiä ja saavutettavuutta sekä luomalla innovatiivisia energiaratkaisuja.	Aloitetaan keskustelu Keuken kanssa toiminnan kehittämisestä.	Keuke valmistelee toimenpiteitä strategisen tavoitteen saavuttamiseksi

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Luodaan edellytyksiä uuden liiketoiminnan kehittämiseksi.	Aloitetaan keskustelu Keuken kanssa toiminnan kehittämisestä	Keuke valmistelee toimenpiteitä strategisen tavoitteen saavuttamiseksi

KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ

Kaavoitukseen kuuluu maankäytön suunnittelu valtuuston hyväksymän kaavoitusohjelman mukaisesti.

Tehtäviin kuuluvat myös suunnittelutarve- ja poikkeamislupalausuntojen valmistelu sekä paikkatietoaineistojen hyödyntäminen suunnittelussa ja markkinoinnissa.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-63 437	-99 288	-103 380	-106 000	-108 700
TOIMINTAKATE	-63 437	-99 288	-103 380	-106 000	-108 700

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		36 %	4 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		36 %	4 %	2 %	2 %

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Maankäytön ja asumisen suunnittelussa sekä rakentamisessa huomioidaan ympäristönäkökulmat, kuten kestävän kehityksen periaatteet ja lähiluonnon säilyttäminen.	Valmisteltaviin asemakaavoihin laaditaan ympäristöselvitykset	Ympäristöselvitykset laadittu
	Vuositavoite	Mittari
	Metsänhoitosuunnitelmassa huomioidaan lähiluonto	Metsänhoitosuunnitelma on päivitetty
	Vuositavoite	Mittari
	Kestävän kehityksen periaatteet	Laaditaan maankäytön kehityskuva

	Vuositavoite	Mittari
	Karttapalvelun kehittäminen	Karttapalvelun kehittämissuunnitelma
STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORINAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Aktiivinen maanhankinta sekä sujuvat kaavoitus- ja lupaprosessit turvaavat monipuolisen tonttitarjonnan ja kohtuuhintaiset toimitilat.	Yrityssijoittumisprosessin palvelumuotoilu (yritysten tontinluovutusperiaatteiden päivittäminen).	Tontinluovutusperiaatteet hyväksytty valtuustossa

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Rakennusvalvontaan ja ympäristönsuojeluun kuuluu rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävien hoito.

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu toteutetaan yhteistyönä Askolan, Pornaisten, Pukkilan ja Myrskylän kuntien kanssa. Askolan kunta on ns. isäntäkunta ja muut kunnat ostavat palvelut isäntäkunnalta. Kustannukset jaetaan toteutuneiden lupamäärien ja muiden mitattavien suoritteiden perusteella, joista on sovittu yhteistyösopimuksessa.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-74 081	-113 500	-115 750	-118 100	-120 400
TOIMINTAKATE	-74 081	-113 500	-115 750	-118 100	-120 400

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		35 %	2 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		35 %	2 %	2 %	2 %

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNAISTA		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laaditaan ilmastosuunnitelma konkreettisten toimenpiteiden määrittelyä varten.	Laaditaan ilmastosuunnitelma	Ilmastosuunnitelman valmistelu on aloitettu
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laatimalla ympäristöohjelma varmistetaan edellytykset hiilineutraalisuustavoitteen toteutumiselle.	Uusiutuvan energian kuntakatselmus tehdään	Katselmus on tehty

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Rakennus- ja toimenpideluvat	77	80	80	80	80
Ympäristöluvat	9	5	5	5	5
Maa-ainesluvut	3	5	5	5	5

MAA- JA METSÄTILAT

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	47 308	35 000	40 000	35 700	36 400
TOIMINTAMENOT	-6 352	-14 700	-14 950	-15 200	-15 600
TOIMINTAKATE	40 956	20 300	25 050	20 500	20 800

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		57 %	2 %	2 %	3 %
TOIMINTAKATE		-102 %	19 %	-22 %	1 %

TEKNINEN TOIMIALA

Toimielin: Kunnanhallitus

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

Toimiala koostuu seuraavista tulosalueista: tekninen hallinto, kiinteistötoimi, liikenneväylät ja yleiset alueet ja vesihuoltolaitos

Oikaisemattomat vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT			5 077 361	5 095 300	5 197 400
MYYNTITUOTOT			2 021 400	2 031 200	2 071 900
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT			3 055 961	3 064 100	3 125 500
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT			-3 783 066	-3 982 900	-4 072 500
HENKILÖSTÖKULUT			-985 758	-1 035 900	-1 067 000
PALVELUJEN OSTOT			-1 274 235	-1 403 800	-1 431 700
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			-1 246 300	-1 271 300	-1 296 600
AVUSTUKSET			-110 000	-102 000	-104 000
MUUT TOIMINTAKULUT			-166 773	-169 900	-173 200
TOIMINTAKATE			1 294 295	1 112 400	1 124 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT			100 %	5 %	2 %
TOIMINTAKATE			100 %	-16 %	1 %

Teknistä toimialaa ei esiintynyt kunnan organisaatorakenteessa 2021 tai 2022. Nykyinen kuntakehitystoimiala eriytyi organisaatiouudistuksessa 1.10.2022 kahdeksi eri toimialaksi eli tekninen toimiala ja kuntakehitystoimiala. Muutos astuu talousarviorakenteessa voimaan 1.1.2023. Oikaisemattomissa vertailuluvuissa kuntakehityksen ja teknisen toimen luvut on esitetty kuntakehityksen taulukossa.

Alla olevassa taulukossa on vertailuluvut pääosin oikaistu muuttuneen talousarviorakenteen mukaisiksi. Teknisen toimialan tuloissa isoimmat erät ovat sisäiset vuokrat (2,1 miljoonaa euroa) sekä sisäiset ruokahuolto- ja siivouspalveluiden myyntituotot (0,9 miljoonaa euroa). Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa kustannuksia kuluvan vuoden talousarviosta nostaa energian hintojen nousu.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	5 029 343	5 013 582	5 077 361	5 095 300	5 197 400
MYYNITITUOTOT	2 065 873	2 012 600	2 021 400	2 031 200	2 071 900
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	490				
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 962 981	3 000 982	3 055 961	3 064 100	3 125 500
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-3 335 267	-3 600 342	-3 783 066	-3 982 900	-4 072 500
HENKILÖSTÖKULUT	-910 101	-967 820	-985 758	-1 035 900	-1 067 000
PALVELUJEN OSTOT	-1 072 316	-1 268 310	-1 274 235	-1 403 800	-1 431 700
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 128 520	-1 090 400	-1 246 300	-1 271 300	-1 296 600
AVUSTUKSET	-54 373	-132 800	-110 000	-102 000	-104 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-169 957	-141 012	-166 773	-169 900	-173 200
TOIMINTAKATE	1 694 076	1 413 241	1 294 295	1 112 400	1 124 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		7 %	5 %	5 %	2 %
TOIMINTAKATE		-20 %	-9 %	-16 %	1 %

Riskit ja riskienhallinta:

Energian ja aineiden ja tarvikkeiden hintojen nousu voi ylittää talousarvioon varatut määrärahat. Aineet ja tarvikkeet kilpailutetaan, jolloin voimme ennakoida hintojen nousun vaikutusta. Sähkön osalta käytämme Hanselin tarjoamaa hintasuojasta.

TEKNINEN HALLINTO

Tekniseen hallintoon kuuluu kiinteän omaisuuden suunnittelu, rakentaminen ja ylläpito sekä ruoka- ja siivouspalveluiden koordinointi. Alueellisen pelastustoimen kustannukset siirtyvät 1.1.2023 Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen vastuulle. Pelastuslaitoksen kustannukset ovat olleet n. 400 t €, kustannusten siirtyminen on huomioitu alla olevan taulukon vertailuluvuissa.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	1 502	2 200	2 200	2 200	2 300
TOIMINTAMENOT	-253 863	-271 051	-248 481	-254 700	-260 800
TOIMINTAKATE	-252 361	-268 851	-246 281	-252 500	-258 500

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		6 %	-9 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		6 %	-9 %	2 %	2 %

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Investointeja tehdään tuottavasti eli kunnan elinvoimaisuutta ja kilpailukykyä vahvistaviin hankkeisiin.	Investoinnit perustuvat investointisuunnitelmaan

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kokoukset	2	8	8	8	8
Toimintakulut €/asukas	50	53	49	49	50
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimeen kuuluu rakennusten kunnossapito, ruoka- ja puhdistuspalvelut ja vuokratut huoneistot. Rakennusten kunnossapito ja ruoka- ja puhdistuspalvelut muodostavat omat tulosityksikkönsä.

Rakennusten kunnossapidon tehtäviin kuuluu rakennuttaa, ylläpitää ja vuokrata kunnan toimialoille niiden toiminnan edellyttämiä tiloja. Tilat ovat toimintaan sopivia, tarkoituksenmukaisia, turvallisia, monikäyttöisiä ja kustannuksiltaan kilpailukykyisiä.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut vastaavat koulujen ruokahuollosta sekä pääosin kunnan omistamien tilojen siivouksesta.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	3 880 057	3 842 282	3 917 178	3 912 000	3 990 200
TOIMINTAMENOT	-2 207 624	-2 308 391	-2 447 427	-2 610 600	-2 671 300
TOIMINTAKATE	1 672 433	1 533 892	1 469 751	1 301 400	1 318 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		4 %	6 %	6 %	2 %
TOIMINTAKATE		-9 %	-4 %	-13 %	1 %

Maailman turvallisuusympäristön muutos on nostanut erityisesti energian hintoja. Sähkön hinta on ollut kovassa nousussa, mutta nousua hillitään Hanselin kautta hankituin sähkösuojauksin. Sähkөөn on arvioitu kuluvan n. 320.000 euroa v. 2023, mikä on n. 19.000 euroa enemmän kuin tilinpäätöksen 2021 sähkön hankintakustannukset. Lämmityskustannuksiin on varattu n. 390.000 euroa, joka on n. 51.000 euroa tilinpäätöstä 2021 enemmän.

Ruokahuollossa kasvua aiheuttaa elintarvikkeiden hintojen nousu, arviolta n. 5 %.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisissa panostetaan lasten ja nuorten hyvinvointiin kehittämällä varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden laatua.	Kouluissa huolehditaan kouluruokailulle asetettujen ravitsemus-, terveys- ja tapakasvatustavoitteiden toteutumisesta	Kouluruokadiplomi
STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNaista		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laatimalla ympäristöohjelma varmistetaan edellytykset hiilineutraalisuustavoitteen toteutumiselle.	Ruokahävikin määrä saadaan tarkempaan seurantaan.	Ruokahävikin määrä tilastoidaan

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehditaan asianmukaisesti.	Ajantasaiset pitkäntähtäimen suunnitelmat
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointiin sekä ympäristöinvestointeihin panostaminen on ennakoivaa toimintaa, joka säästää pidemmällä aikavälillä.	Kunnan kiinteistöjen perusparannuksissa huomioidaan vihreän siirtymän periaatteet.	Ajantasaiset pitkäntähtäimen suunnitelmat
	Vuositavoite	Mittari
	Terveet kiinteistöt tukemassa henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointia	Ajantasaisen pitkäntähtäimen suunnitelman toteuttaminen

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Ruokahuolto					
Henkilöstö		7	7	7	7
Ateriat, pv		870	850	830	830
Aterian hinta, pv		3,01	3,11	3,22	3,22

LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET

Liikenneväyliin ja yleisiin alueisiin kuuluu katuverkon rakentaminen ja ylläpito.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	176	45 000	49 283	50 300	51 300
TOIMINTAMENOT	-229 885	-435 300	-419 303	-418 000	-426 800
TOIMINTAKATE	-229 709	-390 300	-370 020	-367 700	-375 500

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		47 %	-4 %	0 %	2 %
TOIMINTAKATE		41 %	-5 %	-1 %	2 %

Tulosalueen tehtäviin kuuluu suunnitella, rakentaa ja ylläpitää asemakaava-alueiden katuverkkoa, viher- ja virkistysalueita sekä päättää kunnan myöntämistä yksityistieavustuksista. Keskeinen pääpaino vuonna 2023 tulee olemaan liikenneympyrän suunnittelu ja toteuttaminen.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Viihtyisä ympäristö, liikunta- ja harrastuspaikat sekä kevyen liikenteen väylät edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja aktiivisuutta.	Ajantasainen kevyen liikenteen väylähankkeiden edistämishjelma	Edistämishjelma on valmis. Edistämishjelmaa noudatetaan

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kaavatie km	16	16	16,5	16,8	17
Avustettavat yksityistiet km	134	134	134	134	134
Tievalaistuspisteitä kpl	1 099	1 125	1 130	1 138	1 142

VESIHUOLTOLAITOS

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	1 147 609	1 124 100	1 108 700	1 130 800	1 153 600
MYyntITUOTOT	1 145 204	1 122 100	1 106 700	1 128 800	1 151 500
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 405	2 000	2 000	2 000	2 100
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-643 895	-585 600	-667 855	-699 600	-713 600
HENKILÖSTÖKULUT					
PALVELUJEN OSTOT	-642 093	-585 600	-667 855	-699 600	-713 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-218				
AVUSTUKSET					
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 584				
TOIMINTAKATE	503 714	538 500	440 845	431 200	440 000

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-10 %	12 %	5 %	2 %
TOIMINTAKATE		6 %	-22 %	-2 %	2 %

Vesilaitoksen tuottoja odotetaan kertyvän n. 1,1 miljoonaa euroa. Toimintamenoissa Nivoksen laskutuksen osuus on arviolta n. 420.000 euroa. Kirjanpidollisesti eriytetyn vesilaitoksen taseyksikön tilikauden 2023 tulos on ylijäämäinen n. 230.000 euroa. Vesilaitoksen tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointiehdotus on esitetty talousarviokirjan liitteenä.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa.	Toimiva vesihuoltoverkosto	Vesihuollon kehittämissuunnitelma valmis

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Vesilaitos					
Liittyneet kiinteistöt, kpl	607	620	630	640	650
Johtoverkon pituus, m	25 600	25 750	25 900	26 200	26 500
Johtoverkon pituus svh, m	30 000	30 750	30 700	31 000	31 300
Pumpattu vesimäärä, m3 /a	199 923	194 000	198 000	202 000	206 000
Ostettu vesimäärä, m3 /a, TSV	49 147	50 000	50 000	50 000	50 000
Vesimäärä yht, m3	249 070	244 000	248 000	252 000	258 000
Vesimäärä, m3 /vrk	682	668	679	690	695
Laskutettu vesimäärä, m3 /a	235 668	200 000	200 000	200 000	200 000
Vuotovesimäärä, %	5,4	12	12	12	12
Viemärlaitos					
Liittyneet kiinteistöt, kpl	553	566	576	586	596
Johtoverkon pituus, m	21 800	22 000	22 300	22 600	22 900
Johtoverkon pituus svh, m	42 100	43 100	43 400	43 700	44 000
Hulevesiverkon pituus	5 000	5 350	5 500	5 800	6 100
Jätevedenpumppaamot, kpl	21	21	21	22	23
Jätevesimäärä, m3 /a	256 711	248 482	253 451	258 451	263 451
Laskutettu jätevesimäärä, m3 /a	231 382	190 000	190 000	190 000	190 000
Jätevesimäärä, m3 /vrk	703	680	694	708	722
Vuotovesimäärä, %	12	15	15	15	15

Riskit ja riskienhallinta:

Vesilaitoksen keskeiset riskit liittyvät veden laatuun ja toimitusvarmuuteen. Talousvettä tarkkaillaan viranomaisten ohjeistusten mukaisesti. Vesi- ja viemäriverkoston kuntoa arvioidaan säännönmukaisesti, jotta toimitusvarmuudessa ei esiintyisi häiriöitä.

SIVISTYSTOIMIALA

Toimielin: Sivistyslautakunta

Tilivelvollinen: Sivistysjohtaja

Toimiala koostuu seuraavista tulosalueista: sivistystoimen hallinto, esi- ja perusopetus, varhaiskasvatus, kirjasto- ja kulttuuritoimi ja vapaa-aikatoimi

Oikaisemattomat vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	882 538	775 888	864 442	881 800	899 300
MYYNITUOTOT	216 941	242 833	298 387	304 400	310 400
MAKSUTUOTOT	333 390	252 600	252 600	257 600	262 800
TUET JA AVUSTUKSET	325 606	271 500	304 500	310 600	316 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 601	8 955	8 955	9 200	9 300
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-12 400 203	-12 833 529	-13 114 553	-13 365 020	-13 709 900
HENKILÖSTÖKULUT	-7 060 397	-7 445 748	-7 522 269	-7 727 620	-7 959 500
PALVELUJEN OSTOT	-2 307 681	-2 324 230	-2 451 338	-2 485 000	-2 534 700
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-364 280	-365 524	-359 541	-387 100	-394 900
AVUSTUKSET	-597 061	-635 000	-635 000	-647 700	-660 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 070 784	-2 063 027	-2 146 405	-2 117 600	-2 160 200
TOIMINTAKATE	-11 517 664	-12 057 641	-12 250 111	-12 483 220	-12 810 600

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		3 %	2 %	2 %	3 %
TOIMINTAKATE		4 %	2 %	2 %	3 %

Vapaa-aikatoimen luvuissa 2023 näkyy lisäyksenä 30.000 euroa liikuntapaikkojen kunnossapitoon sekä liikuntapaikkamestarin sisäinen palveluosto koko vuoden osalta. Alla olevan taulukon vertailuluvuissa ei ole mukana hyvinvointialueelle siirtyviä opiskeluhoitojen kuluja.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	882 367	775 888	864 442	881 800	899 300
MYYNITUOTOT	216 941	242 833	298 387	304 400	310 400
MAKSUTUOTOT	333 390	252 600	252 600	257 600	262 800
TUET JA AVUSTUKSET	325 606	271 500	304 500	310 600	316 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 430	8 955	8 955	9 200	9 300
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-12 281 530	-12 672 124	-13 114 553	-13 365 020	-13 709 900
HENKILÖSTÖKULUT	-6 946 266	-7 304 243	-7 522 269	-7 727 620	-7 959 500
PALVELUJEN OSTOT	-2 303 743	-2 305 330	-2 451 338	-2 485 000	-2 534 700
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-363 805	-364 524	-359 541	-387 100	-394 900
AVUSTUKSET	-597 061	-635 000	-635 000	-647 700	-660 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 070 655	-2 063 027	-2 146 405	-2 117 600	-2 160 200
TOIMINTAKATE	-11 399 163	-11 896 236	-12 250 111	-12 483 220	-12 810 600

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		3 %	3 %	2 %	3 %
TOIMINTAKATE		4 %	3 %	2 %	3 %

Riskit ja riskienhallinta:

Talousarvion toteumaan liittyvänä riskinä tulee todeta henkilöstökulujen kasvu. Henkilöstövaltaisena toimialana esimerkiksi palkankorotusten toteutunut taso vaikuttaa menoja kasvattavasti. Esi- ja perusopetuksessa sekä varhaiskasvatuksessa työskentelee suurin osa kunnan henkilöstöstä.

Varhaiskasvatuksen osalta painopisteen siirtyminen kunnalliseen päiväkotihoidon sekä varhaiskasvatuksen alle 3- vuotiaiden määrään vaikuttaa myös kustannuksia nostavasti, vaikka lapsimäärän kokonaisuudessaan ei ole noussut.

Riskienhallinnan näkökulmasta resurssien määrittelyyn liittyviä käytäntöjä tarkastellaan siten, että kustannusten kasvu saadaan aiempaa tarkemmin seuraamaan palvelujen kysyntää esimerkiksi lapsi- ja oppilasmäärämuutosten tapahtuessa. Samalla arvioidaan tilojen ja olosuhteiden ylläpitoa ja kehittämistä pitkällä aikavälillä.

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Sivistystoimen hallintoon kuuluu sivistyslautakunnan toiminta ja sivistystoimialan johtaminen.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-125 776	-175 844	-139 006	-142 920	-146 900
TOIMINTAKATE	-125 776	-175 844	-139 006	-142 920	-146 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		28 %	-27 %	3 %	3 %
TOIMINTAKATE		28 %	-27 %	3 %	3 %

Talousarvioon 2022 sisältyy hyvästä tuloksesta maksetun kertapalkkion vaikutus 47.000 euroa. Tätä ei ole sisällytetty talousarvion 2023 lukuihin.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa.	Pornaisten kunnan hyvinvointisuunnitelman seurantaraportoinnin rakentaminen	Seurantaraportin valmistuminen

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kokoukset	9	9	9	9	9
Toimintakulut €/asukas	25	34	27	28	28
Asukasluku	5 066	5 120	5 070	5 160	5 250

VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatukseen kuuluvat päiväkodit, perhepäivähoito, koulujen tiloissa järjestettävä esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus, avoin varhaiskasvatus, tuettu varhaiskasvatus sekä lasten yksityisen ja kotihoidon tuki.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	393 796	288 300	288 300	294 000	300 000
TOIMINTAMENOT	-3 315 357	-3 399 842	-3 545 104	-3 686 600	-3 783 700
TOIMINTAKATE	-2 921 561	-3 111 542	-3 256 804	-3 392 600	-3 483 700

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		2 %	4 %	4 %	3 %
TOIMINTAKATE		6 %	4 %	4 %	3 %

Varhaiskasvatuksen toimintakuluissa on kasvua kunnallisen varhaiskasvatuksen lapsimäärien kasvusta johtuen verrattuna aiempiin ennusteisiin. Erityisesti alle 3- vuotiaiden määrän kasvu kasvattaa toimintakuluja.

Varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa Pornaisten varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria

Talousarvio ja –suunnitelmavuosina tavoitteena on kehittää Pornaisten varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria uudistetun varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti. Toimintakulttuurin kehittämisen keskeisinä tavoitteina ovat joustavan lähipalvelun mahdollistaminen kaikille lapsille tuen järjestelyitä kehittämällä, lasten osallisuuden lisääminen sekä perheen huomioiminen kokonaisuutena varhaiskasvatuksen järjestämisessä. Koko kunnan yhteinen varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa myös sekä yksityisen että kouluissa järjestettävän esiopetusta täydentävän varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria.

Palveluverkon tilankäyttöä tiivistetään

Linnunlaulun päiväkodin laajennuksen valmistuminen mahdollistaa pienten lasten hoidon keskittämisen yhteen yksikköön tulevaisuudessa. Toistaiseksi Wanha puukoulu on edelleen varhaiskasvatuksen käytössä kunnallisen varhaiskasvatuksen ennustettua suuremman kysynnän vuoksi. Pienempien lasten varhaiskasvatuksen keskittäminen edellyttää sitä, että mahdollinen 2- vuotinen esiopetus tulee järjestää koulujen yhteydessä. Toisaalta koulujen oppilasmäärän edelleen vähentyessä voidaan tällöin tehostaa koulujen tilankäyttöä esiopetuksen ja täydentävän varhaiskasvatuksen järjestelyillä. Laajennetun päiväkodin käyttöastetta kasvattaa myös se, että vuorohoitoa on järjestetty kunnallisena toimintana Linnunlaulussa vuoden 2022 elokuusta alkaen.

2- vuotisen esiopetuskokeilun vaikutukset varhaiskasvatukseen

Pornaisten kunta toimii edelleen vuonna 2023 2- vuotisessa esiopetuskokeilussa verrokkikuntana. Verrokkikuntana toimiminen ei vaikuta suoraan kunnan järjestelyihin. Toiminnan suunnittelussa varaudutaan kuitenkin siihen, että mahdollinen viisi- ja kuusivuotiaiden esiopetukseen liittyvä täydentävä varhaiskasvatus voidaan järjestää kokeilun mukaisesti tulevaisuudessa koulujen yhteydessä. 2- vuotisen esiopetuksen kokeilu jatkuu vuoden 2024 kevääseen.

Henkilöstörakenne täsmennetään vastaamaan muuttunutta tarvetta

Varhaiskasvatus siirtyi Pornaisten kunnalle Mäntsälän kunnalta vuonna 2019. Varhaiskasvatukseen hakeutuminen on muuttunut vuodesta 2020 alkaen enemmän kunnalliseen päiväkotihoidon painottuvaksi. Lisäksi vuorohoidon on aloitettu järjestämään kunnallisena toimintana elokuusta 2022 alkaen. Tästä syystä vuoden 2019 siirron aikaan pohjautuva henkilöstörakenne ei vastaa enää varhaiskasvatuksen tarvetta. Mikäli lapsimäärän muutos jää pysyväksi, täytyy tulevina vuosina muuttaa määräaikaista tehtäviä toistaiseksi voimassaoleviksi. Tämän lisäksi on aloitettava tehtävärakenteen muutos sosionomien palkkaamiseksi varhaiskasvatuslain (540/2018) muutoksista johtuen. Edellä mainituista syistä talousarviossa esitetään perustettavaksi tässä kappaleessa mainitut työsuhteiset tehtävät. Tehtävien perustaminen ei lisää palkattavan henkilöstön kokonaismäärää vuodenvaihteen 2023 tilanteeseen verrattuna.

Perustettavat työsuhteiset tehtävät: 2 lastenhoitajan tehtävää vuorohoidon järjestämiseksi, toinen kiertävä lastenhoitaja sijaisjärjestelyiden toteuttamiseksi, 1 lastenhoitajan tehtävä muutetaan varhaiskasvatuksen sosionomin tehtäväksi ja 1 lastenhoitajan tehtävä muutetaan varhaiskasvatuksen opettajan tehtäväksi.

Varhaiskasvatuksen avoin toiminta osana kaikkien kuntalaisten kohtaamispaikkaa

Erityisesti kotihoidon tuella oleville perheille tukea ja toimintaa tarjoaa vuonna 2019 avattu Yhdistystalo Pytinki, jossa järjestetään ennaltaehkäisevästi avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa osana kaikkien kuntalaisten kohtaamispaikkaa. Kohtaamispaikkatoimintaa kehitetään terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen liittyvien tavoitteiden mukaisesti yhteistyössä tulevan hyvinvointialueen kanssa.

Varhaiskasvatuksen hankkeet vuonna 2023 edistävät toimintakulttuurin kehittämistä

1. Valtion erityisavustus varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi vuosille 2022-2023, 88.000€
2. Liikkuva lapsi varhaiskasvatuksessa, valtionavustus 24.000€, omarahoitusosuus 24.000€ vuodelle 2022-23. Hankkeelle haetaan jatkoa, talousarvioon on varattu omarahoitusosuus 22.000€.
3. Kaikille yhteinen varhaiskasvatus, alueellinen hanke jatkuu kevääseen 2023 (Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen, Tuusula) 314.000€

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaissa panostetaan lasten ja nuorten hyvinvointiin kehittämällä varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden laatua.	Asiakastietojärjestelmän mahdollistamien palveluiden/lomakkeiden sähköistäminen	Sähköistettyjen palveluiden määrä, prosessien sujuvuus
	Vuositavoite	Mittari
	Toiminnan ja tilojen käytön suunnittelu siten, että mahdollinen 2- vuotinen esiopetus voidaan järjestää koulujen yhteydessä lukuvuodesta 2024-25 alkaen	Tarvittavien tilojen muutostöiden suunnittelu koulurakennuksiin, Toiminnan suunnittelun eteneminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.	Koulutusmahdollisuuksien kehittäminen toiveiden perusteella kuitenkin yhteisiä tavoitteita noudattaen.	Koulutussuunnitelman valmistuminen

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tasapainoisen talouden turvaamisessa ensisijainen keino on kunnan elinvoiman ja tulopohjan vahvistaminen houkuttelemalla uusia yrityksiä ja asukkaita. Kunnan veto- ja pitovoimaa vahvistetaan tarjoamalla laadukkaat lähipalvelut perheille.	Yksityisen varhaiskasvatuksen laajuuden pitäminen edellisten vuosien tasolla mahdollistetaan ottamalla käyttöön palveluseteli.	Palvelusetelin käyttöönoton eteneminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Toiminnan kustannukset toteutuvat lapsimäärän muutosten suhteessa	Talouden seuranta suhteessa lapsimäärään
STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN KUNNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Asuin- ja elinympäristöjä kehitetään yhdessä kuntalaisten kanssa. Yhteisöllisyyttä vahvistetaan huolehtimalla kaikkien kuntalaisten osallistumismahdollisuuksista.	Yhdistystalo Pytingin toiminta kasvattaa yhteisöllisyyttä ja kuntalaisten osallistumista	Talossa tapahtuvan toimintojen määrittely sekä niiden määrä ja laajuus

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus (koulujen yhteydessä)					
Lapsimäärä (31.12.)	46	34	45	40	40
Kunnallinen perhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	18	20	12	12	12
Kunnallinen päiväkotihoido					
Lapsimäärä (31.12.)	135	130	145	145	145
Yksityinen perhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	11	16	8	8	8
Yksityinen päiväkotihoido-/ryhmäperhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	37	34	40	40	40
Kunnallinen ja yksityinen varhaiskasvatus yhteensä					
Lapsimäärä (31.12.)	247	234	250	245	245

ESI- JA PERUSOPETUS

Esi- ja perusopetukseen kuuluvat kunnan kolme esi- ja perusopetusta toteuttavaa yksikköä (Pornaisten Yhtenäiskoulu, Mika Waltarin koulu ja Parkkojan koulu) sekä muissa kunnissa pornaislaisille oppilaille toteutettava esi- ja perusopetus.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	396 495	398 083	453 637	462 700	471 900
TOIMINTAMENOT	-8 002 923	-8 144 745	-8 405 080	-8 457 200	-8 674 800
TOIMINTAKATE	-7 606 428	-7 746 662	-7 951 443	-7 994 500	-8 202 900

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		2 %	3 %	1 %	3 %
TOIMINTAKATE		2 %	3 %	1 %	3 %

Kuvaus tulosalueen keskeisistä muutoksista/tulevasta kehityksestä.

Toimintakulttuurin kehittäminen oppilasmäärän kasvun suunta huomioiden

Pornaisissa alueellisesti verrattuna pienet opetusryhmät ja joustavan tuen järjestämisen mahdollistava resursointi mahdollistavat inklusion toteuttamisen oppilaita palvelevasti. Koronan aiheuttama oppimis- ja hyvinvointivaje edellyttivät voimakasta resursointia lasten ja nuorten palveluihin. Taloudellinen tilanne edellyttää kuitenkin kustannustason kasvun voimakasta hidastamista tulevina vuosina. Oppilasmäärän vähenemisestä johtuen tavoitteena on pysäyttää kustannusten kasvu siten, että hyvästä oppilaskohtaisesta resursoinnin tasosta ei tarvitse luopua. Oppilaiden etu pidetään edelleen keskiössä kustannustason tarkemmasta tarkastelusta huolimatta.

Toimintakulttuurin muutoksella tavoitellaan opetuksen järjestelyiden joustavuuden ja yhdessä tekemisen kasvua, jolloin pystytään parantamaan yhteisöllisyyttä sekä vastaamaan paremmin myös oppilaiden yksilöllisiin tarpeisiin. Joustavuuden ja yhdessä tekemisen lisääminen perustuu valtakunnalliseen opetussuunnitelmaan sekä sen perusteella laadittaviin lukuvuosisuunnitelmiin. Opetuksen ja tuen järjestämiseen liittyviä rakenteita muutetaan siten, että yhdessä tekemiselle ei ole rakenteisiin liittyvää estettä.

Yhtenäiskoulun investointi antaa suuntaa koko kunnan kehittämiselle

Kunnan taloudellisen kannattavuuden edellytyksenä on kiinteistöjen kunnossapidosta ja pitkän tähtäimen suunnittelusta huolehtiminen. Erityisen tärkeää on oppimisympäristön pitäminen terveellisenä ja turvallisena. Investointisuunnittelusta tulevien vuosien keskeisin strategista suunnittelua vaativa kohde on Yhtenäiskoulu, jonka ratkaisu luo pohjaa koko kunnan palvelujen kehittämisen suunnalle. Alustavan vaihtoehtotarkastelun perusteella koulun uudistamisen tarpeet luovat mahdollisuuden monitoimitalon rakentamiselle, jossa liikunnalliset tarpeet yhdistyvät kulttuurin, yhdistysten/seurojen ja elinkeinoelämän tarpeisiin rahoituksellisesti kestäväällä tavalla. Tätä hanketta esitetään edistettäväksi vuonna 2023 tarveselvitykseen perustuen hankesuunnittelu käynnistämällä.

Uusia aikuisia kouluun opettajien ja opiskeluhoollon työtä tukemaan

Sitouttavaan kouluyhteisötyöhön liittyvä kouluvalmentajamallia kehitetään eteenpäin juuri pornaislaisiin kouluihin soveltuvaksi. Kouluvalmentaja toimii lukuvuonna 2022-23 kaikilla kouluilla näkyvästi tavoitteiden mukaisesti opettajien ja opiskeluhoollon välimaastossa oppilaiden poissaoloihin liittyen sekä yleisen kouluihityvyyden parantamiseksi mm. välitunneilla. Lisäksi syksyllä 2022 on haettu hankerahoitusta

koululaisten liikkumista tukevan aikuisen palkkaamiselle oppituntien välille sekä oppitunneilla tapahtuvaa liikkumista tukemaan. Hankekokeilujen jälkeen tavoitteena on tehdä toimivaksi osoittautuvista malleista pysyviä kunnan omalla rahoituksella.

Laitekantaa parannetaan 1:1 tasolle

Laitekantaan resursoimalla saadaan hyödynnettyä koronavuosien aikana kehittyneet taidot mahdollisimman hyvin opetuksen kehittämisen näkökulmasta. Kahden seuraavan vuoden aikana Pornaisissa saavutetaan 3-9 vuosiluokkien osalta 1:1 taso, eli jokaisella noiden vuosiluokkien oppilaalla on käytössä oma läppäri.

Esi- ja perusopetuksen hankkeet vuonna 2023 edistävät toimintakulttuurin kehittämistä

1. Kerhotoiminta osana opetussuunnitelman mukaisen toimintakulttuurin kehittämistä (OPH) 10.000€, haetaan jatkoaikaa keväälle 2023
2. Valtionavustus esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2022-23, 20.000€
3. Kaikille yhteinen Koulu, alueellinen hanke (Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen, Tuusula)
4. Sitouttavan kouluyhteistyön pilotointi, alueellinen hanke (Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen, Tuusula, Sipoo ja Kirkkonummi)
5. Oppilaanohjauksen alueellinen kehittämishanke (Hyvinkää, Järvenpää, Kerava, Mäntsälä, Nurmijärvi, Pornainen, Tuusula, Sipoo, Porvoo, Vihti ja Kirkkonummi)

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisissa panostetaan lasten ja nuorten hyvinvointiin kehittämällä varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden laatua.	Oppilaiden hyvinvointia lisäävien toimintatapojen laajentaminen osana terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteita	Kouluvalmentajamallin vakiintuminen Liikkuvan koulun kouluaikuisen toimintamallin kehittäminen
	Vuositavoite	Mittari
	Oppilaskohtaiset tietokoneet ovat käytössä kaikilla kunnan 3-9 luokan oppilailla lukuvuoden 2023-24 alusta	Oppilaskohtaisten koneiden määrä
	Vuositavoite	Mittari
	Asiakastietojärjestelmän mahdollistamien palveluiden/lomakkeiden sähköistäminen	Sähköistettyjen palveluiden määrä, prosessien sujuvuus

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tasapainoisen talouden turvaamisessa ensisijainen keino on kunnan elinvoiman ja tulopohjan vahvistaminen houkuttelemalla uusia yrityksiä ja asukkaita. Kunnan veto- ja pitovoimaa vahvistetaan tarjoamalla laadukkaat lähipalvelut perheille.	Yhtenäiskoulun alueen tarveselvitys valmistuu keväällä 2023 (huomioiden monitoimihalliratkaisun) ja hankesuunnittelu valmistuu keväällä 2024	Tarveselvityksen valmistuminen Hankesuunnittelun eteneminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Toiminnan kustannukset toteutuvat oppilasmäärän muutosten suhteessa	Talouden seuranta suhteessa oppilasmäärään

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Mika Waltarin koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	124	119	116	110	110
Parkkojan koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	115	119	113	109	109
Pornaisten Yhtenäiskoulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	262	230	234	234	234
7-9	245	244	228	230	230
Yht.	507	474	462	464	464
Pornaisten kunta (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	501	468	463	426	426
7-9	245	244	228	230	230
Yht.	746	712	691	656	656

KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

Kirjasto- ja kulttuuripalveluihin kuuluvat kulttuuripalvelut, kirjastopalvelut, kansalaisopisto ja musiikkioppilaitokset. Kirjasto- ja kulttuuripalveluja ohjaa niiden toimintaan liittyvät lait ja asetukset sekä kunnan strategiset tavoitteet että hyvinvointiohjelma. Toiminnan tarkoituksen voi tiivistää kolmeen ydinkohtaan, jotka perustuvat lakiin yleisistä kirjastoista: yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus. Musiikkiopisto keskittyy taiteen perusopetuksen ja harrastustoiminnan järjestämiseen. Musiikkiopisto haluaa olla mukana koulujen harrastemallin kehittämisessä.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	3 404	1 330	1 330	1 400	1 400
TOIMINTAMENOT	-416 572	-443 472	-460 136	-468 100	-479 200
TOIMINTAKATE	-413 168	-442 142	-458 806	-466 700	-477 800

MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		6 %	4 %	2 %	2 %
TOIMINTAKATE		7 %	4 %	2 %	2 %

Toimintamenojen kasvu johtuu palkkamenojen kasvusta, tilavuokrista (jälkimmäinen koskee erityisesti musiikkiopiston toimintaa) ja yleisestä kustannusten noususta.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.	Digitaalisten palveluiden ja neuvonnan tarjoaminen. Jokaisella kuntalaisella pitää olla oikeus päästä tietoon käsiksi, on se sitten analogisessa tai digitaalisessa muodossa.	Vuositasolla annettu digitaalisten palveluiden ja neuvonnan määrä on vähintään 30 kpl. Mittarina on Aville tehtävä vuositilasto
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa.	Musiikkiopisto lisää ja kehittää opetuspalveluja johdonmukaisesti Pornaisissa. Palvelujen saavutettavuus lähellä kuntalaista. Kysyntä ohjaa lähipalveluiden järjestämistä ja palveluiden laajuutta	Musiikkioppilaitoksen kokonaisoppilasmäärän kasvattaminen Pornaisissa
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.	Kirjaston henkilökunnan yhteinen tyhy-päivä kerran vuodessa ja yhteinen henkilöstökokous kerran kuussa. Avoin keskustelukulttuuri työpaikalla.	Henkilöstön yhteisten tapahtumien määrä vuositasolla on vähintään 12 kpl.

STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.	Musiikkiopiston oppilaskohtaisen nettomenon pitäminen kohtuullisena kunnissa tapahtuvista rakennemuutoksista huolimatta. Päivähoitopäivän aikana annettavan taidekasvatuksen kustannusten minimoiminen ja uuden muskariryhmämaksun perustaminen.	Perusopetuksen oppilaskohtaisen nettomenon kohtuullisena pitäminen Uuden kuntakohtaisen ryhmämaksun luominen maksuttoman muskaritoiminnan järjestämiseen.
STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pornaisten valttikortteja ovat maaseutumainen ympäristö, kulttuurimaisemat, lähiluonto vesistöineen sekä harrastusmahdollisuudet kunnan eri alueilla.	Kannustamme yhteisölliseen yksilölliseen kulttuuriharrastamiseen tarjoamalla kulttuuritapahtumia verkon välityksellä, jolloin osallistuminen ei ole paikkasidonnaista. Laajennamme jo olemassa olevien kotiseutukasvatuskurssien sisältöjä. Näin tietoisuus oman kunnan tarjoamista mahdollisuuksista kasvaa.	Verkon välityksellä tarjottavia tapahtumia vuositasolla vähintään kuusi kappaletta. Verkkoon jäävien tapahtumien tekstittäminen. Tarjoamme yhden, uuden ja nykyistä laajemman kulttuuripainotteisen kurssin.
	Vuositavoite	Mittari
	Musiikkiopiston tavoitteena lisätä lähipalveluita kuntalaisille. Vakiinnutetaan ja vahvistetaan eri alueiden opetuspisteitä.	Musiikkiopiston oppilasmäärät ja koulujen harrastemalliin (musiikki) osallistuvien määrä.

Suoritteet:

	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Näyttelyitä Pellavasalilissa	6	6	10	10	10
Kirjaston aukiolotunnit/kk/ka	175	175	175	175	175
Kirjaston kokonaislainaus	46 500	46 600	46 700	46 800	46 900
Kansalaisopisto					
Tunteja Pornaisissa	809	832	950	950	950
Opiskelijoita Pornaisissa	251	318	350	350	350
Kursseja Pornaisissa	39	46	50	50	50
Musiikkiopisto					
Varsinaiset oppilaat	36	35	35	35	35
Muut oppilaat	65	75	120	120	120
Viikkotunnit	33	35	52	52	52
Vuositunnit	1 135	1 225	1 820	1 820	1 820
Opetusviikkoja	35	35	35	35	35

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vapaa-aikapalveluihin kuuluvat vapaa-aikatoimen hallinto ja Isojärven leirimaja sekä liikunta- ja nuorisopalvelut.

Toimintaa ohjaavat lait ja asetukset sekä kunnan strategiset tavoitteet ja hyvinvointiohjelma. Liikuntapalvelut tuottaa terveyttä ja hyvinvointia edistäviä liikuntapalveluita eri kohderyhmät huomioiden sekä tukee seuratoimintaa. Liikuntapaikkojen ylläpidosta ja olosuhteista huolehtii tekninen toimi yhteistyössä vapaa-aikapalveluiden kanssa. Nuorisopalvelujen tehtävänä on edistää nuorten osallisuutta sekä tukea nuorten kasvua, yhteisöllisyyttä ja harrastamista.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden tärkeimpiä tehtäviä ovat edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä tukea nuorten kasvua, yhteisöllisyyttä ja itsenäistymistä. Nuorisopalvelut tukee myös nuorten harrastamista ja pyrkii parantamaan nuorten kasvu- ja elinoloja. Nuorisopalveluihin kuuluu perusnuorisotyö, etsivä nuorisotyö sekä työpajatoiminta. Suomen mallin mukaisesti Pornaisten malli-hanke kehittää nuorten harrastustoimintaa koulujen yhteydessä. Nuorisovaltuusto vastaa nuorten kuulemisesta kunnallisessa päätöksenteossa.

Liikuntapalvelut

Liikuntaryhmistä ja hyvinvointineuvonnasta vastaa vakituinen liikunnanohjaaja. Edullisia matalan kynnyksen liikuntaryhmiä järjestetään kaikille ikäluokille ja ryhmille. Panostamme erityisesti kuntalaisten omaehtoisen liikunnan tukemiseen ohjaustyössä. Hyvinvointineuvontaa tarjotaan kunnan henkilöstölle ja kuntalaisille. Työterveyshuolto ja terveystoimi ovat sitoutuneita ohjaamaan asiakkaita hyvinvointivalmennuksen piiriin. Seura- ja yhdistystoimintaa tuetaan sekä rahallisesti että tarjoamalla ilmaisia tai edullisia liikuntatiloja seurojen käyttöön.

Liikkumisen ja liikunnan olosuhteiden systemaattiseen kehittämiseen panostetaan luomalla liikuntapaikkasuunnitelma huolellisen koko kunnan kattavan liikuntapaikkaselvityksen perusteella. Systemaattisesta kehittämisestä vastaa tekniselle toimelle palkattu liikuntapaikkamestari. Liikunta- ja virkistysalueita suunnitellaan hyvinvointiohjelmaan kirjatun tavoitteen mukaisesti yhteistyössä eri intressiryhmien kanssa. Liikuntapaikkarakentamisen hankkeita ja kalustohankintoja toteutetaan vuosittain investointivarausten puitteissa.

Oikaistut vertailuluvut

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	88 673	88 175	121 175	123 700	126 000
TOIMINTAMENOT	-420 902	-508 220	-565 227	-610 200	-625 300
TOIMINTAKATE	-332 230	-420 045	-444 052	-486 500	-499 300

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		17 %	10 %	7 %	2 %
TOIMINTAKATE		21 %	5 %	9 %	3 %

Vapaa-aikatoimen luvuissa 2023 näkyy lisäyksenä 30.000 euroa liikuntapaikkojen kunnossapitoon sekä liikuntapaikkamestarin sisäisen palveluosto koko vuoden osalta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Pornaisten työpajatoimintaan valtionavustushakukelpoisuuden ja toimintaan haetaan 37.500 euroa avustusta ensi vuodeksi. Vuonna 2022 hakukelpoisuutta ei myönnetty. Vuoden 2023 tulot tulevat nousemaan edelliseen vuoteen verrattuna, mikäli avustus myönnetään. Omarahoitusosuus on 25 %.

Haemme opetus- ja kulttuuriministeriöltä liikunnallisen elämäntavan kehittämisavustusta, joka tullaan suuntaamaan liikuntaneuvonnan palveluketjun sekä prosessin kehittämiseen. Avustusta haetaan 9.500 euroa. Omarahoitusosuus 50 % eli 9.500 euroa on varattu talousarvioon 2023. Vuonna 2022 avustusta myönnettiin 9500 euroa luonto- ja lähiliikuntahankkeeseen.

Isojärven leirimajalle tehdään kuntokartoitus, jonka avulla luodaan pitkän tähtäimen huolto- ja ylläpitosuunnitelma tuleville vuosille. Vuokraustoiminnasta saadut tuotot voivat jäädä edellisvuotta pienemmäksi mahdollisten korjauksista johtuvien sulkujen vuoksi.

Talousarviossa varaudutaan yleiseen hintatason nousuun.

Tavoitteet:

STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa.	Tunnistamme ennaltaehkäisevässä toiminnassa elämäntilanteissa (ruuhkavuodet ja vähän liikkuvat liikuntapalveluiden ulkopuolella olevat ikääntyneet) olevat haasteet, joihin kohdennamme omaa toimintaa.	Tavoitetut henkilöt / jalkautumiset
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.	Mielekäs harrastustoiminta tukee nuorten jaksamista ja ennaltaehkäisee syrjäytymistä. Suomen mallin mukaisesti Pornaisten mallin tarkoituksena on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä.	Harrastajien määrä / Pornaisten malli harrasteryhmä Harrasteryhmiin osallistuneiden lasten ja nuorten % osuus kaikista pornaistalaisista peruskoululaisista
	Vuositavoite	Mittari
	Nuorisopalveluiden kehittämissuunnitelman mukaisesti panostamme nuorten koulutus ja työllisyysmahdollisuuksien parantamiseen kunnassa.	Pajan opinnollistaminen käynnistetty Tavoitettujen toisen asteen opiskelijoiden määrä Ohjaamotoiminnan kautta tavoitettujen nuorten ohjautuminen jatkopalveluihin Yhteistyötaphtumien määrä
STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Viihtyisä ympäristö, liikunta- ja harrastuspaikat sekä kevyen liikenteen väylät edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja aktiivisuutta.	Ylläpidämme ja parannamme liikkumisen olosuhteita panostamalla liikunta –ja ulkoiluapaikkojen riittävään hoitoon ja ylläpitoon.	Liikuntapaikkasuunnitelmassa yhteydessä laaditun toimenpidesuunnitelman toteuttaminen

TULOSLASKELMAOSA

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOTAULUKKO

HALLINTO-JA TALOUSTOIMIALA	TAE 2023	KEHYS 2023	POIKKEAMA TAE/KEHYS
HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	58 700	101 250	-42 550
TOIMINTAMENOT	-1 605 810	-1 648 085	42 275
TOIMINTAKATE	-1 547 110	-1 546 835	-275
KESKUSVAALILAUTAKUNTA			
TOIMINTATULOT	8 000		8 000
TOIMINTAMENOT	-9 189		-9 189
TOIMINTAKATE	-1 189		-1 189
TARKASTUSLAUTAKUNTA			
TOIMINTATULOT			
TOIMINTAMENOT	-13 104		-13 104
TOIMINTAKATE	-13 104		-13 104
YLEISHALLINTO			
TOIMINTATULOT	15 700		15 700
TOIMINTAMENOT	-1 334 910		-1 334 910
TOIMINTAKATE	-1 319 210		-1 319 210
HENKILÖSTÖHALLINTO			
TOIMINTATULOT	35 000		35 000
TOIMINTAMENOT	-213 207		-213 207
TOIMINTAKATE	-178 207		-178 207
MAASEUTUHALLINTO			
TOIMINTATULOT			
TOIMINTAMENOT	-35 400		-35 400
TOIMINTAKATE	-35 400		-35 400

KUNTAKEHITYSTOIMIALA	TAE 2023	KEHYS 2023	POIKKEAMA TAE/KEHYS
KUNTAKEHITYSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	590 450	503 000	87 450
TOIMINTAMENOT	-819 811	-768 564	-51 247
TOIMINTAKATE	-229 361	-265 564	36 203
KUNTAKEHITYS HALLINTO			
TOIMINTATULOT	547 450		547 450
TOIMINTAMENOT	-182 189		-182 189
TOIMINTAKATE	365 261		365 261
ELINKEINOASIAT			
TOIMINTATULOT	3 000		3 000
TOIMINTAMENOT	-403 542		-403 542
TOIMINTAKATE	-400 542		-400 542
KAARVOITUS JA MAANKÄYTTÖ			
TOIMINTATULOT			
TOIMINTAMENOT	-103 380		-103 380
TOIMINTAKATE	-103 380		-103 380
RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU			
TOIMINTATULOT			
TOIMINTAMENOT	-115 750		-115 750
TOIMINTAKATE	-115 750		-115 750
MAA- JA METSÄTILAT			
TOIMINTATULOT	40 000		40 000
TOIMINTAMENOT	-14 950		-14 950
TOIMINTAKATE	25 050		25 050

SIVISTYSTOIMIALA	TAE 2023	KEHYS 2023	POIKKEAMA TAE/KEHYS
SIVISTYSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	864 442	808 288	56 154
TOIMINTAMENOT	-13 114 553	-12 978 373	-136 180
TOIMINTAKATE	-12 250 111	-12 170 085	-80 026
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO			
TOIMINTATULOT			
TOIMINTAMENOT	-139 006		-139 006
TOIMINTAKATE	-139 006		-139 006
VARHAISKASVATUS			
TOIMINTATULOT	288 300		288 300
TOIMINTAMENOT	-3 545 104		-3 545 104
TOIMINTAKATE	-3 256 804		-3 256 804
ESI- JA PERUSOPETUS			
TOIMINTATULOT	453 637		453 637
TOIMINTAMENOT	-8 405 080		-8 405 080
TOIMINTAKATE	-7 951 443		-7 951 443
KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT			
TOIMINTATULOT	1 330		1 330
TOIMINTAMENOT	-460 136		-460 136
TOIMINTAKATE	-458 806		-458 806
VAPAA-AIKAPALVELUT			
TOIMINTATULOT	121 175		121 175
TOIMINTAMENOT	-565 227		-565 227
TOIMINTAKATE	-444 052		-444 052

TEKNINEN TOIMIALA	TAE 2023	KEHYS 2023	POIKKEAMA TAE/KEHYS
TEKNINEN TOIMIALA			
TOIMINTATULOT	5 077 361	5 134 780	-57 419
TOIMINTAMENOT	-3 783 066	-3 692 228	-90 838
TOIMINTAKATE	1 294 295	1 442 552	-148 257
TEKNINEN HALLINTO			
TOIMINTATULOT	2 200		2 200
TOIMINTAMENOT	-248 481		-248 481
TOIMINTAKATE	-246 281		-246 281
KIINTEISTÖTOIMI			
TOIMINTATULOT	3 917 178		3 917 178
TOIMINTAMENOT	-2 447 427		-2 447 427
TOIMINTAKATE	1 469 751		1 469 751
LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET			
TOIMINTATULOT	49 283		49 283
TOIMINTAMENOT	-419 303		-419 303
TOIMINTAKATE	-370 020		-370 020
VESIHUOLTOLAITOS			
TOIMINTATULOT	1 108 700		1 108 700
TOIMINTAMENOT	-667 855		-667 855
TOIMINTAKATE	440 845		440 845

Sitovuustaso:

Toimintakate on toimialueita sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto

TULOSLASKELMA

PORNAISTEN KUNTA

Talousarvioesitys 2023 ja taloussuunnitelma 2024-2025

ULKOISET / SISÄISET

VEROPROSENTTI:7,86

TULOSLASKELMA ULKOISET/SISÄISET	TP 2021	MTA 2022	KEHYS 2023	TAE 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	6 550 275	6 384 720	6 547 318	6 590 953	6 617 500	6 743 300
MYYNITUOTOT	2 285 943	2 270 733	2 295 594	2 329 787	2 345 800	2 392 700
MAKSUTUOTOT	334 453	252 600	285 000	252 600	257 600	262 800
TUET JA AVUSTUKSET	413 194	420 750	354 400	407 950	399 500	401 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 516 686	3 440 637	3 612 324	3 600 616	3 614 600	3 686 700
VUOKRATUOTOT	2 997 216	2 986 487		3 042 583		
MUUT TOIMINTATUOTOT	519 469	454 150		558 033		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT	-31 510 814	-34 021 899	-19 087 251	-19 323 240	-19 797 820	-20 305 800
HENKILÖSTÖKULUT	-8 839 676	-9 393 412	-9 420 630	-9 411 833	-9 684 135	-9 990 600
PALVELUJEN OSTOT	-17 707 108	-19 536 380	-4 505 998	-4 572 847	-4 742 285	-4 838 550
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 536 396	-1 480 724	-1 533 959	-1 643 542	-1 691 100	-1 727 850
AVUSTUKSET	-1 093 074	-1 284 800	-1 277 000	-1 265 600	-1 275 700	-1 296 100
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 334 560	-2 326 582	-2 349 663	-2 429 418	-2 404 600	-2 452 700
VUOKRAT	-2 302 213	-2 285 982		-2 394 953		
MUUT TOIMINTAKULUT	-32 347	-40 600		-34 465		
TOIMINTAKATE	-24 960 539	-27 637 178	-12 539 933	-12 732 287	-13 180 320	-13 562 500
VEROTULOT	21 688 020	22 317 000	11 377 000	11 681 000	11 075 000	11 461 000
VALTIONOSUUDET	6 220 644	6 523 332	4 126 957	4 551 787	4 200 000	4 000 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-37 019	-20 614	-37 250	-51 614	-52 700	-53 700
KORKOTUOTOT	2 345	14 650		1 850	1 900	1 900
MUUT RAHOITUSTUOTOT	39 646	33 300		2 300	2 300	2 400
KORKOKULUT	-75 712	-65 864		-53 064	-54 100	-55 200
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 298	-2 700		-2 700	-2 800	-2 800
VUOSIKATE	2 911 106	1 182 540	2 926 774	3 448 886	2 041 980	1 844 800
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 608 382	-1 633 483	-1 803 484	-1 884 940	-2 003 790	-2 199 651
SATUNNAISET ERÄT						
TILIKAUDEN TULOS	1 302 725	-450 944	1 123 290	1 563 946	38 190	-354 851
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS						
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS						
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 302 725	-450 944	1 123 290	1 563 946	38 190	-354 851

Sitovuustaso:

Tuloslaskelmaosasta valtuustoon nähden sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut (yhteensä).

PORNAISTEN KUNTA
Talousarvioesitys 2023 ja taloussuunnitelma 2024-2025
VAIN ULKOISET ERÄT
VEROPROSENTTI:7,86

TULOSLASKELMA VAIN ULKOISET ERÄT	TP 2021	MTA 2022	TAE 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATULOT	3 487 570	3 323 738	3 451 192	3 498 500	3 561 800
MYYNITITUOTOT	1 291 709	1 337 733	1 372 987	1 400 500	1 428 400
MAKSUTUOTOT	334 453	252 600	252 600	257 600	262 800
TUET JA AVUSTUKSET	413 194	420 750	407 950	399 500	401 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 448 215	1 312 655	1 417 655	1 440 900	1 469 500
<i>VUOKRATUOTOT</i>	<i>932 530</i>	<i>909 455</i>	<i>914 455</i>		
<i>MUUT TOIMINTATUOTOT</i>	<i>515 686</i>	<i>403 200</i>	<i>503 200</i>		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-28 448 109	-30 960 916	-16 183 478	-16 678 820	-17 124 300
HENKILÖSTÖKULUT	-8 839 676	-9 393 412	-9 411 833	-9 684 135	-9 990 600
PALVELUJEN OSTOT	-16 788 986	-18 602 430	-3 611 214	-3 791 985	-3 869 350
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 456 500	-1 430 724	-1 593 542	-1 640 100	-1 675 850
AVUSTUKSET	-1 093 074	-1 284 800	-1 265 600	-1 275 700	-1 296 100
MUUT TOIMINTAKULUT	-269 873	-249 550	-301 290	-286 900	-292 400
<i>VUOKRAT</i>	<i>-237 527</i>	<i>-208 950</i>	<i>-266 825</i>		
<i>MUUT TOIMINTAKULUT</i>	<i>-32 347</i>	<i>-40 600</i>	<i>-34 465</i>		
TOIMINTAKATE	-24 960 539	-27 637 178	-12 732 286	-13 180 320	-13 562 500
VEROTULOT	21 688 020	22 317 000	11 681 000	11 075 000	11 461 000
VALTIONOSUUDET	6 220 644	6 523 332	4 551 787	4 200 000	4 000 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-37 019	-20 614	-51 614	-52 700	-53 700
KORKOTUOTOT	2 345	14 650	1 850	1 900	1 900
MUUT RAHOITUSTUOTOT	39 646	33 300	2 300	2 300	2 400
KORKOKULUT	-75 712	-65 864	-53 064	-54 100	-55 200
MUUT RAHOITUSKULUT	-3 298	-2 700	-2 700	-2 800	-2 800
VUOSIKATE	2 911 106	1 182 540	3 448 887	2 041 980	1 844 800
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 608 382	-1 633 483	-1 884 940	-2 003 790	-2 199 651
SATUNNAISET ERÄT					
TILIKAUDEN TULOS	1 302 725	-450 944	1 563 946	38 190	-354 851
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS					
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS					
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS					
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 302 725	-450 944	1 563 946	38 190	-354 851

VERTAILU KEHYKSEEN

TULOSLASKELMA ULKOISET/SISÄISET	TP 2019	TP 2020	TP 2021	MTA 2022	KEHYS 2023	TAE 2023
PORNAISTEN KUNTA						
TOIMINTATULOT	6 054 661	5 941 008	6 550 275	6 384 720	6 547 318	6 590 953
TOIMINTAMENOT	-30 558 672	-31 678 956	-31 510 814	-34 021 899	-19 087 251	-19 323 240
TOIMINTAKATE	-24 504 011	-25 737 948	-24 960 539	-27 637 178	-12 539 933	-12 732 287
HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA						
TOIMINTATULOT	176 885	242 723	590 860	560 250	101 250	58 700
TOIMINTAMENOT	-14 561 836	-16 031 359	-15 220 889	-16 941 977	-1 648 085	-1 605 810
TOIMINTAKATE	-14 384 951	-15 788 636	-14 630 029	-16 381 727	-1 546 835	-1 547 110
KUNTAKEHITYSTOIMIALA						
TOIMINTATULOT	5 145 315	5 033 105	5 076 877	5 048 582	503 000	590 450
TOIMINTAMENOT	-3 710 528	-3 701 504	-3 889 700	-4 246 393	-768 564	-819 811
TOIMINTAKATE	1 434 787	1 331 600	1 187 177	802 190	-265 564	-229 361
TEKNINEN TOIMIALA						
TOIMINTATULOT					5 134 780	5 077 361
TOIMINTAMENOT					-3 692 228	-3 783 066
TOIMINTAKATE					1 442 552	1 294 295
SIVISTYSTOIMIALA						
TOIMINTATULOT	732 460	665 181	882 538	775 888	808 288	864 442
TOIMINTAMENOT	-12 286 308	-11 946 093	-12 400 203	-12 833 529	-12 978 373	-13 114 553
TOIMINTAKATE	-11 553 848	-11 280 912	-11 517 664	-12 057 641	-12 170 085	-12 250 111

INVESTOINTIOSA

Pornaisten kunta investoinnit yhteensä

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit Pornaisten kunta ja Vesihuoltolaitos			
MENOT	-2 426 000 €	-1 408 000 €	-2 990 000 €
TULOT	20 000 €	20 000 €	20 000 €
NETTO	-2 406 000 €	-1 388 000 €	-2 970 000 €
Investoinnit kunta			
MENOT	-1 911 000 €	-1 038 000 €	-2 950 000 €
TULOT	20 000 €	20 000 €	20 000 €
NETTO	-1 891 000 €	-1 018 000 €	-2 930 000 €
Investoinnit vesilaitos			
MENOT	-515 000 €	-370 000 €	-40 000 €
TULOT	0 €	0 €	0 €
NETTO	-515 000 €	-370 000 €	-40 000 €

Talonrakennus

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit kunta			
MENOT			
Kiinteistöjen perusparannus	-70 000 €	-70 000 €	-20 000 €
Leirimaja korjaukset	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Yht.koulu peruskorjaus	-50 000 €	0 €	0 €
Aur.mäki ja Värttinä jäähdytys		-50 000 €	
Uudisrakentaminen	-100 000 €	-100 000 €	-2 400 000 €
Monitoimihalli	-100 000 €	-100 000 €	-2 400 000 €
Koulutilojen rakentaminen	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Opp.ympäristö tilamuutokset	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €

Maa- ja vesirakennushankkeet (sis. vesihuoltolaitos)

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit kunta			
MENOT			
Liikuntapaikkarakentaminen	-170 000 €	-120 000 €	0 €
Koirien uimapaikka	-20 000 €	0 €	0 €
Halkian urheilukentän laajennus	-100 000 €	0 €	0 €
Kotojärven kuntoradan ulkokuntosali	0 €	-100 000 €	0 €
Uimarantojen laiturit	-50 000 €	0 €	0 €
Laukkosken uimarannan perusparannus	0 €	-20 000 €	0 €
Kadut ja kevyenliikenteen väylät	-980 000 €	-290 000 €	-120 000 €
Liikenneympyrä	-200 000 €	0 €	0 €
Kevyenliikenteenväylät suunnittelu/Kukkurintie - Heinisuontie	-50 000 €	-50 000 €	0 €
Kirkko/Aur.mäki pysäköinti, Mäntymäentie	0 €	-120 000 €	0 €
Pornaisten Portti	-200 000 €	0 €	0 €
Kartanonrinne, asemakaava-alue leikkipuisto	-60 000 €	0 €	0 €
Visertäjänkuja Linnunlaulu	-100 000 €	0 €	0 €
Kartanonrinne asemakaava, laajennusosa	-270 000 €	0 €	0 €
Leikkipuistot perusparannus	-30 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Sähköautojen latauspisteet	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Liik.turvall. Järvenpääntie	-50 000 €	0 €	0 €
Investoinnit vesilaitos			
MENOT			
Vesi- ja viemärlaitos	-515 000 €	-370 000 €	-40 000 €
Kart.rinne laaj. kunn.tekn.	-150 000 €	0 €	0 €
Asemakaava laaj. Visertäjänkuja	-100 000 €	0 €	0 €
Paineenkorotusasema Jokela	-70 000 €	0 €	0 €
Nummenmaa vedenottamo saneeraus	-50 000 €	0 €	0 €
Hyötinmäki vedenottamo perusparannus	-50 000 €	-330 000 €	0 €
Etäluettavat mittarit	-20 000 €	-40 000 €	-40 000 €
Pornaisten Portti, laajennus vesi ja viemäri	-75 000 €	0 €	0 €

Kiinteistöjen osto/myynti

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit kunta			
MENOT			
Kiinteistöjen osto/myynti	-355 000 €	-235 000 €	-235 000 €
Maan osto	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Tontin jalostaminen	-35 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Aurinkolinnan purku	-120 000 €	0 €	0 €
TULOT			
Kiinteistöjen osto/myynti	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Tontti/kiinteistö myynti	20 000 €	20 000 €	20 000 €
NETTO			
Kiinteistöjen osto/myynti	-335 000 €	-215 000 €	-215 000 €
Maan osto	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Tontin jalostaminen	-35 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Tontti/kiinteistö myynti	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Aurinkolinnan purku	-120 000 €	0 €	0 €

Irtain omaisuus

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit kunta			
MENOT			
Kunnanhallitus	-30 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Arkistotilat	-10 000 €	0 €	0 €
Palvelimet ja verkk.laitteet uusiminen	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Sivistystoimi	-48 000 €	-48 000 €	-40 000 €
Oppimisympäristöt kalustaminen	-40 000 €	-40 000 €	-40 000 €
Kuntosalilaitteiden uusiminen	-8 000 €	-8 000 €	0 €
Tekninen toimi	-28 000 €	-40 000 €	0 €
Moottorikelkka		-20 000 €	
Latukone	-8 000 €		
Mönkijä ja tielana		-20 000 €	
Ruohonleikkuri	-20 000 €		

Aineeton omaisuus

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit kunta			
MENOT			
Tievalaistuksen maksusuudet	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Tievalaistuksen maksusuudet	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Vesiosuuskuntien avustus	-40 000 €	-25 000 €	-25 000 €
Vesiosuuskuntien avustus	-40 000 €	-25 000 €	-25 000 €
Kunnanhallitus	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Sähköiset palvelut	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €

RAHOITUSOSA

RAHOITUSOSA

	TP 2021 1 000 €	MTA 2022 1 000 €	TAE 2023 1 000 €	TS 2024 1 000 €	TS 2025 1 000 €
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	2 911	1 183	1 687	2 042	1 845
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät, netto	-500	-400	-500	-510	-520
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-2 258	-3 630	-2 426	-1 408	-2 990
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	509	420	520	530	540
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	666	-2 427	-719	654	-1 125
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	835	35	35	35	35
Antolainauksen lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainauksen vähennykset	835	35	35	35	35
Lainakannan muutokset	-3 460	375	909	45	1 455
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	3 000	3 000	1 500	2 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 460	-2 625	-2 091	-1 455	-545
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	-8				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 463				
Toimeksiantojen varojen ja po muutokset	0				
Saamisten muutos	-1 043				
Korottomien velkojen muutos	-420				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-3 429	-2 017	225	734	365
Rahavarat 31.12.	2 569	552	777	1511	1876
Rahavarat 1.1.	5 998	2 569	552	777	1511
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	6 078	1 513	-1 071	264	-2 836
Lainanhoitokate	0,8	0,5	0,8	1,4	3,2
Kassan riittävyys, pv	35	7	21	35	43
Sitova valtuustoon nähden					

LIITTEET

VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ

VESIHUOLTOLIIKELAITOS TULOSLASKELMA	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
LIKEVAIHTO	1 145 430	1 122 100	1 106 700	1 128 800	1 151 500
Liiketoiminnan muut tuotot	2 405	2 000	2 000	2 000	2 100
Materiaalit ja palvelut	-642 311	-585 600	-667 855	-699 600	-713 600
Palvelujen ostot	-642 093	-585 600	-667 855	-699 600	-713 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-218				
Poistot ja arvonalentumiset	-203 805	-204 109	-209 598	-235 454	-265 633
Suunnitelman mukaiset poistot	-203 805	-204 109	-209 598		
Muut toimintakulut	-1 584				
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 584				
Liikelyli-/alijäämä	300 135	334 391	231 247	195 746	174 367
Rahoitustuotot-ja kulut	-944	-14 500	-1 700	-1 700	-1 800
Muut rahoitustuotot	1 404				
Kunnalle maksetut korkokulut	-2 188	-14 500	-1 700	-1 700	-1 800
Muut rahoituskulut	-160				
Tilikauden yli-/alijäämä	299 190	319 891	229 547	194 046	172 567

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAMENOT		-10 %	12 %	5 %	2 %
TOIMINTAKATE		6 %	-22 %	-2 %	2 %

Vesilaitoksen tehtäviin kuuluu tuottaa puhdasta talousvettä kunnan asukkaille sekä hoitaa kiinteistöjen jätevedet asianmukaisesti jätteenkäsittelylaitokselle. Pornaisten vesilaitoksella on kaksi vedenottamoa, joista saadaan pääosin kunnan alueelle myytävä talousvesi. Jätevesi pumpataan siirtolinjaa pitkin Viikin jätevedenpuhdistamolle.

Pornaisten kunnan alueella toimii myös kolme vesiosuuskuntaa (Etelä-Pornaisten vesiosuuskunta, Vesiosuuskunta Mustijoki ja Vesiosuuskunta Suoni) joille vesilaitos myy talousvettä sekä vastaanottaa vesiosuuskuntien jätevedet siirtolinjaan.

Nivos Oy hoitaa Pornaisten vesilaitoksen käyttötoimintojen ja sopimuksessa mainittujen muiden tehtävien yhteisestä järjestämisestä sopijakuntien alueella isäntäkuntamalli sopimuksen mukaisesti, joka on laadittu vuonna 2008. Vesilaitoksen omistus, taksat, investoinnit ja toimialueet ovat edelleen omistajakunnan päätettäviä asioita.

Vuonna 2022 pääpaino kehittämisessä on vedenottamoiden modernisointi sekä oman raakavedentuotannon varmistaminen.

Rahoituslaskelma:

RAHOITUSOSA 2023	TP 2021	MTA 2022	TA 2023	TS 2024 1 000 €	TS 2025 1 000 €
Toiminnan rahavirta					
Liikelyi-/alijäämä	300 135	334 391	231 247	196	174
Poistot ja arvonalentumiset	203 805	204 109	209 598	235	266
Rahoitustuotot ja -kulut	-944	-14 500	-1 700	-2	-2
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-204 962	-485 000	-515 000	-370	-40
Toiminnan ja investointien rahavirta	298 034	39 000	-25 855	59	398
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	-834 919	-34 900	-34 900	-35	-35
Oman pääoman muutokset	-7 903				
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-743 225				
Saamisten muutos muilta	58 408				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-310 056				
Korottomien velkojen muutos muilta	-182 889				
Rahoituksen rahavirta	-2 020 584	-34 900	-34 900	-35	-35
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 722 551	4 100	-110 755	24	363

Investoinnit:**Vesilaitos investoinnit yhteensä**

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit vesilaitos			
MENOT	-515 000 €	-370 000 €	-40 000 €
TULOT	0 €	0 €	0 €
NETTO	-515 000 €	-370 000 €	-40 000 €

Investoinneittain

	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Investoinnit vesilaitos			
Kart.rinne laaj. kunn.tekn.			
MENOT	-150 000 €		
TULOT			
NETTO	-150 000 €		
Asemakaava laaj. Visertäjänkuja			
MENOT	-100 000 €		
TULOT			
NETTO	-100 000 €		
Paineenkorotusasema Jokela			
MENOT	-70 000 €		
TULOT			
NETTO	-70 000 €		
Nummenmaa vedenottamo saneeraus			
MENOT	-50 000 €		
TULOT			
NETTO	-50 000 €		
Vesihuoltoverkosto korjaus			
MENOT			
TULOT			
NETTO			
Hyötinmäki vedenottamo perusparannus			
MENOT	-50 000 €	-330 000 €	
TULOT			
NETTO		-330 000 €	
Etäluettavat mittarit			
MENOT	-20 000 €	-40 000 €	-40 000 €
TULOT			
NETTO	-20 000 €	-40 000 €	-40 000 €
Pornaisten Portti, laajennus vesi ja viemäri			
MENOT	-75 000 €		
TULOT			
NETTO	-75 000 €		